

证券代码：839729

证券简称：永顺生物

主办券商：中信建投



永顺生物

NEEQ : 839729

广东永顺生物制药股份有限公司

GUANGDONG WINSUN BIO-PHARMACEUTICAL CO.,LTD



半年度报告

2020

公司半年度大事记

- 1、2020年2月，公司获得“四川省科学技术进步奖（三等奖）”。
- 2、2020年2月，公司完成了2019年第三季度权益分派，以公司总股本76,900,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税）。
- 3、2020年3月，公司入选广州市“两高四新”企业。
- 4、2020年5月，公司被评为“广州市清洁生产企业”。
- 5、2020年5月，公司荣获“广州市农业龙头企业”荣誉称号。
- 6、2020年6月24日，公司经中国证券监督管理委员会核准，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股120万股，并于2020年7月27日在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌。

目 录

公司半年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和经营情况	10
第四节 重大事件	23
第五节 股份变动和融资	31
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	37
第七节 财务会计报告	39
第八节 备查文件目录	106

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人谭德明、主管会计工作负责人李秋红及会计机构负责人（会计主管人员）冯旦家保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、下游畜禽养殖业波动导致业绩波动的风险	公司主要产品为兽用疫苗，主要用于下游畜禽养殖业动物疫病的防治。自然灾害和动物疫病都可能造成畜禽养殖业的波动。通常气候反常、干旱、洪涝、地震、冰雹、雪灾等自然灾害均会对畜禽养殖业的经营带来不利影响，造成养殖存栏数量的波动。另一方面，随着我国规模化养殖水平不断提高，养殖密度和流通半径不断加大，境内外动物及其产品贸易活动日益频繁，某些重大动物疫病存在大范围流行的风险，“非洲猪瘟”等动物疫病的发生与流行可能直接导致养殖动物的大规模死亡、养殖户补栏意愿下降，造成养殖存栏数量出现大幅下滑。下游养殖业存栏数量的下降直接影响兽用疫苗的需求量，进而导致公司业绩发生波动。
2、国家对高致病性禽流感疫苗的采购政策变化风险	高致病性禽流感灭活疫苗是公司主要产品之一。报告期内，高致病性禽流感一直被农业农村部纳入国家动物疫病强制免疫计划，公司是农业农村部指定的高致病性禽流感灭活疫苗定点生产企业，相关产品主要是通过政府招标采购的方式实现销售。若未来国家相关政策发生重大调整，例如对国家强制免疫疫病范围进行调整或相关兽用疫苗品种发生变更而公司不能适时推出对应的新产品，或政府采购的组织方式发生变更如在规模养殖场全面实行“先打后补”政策而公司销售体系不能及时作出调整等，将对公司的盈利能力产生不利影响。

3、产品质量风险	动物疫苗防疫效果直接关系到动物疫病的控制、畜牧业的安全生产及人类健康，产品质量至关重要。为保证公司产品质量，公司已建立起了符合兽药 GMP 规范的质量管理体系，并在采购、生产、销售的各个环节进行严格的质量检测。公司从事兽用生物制品生产多年，主要产品在历年中监所产品质量会检、抽检中表现稳定。但如果质量管理工作因人为或其他原因出现纰漏，公司可能声誉受损、面临巨额索赔，甚至受到行政主管部门处罚，进而影响到公司的经营业绩。
4、经销商管理风险	报告期内，公司经销模式收入占主营业务收入的比例为 39.84%。目前公司经销商数量较多，地区分布较广，在增强公司市场推广能力的同时，也相应增大了公司的经销商管理风险。如果未来经销商出现经营业绩下滑、法律纠纷、无经营资质及其他违法违规等情形，或者其他原因导致公司与经销商之间的良好合作不能持续，将造成公司产品在该地区的销售收入下降，从而对公司的经营业绩带来负面影响。
5、发生生物安全事故的风险	在生产过程中，动物疫苗生产所需的病原微生物等若未得到有效的管控，在生产区域以外发生泄露则可能导致病原微生物对环境、动物及人类的感染，造成生物安全事故。尽管公司已通过农业农村部关于禽流感灭活疫苗生产线的生物安全三级防护现场检查验收，且制订了相应的《生物安全管理制度》并在有效执行中，但不排除仍存在由于工作失误或其他原因导致发生生物安全事故的风险。
6、产品研发风险	截至本报告期末，公司已经取得权属证书的国家发明专利共 9 项、拥有新兽药证书 16 项，另有多项兽用疫苗产品的在研项目在推进中。由于动物疫苗研发需经历基础性研究、实验室研究、中试生产、临床试验和新兽药证书注册等多个环节，具有投入大、周期长等特点，而部分动物疫病病毒（菌）变异较快，因此，公司新产品研发具有一定的不确定性。若新产品研发失败，则公司可能面临丧失技术领先优势及市场领先地位的风险。
7、合作研发和技术引进不可持续的风险	公司新兽药注册证书和兽药产品批准文号的取得以及在研项目的开展主要以合作研发和技术引进的方式展开。公司的合作研发单位和技术引进方包括科研机构、高等院校和同行企业。兽药产品的研发合作和技术转让是一个双向选择的过程，公司具有较强的中试研究和临床试验的基础、拥有较为成熟的产品销售渠道，但也不排除公司的合作研发单位和技术引进方不予选择公司进行合作的情形，因此，未来公司存在合作研发和技术引进不可持续的风险。
8、非经常性损益对业绩的影响	公司报告期非经常性损益对当期净利润的影响金额（税后）为 615.94 万元，占当期净利润的比例为 13.35%，对公司的业绩产生一定影响。报告期内，公司的非经常性损益主要系暂时性闲置资金管理投资收益及政府补助构成，如果未来公司闲置资金减少或不能持续获得该类政府补助，将会对公司业绩造成一定影响。

9、公司新产品市场认可度不及预期的风险	公司在水产疫苗领域取得了大菱鲆迟钝爱德华氏菌活疫苗（EIBAV1 株）、鳃传染性脾肾坏死病灭活疫苗（NH0618 株）两个一类新兽药证书，其中大菱鲆迟钝爱德华氏菌活疫苗（EIBAV1 株）已取得兽药产品批准文号，针对鸽子等相关的疫病疫苗也在研发中。但由于下游养殖户对上述产品的认识程度不高、尚未形成使用习惯，水产疫苗的使用便捷性也暂未得到优化，公司水产疫苗相关的产品暂未实现收入。公司部分产品可能存在市场认可度不及预期进而公司销售增量不及预期的风险。
10、应收票据及应收账款无法及时收回的风险	截至本报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 9,292.37 万元，占总资产的比例 12.87%。虽然公司的主要客户信用情况较好，同时公司已按照既定的会计政策及估计对应收款项计提了相应的坏账准备，但若公司主要客户受财政资金压力、结算周期或未来财务状况、资信情况等出现重大不利变化，将导致公司应收款项不能按期回收或无法收回，从而对公司经营业绩和生产运营产生较大不利影响。
11、税收优惠政策变化的风险	根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发的编号为 GR201744009992 的《高新技术企业证书》，公司被依法认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，报告期内公司享受 15% 的企业所得税税率的税收优惠。如果上述税收优惠政策发生变动或有效期满后公司不能继续被认定为高新技术企业，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。
12、环境保护的风险	公司严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，相关生产流程建立了严格的标准操作规范，对生产过程中污染物的排放采取了废气净化、活毒废水高温高压消毒灭菌、固体废弃物无害化处理后送有资质的单位处理处置等有效的防治措施以减少生产对环境带来的不利影响。但在生产过程中若因人为或意外原因对污染物的处置不当将可能导致环保事故。随着我国对环境保护提出了更高的要求，也加大了公司的环保支出和成本。如果公司未能及时采取措施应对国家环保标准的提高，或者因为经营不善、操作不当等原因导致环境污染，将会给公司经营及社会形象带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、永顺生物	指	广东永顺生物制药股份有限公司
现代农业集团	指	广东省现代农业集团有限公司
农科资产经营	指	广东省农科资产经营有限公司
动物卫生研究所	指	广东省农业科学院动物卫生研究所
云南生物	指	云南生物制药有限公司
股东大会	指	广东永顺生物制药股份有限公司股东大会
董事会	指	广东永顺生物制药股份有限公司董事会
监事会	指	广东永顺生物制药股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、券商	指	中信建投
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年06月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东永顺生物制药股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG WINSUN BIOPHARMACEUTICAL CO., LTD. WINSUNBIO
证券简称	永顺生物
证券代码	839729
法定代表人	谭德明

二、 联系方式

董事会秘书姓名	吴子舟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	广东省广州市黄埔区田园西路 35 号
电话	020-32221615
传真	020-32222399
电子邮箱	gdwinsun839729@163.com
公司网址	http://www.winsun-gd.com
办公地址	广东省广州市黄埔区田园西路 35 号
邮政编码	511356
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 12 月 24 日
挂牌时间	2016 年 11 月 17 日
进入精选层时间	2020 年 7 月 27 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C2750 兽用药品制造-C2750 兽用药品制造
主要产品与服务项目	生产胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、禽流感灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、猪瘟活疫苗（兔源）；经营兽用生物制品；兽用生物制品技术开发与技术转让；兽医技术服务；兽医器械的销售；代办储运；货物进出口；技术进出口。
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	76,900,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	0
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914400007462739619	否
金融许可证机构编码		
注册地址	广东省广州市黄埔区田园西路 35 号	否
注册资本（元）	76,900,000	否

五、 中介机构

保荐机构	中信建投
保荐代表人姓名	张星明、杨进
保荐持续督导期间	2020 年 7 月 27 日至 2020 年 12 月 31 日
主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B\E 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司截至 2020 年 6 月 30 日普通股总股本为 76,900,000 股。截至半年报披露日，公司已完成向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，新增股份于 2020 年 7 月 27 日在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至 78,100,000 股。自 2020 年 7 月 27 日起，公司股票转让方式变为连续竞价交易方式。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	162,791,269.71	154,483,374.35	5.38%
毛利率%	72.19%	64.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,145,136.10	31,529,870.35	46.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,985,743.72	24,096,057.45	65.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.51%	4.97%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.51%	3.80%	-
基本每股收益	0.60	0.41	46.35%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	722,162,302.02	694,787,204.60	3.94%
负债总计	94,781,000.28	82,791,038.96	14.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	627,381,301.74	611,996,165.64	2.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.16	7.96	2.51%
资产负债率%（母公司）	13.12%	11.92%	-
资产负债率%（合并）	13.12%	11.92%	-
流动比率	7.55	9.37	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	36,030,907.89	-26,737,608.71	234.76%
应收账款周转率	2.20	2.28	-
存货周转率	1.16	1.39	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.94%	-10.03%	-
营业收入增长率%	5.38%	-12.00%	-
净利润增长率%	46.35%	-28.86%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-760,966.14
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,942,347.84
委托他人投资或管理资产的损益	2,941,712.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,250.04
非经常性损益合计	7,246,343.98
减：所得税影响数	1,086,951.60
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,159,392.38

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

2017年7月财政部发布关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知[财会[2017]22号]（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。同时，允许企业提前执行。

公司根据财政部相关准则规定，作为“新三板”精选层挂牌的公众公司，将自2020年1月1日起执行新收入准则。公司在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收

入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则不会对公司财务报表产生重大影响。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则 调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	11,15,898.94	-11,165,898.94	0
合同负债	0	11,165,898.94	11,165,898.94

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

（一）业务简介

公司是一家集兽用生物制品研发、生产、销售和技术服务为一体的生物医药企业，主要产品为猪用疫苗和禽用疫苗，公司产品种类齐全，覆盖了猪用疫苗、禽用疫苗等 30 余个品种，包括单价苗、多价苗、多联苗和多联多价苗。

公司核心产品突出，猪用疫苗中，公司核心产品猪瘟疫苗和高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（又称“高致病性猪蓝耳病活疫苗”）全国市场份额均排名前列。

（二）经营模式

1、生产模式

公司按“以销定产+安全库存”的原则制定生产计划。营销部门结合上年销售情况及来年市场预测合理制定销售计划，生产部门根据销售部门制定的销售计划合理安排年度生产计划，并每月实时根据市场反馈及仓库存货状况及时调整月度生产计划。采购部门根据生产计划预算报表和原辅材料库存报表，按需制定采购计划。生产车间根据月度生产计划严格按照国家兽药 GMP 规范与相关产品的质量标准和生产工艺规程组织生产，生产部门负责具体产品的生产流程管理，质管部门负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺参数进行监督检查，并对生产过程中所涉及的原、辅、包装材料、半成品、成品进行质量检定，以保证最终产品的有效、安全与合格。

