

公司代码：603566

公司简称：普莱柯

普莱柯生物工程股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡伟、主管会计工作负责人裴莲凤及会计机构负责人（会计主管人员）陈方圆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如涉及公司对未来的计划或规划、发展战略或对事项的预判等前瞻性描述，其描述不构成公司对投资者的实质承诺或业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中五、其他披露事项之“（一）可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	报告期内公司在证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告 的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、普莱柯	指	普莱柯生物工程股份有限公司
报告期	指	2024年上半年
惠中兽药	指	洛阳惠中兽药有限公司
惠中生物	指	洛阳惠中生物技术有限公司
惠中动保	指	洛阳惠中动物保健有限公司
新正好	指	河南新正好生物工程有限公司
中科科技园	指	洛阳中科科技园有限公司
普莱柯（南京）	指	普莱柯（南京）生物技术有限公司
普莱柯（南京）工程	指	普莱柯（南京）生物工程有限公司
惠中资本	指	洛阳惠中私募基金管理有限公司
乐宠健康	指	洛阳乐宠健康科技有限公司
嘻宠网络	指	嘻宠（上海）网络技术有限公司
中普生物	指	中普生物制药有限公司
中科基因	指	北京中科基因技术股份有限公司
富道生物	指	洛阳富道生物科技有限公司
兽药 GMP	指	兽药生产质量管理规范（Good Manufacturing Practices）
临床前研究阶段	指	新产品研发处于尚未进入临床试验的研究阶段
临床试验阶段	指	新产品研发处于已获得临床试验批件直至临床试验结束之阶段
新兽药注册阶段	指	新产品研发处于完成临床试验后、已向农业部提交新兽药注册申请直至获得新兽药证书的阶段
猪圆支二联灭活疫苗	指	猪圆环病毒 2 型、猪肺炎支原体二联灭活疫苗（SH 株+HN0613 株）
猪圆环亚单位疫苗	指	猪圆环病毒 2 型基因工程亚单位疫苗（大肠杆菌源）
新支流（Re-9 株）三联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）三联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+Re-9 株）
新支流法（rVP2 蛋白）四联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病四联灭活疫苗（La Sota 株+M41 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新流法（rVP2 蛋白）三联灭活疫苗	指	鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病三联灭活疫苗（La Sota 株+SZ 株+rVP2 蛋白）
新流法腺四联灭活疫苗	指	鸡新城疫、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病、禽腺病毒（I 群，4 型）四联灭活疫苗（N7a 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白）
新支流法腺五联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、传染性法氏囊病、禽腺病毒（I 群，4 型）五联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+HF 株+rVP2 蛋白+Fiber-2 蛋白）
新支流减腺五联灭活疫苗	指	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9 亚型）、减蛋综合征、禽腺病毒（I 群，4 型）五联灭活疫苗（N7a 株+M41 株+HF 株+tFiber 蛋白+Fiber-2 蛋白）
犬四联活疫苗	指	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎、副流感四联活疫苗
犬三联活疫苗	指	犬瘟热、细小病毒病、传染性肝炎三联活疫苗
猫三联灭活疫苗	指	猫泛白细胞减少症、嵌杯病毒病、鼻气管炎三联灭活疫苗

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	普莱柯生物工程股份有限公司
公司的中文简称	普莱柯
公司的外文名称	PULIKE BIOLOGICAL ENGINEERING, INC.
公司的外文名称缩写	PULIKE
公司的法定代表人	胡伟

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵锐	田晓龙
联系地址	河南省洛阳市洛龙区政和路15号	河南省洛阳市洛龙区政和路15号
电话	0379-63282386	0379-63282386
传真	0379-63282386	0379-63282386
电子信箱	ir@pulike.com.cn	ir@pulike.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新开发区凌波路
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	河南省洛阳市洛龙区政和路15号
公司办公地址的邮政编码	471000
公司网址	http://www.pulike.com.cn
电子信箱	ir@pulike.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	/

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	普莱柯	603566	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增
		调整后	调整前	

				减(%)
营业收入	483,151,593.70	617,976,667.45	614,581,352.36	-21.82
归属于上市公司股东的净利润	73,946,259.88	116,048,607.53	117,497,714.61	-36.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,403,512.54	123,265,339.18	123,296,541.64	-46.13
经营活动产生的现金流量净额	48,153,979.01	74,366,591.73	75,912,759.13	-35.25
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,626,987,159.70	/	2,723,874,771.23	-3.56
总资产	3,104,318,299.54	/	3,262,208,830.69	-4.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.21	0.34	0.34	-38.24
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.34	0.34	-38.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.36	0.36	-47.22
加权平均净资产收益率(%)	2.72	4.08	4.14	减少1.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.44	4.34	4.35	减少1.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023年7月,公司完成对乐宠健康和嘻宠网络的股权收购,构成同一控制下企业合并,根据《企业会计准则》等相关规定,对2023年1-6月财务数据进行追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-231,622.67	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,517,426.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,474,825.19	
债务重组损益	997,814.33	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,647,038.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	658,212.62	
减：所得税影响额	1,520,946.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,542,747.34	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所处行业情况

根据证监会的行业分类标准，公司所处行业为医药制造业中的兽用药品制造行业，服务于畜牧养殖及宠物健康管理，是下游行业高质量发展的重要支持和服务保障产业。

1、本行业情况

（1）行业规模

根据《兽药产业发展报告》（2022 年度），2022 年，我国兽药生产企业销售额 673.45 亿元，毛利 209.21 亿元。其中，152 家兽用生物制品企业销售额 165.67 亿元，毛利 91.41 亿元；1,361 家兽用化学药品企业销售额 507.78 亿元，毛利 117.8 亿元。近十年来，除 2018 年和 2022 年有所下降外，产业整体呈上升态势，销售额年复合增长率为 5.91%。

（2）竞争格局

《兽药产业发展报告》（2022 年度）数据显示，2022 年，全国 1,513 家兽药生产企业以中型企业和小型企业为主。其中，兽用生物制品企业中大型企业 30 家，占生药企业总数的 19.74%，销售额占比 76.95%，行业集中度保持稳定；兽用化学药品企业中大型企业 58 家，占化药企业总数的 4.26%，销售额占比 56.11%，行业集中度有待进一步提升。

随着下游养殖行业的集约化、规模化程度提高，下游客户议价能力也在不断提高，动保行业将面临严峻的竞争局面。

（3）发展趋势

动保行业致力于为养殖客户、宠物主提供优质的兽药产品与服务，为动物源性食品安全和宠物健康保驾护航。未来，鉴于动保行业成熟度较高、产品同质化严重、市场竞争愈演愈烈，只有在技术创新、产品品质、市场开拓、综合服务能力等方面具有核心竞争力的动保企业，才能更好地契合客户需求和应对市场环境变化，从而实现自身可持续、稳步发展。

（4）监管政策

2024 年 5 月，农业农村部发布《兽药比对试验要求》，进一步规范兽药比对试验工作。2024 年 5 月，农业农村部畜牧兽医局对做好 2024 年支持畜牧业发展政策任务实施工作进行部署，针对动物疫病强制免疫补助实施方案，力争到 2025 年年底，规模养殖场全面实施“先打后补”；对暂不符合“先打后补”条件的养殖场（户），继续实施省级集中采购强制免疫疫苗。

2024 年 3 月，农业农村部印发《生猪产能调控实施方案（2024 年修订）》，以能繁母猪存栏量为核心调控指标，“十四五”后期以正常年份全国猪肉产量在 5,500 万吨时的生产数据为参照，能繁母猪正常保有量稳定在 3,900 万头左右，该方案的修订出台为促进生猪产业持续健康发展完善了生猪生产调控机制，促进产业素质持续提升。

2024 年 4 月，国家标准《伴侣动物（宠物）用品安全技术要求》获国家市场监督管理总局批

准发布，伴侣动物（宠物）用品安全标准有望能够为数量多、产品杂的宠物用品产业提供质量保障。

2、下游行业情况

（1）畜禽养殖

生猪养殖方面，据国家统计局数据显示，2024 年上半年，全国生猪出栏 36,395 万头，下降 3.1%。截至 2024 年二季度末，生猪存栏 41,533 万头，同比下降 4.6%，环比增长 1.7%；其中，能繁母猪存栏 4,038 万头，同比下降 6.0%，环比增长 1.1%。报告期内，生猪价格持续下行，且长期低于成本价，至 5 月中旬之后呈上涨趋势，养殖盈利有望持续回升；截至报告期末，生猪价格同比上涨 1.4%。

家禽养殖方面，据国家统计局数据显示，2024 年上半年，全国家禽出栏 76.0 亿只，同比增长 5.79%；禽肉产量 1,182 万吨，同比增长 6.3%。截至 2024 年二季度末，全国家禽存栏 63.2 亿只，同比略降 0.1%，环比增长 3.5%。2024 年上半年，活家禽、禽蛋价格同比分别下降 3.3%、10.6%。

反刍动物养殖方面，据国家统计局数据显示，2024 年上半年，全国肉牛出栏 2,140 万头，同比增长 2.4%；全国羊出栏 14,084 万只，同比下降 3.1%。截至 2024 年二季度末，全国牛存栏 10,204 万头，同比下降 2.9%，环比增长 0.9%；全国羊存栏 32,074 万只，同比下降 3.9%，环比下降 0.5%。2024 年上半年，活牛、活羊价格同比分别下降 16.0%、9.5%。

（2）伴侣动物

《2023-2024 年中国宠物行业白皮书（消费报告）》显示，2023 年城镇犬猫数量为 12,155 万只，较 2022 年增长 4.3%。其中，犬 5,175 万只，较 2022 年小幅上升 1.1%；猫 6,980 万只，较 2022 年上升 6.8%。据京东《2023 中国宠物行业趋势洞察白皮书》数据显示，2023 年我国宠物家庭户数渗透率约 22%，较 2022 年提升 2 个百分点，但相较欧美等成熟市场仍有较大提升空间。

从消费规模和消费结构来看，根据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书（消费报告）》，2023 年城镇宠物（犬猫）消费市场规模为 2,793 亿元，较 2022 年增长 3.2%，增速虽有所放缓，但保持持续增长。从细分结构来看，宠物食品仍是宠主的主要消费市场，市场规模约 1,461 亿元，市场份额为 52.3%；其次是宠物医疗，市场规模约 796 亿元，市场份额为 28.5%。在宠物医疗消费中，宠物药品、宠物诊疗、宠物疫苗、宠物体检的市场规模分别为 274 亿元、360 亿元、73 亿元、89 亿元，占整个宠物消费市场的比例分别为 9.8%、12.9%、2.6%、3.2%。

从发展趋势来看，根据《中国宠物行业发展指数报告（2023）》评价结果显示，中国宠物行业已进入蓬勃发展期并逐步走向成熟，行业发展整体呈稳中有进、量质提升的良好态势。

（二）报告期内公司主营业务情况

1、主要业务

公司主要从事兽用生物制品、化学药品及中兽药的研发、生产及销售，产品主要用于畜、禽、宠物等动物的疫病预防与治疗，属国家战略性新兴产业，公司始终专注于为养殖客户和宠物主提供优质的兽药产品和服务。目前公司拥有 6 个生产基地、60 条生产线，具备生产猪用、禽用、宠

物用共 80 种生物制品和 200 多种化学药品的能力，产品品类齐全。

公司主要产品及用途如下：

类别	通用名	商品名	产品图片	主要用途
猪用疫苗及药品	猪圆环病毒 2 型、猪肺炎支原体二联灭活疫苗	圆支/欣圆支		用于预防猪圆环病毒 2 型、猪支原体肺炎引起的相关疫病
	猪圆环病毒 2 型基因工程亚单位疫苗（大肠杆菌源）	圆柯欣		用于预防猪圆环病毒 2 型感染引起的相关疫病
	猪传染性胃肠炎、猪流行性腹泻二联灭活疫苗/活疫苗	惠腹安/惠腹宁		用于预防猪传染性胃肠炎和猪流行性腹泻
	注射用头孢噻呋	速克		用于治疗畜禽细菌性疾病，如猪的细菌性呼吸道感染等
	头孢噻呋注射液	易莱康		用于治疗猪细菌性呼吸道疾病，如猪的副猪嗜血杆菌病
禽用疫苗及药品	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感、传染性法氏囊病四联灭活疫苗	/		用于预防鸡新城疫、传染性支气管炎、H9 亚型禽流感和传染性法氏囊病
	鸡新城疫、禽流感、传染性法氏囊病三联灭活疫苗	/		用于预防鸡新城疫、H9 亚型禽流感和传染性法氏囊病
	重组禽流感病毒（H5+H7）三价灭活疫苗	/		用于预防 H5 亚型和 H7 亚型禽流感
	盐酸大观霉素盐酸林可霉素可溶性粉	优利欣		用于防治家禽支原体（MG/MS）及敏感的大肠杆菌、沙门氏菌、巴氏杆菌等感染

	恩诺沙星溶液	奇诺		用于治疗耐药菌引起的家禽大肠杆菌病、沙门氏菌病、慢性呼吸道病、滑液囊支原体病、传染性鼻炎、巴氏杆菌病等
反刍动物用疫苗及药品	口蹄疫 O 型、A 型二价灭活疫苗	/		用于预防牛、羊 O 型、A 型引起的口蹄疫
	加米霉素注射液	珈美		主要针对牛多杀性巴氏杆菌、溶血性曼氏杆菌、肺炎支原体等病原菌导致的呼吸系统疾病
宠物用疫苗及药品	猫泛白细胞减少症、杯状病毒病、鼻气管炎三联灭活疫苗	喵益哆		用于预防猫泛白细胞减少症、猫杯状病毒病和猫鼻气管炎
	狂犬病灭活疫苗	/		用于预防狂犬病
	复方非泼罗尼滴剂	倍宠恩		用于驱杀犬/猫体表的成年跳蚤、跳蚤卵、幼虫和蜱
	头孢泊肟酯片	宠泊宁		用于治疗犬由金黄色葡萄球菌、中间型葡萄球菌、犬链球菌、大肠杆菌、多杀性巴氏杆菌和奇异变形杆菌等引起的皮肤感染
	复方制霉菌素软膏	宠尔美		用于治疗犬/猫由对新霉素敏感的细菌、对制霉菌素敏感的真菌和对氯菊酯敏感的耳螨引起的外耳炎

2、市场地位

公司始终坚持以“金牌品质、造福人类”为宗旨，践行“创新驱动发展”战略，高起点、高标准地从事动物用疫苗和化学药品的研究、生产与推广，致力于打造中国动保行业的世界性品牌。

