



广州万孚生物技术股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-078

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王继华、主管会计工作负责人余芳霞及会计机构负责人(会计主管人员)栗进声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2017 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司简介和主要财务指标</b> .....	<b>9</b>
<b>第三节 公司业务概要</b> .....	<b>13</b>
<b>第四节 经营情况讨论与分析</b> .....	<b>25</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>35</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>38</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>40</b>
<b>第九节 公司债相关情况</b> .....	<b>41</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>140</b>
<b>第十一节 备查文件目录</b> .....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
CFDA、药监局	指	原"国家食品药品监督管理局", 现为"国家食品药品监督管理总局"
社保基金	指	全国社会保障基金理事会
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
公司、本公司、万孚生物	指	广州万孚生物技术股份有限公司
正孚检测	指	广州正孚检测技术有限公司
美国万孚	指	万孚美国有限公司 (WONDFO USA CO.,LTD), 本公司的美国子公司
四川万孚	指	四川万孚医疗器械有限公司
新疆万孚	指	新疆万孚信息技术有限公司
香港万孚	指	万孚生物(香港)有限公司
万孚健康	指	广州万孚健康科技有限公司
厦门信德	指	厦门信德科创生物科技有限公司
北京万孚	指	北京万孚智能科技有限公司
广西全迈捷	指	广西全迈捷医疗科技有限公司
北京莱尔	指	北京莱尔生物医药科技有限公司
吉林万孚	指	万孚(吉林)生物技术有限公司
广州海孚	指	广州海孚医疗科技有限公司
四川瑞坤	指	四川瑞坤恒远科技有限公司
四川欣瑞康	指	四川欣瑞康医疗器械有限公司
科金控股	指	广州科技金融创新投资控股有限公司
百诺泰	指	广州百诺泰投资中心(有限合伙)
生物中心	指	广州生物工程中心
华工大集团	指	广州华工大集团有限公司
控股股东、实际控制人	指	李文美、王继华夫妇二人
《公司章程》	指	广州万孚生物技术股份有限公司公司章程
股东大会	指	广州万孚生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	广州万孚生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	广州万孚生物技术股份有限公司监事会

保荐人、保荐机构、主承销商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中伦、律师	指	北京市中伦律师事务所
POCT	指	英文"Point Of Care Testing"的首字母大写缩写，中文译为现场即时检测
FDA 注册	指	美国 FDA 注册，FDA 为美国食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）的英文简称，隶属于美国卫生与公共服务部，负责全国药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理
CE 认证	指	欧盟 CE 认证，CE 标志（CE Mark）属强制性标志，是欧洲联盟（European Union-简称欧盟 EU）所推行的一种产品标志
MDALL 认证	指	Medical Devices Active Licence Listing，加拿大 MDALL 认证是进入加拿大市场的强制性注册，且认证需要以企业通过加拿大的 ISO 13485 质量体系标准为前提
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	万孚生物	股票代码	300482
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州万孚生物技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万孚生物		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU WONDFO BIOTECH CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WONDFO BIOTECH		
公司的法定代表人	王继华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	华俊
联系地址	广东省广州市萝岗区科学城荔枝山路 8 号	广东省广州市萝岗区科学城荔枝山路 8 号
电话	020-32215701	020-32215701
传真	020-32215701	020-32215701
电子信箱	stock@wondfo.com.cn	stock@wondfo.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	448,438,291.79	248,621,110.35	80.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,248,029.54	80,349,881.10	35.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	90,793,261.57	70,930,399.23	28.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,233,848.97	51,512,334.27	-23.84%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.46	34.78%
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.46	34.78%
加权平均净资产收益率	12.24%	10.84%	1.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,356,778,891.17	1,005,747,245.14	34.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	925,129,321.45	842,648,871.23	9.79%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,308.97	
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）	18,706,780.17	
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	1,425,823.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,061,024.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,549.22	
减：所得税影响额	3,472,262.46	
少数股东权益影响额（税后）	153,739.75	
合计	18,454,767.97	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司从事的主要业务

公司专注于快速诊断试剂、快速检测仪器等POCT相关产品的研发、生产与销售，构建了较为完善的免疫定性快速诊断技术平台、免疫定量快速诊断技术平台、微型光学检测仪器技术平台、电化学技术平台、化学发光技术平台、分子诊断技术平台等，并依托上述技术平台形成了覆盖妊娠检测、传染病检测、毒品（药物滥用）检测、慢性病检测等领域的丰富产品线，产品广泛应用于床旁检测、临床检测、现场检测及个人健康管理等领域。

##### （二）主要经营模式

###### 1、采购模式

公司原材料采用按生产计划定时、定量的采购模式。按照生产控制部制定的物料采购清单并结合生产实际情况及物料采购单价，采购部按照物料请购单进行采购，并严格控制采购数量。

为了从源头保证产品质量的稳定，公司制定了供货品种目录以及“定点采购供应方”名单，并禁止从上述范围之外的供应商采购。对能够提供符合物料质量标准、产品质量稳定、信誉良好的生产厂家，在经生产厂家审查并鉴定连续三批所供物料合格后，方可作为本公司“定点采购供应方”，由质量部下发批准文件，交采购部执行。

###### 2、生产模式

公司生产主要采取以销定产、适量备货的生产模式。生产控制部/生产车间根据月销售计划及库存情况，结合公司的生产能力，于月底制定月生产计划。月生产计划为滚动计划，将随着销售、生产等实际情况变动，实时修改。

在生产过程中，公司严格按照医疗器械及体外诊断试剂生产相关标准进行管理，对物料、中间产品、成品等按照质量标准、生产工艺规程、质量管理规程，根据生产指令及包装指令在生产过程的各个环节进行检测和控制，从而确保产品质量的稳定。

###### 3、销售模式

公司为全球化销售,主要分为国内营销业务,国际营销业务,美国营销业务三大板块,销售模式以经销为主,通过经销商销售到全球各地医院、药店、超市等渠道,并最终由个人消费者使用或者医院、其他单位使用。

##### （三）业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入44,843.83万元，比上年同期增长80.37%；营业总成本34,540.19万元，比上年同期增长105.94%；归属于上市公司股东的净利润 10,924.80万元，比上年同期增长35.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润9,079.33 万元，比上年同期增长28%。

#### 二、行业发展情况

POCT行业是体外诊断行业内新兴的细分行业，目前美国和欧洲是POCT产品的主要市场。随着中国、印度等主要发展中国家医疗卫生事业的快速发展，POCT产品逐渐被世界上越来越多的国家和地区应用于医疗诊断，市场对体外诊断产品要求也在不断提高，企业必须不断开发新产品并及时投放市场，才能更好地适应市场变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	长期股权投资比上年年末增加 4.35 万元，增长率 1.15%，报告期权益法核算的子公司实现盈利；
固定资产	固定资产比上年年末增加 3,743.93 万元，增长率 17.01%，报告期并入新增子公司；
无形资产	无形资产比上年年末增加 3,387.56 万元，增长率 232%，报告期并入新增子公司；
在建工程	在建工程比上年年末减少 241.37 万元，增长率 -65.1%，报告期在建工程转入固定资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

报告期内，公司竞争能力无重大变化。

#### 1.新增用地情况

报告期，公司通过挂牌出让方式以1,510 万元的价格竞得编号为“KXC-F2-7”地块的国有建设用地使用权。

#### 2.专利及专利使用权

截至2017年6月30日，公司及子公司共拥有已经取得权属证书的境内专利158项，境外专利7项，其中报告期内新增专利21项，情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权日	权利期限
1	一种转动振盘	发明	201310723604.4	2013-12-24	2017-03-15	20年
2	一种手机成像分析生物试纸的方法	发明	201410670410.7	2014-11-20	2017-03-15	20年
3	一种液态样本检测方法及装置	发明	201310724450.0	2013-12-24	2017-01-11	20年
4	一种退tip头杠杆装置	发明	201310724425.2	2013-12-24	2017-01-18	20年
5	一种缓冲液杯盒及试剂传动装置	发明	201310724178.6	2013-12-24	2017-02-15	20年
6	一种液体采样器	发明	201310287487.1	2013-07-09	2017-06-13	20年
7	一种转动振盘	发明	201310723604.4	2013-12-24	2017-03-15	20年
8	用于荧光定量分析仪的进卡装	实用新型	201620798020.2	2016-07-27	2017-01-18	10年

	置					
9	用于免疫荧光分析仪的自动感应关门机构	实用新型	201620773965.9	2016-07-21	2017-02-15	10年
10	检测仪	实用新型	201620895143.8	2016-08-17	2017-02-15	10年
11	试剂卡固定装置及含有该试剂卡固定装置的检测仪	实用新型	201620896716.9	2016-08-17	2017-05-31	10年
12	具有旋转屏的体外诊断设备	实用新型	201621350219.5	2016-12-09	2017-06-20	10年
13	具有缓冲功能的体外诊断设备	实用新型	201621360025.3	2016-12-12	2017-06-20	10年
14	可防水防尘的体外诊断设备	实用新型	201621358760.0	2016-12-12	2017-06-20	10年
15	验孕笔	外观设计	201630310529.3	2016-07-08	2017-01-18	10年
16	采血棒	外观设计	201630515267.4	2016-10-21	2017-04-05	10年
17	荧光定量检测仪	外观设计	201630512655.7	2016-10-20	2017-02-15	10年
18	干式荧光免疫分析仪	外观设计	201630542334.1	2016-11-08	2017-03-22	10年
19	血气生化测试卡	外观设计	201630542757.3	2016-11-08	2017-04-12	10年
20	血气生化分析仪	外观设计	201630542756.9	2016-11-08	2017-04-12	10年
21	血气生化试剂包	外观设计	201630542754.X	2016-11-08	2017-04-12	10年

### 3、商标

截至2017年6月30日，公司拥有107项商标，其中报告期内共新增3项商标，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号/申请号	国际分类号	申请日期	注册日期	有效期至
1	金秀儿(因爱洞见生命)	19632514	5	2016-04-14	2017-05-28	2027-05-27
2	金秀儿(因爱洞见生命)	19632498	35	2016-04-14	2017-05-28	2027-05-27
3	尚门诊	16899506	42	2015-05-08	2017-04-21	2027-04-20

### 4、取得注册证书情况

截至2017年6月30日，公司共取得65项二类产品注册证书、40项三类注册证书；获得CE认证137项、FDA认证68项、加拿大MDALL3项。其中报告期新增证书情况如下：

#### 1) 国内产品注册证书

国内二类产品注册证书			
序号	名称	注册号(批准文号)	有效期至
1	血糖检测仪	粤械注准20172400006	2022/1/2
2	干式化学分析仪	粤械注准20172400007	2022/1/2
3	降钙素原测定试剂(免疫荧光层析一步法)	粤械注准20172400068	2022/1/10
4	D-二聚体测定试剂(免疫荧光层析一步法)	粤械注准20172400069	2022/1/10
5	血气生化分析仪	粤械注准20172400716	2022/5/8

6	血气生化试剂包	粤械注准20172400643	2022/4/24
7	血气生化质控液	粤械注准20172400644	2022/4/24
<b>国内三类产品注册证书</b>			
序号	名称	注册号（批准文号）	有效期至
1	EB病毒衣壳抗原IgM抗体检测试剂（免疫层析法）	国械注准20173403212	2022/5/30