2、采购模式

公司主要产品猪用活疫苗主要生产用原材料为牛血清和培养基等，禽用灭活疫苗的主要生产用原材料为种蛋、白油、司本和吐温等；此外，公司主要产品的包装材料为塑料瓶和胶塞等。由于动物疫苗产品对原辅材料的品质有着严格要求，因此公司制定了规范的采购制度，公司目前已经按照 GMP 质量管理标准对公司的采购进行规范管理。公司根据生产计划预算报表和原辅材料库存报表，按需制定采购计划。在供应商的选择和管理方面，公司主要采用招投标方式选择供应商，对参与投标的供应商进行资质审查、质量评定，并按照 GMP 文件规定对供应商进行实地考察。对于通过公司招投标程序及实地考察合格的企业纳入公司合格供应商名录。公司以研发和生产部门制订的原辅材料标准要求其提供或购买小样，小样检验合格后，方可执行大量采购。公司针对合格供应商建立了档案，并按照 GMP 考核办法对主要原辅材料供应商的产品质量、供货价格、供货时间和售后服务等进行持续

跟踪评估。

3、研发模式

兽用生物制品行业的研发模式包括合作研发、自主研发和技术引进三种。

(1) 合作研发模式 由于兽用生物制品的研发周期较长，且随着我国动物养殖数量的增长、规模化程度的提升及动物疫病种类的增多，动物疫病防控难度逐步增大，单纯依靠科研机构和高等院校或者企业独立研发均难以完全满足防控需求。科研机构和高等院校在实验室阶段的前期基础性研究方面具备领先优势，比如流行病学和致病机理研究、菌毒株分离鉴定等；而企业在中后期的中试生产、临床研究、产业化应用阶段等方面具备较强优势，且企业更贴近市场，工艺改进能力更为突出。通过企业与科研机构、高等院校展开合作研发，利用各自的比较优势，既缩短了研发周期，又降低了研发难度与风险，使行业资源得到最大化利用。

(2) 自主研发模式 随着企业研发能力的提升，自主研发的模式也逐步成为行业内大型企业的研发模式之一。兽用生物制品企业结合市场需求，向前端基础研发环节延伸，独立完成产品研发的全过程，提升自主研发的能力。公司自主研发主要包括两方面：一方面为新产品的独立研发；一方面为针对市场上已公开生产技术的产品，自主进行工艺研究与生产规程学习，进而申请兽药产品批准文号及后续自主生产。

(3) 技术引进 技术引进也是行业研发模式的一种有力补充，技术引进一方面能实现企业快速推出新产品的需求，另一方面在面临突发重大动物疫情时，能迅速形成有效的防控力量、满足国家防控需求。

同样，针对公司具有知识产权的几款产品，公司也存在对外转让技术并实现收入的情形。报告期内，公司技术转让收入包括销售额提成和一次性收费两种类型。

4、销售模式

疫苗的生产销售以及技术转让是公司的收入来源。公司销售模式一般按照客户类型分为两大类型，即政府招标采购销售模式和市场化销售模式，其中市场化销售又分为经销商销售模式和终端客户直销模式。对于政府招标采购销售，通常由公司直接参与招投标，公司根据省、市、县级兽医防疫机构发布的招标信息，参与招投标活动，并将中标产品销往防疫部门指定地点。

对于市场化客户，公司制定不同的销售策略：对于养殖规模较小的养殖户，公司将产品直接销售给各地经销商，再由经销商将疫苗产品销售给各地养殖企业和养殖户，公司对经销商实施买断式销售，此为经销商销售模式。对于养殖规模较大的养殖户，公司通常直接将产品销售给终端养殖户，并结合养殖户的实际需求，公司部分终端养殖户由外部销售团队协助提供差异化服务，服务内容通常包含产品推广、技术服务及货款催收和担保等，此为终端直销模式。

七、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司作为动物疫苗生产企业，面临“非洲猪瘟”及“新冠肺炎”疫情的双重影响。“新冠”疫情暴发后，公司全面贯彻执行国家及地方政府的防控措施，有序推进公司复工复产计划。随着非洲猪瘟疫情的减缓，国内生猪存栏量逐步恢复，公司利用核心产品的竞争优势，加大规模化养殖场的开发力度，大力推广猪用疫苗联合免疫方案，为猪场的复产减负助力。报告期内，随着猪用疫苗销售收入的稳步回升，公司营业收入及净利润均实现不同程度的增长。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 72,216.23 万元，较期初增加 2,737.51 万元，增幅 3.94%；公司负债总额 9,478.10 万元，较期初增加 1,199.00 万元，增幅为 14.48%，主要系经营性负债增加所致。净资产总额为 62,738.13 万元，较期初增加 1,538.51 万元，增幅为 2.51%，主要系经营积累增加所致。

2、经营成果

报告期内，公司累计实现营业收入 16,279.13 万元，实现净利润 4,614.51 万元。其中营业收入较上年同期增加 830.79 万元，增长 5.38%；净利润较上年同期增加 1,461.53 万元，增幅 46.35%。本期营业收入及净利润均实现不同程度的增长，主要系随着非洲猪瘟疫情减缓，生猪存栏量月度环比持续增长，公司毛利率较高的猪用疫苗销售收入同比增加，其中猪瘟系列疫苗收入同比增加 30.15%。

（二）行业情况

近年来，环保政策的趋严以及非洲猪瘟疫情影响将进一步提升我国生猪养殖行业集中度。小规模养殖场出于成本考虑，其猪场一般难以达到环保标准，环保政策的趋严将加速中小养殖场的退出；非洲猪瘟疫情下，中小规模养猪场受限于疫病防控管理的软硬件措施，加上散户用工成本的逐年提升，复产能力相对更弱，而大型养殖场生物安全防护和抗风险能力较强，受非洲猪瘟疫情影响后的复产能力和自我修复能力更强，预计未来生猪养殖行业的格局将加速集中。

报告期内，随着非洲猪瘟疫情减缓，规模化养殖场复产扩产加速推进，我国能繁母猪存栏量和生猪存栏量分别于 2019 年 9 月和 2019 年 10 月见底后逐月企稳回升。随着生猪存栏、能繁母猪存栏量的稳步回升，预计猪用疫苗市场需求将逐步回暖。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	178,561,658.87	24.73%	189,272,588.88	27.24%	-5.66%
应收票据	7,920,438.20	1.10%	5,850,245.00	0.84%	35.39%
应收账款	76,189,921.50	10.55%	56,087,825.26	8.07%	35.84%
存货	42,822,091.70	5.93%	32,647,793.61	4.70%	31.16%
其他流动资产	204,158,333.34	28.27%	202,686,438.46	29.17%	0.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	168,209,228.88	23.29%	174,429,583.02	25.11%	-3.57%
在建工程	12,518,477.43	1.73%	11,790,736.76	1.70%	6.17%
无形资产	7,602,108.11	1.05%	9,191,853.29	1.32%	-17.30%
其他非流动资产	19,120,450.08	2.65%	7,867,401.20	1.13%	143.03%
短期借款	-	-	-	-	-

应付账款	36,208,237.76	5.01%	27,594,079.53	3.97%	31.22%
合同负债	20,231,382.88	2.80%	11,165,898.94	1.61%	81.19%
应付职工薪酬	8,154,384.48	1.13%	10,657,768.90	1.53%	-23.49%
长期借款	-	-	-	-	-
递延收益	26,971,009.12	3.73%	30,581,625.48	4.40%	-11.81%
资产总计	722,162,302.02	-	694,787,204.60	-	3.94%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据：**报告期末应收票据余额 792.04 万元，较期初增加 35.39%，主要系本期对牧原集团实现的销售收入增加，收到牧原集团的应收票据相应增加。
- 2、应收账款：**报告期末应收账款余额 7,618.99 万元，较期初 5,608.78 万元增加 2,010.21 万元，增长 35.84%。主要系政府采购结算周期较长，通常集中在年底回款，应收账款年中较年初有所增加所致。
- 3、存货：**报告期末存货余额 4,282.21 万元，较期初 3,264.78 万元增加 1,017.43 万元，增长 31.16%，主要系禽流感产品库存增加所致。
- 4、其他非流动资产：**报告期末其他非流动资产余额 1,912.05 万元，较期初 786.74 万元增加 1,125.30 万元，增长 143.03%，主要系本期预付工程设备款同比增加。
- 5、应付账款：**报告期末应付账款余额 3,620.82 万元，较期初 2,759.41 万元增加 861.42 万元，增长 31.22%，主要系应付货款及暂未结算的费用较期初增加所致。
- 6、合同负债：**报告期末预收款项余额 2,023.14 万元，较期初 1,116.59 万元增加 906.55 万元，增长 81.19%，主要系预收客户货款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	162,791,269.71	-	154,483,374.35	-	5.38%
营业成本	45,278,622.08	27.81%	54,478,550.04	35.26%	-16.89%
毛利率	72.19%	-	64.74%	-	-
销售费用	34,749,562.99	21.35%	32,615,883.93	21.11%	6.54%
管理费用	24,567,100.57	15.09%	23,676,122.14	15.33%	3.76%
研发费用	10,536,148.66	6.47%	11,401,455.56	7.38%	-7.59%
财务费用	-2,391,169.47	-1.47%	-1,190,179.21	-0.77%	-100.91%
信用减值损失	-1,129,189.08	-0.69%	-1,364,961.11	-0.88%	17.27%
资产减值损失	-1,488,579.79	-0.91%	-569,467.64	-0.37%	-161.40%
其他收益	4,703,947.84	2.89%	3,788,275.22	2.45%	24.17%
投资收益	2,941,712.24	1.81%	3,857,615.07	2.50%	-23.74%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	159,900.00	0.10%	-783,873.12	-0.51%	120.40%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	54,074,311.18	33.22%	37,326,768.03	24.16%	44.87%
营业外收入	361,650.04	0.22%	41,378.32	0.03%	774.01%
营业外支出	920,866.14	0.57%	300,169.93	0.19%	206.78%
净利润	46,145,136.10	28.35%	31,529,870.35	20.41%	46.35%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：**报告期内，公司发生财务费用-239.12万元，同比下降100.91%，主要系本期增加大额存单购买额度，存款利息收入增加。
- 2、资产减值损失：**报告期内，公司发生资产减值损失-148.86万元，同比下降161.40%，主要系计提的存货跌价准备增加所致。
- 3、资产处置收益：**报告期内，公司资产处置收益15.99万元，较上年同期增加120.40%，主要系处置老旧固定资产形成的固定资产处置收益增加所致。
- 4、营业利润：**报告期内，公司实现营业利润5,407.43万元，较上年同期3,732.68万元增加44.87%，主要系随着非洲猪瘟疫情减缓，公司毛利率较高的猪苗销售收入增加所致。
- 5、营业外收入：**报告期内，公司实现营业外收入36.17万元，同比增加774.01%，主要系本期收到的与日常经营活动无关的政府补助增加所致。
- 6、营业外支出：**报告期内，公司实现营业外支出92.09万元，较上年同期30.02万元增长206.78%，主要系本期报废处置固定资产损失增加所致。
- 7、净利润：**报告期内，公司实现利润总额4,614.51万元，较上年同期3,152.99万元增长46.35%，主要系随着非洲猪瘟疫情减缓，公司猪苗销售收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	162,772,554.11	154,483,374.35	5.37%
其他业务收入	18,715.60	-	-
主营业务成本	45,245,022.17	54,478,550.04	-16.89%
其他业务成本	33,599.91	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
蓝耳系列疫苗	10,179,654.43	1,020,532.64	89.97%	-22.11%	-18.87%	-0.40%
猪瘟系列疫苗	73,947,979.35	8,240,647.88	88.86%	29.69%	9.99%	2.00%
禽流感系列疫苗	56,218,507.96	28,633,633.94	49.07%	-7.61%	-26.14%	12.77%