公司系国家火炬计划重点高新技术企业、国家技术创新示范企业、河南省首批创新龙头企业、河南省制造业头雁企业、河南省杰出民营企业，拥有国家兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心、动物传染病诊断试剂与疫苗开发国家地方联合工程实验室、农业农村部兽用药品创制重点实验室、河南省兽用药品技术创新中心、河南省动物疫苗与药品产业研究院等多个创新平台，科技创新能力与综合实力位居行业前列。

3、主要业绩驱动因素

(1) 瞄准生猪疫病防控痛点，大力开发新型迭代产品

猪用疫苗方面，针对市场亟待解决或防治痛点的重要动物疫病，公司利用多年积累的技术储备和搭建的创新平台等研发优势，采用多种技术路径寻求突破，目前在猪流行性腹泻、蓝耳病防控产品的研发路径探索方面进展顺利，争取早日实现突破。针对新发、突发的动物疫病，通过公司积淀的研发优势和质量优势，在一定程度上可为养殖户提供产品解决方案并降低动物疫病风险，并有望带来猪用疫苗市场的大幅扩容。

(2) 解决禽用疫苗的产能瓶颈，恢复市场领跑地位

禽用疫苗方面，2025年年底前我国计划规模养殖场全面实施“先打后补”，意味着强制免疫疫苗将进入充分竞争时代，并加速实现市场化供给。为解决公司高致病性禽流感疫苗产能瓶颈问题，子公司普莱柯（南京）建设的新生产基地已高效、顺利建成并通过兽药 GMP 验收，有利于确保高致病性禽流感疫苗的有效供给；同时，公司充分利用新技术、新平台，积极推进禽病相关基因工程多联多价疫苗的研发，为公司发展提供新动能。

(3) 全面布局宠物疫苗和药品领域，开启国货新时代

宠物用疫苗和化学药品方面，近年来随着我国宠物行业逐步进入蓬勃发展和成熟期，以公司猫三联灭活疫苗为代表的宠物用疫苗面世并引领进口替代的行业趋势，同时全面布局重点宠物用化学药品，进一步推进合规用药的全面普及，为宠物行业健康发展发挥积极贡献。2024年，公司新上市的猫三联灭活疫苗以首免两针、高效保护、安全低敏、更长效期、批间稳定等优势获得市场认可，同时随着未来公司将有更多的宠物用疫苗、化学药品和功能性保健品推向市场，公司作为宠物产品技术和质量引领者将致力于打造宠物健康管理产品国产化的“元年”。

(4) 打造卓越运营体系，提升全面服务客户的综合能力

运营管理方面，随着下游畜禽养殖业规模化、集约化的发展，公司率先探索差异化竞争策略，以“大客户、大单品”和“药苗融合”等营销策略为抓手，不断提升营销服务能力；公司通过持续、积极进行各业务板块组织优化、管理体系升级和人才梯队建设，提高组织运营效能，为公司高质量、高效益发展奠定良好基础，助力公司业绩的可持续发展。

4、经营模式

(1) 研发模式

公司坚持“创新成就未来”的发展理念，构建产品开发公用模块或平台，通过跨系统、跨团队的研究协同，建立了基于市场需求和竞争分析的快速、高效的产品研发体系。公司组建了国家

兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心、动物传染病诊断试剂与疫苗开发国家地方联合工程实验室、农业农村部兽用药品创制重点实验室等国家级研发平台，形成了以自主研发为主、联合研发为辅的研发模式。针对行业重大动物疫病、影响产业未来发展的重大关键技术，公司开展了持续不断的自主创新；对于公司目前尚不完全具备条件开展的重要项目，公司联合国内外兽药领域一流的研发机构进行合作开发，持续积累科技创新方面的领先优势。

（2）采购模式

公司建立了完善的采购供应管理制度，并根据业务和市场等内外部环境变化，适时灵活优化采购方案。采购管理部统筹各生产基地原料需求，统一质量标准，充分利用集采优势与优质供应商资源建立长期稳定的合作关系，通过质量、成本、交期和服务（QCDS）等关键指标对供应商进行绩效评价，持续提升供应商质量；为应对外部市场环境变化，采购管理部紧盯市场信息变化，通过市场、总成本（TCO）和需求分析，在保证质量稳定、交付精准的前提下，灵活运用采购策略降低采购成本，助力公司实现提质降本目标。

（3）生产模式

公司坚守“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，采用以销定产、以质量为核心的生产模式。在生产管理方面，高标准建立了全面、系统的兽药 GMP 管理体系，全面贯彻到原料供应、人员管理、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面，保证产品生产过程的规范性和严谨性；在工艺管理提升方面，持续优化产品工艺控制体系，提升产品的安全性、有效性和稳定性；在团队建设方面，优化组织架构，推进核心骨干培养，持续提升现场管理水平和技术水平。

（4）销售模式

公司主要采用直销和经销的销售模式。对于养殖规模化程度较高的大中型客户，公司采用直销的模式，通过产品营销、技术营销、服务营销相结合的方式组合销售。对于养殖规模相对较小但数量占较大比例的中小养殖户，公司采用经销的模式，整合经销商的销售网络资源优势进行产品销售。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术创新优势

公司始终将自主创新和集成创新作为企业发展的源动力，目前拥有国家兽用药品工程技术研究中心、国家级企业技术中心、动物传染病诊断试剂与疫苗开发国家地方联合工程实验室等多个国家级创新平台，获批组建农业农村部兽用药品创制重点实验室，技术研发团队先后被认定为河南省优秀技术创新团队、创新型科技团队和专业技术人才先进集体。公司生物安全三级实验室（BSL-3/ABSL-3）通过验收并获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书和农业农村部高致病性病原微生物实验活动审批批件，有望促进公司产学研合作以及提高科技成果转化效率，并进一步提升公司在产品研发和科技创新等方面的核心竞争力。

在自主创新方面，通过多年的技术积累，公司构建了完备的反向遗传技术、原核表达技术、真核细胞表达技术、多联多价疫苗技术、细菌高密度发酵技术、抗原浓缩纯化等技术平台，具备了开发亚单位疫苗、核酸（DNA、mRNA）疫苗、活载体疫苗、基因缺失疫苗等系列基因工程疫苗的实力。在集成创新方面，针对公司尚不具备的研发资质或关键技术，积极推进与中国农业科学院兰州兽医研究所、中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、中国农业科学院上海兽医研究所、军事医学科学院军事兽医研究所、厦门大学、中国农业大学、南京农业大学等机构建立广泛的产学研合作关系，针对重要动物疫病或关键技术进行联合攻关。

截至报告期末，公司及子公司已累计获得国家新兽药注册证书 64 项；累计提交发明专利申请 570 项，获得发明专利授权 322 项，其中 36 项为国际发明专利，获中国专利优秀奖 3 项；获得国家科技进步奖二等奖 3 项，省部级科技奖励 16 项。

2、产品品类优势

公司产品品类齐全，涵盖动物用疫苗、抗体、化药高新制剂、中兽药、消毒剂等多系列产品。公司通过持续不断的技术升级，目前拥有业界领先的猪用、禽用系列市场化基因工程疫苗和多联多价疫苗，基本覆盖了畜禽养殖业所面对的主要动物疫病。近年来，公司通过对外投资和兼并收购的方式进入口蹄疫疫苗和高致病性禽流感疫苗领域，进一步丰富和完善了公司产品结构。

公司产品优势同样来源于公司强大的技术优势。在利用先进技术提升产品质量方面，近年来，公司通过新一代基因工程疫苗生产工艺，尤其是细菌高密度发酵技术、蛋白纯化技术和病毒样颗粒组装技术，在提高产品有效抗原含量的同时，充分利用先进的蛋白层析纯化技术，有效去除杂蛋白，持续提高免疫效果并降低副反应。

3、市场品牌优势

经过多年与客户的长期合作和共同发展，公司已建立起覆盖基本全国的产品销售网络，并且和直销客户、经销商形成了紧密的战略合作关系，客户也高度认同公司“正派稳健经营”的经营理念。公司以技术创新、产品创新、服务创新赋能经销商，通过加强对经销商的技术培训和强化经销商的客户服务意识，使公司技术服务团队和经销商业务团队形成良好协同和有效衔接，共同推动公司市场销售工作。

公司本着“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，致力于在猪用、禽用、宠物用、反刍动物用疫苗和化学药品等领域创新发展，以新技术、新产品推动畜牧业健康养殖和动物源性食品安全，构建了品牌优势，形成较高的知名度。目前，公司在猪用、禽用疫苗开发方向取得了一系列推动产业升级换代的基因工程疫苗或多联多价疫苗，产品销售位居行业前列，公司科技创新实力得到业内广泛认同。

4、产品质量优势

公司确立了“为客户创造价值，同时实现企业可持续高质量发展”的质量管理宗旨，坚持“价值引领、需求驱动、人人守则、人人担责、环环相扣”的指导思想，依据质量方针制定质量目标，并将目标落实到组织绩效评价中，着力实现生产精品化、管理精益化、服务优质化，形成可信赖

的全面质量控制体系。同时，通过工艺技术团队项目攻关与工艺管理，持续提升产品质量，公司产品质量得到了行业主管部门和养殖客户的高度认可。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，下游家禽养殖行业基本面相对稳定，但生猪养殖行业由于较长时间处于历史低位状态，其经营亏损和资金压力给上游动保行业带来了巨大冲击和挑战。面对复杂、严峻的市场形势，公司上下积极凝聚共识，坚持推进“高质量、高效益”发展，围绕产品管理体系和产品利润率两条主线，深化各项管理体系建设和重点业务管理变革，不断推进提质降本增效等工作。报告期，公司实现营业收入 4.83 亿元，同比下降 21.82%；归属于上市公司股东的净利润 7,394.63 万元，同比下降 36.28%。第二季度公司实现营业收入 2.48 亿元，同比降幅显著收窄，企稳回升的趋势已基本确立。

为适应行业市场变化并基于公司业务发展及经营管理需要，报告期内，公司进一步深化营销变革，对各板块销售业务进行资源和渠道整合，优化组织架构，旨在提升公司兽用疫苗和化学药品的市场份额。面对下游艰难磨底、需求疲软以及市场竞争日益激烈的不利情况，公司持续深化“大客户、大单品”和“药苗融合”的营销策略，做好费用管控和客户开发管理，加强市场团队、技术团队与销售团队的协调配合，不断提升营销服务能力，拓宽服务体系的广度和深度；2024 年上半年，公司直销收入占比以及家畜、家禽条线在前 30 名大型养殖集团客户的销售收入占比与去年同期相比均基本持平。宠物产品方面，结合宠物医疗消费市场特点，公司采用线上和线下相结合的方式开展市场推广；线上通过天猫、抖音、小红书、快手、拼多多等电商、新媒体渠道进行品牌推广，线下通过学术推广、会议营销和医院终端全方位服务等方式对宠物产品进行品牌构建和市场开拓。报告期内，公司猫三联灭活疫苗通过应急评价并获得临时产品批准文号，该产品自 4 月底上市销售以来，合计覆盖 3000 余家宠物医院，月均销量位居行业前列，市场反馈良好；随着猫三联灭活疫苗和狂犬病灭活疫苗上半年推向市场，公司宠物用疫苗将成为新的业绩增长点。

在技术平台建设和产品研发方面，报告期内公司生物安全三级实验室（BSL-3/ABSL-3）先后获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可证书以及农业农村部高致病性病原微生物实验活动审批批件，对公司非洲猪瘟、口蹄疫相关疫苗的开发及研发成果转化效率提升起到了重要支撑作用。2024 年上半年，公司申报的犬用、猫用体内、外驱虫药吡虫啉莫昔克丁滴剂通过兽药比对试验并获得产品批准文号；鸡滑液囊支原体（SD01 株）、传染性鼻炎（A 型、B 型、C 型，重组蛋白）二联灭活疫苗获得临床试验批件；报告期公司申请国际、国内发明专利 10 项，获得发明专利授权 4 项，其中国际发明专利 1 项。在重大动物疫病疫苗研发方面，合作开发的非洲猪瘟亚单位疫苗正在进行农业农村部组织的应急评价，猪口蹄疫（O 型+A 型）二价三组分亚单位疫苗、高致病性禽流感（H5 型+H7 型）重组三价亚单位疫苗（杆状病毒载体）研发工作稳步推进。在公司重要创新产品研发方面，猪伪狂犬病活疫苗（HN1201-R1 株）通过复审，即将获得新兽药注册证书，腺病毒亚单位系列联苗等产品研发进程不断提速。宠物产品研发方面，犬瘟热、犬细

小病毒病二联活疫苗通过新兽药注册技术初审，犬四联疫苗进入新兽药注册阶段，多款宠物用疫苗和药品进入临床试验阶段。

报告期内，普莱柯（南京）的高致病性禽流感疫苗新生产基地项目建成并顺利通过兽药 GMP 验收，目前已投入使用，极大缓解了产能瓶颈问题。同时，公司积极推进国际业务合作，顺利通过俄罗斯 GMP 现场检查，在落实公司国际化发展战略和拓展国际业务方面实现了重要突破。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	483,151,593.70	617,976,667.45	-21.82
营业成本	177,884,070.81	237,519,755.99	-25.11
销售费用	134,367,404.58	164,536,953.82	-18.34
管理费用	44,885,870.82	34,018,359.28	31.95
财务费用	-1,188,386.21	-1,333,694.24	10.90
研发费用	42,954,398.36	39,671,872.14	8.27
经营活动产生的现金流量净额	48,153,979.01	74,366,591.73	-35.25
投资活动产生的现金流量净额	160,872,367.81	-9,639,893.91	1,768.82
筹资活动产生的现金流量净额	-170,922,854.93	-78,236,929.22	-118.47

营业收入变动原因说明：主要系受下游行情影响家畜产品销售订单减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系产品销量减少。

销售费用变动原因说明：主要系市场推广费用和员工相关费用减少。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内普莱柯（南京）工程项目转固，相关折旧费用等计入管理费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司生物安全三级实验室及配套实验动物房转固折旧费用增加及研发项目临床试验费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司建设项目支出减少和本期理财收回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内股份回购支出增加所致。

报告期，公司各类别产品具体销售收入情况如下：

产品类别	报告期收入（元）	上期收入（元）	增减比例（%）
生物制品	354,756,182.23	405,700,996.37	-12.56
其中：猪用	147,459,958.42	211,158,957.62	-30.17
禽用	199,360,968.90	193,959,029.04	2.79
反刍动物用	1,204,866.55	583,009.71	106.66
宠物用	6,730,388.36	/	/
化学药品	102,190,994.44	189,085,982.00	-45.96
其中：宠物用	7,610,673.20	6,666,443.90	14.16
功能性保健品等（宠物用）	5,708,261.14	3,395,315.09	68.12