## 2) 境外产品注册证书

<b>欧盟CE（Conforminte Europeene）产品注册证书</b>				
序号	产品名称		有效期至	
1	One Step HCG Urine Test	人绒毛膜促性腺激素诊断试纸盒（HCG胶体金早早孕检测试纸）	2019.10.14	
2	One Step Ovulation Urine Test	促黄体激素诊断试纸盒（LH胶体金排卵检测试纸）	2019.10.14	
3	FPSA (Free Prostate Specific Antigen) Rapid Quantitative Test	游离前列腺特异性抗原（FPSA）测定试剂（荧光免疫层析法）	2018.4.8	
4	Digital Ovulation Test	促黄体生成素（LH）电子检测笔（免疫层析法）	2018.4.8	
5	Finecare™ FIA Meter III Plus	飞测III plus免疫荧光检测仪	长期有效	
6	One Step Amphetamine Urine Test(AMP500)	安非他命检测试剂盒（胶体金法）(500ng/mL)	长期有效	
7	One Step Cocaine Urine Test(COC150)	可卡因检测试剂盒（胶体金法）(150ng/mL)	长期有效	
8	One Step Methamphetamine Urine Test(MET500)	甲基安非他命检测试剂盒（胶体金法）(500ng/mL)	长期有效	
9	One Step Fentanyl Urine Test	芬太尼检测试剂盒（胶体金法）	长期有效	
10	One Step Multi-drug Urine Test	毒品联合检测试剂盒（胶体金法）	长期有效	
11	One Step Multi-drug Urine Test Q-Cup/T-Cup Plus	毒品联合检测试剂盒（胶体金法）	长期有效	
12	Finecare™ One Step D-Dimer Rapid Quantitative Test	D-二聚体（D-Dimer）定量检测试剂盒（免疫层析一步法）	长期有效	
13	Finecare™ One Step PCT Rapid Quantitative Test	降钙素原（PCT）定量检测试剂盒（免疫层析一步法）	长期有效	
<b>美国FDA(Food and Drug Administration)产品认证证书</b>				
序号	受理号	产品名称		获证日期
1	K162333	Wondfo One Step Fecal Occult Blood (FOB) Test	便隐血（FOB）检测试剂（免疫层析法）	2017.5.9

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司以“服务万众、万众信孚”为宗旨，专注于快速诊断试剂、快速检测仪器等POCT相关产品的研发、生产与销售，构建了较为完善的免疫定性快速诊断技术平台、免疫定量快速诊断技术平台、微型光学检测仪器技术平台、电化学技术平台、化学发光技术平台、分子诊断技术平台等，并依托上述技术平台形成了覆盖妊娠检测、传染病检测、毒品（药物滥用）检测、慢性病检测等领域的丰富产品线，产品广泛应用于床旁检测、临床检测、现场检测及个人健康管理等领域。

报告期内，公司实现营业总收入44,843.83万元，比上年同期增长80.37%；营业总成本34,540.19万元，比上年同期增长105.94%；归属于上市公司股东的净利润 10,924.80万元，比上年同期增长35.97%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润9,079.33 万元，比上年同期增长28%。

报告期内，在董事会的正确领导下，秉承“服务万众、万众信孚”的企业宗旨，以创新为基础，以市场需求为导向，组织协调员工团队作战，为公司持续、稳健发展奠定良好基础，具体开展的重点工作如下：

#### （一）产品深度营销的布局和推广

##### （1）国内营销情况：

###### a、国内临检情况：

在分销管理体系和专业化学术推广体系上进一步深化和终端医院的客户关系，通过不断的市场推广和引导，除了原有检验科中使用公司的产品外，上半年在ICU,急诊和临床科室都开始使用公司的POCT产品且用量上升明显。在和中国急诊急救大联盟形成战略合作后，公司的POCT产品在急诊领域使用会更加广泛。报告期内公司参加了2017年第77届中国国际医疗器械（春节）博览会&药交会、2017中国POCT年会、中华医学会重症医学年会等会议。

###### b、定性检测产品情况：

通过设立定性产品销售事业部，对国内经销商客户群体进行了优化和重新布局，在疾控系统和医院系统进一步提高市场份额，流感快速检测，术前4项快速检测等拳头产品在上半年的销售量急剧提升，同时带动定性检测产品的销量提升。

###### c、毒品检测及优生优育检测市场情况：

上半年的国内毒品检测市场趋于平稳，公司毒品检测产品在国内主要通过子公司北京万孚智能进行销售，通过调整产品结构及与正孚检测的毒检业务进行协同销售，实现毒检产品销售额和市场占有率的平稳发展。而公司优生优育检测产品主要通过子公司万孚健康进行销售，其渠道主要在电子商务平台及OTC销售渠道上，该类产品的销售在上半年得益于二胎政策的影响，整体销量上升明显。

###### d、新增血气平台：

报告期内，公司完成血气生化平台的搭建，并取得血气生化试剂包、血气生化质控液、血气生化分析仪的注册证书，进一步扩充了公司产品种类，血气检测平台有更全的检测菜单、更多的样本选择和更广的科室适用范围。

##### （2）国际营销情况：

###### a、公司自有POCT产品营销情况：

实现局部地区定性和定量业务的突破性进展，建立了一批定性和定量产品的新客户群体，同时进一步提升了万孚品牌产品的比重，把握招标市场的容量和机会，实现了产品厂商价值一体化。同时公司产品结构进行了相应的调整，促进了高毛利率产品的销量占比提升，确保了业绩的稳定增长。

###### b、国际医疗器械营销平台情况：

报告期内，公司继续支持和鼓励内部创业，成立了广州海孚医疗科技有限公司，是公司参与在医疗器械国际市场有丰富经验的员工合作设立，公司通过此类合作设立创业公司，加强了公司在国际市场的投入力度，提高公司在国际医疗器械市场的影响力。

##### （3）美国营销情况：

2017年上半年，美国子公司新增部分销售团队，并不断优化团队结构配置，在维护原有重点分销商客户基础上，开辟新的客户群体，并提升和增进市场服务能力，发育美国子公司的市场职能和销售管理职能。报告期内，美国子公司通过对美国市场的细分和对毒检市场的深入研究，凭着高性价比的产品开发了多个具有一定销售规模的新客户，为美国市场的高速增长奠定了基础。同时公司进一步在原有毒检销售的渠道基础上，拓宽了医院临床的销售渠道，增加了临床传染病类产品的销售。

#### （二）持续的研发投入

报告期内，公司不断加大研发投入力度，投入资金4,176.79万元，占营业总收入的9.31%。2017年公司主要研发进展情况如下：

- （1）研发中心组织架构调整，建立以技术管理小组为决策中心的矩阵式组织架构，成立跨技术平台的集成转化部；
- （2）完成化学发光平台的第一期项目阶段性开发任务；
- （3）完成POCT分子诊断平台的对外合作项目的立项和合作谈判，明确合作目标和内容；
- （4）完成电化学平台的血气检测项目开发和投产；
- （5）完成胶体金平台、荧光定量平台的团队优化。

#### （三）生产供应保障能力

报告期内公司不断加大生产制造组织能力建设，开展成线化生产，降低生产过程中间品；设立采购部供应改进组，专门开展供应商培训和扶持；组建工艺部，重点开展生产现场的管理标准化，为下一步推进万孚精益制造打下基础。

#### （四）强化质控体系建设，严控产品质量

持续优化跨部门流程管理，提升信息化和专业化的快速响应及处理效率。提供子公司质量支持，定期进行体系知识的培训和现场辅导，持续的对接沟通，形成规范有效的质量控制体系。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

截至2017年6月30日，公司共取得65项二类产品注册证书、40项三类注册证书；申请注册证书14项，新增在研项目3项。具体如下：

诊断试剂	取得证书	申请证书	新增在研项目
二类证书	65	6	3
三类证书	40	8	
<b>合计</b>	<b>105</b>	<b>14</b>	<b>3</b>

去年同期，公司主持承担的项目进展如下：

	结题项目	在研项目
在研项目	5	2
<b>合计</b>	<b>5</b>	<b>2</b>

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	448,438,291.79	248,621,110.35	80.37%	报告期增加控股子公司合并
营业成本	159,046,384.07	74,848,555.21	112.49%	报告期增加控股子公司合并
销售费用	97,766,178.31	53,710,811.53	82.02%	报告期增加控股子公司合并
管理费用	81,624,404.89	41,303,556.26	97.62%	报告期增加控股子公司合并
财务费用	1,198,383.98	-4,871,531.12	124.60%	报告期增加控股子公司合并
所得税费用	16,982,421.97	11,625,908.67	46.07%	利润增加
研发投入	41,767,876.66	27,327,161.69	52.84%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	39,233,848.97	51,512,334.27	-23.84%	
投资活动产生的现金流量净额	-301,250,436.25	-146,962,477.47	98.16%	收购、新设控股子公司
筹资活动产生的现金流量净额	112,124,055.44		100.00%	香港全资子公司借款
现金及现金等价物净增加额	-149,260,185.98	-92,136,173.92	61.99%	收购、新设、增资子公司

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
妊娠及优生优育检测	56,579,002.84	27,675,715.42	51.08%	30.99%	20.60%	4.21%
传染病检测	140,008,740.72	45,863,425.59	67.24%	48.32%	90.24%	-7.22%
毒品（药物滥用）检测	87,906,970.19	29,559,090.11	66.37%	46.83%	35.20%	2.89%
慢性疾病检测	88,435,500.23	9,460,297.53	89.30%	75.39%	67.17%	0.52%
其他类	6,398,868.23	1,226,572.36	80.83%	759.24%	357.75%	16.81%
贸易类	69,109,209.58	45,261,283.06	34.51%			

合计	448,438,291.79	159,046,384.07	64.53%	80.37%	112.49%	-5.36%
----	----------------	----------------	--------	--------	---------	--------

医疗器械产品研发投入相关情况

适用  不适用

截至2017年6月30日，公司共取得65项二类产品注册证书、40项三类注册证书；申请注册证书14项，新增在研项目3项。具体如下：

诊断试剂	取得证书	申请证书	新增在研项目
二类证书	65	6	3
三类证书	40	8	
<b>合计</b>	<b>105</b>	<b>14</b>	<b>3</b>

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	426,225,077.00	31.41%	383,775,566.83	43.56%	-12.15%	未构成重大变动。
应收账款	136,445,621.28	10.06%	47,417,901.45	5.38%	4.68%	未构成重大变动。
存货	115,737,666.34	8.53%	52,795,017.07	5.99%	2.54%	未构成重大变动。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	未构成重大变动。
长期股权投资	3,822,350.66	0.28%	3,734,822.66	0.42%	-0.14%	未构成重大变动。
固定资产	257,498,916.08	18.98%	156,814,732.34	17.80%	1.18%	未构成重大变动。
在建工程	1,293,942.79	0.10%	2,710,962.84	0.31%	-0.21%	未构成重大变动。
短期借款	2,000,000.00	0.15%	0.00	0.00%	0.15%	未构成重大变动。
长期借款	118,070,417.85	8.70%	0.00	0.00%	8.70%	未构成重大变动。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本公司在中国银行股份有限公司广州开发区分行开立 1.29 亿保函，为本公司子公司香港万孚向中国银行（香港）有限公司借款 1,750 万美元提供担保，担保期限为 2017.1.4-2020.1.3。

所有权或使用权受到限制的资产		
项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,832,866.19	保函保证金

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
209,038,946.50	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
美国万孚有限公司	研发、生产、销售	增资	55,571,200.00	100.00%	自有资金	无	长期	体外诊断试剂			否	2016年09月13日	公告 2016-054
WONDFO BIOTECH (HK) CO.,Ltd	销售、投资	增资	54,405,600.00	100.00%	自有资金	无	长期	对外投资			否	2017年02月20日	公告 2017-016
新疆万孚信息技术有限公司	销售	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	李祖良、新疆科宝	长期	体外诊断试剂			否		

南宁市全迈捷医疗设备有限公司	销售	收购	3,763,800.00	51.00%	自有资金	陈全根、广西康洋	长期	体外诊断试剂			否	2017年01月19日	公告 2017-01-0
北京莱尔生物医药科技有限公司	研发、生产、销售	收购	68,892,846.50	51.00%	自有资金	新余容信、共青城君禄	长期	体外诊断试剂			否	2017年02月20日	公告 2017-01-4, 公告 2017-04-7
广州万孚健康科技有限公司	销售	新设	4,475,500.00	51.00%	自有资金	彭运平、广州爱随记	长期	体外诊断试剂			否	2017年01月03日	公告 2016-06-6
北京万孚智能科技有限公司	销售	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	刘金钟、于吉东、刘晓云、邱震、教必沅	长期	体外诊断试剂			否	2017年01月03日	公告 2016-06-7
万孚(吉林)生物技术有限公司	销售	新设	5,100,000.00	51.00%	自有资金	徐胜利	长期	体外诊断试剂			否	2017年01月19日	公告 2017-00-9
广州海孚医疗科技有限公司	销售	新设	2,550,000.00	51.00%	自有资金	许荣、黄灿、丁琳	长期	体外诊断试剂			否	2017年02月20日	公告 2017-01-5
四川瑞坤恒远科技有限公司	销售	收购	1,530,000.00	51.00%	自有资金	周辉、徐向勇	长期	体外诊断试剂			否	2017年04月27日	公告 2017-05-0
四川欣瑞康医疗器械有限公司	销售	收购	2,550,000.00	51.00%	自有资金	刘政军	长期	体外诊断试剂			否	2017年04月27日	公告 2017-04-9
合计	--	--	209,038,946.50	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	31,501.51
报告期投入募集资金总额	8,795.79
已累计投入募集资金总额	31,666.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,300
累计变更用途的募集资金总额比例	16.82%
募集资金总体使用情况说明	
报告期使用募集资金 8,795.79 万元，其中“体外快速检测产品扩产和技术升级项目”使用募集资金 3,072.49 万元、“研发中心和工程实验室能力建设项目”使用募集资金 513.84 万元、“营销网络扩建项目”使用募集资金 64.67 万元；“扩建子公司美国万孚项目”适用募集资金 5,144.79 万元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
体外快速检测产品扩产和技术升级项目	否	10,845.08	10,845.08	3,072.49	11,006.41	101.49%	2017年06月30日	3,807.01	7,228.69	是	否
研发中心和工程实验室能力建设项目	是	4,562.55	2,312.55	513.84	2,423.42	104.79%	2017年	0	0	是	否