其他疫苗	18,914,764.59	7,350,207.71	61.14%	3.02%	5.57%	-0.94%
技术转让收入	3,511,647.78		100.00%	-32.27%	-	0.00%
其他收入	18,715.60	33,599.91	-79.53%	-	-	-79.53%
总计	162,791,269.71	45,278,622.08	72.19%	5.38%	-16.89%	7.45%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
东北区	12,854,429.39	3,089,083.32	75.97%	63.18%	14.10%	10.34%
华北区	23,107,266.34	6,864,282.71	70.29%	69.30%	4.50%	18.42%
华东区	34,091,157.29	8,095,639.13	76.25%	-17.27%	-41.15%	9.63%
华南区	39,445,603.87	12,573,409.10	68.12%	-16.11%	-26.07%	4.29%
华中区	31,002,547.97	8,522,124.17	72.51%	21.20%	2.20%	5.11%
西北区	5,897,026.65	929,052.05	84.25%	35.71%	-26.01%	13.14%
西南区	16,393,238.19	5,205,031.61	68.25%	10.74%	7.42%	0.98%
总计	162,791,269.71	45,278,622.08	72.19%	5.38%	-16.89%	7.45%

收入构成变动的的原因：

随着非洲猪瘟疫情减缓，受疫情持续影响的程度及各地复产、扩产能力不同，公司在各地区销售的规模有所变化。其中整体表现为规模化养殖场复产扩产能力较强，报告期内，东北区、华北区等生猪养殖复产较为成功，相应区域销售收入增长较快。

技术转让收入受一次性技术转让收入及猪瘟活疫苗（传代细胞源）技术使用费收入下降影响，本期收入同比下降 32.27%。

本期把部分暂时空闲的郑州冷库用于出租，实现其他收入 1.87 万元。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	36,030,907.89	-26,737,608.71	234.76%
投资活动产生的现金流量净额	-13,149,347.48	-120,424,441.31	89.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,680,000.00	-76,900,000.00	56.20%

现金流量分析：

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为较上年同期增加 6,276.84 万元，增长 234.76%，主要系：①本期营业收入增长，且主要为结算周期较短的市场化销售增长，本期销售商品收到的现金同比增加 3,351.47 万元；②本期结算的费用支出同比减少 1,545.49 万元；③2019 年公司经营业绩下降，与业绩相关的员工绩效减少，本期支付给职工现金支

出同比减少 1,167.53 万元。

投资活动产生的现金净流量比上年同期增加 10,727.51 万元,增长 89.08%,主要系公司本期赎回银行结构性存款投资活动现金流入增加 10,000 万元;其次固定资产投资支出减少 571.61 万元。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,322 万元,增长 56.20%,主要系本期分红支出较上年减少 4,614 万元所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
云南生物制药有限公司	参股公司	动物疫苗生产销售	从事相同行业	财务性投资	60,000,000.00	143,411,640.75	-39,106,166.96	5,766,935.79	-8,837,952.95

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、公司积极响应国家“科技兴农”号召，坚持以高效、稳定、安全、可靠、优质的产品服务广大养殖户，推动养殖业高效发展，增加广大养殖户收入水平。

2、依法经营，照章纳税，报告期内向国家和地方政府上缴各项税费合计约人民币 1,255.60 万元，为国家和地方经济做出积极贡献。

3、回报社会，积极承担应尽的社会责任，报告期内，公司依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，员工队伍整体稳定，为当地就业稳定做出贡献。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

十四、 对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十五、 公司面临的风险和应对措施

1、下游畜禽养殖业波动导致业绩波动的风险

公司主要产品为兽用疫苗，主要用于下游畜禽养殖业动物疫病的防治。自然灾害和动物疫病都可能造成畜禽养殖业的波动。通常气候反常、干旱、洪涝、地震、冰雹、雪灾等自然灾害均会对畜禽养殖业的经营带来不利影响，造成养殖存栏数量的波动。另一方面，随着我国规模化养殖水平不断提高，养殖密度和流通半径不断加大，境内外动物及其产品贸易活动日益频繁，某些重大动物疫病存在大范围流行的风险，“非洲猪瘟”等动物疫病的发生与流行可能直接导致养殖动物的大规模死亡、养殖户补栏意愿下降，造成养殖存栏数量出现大幅下滑。下游养殖业存栏数量的下降直接影响兽用疫苗的需求量，进而导致公司业绩发生波动。

应对措施：公司将进一步丰富公司的产品线，发展具有核心竞争力的产品群，减少对

单一产品的依赖,拓展销售渠道,分散市场风险。同时,公司要提高管理水平和员工素质,使公司在遇到市场波动时能迅速并准确的应对。

2、国家对高致病性禽流感疫苗的采购政策变化风险

高致病性禽流感灭活疫苗是公司主要产品之一。报告期内,高致病性禽流感一直被农业农村部纳入国家动物疫病强制免疫计划,公司是农业农村部指定的高致病性禽流感灭活疫苗定点生产企业,相关产品主要是通过政府招标采购的方式实现销售。若未来国家相关政策发生重大调整,例如对国家强制免疫疫病范围进行调整或相关兽用疫苗品种发生变更而公司不能适时推出对应的新产品,或政府采购的组织方式发生变更如在规模养殖场全面实行“先打后补”政策而公司销售体系不能及时作出调整等,将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施:为应对高致病性禽流感疫苗的采购政策变化风险,公司争取参与更多省份的政府采购招标,减少对少数省份政府采购的依赖。公司将进一步加强经销商及规模养殖客户的开发,提高公司产品整体市场占有率。

3、产品质量风险

兽用疫苗是动物疾病防治的重要手段,直接关系到畜牧业的安全生产、畜产品的质量、食品安全和人类健康,因此兽用疫苗的产品质量至关重要。自成立至今,公司建立了符合兽药GMP规范的质量管理体系,并在采购、生产、销售等各个环节进行严格的质量控制,未发生重大产品质量问题。但如果公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题,公司可能面临声誉受损或索赔,甚至受到行政主管部门处罚。因此,公司存在由于产品质量管理出现失误带来的潜在经营风险。

应对措施:公司始终将产品质量管理放在重要地位,配有专业质检人员负责原材料、半成品、成品的质量检测。公司将一如既往紧抓产品质量控制,保持在行业中的产品质量优势。

4、经销商管理风险

报告期内,公司经销模式收入占主营业务收入的比例为39.84%。目前公司经销商数量较多,地区分布较广,在增强公司市场推广能力的同时,也相应增大了公司的经销商管理风险。如果未来经销商出现经营业绩下滑、法律纠纷、无经营资质及其他违法违规等情形,或者其他原因导致公司与经销商之间的良好合作不能持续,将造成公司产品在该地区的销售收入下降,从而对公司的经营业绩带来负面影响。

应对措施:公司将强化经销商管理,加强与经销商合作,与经销商建立全面深入的战略合作关系。同时拓展销售渠道,加强终端养殖场开发,提高终端直销收入占比。

5、发生生物安全事故的风险

在生产过程中,动物疫苗生产所需的病原微生物等若未得到有效的管控,在生产区域以外发生泄露则可能导致病原微生物对环境、动物及人类的感染,造成生物安全事故。尽管公司已通过农业农村部关于禽流感灭活疫苗生产线的生物安全三级防护现场检查验收,且制订了相应的《生物安全管理制度》并在有效执行中,但不排除仍存在由于工作失误或其他原因导致发生生物安全事故的风险。

应对措施:公司将进一步加强生物安全管理工作,规范管理,加强员工生物安全培训,提高员工生物安全意识,同时加强督导检查力度,及时发现安全隐患,杜绝生物安全风险。

6、产品研发风险

截至报告期末,公司已经取得权属证书的国家发明专利共9项、拥有新兽药证书16项,另有多项兽用疫苗产品的在研项目在推进中。由于动物疫苗研发需经历基础性研究、实验室研究、中试生产、临床试验和新兽药证书注册等多个环节,具有投入大、周期长等特点,而部分动物疫病病毒(菌)变异较快,因此,公司新产品研发具有一定的不确定性。若新

产品研发失败，则公司可能面临丧失技术领先优势及市场领先地位的风险。

应对措施：公司将加强自身研发管理，做好产品研发布局，对一些研发周期较长，研发成果存在较大不定性的技术则通过与高校及科研院所合作研发或外购的形式来缩短研发周期，加快成果转化。保持公司的产品的领先优势及市场地位。

7、合作研发和技术引进不可持续的风险

公司新兽药注册证书和兽药产品批准文号的取得以及在研项目的开展主要以合作研发和技术引进的方式展开。公司的合作研发单位和技术引进方包括科研机构、高等院校和同行企业。兽药产品的研发合作和技术转让是一个双向选择的过程，公司具有较强的中试研究和临床试验的基础、拥有较为成熟的产品销售渠道，但也不排除公司的合作研发单位和技术引进方不予选择公司进行合作的情形，因此，未来公司存在合作研发和技术引进不可持续的风险。

应对措施：合作研发和技术引进是行业常见的研发模式，为了应对合作研发和技术引进不可持续的风险，一方面发挥公司较强的产业化应用能力、稳定的生产工艺和丰富的营销网络等经营优势，强化与合作研发方和技术引进方合作关系；另一方面公司将加强自身研发管理，提高自主研发能力。

8、非经常性损益对业绩的影响

公司报告期内非经常性损益对当期净利润的影响金额（税后）为615.94万元，占当期净利润的比例为13.35%，对公司的业绩产生一定影响。报告期内，公司的非经常性损益主要系暂时性闲置资金管理投资收益及政府补助构成，如果未来公司闲置资金减少或不能持续获得该类政府补助，将会对公司业绩造成一定影响。

应对措施：公司将积极引进新技术、开发新产品、拓宽现有销售渠道，不断提升自身产品和服务的竞争力，增强公司盈利能力，有效避免政府补助收入变化及结构性存款收益下降对公司经营业绩的不利影响。

9、公司新产品市场认可度不及预期的风险

公司在水产疫苗领域取得了大菱鲆迟钝爱德华氏菌活疫苗（EIBAV1株）、鳃传染性脾肾坏死病灭活疫苗（NH0618株）两个一类新兽药证书，其中大菱鲆迟钝爱德华氏菌活疫苗（EIBAV1株）已取得兽药产品批准文号，针对鸽子等相关的疫病疫苗也在研发中。但由于下游养殖户对上述产品的认识程度不高、尚未形成使用习惯，水产疫苗的使用便捷性也暂未得到优化，公司水产疫苗相关的产品暂未实现收入。公司部分产品可能存在市场认可度不及预期进而公司销售增量不及预期的风险。

应对措施：公司将进一步完善水产疫苗营销渠道，发挥公司技术服务团队力量，改变水产养殖户对水产疫苗的观念和使用习惯；同时加强新产品宣传推广力度，提高新产品知名度。

10、应收票据及应收账款无法及时收回的风险

截至本报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为9,292.37万元，占总资产的比例12.87%。虽然公司的主要客户信用情况较好，同时公司已按照既定的会计政策及估计对应收款项计提了相应的坏账准备，但若公司主要客户受财政资金压力、结算周期或未来财务状况、资信情况等出现重大不利变化，将导致公司应收款项不能按期回收或无法收回，从而对公司经营业绩和生产运营产生较大不利影响。

应对措施：为对应收款项无法及时收回的风险，一方面公司在开发客户时加强客户信用信息调查，规避经营恶化、财务风险较大的客户；另一方面将进一步完善应收账款管理制度，强化业务员销售回款考核机制，明确责任，保证应收账款及时收回。

11、税收优惠政策变化的风险

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局核发

的编号为 GR201744009992 的《高新技术企业证书》，公司被依法认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，报告期内公司享受 15% 的企业所得税税率的税收优惠。如果上述税收优惠政策发生变动或有效期满后公司不能继续被认定为高新技术企业，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司高度关注国家关于高新技术企业认定条件、税收优惠相关政策及其变化，不断加大产品研发投入力度，确保公司符合高新技术企业认定条件。同时，公司将积极引进新技术、开发新产品、拓宽现有销售渠道，不断提升自身产品和服务的竞争力，通过增加收入和利润的方式，有效避免税收优惠变化变化对公司经营业绩的不利影响。

12、环境保护的风险

公司严格按照相关法律法规、生产规范进行日常管理，相关生产流程建立了严格的标准操作规范，对生产过程中污染物的排放采取了废气净化、活毒废水高温高压消毒灭菌、固体废弃物无害化处理后送有资质的单位处理处置等有效的防治措施以减少生产对环境带来的不利影响。但在生产过程中若因人为或意外原因对污染物的处置不当将可能导致环保事故。随着我国对环境保护提出了更高的要求，也加大了公司的环保支出和成本。如果公司未能及时采取措施应对国家环保标准的提高，或者因为经营不善、操作不当等原因导致环境污染，将会给公司经营及社会形象带来不利影响。