技术许可或转让	16,095,883.02	13,205,000.00	21.89
合计	478,751,320.83	611,387,293.46	-21.69

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	357,820,320.39	11.53	317,214,603.27	9.72	12.80	主要系支付分红款和理财收回综合影响
应收款项	395,792,328.46	12.75	438,518,913.24	13.44	-9.74	主要系加大回款力度及票据形式回款增加
存货	194,645,130.01	6.27	183,619,075.92	5.63	6.00	主要系季节性停产备货
长期股权投资	220,562,859.43	7.11	199,559,594.74	6.12	10.52	主要系支付基金投资款
固定资产	1,205,189,756.99	38.82	790,002,345.89	24.22	52.56	主要系建设工程项目完工转入固定资产
在建工程	19,848,127.19	0.64	382,752,011.55	11.73	-94.81	主要系建设工程项目完工转入固定资产
其他应付款	242,974,574.73	7.83	263,890,445.08	8.09	-7.93	主要系本期支付市场推广费用所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至本报告期末，公司长期股权投资余额 22,056.29 万元，比上年末增加 2,100.33 万元。具体情况详见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资”。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	25,959,330.32						36,626,741.04	62,586,071.36
交易性金融资产	407,579,175.46	74,450.94			673,524,166.67	923,467,613.81	798,132.31	158,508,311.57
其他非流动金融资产	115,954,700.53	-4,868,464.01				400,737.36		110,685,499.16
合计	549,493,206.31	-4,794,013.07			673,524,166.67	923,868,351.17	37,424,873.35	331,779,882.09

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002157	正邦科技	798,132.31	债务重组	0.00	124,012.59	0.00	0.00	0.00	0.00	922,144.90	交易性金融资产

合计	/	/	798,132.31	/	0.00	124,012.59	0.00	0.00	0.00	0.00	922,144.90	/
----	---	---	------------	---	------	------------	------	------	------	------	------------	---

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

公司及其子公司惠中资本与洛阳市产业发展基金合伙企业（有限合伙）于 2024 年 3 月 29 日共同出资设立洛阳惠中宏泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“惠中宏泰”），经营范围主要为“以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动”。截至本报告期末，已完成在中国证券投资基金业协会的私募投资基金备案（公告编号：2024-025），惠中资本为该基金的基金管理人和执行事务合伙人。

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
惠中生物	21,000.00	100.00	动物疫苗的研发、生产与销售等	43,361.95	33,155.11	13,163.45	3,172.06
惠中兽药	5,000.00	100.00	兽用药品研发、生产与销售等	21,077.95	15,608.23	5,879.70	307.25
新正好	5,000.00	100.00	兽用药品生产与经营	6,079.03	5,314.80	470.12	-39.32
普莱柯(南京)	40,000.00	100.00	兽用药品生产与经营	44,945.33	39,754.63	3,298.01	-380.49
中普生物	43,272.00	46.97	兽用药品生产与经营	37,725.09	32,497.53	2,114.62	-731.90

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、动物疫病风险

公司产品主要用于动物疫病的预防和治疗，服务于下游养殖行业及宠物健康管理。一旦发生烈性的、强传染性的动物疫病，养殖行业和宠物行业可能受到较大影响，从而给动保企业经营带来不利影响。公司奉行“全品类”的战略布局，所生产产品适用动物品种较多，适用动物疫病种类丰富，目前能满足大部分畜禽动物疫病的预防和治疗要求，可一定程度降低动物疫病给公司经营带来的风险水平。

2、政策与监管风险

兽药产品关系人类动物源性食品安全，因此，政府兽医行政管理部门和监察机构针对兽药研发、生产、销售制定相关政策、法律法规对上述各环节进行规范和监督。近年来行业监管政策日趋严格，可能会给动保企业带来竞争加剧、销售模式变化或生产成本增加等影响，进而导致企业的经营目标不达预期。公司坚持将“正派稳健经营”的理念贯穿至研发、生产、销售等各经营环节，做到合规经营；同时，致力于以领先行业的技术创新和产品创新作为内驱力，不断提升公司经营业绩。

3、市场竞争加剧的风险

人民生活水平提高、宠物陪伴需求增加等能够带动养殖业和宠物行业的发展，动保行业也随之快速发展，未来前景广阔；同时带来资本、技术等加入，市场竞争加剧。随着养殖业规模化、集约化程度提高，竞争环境变化，动保企业纷纷加大研发投入，提升产品工艺技术水平，满足客户综合服务的需求，这势必使动保企业之间的竞争日益激烈，市场竞争风险增加。面对日益激烈的竞争环境，公司努力进行产品和技术升级换代，通过成熟高效的经营管理机制，增效降本提质，并通过综合服务能力的不断提升，增强产品竞争力和市场占有率。

4、产品研发风险

动物疫苗和药品研发及注册涉及毒株筛选、主要原辅材料特性研究、生产工艺研究、产品质量研究、临床研究等诸多环节，且新兽药注册申报步骤多、耗时长，成功研制一款新兽药制约因素较多，任一个主观或客观的因素都可能导致试验的延缓、停滞甚至失败。因此，兽药产品研发存在进展不达预期或失败的风险。基于此，公司在项目管理方面注重市场调研、项目立项，规范实验室研究、中试放大和临床试验等流程建设，完善和提升研究人员专业素养，尽可能避免或降低主客观因素对研发过程和结果的影响。

5、产品质量风险

产品质量是企业的生命，动保企业产品质量关系着动物源性食品安全及公共卫生安全。动保产品尤其是生物制品的生产、运输、保存等都有相关具体规定和严格条件要求。若发生影响产品质量的情形，将会影响公司产品的销售和使用效果，对公司的品牌影响力和形象产生负面影响。为保证产品质量，公司始终坚持“金牌品质、造福人类”的企业宗旨，严格按照国家兽药 GMP 规定进行生产和质量管理，确保公司上市产品的质量和效果。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 24 日	详见公司于上海证券交易所网站上披露的公告（公告编号：2024-009）
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 17 日	详见公司于上海证券交易所网站上披露的公告（公告编号：2024-030）
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 4 日	详见公司于上海证券交易所网站上披露的公告（公告编号：2024-033）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，普莱柯（水环境、环境风险管控）、惠中生物（水环境）、惠中兽药（水环境）被列为洛阳市环境监管重点单位，普莱柯（南京）工程被列为江苏省环境监管重点单位（水环境）。

公司	主要污染物及特征污染物		排放方式	核定的排放总量	超标排放情况
普莱柯	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 20.8468吨/年; 氨氮: 1.7033吨/年	无
	废气	SO ₂ 、氮氧化物	由废气处理设施处理后经大气排放口达标排放	SO ₂ : 0.0548吨/年; 氮氧化物: 0.1796吨/年	无
	固废	试验动物尸体以及处理后残渣、废弃药品等	自行处置和或交由有资质的第三方处理	/	无
		废蛋胚	自行处置	/	无
惠中生物	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 6.673吨/年; 氨氮: 2.413吨/年	无
	废气	SO ₂ 、氮氧化物	由废气处理设施处理后经大气排放口达标排放	SO ₂ : 0.0356吨/年; 氮氧化物: 0.117吨/年	无
	固废	试验动物尸体、废弃药品等	交由有资质的第三方处理	/	无
惠中兽药	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后入污水处理厂	COD: 3.6239吨/年; 氨氮: 0.72478吨/年	无
	废气	SO ₂ 、氮氧化物	由废气处理设施处理后经大气排放口达标排放	/	无
	固废	废弃包装物、容器等	交由有资质的第三方处理	/	无
新正好	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 0.3423吨/年; 氨氮: 0.0257吨/年	无
	废气	SO ₂ 、氮氧化物	由废气处理设施处理后经大气排放口达标排放	SO ₂ : 0.0042吨/年; 氮氧化物: 0.0125吨/年	无
	固废	废空容器、废弃药品、化验室废液等	交由有资质的第三方处理	/	无
中科科技园	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后入污水处理厂	COD: 0.8815吨/年; 氨氮: 0.0755吨/年	无
普莱柯（南京）工程	废水	COD、氨氮	经自有污水处理站处理达标后进入污水处理厂	COD: 7.028吨/年; 氨氮: 0.905吨/年	无
	固废	废空容器、废弃药品、化验室废液等	交由有资质的第三方处理	/	无

乐宠健康	废气	颗粒物	由废气处理设施处理后达标排放	/	无
------	----	-----	----------------	---	---

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司及子公司已按照相关法规和技术标准，规范建设废水、废气、工业固体废物处置设施，安装配套污染源在线监控设备并联网。报告期内，所有污染防治设备设施运行良好，定期维保，保证了污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司及各子公司所有已建或在建项目均依法开展环境影响评价工作，完成环境影响评价报告报批及备案，取得环评批复，并根据环评及批复要求落实环保“三同时”管理。公司及子公司均依法履行排污许可登记或者证件申领手续，严格执行环境保护行政许可各项规定。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司根据各自环境风险评估结果，完成突发环境事件应急预案的编制或修订，并根据主管部门要求进行备案。报告期内，各公司依照应急预案要求，定期检查应急设施、装备、物资，保证其完好可靠；定期对员工进行环境应急知识培训，组织员工开展突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司及子公司依据环评、排污许可及自行监测相关技术标准，制定本公司环境自行监测方案，委托有资质的第三方检测机构，按照自行监测方案的频次和内容，定期对废水、废气、噪声、地下水等项目开展检测，检测结果表明各项污染物排放符合国家环保相关法规和标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人张许科	<p>1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与普莱柯相同或类似的业务，与普莱柯不构成同业竞争。</p> <p>2、本人承诺在本人作为普莱柯控股股东及实际控制人期间，本人将不以任何形式从事与普莱柯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与普莱柯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与普莱柯发生任何形式的同业竞争。</p> <p>3、本人承诺不向其他业务与普莱柯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、本人承诺不利用本人对普莱柯的控制关系或其他关系，进行损害普莱柯及普莱柯其他股东利益的活动。</p> <p>5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致普莱柯的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2011年8月	否	长期	是	不适用	不适用
与首次公	其他	公司董	公司董事、监事、高级管理人员将严格履行就公司首次公开发行股票	2015	否	长	是	不适用	不适

<p>开发行相关的承诺</p>		<p>事、监事、高管</p>	<p>并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过公司或者与其他投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。 2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p>	<p>年 5 月 18 日</p>		<p>期</p>			<p>用</p>
	<p>其他</p>	<p>公司</p>	<p>公司本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定后：若公司首次公开发行的股票上市流通后，本公司将在上述事实被认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于本公司股票发行价并按同期 1 年期存款利率经折算后加算该期间内银行存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。公司同时承诺，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿投资者损失的具体措施将在董事会、股东大会通过后公告实施。若因公司蓄意提供虚假、误导性资料或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如公司未能履行上述公开承诺事项，则：（1）公司将立即停止制定或实施现</p>	<p>2015 年 5 月 18 日</p>	<p>否</p>	<p>长期</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

		金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺后方可制定或实施现金分红计划、将上述人员薪酬与津贴返还本人；（2）本公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。							
其他	控股股东及实际控制人张许科	普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带法律责任。普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断普莱柯是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经中国证监会等有权部门作出普莱柯存在上述事实的最终认定后：本人将依法回购在普莱柯首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份，回购价格不低于公司股票发行价并按同期1年期存款利率经折算后加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律法规规定的程序实施。如普莱柯上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。同时，本人将督促普莱柯依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。本人同时承诺，如普莱柯招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015年5月18日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	董事、监事、高管	普莱柯本次首次公开发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担连带法律责任。若因普莱柯首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，经中国证监会等有权部门作出普莱柯存在上述事实的最终认定后，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。	2015年5月18日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东及实际控制人张许科及当	就公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市事宜通过公开募集及上市文件作出相关公开承诺，现就履行公司首次公开发行股票相关承诺的约束措施做出如下补充承诺： 1、如公司或本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）应在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体	2015年5月18日	否	长期	是	不适用	不适用	

		时持股5%以上股东孙进忠	原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如因公司或本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过公司或者其他投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。 2、如公司或本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。						
与再融资相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科	1、承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、自本承诺出具日至上市公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2021年11月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高管	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 4、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 5、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、本人承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 7、若违反、未履行或未完全履行上述承诺，本人将根据证券监管机构的有关规定承担相应的法律责任。	2021年11月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决	控股股	1、截至本承诺出具日，本人未投资于任何与普莱柯具有相同或类似业	2021	否	长	是	不适用	不适

	同业竞争	东及实际控制人张许科	<p>务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与普莱柯相同或类似的业务，与普莱柯不构成同业竞争。</p> <p>2、本人承诺在本人作为普莱柯控股股东及实际控制人期间，本人将不以任何形式从事与普莱柯现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与普莱柯现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与普莱柯发生任何形式的同业竞争。</p> <p>3、本人承诺不向其他业务与普莱柯相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、本人承诺不利用本人对普莱柯的控制关系或其他关系，进行损害普莱柯及普莱柯其他股东利益的活动。</p> <p>5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致普莱柯的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	年 11 月 15 日		期			用
其他承诺	其他	控股股东及实际控制人张许科及当时持股5%以上股东孙进忠	<p>公司及其子公司 2012、2013、2014 三年内员工社会保障金缴纳情况出具承诺函，承诺“若普莱柯生物工程股份有限公司及其子公司洛阳惠中兽药有限公司、河南新正好生物工程有限公司、洛阳惠中生物技术有 限公司、洛阳中科科技园有限公司因违反国家和地方社会保险及住房公 积金有关规定，被主管部门要求或员工追索而遭致的任何索偿、行政处 罚、权利请求等有关损失，将共同对发行人作全额补偿，并承担连带 责任。”</p>	2015 年 5 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人张许科先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》，并于 2024 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露（公告编号：2024-002）。公司及全资子公司购买中科基因（含中科基因控股子公司）、中普生物等关联人商品或接受劳务的预计金额 4,691.00 万元，报告期实际发生 1,234.84 万元；向关联人提供租赁服务的预计金额 313.00 万元，报告期实际发生 136.40 万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