程实验室能力建设 项目							06月30 日					
营销网络扩建项目	是	8,101.7	5,051.7	64.67	5,092.24	100.80%	2017年 06月30 日	0	0	是	否	
补充流动资金	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	2017年 06月30 日	0	0	是	否	
扩建美国万孚项目	是	0	5,300	5,144.79	5,144.79	97.07%	2017年 09月30 日	0	0	是	否	
承诺投资项目小计	--	31,509.3 3	31,509.3 3	8,795.79	31,666.8 6	--	--	3,807.01	7,228.69	--	--	
超募资金投向												
无												
合计	--	31,509.3 3	31,509.3 3	8,795.79	31,666.8 6	--	--	3,807.01	7,228.69	--	--	
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用。											
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用。											
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用											
	以前年度发生											
	2016年9月12日，公司第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，议案将原“研发中心和工程实验室能力建设项目”募集资金投入金额由4,562.55万元调整为2,312.55万元，改变募集资金投资项目的金额为2,250万元，将原“营销网络扩建项目”募集资金投入金额由8,101.70万元调整为5,051.70万元，改变募集资金投资项目的金额为3,050万元。公司将上述变更募集资金向公司子公司万孚美国有限公司(Wondfo USA Co. Ltd)（以下简称“美国万孚”）增资800万美元（折合人民币约5,300万元，最终以实际支付当日购汇的汇率为准），用于扩建美国万孚创新研发中心和美洲营销中心。上述议案业经公司2016年9月28日2016年第三次临时股东大会决议通过。											
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用											
	以前年度发生											
	根据公司经营发展需要实时调整，其调整主要是将原募集资金在国内或国外其他地方使用，部分改为在美国使用，变更后募集资金继续用于研发支出和营销网络建设。											
募集资金投资项目	不适用											

先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
扩建子公司美国万孚项目	研发中心和 国家工程实验室能力建设项目/ 营销网络扩建项目	5,300	5,144.79	5,144.79	97.07%	2017年09月30日	0	是	否
合计	--	5,300	5,144.79	5,144.79	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2016年9月12日,公司第二届董事会第十二次会议,审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》,议案将原“研发中心和国家工程实验室能力建设项目”募集资金投入金额由4,562.55万元调整为2,312.55万元,改变募集资金投资项目的金额为2,250万元,将原“营销网络扩建项目”募集资金投入金额由8,101.70万元调整为5,051.70万元,改变募集资金投资项目的金额为3,050万元。公司将上述变更募集资金向公司子公司万孚美国有限公司(Wondfo USA Co. Ltd)(以下简称“美国万孚”)增资800万美元(折合人民币约5,300万元,最终以实际支付当日购汇的汇率为准),用于扩建美国万孚创新研发中心和美洲营销中心。上述议案业经公司2016年9月28日2016年第三次临时股东大会决议通过								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用。								

的情况说明	
-------	--

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无关联关系	否	日益月鑫 92060	6,200	2017年01月03日	2017年03月06日	按天数计算	6,200	是	0	42.69	42.69
招商银行	无关联关系	否	结构性存款(募集)	1,000	2017年02月23日	2017年03月31日	按天数计算	1,000	是	0	0	0.44
招商银行	无关联关系	否	日益月鑫 92060	3,000	2017年03月08日	2017年05月08日	按天数计算	3,000	是	0	20.32	20.32
中国银行	无关联关系	否	中银集富 2016 年 480 期	3,000	2017年01月05日	2017年02月17日	按天数计算	3,000	是	0	14.5	14.5
中国银行	无关联关系	否	中银平稳理财 17039	3,000	2017年01月06日	2017年02月20日	按天数计算	3,000	是	0	14.5	14.5
华夏银行	无关联关系	否	增盈 106 号 64 天期机构理财产品	4,000	2017年01月03日	2017年03月09日	按天数计算	4,000	是	0	28.76	28.76
华夏银行	无关联关系	否	增盈 107 号 92 天期机构理财产品	4,410	2017年01月05日	2017年04月13日	按天数计算	4,410	是	0	46.69	46.69
华夏银行	无关联关系	否	增盈 116 号 36 天期机构理财产品	4,000	2017年03月16日	2017年04月27日	按天数计算	4,000	是	0	17.36	17.36

			品									
中国银 行	无关联 关系	否	三个月 定期	700	2017 年 04 月 27 日	2017 年 07 月 24 日	按天数 计算	0	是	0	7.26	0
合计				29,310	--	--	--	28,610	--	0	192.08	185.26
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用。								
审议委托理财的董事会决议披露日期 （如有）												
审议委托理财的股东大会决议披露日 期（如有）												

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经销商管理风险

公司将优势资源集中在产品研发和生产环节,在产品销售环节主要采用经销模式,由经销商负责部分市场区域的开拓和维护。该模式是本行业现阶段普遍采用的销售模式,有利于网点的快速扩张和开发市场盲区,对产品市场推广、提高品牌和市场影响力具有积极的作用。随着公司销售规模和销售区域的不断扩大,报告期内由于经销商除在业务上对公司存在一定依赖外,人、财、物皆独立于公司,经营计划也根据其业务目标和风险偏好自主确定。若部分经销商的经营活动有悖于公司的品牌经营宗旨,或经销商的实力跟不上公司发展,则可能导致公司产品销售出现区域性下滑,对公司的市场推广产生不利影响。

### 2、新产品研发、注册及认证风险

POCT行业是体外诊断行业内新兴的细分行业,目前美国和欧洲是POCT产品的主要市场。随着中国、印度等主要发展中国家医疗卫生事业的快速发展,POCT产品逐渐被世界上越来越多的国家和地区应用于医疗诊断,市场对体外诊断产品要求也在不断提高,企业必须不断开发新产品并及时投放市场,才能更好地适应市场变化。但是由于POCT产品取得产品认证或产品注册证书的周期较长,研发周期一般需要1年以上,而且在研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、注册检测和注册审批等阶段才能注册产品证书,申请注册周期一般为1~2年;同时随着行业的发展,行业认证标准也不断地提高。如果公司不能具备较强的持续研发能力,公司在未来发展过程中将面临新产品的研发、注册和认证风险,削弱公司的市场竞争优势。

### 3、质量控制风险

POCT产品作为快速诊断产品,是否能快速、便捷、准确的提供检测结果是POCT产品质量的主要衡量标准。公司自成立以来,为确保产品质量,在采购、生产、储存、运输过程中对温度和湿度等都有十分严格的要求。公司设有质量部,具体负责质量管理工作,对公司原料采购、生产、运输、存储等各个环节进行管理。虽然公司在安全生产、操作流程和质量控制等方面有一系列严格的制度、规定和要求,但由于采购、生产、运输、存储等环节众多,公司仍面临一定的质量控制风险。

### 4、政策变化风险

2009年4月,《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》正式发布,新的医疗体制改革针对医药管理体制、运行机制和医疗保障体制等方面提出了相应的改革措施。同时,国家食品药品监督管理部门以及其他监管部门也在持续完善相关行业法律法规,加强对医疗器械产品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管。如果公司在经营策略上不能及时调整,顺应国家有关医药改革、监管政策方面的变化,将对公司经营产生不利影响。

### 5、汇率变动风险

报告期内,公司境外收入占主营业务收入的比例为35.72%,境外销售的金额占比较大。受国际国内经济形势的影响,人民币对美元、欧元等主要货币的汇率会出现一定幅度的波动,同时汇率的波动也会对公司的业绩造成一定程度的影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	71.10%	2017 年 04 月 05 日	2017 年 04 月 05 日	公告 2017-040
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.18%	2017 年 04 月 07 日	2017 年 04 月 07 日	公告 2017-041

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李文美; 王继华	股份减持承诺	对于本次公开发行前持有的发行人股份, 本人将严格遵守已做出的关于所持发行人的股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内, 不出售本次公开发行前持有的发行人股份 (本次公开发行股票中公开发售的股份除外)。	2014 年 05 月 28 日	2020 年 6 月 29 日	正常履行中
	广州科技风险投资有限公司;	股份减持承诺	对于本次公开发行前持有的发行人股份, 本公司将严格遵守已做出的关于所持发行人的股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内, 不出售本次公开发行前持有的发行人股份 (本次公开发行股票中	2014 年 05 月 28 日	2018 年 6 月 29 日	正常履行中

	广州华工大集团有限公司;广州百诺泰投资中心(有限合伙)		公开发售的股份除外)。		日	
	广州万孚生物技术股份有限公司;李文美;王继华	股份回购承诺	发行人及其控股股东承诺发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人将按本次发行价格回购首次公开发行时的全部新股,且发行人控股股东将按本次发行价格回购已转让的原限售股份。	2014年05月28日	长期有效	正常履行中
	广州万孚生物技术股份有限公司;李文美;王继华;何小维;刘志军;梁福荣;罗宏;吉争雄;康熙雄;彭雷清;吴翠玲;康可人;周勇;彭运平;刘晓莲;陈斌;余芳霞	IPO 稳定股价承诺	主要内容如下:(一)启动股价稳定措施的具体条件 1、预警条件:当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时,在 10 个工作日内召开投资者见面会,与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通;2、启动条件:当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时,应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案,并应提前公告具体实施方案。(二)稳定股价的具体措施 当上述启动股价稳定措施的条件成就时,公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价:1、由公司回购股票 公司为稳定股价之目的回购股份,应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定,且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司股东大会对回购股份做出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东、实际控制人李文美、王继华承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:(1)公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额;(2)公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 2,000 万元;公司董事会公告回购股份预案后,公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时,公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。2、控股股东、实际控制人增持公司控股股东和实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第	2014年05月28日	长期有效	正常履行中

			5号一股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规规定的前提下，对公司股票进行增持；控股股东和实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币 500 万元。3、董事、高级管理人员增持 在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%。4、其他法律、法规以及中国证券监督管理委员会、证券交易所规定允许的措施。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。			
	广州万孚生物技术股份有限公司	其他承诺	"利润分配政策的承诺：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。公司上半年的经营性现金流量净额不低于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。	2014年 05月 28日	长期有效	正常履行中
	广州万孚生物技术股份有限公司;李文美;王继华;何小维;刘志军;梁福荣;罗宏;吉争雄;康熙雄;彭雷清;吴翠玲;康可人;周勇;彭运平;刘晓莲;陈斌;余	其他承诺	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺：发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销的证券公司承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014年 05月 28日	长期有效	