应对措施：公司将遵守环境保护法律法规，严格遵守生产操作规程，对研发、生产过程中产生的废水、废气、固体废物、噪声等污染物采取合理且充分的处置措施，尽最大可能避免环保事故的发生。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 日常性关联交易

√适用 不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
广东广宁广三保畜	7.69	461,359.22	市场价格	高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗	银行转账	否	-	否	-	2020年4月10日

牧有 限公 司				(GDr180 株)；						
广东 广宁 广三 保畜 牧有 限公 司	1.75	174,563.11	市场 价格	伪狂犬病 活疫苗	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日
广东 广宁 广三 保畜 牧有 限公 司	1.17	76,893.20	市场 价格	猪瘟活疫 苗(传代细 胞源)	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日
广东 阳江 广三 保畜 牧有 限公 司	7.69	230,679.61	市场 价格	高致病性 猪繁殖与 呼吸综合 征活疫苗 (GDr180 株)；	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日
广东 阳江 广三 保畜 牧有 限公 司	1.17	41,941.75	市场 价格	猪瘟活疫 苗(传代细 胞源)	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日
广东 阳江 广三 保畜 牧有 限公 司	1.75	41,941.75	市场 价格	伪狂犬病 活疫苗	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日
广东 阳江 广三 保畜 牧有 限公 司	1.26	45,436.89	市场 价格	猪瘟、猪丹 毒、猪多杀 性巴氏杆 菌病三联 活疫苗	银行 转账	否	-	否	-	2020 年4 月10 日

司										
广东开平广三保畜牧有限公司	7.69	645,902.91	市场价格	高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗(GDr180株)	银行转账	否	-	否	-	2020年4月10日
广东开平广三保畜牧有限公司	1.75	167,766.99	市场价格	伪狂犬病活疫苗	银行转账	否	-	否	-	2020年4月10日
广东开平广三保畜牧有限公司	1.17	118,834.95	市场价格	猪瘟活疫苗(传代细胞源)	银行转账	否	-	否	-	2020年4月10日

公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	9,000,000.00	2,005,320.39
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	1,530,000.00	630,167.55

备注：上述其他为公司与关联方合作申请的政府补助项目资金结转损益金额。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

3、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
广东广宁广	285,120.00	449,080.00	734,200.00	疫苗销	账期内应	无重大影响	2020年4

三保畜牧有限公司				售应收货款	收货款	响	月 10 日
广东阳江广三保畜牧有限公司	0	43,200.00	43,200.00	疫苗销售应收货款	账期内应收货款	无重大影响	2020 年 4 月 10 日
广东开平广三保畜牧有限公司	0	195,840.00	195,840.00	疫苗销售应收货款	账期内应收货款	无重大影响	2020 年 4 月 10 日
广东省农业科学院动物卫生研究所	3,000,000.00	0	3,000,000.00	生产技术转让款	预付技术转让款	无重大影响	2016 年 11 月 17 日
云南生物制药有限公司	120,000.00	0	120,000.00	生产技术转让款	预收技术转让款	无重大影响	2016 年 11 月 17 日

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016/11/17	-	挂牌	解除股份代持承诺	公司第一大股东现代农业集团解除股份代持承诺	正在履行中
其他股东	2016/11/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司前三大股东（现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所）及广东省农业科学院避免同业竞争承诺	正在履行中
其他股东	2016/11/17	-	挂牌	资金占用承诺	公司前三大股东（现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所）避免占用公司资金承诺	正在履行中
其他股东	2016/11/17	-	挂牌	规范关联交易承诺	公司前三大股东（现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所）及广东省农业科学院规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2016/11/17	-	挂牌	其他承诺	公司董监高承诺不存在同业竞争、不存在与公司利益发生冲突	正在履行中

					的对外投资、不存在重大负债到期未清偿、不存在重大诉讼或仲裁事项、不存在涉及刑事诉讼的情况	
董监高	2016/11/17	-	挂牌	其他承诺	公司管理层承诺挂牌后将进一步完善公司治理结构	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	避免同业竞争承诺	公司直接持股 5% 以上的主要股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广州德福及间接股东广东省农业科学院避免同业竞争承诺	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	规范和减少关联交易承诺	公司直接持股 5% 以上的主要股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广州德福及间接股东广东省农业科学院规范和减少关联交易承诺	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	股份锁定和减持意向承诺	公司股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所和间接股东广东省农科院股份锁定和减持意向承诺	正在履行中
董监高	2020/7/27	-	发行	限售承诺	公司直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，包括谭德明、欧敬、林德锐、尹学毛、欧阳欢、房宜康、骆善军、杨傲冰作出股份限售承诺	正在履行中
公司	2020/7/27	-	发行	稳定股价承诺	公司承诺公开发行并在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	稳定股价承诺	公司主要股东(现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所)承诺公司公开发行并	正在履行中

					在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案	
董监高	2020/7/27	-	发行	稳定股价承诺	公司董事(独立董事除外)、高级管理人员承诺公司公开发行并在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案	正在履行中
公司	2020/7/27	-	发行	被摊薄即期回报填补措施承诺	公司关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	被摊薄即期回报填补措施承诺	公司主要股东(包括现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所)关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	正在履行中
董监高	2020/7/27	-	发行	被摊薄即期回报填补措施承诺	公司董事和高级管理人员关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	正在履行中
公司	2020/7/27	-	发行	利润分配政策承诺	公司关于利润分配政策的承诺	正在履行中
公司	2020/7/27	-	发行	未履行承诺之约束措施的承诺	公司未能履行承诺时的约束措施	正在履行中
其他股东	2020/7/27	-	发行	未履行承诺时的约束措施	公司主要股东(包括现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广东德福投资)及间接股东广东省农科院关于未能履行承诺时的相关约束措施	正在履行中
董监高	2020/7/27	-	发行	未履行承诺时的约束措施	公司董事、监事和高级管理人员关于未能履行承诺时的相关约束措施	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、报告期前公司、公司主要股东、董事、监事和高级管理人员已作出的相关承诺及在报告期内的履行情况

1、关于解除股份代持的承诺

公司第一大股东广东省现代农业集团有限公司承诺：自 2011 年 12 月 28 日其与参

与改制职工解除委托持股关系之日起，其不存在代任何第三人持有永顺生物股份的情况，其所持有的永顺生物的股份股权清晰，不存在任何争议或潜在争议；如将来有任何参与改制职工向其或永顺生物主张股份权利，由其负责处理并承担一切法律后果。报告期内，没有任何参与改制职工向其或永顺生物主张股份权利，就该项事项没有发生任何争议。

2、避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上重要股东：现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所，全体董事、监事、高级管理人员以及广东省农业科学院出具了《避免同业竞争的承诺》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

3、避免占用公司资金的承诺

公司持股 5%以上重要股东：现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所，均签署了《避免占用公司资金的承诺函》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

4、规范关联交易的承诺

公司直接持股 5%以上的主要股东现代农业集团、农科资产经营、动物卫生研究所及间接股东广东省农业科学院，时任董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

5、股份限售的承诺

公司前三大股东、广东省农业科学院、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份锁定的承诺函》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

6、其他承诺

(1) 公司的董事和高级管理人员均与公司签订了声明、承诺与保证：本人与本人直系亲属不存在自营或为他人经营与广东永顺生物制药股份有限公司同类业务的情况；本人与本人直系亲属不存在与公司利益发生冲突的对外投资，亦不存在重大负债及到期未清偿情况；本人不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，也不存在涉及刑事诉讼的情况。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。(2) 公司管理层承诺，挂牌后将进一步完善公司治理结构，重视内部控制制度的执行情况，并将内控执行结果作为绩效考核的重要指标。报告期内，公司内部控制不断完善，没有发生内部控制的重大失误或错误，承诺正常履行。

二、公开发行前，公司、公司主要股东、董事、监事和高级管理人员签署的相关承诺情况

1、避免同业竞争的承诺

2020年5月，公司直接持股 5%以上的主要股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广州德福及间接股东广东省农业科学院均出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

2、规范和减少关联交易的承诺

2020年5月，公司直接持股 5%以上的主要股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广州德福及间接股东广东省农业科学院均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

三、公司、公司主要股东、公司董事、监事、高级管理人员作出的与公开发行相关的承诺事项情况

1、关于股份锁定和减持意向的承诺

(1) 针对本次公开发行前所持股份的限售安排、自愿锁定情况，公司股东现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所及间接股东广东省农科院作出股份锁定和减持意向的承诺。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(2) 针对本次公开发行前所持股份的限售安排、自愿锁定情况，公司直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，包括谭德明、欧敬、林德锐、尹学毛、欧阳欢、

房宜康、骆善军、杨傲冰作出股份限售承诺。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

2、关于稳定股价的承诺

(1) 公司承诺

承诺公司公开发行并在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(2) 公司主要股东（现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所）承诺公司公开发行并在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(3) 公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺公司公开发行并在精选层挂牌后三年内执行稳定股价预案。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(4) 应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、主要股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、主要股东、董事、高级管理人员承诺接受约束措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

3、关于被摊薄即期回报填补措施的承诺

(1) 公司关于被摊薄即期回报填补措施的承诺。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(2) 为保障公司公开发行并在精选层挂牌的填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司主要股东（包括现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所）承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(3) 为保障公司公开发行并在精选层挂牌的填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司的董事和高级管理人员承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

4、关于利润分配政策的承诺

公司承诺公开发行前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有，并承诺按照利润分配政策进行利润分配。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

5、关于未履行承诺之约束措施的承诺

(1) 公司将严格履行公开发行并在精选层挂牌的过程中作出的全部承诺，并接受未履行承诺之约束措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(2) 公司主要股东（包括现代农业集团、广东农科资产、动物卫生研究所、广东德福投资）及间接股东广东省农科院将严格履行公开发行并在精选层挂牌的过程中作出的全部承诺，并接受未履行承诺之约束措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员将严格履行在公开发行并在精选层挂牌过程中作出的全部承诺，并接受未履行承诺之约束措施。报告期内，该承诺正常履行，未有违背。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	39,718,893	51.65%	-18,233,596	21,485,297	27.94%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	237,969	0.31%	-	237,969	0.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,181,107	48.35%	18,233,596	55,414,703	72.06%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	713,912	0.93%	-	713,912	0.93%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		76,900,000.00	-	0	76,900,000.00	-
普通股股东人数						328

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，约定持股期间的起止日期
1	广东省现代农业集团有限公司	30,508,791	0	30,508,791	39.6733%	30,508,791	0	0	否
2	广东省农科资产经营有限公司	15,392,000	0	15,392,000	20.0156%	15,392,000	0	0	否
3	广东省农业科学院动物卫生研究所	8,800,000	0	8,800,000	11.4434%	8,800,000	0	0	否
4	广州德福投资咨询	4,458,000	0	4,458,000	5.7971%	0	4,458,000	0	否

	合伙企业（有限合伙）— 广州德福二期股权投资基金（有限合伙）								
5	共青城拓海鸿方投资管理有限公司— 广州大岭股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,344,000	0	1,344,000	1.7477%	0	1,344,000	0	否
6	黎仁超	1,200,000	0	1,200,000	1.5605%	0	1,200,000	0	否
7	蔡建平	1,064,200	0	1,064,200	1.3839%	0	1,064,200	0	否
8	深圳旌阁二号股权投资基金合伙	1,000,000	0	1,000,000	1.3004%	0	1,000,000	0	否

	企业 (有 限合 伙)								
9	共青 城银 泰嘉 杭投 资管 理合 伙企 业 (有 限合 伙)	805,000	0	805,000	1.0468%	0	805,000	0	否
10	方正 证券 投资 有限 公司	715,000	0	715,000	0.9298%	0	715,000	0	否
合计		65,286,991	-	65,286,991	84.90%	54,700,791	10,586,200	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

第二大股东为广东农科资产经营有限公司，持股比例为 20.02%。第三大股东为广东省农业科学院动物卫生研究所，持股比例为 11.44%。其中农科资产经营、动物卫生研究所归属于广东省农业科学院管理，广东省农业科学院间接持有公司 31.46%的股份。除此之外，前十名股东不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
第一次股票发行	2017年6月29日	130,000,000.00	1,674,015.03	否	不适用	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司报告期内使用募集资金金额 1,674,015.03 元，累计已使用募集资金金额 128,416,900.77 元，未使用募集资金余额 3,382,790.50 元。公司不存在变更募集资金使用用途的情况，募集资金存放与实际使用均符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及股转公司于 2016 年 8 月 8 日发布的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 2 月 13 日	4	0	0