洛阳普泰生物技术有限公司	其他	租入租出	租入设备	市场价	市场价	5,309.73	100.00	银行转账	/	/
洛阳惠德生物工程有限公司	其他	购买商品	采购药品	市场价	市场价	36,725.66	0.03	银行转账	/	/
洛阳惠德生物工程有限公司	其他	销售商品	销售原料	市场价	市场价	57,522.12	0.01	银行转账	/	/
中普生物	联营	提供劳务	技术服务费收入	市场价	市场价	98,726.42	57.38	银行转账	/	/
惠中宏泰	联营	提供劳务	管理费收入	市场价	市场价	174,257.43	100.00	银行转账	/	/
合计				/	/	372,541.36	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况				/						
关联交易的说明				上述关联交易是公司正常经营所开展的业务，关联交易价格公允合理，并履行了相关审批程序。						

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2022年9月5日	897,999,976.34	885,820,523.22	885,820,523.22	/	637,057,741.09	/	71.92	/	47,240,828.97	5.33	0.00
合计	/	897,999,976.34	885,820,523.22	885,820,523.22	/	637,057,741.09	/	/	/	47,240,828.97	/	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	兽用灭活疫苗生产项目	生产建设	是	否	395,000,000.00	33,103,533.31	347,017,611.94	87.85	2023年12月(注1)	是	是	/	/	/	否	
向特定对象发行股票	生物制品车间及配套设施改扩建项目	生产建设	是	否	214,820,523.22	402,810.00	24,811,467.22	11.55	2025年6月	否	是	/	/	/	否	
向特定对象发行股票	产品质量检车间项目	生产建设	是	否	80,000,000.00	13,734,485.66	67,639,993.05	84.55	2023年6月(注2)	是	是	/	注2	/	否	
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	196,000,000.00	0.00	197,588,668.88	100.81(注3)	/	是	是	/	/	/	否	
合计	/	/	/	/	885,820,523.22	47,240,828.97	637,057,741.09	71.92	/	/	/	/	/	/	/	

注1：2023年12月项目已完成主体建设，尚有部分工程尾款待支付，2024年1月相关证件已办理完成并投入使用。

注2：2023年6月项目已完成主体建设，尚有部分工程尾款待支付，2023年下半年正式投入使用；该项目主要用于产品质量检验和新产品研发所需，不直接产生经济效益。

注 3：截至报告期末，补充流动资金投入进度超过 100%系该募集资金账户利息投入使用所致。

注 4：截至报告期末，上述项目投入进度系按照募集资金已投入金额占比计算；未包含募集资金置换前已投入的自有资金以及尚未支付的已签合同金额。

2、 超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

2022年11月14日，公司第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整非公开发行股票募投项目拟投入募集资金金额及使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币18,621.55万元。公司本次募集资金置换已投入自有资金的时间距离募集资金到账时间未超过6个月，符合相关法律法规的要求。此次置换已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了《普莱柯生物工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（信会师报字【2022】第ZA16069号），公司独立董事、监事会及保荐机构均对该事项发表了同意意见。

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年8月29日	30,000.00	2023年9月14日	2024年9月13日	4,600.00	否

现金管理及投资产品相关情况具体详见同日披露的《2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

其他说明

无

4、其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,679,496	0.49	0	0	0	-1,679,496	-1,679,496	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,679,496	0.49	0	0	0	-1,679,496	-1,679,496	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	351,237,077	99.51	0	0	0	-5,174,804	-5,174,804	346,062,273	100.00
1、人民币普通股	351,237,077	99.51	0	0	0	-5,174,804	-5,174,804	346,062,273	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,916,573	100.00	0	0	0	-6,854,300	-6,854,300	346,062,273	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2024年1月16日，公司注销已回购股份6,854,300股（公告编号：2024-007）。至此，公司有限售条件股份为1,679,496股，无限售条件股份为344,382,777股。

2、2024年3月19日，控股股东、实际控制人张许科先生认购的公司非公开发行的1,679,496股限售股上市流通（公告编号：2024-013）。至此，公司有限售条件股份为0股，无限售条件股份为346,062,273股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张许科	1,679,496	1,679,496	0	0	非公开发行股份	2024年3月19日
合计	1,679,496	1,679,496	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,192
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
张许科	0	109,299,168	31.58	0	未知		境内自然人
孙进忠	220,000	17,027,218	4.92	0	未知		境内自然人
中信农业科技股份有限公司	0	9,599,915	2.77	0	未知		国有法人
中国农垦产业发展基金(有限合伙)	0	6,997,900	2.02	0	未知		境内非国有法人
上海证大资产管理有限公司—证大上海武元一号私募证券投资基金	0	5,550,000	1.60	0	未知		其他
肖青	4,130,900	4,872,800	1.41	0	未知		境内自然人
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	756,200	4,487,200	1.30	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	4,190,400	4,190,400	1.21	0	未知		其他

胡伟	0	4,186,720	1.21	0	未知	境内自然人
李海平	-574,800	3,355,026	0.97	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
张许科	109,299,168		人民币普通股	109,299,168		
孙进忠	17,027,218		人民币普通股	17,027,218		
中信农业科技股份有限公司	9,599,915		人民币普通股	9,599,915		
中国农垦产业发展基金（有限合伙）	6,997,900		人民币普通股	6,997,900		
上海证大资产管理有限公司—证大上海武元一号私募证券投资基金	5,550,000		人民币普通股	5,550,000		
肖青	4,872,800		人民币普通股	4,872,800		
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	4,487,200		人民币普通股	4,487,200		
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	4,190,400		人民币普通股	4,190,400		
胡伟	4,186,720		人民币普通股	4,186,720		
李海平	3,355,026		人民币普通股	3,355,026		
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专户中股份为 2,504,800 股，占公司总股本的 0.72%。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

注：肖青所持股份 4,872,800 股系通过信用证券账户持有。

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	3,731,000	1.06	143,900	0.04	4,487,200	1.30	165,200	0.05

注：上表中期初持股比例以总股本 352,916,573 股为基数计算；2024 年 1 月 16 日公司注销已回购股份 6,854,300 股，因此，期末持股比例以总股本 346,062,273 股为基数计算。

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：普莱柯生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		357,820,320.39	317,214,603.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		158,508,311.57	407,579,175.46
衍生金融资产			
应收票据		243,223.75	
应收账款		395,792,328.46	438,518,913.24
应收款项融资		62,586,071.36	25,959,330.32
预付款项		4,610,075.47	4,222,099.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,633,775.60	6,186,360.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		194,645,130.01	183,619,075.92
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,445,325.25	26,177,098.84
流动资产合计		1,191,284,561.86	1,409,476,656.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		220,562,859.43	199,559,594.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		110,685,499.16	115,954,700.53
投资性房地产		22,300,750.90	24,313,996.91
固定资产		1,205,189,756.99	790,002,345.89
在建工程		19,848,127.19	382,752,011.55

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,394,895.40	2,473,922.30
无形资产		275,966,756.04	283,353,008.16
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		17,812,208.99	17,812,208.99
长期待摊费用		864,325.35	1,148,100.53
递延所得税资产		7,421,940.23	7,823,316.62
其他非流动资产		29,986,618.00	27,538,967.73
非流动资产合计		1,913,033,737.68	1,852,732,173.95
资产总计		3,104,318,299.54	3,262,208,830.69
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		31,846,254.16	35,079,184.06
应付账款		103,866,712.82	109,857,478.90
预收款项			
合同负债		21,574,207.99	23,730,899.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		30,147,449.02	60,399,967.82
应交税费		9,232,236.94	13,412,129.13
其他应付款		242,974,574.73	263,890,445.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		997,357.62	997,357.62
其他流动负债		323,079.02	661,410.10
流动负债合计		440,961,872.30	508,028,872.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,055,037.96	1,055,037.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		28,762,964.57	21,603,142.70
递延所得税负债		6,551,265.01	7,647,006.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,369,267.54	30,305,186.83
负债合计		477,331,139.84	538,334,059.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,062,273.00	352,916,573.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,196,981,203.31	1,323,721,477.25
减：库存股		40,584,080.38	141,190,012.11
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		180,555,559.99	180,555,559.99
一般风险准备			
未分配利润		943,972,203.78	1,007,871,173.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,626,987,159.70	2,723,874,771.23
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,626,987,159.70	2,723,874,771.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,104,318,299.54	3,262,208,830.69

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：普莱柯生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		276,569,449.03	183,465,158.97
交易性金融资产		141,462,647.14	397,529,613.81
衍生金融资产			
应收票据		243,223.75	
应收账款		195,710,352.64	171,024,892.02
应收款项融资		8,079,657.03	7,458,131.73
预付款项		2,350,862.72	1,724,972.04
其他应收款		2,572,699.36	1,389,484.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		104,828,673.18	95,733,890.64
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,812,120.59	5,812,120.59

流动资产合计		737,629,685.44	864,138,264.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,106,174,904.37	1,091,737,326.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		97,071,804.24	100,786,818.09
投资性房地产		3,214,290.75	3,437,930.15
固定资产		622,952,655.53	495,851,303.85
在建工程		16,146,684.19	140,422,249.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		88,464,511.16	93,085,644.32
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		22,252,548.00	19,968,687.73
非流动资产合计		1,956,277,398.24	1,945,289,960.42
资产总计		2,693,907,083.68	2,809,428,224.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,072,598.89	13,742,523.31
应付账款		48,709,465.69	58,082,806.86
预收款项			
合同负债		11,014,837.76	13,612,477.45
应付职工薪酬		13,825,666.57	35,025,030.60
应交税费		3,938,640.40	3,552,563.91
其他应付款		141,223,188.73	148,736,380.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		152,483.44	416,930.25
流动负债合计		236,936,881.48	273,168,713.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,858,841.66	7,988,668.74
递延所得税负债		6,551,265.01	7,647,006.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,410,106.67	15,635,674.91
负债合计		256,346,988.15	288,804,388.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		346,062,273.00	352,916,573.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,207,915,630.62	1,334,655,904.56
减：库存股		40,584,080.38	141,190,012.11
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		176,458,286.50	176,458,286.50
未分配利润		747,707,985.79	797,783,084.79
所有者权益（或股东权益）合计		2,437,560,095.53	2,520,623,836.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,693,907,083.68	2,809,428,224.94

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		483,151,593.70	617,976,667.45
其中：营业收入		483,151,593.70	617,976,667.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,841,411.39	481,438,010.54
其中：营业成本		177,884,070.81	237,519,755.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,938,053.03	7,024,763.55
销售费用		134,367,404.58	164,536,953.82
管理费用		44,885,870.82	34,018,359.28
研发费用		42,954,398.36	39,671,872.14
财务费用		-1,188,386.21	-1,333,694.24

其中：利息费用			770,964.48
利息收入		1,099,902.93	1,835,182.45
加：其他收益		4,175,638.63	6,582,389.65
投资收益（损失以“－”号填列）		5,318,730.00	9,326,124.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,947,922.59	-557,436.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-4,794,013.07	-23,634,745.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		233,223.25	1,732,701.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-792,733.36	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-72,740.09	-52,567.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		80,378,287.67	130,492,560.45
加：营业外收入		1,896,844.08	101,706.33
减：营业外支出		408,688.59	148,830.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,866,443.16	130,445,436.17
减：所得税费用		7,920,183.28	14,396,828.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,946,259.88	116,048,607.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		73,946,259.88	116,048,607.53
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		73,946,259.88	116,048,607.53
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		73,946,259.88	116,048,607.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		73,946,259.88	116,048,607.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		260,583,357.11	295,844,551.11
减：营业成本		94,297,660.77	97,368,318.24
税金及附加		3,726,347.42	3,139,359.86
销售费用		68,054,116.72	80,598,328.99
管理费用		23,784,743.39	19,754,754.52
研发费用		31,822,467.49	26,393,264.06
财务费用		-628,182.72	-1,427,163.67
其中：利息费用			
利息收入		647,431.94	1,471,118.94
加：其他收益		2,449,353.25	4,587,751.54
投资收益（损失以“-”号填列）		48,490,322.57	60,411,875.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,063,609.50	528,314.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,690,630.27	-26,245,856.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,101,825.56	5,205,143.22
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-461,421.23	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-6,389.10	-8,078.32
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		85,205,613.70	113,968,524.40
加:营业外收入		1,813,303.12	70,353.47
减:营业外支出		344,527.78	4,185.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		86,674,389.04	114,034,692.79
减:所得税费用		-1,095,741.16	6,889,848.94
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		87,770,130.20	107,144,843.85
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		87,770,130.20	107,144,843.85
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		87,770,130.20	107,144,843.85
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.25	0.31
(二)稀释每股收益(元/股)		0.25	0.31

公司负责人:胡伟 主管会计工作负责人:裴莲凤 会计机构负责人:陈方园

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		484,211,896.96	622,520,554.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		66,550.60	5,759,654.38
收到其他与经营活动有关的现金		42,902,851.56	29,542,764.57
经营活动现金流入小计		527,181,299.12	657,822,973.15
购买商品、接受劳务支付的现金		147,421,497.83	225,286,005.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		129,779,226.65	134,235,187.75
支付的各项税费		38,181,112.17	68,219,828.81
支付其他与经营活动有关的现金		163,645,483.46	155,715,359.62
经营活动现金流出小计		479,027,320.11	583,456,381.42
经营活动产生的现金流量净额		48,153,979.01	74,366,591.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		921,531,626.25	1,529,324,257.43
取得投资收益收到的现金		9,605,563.18	9,883,561.15
处置固定资产、无形资产和其		11,197.00	179,471.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		931,148,386.43	1,539,387,289.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,751,851.95	206,027,183.49
投资支付的现金		697,524,166.67	1,343,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		770,276,018.62	1,549,027,183.49
投资活动产生的现金流量净额		160,872,367.81	-9,639,893.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			48,914,350.17
筹资活动现金流入小计			50,514,350.17
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,845,229.20	121,180,226.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		33,077,625.73	571,053.30
筹资活动现金流出小计		170,922,854.93	128,751,279.39
筹资活动产生的现金流量净额		-170,922,854.93	-78,236,929.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		146,804.37	-1,575.66
五、现金及现金等价物净增加额		38,250,296.26	-13,511,807.06
加：期初现金及现金等价物余额		311,772,668.02	271,374,798.92
六、期末现金及现金等价物余额		350,022,964.28	257,862,991.86