<p>芳霞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：（一）加强募集资金的监管措施，保证募集资金合理合法使用。为规范募集资金的管理和使用,确保本次发行募集资金专项用于募投项目,发行人已经根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规的规定和要求,结合公司实际情况,制定了《广州万孚生物技术股份有限公司募集资金使用管理制度》,明确规定发行人对募集资金采用专户存储制度,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。发行人将于本次发行募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议,并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督,以保证募集资金合理规范使用,合理防范募集资金使用风险。（二）加快募投项目进度,争取早日实现项目预期收益</p>	<p>2014年05月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
<p>李文美;王继华</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购其所直接和间接持有的该等股份。在上述锁定期届满后,本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所直接和间接持有的公司股份;在公司公开发行股票并上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份;在公司公开发行股票并上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致持有公司股份发生变化的,亦遵守上述规定。承诺期限届满后,在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下,本人持有的公司股份可以上市流通和转让。</p>	<p>2012年10月11日</p>	<p>2018年6月29日</p>	<p>正常履行中</p>
<p>李文美;王继华</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面</p>	<p>控股股东、实际控制人出具的避免同业竞争的承诺:为杜绝出现同业竞争等损害公司的利益及其中小股东的权益的情形,本人承诺如下:一、在本人作为公司的控股股东或者实际控制人期间,本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业)不从事或参与任何可能与公司及其控股子公司从事的经营业务构成竞争的业务,以避免与公司构成同业竞争,如因本人未履行本承诺函所作的承诺</p>	<p>2012年10月11日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		的承诺	而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。本人今后如果不再是公司的控股股东或实际控制人，本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍信守前款的承诺。二、本人从第三方获得的商业机会如果属于公司主营业务范围之内的，则本人将及时告知公司，并尽可能地协助公司取得该商业机会。三、本人不以任何方式从事任何可能影响公司经营和发展的业务或活动，包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制公司的独立发展；捏造、散布不利于股份公司的消息，损害公司的商誉；利用对公司的控制地位施加不良影响，造成公司高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；从公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员。四、本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。本承诺一经出具，即对本人产生法律约束力，若违反承诺，本人将立即停止相关行为，并承担相应的法律责任。			
	广州科技风险投资有限公司; 广州华工大集团有限公司; 广州百诺泰投资中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	持股 5% 以上股东出具的避免同业竞争的承诺：本企业系广州万孚生物技术股份有限公司（以下称“公司”）的股东，就公司首次公开发行股票并上市所涉同业竞争事项，本企业特向公司承诺如下：一、本企业保证不利用股东地位损害公司及其他股东利益。二、本企业目前没有投资于与发行人目前经营的业务构成直接竞争关系的业务；本企业今后不投资与发行人经营的业务构成直接竞争关系的业务，但单纯的财务性投资除外（单纯的财务性投资指仅以股权增值为目的、不参与被投资企业管理决策的股权投资）。如本企业违反本承诺函中所作出的承诺，本企业将立即停止违反承诺之行为并赔偿发行人的全部损失。	2012 年 10 月 11 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内，上述承诺主体均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南三鑫医药有限公司	2016年06月03日	200	2017年03月30日	200	连带责任保证	2018年3月28日	否	否
济南泉信医疗器械有限公司	2016年06月03日	75	2016年11月23日	69.85	连带责任保证	2017年11月23日	否	否
济南久天生物工程有限公司	2016年06月03日	100	2016年11月10日	0	连带责任保证	2017年10月24日	否	否
潍坊博德医疗器械有限公司	2016年06月03日	50	2016年11月10日	41.51	连带责任保证	2017年9月26日	否	否
广州东昊生物科技有限公司	2016年06月03日	30	2016年11月10日	29.77	连带责任保证	2017年10月22日	否	否
广州可伊达生物科技有限公司	2016年06月03日	90	2017年04月10日	60	连带责任保证	2018年4月10日	否	否
长春市圣利安医疗仪器有限公司	2016年06月03日	150	2016年07月26日	0	连带责任保证	2017年7月14日	是	否
河南民泰医疗科技有限公司	2016年06月03日	100	2016年07月26日	0	连带责任保证	2017年7月25日	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				260	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			530.75
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				795	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			401.13
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
万孚生物（香港）有	2016年12	12,900	2017年01月	12,900	连带责任保	2020年1月	否	是

限公司	月 15 日		04 日		证	3 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		12,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			12,900		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		12,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			12,900		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		13,160	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			13,430.75		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		13,695	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			13,301.13		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例						14.38%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						0		

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	69,894,000	39.71%						69,894,000	39.71%
3、其他内资持股	69,894,000	39.71%						69,894,000	39.71%
境内自然人持股	69,894,000	39.71%						69,894,000	39.71%
二、无限售条件股份	106,106,000	60.29%						106,106,000	60.29%
1、人民币普通股	106,106,000	60.29%						106,106,000	60.29%
三、股份总数	176,000,000	100.00%						176,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7833	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李文美	境内自然人	24.83%	43,705,200		43,705,200			
广州科技金融创新投资控股有限公司	国有法人	20.32%	35,768,129			35,768,129		
王继华	境内自然人	14.88%	26,188,800		35,768,129			
广州华工大集团有限公司	国有法人	5.07%	8,920,600			8,920,600		
广州百诺泰投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.36%	5,905,900			5,905,900		
广州生物工程中心	国有法人	2.61%	4,593,200			4,593,200		
赵建平	境内自然人	1.25%	2,200,000			2,200,000		
潘兰芬	境内自然人	0.65%	1,143,156			1,143,156	冻结	698,727
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	其他	0.64%	1,126,485			1,126,485		
中国农业银行股份有限公司—中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.54%	949,967			949,967		
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人李文美、王继华夫妇二人为公司的控股股东、实际控制人，二人合计直接持有公司 6989.40 万股，占公司总股本 39.71%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州科技金融创新投资控股有限公司	35,768,129	人民币普通股	35,768,129					
广州华工大集团有限公司	8,920,600	人民币普通股	8,920,600					
广州百诺泰投资中心（有限合伙）	5,905,900	人民币普通股	5,905,900					
广州生物工程中心	4,593,200	人民币普通股	4,593,200					

赵建平	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
潘兰芬	1,143,156	人民币普通股	1,143,156
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	1,126,485	人民币普通股	1,126,485
中国农业银行股份有限公司—中邮创新优势灵活配置混合型证券投资基金	949,967	人民币普通股	949,967
陈名	926,500	人民币普通股	926,500
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	908,154	人民币普通股	908,154
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间的关联关系或一致行动安排。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东赵建平除了通过普通证券账户持有 1,500,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 700,000 股，实际合计持有 2,200,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王继华	董事长	现任	26,188,800		0	26,188,800			
李文美	董事、总经理	现任	43,705,200		0	43,705,200			
何小维	董事	现任							
刘志军	董事	现任							
匡丽军	董事	现任							
董铸剑	董事	现任							
康熙雄	独立董事	现任							
吉争雄	独立董事	现任							
彭雷清	独立董事	现任							
吴翠玲	监事会主席	现任							
康可人	监事	现任							
宋庆梅	监事	现任							
彭仲雄	副总经理	现任							
罗宏	副总经理	现任							
陈斌	董事会秘书、副总经理	现任							
余芳霞	财务总监	现任							
周勇	监事	离任							
合计	--	--	69,894,000	0	0	69,894,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周勇	监事	离任	2017年02月06日	因个人原因。
宋庆梅	监事	任免	2017年02月06日	职工代表大会选举。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州万孚生物技术股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,225,077.00	576,674,476.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	997,525.29	
应收账款	136,445,621.28	58,007,913.56
预付款项	34,669,778.96	5,515,692.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,463,182.90	6,535,756.07
买入返售金融资产		
存货	115,737,666.34	79,290,532.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,951,021.54	176,836.47
流动资产合计	758,489,873.31	726,201,207.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	121,532,607.10	2,462,189.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,822,350.66	3,778,803.16
投资性房地产		
固定资产	257,498,916.08	220,059,572.88
在建工程	1,293,942.79	3,707,664.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,449,585.03	14,573,953.98
开发支出	8,212,793.87	6,683,002.71
商誉	49,060,212.66	6,544,663.45
长期待摊费用	550,735.88	69,377.83
递延所得税资产	7,445,592.63	6,892,409.24
其他非流动资产	100,422,281.16	14,774,400.36
非流动资产合计	598,289,017.86	279,546,037.40
资产总计	1,356,778,891.17	1,005,747,245.14
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	107,316,933.82	50,930,206.82
预收款项	38,523,769.49	25,756,239.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,054,031.47	22,369,476.26
应交税费	18,669,447.57	20,871,537.40
应付利息	2,300.00	6,299.99
应付股利		
其他应付款	44,076,778.54	8,476,151.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,609,466.92	7,718,217.04
其他流动负债	213,206.76	147,362.14
流动负债合计	239,465,934.57	140,275,490.46
非流动负债：		
长期借款	118,070,417.85	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,156,441.72	10,495,371.77
递延所得税负债	225,097.73	225,097.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,451,957.30	10,720,469.50
负债合计	364,917,891.87	150,995,959.96
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,525,817.90	290,525,817.90
减：库存股		
其他综合收益	-3,587,082.47	-3,219,503.15
专项储备		
盈余公积	50,555,220.25	50,555,220.25
一般风险准备		
未分配利润	411,635,365.77	328,787,336.23
归属于母公司所有者权益合计	925,129,321.45	842,648,871.23
少数股东权益	66,731,677.85	12,102,413.95
所有者权益合计	991,860,999.30	854,751,285.18
负债和所有者权益总计	1,356,778,891.17	1,005,747,245.14

法定代表人：王继华

主管会计工作负责人：余芳霞

会计机构负责人：粟进

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	262,244,683.54	559,417,267.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	171,763,839.49	140,484,272.37
预付款项	9,059,135.77	5,139,863.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,568,424.87	5,712,295.13
存货	85,339,288.00	64,339,594.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	546,975,371.67	775,093,292.83

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,010,000.00	10,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	243,240,851.39	34,123,800.55
投资性房地产		
固定资产	196,942,284.45	170,947,776.21
在建工程	1,293,942.79	3,707,664.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,463,033.46	14,557,206.41
开发支出	8,212,793.87	6,683,002.71
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,130,399.23	3,238,360.16
其他非流动资产	100,422,281.16	14,774,400.36
非流动资产合计	570,715,586.35	248,042,210.94
资产总计	1,117,690,958.02	1,023,135,503.77
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,855,604.51	41,622,700.61
预收款项	17,324,501.82	19,616,188.58
应付职工薪酬	15,728,898.05	21,324,798.07
应交税费	15,189,715.18	20,289,554.22
应付利息	2,300.00	2,252.74
应付股利		
其他应付款	21,387,672.31	6,963,302.62
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	9,609,466.92	7,718,217.04
其他流动负债		
流动负债合计	139,098,158.79	119,537,013.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,156,441.72	10,495,371.77
递延所得税负债	225,097.73	225,097.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,381,539.45	10,720,469.50
负债合计	146,479,698.24	130,257,483.38
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,525,817.90	290,525,817.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,555,220.25	50,555,220.25
未分配利润	454,130,221.63	375,796,982.24
所有者权益合计	971,211,259.78	892,878,020.39
负债和所有者权益总计	1,117,690,958.02	1,023,135,503.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	448,438,291.79	248,621,110.35
其中：营业收入	448,438,291.79	248,621,110.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	345,401,896.78	167,723,456.74
其中：营业成本	159,046,384.07	74,848,555.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,690,334.34	560,765.57
销售费用	97,766,178.31	53,710,811.53
管理费用	81,624,404.89	41,303,556.26
财务费用	1,198,383.98	-4,871,531.12
资产减值损失	4,076,211.19	2,171,299.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,104,571.90	4,363,167.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,104.34	-3,607.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	18,706,780.17	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	123,847,747.08	85,260,821.39
加：营业外收入	1,458,664.73	6,714,968.38
其中：非流动资产处置利得	2,520.00	
减：营业外支出	145,699.02	
其中：非流动资产处置损失	18,703.97	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	125,160,712.79	91,975,789.77
减：所得税费用	16,982,421.97	11,625,908.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,178,290.82	80,349,881.10

归属于母公司所有者的净利润	109,248,029.54	80,349,881.10
少数股东损益	-1,069,738.72	
六、其他综合收益的税后净额	-367,579.32	251,158.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-367,579.32	251,158.31
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-367,579.32	251,158.31
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-367,579.32	251,158.31
6.其他		
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	107,810,711.50	80,601,039.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,880,450.22	80,601,039.41
归属于少数股东的综合收益总额	-1,069,738.72	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.46
（二）稀释每股收益	0.62	0.46