合计	4	0	0
----	---	---	---

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司第三届董事会第十次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过了2019年第三季度权益分派方案，以公司总股本76,900,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金4元。此次现金分红于2020年2月13日实施完毕。

（二）半年度的权益分派预案

适用 不适用

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
谭德明	董事长、 法定代表人	男	1962年11月	2018年1月1日	2020年12月31日
陈少阳	副董事长	男	1969年12月	2018年1月1日	2020年12月31日
欧敬	董事	男	1963年3月	2018年1月1日	2020年12月31日
林德锐	董事 总经理	男	1978年8月	2018年1月1日	2020年12月31日
尹学毛	董事	男	1964年10月	2018年1月1日	2020年12月31日
孙铭飞	董事	男	1978年10月	2020年4月8日	2020年12月31日
谢立新	董事	男	1972年8月	2018年1月1日	2020年12月31日
吴玉光	独立董事	男	1967年11月	2018年1月1日	2020年12月31日
郭霄峰	独立董事	男	1963年7月	2018年1月1日	2020年12月31日
袁英红	独立董事	女	1965年5月	2020年4月8日	2020年12月31日
姚汉年	监事会主席	男	1974年1月	2018年1月1日	2020年12月31日
欧阳欢	监事	女	1966年10月	2018年1月1日	2020年12月31日
李永红	职工代表监事	男	1966年11月	2018年1月1日	2020年12月31日
房宜康	副总经理	男	1956年9月	2018年1月1日	2020年12月31日
骆善军	常务副总经理	男	1966年9月	2018年1月1日	2020年12月31日
吴子舟	副总经理、董 事会秘书	男	1984年3月	2018年1月1日	2020年12月31日
李秋红	财务负责人	女	1974年8月	2018年1月1日	2020年12月31日
杨傲冰	总经理助理	男	1968年8月	2018年1月1日	2020年12月31日
董事会人数：					10
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司无控股股东、无实际控制人，各位董事、监事、高级管理人员之间也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普 通股持 股比例%	期末持 有股票 期权数 量	期末被授 予的限制 性股票数 量
----	----	--------------	------	--------------	--------------------	------------------------	---------------------------

林德锐	董事、 总经理	20,626	0	20,626	0.03%	0	0
房宜康	副总经理	479,691	0	479,691	0.62%	0	0
骆善军	常务副总 经理	51,564	0	51,564	0.07%	0	0
杨傲冰	总经理助 理	400,000	0	400,000	0.52%	0	0
合计	-	951,881	-	951,881	1.24%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐志宏	董事	离任	无	辞职
孙铭飞	无	新任	董事	补选
袁英红	无	新任	独立董事	补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

- 孙铭飞先生，现任广东省农业科学院动物卫生研究所副所长、研究员，研究生导师。主要从事兽医寄生虫生化代谢与新药创制以及寄生虫入侵机制与新型疫苗创制研究工作。2001年7月至2001年12月，就职于河南富象饲料有限公司，担任业务员；2008年7月至今，就职于广东省农业科学院动物卫生研究所，先后担任助理研究员、副研究员、研究员、副所长。
- 袁英红女士，注册会计师、国际注册内部审计师，拥有会计师、审计师职称，现任广州注册会计师协会行业党委副书记、副秘书长，广东省政府采购、广州市政府采购、广东省机电设备招标中心、广东省市国资委评审专家库专家；中国工商银行广东省、广州市分行集中采购外部专家；曾任深圳市奔达康电缆股份有限公司独立董事。1985年7月毕业于华南师范大学经济管理专业。1985年7月至1991年4月在广东省华侨专业技术学校担任会计方面教学工作；1991年5月至2001年7月在广东省审计厅历任直属分局文卫科副科长、工业科科长；2001年8月至今在广州注册会计师协会先后担任业务监管、会员管理、党建工作的负责人，组建广州注册会计师协会专业指导委员会，参与研究评审审计软件、各种审计案例、会计准则、审计准则，草拟案例分析和指导意见。

(四) 股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	43	-	-	43
生产人员	155	-	1	154
销售人员	57	-	4	53
技术与研发人员	68	-	5	63
财务人员	17	-	2	15
员工总计	340	-	12	328

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	56	51
本科	115	111
专科	59	60
专科以下	109	105
员工总计	340	328

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	8	-	-	8

核心员工的变动情况：

报告期内，公司认定的核心技术员工8人，分别为林德锐、杨傲冰、齐冬梅、吴文福、李永红、游启有、陈坚、岑小清。公司核心技术人员保持稳定，未发生重大人员流失。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告**一、 审计报告**

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	178,561,658.87	189,272,588.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	7,920,438.20	5,850,245.00
应收账款	五、（一）、3	76,189,921.50	56,087,825.26
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	912,988.89	909,306.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	1,737,745.50	1,776,244.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	42,822,091.70	32,647,793.61
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	五、（一）、7	204,158,333.34	202,686,438.46
流动资产合计		512,303,178.00	489,230,442.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、8	168,209,228.88	174,429,583.02
在建工程	五、（一）、9	12,518,477.43	11,790,736.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）、10	7,602,108.11	9,191,853.29

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）、11	2,408,859.52	2,277,188.12
其他非流动资产	五、（一）、12	19,120,450.08	7,867,401.20
非流动资产合计		209,859,124.02	205,556,762.39
资产总计		722,162,302.02	694,787,204.60
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			
应付账款	五、（一）、13	36,208,237.76	27,594,079.53
预收款项			
合同负债	五、（一）、14	20,231,382.88	11,165,898.94
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	五、（一）、15	8,154,384.48	10,657,768.90
应交税费	五、（一）、16	1,940,443.64	1,243,872.93
其他应付款	五、（一）、17	1,275,542.40	1,547,793.18
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			
其他流动负债			
流动负债合计		67,809,991.16	52,209,413.48
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、18	26,971,009.12	30,581,625.48

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,971,009.12	30,581,625.48
负债合计		94,781,000.28	82,791,038.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、19	76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、20	193,104,316.58	193,104,316.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、21	41,379,527.70	41,379,527.70
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、22	315,997,457.46	300,612,321.36
归属于母公司所有者权益合计		627,381,301.74	611,996,165.64
少数股东权益			
所有者权益合计		627,381,301.74	611,996,165.64
负债和所有者权益总计		722,162,302.02	694,787,204.60

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		178,561,658.87	189,272,588.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,920,438.20	5,850,245.00
应收账款		76,189,921.50	56,087,825.26
应收款项融资			
预付款项		912,988.89	909,306.50
其他应收款		1,737,745.50	1,776,244.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,822,091.70	32,647,793.61
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		204,158,333.34	202,686,438.46
流动资产合计		512,303,178.00	489,230,442.21
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		168,209,228.88	174,429,583.02
在建工程		12,518,477.43	11,790,736.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,602,108.11	9,191,853.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,408,859.52	2,277,188.12
其他非流动资产		19,120,450.08	7,867,401.20
非流动资产合计		209,859,124.02	205,556,762.39
资产总计		722,162,302.02	694,787,204.60
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			
应付账款		36,208,237.76	27,594,079.53
预收款项			
合同负债		20,231,382.88	11,165,898.94
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,154,384.48	10,657,768.90
应交税费		1,940,443.64	1,243,872.93
其他应付款		1,275,542.40	1,547,793.18
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			
流动负债合计		67,809,991.16	52,209,413.48

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		26,971,009.12	30,581,625.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,971,009.12	30,581,625.48
负债合计		94,781,000.28	82,791,038.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本		76,900,000.00	76,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,104,316.58	193,104,316.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,379,527.70	41,379,527.70
一般风险准备			
未分配利润		315,997,457.46	300,612,321.36
所有者权益合计		627,381,301.74	611,996,165.64
负债和所有者权益总计		722,162,302.02	694,787,204.60

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		162,791,269.71	154,483,374.35
其中：营业收入	五、（二）、1	162,791,269.71	154,483,374.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		113,904,749.74	122,084,194.74
其中：营业成本	五、（二）、1	45,278,622.08	54,478,550.04
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	五、（二）、2	1,164,484.91	1,102,362.28
销售费用	五、（二）、3	34,749,562.99	32,615,883.93
管理费用	五、（二）、4	24,567,100.57	23,676,122.14
研发费用	五、（二）、5	10,536,148.66	11,401,455.56
财务费用	五、（二）、6	-2,391,169.47	-1,190,179.21
其中：利息费用			
利息收入		2,426,003.47	1,229,471.20
加：其他收益	五、（二）、7	4,703,947.84	3,788,275.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、8	2,941,712.24	3,857,615.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,142,436.67
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）、9	-1,129,189.08	-1,364,961.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）、10	-1,488,579.79	-569,467.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、11	159,900.00	-783,873.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,074,311.18	37,326,768.03
加：营业外收入	五、（二）、12	361,650.04	41,378.32
减：营业外支出	五、（二）、13	920,866.14	300,169.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,515,095.08	37,067,976.42
减：所得税费用	五、（二）、14	7,369,958.98	5,538,106.07

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,145,136.10	31,529,870.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,145,136.10	31,529,870.35
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		46,145,136.10	31,529,870.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
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		46,145,136.10	31,529,870.35

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		46,145,136.10	31,529,870.35
(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）		0.60	0.41
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.60	0.41

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、（二）、1	162,791,269.71	154,483,374.35
减：营业成本	十三、（二）、1	45,278,622.08	54,478,550.04
税金及附加		1,164,484.91	1,102,362.28
销售费用		34,749,562.99	32,615,883.93
管理费用		24,567,100.57	23,676,122.14
研发费用		10,536,148.66	11,401,455.56
财务费用		-2,391,169.47	-1,190,343.12
其中：利息费用			
利息收入		2,426,003.47	1,228,622.51
加：其他收益		4,703,947.84	3,788,275.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）、2	2,941,712.24	3,466,891.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,142,436.67
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,129,189.08	-1,364,961.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,488,579.79	-569,467.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		159,900.00	-783,873.12

号填列)			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,074,311.18	36,936,208.69
加：营业外收入		361,650.04	41,378.32
减：营业外支出		920,866.14	300,169.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,515,095.08	36,677,417.08
减：所得税费用		7,369,958.98	5,538,106.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,145,136.10	31,139,311.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,145,136.10	31,139,311.01
（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			
5. 其他			
（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		46,145,136.10	31,139,311.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	0.40

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		152,793,547.43	119,278,869.09
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、 1	7,619,852.06	9,209,260.59
经营活动现金流入小计		160,413,399.49	128,488,129.68
购买商品、接受劳务支付的现金		47,385,513.75	51,181,749.96
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,877,561.85	45,552,894.59
支付的各项税费		12,555,999.23	12,475,991.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、 2	30,563,416.77	46,015,102.36
经营活动现金流出小计		124,382,491.60	155,225,738.39
经营活动产生的现金流量净额		36,030,907.89	-26,737,608.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	220,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,389,817.36	2,974,428.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		212,400.00	68,821.00
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			
投资活动现金流入小计		254,602,217.36	223,043,249.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,751,564.84	23,467,691.08
投资支付的现金		250,000,000.00	320,000,000.00
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		267,751,564.84	343,467,691.08
投资活动产生的现金流量净额		-13,149,347.48	-120,424,441.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
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		30,760,000.00	76,900,000.00
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		2,920,000.00	-
筹资活动现金流出小计		33,680,000.00	76,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-33,680,000.00	-76,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,798,439.59	-224,062,050.02
加：期初现金及现金等价物余额		189,082,943.65	328,611,476.05
六、期末现金及现金等价物余额		178,284,504.06	104,549,426.03

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		152,793,547.43	119,278,869.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,619,852.06	9,209,260.59

经营活动现金流入小计		160,413,399.49	128,488,129.68
购买商品、接受劳务支付的现金		47,385,513.75	51,181,749.96
支付给职工以及为职工支付的现金		33,877,561.85	45,552,894.59
支付的各项税费		12,555,999.23	12,475,991.48
支付其他与经营活动有关的现金		30,563,416.77	46,014,938.45
经营活动现金流出小计		124,382,491.60	155,225,574.48
经营活动产生的现金流量净额		36,030,907.89	-26,737,444.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	222,609,276.75
取得投资收益收到的现金		4,389,817.36	2,974,428.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		212,400.00	68,821.00
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			
投资活动现金流入小计		254,602,217.36	225,652,526.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,751,564.84	23,467,691.08
投资支付的现金		250,000,000.00	320,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		267,751,564.84	343,467,691.08
投资活动产生的现金流量净额		-13,149,347.48	-117,815,164.56
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			
发行债券收到的现金			
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		30,760,000.00	76,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,920,000.00	
筹资活动现金流出小计		33,680,000.00	76,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-33,680,000.00	-76,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,798,439.59	-221,452,609.36
加：期初现金及现金等价物余额		189,082,943.65	326,002,035.39
六、期末现金及现金等价物余额		178,284,504.06	104,549,426.03