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		232,428,043.62	324,961,651.27
收到的税费返还			5,758,953.27
收到其他与经营活动有关的现金		31,780,307.50	13,565,751.50
经营活动现金流入小计		264,208,351.12	344,286,356.04
购买商品、接受劳务支付的现金		80,871,200.35	96,300,087.67
支付给职工及为职工支付的现金		76,427,228.03	77,987,224.40
支付的各项税费		10,687,885.87	20,855,710.38
支付其他与经营活动有关的现金		89,710,643.37	80,776,798.00
经营活动现金流出小计		257,696,957.62	275,919,820.45
经营活动产生的现金流量净额		6,511,393.50	68,366,535.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		881,518,810.21	1,529,324,257.43
取得投资收益收到的现金		64,245,867.97	59,883,561.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,365.00	11,542.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		601,105.89	24,540,180.00
投资活动现金流入小计		946,367,149.07	1,613,759,540.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,661,923.46	90,343,982.12
投资支付的现金		655,769,333.34	1,457,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		600,000.00	24,400,000.00
投资活动现金流出小计		692,031,256.80	1,571,743,982.12
投资活动产生的现金流量净额		254,335,892.27	42,015,558.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,845,229.20	121,121,795.55
支付其他与筹资活动有关的现金		33,077,625.73	571,053.30
筹资活动现金流出小计		170,922,854.93	121,692,848.85
筹资活动产生的现金流量		-170,922,854.93	-121,692,848.85

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,467.82	
五、现金及现金等价物净增加额		89,944,898.66	-11,310,754.80
加：期初现金及现金等价物余额		183,303,329.19	164,601,148.49
六、期末现金及现金等价物余额		273,248,227.85	153,290,393.69

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余 额	352,916,573.00				1,323,721,477.25	141,190,012.11			180,555,559.99		1,007,871,173.10		2,723,874,771.23		2,723,874,771.23
加：会计 政策变 更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年 期初余 额	352,916,573.00				1,323,721,477.25	141,190,012.11			180,555,559.99		1,007,871,173.10		2,723,874,771.23		2,723,874,771.23
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-”号 填列)	-6,854,300.00				-126,740,273.94	-100,605,931.73					-63,898,969.32		-96,887,611.53		-96,887,611.53
(一)综 合收益 总额											73,946,259.88		73,946,259.88		73,946,259.88

(二) 所有者投入和减少资本	-6,854,300.00				-126,740,273.94	-100,605,931.73						-32,988,642.21		-32,988,642.21
1. 所有者投入的普通股	-6,854,300.00				-126,691,461.22	-133,545,761.22								
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-48,812.72	32,939,829.49						-32,988,642.21		-32,988,642.21
(三) 利润分配										-137,845,229.20		-137,845,229.20		-137,845,229.20
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-137,845,229.20		-137,845,229.20		-137,845,229.20
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	346,062,273.00				1,196,981,203.31	40,584,080.38			180,555,559.99		943,972,203.78	2,626,987,159.70	2,626,987,159.70

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	352,916,573.00				1,345,753,678.14	133,545,761.22			172,010,008.21		1,066,839,813.40		2,803,974,311.53		2,803,974,311.53
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年 期初余额	352,916,573.00				1,345,753,678.14	133,545,761.22			172,010,008.21		1,066,839,813.40		2,803,974,311.53		2,803,974,311.53
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）											-5,073,188.02		-5,073,188.02		-5,073,188.02
（一）综 合收益总 额											116,048,607.53		116,048,607.53		116,048,607.53
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有者 投入的普 通股															
2. 其他权 益工具持															

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-121,121,795.55		-121,121,795.55		-121,121,795.55
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-121,121,795.55		-121,121,795.55		-121,121,795.55
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	352,916,573.00			1,345,753,678.14	133,545,761.22		172,010,008.21		1,061,766,625.38		2,798,901,123.51		2,798,901,123.51

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,916,573.00				1,334,655,904.56	141,190,012.11			176,458,286.50	797,783,084.79	2,520,623,836.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,916,573.00				1,334,655,904.56	141,190,012.11			176,458,286.50	797,783,084.79	2,520,623,836.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-6,854,300.00				-126,740,273.94	-100,605,931.73				-50,075,099.00	-83,063,741.21
(一) 综合收益总额										87,770,130.20	87,770,130.20

(二) 所有者投入和减少资本	-6,854,300.00				-126,740,273.94	-100,605,931.73					-32,988,642.21
1. 所有者投入的普通股	-6,854,300.00				-126,691,461.22	-133,545,761.22					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-48,812.72	32,939,829.49					-32,988,642.21
(三) 利润分配										-137,845,229.20	-137,845,229.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-137,845,229.20	-137,845,229.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	346,062,273.00				1,207,915,630.62	40,584,080.38			176,458,286.50	747,707,985.79	2,437,560,095.53

项目	2023 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	352,916,573.00				1,352,608,759.31	133,545,761.22			167,912,734.72	856,414,205.65	2,596,306,511.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,916,573.00				1,352,608,759.31	133,545,761.22			167,912,734.72	856,414,205.65	2,596,306,511.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,976,951.70	-13,976,951.70
（一）综合收益总额										107,144,843.85	107,144,843.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-121,121,795.55	-121,121,795.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,121,795.55	-121,121,795.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	352,916,573.00				1,352,608,759.31	133,545,761.22			167,912,734.72	842,437,253.95	2,582,329,559.76

公司负责人：胡伟 主管会计工作负责人：裴莲凤 会计机构负责人：陈方园

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

普莱柯生物工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为洛阳普莱柯生物工程有限公司，于2002年6月22日经洛阳市工商行政管理局批准，由自然人张许科、孙进忠、王善普和胡伟共同出资设立。

2011年3月，公司整体变更为股份有限公司。根据立信会计师事务所出具的信会师报字(2011)第10318号《审计报告》，公司2010年12月31日的净资产为197,049,510.52元，按1:0.609的比例折算成股本，共折合12,000万股（每股面值1.00元），转入资本公积77,049,510.52元。本次变更已经立信会计师事务所信会师报字（2011）第11177号验资报告验证，并在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2015年4月23日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）706号文核准，普莱柯生物工程股份有限公司向社会发行新股4,000.00万股，每股价格15.52元，发行后总股本16,000万股。本次注册资本变更已于2015年6月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2016年5月，公司以2015年12月31日总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股转增10股，由资本公积转增股本16,000万元。本次变更已经洛阳敬业会计师事务所洛敬验字（2016）第011号验资报告验证，变更后的总股本为32,000万股。本次注册资本变更已于2016年6月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2016年11月，公司向117名股权激励对象授予374万股限制性股票，授予价格每股为12.23元，增加股本374万元、资本公积4,200.02万元。本次变更已经亚太（集团）会计师事务所亚会B验字（2016）第0732号验资报告验证，变更后总股本为32,374万股。本次注册资本变更已于2017年1月在洛阳市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2019年8月，公司2016年限制性股票激励计划中第二个和第三个解除限售期规定的业绩考核目标均未达标及部分激励对象离职，对不符合条件的激励对象的限制性股票，公司分别于2018年4月和2019年8月进行回购，共计224.4万股，并于2019年予以注销。变更后总股本为32,149.60万股。本次变更已于2019年8月在洛阳市市场监督管理局办理了工商变更登记。

2022年9月，根据公司2021年第二次临时股东大会决议和《公司章程》规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1251号《关于核准普莱柯生物工程股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司申请新增注册资本为人民币3,142.0573万元，向特定对象发行人民币普通股(A股)股票3,142.0573万股，每股面值1元。募集资金到位后，公司注册资本变更为35,291.6573万元，股本变更为35,291.6573万股。

截止2024年06月30日，公司股本总数34,606.2273万股，注册资本为34,606.2273万元。公司统一社会信用代码：9141030074070138X6。注册地：中国(河南)自由贸易试验区洛阳片区高新开发区凌波路，总部地址：洛阳市政和路15号；法定代表人：胡伟。

公司经营范围：兽用疫苗、卵黄抗体和兽用化学药品、中药、消毒剂、兽药的生产、销售及经营（具体范围和有效期限以相关部门核发的许可证为准）；兽药产品研发及技术转让、相关技术咨询及服务；技术和货物进出口业务（国家法律法规禁止的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

详见以下内容：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	金额大于等于 200 万元
重要单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款	期末余额大于等于 500 万元
重要的账龄超过 1 年的合同负债	金额大于等于 200 万元
重要的账龄超过 1 年的预付款项、应付账款	期末余额大于等于 300 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	金额大于等于 1000 万元
重要的在建工程	项目预算大于等于 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	持股比例在 20% 及以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合

并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、19 长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收票据计提减值准备。

除单项计提坏账准备外，本公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合类别	确定组合的依据
应收票据组合 1	其他组合	银行承兑汇票
应收票据组合 2	账龄组合	商业承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账龄	应收票据计提比例（%）
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

被列示为失信人和存在破产风险。

13. 应收账款√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收账款计提减值准备。

除单项计提坏账准备外，本公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合类别	确定组合的依据
应收账款组合 1	账龄组合	应收外部客户款项
应收账款组合 2	账龄组合	合并范围内关联方款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

被列示为失信人和存在破产风险。

14. 应收款项融资 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该其他应收款计提减值准备。

除单项计提坏账准备外，本公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合类别	确定组合的依据
其他应收款组合 1	账龄组合	保证金及押金
其他应收款组合 2	账龄组合	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 3	账龄组合	其他

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

被列示为失信人和存在破产风险。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在建工程以立项项目分类核算，在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，预定可使用状态判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成。
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业。
- (3) 所购建的固定资产、无形资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用√适用 不适用**1、 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产 适用 不适用**25. 油气资产** 适用 不适用**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用 不适用**1、 无形资产的计价方法**

(1)公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2)后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地所有权	474个月-840个月	年限平均法	土地使用权证
软件使用权	60-120个月	年限平均法	预计技术更新换代期间
财务及管理软件	60个月	年限平均法	预计软件更新升级期间

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组

合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	年限平均法	预计下次更新改造周期与剩余租赁期限孰短

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

产品运抵买方指定地点，买方对产品进行收货验收后确认为销售的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

•假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
惠中兽药	15%
惠中生物	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文件“关于全面推开营业税改征增值税试点的通知”，交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税后，为实现试点纳税人原享受的营业税优惠政策平稳过渡，试点期间试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。公司 2023 年度技术转让、技术开发收入免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2023]年第 43 号文件“关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告”，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。（以下称加计抵减政策），普莱柯、惠中兽药、惠中生物为符合条件的先进制造业，享受加计抵减政策。

2、 企业所得税

根据河南省科学技术厅 2023 年 11 月颁发的编号为 GR202341002579 号《高新技术企业证书》，公司自 2023 年度起被继续认定为高新技术企业，有效期三年。故 2024 年度公司企业所得税减按 15% 税率征收。

惠中兽药于 2023 年 11 月起被继续认定为高新技术企业，证书编号为 GR202341001748，有效期三年；惠中生物于 2021 年 12 月通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202141003267，有效期三年。故惠中兽药、惠中生物 2024 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	350,022,964.28	311,772,668.02
其他货币资金	7,797,356.11	5,441,935.25
存放财务公司存款		
合计	357,820,320.39	317,214,603.27
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,508,311.57	407,579,175.46	/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资	922,144.90		
衍生金融资产			
其他	157,586,166.67	407,579,175.46	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
债务工具投资			
其他			
合计	158,508,311.57	407,579,175.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	243,223.75	

合计	243,223.75
----	------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	256,025.00	100.00	12,801.25	5.00	243,223.75					
其中：										
组合 1	256,025.00	100.00	12,801.25	5.00	243,223.75					
合计	256,025.00	100.00	12,801.25	/	243,223.75		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	256,025.00	243,223.75	5.00
合计	256,025.00	243,223.75	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄确认信用风险特征组合计提坏账准备，计提比例详见：本节五、12 应收票据；按照单项计提坏账准备，计提比例为 100.00%。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备		12,801.25				12,801.25
合计		12,801.25				12,801.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	373,191,635.21	429,543,960.31
1 至 2 年	53,363,954.66	51,474,991.46
2 至 3 年	16,698,785.62	15,954,473.01
3 年以上		
3 至 4 年	9,960,464.17	4,189,199.75
4 至 5 年	1,147,886.61	1,040,509.20
5 年以上	12,143,363.38	12,254,118.68
合计	466,506,089.65	514,457,252.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,829,141.94	8.97	41,829,141.94	100.00		46,544,461.91	9.05	46,544,461.91	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	424,676,947.71	91.03	28,884,619.25	6.80	395,792,328.46	467,912,790.50	90.95	29,393,877.26	6.28	438,518,913.24
其中：										
组合一	424,676,947.71	91.03	28,884,619.25	6.80	395,792,328.46	467,912,790.50	90.95	29,393,877.26	6.28	438,518,913.24
合计	466,506,089.65	100.00	70,713,761.19	/	395,792,328.46	514,457,252.41	100.00	75,938,339.17	/	438,518,913.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A 等 (同一集团)	20,356,892.00	20,356,892.00	100.00	预计无法收回
客户 B	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预计无法收回
客户 C 等 (同一集团)	3,082,238.00	3,082,238.00	100.00	预计无法收回
其他客户	11,990,011.94	11,990,011.94	100.00	预计无法收回
合计	41,829,141.94	41,829,141.94	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合一

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	364,998,147.21	18,249,868.48	5.00
1-2年 (含2年)	40,010,282.66	4,001,028.26	10.00
2-3年 (含3年)	12,968,687.86	2,593,737.70	20.00
3-4年 (含4年)	5,173,100.99	2,586,550.14	50.00
4-5年 (含5年)	366,471.61	293,177.29	80.00

5 年以上	1,160,257.38	1,160,257.38	100.00
合计	424,676,947.71	28,884,619.25	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄确认信用风险特征组合计提坏账准备，计提比例详见：本节五、13 应收账款；按照单项计提坏账准备，计提比例为 100.00%。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	46,544,461.91	-87,558.09		4,627,761.88		41,829,141.94
按组合计提坏账准备	29,393,877.26	-509,258.01				28,884,619.25
合计	75,938,339.17	-596,816.10		4,627,761.88		70,713,761.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,627,761.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 D 等(同一集团)	货款	3,856,769.96	债务重组		否
合计	/	3,856,769.96	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	14,084,740.00		14,084,740.00	3.02	859,523.97
第二名	8,389,510.00		8,389,510.00	1.80	419,475.50
第三名	7,954,873.95		7,954,873.95	1.71	397,743.70
第四名	6,400,000.00		6,400,000.00	1.37	6,400,000.00
第五名	6,353,395.60		6,353,395.60	1.36	421,365.28
合计	43,182,519.55		43,182,519.55	9.26	8,498,108.45

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,586,071.36	25,959,330.32
合计	62,586,071.36	25,959,330.32

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,891,191.22	
合计	10,891,191.22	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	25,959,330.32	76,136,272.58	39,509,531.54		62,586,071.36	