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王继华

主管会计工作负责人：余芳霞

会计机构负责人：粟进

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	355,121,076.92	251,640,166.44
减：营业成本	114,389,929.99	74,943,480.38
税金及附加	1,156,497.70	554,685.23
销售费用	76,231,236.26	49,543,454.74
管理费用	59,926,947.78	34,259,008.67
财务费用	884,517.64	-2,953,969.28
资产减值损失	1,232,940.64	1,539,162.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,005,731.47	4,363,167.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,104.34	-3,607.22
其他收益	16,780,670.17	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	120,085,408.55	98,117,511.97
加：营业外收入	24,120.00	6,703,368.38
其中：非流动资产处置利得	2,520.00	
减：营业外支出	134,891.83	
其中：非流动资产处置损失	18,703.97	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,974,636.72	104,820,880.35
减：所得税费用	15,241,397.33	14,767,814.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,733,239.39	90,053,066.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	104,733,239.39	90,053,066.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	433,290,239.94	247,945,185.99
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		339,719.90
收到其他与经营活动有关的现金	30,697,707.57	7,116,789.46

经营活动现金流入小计	463,987,947.51	255,401,695.35
购买商品、接受劳务支付的现金	183,051,098.48	73,099,442.24
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		
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	94,961,677.74	65,727,118.56
支付的各项税费	40,441,135.25	16,655,934.78
支付其他与经营活动有关的现金	106,300,187.07	48,406,865.50
经营活动现金流出小计	424,754,098.54	203,889,361.08
经营活动产生的现金流量净额	39,233,848.97	51,512,334.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	393,600,000.00	834,530,000.00
取得投资收益收到的现金	2,061,024.40	4,366,775.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,520.00	
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	395,663,544.40	838,896,775.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,946,131.37	9,299,452.47
投资支付的现金	583,022,723.55	976,559,800.00
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	66,945,125.73	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	696,913,980.65	985,859,252.47
投资活动产生的现金流量净额	-301,250,436.25	-146,962,477.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,459,750.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,459,750.70	

取得借款收到的现金	125,219,873.55	
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	141,679,624.25	
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,555,568.81	
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		
筹资活动现金流出小计	29,555,568.81	
筹资活动产生的现金流量净额	112,124,055.44	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	632,345.86	3,313,969.28
五、现金及现金等价物净增加额	-149,260,185.98	-92,136,173.92
加：期初现金及现金等价物余额	445,647,765.56	474,035,947.69
六、期末现金及现金等价物余额	296,387,579.58	381,899,773.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	329,653,347.90	187,048,957.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,891,631.54	6,858,991.42
经营活动现金流入小计	354,544,979.44	193,907,948.52
购买商品、接受劳务支付的现金	120,387,437.25	71,640,300.89
支付给职工以及为职工支付的现金	87,698,471.08	58,150,290.06
支付的各项税费	34,330,195.64	16,612,206.97
支付其他与经营活动有关的现金	83,229,140.83	43,772,102.53
经营活动现金流出小计	325,645,244.80	190,174,900.45
经营活动产生的现金流量净额	28,899,734.64	3,733,048.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	365,100,000.00	834,530,000.00

取得投资收益收到的现金	1,927,627.13	4,366,775.00
处置固定资产、无形资产和其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	367,027,627.13	838,896,775.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,376,613.63	8,762,643.39
投资支付的现金	633,686,011.00	983,079,100.00
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	669,062,624.63	991,841,743.39
投资活动产生的现金流量净额	-302,034,997.50	-152,944,968.39
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	26,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,400,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-26,400,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,556,524.44	2,953,969.28
五、现金及现金等价物净增加额	-295,978,738.42	-146,257,951.04
加：期初现金及现金等价物余额	428,390,555.77	469,221,760.96
六、期末现金及现金等价物余额	132,411,817.35	322,963,809.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	176,000,000.00				290,525,817.90		-3,219,503.15		50,555,220.25		328,787,336.23	12,102,413.95	854,751,285.18
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	176,000,000.00				290,525,817.90		-3,219,503.15		50,555,220.25		328,787,336.23	12,102,413.95	854,751,285.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-367,579.32				82,848,029.54	54,629,263.90	137,109,714.12
（一）综合收益总额							-367,579.32				109,248,029.54	-1,069,738.72	107,810,711.50
（二）所有者投入和减少资本												55,699,002.62	55,699,002.62
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												55,699,002.62	55,699,002.62
（三）利润分配											-26,400,000.00		-26,400,000.00
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												-26,400,000.00	-26,400,000.00	
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. 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	176,000,000.00				290,525,817.90		-3,587,082.47		50,555,220.25			411,635,365.77	66,731,677.85	991,860,999.30

上年金额

单位：元

项目	上期													
	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	88,000,000.00				378,525,817.90		-239,722.03		33,064,563.70			201,291,262.37		700,641,921.94
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	88,000,000.00				378,525,817.90	-239,722.03		33,064,563.70		201,291,262.37		700,641,921.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	88,000,000.00				-88,000,000.00	251,158.31		9,005,306.62		71,344,574.48		80,601,039.41
(一)综合收益总额						251,158.31				80,349,881.10		80,601,039.41
(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								9,005,306.62		-9,005,306.62		
1. 提取盈余公积								9,005,306.62		-9,005,306.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	88,000,000.00				-88,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,000,000.00				-88,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	176,000,000.00				290,525,817.90	11,436.28		42,069,870.32		272,635,836.85		781,242,961.35	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	176,000,000.00				290,525,817.90				50,555,220.25	375,796,982.24	892,878,020.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				290,525,817.90				50,555,220.25	375,796,982.24	892,878,020.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										78,333,239.39	78,333,239.39
（一）综合收益总额										104,733,239.39	104,733,239.39
（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										-26,400,000.00	-26,400,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,400,000.00	-26,400,000.00	
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. 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	176,000,000.00				290,525,817.90					50,555,220.25	454,130,221.63	971,211,259.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	88,000,000.00				378,525,817.90				33,064,563.70	218,381,073.25	717,971,454.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				378,525,817.90				33,064,563.70	218,381,073.25	717,971,454.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”	88,000,000.00				-88,000,000.00				9,005,306.62	81,047,759.57	90,053,066.19

号填列)												
(一) 综合收益总额										90,053,066.19	90,053,066.19	
(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										9,005,306.62	-9,005,306.62	
1. 提取盈余公积										9,005,306.62	-9,005,306.62	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	88,000,000.00										-88,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	88,000,000.00										-88,000,000.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	176,000,000.00					290,525,817.90				42,069,870.32	299,428,832.82	808,024,521.04

### 三、公司基本情况

广州万孚生物技术股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”),原名广州天河高新技术产业开发区万孚生物技术股份有限公司、广州万孚生物技术有限公司,是于2012年4月11日由自然人李文美、王继华、广州科技风险投资有限公司、广州百诺泰投资中心(有限合伙)、广州华工大集团有限公司、广州生物工程中心共同发起设立的股份有限公司。公司的企业营业执照注册号为440101000008134。2015年6月,公司在深圳证券交易所上市。所属行业为医药制造业。

截至2017年6月30日,公司累计发行股本总数为176,000,000股,注册资本为176,000,000元。公司注册地及总部办公地为广州市萝岗区科学城荔枝山路8号。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司主要从事:生产和销售体外诊断试剂。

本公司的实际控制人为李文美、王继华。

经营范围为:生产和销售体外诊断试剂,销售三类临床检验分析仪器。生化药物技术及药物中间体诊断试剂,日用化工产品添加剂的开发,技术转让,技术咨询,技术服务。批发、零售:日用化工产品(危险品除外)。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。经营各种贸易方式。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月18日批准报出。

本期合并报表的范围包括以下子公司:

公司名称	股权比例	表决权
广州正孚检测技术有限公司	100%	100%
万孚美国有限公司	100%	100%
万孚生物(香港)有限公司	100%	100%
四川万孚医疗器械有限公司	51%	51%
厦门信德科创生物科技有限公司	51%	51%
新疆万孚信息技术有限公司	51%	51%
广西全迈捷医疗科技有限公司	51%	51%
北京莱尔生物医药科技有限公司	51%	51%
广州万孚健康科技有限公司	51%	51%
北京万孚智能科技有限公司	51%	51%
万孚(吉林)生物技术有限公司	51%	51%
广州海孚医疗科技有限公司	51%	51%
四川瑞坤恒远科技有限公司	51%	51%
四川欣瑞康医疗器械有限公司	51%	51%

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,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》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注“开发支出”、“收入”。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其注册地流通的法定货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下的企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 6.2 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

#### 6.2.1 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### 6.2.2 处置子公司或业务

##### 1)、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

### 6.3 购买子公司少数股权

本公司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。

### 6.4 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。

### 9.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 10.1 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用摊余成本进行后续计量。

### 10.3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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。本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可供出售金融资产的情形)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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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可供出售金融资产的情形)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。

#### **10.4、金融负债终止确认条件**

金融负债的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。

#### **10.5、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。

#### **10.6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌。本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

##### **(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 100 万元以上(含 100 万元)、其他应收款金额在 10 万元以上(含 10 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。	其他方法
合并范围内关联方应收账款、关联方其他应收款	其他方法
押金、保证金、员工借支款	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观
-------------	-----------------------------

	证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别计提

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、产成品、在产品、半成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### (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，是指对一个企业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

### 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。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，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）后续计量及损益确认方法

### 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。

### 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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-8 年	5%	19.00%-11.88%
办公设备	年限平均法	5-8 年	5%	19.00%-11.88%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

不适用

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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；

借款费用已经发生；

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。

### (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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

#### (1) 无形资产的计价方法

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 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按直线法摊销；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	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
电脑软件	10年	预计使用年限
专有技术	4-8年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 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。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

详见本附注“内部研究开发支出会计政策”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司按研究开发项目核算开发支出，企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出。根据《企业会计准则第6号—无形资产》的规定，发生的内部研究开发支出主要包括研发人员工资、开发材料费、动力费、临床试验费、注册检验费、相关设备折旧费、与研究开发相关的合作费等费用。

1、公司内部的研究开发主要包括四个阶段：立项阶段、研发阶段、验证、确认阶段、注册阶段

立项阶段

立项阶段阶段主要是根据最新的行业发展趋势、市场信息以及客户的需求，对市场进行调研，构思并定义产品，做市场和技术的可行性分析，形成市场和技术可行性分析报告，提交公司技术委员会进行评审，确定是否立项，如果立项，将进入研发阶段；

研发阶段

研发阶段主要是根据市场对产品的定义，设计技术路线和研发方案，通过实验对产品进行初步设计和优化，取得初步的研究成果；

验证、确认阶段

验证阶段主要是对研发阶段取得的初步研究成果，进行小规模试验生产，同时完成实验室性能评价及临床的预实验，项目研发小组根据此阶段的研发成果，形成项目中期报告，提交公司技术委员会进行评审，技术委员会将根据实验室评价结果和小规模临床试验结果，决定是否进行中试生产和注册临床试验；

注册阶段

注册阶段主要是根据验证阶段的评审结果，进行中试生产和产品注册，中试产品主要用于委托第三方检测机构进行合同检验和产品注册，包括临床验证、注册检验和注册技术评审，最终获得注册证书。

2、依据公司研究开发的四个阶段以及《企业会计准则第6号-无形资产》的相关规定，对公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段确定如下具体标准：

研究阶段

研究阶段是为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。财务部根据公司制订的《研究开发管理制度》，根据项目的立项申请相关资料建立费用化项目，分科研项目及会计科目核算研究阶段支出，并于月末转入管理费用，计入当期损益。

项目的立项、变更、暂缓、终止及完成均需提供书面的资料，财务部根据相关书面资料进行相应会计处理。

研究阶段是指为获取并理解新的技术平台而进行的独创性的有计划的调查,市场研究及可行性分析，研究阶段的费用主要包括市场调研费用、产品的设计和优化费用，设计技术路线和实施研发方案的材料费，实验室性能评价和临床预实验等发生的应用研究、评价、最终选择的支出，此阶段因具有较大的不确定性，均属于研究阶段的支出；

立项阶段、研发阶段和验证、确认阶段因处于探索、调研、研究和评价阶段，具有较大的不确定性。因此，这三个阶段的研究开发支出均属于研究阶段的支出，支出发生的当期予以费用化。

开发阶段

开发阶段指利用已有的技术平台和已完成的研究阶段工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，在进行商业性生产或使用前，进行各种产品的注册临床试验和申报注册活动的支出，均属于开发阶段的支出。

开发阶段是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，开发阶段支出应当单独核算。同时从事多项开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各开发活动之间进行分配，并在发生时计入开发支出，予以资本化；无法合理分配的，应当计入当期损益，予以费用化。财务部根据公司制订的《研究开发管理制度》，对已达到开发阶段的项目支出予以资本化，开发阶段书面资料表现为取得临床医院出具的临床实验报告注明的第一例临床实验开始时间。