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年半年报												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		300,612,321.36		611,996,165.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		300,612,321.36		611,996,165.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											15,385,136.10		15,385,136.10
（一）综合收益总额											46,145,136.10		46,145,136.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-30,760,000.00		-30,760,000.00
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											-30,760,000.00		-30,760,000.00

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	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		315,997,457.46		627,381,301.74

项目	2019年半年报												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		314,059,527.24		625,443,371.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		314,059,527.24	625,443,371.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-45,370,129.65	-45,370,129.65
（一）综合收益总额											31,529,870.35	31,529,870.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-76,900,000.00	-76,900,000.00
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											-76,900,000.00	-76,900,000.00
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	76,900,000.00			193,104,316.58			41,379,527.70		268,689,397.59	580,073,241.87
----------	---------------	--	--	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		300,612,321.36	611,996,165.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		300,612,321.36	611,996,165.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											15,385,136.10	15,385,136.10
（一）综合收益总额											46,145,136.10	46,145,136.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-30,760,000.00	-30,760,000.00
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											-30,760,000.00	-30,760,000.00
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	76,900,000.00				193,104,316.58			41,379,527.70		315,997,457.46	627,381,301.74

项目	2019 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		314,450,086.58	625,833,930.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,900,000.00				193,104,316.58				41,379,527.70		314,450,086.58	625,833,930.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-45,760,688.99	-45,760,688.99
(一) 综合收益总额											31,139,311.01	31,139,311.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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										-76,900,000.00	-76,900,000.00	
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										-76,900,000.00	-76,900,000.00	
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	76,900,000.00				193,104,316.58					41,379,527.70	268,689,397.59	580,073,241.87

法定代表人：谭德明

主管会计工作负责人：李秋红

会计机构负责人：冯旦家

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务报表附注、(二)、三、(二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、七
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务报表附注、(二)、十
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、公司基本情况

广东永顺生物制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原广东永顺生物制药有限公司(以下简称永顺有限公司)。永顺有限公司系由广东省现代农业集团有限公司、广东省农科集团有限公司、广东省农业科学院兽医研究所和张毓金等 32 名自然人(原均为兽医研究所员工)共同出资组建,于 2002 年 12 月 24 日在广东省工商行政管理局登记注册,成立时注册资本 3,000.00 万元。永顺有限公司以 2011 年 7 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2012 年 4 月 9 日在广东省工商行政管理局登记注册,总部位于广东省广州市。公司股票已于 2016 年 11 月 17 日在全国中小企业股份转让系统证券交易所挂牌交易,2020 年 6 月 24 日经中国证券监督管理委员会核准,公司采用向不特定合格投资者公开发行

方式发行人民币普通股(A股)股票1,200,000股,发行后公司注册资本为人民币78,100,000.00元,每股面值1元,折股份总数78,100,000股,并于2020年7月27日在全国中小企业股份转让系统证券交易所精选层挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为生产胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、禽流感灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、猪瘟活疫苗(兔源);经营兽用生物制品;兽用生物制品技术开发与技术转让;兽医技术服务;兽医器械的销售;代办储运;货物进出口;技术进出口。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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

值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金

融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的

公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

		状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	--	--

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且

预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有

待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，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，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，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。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	5-20	3.00	4.85-19.40
运输工具	年限平均法	4-10	3.00	9.70-24.25
机器设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33
其他设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十五）借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、技术使用权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
技术使用权	5-10
软件	3-5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下

列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司销售动物疫苗，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

公司技术转让收入由一次性收费和销售额提成两部分构成。对于一次性收费的技术转让收入，收入确认方法：在技术转让合同中约定的履约义务已履行完毕，对方已享受合同约定的权利，相关收入确认不存在争议时确认收入；对于销售额提成的技术转让收入，收入确认方法：在公司与技术转让的受让方对根据受让方相关产品销售额及约定比例计算的金额确认无误且相关款项的收取不存在争议时确认收入。

（二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2017年7月财政部发布关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知[财会[2017]22号]（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。同时，允许企业提前执行。

公司根据财政部相关准则规定，作为“新三板”精选层挂牌的公众公司，将自2020年1月1日起执行新收入准则。公司在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收

入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则不会对公司财务报表产生重大影响。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则 调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	11,165,898.94	-11,165,898.94	0
合同负债	0	11,165,898.94	11,165,898.94

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），本公司技术转让、技术开发收入免缴增值税。

2. 本公司于 2017 年 12 月 11 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201744009992 的高新技术企业证书，公司 2020 年度企业所得税按照 15% 的优惠税率预缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	178,561,658.87	189,272,588.88

其中：银行存款	178,284,504.06	189,082,943.65
定期存款应收利息	277,154.81	189,645.23
合 计	178,561,658.87	189,272,588.88
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,213,424.00	100	292,985.80	3.57	7,920,438.20
其中：银行承兑汇票	2,353,708.00	28.66			2,353,708.00
商业承兑汇票	5,859,716.00	71.34	292,985.80	5	5,566,730.20
合 计	8,213,424.00	100	292,985.80	3.57	7,920,438.20

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,102,772.00	100	252,527.00	4.14	5,850,245.00
其中：银行承兑汇票	1,052,232.00	17.24			1,052,232.00
商业承兑汇票	5,050,540.00	82.76	252,527.00	5	4,798,013.00
合 计	6,102,772.00	100	252,527.00	4.14	5,850,245.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,353,708.00		
商业承兑汇票组合	5,859,716.00	292,985.80	5
小 计	8,213,424.00	292,985.80	3.57

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	252,527.00	40,458.80					292,985.80	
小 计	252,527.00	40,458.80					292,985.80	

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,519,694.00	5.34	3,834,886.28	84.85	684,807.72
按组合计提坏账准备	80,190,628.33	94.66	4,685,514.55	5.84	75,505,113.78
合 计	84,710,322.33	100	8,520,400.83	10.06	76,189,921.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,735,385.00	7.45	3,963,801.28	83.71	771,583.72
按组合计提坏账准备	58,851,269.81	92.55	3,535,028.27	6.01	55,316,241.54
合 计	63,586,654.81	100	7,498,829.55	11.79	56,087,825.26

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
雏鹰农牧集团股份有限公司	4,519,694.00	3,834,886.28	84.85	预计难以全额收回
小 计	4,519,694.00	3,834,886.28	84.85	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,862,860.83	3,843,143.05	5
1-2 年	2,074,920.00	207,492.00	10
2-3 年	727,160.00	145,432.00	20
3-4 年	56,160.00	28,080.00	50
4-5 年	40,800.00	32,640.00	80
5 年以上	428,727.50	428,727.50	100
小 计	80,190,628.33	4,685,514.55	5.84

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	76,862,860.83
1-2 年	6,594,614.00
2-3 年	727,160.00
3-4 年	56,160.00
4-5 年	40,800.00
5 年以上	428,727.50
小 计	84,710,322.33

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核销	其 他	
单项计提 坏账准备	3,963,801.28	-	-	-	128,915.00	-	-	3,834,886.28
按组合计 提坏账准 备	3,535,028.27	1,150,486.28	-	-	-	-	-	4,685,514.55
小 计	7,498,829.55	1,150,486.28	-	-	128,915.00	-	-	8,520,400.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款情况。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
牧原食品股份有限公司	12,010,432.00	14.18	600,521.60

湖南省兽医局	8,080,560.00	9.54	404,028.00
贵州省农业农村厅	8,025,000.00	9.47	401,250.00
江门市动物疫病预防控制中心	4,640,000.00	5.48	232,000.00
雏鹰农牧集团股份有限公司	4,519,694.00	5.34	3,834,886.28
小 计	37,275,686.00	44.00	5,472,685.88

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	912,988.89	100	-	912,988.89
合 计	912,988.89	100	-	912,988.89

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	909,306.50	100.00	-	909,306.50
合 计	909,306.50	100.00	-	909,306.50

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)	是否为关联方
广州市俏灵儿生物科技有限公司	605,763.00	66.35	否
广州文化发展中心	200,000.00	21.91	否
河南嘉图物业服务有限公司	54,425.89	5.96	否
广州优科适科技有限公司	52,800.00	5.78	否
小 计	912,988.89	100	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	2,197,980.00	100	460,234.50	20.94	1,737,745.50
其中：其他应收款	2,197,980.00	100	460,234.50	20.94	1,737,745.50
合 计	2,197,980.00	100	460,234.50	20.94	1,737,745.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,169,320.00	100.00	393,075.50	18.12	1,776,244.50
其中：其他应收款	2,169,320.00	100.00	393,075.50	18.12	1,776,244.50
合 计	2,169,320.00	100.00	393,075.50	18.12	1,776,244.50

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,197,980.00	460,234.50	20.94
小 计	2,197,980.00	460,234.50	20.94

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	966,290.00
1-2 年	704,000.00
2-3 年	165,000.00
3-4 年	84,500.00
4-5 年	59,600.00
5 年以上	218,590.00
小 计	2,197,980.00

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	69,327.50	27,508.00	296,240.00	393,075.50
期初数在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-35,200.00	35,200.00	-	-
--转入第三阶段	-	-16,500.00	16,500.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	14,187.00	24,192.00	28,780.00	67,159.00
本期收回	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	48,314.50	70,400.00	341,520.00	460,234.50

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,197,980.00	2,169,320.00
合计	2,197,980.00	2,169,320.00

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
贵州省农业农村厅	保证金	401,250.00	1 年以内	18.26	20,062.50	否
普洱市动物疫病预防控制中心	保证金	300,000.00	1-2 年	13.65	30,000.00	否
广西科联招标中心有限公司	保证金	220,000.00	1 年以内	10.01	11,000.00	否
湖南国建招标咨询有限公司	保证金	218,590.00	5 年以上	9.95	218,590.00	否
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1-2 年	9.10	20,000.00	否
小 计	-	1,339,840.00	-	60.96	299,652.50	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,188,763.73	-	5,188,763.73
在产品	12,200,695.32	2,910.33	12,197,784.99

库存商品	26,668,764.67	1,490,663.75	25,178,100.92
发出商品	257,442.06	-	257,442.06
合计	44,315,665.78	1,493,574.08	42,822,091.70

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,532,672.60	-	6,532,672.60
在产品	19,871,788.84	39,239.98	19,832,548.86
库存商品	6,732,032.53	1,095,942.09	5,636,090.44
发出商品	646,481.71	-	646,481.71
合计	33,782,975.68	1,135,182.07	32,647,793.61

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他[注]	
在产品	39,239.98	2,910.33	-	39,239.98	-	2,910.33
库存商品	1,095,942.09	1,485,669.46	-	229,559.40	861,388.40	1,490,663.75
小计	1,135,182.07	1,488,579.79	-	268,799.38	861,388.40	1,493,574.08

[注]：其他减少系存货报废对应的存货跌价准备减少。

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
结构性存款及利息	201,238,333.34	202,686,438.46
发行权益性证券中介费用	2,920,000.00	-
合计	204,158,333.34	202,686,438.46

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	118,776,538.05	174,626,892.63	5,682,364.32	23,843,793.04	322,929,588.04
本期增加金额	-	4,678,005.32	-	218,398.00	4,896,403.32
其中：购置	-	335,298.00	-	218,398.00	553,696.00
在建工程转入	-	4,342,707.32	-	-	4,342,707.32
本期减少金额	-	8,465,244.88	-	943,849.00	9,409,093.88
其中：处置或报废	-	8,465,244.88	-	943,849.00	9,409,093.88
期末数	118,776,538.05	170,839,653.07	5,682,364.32	23,118,342.04	318,416,897.48
累计折旧					
期初数	40,239,823.66	87,388,981.30	5,273,292.85	15,597,907.21	148,500,005.02
本期增加金额	2,879,394.31	6,217,809.47	56,034.39	986,544.15	10,139,782.32
其中：计提	2,879,394.31	6,217,809.47	56,034.39	986,544.15	10,139,782.32
本期减少金额	-	7,516,585.21	-	915,533.53	8,432,118.74
其中：处置或报废	-	7,516,585.21	-	915,533.53	8,432,118.74
期末数	43,119,217.97	86,090,205.56	5,329,327.24	15,668,917.83	150,207,668.60
账面价值					
期末账面价值	75,657,320.08	84,749,447.51	353,037.08	7,449,424.21	168,209,228.88
期初账面价值	78,536,714.39	87,237,911.33	409,071.47	8,245,885.83	174,429,583.02