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,460,698.67	75.07	3,538,344.59	83.81
1 至 2 年	410,899.63	8.91	467,579.07	11.07
2 至 3 年	575,848.86	12.49	132,303.68	3.13
3 年以上	162,628.31	3.53	83,872.35	1.99
合计	4,610,075.47	100.00	4,222,099.69	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	598,569.28	12.98
第二名	479,173.89	10.39
第三名	459,000.00	9.96
第四名	261,057.77	5.66
第五名	223,000.00	4.84
合计	2,020,800.94	43.83

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,633,775.60	6,186,360.00
合计	9,633,775.60	6,186,360.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内小计	6,934,412.16	3,504,869.61
1 至 2 年	2,162,680.13	1,584,311.48

2至3年	528,325.42	1,110,329.42
3年以上		
3至4年	1,167,012.75	926,300.00
4至5年	680,000.00	572,200.00
5年以上	705,520.00	681,732.75
合计	12,177,950.46	8,379,743.26

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	9,582,140.78	8,177,648.18
其他	2,595,809.68	202,095.08
合计	12,177,950.46	8,379,743.26

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,193,383.26			2,193,383.26
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	350,791.60			350,791.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,544,174.86			2,544,174.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄确认信用风险特征组合计提坏账准备，计提比例见“本节五、15 其他应收款”；按照单项计提坏账准备，计提比例为 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	100,000.00	35,000.00				135,000.00
按组合计提坏账准备	2,093,383.26	315,791.60				2,409,174.86
合计	2,193,383.26	350,791.60				2,544,174.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,943,313.00	15.96	保证金及押金	4年以内	245,314.30
第二名	1,280,000.00	10.51	保证金及押金	3年以内	70,000.00
第三名	985,250.00	8.09	其他	2年以内	49,275.00
第四名	735,376.48	6.04	其他	1年以内	36,768.82
第五名	600,000.00	4.93	保证金及押金	5年以内	360,000.00
合计	5,543,939.48	45.53	/	/	761,358.12

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	31,205,781.93	452,163.77	30,753,618.16	39,708,013.75		39,708,013.75
周转材料	18,013,586.00	59,425.14	17,954,160.86	17,430,984.12		17,430,984.12
在产品	35,657,084.66	1,032.30	35,656,052.36	69,679,875.65		69,679,875.65
库存商品	103,674,056.97	280,112.15	103,393,944.82	51,534,685.96		51,534,685.96
发出商品	6,887,353.81		6,887,353.81	5,265,516.44		5,265,516.44
合计	195,437,863.37	792,733.36	194,645,130.01	183,619,075.92		183,619,075.92

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		452,163.77				452,163.77
周转材料		59,425.14				59,425.14
在产品		1,032.30				1,032.30
库存商品		280,112.15				280,112.15
发出商品						
合计		792,733.36				792,733.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	6,754,256.69	6,925,411.27
待抵扣、待认证进项税、增值税留抵税额	691,068.56	19,251,687.57
合计	7,445,325.25	26,177,098.84

其他说明：

无

14. 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中普生物	156,058,580.76			-3,437,734.25						152,620,846.51
富道生物	11,343,280.02			116,737.27						11,460,017.29
中科基因	31,725,630.15			426,928.12		-48,812.72				32,103,745.55
洛阳富道新材料研究院有限公司（简称“富道新材料”）	2,553.74			-99.25						2,454.49
惠济生（北京）动物药品科技有限责任公司（简称“惠济生”）	429,550.07			3,312.17						432,862.24
惠中宏泰		24,000,000.00		-57,066.65						23,942,933.35
合计	199,559,594.74	24,000,000.00		-2,947,922.59		-48,812.72				220,562,859.43

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,685,499.16	115,954,700.53
其中：债务工具投资		
权益工具投资	110,685,499.16	115,954,700.53
合计	110,685,499.16	115,954,700.53

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,371,799.37			43,371,799.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	2,679,307.12			2,679,307.12
(1) 处置				
(2) 转入存货\固定资产\在建工程	2,679,307.12			2,679,307.12
4.期末余额	40,692,492.25			40,692,492.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,057,802.46			19,057,802.46
2.本期增加金额	955,934.63			955,934.63
(1) 计提或摊销	955,934.63			955,934.63
3.本期减少金额	1,621,995.74			1,621,995.74
(1) 处置				
(2) 转入存货\固定资产\在建工程	1,621,995.74			1,621,995.74
4.期末余额	18,391,741.35			18,391,741.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入存货\固定资产\在建工程				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	22,300,750.90			22,300,750.90
2.期初账面价值	24,313,996.91			24,313,996.91

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,205,189,756.99	790,002,345.89
固定资产清理		
合计	1,205,189,756.99	790,002,345.89

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	599,480,855.04	608,409,406.00	15,138,142.93	10,884,304.41	1,233,912,708.38
2.本期增加金额	384,563,426.91	82,955,376.61	626,468.75		468,145,272.27
(1) 购置		11,873,453.04	626,468.75		12,499,921.79
(2) 在建工程转入	381,884,119.79	71,081,923.57			452,966,043.36
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	2,679,307.12				2,679,307.12
3.本期减少金额	1,295,000.00	2,655,701.82	143,080.00		4,093,781.82
(1) 处置或报废		2,655,701.82	143,080.00		2,798,781.82
(2) 其他	1,295,000.00				1,295,000.00
4.期末余额	982,749,281.95	688,709,080.79	15,621,531.68	10,884,304.41	1,697,964,198.83
二、累计折旧					
1.期初余额	180,817,095.20	243,576,034.59	11,099,361.64	8,385,654.59	443,878,146.02

2.本期增加金额	22,483,530.10	27,969,522.65	630,600.55	336,885.48	51,420,538.78
(1) 计提	20,861,534.36	27,969,522.65	630,600.55	336,885.48	49,798,543.04
(2) 投资性房地 地产转入	1,621,995.74				1,621,995.74
3.本期减少金额		2,420,533.43	135,926.00		2,556,459.43
(1) 处置或报 废		2,420,533.43	135,926.00		2,556,459.43
4.期末余额	203,300,625.30	269,125,023.81	11,594,036.19	8,722,540.07	492,742,225.37
三、减值准备					
1.期初余额		16,754.81	15,461.66		32,216.47
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		16,754.81	15,461.66		32,216.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	779,448,656.65	419,567,302.17	4,012,033.83	2,161,764.34	1,205,189,756.99
2.期初账面价值	418,663,759.84	364,816,616.60	4,023,319.63	2,498,649.82	790,002,345.89

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	1,153.85

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	19,848,127.19	382,752,011.55
工程物资		
合计	19,848,127.19	382,752,011.55

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兽用灭活疫苗生产项目	2,531,115.70		2,531,115.70	241,615,186.76		241,615,186.76
动物生物安全三级实验室及配套实验动物房				119,993,136.95		119,993,136.95
普莱柯生物制品改扩建项目（车间二）	8,927,000.00		8,927,000.00	9,667,000.00		9,667,000.00
产品质检车间项目	1,800,000.00		1,800,000.00	4,891,800.00		4,891,800.00
滨河路厂区污水处理站改扩建	3,357,929.89		3,357,929.89	3,501,858.44		3,501,858.44
零星工程	2,208,229.40		2,208,229.40	2,524,029.40		2,524,029.40
待安装设备	1,014,752.20		1,014,752.20	559,000.00		559,000.00
宠物疫苗设备设施改扩建项目	9,100.00		9,100.00			
合计	19,848,127.19		19,848,127.19	382,752,011.55		382,752,011.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

生物制品车间及配套设施改扩建项目	250,842,400.00		293,000.00	293,000.00		20.97	尚未完工			募集资金/自有资金
普莱柯生物制品改扩建项目(车间二)	180,500,000.00	9,667,000.00	1,260,000.00	2,000,000.00		8,927,000.00	82.61	已完工		其他来源
产品质检车间项目	82,000,000.00	4,891,800.00	386,094.50	3,477,894.50		1,800,000.00	93.54	已完工		募集资金/自有资金
兽用灭活疫苗生产项目	317,771,400.00	241,615,186.76	61,438,939.87	300,523,010.93		2,531,115.70	95.65	已完工		募集资金/自有资金
动物生物安全三级实验室及配套实验动物房	200,000,000.00	119,993,136.95	23,574,345.23	143,567,482.18			81.95	已完工		其他来源
合计	1,031,113,800.00	376,167,123.71	86,952,379.60	449,861,387.61		13,258,115.70	/	/		/

注：兽用灭活疫苗生产项目和产品质检车间项目整体已完工，剩余部分设备暂未达到转固条件。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,726,522.83	1,486,572.20	5,213,095.03
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,726,522.83	1,486,572.20	5,213,095.03
二、累计折旧			
1.期初余额	2,235,913.68	503,259.05	2,739,172.73
2.本期增加金额		79,026.90	79,026.90
(1)计提		79,026.90	79,026.90
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	2,235,913.68	582,285.95	2,818,199.63

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,490,609.15	904,286.25	2,394,895.40
2.期初账面价值	1,490,609.15	983,313.15	2,473,922.30

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	财务及管理软件	技术使用费	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,285,711.80	8,430,413.28	117,089,577.67	401,805,702.75
2.本期增加金额		133,041.58		133,041.58
(1)购置		133,041.58		133,041.58
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	276,285,711.80	8,563,454.86	117,089,577.67	401,938,744.33
二、累计摊销				
1.期初余额	48,991,595.98	4,198,725.67	65,262,372.94	118,452,694.59
2.本期增加金额	2,661,775.41	770,962.94	4,086,555.35	7,519,293.70
(1)计提	2,661,775.41	770,962.94	4,086,555.35	7,519,293.70
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	51,653,371.39	4,969,688.61	69,348,928.29	125,971,988.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	224,632,340.41	3,593,766.25	47,740,649.38	275,966,756.04
2.期初账面价值	227,294,115.82	4,231,687.61	51,827,204.73	283,353,008.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
普莱柯（南京）	17,812,208.99					17,812,208.99
合计	17,812,208.99					17,812,208.99

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
普莱柯收购普莱柯（南京）形成商誉相关的最小资产组	固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、其他非流动资产和完全商誉	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,148,100.53		283,775.18		864,325.35
合计	1,148,100.53		283,775.18		864,325.35

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	72,830,898.63	11,440,507.61	77,896,657.01	12,371,530.34
固定资产账面价值与计税基础差异	3,646,729.68	911,682.42	3,069,466.56	767,366.64
税法可抵扣亏损	55,496,809.66	8,324,521.45	59,096,527.97	8,864,479.20
递延收益	21,397,224.99	4,063,422.08	15,347,868.74	3,038,100.31

租赁负债	214,187.40	32,128.11	214,187.43	32,128.11
资产减值损失	640,807.68	99,114.52		
合计	154,226,658.04	24,871,376.19	155,624,707.71	25,073,604.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,969,132.37	492,283.09	1,969,132.37	492,283.09
固定资产账面价值与计税基础差异	146,640,678.88	22,025,720.54	146,640,678.88	22,025,720.54
其他权益工具投资公允价值变动	9,650,554.06	1,447,583.11	13,265,938.90	1,989,890.84
交易性金融资产公允价值变动	30,411.36	4,561.71	2,392,314.35	358,847.16
使用权资产	203,683.47	30,552.52	203,683.50	30,552.52
合计	158,494,460.13	24,000,700.97	164,471,748.00	24,897,294.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	17,449,435.96	7,421,940.23	17,250,287.98	7,823,316.62
递延所得税负债	17,449,435.96	6,551,265.01	17,250,287.98	7,647,006.17

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	29,986,618.00		29,986,618.00	27,538,967.73		27,538,967.73
合计	29,986,618.00		29,986,618.00	27,538,967.73		27,538,967.73

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,797,356.11	7,797,356.11	冻结	产业扶持资金、票据保证金	5,441,935.25	5,441,935.25	冻结	产业扶持资金、票据保证金
合计	7,797,356.11	7,797,356.11	/	/	5,441,935.25	5,441,935.25	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	31,846,254.16	35,079,184.06
合计	31,846,254.16	35,079,184.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	44,157,891.59	36,664,399.56
材料款	55,452,342.81	71,082,846.13
其他款项	4,256,478.42	2,110,233.21
合计	103,866,712.82	109,857,478.90

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,859,533.41	8,017,269.61
预收技术转让及技术合作开发款	14,655,000.00	15,565,000.00
其他	59,674.58	148,630.31
合计	21,574,207.99	23,730,899.92

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收技术转让及技术合作开发款	5,000,000.00	未符合收入确认条件
合计	5,000,000.00	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,399,967.82	90,994,520.90	121,247,039.70	30,147,449.02
二、离职后福利-设定提存计划		7,805,850.85	7,805,850.85	
三、辞退福利		928,040.55	928,040.55	
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,399,967.82	99,728,412.30	129,980,931.10	30,147,449.02

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,339,781.08	75,987,365.15	109,517,321.95	1,809,824.28
二、职工福利费		4,246,300.41	4,246,300.41	
三、社会保险费		3,975,083.54	3,975,083.54	
其中：医疗保险费		3,793,001.83	3,793,001.83	
工伤保险费		144,210.33	144,210.33	
生育保险费		37,871.38	37,871.38	
四、住房公积金		2,602,497.00	2,602,497.00	
五、工会经费和职工教育经费	25,060,186.74	4,183,274.80	905,836.80	28,337,624.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	60,399,967.82	90,994,520.90	121,247,039.70	30,147,449.02

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		7,485,453.84	7,485,453.84	
2、失业保险费		320,397.01	320,397.01	
3、企业年金缴费				
合计		7,805,850.85	7,805,850.85	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,583,513.56	4,701,918.61
企业所得税	1,773,346.63	5,204,992.07
个人所得税	445,865.97	715,103.99
城市维护建设税	281,484.97	325,118.55
房产税	2,315,611.74	1,450,852.21
教育费附加	126,179.07	232,227.55
土地使用税	576,140.29	576,004.20
印花税	117,628.74	190,786.29
环境保护税	4,718.77	4,309.46
水资源税	7,747.20	10,816.20
合计	9,232,236.94	13,412,129.13

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	242,974,574.73	263,890,445.08
合计	242,974,574.73	263,890,445.08

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费	179,022,927.68	196,841,237.88
保证金及押金	44,117,235.86	54,556,190.49
其他	19,834,411.19	12,493,016.71
合计	242,974,574.73	263,890,445.08

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	997,357.62	997,357.62
合计	997,357.62	997,357.62