公司定期对内部开发项目分阶段进行风险评估，并按照无形资产减值测试要求进行逐项检查，足以证明某项开发项目实质上已经发生了减值的情形时应及时计提减值准备，或将已发生的该项开发支出计入当期损益，予以费用化。

### 3、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

### 4、公司在具体执行时的判断依据及过程如下：

(1) 公司在新产品立项时，研发中心和市场部已分别做了技术可行性分析和市场调研，并在此基础上进行了充分的论证。新产品一般是在公司核心技术上的延伸，满足具体标准的第一个条件；

(2) 公司所有资本化范围内的开发活动均是根据市场需求及产品开发战略展开，目标是为市场提供更丰富，功能更强大的可销售产品。满足具体标准的第二个条件；

(3) 公司在新产品立项时，市场部会做相关的市场调研，了解客户和市场的需求，并对新产品进行销售预测，新产品开发完成后能实现销售并带来经济利益的流入，满足具体标准的第三个条件；

(4) 公司主要从事诊断试剂的研发、生产、销售，在技术、资金、销售等方面均有详细的经营管理计划和能力，公司有足够的资源支持新产品的开发，满足具体标准的第四个条件；

(5) 公司开发支出资本化的费用包括注册阶段发生的材料费、临床检验费、注册费、检测费等费用，该部分支出能单独核算并可靠地计量，具体标准的第五个条件；

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

## 22、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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。本公司长期待摊费用为域名使用费，在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，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。

## 25、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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。

各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、确认销售商品收入的依据

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 公司不同销售模式下收入的确认方法

公司主要采用买断式经销模式，对国内部分客户采用直销的销售模式。

经销模式

公司与经销商达成合作意向后，签订年度销售合同、约定销售价格、结算方式等销售政策，经销商有采购需求时，向公司提交采购订单，公司按照合同约定的销售价格和结算方式对经销商发出商品。

境内销售的收入确认

公司将产品交付经销商后，经销商与二级经销商、终端客户之间的结算价格不再影响公司与经销商对该项产品之间的

结算价格，该产品可能发生减值或毁损等形成的损失与公司无关；

公司产品交付经销商后，由经销商对产品实物进行管理，并在确定的销售区域内自主对二级经销商、终端客户进行销售。同时，产品销售后退回的风险很小。

在买断式经销模式下，公司发出产品并将产品出库单交付客户签收确认后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

#### 境外销售收入确认

销售价格和结算方式按与客户签订的合同或订单确定，公司的产品经海关申报后装船并离港或离岸后由经销商承担全部风险，经销商与下游客户的结算价格不再影响公司与经销商对该项产品之间的结算价格。公司的产品经海关申报，装船并离港或离岸后，根据出口报关单或货运提单的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

#### 直销模式

公司发出产品并将产品出库单交付客户签收确认后，根据客户确认的数量、销售合同约定的单价开具发票，确认收入的实现。

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定；

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

判断依据：与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

会计处理方法：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）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

会计处理方法：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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017) 15 号)	2017 年 8 月 18 日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过。	公司对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日之间新增的政府补助根据本准则进行影响。“其他收益”科目增加 1,870.68 万元。“营业外收入”科目减少 1,870.68 万元 "

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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；生物制品销售收入；出口销售收入	17%、6%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%、10%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
万孚生物(香港)有限公司	16.5%
万孚美国有限公司(Wondfo USA Co. Ltd)	15%-39%、9.50%、8.84%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号），本公司生产的生物制品自2014年7月1日起，按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》（财税〔2013〕52号）、《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号），本公司下属子公司—广州正孚2017年度部分月份免征增值税、营业税。

### （2）企业所得税

2014年10月10日，本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201444000102的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2014-2016年适用15%的优惠税率。目前公司已经向国家申请高新技术企业复审。

## 3、其他

不适用。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	642,354.46	296,864.21
银行存款	295,745,225.12	445,350,901.35
其他货币资金	129,837,497.42	131,026,711.30
合计	426,225,077.00	576,674,476.86
其中：存放在境外的款项总额	129,201,500.76	2,028,091.82

其他说明

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	129,837,497.42	131,026,711.30

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	997,525.29	
合计	997,525.29	

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,052,590.20	100.00%	14,606,968.92	9.67%	136,445,621.28	61,979,912.11	100.00%	3,971,998.55	6.41%	58,007,913.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	151,052,590.20	100.00%	14,606,968.92	9.67%	136,445,621.28	61,979,912.11	100.00%	3,971,998.55	6.41%	58,007,913.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	120,040,620.39	5,818,060.82	5.00%
1 年以内小计	120,040,620.39	5,818,060.82	5.00%
1 至 2 年	16,510,198.30	1,651,019.83	10.00%
2 至 3 年	10,519,833.19	3,155,949.95	30.00%
3 年以上	3,981,938.32	3,981,938.32	100.00%
合计	151,052,590.20	14,606,968.92	9.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

报告期末发生才有其他方法计提坏账准备的应收账款。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,016,599.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	4,818,118.28	3.19%	240,905.91
第二名	4,321,596.79	2.86%	216,079.84
第三名	3,672,837.50	2.43%	252,147.88
第四名	2,782,692.26	1.84%	139,134.61
第五名	2,613,464.00	1.73%	130,673.20
合计	18,208,708.83	12.05%	978,941.45

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,443,574.00	93.58%	4,424,721.86	80.22%
1 至 2 年	1,206,615.05	3.48%	511,194.60	9.27%
2 至 3 年	1,019,589.91	2.94%	579,775.91	10.51%
合计	34,669,778.96	--	5,515,692.37	--

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：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	3,131,599.00	9.03%
第二名	1,805,580.00	5.21%
第三名	1,535,065.33	4.43%
第四名	1,176,457.17	3.39%
第五名	1,123,108.00	3.24%
合计	8,771,809.50	25.30%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,844,611.28	97.89%	4,381,428.38	16.95%	21,463,182.90	6,589,887.43	100.00%	54,131.36	0.82%	6,535,756.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	557,942.85	2.11%	557,942.85	100.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	26,402,554.13	100.00%	4,939,371.23	18.71%	21,463,182.90	6,589,887.43	100.00%	54,131.36	0.82%	6,535,756.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	20,189,756.87	61,309.50	0.30%
1 年以内小计	20,189,756.87	61,309.50	0.30%
1 至 2 年	705,467.41	0.00	0.00%
2 至 3 年	343,089.74	19,013.18	5.54%
3 年以上	4,606,297.26	4,301,105.70	93.37%
合计	25,844,611.28	4,381,428.38	16.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,611.96 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,500,911.49	2,045,277.11
员工借支款	10,631,612.66	3,787,869.43
关联方	0.00	10,000.00
应收代扣款项	961,908.45	740,740.89
往来款	6,774,400.00	
其他	2,533,721.53	6,000.00
合计	26,402,554.13	6,589,887.43

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标 保证金	1,328,409.60	1 年以内	5.03%	0.00
第二名	往来款	554,406.09	1 年以内	2.10%	0.00
第三名	招标保证金及标书款	336,070.00	1 年以内	1.27%	0.00
第四名	办公室承租保证金	106,887.00	1 年以内	0.40%	0.00
第五名	进货保证金	100,000.00	1 年以内	0.38%	0.00
合计	--	2,425,772.69	--	9.18%	0.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,327,096.72		13,327,096.72	7,028,395.93		7,028,395.93
在产品	12,193,103.48		12,193,103.48	8,455,801.37		8,455,801.37
包装物	21,238,245.72		21,238,245.72	16,964,969.90		16,964,969.90
低值易耗品	829,256.52		829,256.52	578,503.65		578,503.65
产成品	54,162,596.79		54,162,596.79	36,392,857.69		36,392,857.69
半成品	13,987,367.11		13,987,367.11	9,870,003.87		9,870,003.87
合计	115,737,666.34		115,737,666.34	79,290,532.41		79,290,532.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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	
--	--	----	----	-------	----	--

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	102,905.30	176,836.47
理财产品	22,000,000.00	
待抵扣进项转出	848,116.24	
合计	22,951,021.54	176,836.47

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	121,532,607.10		121,532,607.10	2,462,189.25	0.00	2,462,189.25

按成本计量的	121,532,607.10		121,532,607.10	2,462,189.25	0.00	2,462,189.25
合计	121,532,607.10		121,532,607.10	2,462,189.25		2,462,189.25

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Mhealth365 Healthcare Limited	2,452,189.25			2,452,189.25						
北京熙健信息技术有限公司	10,000.00			10,000.00						
广州民营投资股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00						
Atlas Genetics Ltd		118,070,417.85		118,070,417.85						
合计	2,462,189.25	119,070,417.85		121,532,607.10					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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	其他			
一、合营企业												
深圳市博 声医疗器 械有限公 司	3,586,100.55			78,104.34							3,664,204 .89	
珠海横琴 润孚创新	192,702.61			-34,556.84							158,145.7 7	

科技有限 公司											
小计	3,778,803.16			43,547.50						3,822,350 .66	
合计	3,778,803.16			43,547.50						3,822,350 .66	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	167,629,917.61	37,607,076.15	22,761,720.79	4,498,383.43	70,134,426.15	302,631,524.13
2.本期增加金 额	14,033,081.68	12,416,817.99	4,570,529.71	772,548.50	27,982,289.15	59,775,267.03
(1) 购置	11,205,872.06	3,379,615.43	3,310,199.13	73,000.00	1,049,684.73	19,018,371.35
(2) 在建工 程转入	2,827,209.62	0.00	0.00	0.00	0.00	2,827,209.62
(3) 企业合 并增加	0.00	9,037,202.56	1,260,330.58	699,548.50	3,972,521.09	14,969,602.73
自产	0.00	0.00	0.00	0.00	22,960,083.33	22,960,083.33

3.本期减少金额	0.00	173,649.60	38,648.00	0.00	0.00	212,297.60
(1) 处置或报废	0.00	173,649.60	38,648.00	0.00	0.00	212,297.60
4.期末余额	181,662,999.29	49,850,244.54	27,293,602.50	5,270,931.93	98,116,715.30	362,194,493.56
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	16,703,141.05	18,379,626.02	12,870,537.76	2,714,360.19	31,904,286.23	82,571,951.25
2.本期增加金额	2,497,672.64	3,568,361.19	3,163,553.73	483,613.69	12,603,893.61	22,317,094.86
(1) 计提	2,497,672.64	2,125,218.56	2,083,579.25	269,273.09	10,890,836.15	17,866,579.69
企业合并增加	0.00	1,443,142.63	1,079,974.48	214,340.60	1,713,057.46	4,450,515.17
3.本期减少金额	0.00	158,959.65	34,508.98	0.00	0.00	193,468.63
(1) 处置或报废	0.00	158,959.65	34,508.98	0.00	0.00	193,468.63
4.期末余额	19,200,813.69	21,789,027.56	15,999,582.51	3,197,973.88	44,508,179.84	104,695,577.48
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	162,462,185.60	28,061,216.98	11,294,019.99	2,072,958.05	53,608,535.46	257,498,916.08
2.期初账面价值	150,926,776.56	19,227,450.13	9,891,183.03	1,784,023.24	38,230,139.92	220,059,572.88

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
二期厂房改建工程二期	1,293,942.79		1,293,942.79	3,707,664.54		3,707,664.54
合计	1,293,942.79		1,293,942.79	3,707,664.54		3,707,664.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,968,555.20	1,203,798.72	19,618,049.82	25,790,403.74
2.本期增加金额	453,000.00	424,966.67	36,032,215.28	36,910,181.95
(1) 购置	453,000.00	424,966.67	0.00	877,966.67
(2) 内部研发	0.00	0.00	2,468,148.71	2,468,148.71
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	33,564,066.57	33,564,066.57

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	5,421,555.20	1,628,765.39	55,650,265.10	62,700,585.69
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	1,093,640.15	230,730.16	9,892,079.45	11,216,449.76
2.本期增加金额	49,685.58	929.34	2,983,935.98	3,034,550.90
(1) 计提	49,685.58	929.34	1,437,269.41	1,487,884.33
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,143,325.73	231,659.50	12,876,015.43	14,251,000.66
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	4,278,229.47	1,397,105.89	42,774,249.67	48,449,585.03
2.期初账面价值	3,874,915.05	973,068.56	9,725,970.37	14,573,953.98