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
102 建筑 4 层活疫苗车间改造项目	12,130,477.43	-	12,130,477.43
2#建筑禽流感灭活疫苗生产线（三线）改造项目	388,000.00	-	388,000.00
合 计	12,518,477.43	-	12,518,477.43

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
102 建筑 4 层活疫苗车间改造项目	11,380,036.76	-	11,380,036.76

机器设备	402,000.00	-	402,000.00
禽流感疫苗车间（二线）三级防护升级改造项目	8,700.00	-	8,700.00
合计	11,790,736.76	-	11,790,736.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
102 建筑 4 层活疫苗车间改造项目	3,956.15	11,380,036.76	750,440.67	-	12,130,477.43
禽流感疫苗车间（二线）三级防护升级改造项目	260.20	8,700.00	3,664,007.32	3,672,707.32	-
2#建筑禽流感灭活疫苗生产线（三线）改造项目	5,910.47	-	388,000.00	-	388,000.00
小 计	-	11,388,736.76	4,802,447.99	3,672,707.32	12,518,477.43

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
102 建筑 4 层活疫苗车间改造项目	30.66	30.66	-	-	-	自有资金
禽流感疫苗车间（二线）三级防护升级改造项目	141.15	100	-	-	-	自有资金
2#建筑禽流感灭活疫苗生产线（三线）改造项目	0.66	0.66	-	-	-	自有资金
小 计	-	-	-	-	-	-

10. 无形资产

项 目	土地使用权	技术使用权	软件	合 计
账面原值				
期初数	6,509,600.00	39,870,000.00	1,289,091.00	47,668,691.00
本期增加金额	-	-	-	-
其中：购置	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
期末数	6,509,600.00	39,870,000.00	1,289,091.00	47,668,691.00
累计摊销				
期初数	2,202,550.00	35,639,366.83	634,920.88	38,476,837.71
本期增加金额	65,100.00	1,350,000.06	174,645.12	1,589,745.18
其中：计提	65,100.00	1,350,000.06	174,645.12	1,589,745.18
本期减少金额	-	-	-	-
期末数	2,267,650.00	36,989,366.89	809,566.00	40,066,582.89
账面价值				
期末账面价值	4,241,950.00	2,880,633.11	479,525.00	7,602,108.11

项 目	土地使用权	技术使用权	软件	合 计
期初账面价值	4,307,050.00	4,230,633.17	654,170.12	9,191,853.29

公司无内部研发形成的无形资产。

11. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	9,273,621.13	1,391,043.17	8,144,432.05	1,221,664.81
存货跌价准备	1,493,574.07	224,036.11	1,135,182.07	170,277.31
延期发放薪酬	986,925.00	148,038.75	986,925.00	148,038.75
对客户销售奖励计划	4,304,943.25	645,741.49	4,914,715.00	737,207.25
合 计	16,059,063.45	2,408,859.52	15,181,254.12	2,277,188.12

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付技术转让费	4,400,000.00	4,400,000.00
预付设备款	14,720,450.08	3,467,401.20
合 计	19,120,450.08	7,867,401.20

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付购买服务款项	28,691,998.96	15,508,985.78
应付货款	5,621,114.38	9,907,132.35
应付工程设备款	1,868,124.42	2,161,061.40
其他	27,000.00	16,900.00
合 计	36,208,237.76	27,594,079.53

14. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	19,586,382.88	11,045,898.94
技术转让及其他	645,000.00	120,000.00
合 计	20,231,382.88	11,165,898.94

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,657,768.90	31,080,402.98	33,583,787.40	8,154,384.48
离职后福利—设定提存计划	-	197,276.20	197,276.20	-
辞退福利	-	52,503.90	52,503.90	-
合 计	10,657,768.90	31,330,183.08	33,833,567.50	8,154,384.48

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,657,768.90	26,437,976.27	28,941,360.69	8,154,384.48
职工福利费	-	2,614,976.21	2,614,976.21	-
社会保险费	-	586,039.36	586,039.36	-
其中：医疗保险费	-	441,057.88	441,057.88	-
工伤保险费	-	996.84	996.84	-
生育保险费	-	97,705.34	97,705.34	-
重大疾病保险	-	46,279.30	46,279.30	-
住房公积金	-	947,184.00	947,184.00	-
工会经费和职工教育经费	-	494,227.14	494,227.14	-
小 计	10,657,768.90	31,080,402.98	33,583,787.40	8,154,384.48

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	-	193,023.04	193,023.04	-
失业保险费	-	4,253.16	4,253.16	-
小 计	-	197,276.20	197,276.20	-

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	613,918.51	807,132.07
企业所得税	596,149.81	655.62
代扣代缴个人所得税	115,714.34	312,396.07
城市维护建设税	42,974.30	56,499.24
土地使用税	40,499.42	499.46

项 目	期末数	期初数
房产税	495,964.96	20,393.37
教育费附加	30,695.92	40,356.60
印花税	4,526.38	5,940.50
合 计	1,940,443.64	1,243,872.93

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	507,542.40	413,790.24
待支付的员工报销款	768,000.00	1,134,002.94
合 计	1,275,542.40	1,547,793.18

18. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	25,666,910.48	1,941,503.23	4,942,347.84	22,666,065.87	
经销商销售奖励	4,914,715.00	3,734,071.25	4,343,843.00	4,304,943.25	
合 计	30,581,625.48	5,675,574.48	9,286,190.84	26,971,009.12	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关 /与收益相 关
国家扩大内需财政资金-生物产业项目经费	3,732,851.61	-	1,120,298.03	2,612,553.58	与资产相关
国家扩大内需财政资金-市配套生物产业资金	2,835,999.76	-	97,000.02	2,738,999.74	与资产相关
国家扩大内需财政资金-区配套生物产业资金	2,855,523.18	-	160,985.01	2,694,538.17	与资产相关
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化	5,061,563.20	-	370,991.46	4,690,571.74	与资产相关
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化省配套	528,399.87	-	38,799.99	489,599.88	与资产相关
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化市配套	575,042.93	-	56,628.33	518,414.60	与资产相关
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化区配套	390,306.71	-	39,672.99	350,633.72	与资产相关
重大动物疫病疫苗核心共性技术升级及产业化	1,244,336.60	-	107,440.95	1,136,895.65	与资产相关
广东省动物生物制品工程技术研究开发中心	1,193.40	-	-	1,193.40	与资产相关
几种海水养殖鱼类重要疾病高效疫苗研制及产业化	6,454,877.90	-	467,382.27	5,987,495.63	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关 /与收益相 关
广东省动物生物制品创新产业化示范基地产业化能力改造提升	3,776.70	-	-	3,776.70	与资产相关
几种水产重要细菌性疫苗产业化技术研究与应用	992.38	-	-	992.38	与资产相关
畜禽重要疫病新型疫苗和诊断技术研究及产业化	1,850.15	-	-	1,850.15	与资产相关
畜禽重要细菌病疫苗创制关键技术研究及产业化应用	285,354.01	-	53,253.00	232,101.01	与资产相关
副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗产业化技术研究与应用	13,194.78	-	2,091.33	11,103.45	与收益相关
猪病诊断试剂产业化关键技术研究	195,611.78	110,000.00	291,793.82	13,817.96	与收益相关
海水养殖鱼类病毒疫苗产品开发及应用实践	1,316,884.06	142,700.00	321,520.16	1,138,063.90	与收益相关
动物重大疫病疫苗生物合成关键技术研究及应用	114,677.46	-	113,356.54	1,320.92	与收益相关
水禽重要疫病多联多价疫苗研究和应用	54,474.00	-	12,330.71	42,143.29	与收益相关
小 计	25,666,910.48	252,700.00	3,253,544.61	22,666,065.87	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,900,000.00	-	-	-	-	-	76,900,000.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	190,532,426.58	-	-	190,532,426.58
其他资本公积	2,571,890.00	-	-	2,571,890.00
合 计	193,104,316.58	-	-	193,104,316.58

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,379,527.70	-	-	41,379,527.70
合 计	41,379,527.70	-	-	41,379,527.70

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	300,612,321.36	313,200,040.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,145,136.10	31,529,870.35
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	30,760,000.00	76,900,000.00
期末未分配利润	315,997,457.46	267,829,911.08

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	162,772,554.11	45,245,022.17	154,483,374.35	54,478,550.04
其中：疫苗销售	159,260,906.33	45,245,022.17	149,298,497.48	54,478,550.04
技术转让	3,511,647.78	-	5,184,876.87	-
其他业务收入	18,715.60	33,599.91	-	-
合 计	162,791,269.71	45,278,622.08	154,483,374.35	54,478,550.04

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	334,650.90	313,814.17
教育费附加	239,036.35	224,153.02
房产税	513,949.00	480,000.00
土地使用税	40,998.88	39,999.96
印花税	35,849.78	32,279.05
车船税	-	12,116.08
合 计	1,164,484.91	1,102,362.28

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广服务费	20,221,784.94	13,843,648.16
职工薪酬	7,283,504.74	8,835,236.42
业务招待费	1,731,323.47	2,998,511.95
运输费	3,304,066.93	2,580,204.99

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	1,340,448.90	3,469,919.97
办公费及其他	868,434.01	888,362.44
合 计	34,749,562.99	32,615,883.93

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,292,658.03	9,102,125.68
技术使用费	6,368,526.36	5,556,437.70
中介机构费用	415,000.00	594,400.00
办公费	2,715,754.82	1,774,423.22
修理费	2,380,338.39	1,930,907.10
业务招待费	1,068,721.60	1,237,128.22
存货报废	751,058.98	1,504,062.06
折旧摊销	1,354,014.81	1,003,167.31
差旅费	221,027.58	449,309.85
其他	-	524,161.00
合 计	24,567,100.57	23,676,122.14

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,518,907.13	5,529,056.30
实验耗材	2,807,592.11	2,809,513.85
折旧与摊销	2,786,421.76	2,752,790.30
合作研发费用	200,000.00	110,000.00
其他费用	223,227.66	200,095.11
合 计	10,536,148.66	11,401,455.56

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	-	-
减：利息收入	2,426,003.47	1,229,471.20
手续费及其他	34,834.00	39,291.99
合 计	-2,391,169.47	-1,190,179.21

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助 [注]	2,514,543.38	3,142,070.09	2,514,543.38
与收益相关的政府补助 [注]	2,189,404.46	646,205.13	2,189,404.46
合 计	4,703,947.84	3,788,275.22	4,703,947.84

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)政府补助之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-	-2,142,436.67
理财产品投资收益	2,941,712.24	6,000,051.74
合 计	2,941,712.24	3,857,615.07

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,129,189.08	-1,364,961.11
合 计	-1,129,189.08	-1,364,961.11

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,488,579.79	-569,467.64
合 计	-1,488,579.79	-569,467.64

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	159,900.00	-783,873.12	159,900.00
合 计	159,900.00	-783,873.12	159,900.00

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	238,400.00	-	238,400.00
其他	123,250.04	41,378.32	123,250.04

合 计	361,650.04	41,378.32	361,650.04
-----	------------	-----------	------------

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	920,866.14	300,169.93	920,866.14
合 计	920,866.14	300,169.93	920,866.14

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,501,630.38	4,991,679.13
递延所得税费用	-131,671.40	546,426.94
合 计	7,369,958.98	5,538,106.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	53,487,015.26	37,067,976.42
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,027,264.26	5,560,196.46
子公司适用不同税率的影响	-	-58,583.90
调整以前期间所得税的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	355,194.72	840,849.00
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	-	-
加计扣除费用的影响	-1,012,500.00	-804,355.49
其他/子公司实际缴纳所得税费用	-	-
所得税费用	7,369,958.98	5,538,106.07

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,941,503.23	134,000.00
收保证金	3,278,913.54	7,769,984.30
存款利息	2,338,301.89	1,149,508.36
其他	61,133.40	155,767.93

项 目	本期数	上年同期数
合 计	7,619,852.06	9,209,260.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	27,331,142.77	37,538,028.86
付保证金	3,197,440.00	8,412,630.20
付银行手续费及其他	34,834.00	64,443.30
合 计	30,563,416.77	46,015,102.36