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	323,079.02	661,410.10
合计	323,079.02	661,410.10

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,052,395.58	2,052,395.58
其中：未确认融资费用	-165,924.42	-165,924.42
减：一年内到期的租赁负债	997,357.62	997,357.62
合计	1,055,037.96	1,055,037.96

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,603,142.70	9,214,100.00	2,054,278.13	28,762,964.57	与资产/收益相关
合计	21,603,142.70	9,214,100.00	2,054,278.13	28,762,964.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,916,573.00				-6,854,300.00	-6,854,300.00	346,062,273.00

其他说明：

2024年1月16日，公司注销已回购股份6,854,300股（公告编号：2024-007）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	1,326,990,333.40		126,691,461.22	1,200,298,872.18
（2）同一控制下企业合并的影响	-29,225,081.17			-29,225,081.17
其他资本公积				
被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动	25,956,225.02		48,812.72	25,907,412.30
合计	1,323,721,477.25		126,740,273.94	1,196,981,203.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关法律法规，并经公司第五届董事会第七次会议和公司2023年第三次临时股东大会审议通过，公司将回购专户中的6,854,300股股份予以注销，并相应变更股本、注册资本，注销日为2024年1月16日，注销库存股的金额为133,545,761.22元（含交易费用），因注销股份导致资本公积减少126,691,461.22元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	141,190,012.11	32,939,829.49	133,545,761.22	40,584,080.38
合计	141,190,012.11	32,939,829.49	133,545,761.22	40,584,080.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年11月，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，拟用于实施股权激励及/或员工持股计划。截至2024年6月30日，公司以集中竞价交易的方式累计回购股份250.48万股，已支付的总金额为4,058.41万元（含交易费用）。

根据《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份》等相关法律法规，并经公司第五届董事会第七次会议和公司2023年第三次临时股东大会审议通过，公司将回购专户中的6,854,300股股份予以注销，并相应变更股本、注册资本，注销日为2024年1月16日，注销库存股的金额为133,545,761.22（含交易费用）。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	180,555,559.99			180,555,559.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	180,555,559.99			180,555,559.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,007,871,173.10	1,066,839,813.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,007,871,173.10	1,066,839,813.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,946,259.88	174,517,388.93
减：提取法定盈余公积		8,545,551.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	137,845,229.20	224,940,477.45
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	943,972,203.78	1,007,871,173.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	478,751,320.83	174,511,485.54	611,387,293.46	229,903,432.58
其他业务	4,400,272.87	3,372,585.27	6,589,373.99	7,616,323.41
合计	483,151,593.70	177,884,070.81	617,976,667.45	237,519,755.99

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
生物制品	354,756,182.23	114,502,690.74
化学药品	102,190,994.44	57,343,113.19
功能性保健品等	5,708,261.14	2,662,676.59
技术许可或转让	16,095,883.02	3,005.02
按经营地区分类		
东北	72,085,475.96	25,837,480.22
华北	38,722,199.70	12,824,155.50
华东	158,817,628.43	66,677,908.94
华南	59,511,876.43	20,161,253.31
华中	80,647,768.77	27,192,853.76
西北	12,632,198.69	5,270,075.49
西南	52,011,958.63	15,230,421.40
海外	4,322,214.22	1,317,336.92
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认	478,751,320.83	174,511,485.54
在某一时段确认		
按销售渠道分类		
直销模式	262,293,285.13	75,867,902.96
经销商模式	193,864,280.36	95,738,626.10
政府采购模式	6,497,872.32	2,901,951.46
技术许可或转让	16,095,883.02	3,005.02
合计	478,751,320.83	174,511,485.54

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	4,447,758.39	2,505,235.54
城市维护建设税	1,173,619.79	1,719,230.76
教育费附加	837,807.98	1,228,021.97
土地使用税	1,093,087.18	1,030,870.02
印花税	253,579.76	421,142.97
水资源税	16,126.20	19,962.00
车船使用税	11,880.00	8,700.00
环境保护税	104,193.73	91,600.29
合计	7,938,053.03	7,024,763.55

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	74,542,387.62	97,077,634.57
职工薪酬	34,981,707.65	39,004,602.72
差旅费	11,233,336.13	13,246,760.74
会议费	2,849,816.61	6,121,791.22
业务宣传费	2,447,580.42	1,989,532.36
广告费	1,315,237.60	615,273.40
招待费	3,246,222.39	4,194,293.52
折旧费	776,209.30	811,070.38
其他	2,974,906.86	1,475,994.91
合计	134,367,404.58	164,536,953.82

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,197,969.12	12,751,119.65
无形资产摊销	6,842,520.07	6,231,726.75
折旧费	13,072,531.20	3,306,243.70
存货报废损失	16,195.67	396,700.19
招待费	1,014,662.24	1,530,609.45
办公费	3,019,561.01	1,922,710.25
差旅费	398,177.39	684,131.14
技术服务费	2,458,049.45	1,323,099.30
环保费	555,734.60	1,011,130.47
其他	4,310,470.07	4,860,888.38
合计	44,885,870.82	34,018,359.28

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,584,043.19	15,129,421.32
材料费	8,739,422.92	9,208,141.87
技术合作费	991,262.13	4,110,104.70
折旧费	8,031,284.54	5,053,853.46
差旅费	323,743.42	571,380.69
无形资产摊销	620,000.00	1,166,000.00
办公费	568,409.48	281,942.62
燃料及动力费	3,907,981.23	3,268,988.24
其他	5,188,251.45	882,039.24
合计	42,954,398.36	39,671,872.14

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		770,964.48
利息收入	-1,099,902.93	-1,835,182.45
汇兑损益	-183,990.97	-436,188.73
其他	95,507.69	166,712.46
合计	-1,188,386.21	-1,333,694.24

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,517,426.01	6,342,021.99
个人手续费返还	275,319.53	240,367.66
进项税加计抵减	382,893.09	
合计	4,175,638.63	6,582,389.65

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,947,922.59	-557,436.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,642,556.02	9,306,792.97
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	997,814.33	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,626,282.24	576,768.18
合计	5,318,730.00	9,326,124.55

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	74,450.94	-3,362,309.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-4,868,464.01	-20,272,435.86
合计	-4,794,013.07	-23,634,745.45

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	12,801.25	-569,980.04
应收账款坏账损失	-596,816.10	-1,366,300.23
其他应收款坏账损失	350,791.60	203,578.31
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-233,223.25	-1,732,701.96

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	792,733.36	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	792,733.36	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-72,740.09	-52,567.17
合计	-72,740.09	-52,567.17

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,896,844.08	101,706.33	1,896,844.08
合计	1,896,844.08	101,706.33	1,896,844.08

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	158,882.58	3,091.58	158,882.58
其中：固定资产处置损失	158,882.58	3,091.58	158,882.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
其他	249,806.01	140,739.03	249,806.01

合计	408,688.59	148,830.61	408,688.59
----	------------	------------	------------

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,614,548.06	8,399,673.44
递延所得税费用	-694,364.78	5,997,155.20
合计	7,920,183.28	14,396,828.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,866,443.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,278,093.35
子公司适用不同税率的影响	-253,604.42
调整以前期间所得税的影响	1,912,860.89
非应税收入的影响	-2,362,571.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,110.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,075,267.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-52,394.62
研发费用及安置残疾职工加计扣除的影响	-5,683,578.39
所得税费用	7,920,183.28

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,099,902.93	1,820,771.88
政府补助	7,872,247.88	13,853,600.00
营业外收入	560,299.62	225,159.37

其他往来	30,095,717.54	9,775,695.81
租金收入	3,274,683.59	3,867,537.51
合计	42,902,851.56	29,542,764.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	119,009,578.22	118,895,087.32
管理费用	8,615,003.63	11,819,903.67
研发费用	12,929,432.94	12,700,541.17
财务费用	95,507.69	110,333.22
营业外支出	225,133.41	42,041.04
其他往来	22,770,827.57	12,147,453.20
合计	163,645,483.46	155,715,359.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现		48,914,350.17

合计		48,914,350.17
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回股股份支付的现金	32,939,829.49	
支付的分红手续费	137,796.24	
非公开发行股票中介费用		450,000.00
股利分配相关费用		121,053.30
合计	33,077,625.73	571,053.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,946,259.88	116,048,607.53
加：资产减值准备	792,733.36	-
信用减值损失	-233,223.25	-1,732,701.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,754,477.67	37,049,216.50
使用权资产摊销	79,026.90	79,026.90
无形资产摊销	7,519,293.70	7,450,726.79
长期待摊费用摊销	283,775.18	257,775.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	72,740.09	52,567.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	158,882.58	3,091.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,794,013.07	23,634,745.45

列)		
财务费用（收益以“—”号填列）	-183,990.97	721,800.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,318,730.00	-9,326,124.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	401,376.39	9,934,033.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,095,741.16	-3,936,878.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-11,818,787.45	1,025,765.50
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,149,912.06	-34,357,038.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-75,236,870.49	-73,319,669.51
其他	-3,911,168.55	781,648.28
经营活动产生的现金流量净额	48,153,979.01	74,366,591.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	350,022,964.28	257,862,991.86
减：现金的期初余额	311,772,668.02	271,374,798.92
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	38,250,296.26	-13,511,807.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	350,022,964.28	311,772,668.02
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	350,022,964.28	311,772,668.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	350,022,964.28	311,772,668.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	7,797,356.11	6,883,669.81	详见本节“1、货币资金”
合计	7,797,356.11	6,883,669.81	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	6,670,433.15
其中：美元	935,964.69	7.1268	6,670,433.15
欧元			
港币			
应收账款	-	-	2,179,707.34
其中：美元	305,846.57	7.1268	2,179,707.34
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**√适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 39,150.00 元。

售后租回交易及判断依据

 适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 459,810.00 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

 适用 不适用

作为出租人的融资租赁

 适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益** 适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源 适用 不适用**84、其他** 适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	14,584,043.19	15,129,421.32
材料费	8,739,422.92	9,208,141.87
技术合作费	991,262.13	4,110,104.70
折旧费	8,031,284.54	5,053,853.46
差旅费	323,743.42	571,380.69
无形资产摊销	620,000.00	1,166,000.00
办公费	568,409.48	281,942.62
燃料及动力费	3,907,981.23	3,268,988.24
其他	5,188,251.45	882,039.24
合计	42,954,398.36	39,671,872.14
其中：费用化研发支出	42,954,398.36	39,671,872.14
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

报告期内，公司注销子公司北京集橙信息科技有限公司（以下简称“集橙信息”）导致合并范围变动。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
惠中兽药	河南洛阳	5,000.00	河南洛阳	兽用药品生产经营	100.00		同一控制下企业合并
新正好	河南郑州	5,000.00	河南郑州	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中生物	河南洛阳	21,000.00	河南洛阳	兽用药品和生物医药生产经营	100.00		新设
中科科技园	河南洛阳	12,900.00	河南洛阳	园区管理服务; 创业空间服务; 非居住房地产租赁等	100.00		新设
普莱柯(南京)	江苏南京	40,000.00	江苏南京	兽用药品生产经营	100.00		非同一控制下企业合并
惠中资本	河南洛阳	3,000.00	河南洛阳	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务		100.00	新设
惠中动保	河南洛阳	5,000.00	河南洛阳	兽用药品生产经营	100.00		新设
普莱柯(南京)工程	江苏南京	40,000.00	江苏南京	兽用药品生产经营		100.00	新设
洛阳惠中通济私募创业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“惠中通济私募”)	河南洛阳	5,000.00	河南洛阳	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	95.00	5.00	新设

乐宠健康	河南洛阳	3,000.00	河南洛阳	宠物食品及用品等经营	100.00		同一控制下企业合并
嘻宠网络	上海	1,000.00	上海	软件和信息技术服务		100.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中普生物	云南保山	云南保山	兽药生产与经营等	46.97		权益法
惠中宏泰	河南洛阳	河南洛阳	股权投资、投资管理、资产管理	59.00	1.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额
	中普生物	惠中宏泰	中普生物
流动资产	107,321,146.92	39,904,888.91	102,795,764.14
非流动资产	269,929,754.18		283,270,829.95
资产合计	377,250,901.10	39,904,888.91	386,066,594.09
流动负债	21,455,630.35		23,747,040.69
非流动负债	30,820,000.00		30,820,000.00
负债合计	52,275,630.35		54,567,040.69
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	324,975,270.75	39,904,888.91	331,499,553.40
按持股比例计算的净资产份额	152,640,884.67	23,942,933.35	155,705,340.23
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	152,620,846.51	23,942,933.35	156,058,580.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			

营业收入	21,146,159.90		24,462,120.51
净利润	-7,318,999.90	-95,111.09	387,595.79
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-7,318,999.90	-95,111.09	387,595.79
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	43,999,079.57	43,501,013.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	546,878.31	-739,490.34
--其他综合收益		
--综合收益总额	546,878.31	-739,490.34

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	21,603,142.70	9,214,100.00		2,054,278.13		28,762,964.57	与资产/收益相关
合计	21,603,142.70	9,214,100.00		2,054,278.13		28,762,964.57	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	2,693,782.76	6,084,280.94
与资产相关	823,643.25	257,741.05
合计	3,517,426.01	6,342,021.99

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	922,144.90		157,586,166.67	158,508,311.57
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	922,144.90		157,586,166.67	158,508,311.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	922,144.90			922,144.90
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			157,586,166.67	157,586,166.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			62,586,071.36	62,586,071.36
(七) 其他非流动金融资产			110,685,499.16	110,685,499.16
持续以公允价值计量的资产总额	922,144.90		330,857,737.19	331,779,882.09
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系券商理财产品，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系结构性存款、银行理财产品、可转让大额存单及权益工具投资，公司根据其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。公司期末持有的应收款项融资主要系银行承兑汇票。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中普生物	公司的联营企业
富道生物	公司的联营企业
中科基因	公司的联营企业
富道新材料	公司的联营企业
惠济生	公司的联营企业
惠中宏泰	公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洛阳中科生物芯片技术有限公司（以下简称“中科生物”）	公司的联营企业中科基因的控股子公司
杭州洪桥中科基因技术有限公司（以下简	