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
资本化支出	6,683,002.71	3,997,939.87			2,468,148.71			8,212,793.87
费用化支出		37,769,936.79				37,769,936.79		
合计	6,683,002.71	41,767,876.66			2,468,148.71	37,769,936.70		8,212,793.87

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
厦门信德科创生 物科技有限公司	6,544,663.45					6,544,663.45
北京莱尔生物医 药科技有限公司		42,513,091.44				42,513,091.44
四川欣瑞康医疗 器械有限公司		2,457.77				2,457.77
合计	6,544,663.45	42,515,549.21				49,060,212.66

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
域名使用费	69,377.83	32,102.43	29,727.27		71,752.99
装修费		478,982.89			478,982.89
合计	69,377.83	511,085.32	29,727.27		550,735.88

其他说明

## 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

单位：元

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
资产减值准备	4,890,535.59	812,291.93	3,657,594.95	627,350.84
内部交易未实现利润	27,456,096.00	4,118,414.40	23,048,467.20	3,457,270.08
政府补助	16,765,908.64	2,514,886.30	18,213,588.81	2,732,038.32
预提费用			505,000.00	75,750.00
合计	49,112,540.23	7,445,592.63	45,424,650.96	6,892,409.24

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
研发支出	1,500,651.52	225,097.73	1,500,651.52	225,097.73
合计	1,500,651.52	225,097.73	1,500,651.52	225,097.73

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		7,445,592.63		6,892,409.24
递延所得税负债		225,097.73		225,097.73

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,471,792.67	34,793,202.38
预提费用		70,000.00
坏账准备	368,534.96	368,534.96
合计	8,840,327.63	35,231,737.34

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	351,475.59	910,828.72	
2019	644,067.64	644,067.64	
2020	961,277.10		
2021	5,307,702.24		
2022	1,198,240.94		
合计	8,462,763.51	1,554,896.36	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产款	11,025,220.16	14,774,400.36
土地出让金	15,100,000.00	
预付投资款	74,297,061.00	
合计	100,422,281.16	14,774,400.36

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	4,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,340,821.29	49,078,914.27
1-2 年	2,401,564.08	352,830.40
2-3 年	610,722.91	560,636.61
3 年以上	963,825.54	937,825.54
合计	107,316,933.82	50,930,206.82

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,240,573.32	25,360,395.32
1-2 年	104,151.94	126,336.08
2-3 年	38,157.61	150,390.72
3 年以上	140,886.62	119,117.60
合计	38,523,769.49	25,756,239.72

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,364,757.57	88,280,368.11	91,591,881.06	19,053,244.62
二、离职后福利-设定提存计划	4,718.69	3,365,864.84	3,369,796.68	786.85
合计	22,369,476.26	91,646,232.95	94,961,677.74	19,054,031.47

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,347,487.86	84,530,930.81	87,869,327.40	19,009,091.27
2、职工福利费	0.00	142,038.91	142,038.91	0.00
3、社会保险费	1,495.71	2,651,966.87	2,645,230.33	8,232.25
其中：医疗保险费	1,495.71	2,182,091.44	2,176,407.26	7,179.89
工伤保险费	0.00	97,898.13	97,565.16	332.97

生育保险费	0.00	246,067.89	245,348.50	719.39
重大疾病医疗补助	0.00	125,909.41	125,909.41	0.00
4、住房公积金	15,774.00	940,728.42	935,284.42	21,218.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	14,703.10	0.00	14,703.10
合计	22,364,757.57	88,280,368.11	91,591,881.06	19,053,244.62

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,497.58	3,277,078.27	3,280,789.00	786.85
2、失业保险费	221.11	88,786.57	89,007.68	0.00
合计	4,718.69	3,365,864.84	3,369,796.68	786.85

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,605,460.53	2,341,382.67
企业所得税	13,966,974.63	17,840,491.43
个人所得税	647,469.10	381,441.77
城市维护建设税	236,748.74	156,069.64
教育费附加	170,659.74	118,117.93
印花税	41,381.23	31,048.20
房产税	753.60	2,985.76
合计	18,669,447.57	20,871,537.40

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,300.00	6,299.99
合计	2,300.00	6,299.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,678,648.38	5,620,265.02
往来款	16,065,123.37	
应付未付股权转让款	15,749,996.50	
其他	6,583,010.29	2,855,886.07
合计	44,076,778.54	8,476,151.09

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	9,609,466.92	7,718,217.04

合计	9,609,466.92	7,718,217.04
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	213,206.76	147,362.14
合计	213,206.76	147,362.14

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	118,070,417.85	
合计	118,070,417.85	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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	10,495,371.77	15,704,990.00	19,043,920.05	7,156,441.72	
合计	10,495,371.77	15,704,990.00	19,043,920.05	7,156,441.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
彩色微球分子诊断技术及重大传染病系列诊断产品高技术产业化0003	1,237,656.50		494,179.09		743,477.41	与资产相关
应用乙肝-梅毒等重大血缘性传染病的快速集成联检诊断试剂项目 0005	850,000.00		12,500.00		837,500.00	与资产相关
疟疾和登革热现场快速诊断试剂研制及其产业化0001	79,310.22		18,390.81		60,919.41	与资产相关
流感病毒适用的抗原快速诊断试剂盒(免疫层析	603,643.75		28,456.83		575,186.92	与资产相关

法)的研制 0002						
组建广州市即时检测技术及产品工程技术研究开发中心 0006	76,892.16		14,873.44		62,018.72	与资产相关
新型临床即时检测分析(POCT)仪器及试剂一体化检测系统的研制 0004	993,075.95		71,913.63		921,162.32	与资产相关
自检型快速诊断国家地方联合工程实验室 0008	42,848.53		8,929.29		33,919.24	与资产相关
基于微流控技术的新一代血糖检测仪器和试剂的应用及产业化 0015	177,975.00		35,513.24		142,461.76	与收益相关
糖尿病新型诊断仪和实时监控系统的研发及产业化(0022)	161,545.70		32,457.88		129,087.82	与资产相关
基于荧光免疫检测技术的心梗心衰标记物检测系列产品的开发(0016)	196,228.53	360,000.00	22,662.53	360,000.00	173,566.00	与资产相关
重大慢病筛查和监测新设备研发-心脏标志物免疫 POCT 快速定量诊断产品 0019	62,930.51		7,919.50		55,011.01	与资产相关
广东省科技计划企业研究院建设 0021+0049	94,500.00	2,000,000.00	10,687.50	2,000,000.00	83,812.50	与资产相关
核酸微流控预富集单元及复杂基质处理应用开发(0025)		377,000.00		377,000.00		与收益相关
食品安全中新型		120,000.00		120,000.00		与收益相关

瘦肉精现场荧光定量快速检测系统研发与产业化 0030						
广东省广州万孚生物医疗领域院士工作站 (0045)		210,000.00		210,000.00		与收益相关
其他与收益相关的政府补助(35个专利证) 0042	5,918,764.92		2,580,446.31		3,338,318.61	与收益相关
珠江新星-基于微流控技术和量子点技术的超敏肌钙蛋白 I 快速检测试剂研发 0050		100,000.00		100,000.00		与收益相关
广东省战略性新兴产业试点集聚项目-高通量高灵敏 POCT 检测平台及产品产业化 0052		4,000,000.00		4,000,000.00		与收益相关
2016 年第六批知识产权资助		42,000.00		42,000.00		与收益相关
2017 年第 1 批计算机软件著作权登记资助费用		300.00		300.00		与收益相关
中央财政 2016 年度外经贸发展专项资金服务贸易发展项目资金		1,400,000.00		1,400,000.00		与收益相关
2016 年中央财政外经贸发展专项资金(促进服务贸易创新发展项目企业部分)		1,805,000.00		1,805,000.00		与收益相关
2015 年度广州市企业研发经费后补助(市)		1,017,800.00		1,017,800.00		与收益相关
2015 年度广州市企业研发经费后		1,017,800.00		1,017,800.00		与收益相关

补助（区）						
广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金		1,617,700.00		1,617,700.00		与收益相关
2017 年第一批知识产权资助费		28,000.00		28,000.00		与收益相关
2016 年广州市科技计划项目产学研协同创新重大专项-应用于心肌损伤关键标志物的研究及检测产品研制（0057）		180,000.00		180,000.00		与收益相关
开发区高人次补贴		12,000.00		12,000.00		与收益相关
2016 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市场项目		95,790.00		95,790.00		与收益相关
2017 年第二批知识产权资助费		110,500.00		110,500.00		与收益相关
2017 年度广州市第一批专利资助		147,900.00		147,900.00		与收益相关
2016 年广州市支持企业境外参展专项资金		48,500.00		48,500.00		与收益相关
2016 年广州市支持企业境外参展专项资金		14,100.00		14,100.00		与收益相关
广州市万孚生物体外快速检测研究院		1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
广州开发区第二批计算机软件著作权资助		600.00		600.00		与收益相关
合计	10,495,371.77	15,704,990.00	3,338,930.05	15,704,990.00	7,156,441.72	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	176,000,000.00						176,000,000.00

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	290,525,817.90			290,525,817.90
合计	290,525,817.90			290,525,817.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,219,503.15	-367,579.32			-367,579.32		-3,587,082.47
外币财务报表折算差额	-3,219,503.15	-367,579.32			-367,579.32		-3,587,082.47
其他综合收益合计	-3,219,503.15	-367,579.32			-367,579.32		-3,587,082.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,555,220.25			50,555,220.25
合计	50,555,220.25			50,555,220.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	328,787,336.23	201,291,262.37
调整后期初未分配利润	328,787,336.23	201,291,262.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,248,029.54	80,349,881.10
减：提取法定盈余公积		9,005,306.62
应付普通股股利	26,400,000.00	
期末未分配利润	411,635,365.77	272,635,836.85

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,965,188.91	159,046,384.07	248,621,110.35	74,848,555.21
其他业务	2,473,102.88	0.00		
合计	448,438,291.79	159,046,384.07	248,621,110.35	74,848,555.21

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	773,045.10	327,113.26
教育费附加	331,305.03	233,652.31
房产税	90,688.50	
土地使用税	817.03	
印花税	273,608.65	
地方教育费附加	220,870.03	
合计	1,690,334.34	560,765.57

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,002,760.03	22,823,690.73
差旅费	12,344,278.05	7,152,216.25
业务招待费	2,235,587.77	976,308.45
办公费	4,065,600.49	2,301,877.83
运输费	7,220,922.26	2,624,367.65

广告宣传费	18,518,077.03	9,770,758.83
客户认证费	602,811.79	569,062.24
折旧费	11,487,583.66	7,089,374.20
其他	3,288,557.23	403,155.35
合计	97,766,178.31	53,710,811.53

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,927,556.91	21,444,845.87
差旅费	3,002,754.06	1,075,660.83
办公费	4,798,564.11	2,745,903.23
业务招待费	2,377,376.11	603,061.80
中介费	9,499,403.35	1,561,953.63
折旧、摊销费	4,405,071.04	2,854,099.05
水电费	921,455.06	354,244.45
开发材料费	16,705,747.89	9,835,309.30
税金		421,886.02
存货报废损失		170,718.00
其他	4,986,476.36	235,874.08
合计	81,624,404.89	41,303,556.26

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-1,353,232.31	-4,726,162.45
手续费	1,720,100.85	181,509.45
利息收入	-402,625.72	-326,878.12
利息支出	1,234,141.16	
合计	1,198,383.98	-4,871,531.12

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,076,211.19	2,171,299.30
合计	4,076,211.19	2,171,299.30

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,104,571.90	4,363,167.78
合计	2,104,571.90	4,363,167.78

其他说明：

**69、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
彩色微球分子诊断技术及重大传染病系列诊断产品高技术产业化	494,179.08	
应用乙肝-梅毒等重大血缘性传染病的快速集成联检诊断试剂项目	12,500.00	
疟疾和登革热现场快速诊断试剂研制及其产业化	18,390.82	
流感病毒适用的抗原快速诊断试剂盒(免疫层析法)的研制	28,456.83	
组建广州市即时检测技术及产品工程技术研究开发中心	14,873.44	
新型临床即时检测分析(POCT)仪器及试剂一体化检测系统的研制	71,913.64	
自检型快速诊断国家地方联合工程实验	8,929.29	