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,121,268.25	31,529,870.35
加：资产减值准备	2,617,768.87	1,934,428.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,139,782.32	8,703,521.04
无形资产摊销	1,589,745.18	1,656,435.12
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-159,900.00	783,873.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	920,866.14	300,169.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,941,712.24	-3,857,615.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-131,671.40	546,426.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,504,610.28	-9,169,852.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,197,495.58	-27,082,049.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,576,866.63	-32,082,816.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	36,030,907.89	-26,737,608.71
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期数	上年同期数
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	178,284,504.06	104,549,426.03
减：现金的期初余额	189,082,943.65	328,611,476.05
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	-10,798,439.59	-224,062,050.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	178,284,504.06	104,549,426.03
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	178,284,504.06	104,549,426.03
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	178,284,504.06	104,549,426.03

(四) 政府补助

1. 明细情况

(1) 与资产相关的政府补助(总额法)

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
国家扩大内需财政资金-生物产业项目经费	3,732,851.61	-	1,120,298.03	2,612,553.58	其他收益
国家扩大内需财政资金-市配套生物产业资金	2,835,999.76	-	97,000.02	2,738,999.74	其他收益
国家扩大内需财政资金-区配套生物产业资金	2,855,523.18	-	160,985.01	2,694,538.17	其他收益
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化	5,061,563.20	-	370,991.46	4,690,571.74	其他收益
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化省配套	528,399.87	-	38,799.99	489,599.88	其他收益
高致病性禽流感等重大疫病疫苗产业化市配套	575,042.93	-	56,628.33	518,414.60	其他收益
高致病禽流感等重大疫病疫苗	390,306.71	-	39,672.99	350,633.72	其他收益

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
苗产业化区配套					
重大动物疫病疫苗核心共性 技术升级及产业化	1,244,336.60	-	107,440.95	1,136,895.65	其他收益
广东省动物生物制品工程技 术研究开发中心	1,193.40	-	-	1,193.40	其他收益
几种海水养殖鱼类重要疾病 高效疫苗研制及产业化	6,454,877.90	-	467,382.27	5,987,495.63	其他收益
广东省动物生物制品创新产 业化示范基地产业化能力改 造提升	3,776.70	-	-	3,776.70	其他收益
几种水产重要细菌性疫苗产 业化技术研究与应用	992.38	-	-	992.38	其他收益
畜禽重要疫病新型疫苗和诊 断技术研究及产业化	1,850.15	-	-	1,850.15	其他收益
畜禽重要细菌病疫苗创制关 键技术研究及产业化应用	285,354.01	-	53,253.00	232,101.01	其他收益
小 计	23,972,068.40		2,512,452.05	21,459,616.35	

(2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目
副猪嗜血杆菌病三价灭活 疫苗产业化技术研究与应用	13,194.78	-	2,091.33	11,103.45	其他收益
猪病诊断试剂产业化关键 技术研究	195,611.78	110,000.00	291,793.82	13,817.96	其他收益
海水养殖鱼类病毒疫苗产 品开发及应用实践	1,316,884.06	142,700.00	321,520.16	1,138,063.90	其他收益
动物重大疫病疫苗生物合 成关键技术研究及应用	114,677.46	-	113,356.54	1,320.92	其他收益
水禽重要疫病多联多价疫 苗研究和应用	54,474.00	-	12,330.71	42,143.29	其他收益
小 计	1,694,842.08	252,700.00	741,092.56	1,206,449.52	

(3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
广州市失业保险支持企业稳定岗位补贴	50,403.23	其他收益
2017年企业研发后补助（区级）	1,400,000.00	其他收益
发明专利资助费	38,400.00	营业外收入
企业清洁生产审核奖励补贴	200,000.00	营业外收入
小 计	1,688,803.23	

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,942,347.84 元。

六、 合并范围的变更

报告期内合并范围没有发生变更。

七、 在其他主体中的权益

在合营企业或联营企业中的权益

(一) 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南生物制药有限公司	昆明	昆明	动物疫苗生产销售	25%		权益法核算

(二) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	22,619,589.43	22,376,188.73
非流动资产	120,792,051.32	153,913,375.69
资产合计	143,411,640.75	176,289,564.42
流动负债	163,634,809.07	145,936,413.74
非流动负债	18,882,998.64	30,489,214.64
负债合计	182,517,807.71	176,425,628.38
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	-39,106,166.96	-136,063.96
按持股比例计算的净资产份额	-9,776,541.74	-34,015.99
对联营企业权益投资的账面价值	-	-
营业收入	5,766,935.79	4,989,193.31
净利润	-8,837,952.95	-8,569,746.66

(三) 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	当期未确认的损失(或当期分享的净利润)	当期期末累积未确认的损失
云南生物制药有限公司	-34,015.99	-9,742,525.75	-9,776,541.74

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的主要股东情况

股东名称	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
广东省现代农业集团有限公司	3,000 万人民币	39.67	39.67
广东省农科资产经营有限公司	6,200 万人民币	20.02	20.02
广东省农业科学院动物卫生研究所	4,398 万人民币	11.44	11.44

本公司无实际控制人。

2. 本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东阳江广三保畜牧有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东广宁广三保畜牧有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东开平广三保畜牧有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东英维饲料有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东正大康地有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东省生物药厂	主要股东控制或施加重大影响的企业
广东智威农业科技股份有限公司	主要股东控制或施加重大影响的企业

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东广宁广三保畜牧有限公司	销售疫苗	712,815.53	1,073,087.38
广东开平广三保畜牧有限公司	销售疫苗	932,504.85	1,014,990.29
广东阳江广三保畜牧有限公司	销售疫苗	360,000.00	458,563.11

2. 其他关联交易

(1) 与政府补助相关的关联方款项

关联方名称	政府补助项目名称	交易内容	本期收到政府补助	确认政府补助	
				本期数	上年同期数
广东省现代农业集团	重大动物疫病疫苗核心共性技术升级及产业化	2011年,公司作为项目承担单位,关联方作为地市(省直管县试点县市区)组织申报部门(省属企业集团)和地市(省直管县试点县市区)财政部门,向省财政厅订立承诺书。	-	107,440.95	169,585.60
云南生物制药有限公司	几种海水养殖鱼类重要疾病高效疫苗研制及产业化	2013年,公司作为项目承担单位,关联方作为协作单位,与广东省海洋与渔业局订立《广东省海洋经济创新发展区域示范专项项目合同》。	-	467,382.27	467,382.26

关联方名称	政府补助项目名称	交易内容	本期收到政府补助	确认政府补助	
				本期数	上年同期数
广东省现代农业集团	广东省动物生物制品创新产业化示范基地产业化能力改造提升	2013年,公司《广东省动物生物制品创新产业化示范基地产业化能力改造提升》项目获80万奖励资金,广东省现代农业集团为项目组织单位。	-	-	9,708.50
广东省现代农业集团	几种水产重要细菌性疫苗产业化技术研究与应用	2014年,公司作为项目承担单位,关联方作为项目组织单位,与广州市科技和信息化局订立《广州市科技计划项目合同书》。	-	-	1,358.00
广东省现代农业集团、广东省农科院动物卫生研究所	畜禽重要疫病新型疫苗和诊断技术研究及产业化	2013年,公司与中山大学、关联方广东省农科院动物卫生研究所签订《关于联合实施广州市重大科技专项的合作协议》,约定三方共同完成《畜禽重要疫病新型疫苗和诊断技术研究及产业化》课题;2014年,公司作为项目承担单位,关联方广东省现代农业集团作为组织单位,关联方广东省农科院动物卫生研究所作为参加单位,与广州市科技和信息化局订立《广州市科技计划项目合同书》。	-	-	1,718.06
广东省农业科学院动物卫生研究所	副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗产业化技术研究与应用	2015年,公司作为项目参与方,关联方广东省农业科学院动物卫生研究所作为项目主要承担单位,广东一仕园农场有限公司作为项目参与方,广东省农业科学院作为主管部门,与广东省科学技术厅订立《广东省省级科技计划项目合同书》。	-	2,091.33	2,091.30
广东省农业科学院动物卫生研究所、广东省农业科学院	畜禽重要细菌病疫苗创制关键技术研究及产业化应用	2016年,公司作为项目参与方,关联方广东省农业科学院动物卫生研究所作为项目主要承担单位、广东省农业科学院作为主管部门,与广东省科学技术厅订立《广东省省级科技计划项目合同书》。	-	53,253.00	53,252.99
广东省农业科学院动物卫生研究所、广东省农业科学院	华南地区猪链球菌病防控关键技术研究及示范应用	2016年,公司作为项目参与方,关联方广东省农业科学院动物卫生研究所作为项目主要承担单位、广东省农业科学院作为主管部门,与广东省科学技术厅订立《广东省省级科技计划项目合同书》。	-		22,115.28
		合计	-	630,167.55	727,211.99

(2) 技术转让

合同签署时间	转让方	受让方	合同标的	合同期限	执行情况
2011年10月	本公司、中国兽医药品监察所	云南生物制药有限公司	猪瘟活疫苗(传代细胞源)生产技术项目的技术秘密使用权转让	2011年10月至2031年10月	执行中
2015年6月	本公司、广州博恒生物科技有限公司	云南生物制药有限公司	猪支原体肺炎活疫苗(GD-0503株)生产技术项目的技术秘密使用权转让	五年,自产品获得新兽药注册证书后起算	受让方未取得新兽药证书
2015年6月	本公司、北京时信成生物科技有限公司	云南生物制药有限公司	猪伪狂犬病活疫苗(Bartha-K61株,传代细胞源)生产技术转让	五年,自产品获得新兽药注册证书后起算	受让方未取得生产批准文号
2013年3月	本公司、广东省农业科学院兽医研究所、中国农业科学院兰州兽医研究所	云南生物制药有限公司	副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗生产技术项目的技术秘密使用权转让	2013年3月至长期	受让方未取得生产文号

(3) 技术受让

合同签署时间	转让方	受让方	合同标的	合同期限	执行情况

2013年3月19日	广东省农业科学院兽医研究所、中国农业科学院兰州兽医研究所	本公司	副猪嗜血杆菌病三价灭活疫苗生产技术项目的技术秘密使用权转让	2013年3月至长期	已取得生产批准文号，并结转为无形资产
2015年12月14日	广东省农业科学院动物卫生研究所	本公司、青岛易邦生物工程有限公司	动物卫生研究所鸡球虫四价活疫苗生产技术一期项目的技术秘密使用权转让	2015年12月至长期	已取得新兽药证书，未取得生产批准文号

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东开平广三保畜牧有限公司	195,840.00	9,792.00	-	-
	广东阳江广三保畜牧有限公司	43,200.00	2,160.00	-	-
	广东广宁广三保畜牧有限公司	734,200.00	36,710.00	285,120.00	14,256.00
小计		973,240.00	48,662.00	285,120.00	14,256.00
其他非流动资产	广东省农业科学院动物卫生研究所	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
小计		3,000,000.00	-	3,000,000.00	-

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	云南生物制药有限公司	120,000.00	120,000.00
小计		120,000.00	120,000.00

九、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌情况

2020年6月24日经中国证券监督管理委员会《关于核准广东永顺生物制药股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕1271号)核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向不特定合格投资者公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票1,200,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币29.88元，募集资金总额为35,856,000.00元。上述公开发行于2020年7月15日发行完毕，发行后公司注册资本为人

人民币 78,100,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 78,100,000 股。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积(股本溢价)。

(二) 除上述事项外，截至本财务报表批准对外报出日，公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

公司报告期无纳入合并范围的子公司，母公司资产负债表与合并资产负债表数据一致。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

详见本财务报表附注五(二)1 营业收入/营业成本之注释。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-	-2,142,436.67
理财产品投资收益	2,941,712.24	6,000,051.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-390,723.25
合 计	2,941,712.24	3,466,891.82

十二、 其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

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	-760,966.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,942,347.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	2,941,712.24	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
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	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
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	123,250.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	7,246,343.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,086,951.60	
少数股东权益影响额(税后)	-	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,159,392.38	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.51	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.52	0.52

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,145,136.10
非经常性损益	B	6,159,392.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,985,743.72
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	611,996,165.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,760,000.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	614,562,067.02
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.51%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.51%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,145,136.10
非经常性损益	B	6,159,392.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	39,985,743.72
期初股份总数	D	76,900,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	76,900,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.52

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东永顺生物制药股份有限公司

二〇二〇年八月十日

第八节 备查文件目录

（一）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。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室