称“杭州洪桥中科基因”)	
福州中科基因技术有限公司(以下简称“福州中科基因”)	
辽宁中科基因技术有限公司(以下简称“辽宁中科基因”)	
广州中科基因检测服务有限公司(以下简称“广州中科基因”)	
湖南中科基因技术有限公司(以下简称“湖南中科基因”)	
青岛中科基因生物技术有限公司(以下简称“青岛中科基因”)	
洛阳赛奥生物工程技术有限公司(以下简称“赛奥生物”)	
四川天府中科基因技术有限公司(以下简称“四川天府中科基因”)	
哈尔滨中科基因技术有限公司(以下简称“哈尔滨中科基因”)	
广西中科基因科技有限公司(以下简称“广西中科基因”)	
云南中科基因技术有限公司(以下简称“云南中科基因”)	
临沂中科基因科技有限公司(以下简称“临沂中科基因”)	
江西中科基因检测技术有限公司(以下简称“江西中科基因”)	
陕西中科基因检测技术有限公司(以下简称“陕西中科基因”)	
贵州云上中科基因技术有限公司(以下简称“贵州云上中科基因”)	
河北骥才中科基因技术有限公司(以下简称“河北骥才中科基因”)	
安徽洪桥中科基因技术有限公司(以下简称“安徽洪桥中科基因”)	
洛阳中科基因检测诊断中心有限公司(以下简称“洛阳中科基因”)	
洛阳普泰生物技术有限公司(以下简称“普泰公司”)	
洛阳赛威生物科技有限公司(以下简称“洛阳赛威”)	公司的联营企业中科基因的全资子公司
普道(北京)标准技术有限公司(以下简称“普道(北京)”)	
世纪萌邦(上海)信息技术有限公司(以下简称“世纪萌邦”)	公司控股股东、实际控制人控制的关联法人
洛阳淘淘宠物健康管理有限公司(以下简称“洛阳淘淘宠物”)	公司的子公司中科科技园的参股公司
焦作芮意森新材料科技有限公司(以下简称“焦作芮意森”)	公司的关联自然人直接控制的公司
洛阳惠德生物工程有限公司(以下简称“惠德生物”)	公司的关联自然人直接控制的公司

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
洛阳赛威	购买产品	8,823,884.50			7,227,500.00
富道生物	购买产品	5,322,143.09			3,553,436.85
普泰公司	购买产品	353,030.00			131,700.00
焦作芮意森	购买产品	770,164.65			2,708,573.88
赛奥生物	购买产品	10,000.00			1,000.00
惠德生物	购买产品	36,725.66			21,300.88
中普生物	购买产品	630,000.00			510,000.00
普道（北京）	购买产品				2,600.00
洛阳中科基因	接受检测及培训服务	1,308,900.75			2,089,986.45
中科基因	接受检测及培训服务	14,300.00			2,040.00
临沂中科基因	接受检测及培训服务	283,435.40			271,863.50
福州中科基因	接受检测及培训服务	44,655.14			43,832.00
青岛中科基因	接受检测及培训服务				30,050.00
江西中科基因	接受检测及培训服务	409.50			34,760.00
湖南中科基因	接受检测及培训服务	8,112.75			
广西中科基因	接受检测及培训服务	1,148.50			-881.00
云南中科基因	接受检测及培训服务	11,415.50			7,812.00
广州中科基因	接受检测及培训服务				259.00
辽宁中科基因	接受检测及培训服务	300.00			2,250.00
陕西中科基因	接受检测及培训服务	4,355.00			5,530.00
哈尔滨中科基因	接受检测及培训服务	38,273.75			2,072.00
杭州洪桥中科基因	接受检测及培训服务	13,454.00			7,350.00
安徽洪桥中科基因	接受检测及培训服务	29,214.00			912.00

贵州云上中科基因	接受检测及培训服务	3,360.00			
河北骥才中科基因	接受检测及培训服务				2,072.00
惠济生	接受检测及培训服务				1,600.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中普生物	服务收入	98,726.42	
洛阳赛威	转售水电费	87,165.29	64,229.31
普泰公司	转售水电费	135,953.47	188,702.92
富道生物	转售水电费	1,500,025.69	1,245,435.26
惠德生物	销售产品	57,522.12	
世纪萌邦	销售产品	6,229.20	33,385.50
普道（北京）	销售产品		7,964.60
惠德生物	知识产权		500,000.00
惠中宏泰	服务收入	174,257.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
洛阳赛威	房屋	192,656.88	192,656.88
普泰公司	房屋	371,793.31	365,594.12
富道生物	房屋	308,394.48	308,394.48
中科基因	房屋	49,541.28	51,598.42
洛阳中科基因	房屋	369,848.42	333,969.81
中科生物	房屋	59,489.44	65,772.38

赛奥生物	房屋	97,594.36	52,875.92
洛阳淘淘宠物	房屋	8,050.76	8,470.42

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
普泰公司	设备	5,309.73				6,000.00					

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,167.77	1,206.76

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	富道生物	2,754,427.51	137,721.38	2,292,074.30	114,603.72
	惠德生物	57,780.00	5,778.00	57,780.00	2,889.00
	洛阳淘淘宠物	3,663.00	183.15	3,663.00	183.15
	中普生物	465,247.50	23,262.38	440,247.50	22,012.38
	普泰公司	221,849.71	11,092.49		
	洛阳中科基因	49,129.74	2,456.49		
	中科基因	27,000.00	1,350.00		
	中科生物	23,923.90	1,196.20		
	世纪萌邦			870.00	43.50
其他应收款					
	焦作芮意森	30,000.00	6,000.00	30,000.00	6,000.00
	富道生物	130,000.00	66,500.00	130,000.00	66,500.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	富道生物	2,846,527.16	1,680,579.51
	洛阳赛威	2,532,284.50	1,400,000.00
	焦作芮意森	789,500.74	1,230,761.88
	洛阳中科基因	613,674.62	183,361.62
	中普生物	480,000.00	
	辽宁中科基因	101,728.00	201,428.00
	普泰公司	94,480.00	135,550.00
	临沂中科基因	93,873.90	
	福州中科基因	45,145.01	26,083.50
	中科基因	14,300.00	10,000.00
	哈尔滨中科基因	11,020.00	
	杭州洪桥中科基因	9,604.00	
	安徽洪桥中科基因	8,880.00	
	贵州云上中科基因	3,360.00	
	湖南中科基因	1,200.00	
其他应付款			
	普泰公司	307,000.00	7,000.00
	中科基因	106,000.00	10,000.00
	洛阳赛威	102,000.00	102,000.00
	富道生物	50,000.00	50,000.00
	焦作芮意森	50,000.00	50,000.00
	中科生物	2,000.00	2,000.00
	洛阳中科基因	2,000.00	2,000.00
	富道新材料	2,000.00	2,000.00
合同负债			
	惠德生物	755,000.00	820,000.00
	惠中宏泰	398,613.86	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
应收江西正邦养殖有限公司债权债务重组	收回部分现金, 剩余债权转为江西正邦科技股份有限公司A股股票	0.00	997,814.33	不适用	798,132.31	0.01	不适用	根据江西正邦科技股份有限公司股票转股日收盘价确定
合计	/	0.00	997,814.33	/	798,132.31	/	/	/

其他说明

2022年10月,江西省南昌市中级人民法院裁定受理债权人对江西正邦养殖有限公司的重整申请;2023年10月,江西正邦养殖有限公司系列公司实质合并重整计划(草案)获得债权人会议通过;截至2024年3月,公司收到江西正邦养殖有限公司系列公司债务重组的相关现金和股票。

江西正邦养殖有限公司系公司客户,公司经确认拥有江西正邦养殖有限公司债权3,856,770.00元,相关债权已全额计提坏账准备,根据合并重整计划,公司以现金方式直接收回债权200,000.00元,剩余债权3,656,770.00元按照11.50元/股的价格转换为江西正邦科技股份有限公司A股股票,受偿股票317,981.00股,按照转股日江西正邦科技股份有限公司A股股票收盘价2.51元/股计算,受偿股票公允价值为798,132.31元,扣除转股手续费317.98元,合计确认债务重组收益997,814.33元。

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	192,168,340.33	168,529,777.20
1 至 2 年	24,322,329.14	26,429,348.74

2至3年	8,123,941.50	6,798,657.03
3年以上		
3至4年	2,481,802.79	592,123.46
4至5年	408,225.00	702,100.00
5年以上	6,936,180.00	7,256,720.50
合计	234,440,818.76	210,308,726.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,213,299.50	11.18	26,213,299.50	100.00		27,865,619.47	13.25	27,865,619.47	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	208,227,519.26	88.82	12,517,166.62	6.01	195,710,352.64	182,443,107.46	86.75	11,418,215.44	6.26	171,024,892.02
其中：										
组合1	208,227,519.26	88.82	12,517,166.62	6.01	195,710,352.64	182,443,107.46	86.75	11,418,215.44	6.26	171,024,892.02
合计	234,440,818.76	100.00	38,730,466.12	/	195,710,352.64	210,308,726.93	100.00	39,283,834.91	/	171,024,892.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A 等 (同一集团)	18,146,852.00	18,146,852.00	100.00	预计无法收回
客户 B	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预计无法收回
其他客户	1,666,447.50	1,666,447.50	100.00	预计无法收回
合计	26,213,299.50	26,213,299.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	187,910,005.33	9,395,500.46	5.00
1-2年 (含2年)	13,845,652.14	1,384,565.21	10.00
2-3年 (含3年)	5,014,816.50	1,002,963.30	20.00
3-4年 (含4年)	1,445,515.29	722,757.65	50.00
4-5年 (含5年)	750.00	600.00	80.00
5年以上	10,780.00	10,780.00	100.00
合计	208,227,519.26	12,517,166.62	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄确认信用风险特征组合计提坏账准备，计提比例详见：本节五、13 应收账款；按照单项计提坏账准备，计提比例为 100.00%。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	27,865,619.47	-96,204.51		1,556,115.46		26,213,299.50
按组合计提坏账准备	11,418,215.44	1,098,951.18				12,517,166.62
合计	39,283,834.91	1,002,746.67		1,556,115.46		38,730,466.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,556,115.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	7,954,873.95		7,954,873.95	3.39	397,743.70
第二名	6,400,000.00		6,400,000.00	2.73	6,400,000.00
第三名	6,353,395.60		6,353,395.60	2.71	421,365.28
第四名	5,975,335.00		5,975,335.00	2.55	537,078.25
第五名	4,250,555.11		4,250,555.11	1.81	212,527.76
合计	30,934,159.66		30,934,159.66	13.19	7,968,714.99

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,572,699.36	1,389,484.72
合计	2,572,699.36	1,389,484.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	2,057,922.72	596,626.49
1 至 2 年	147,313.40	143,813.35
2 至 3 年	108,855.42	341,459.42
3 年以上		
3 至 4 年	702,012.75	801,300.00
4 至 5 年	360,000.00	272,200.00
5 年以上	335,520.00	286,732.75
合计	3,711,624.29	2,442,132.01

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,886,398.05	2,342,286.05
其他	825,226.24	99,845.96
合计	3,711,624.29	2,442,132.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	1,052,647.29			1,052,647.29
2024年1月1日余额在本期	1,052,647.29			1,052,647.29
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,277.64			86,277.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,138,924.93			1,138,924.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照账龄确认信用风险特征组合计提坏账准备，计提比例见“本节五、15 其他应收款”；按照单项计提坏账准备，计提比例为 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	100,000.00					100,000.00
按组合计提坏账准备	952,647.29	86,277.64				1,038,924.93
合计	1,052,647.29	86,277.64				1,138,924.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	735,376.48	19.81	其他	1年以内	36,768.82
第二名	600,000.00	16.17	保证金及押金	5年以内	360,000.00
第三名	350,000.00	9.43	保证金及押金	4-5年	55,000.00
第四名	290,000.00	7.81	保证金及押金	1年以内	14,500.00
第五名	210,000.00	5.66	保证金及押金	2年以内	11,000.00
合计	2,185,376.48	58.88	/	/	477,268.82

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	897,473,565.61		897,473,565.61	903,523,565.61		903,523,565.61
对联营、合营企业投资	208,701,338.76		208,701,338.76	188,213,760.98		188,213,760.98
合计	1,106,174,904.37		1,106,174,904.37	1,091,737,326.59		1,091,737,326.59

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠中兽药	44,871,419.47			44,871,419.47		
新正好	34,404,800.00			34,404,800.00		
惠中生物	211,632,000.00			211,632,000.00		
中科科技园	116,700,000.00			116,700,000.00		
普莱柯（南京）	470,356,000.00			470,356,000.00		
惠中动保	4,600,000.00			4,600,000.00		
集橙信息	11,000,000.00		11,000,000.00			
乐宠健康	6,009,346.14			6,009,346.14		
惠中通济私募	3,950,000.00	4,950,000.00		8,900,000.00		
合计	903,523,565.61	4,950,000.00	11,000,000.00	897,473,565.61		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中科基因	31,725,630.15			426,928.12		-48,812.72				32,103,745.55
中普生物	156,058,580.76			-3,437,734.25						152,620,846.51
惠济生	429,550.07			3,312.17						432,862.24

惠中宏泰		23,600,000.00		-56,115.54						23,543,884.46
小计	188,213,760.98	23,600,000.00		-3,063,609.50		-48,812.72				208,701,338.76
合计	188,213,760.98	23,600,000.00		-3,063,609.50		-48,812.72				208,701,338.76

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	255,925,038.49	92,509,219.65	282,555,621.48	94,742,290.26
其他业务	4,658,318.62	1,788,441.12	13,288,929.63	2,626,027.98
合计	260,583,357.11	94,297,660.77	295,844,551.11	97,368,318.24

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
生物制品	199,079,026.36	64,772,365.20
化学药品	44,346,012.13	27,736,854.45
技术许可或转让	12,500,000.00	
按经营地区分类		
东北	35,981,299.87	9,785,912.64
华北	15,378,405.58	4,913,417.22
华东	83,463,384.20	34,616,511.35
华南	34,706,260.64	11,147,467.75
华中	52,136,762.88	20,747,929.69
西北	6,561,347.03	2,558,337.73
西南	26,633,793.79	8,526,353.18
海外	1,063,784.50	213,290.09
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	255,925,038.49	92,509,219.65
在某一时段确认		
按销售渠道分类		

直销模式	136,932,914.91	44,272,084.38
经销商模式	106,465,230.38	48,225,765.89
政府采购模式	26,893.20	11,369.38
技术许可或转让收入	12,500,000.00	
合计	255,925,038.49	92,509,219.65

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	55,000,000.00	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,063,609.50	528,314.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,612,078.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,416,453.28	9,306,792.97
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	256,867.70	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,492,689.77	576,768.18
合计	48,490,322.57	60,411,875.41

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-231,622.67	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,517,426.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,474,825.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	997,814.33	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,647,038.07	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	658,212.62	
减：所得税影响额	1,520,946.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,542,747.34	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张许科

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用