室		
基于微流控技术的新一代血糖检测仪器和试剂的应用及产业化	35,513.25	
糖尿病新型诊断仪和实时监控系统的研发及产业化	32,457.88	
基于荧光免疫检测技术的心梗心衰标记物检测系列产品的开发	742,662.53	
广州万孚生物技术股份有限公司组建研究开发院试点	11,267.50	
核酸微流控预富集单元及复杂基质处理应用开发	477,000.00	
呼吸道新发突发传染病检测试剂开发	71,853.61	
广州开发区科技和信息化局生物产业研发奖励	1,181,249.70	
基于免疫荧光定量检测技术的新型全自动检测系统的开发	850,000.00	
应用于重大传染病检测的纳米荧光微球标记技术及产品开发	395,257.92	
重大慢病筛查和监测新设备研发-心脏标志物免疫 POCT 快速定量诊断产品	7,919.50	
食品安全中新型瘦肉精现场荧光定量快速检测系统研发与产业化	120,000.00	
心血管疾病和炎症检测耗材的开发	2,045.10	
广东省广州万孚生物医疗领域院士工作站	210,000.00	
珠江新星-基于微流控技术和量子点技术的超敏肌钙蛋白 I 快速检测试剂研发	113,384.79	
2016 年度留学人员科技活动项目资金-微流控技术在便携式医用糖化血红蛋白传感器的研究应用及产业化	80,000.00	
广东省科技计划-禁毒现场新型毒品单项及多项快速检测试剂的开发	100,000.00	
2014 年广东省科技计划-基于纳米分离和检测技术的新型结核分枝杆菌试剂盒的研发	511.00	
2016 年广东省防控寨卡病毒病科技攻关专项项目-寨卡病毒病原学与免疫学研究	90,000.00	
广东省战略性新兴产业试点集聚项目-高	3,377,877.29	

高通量高灵敏 POCT 检测平台及产品产业化 0052		
2016 年广州市科技计划项目产学研协同创新重大专项-应用于心肌损伤关键标志物的研究及检测产品研制 (0057)	6,437.00	
其他政府补助	8,225,990.00	
双百人才企业租金补助	226,110.00	
正孚创新基金项目-《毛发中快速检测毒品、兴奋剂关键技术的研发》	1,000,000.00	
2016 年度高新技术企业认定通过奖励申报	700,000.00	
合计	18,706,780.17	

## 70、营业外收入

单位：元

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	2,520.00		2,520.00
其中：固定资产处置利得	2,520.00		2,520.00
政府补助		6,681,158.38	
其他	1,456,144.73	24,000.00	1,456,144.73
合计	1,458,664.73	6,714,968.38	1,458,664.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

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	18,703.97		
其中：固定资产处置损失	18,703.97		
对外捐赠	10,125.00		
其他	116,870.05		

合计	145,699.02		
----	------------	--	--

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,535,605.36	7,962,386.71
递延所得税费用	-553,183.39	3,663,521.96
合计	16,982,421.97	11,625,908.67

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	125,160,712.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,774,106.92
子公司适用不同税率的影响	4,016,951.68
调整以前期间所得税的影响	183,920.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,924,936.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,470,544.52
加计扣除	-3,446,949.80
所得税费用	16,982,421.97

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	15,704,990.00	6,317,098.00
营业外收入	1,458,664.73	33,810.00

其他	13,534,052.84	765,881.46
合计	30,697,707.57	7,116,789.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付第三方的项目合作款		0.00
支付的费用	106,300,187.07	48,406,865.50
往来款		
其他		
合计	106,300,187.07	48,406,865.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	108,178,290.82	80,349,881.10
加：资产减值准备	4,076,211.19	2,171,299.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,866,579.69	15,414,888.60
无形资产摊销	1,487,884.33	1,128,305.59
长期待摊费用摊销	29,727.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,703.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,806,578.31	-5,474,220.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,104,571.90	-4,363,167.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-553,183.39	-3,329,583.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		299,967.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,447,133.93	-3,842,550.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,638,288.85	-83,472,817.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,425,862.76	51,714,022.73
其他	38,700,345.32	916,309.59
经营活动产生的现金流量净额	39,233,848.97	51,512,334.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	296,387,579.58	381,899,773.77
减：现金的期初余额	445,647,765.56	474,035,947.69
现金及现金等价物净增加额	-149,260,185.98	-92,136,173.92

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	296,387,579.58	445,647,765.56
其中：库存现金	642,354.46	296,864.21
可随时用于支付的银行存款	295,745,225.12	445,350,901.35
三、期末现金及现金等价物余额	296,387,579.58	445,647,765.56

其他说明：

## 76、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：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,837,497.42	保函保证金
合计	129,837,497.42	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	156,643,045.75
其中：美元	22,844,592.19	6.7744	154,758,405.33
欧元	240,564.88	7.7496	1,864,281.59
港币	23,457.58	0.8679	20,358.83
应收账款	--	--	154,065,070.28
其中：美元	22,469,368.47	6.7744	152,216,489.76
欧元	238,538.83	7.7496	1,848,580.52
港币	0.00	0	0.00
长期借款	--	--	0.00
其中：美元	0.00	0	0.00
欧元	0.00	0	0.00
港币			0.00
其他流动资产			102,905.30
其中：美元	15,190.32	6.7744	102,905.30
其他应收款			8,116,106.64
其中：美元	1,198,055.42	6.7744	8,116,106.64
应付账款			116,006,562.35
其中：美元	17,124,256.37	6.7744	116,006,562.35
欧元			
预收账款			6,602,596.81
其中：美元	917,192.98	6.7744	6,213,432.12
欧元	50,217.39	7.7496	389,164.69
其他应付款			1,373,045.28
其中：美元	202,681.46	6.7744	1,373,045.28
其他流动负债			213,206.76
其中：美元	31,472.42	6.7744	213,206.76

其他说明：

(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

序号	境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
1	万孚美国有限公司	美国芝加哥、圣地亚哥	美元
2	万孚生物(香港)有限公司	中国香港	港币

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南宁市全迈捷医疗设备有限公司	2017年02月28日	3,763,800.00	51.00%	现金	2017年02月28日	股权转让资金支付100%完成	33,720,204.45	236,664.30
北京莱尔生物医药科技有限公司	2017年05月26日	68,892,846.50	51.00%	现金	2017年05月26日	股权转让款及增资已支付62.31%	2,843,127.61	238,599.47
四川瑞坤恒远科技有限公司	2017年06月30日	1,530,000.00	51.00%	现金	2017年06月30日	股权转让资金支付100%完成	0.00	0.00
四川欣瑞康医疗器械有限公司	2017年06月30日	2,550,000.00	51.00%	现金	2017年06月30日	股权转让资金支付100%完成	0.00	0.00

其他说明：

7月27日支付北京莱尔生物医药科技有限公司增资款的第二期32,142,850元，该部分全部计入北京莱尔生物医药科技有限公司的资本公积。

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	76,736,646.50
--其他	0.00
合并成本合计	76,736,646.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,646,921.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	41,089,725.41

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,791,762.11	14,791,762.11
应收款项	60,393,719.91	60,393,719.91
存货	12,571,789.92	12,571,789.92
固定资产	10,442,767.50	10,104,550.56
无形资产	31,964,066.67	4,800,000.10
应付款项	48,632,605.74	48,632,605.74
净资产	70,134,523.18	42,632,239.67
取得的净资产	70,134,523.18	42,632,239.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

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

是  否

## 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：

本期新设子公司	新设时间	投资成本	股权比例
万孚（吉林）生物技术有限公司	2017-4-5	5,100,000.00	51%
广州海孚医疗科技有限公司	2017-3-2	2,550,000.00	51%

## 6、其他

### 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

##### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

##### (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

其他说明：

**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**

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都上善万康医疗器械有限公司	控股子公司的关联公司
长春市圣利安医疗仪器有限公司	控股子公司的股东
南宁市康洋科技有限公司	控股子公司的股东
北京航天力云高新技术有限公司	控股子公司的关联公司

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都上善万康医疗器械有限公司	采购商品	15,385,473.50		否	0.00
南宁市康洋科技有限公司	采购商品	11,280,411.85		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都上善万康医疗器械有限公司	1,881,214.49	3,913,885.42
应付账款	南宁市康洋科技有限公司	4,910,672.47	1,905,153.63

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 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、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,813,127.72	100.00%	4,049,288.23	2.30%	171,763,839.49	143,300,619.96	100.00%	2,816,347.59	1.97%	140,484,272.37
合计	175,813,127.72	100.00%	4,049,288.23	2.30%	171,763,839.49	143,300,619.96	100.00%	2,816,347.59	1.97%	140,484,272.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	169,821,549.16	2,465,865.69	1.45%
1 年以内小计	169,821,549.16	2,465,865.69	1.45%
1 至 2 年	3,820,517.50	382,051.75	10.00%
2 至 3 年	1,385,271.81	415,581.54	30.00%
3 年以上	785,789.25	785,789.25	100.00%
合计	175,813,127.72	4,049,288.23	2.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,232,940.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,622,556.23	100.00%	54,131.36	0.29%	18,568,424.87	5,766,426.49	100.00%	54,131.36	0.94%	5,712,295.13

合计	18,622,556.23	100.00%	54,131.36	0.29%	18,568,424.87	5,766,426.49	100.00%	54,131.36	0.94%	5,712,295.13
----	---------------	---------	-----------	-------	---------------	--------------	---------	-----------	-------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	17,267,807.52	34,118.18	0.20%
1 年以内小计	17,267,807.52	34,118.18	0.20%
1 至 2 年	705,467.41	0.00	0.00%
2 至 3 年	343,089.74	19,013.18	5.54%
3 年以上	306,191.56	1,000.00	0.33%
合计	35,890,363.75	54,131.36	0.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,458,735.85	1,286,595.35
员工借支款	6,901,296.32	1,486,856.38
关联方	6,816,775.57	2,246,233.87
应收代扣款项	891,342.39	740,740.89
其他	554,406.10	6,000.00
合计	18,622,556.23	5,766,426.49

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	239,576,646.50	0.00	239,576,646.50	30,537,700.00	0.00	30,537,700.00
对联营、合营企业投资	3,664,204.89	0.00	3,664,204.89	3,586,100.55	0.00	3,586,100.55
合计	243,240,851.39		243,240,851.39	34,123,800.55		34,123,800.55

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
广州正孚检测技术有限公司	4,300,000.00	0.00	0.00	4,300,000.00		
万孚美国有限公司	7,189,100.00	55,571,200.00	0.00	62,760,300.00		
四川万孚医疗器械有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00		
厦门信德科创生物科技有限公司	13,500,000.00	0.00	0.00	13,500,000.00		
万孚生物（香港）有限公司	448,600.00	54,405,600.00	0.00	54,854,200.00		
新疆万孚信息技术有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
南宁市全迈捷医疗设备有限公司		3,763,800.00		3,763,800.00		
北京莱尔生物医药科技有限公司		68,892,846.50		68,892,846.50		
广州万孚健康科技有限公司		4,475,500.00		4,475,500.00		
北京万孚智能科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
万孚（吉林）生物技术有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
广州海孚医疗科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
四川瑞坤恒远科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
四川欣瑞康医疗器械有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	30,537,700.00	209,038,946.50		239,576,646.50		0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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	其他		期末余额
一、合营企业											
深圳博声	3,586,100.55	0.00		78,104.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,664,204.89	0.00
小计	3,586,100.55	0.00		78,104.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,664,204.89	0.00
二、联营企业											
合计	3,586,100.55			78,104.34						3,664,204.89	0.00

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	355,075,757.26	114,389,930.00	251,603,084.54	74,943,480.38
其他业务	45,319.66	0.00	37,081.90	0.00
合计	355,121,076.92	114,389,930.00	251,640,166.44	74,943,480.38

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	78,104.34	-3,607.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,927,627.13	4,366,775.00
合计	2,005,731.47	4,363,167.78

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,308.97	
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）	18,706,780.17	
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	1,425,823.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,061,024.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,549.22	
减：所得税影响额	3,472,262.46	
少数股东权益影响额	153,739.75	
合计	18,454,767.97	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.24%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.78%	0.52	0.52

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他备查文件。

以下备查文件的备置地点：证券事务部