

北京北陆药业股份有限公司
BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

2018 年半年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2018.8.4

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。

公司负责人王代雪、主管会计工作负责人李弘及会计机构负责人(会计主管人员)郑艳霞声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

(1) 国家宏观经济增速放缓，受医保控费、招标降价等政策影响，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力。

(2) 药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长，且存在获批产品市场发生重大变化的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 325,993,251 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目 录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 28 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 29 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 30 |
| 第十节 财务报告..... | 31 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 115 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|---|
| 公司 | 指 | 北京北陆药业股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日—6月30日 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 对比剂 | 指 | 又称造影剂，是为增强影像观察效果而注入（或服用）到人体组织或器官的化学制品。这些制品的密度高于或低于周围组织，形成的对比用某些器械显示图像。 |
| 广泛性焦虑症 | 指 | 依据《中国精神障碍分类与诊断标准》（第三版），广泛性焦虑症的基本特征为广泛和持续的焦虑，表现为缺乏明确对象和具体内容的提心吊胆和紧张不安。除了焦虑心情外，还有显著的植物神经症状、肌肉紧张以及运动性不安。 |
| CDE | 指 | 国家药品食品监督管理局药品审评中心 |
| 处方药 | 指 | 凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品 |
| 世和基因 | 指 | 南京世和基因生物技术有限公司，参股公司 |
| 芝友医疗 | 指 | 武汉友芝友医疗科技股份有限公司（证券代码：837794），参股公司 |
| 海昌药业 | 指 | 浙江海昌药业股份有限公司（证券代码：834402） |
| 中美康士 | 指 | 深圳市中美康士生物科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 北陆药业 | 股票代码 | 300016 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京北陆药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 北陆药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Beilu Pharma | | |
| 公司的法定代表人 | 王代雪 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 |
|------|----------------------------|
| 姓名 | 刘宁 |
| 联系地址 | 北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层 |
| 电话 | 010—62625287 |
| 传真 | 010—82626933 |
| 电子信箱 | blxp@beilu.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2017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2017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2017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） | 311,219,298.30 | 282,395,496.74 | 10.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 84,691,176.56 | 71,960,354.83 | 17.69% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 77,782,772.29 | 70,715,404.01 | 9.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 67,886,377.47 | 69,781,025.16 | -2.72% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 | 18.18% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.26 | 0.22 | 18.18% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.67% | 7.71% | -0.04% |
| | 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） | 1,213,660,537.20 | 1,140,884,990.86 | 6.38% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,141,361,188.66 | 1,069,235,135.57 | 6.75% |

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 |
|---|--------------|
| 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） | 30,134.97 |
| 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） | 8,172,750.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 671,336.26 |
| 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 | 156,976.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -903,663.53 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 减：所得税影响额 | 1,219,130.17 |
| 合计 | 6,908,404.27 |

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，药品生物制品业

报告期内，公司依旧专注于对比剂系列、精神类药品和降糖类等药品的研发、生产与销售，同时公司坚持肿瘤个性化诊疗的发展战略。

作为国内专业对比剂产品供应商，公司拥有品种最多、规格最全的对比剂产品，涵盖磁共振对比剂、非离子型碘对比剂和口服磁共振对比剂等三大类别，产品包括钆喷酸葡胺注射液、碘海醇注射液、碘帕醇注射液、碘克沙醇注射液，枸橼酸铁胺泡腾颗粒，其中，钆喷酸葡胺注射液和碘海醇注射液仍是公司营业收入和利润的主要来源，碘克沙醇注射液和碘帕醇注射液销售收入逐步放量。对比剂产品的销售收入实现持续、稳定增长。

为确保碘对比剂原料药的供应安全、加强原料药价格的管控，同时实现对比剂产业链的整合，公司以自有资金13,674.036万元认购海昌药业定向发行的股票1,139.503万股；认购完成后，公司将持有其33.5%的股份。

九味镇心颗粒是公司精神神经类的重要产品。报告期内，公司坚持自营与代理相结合的销售模式，积极调整销售策略，重新打造自营销销售团队、遴选富有开拓力的代理商，努力提升销售收入，树立公司在广泛性焦虑症治疗方面的专业品牌形象和影响力。

降糖类产品是公司重要的业务领域之一，产品包括格列美脲片和瑞格列奈片。报告期内，格列美脲片和瑞格列奈片一致性评价工作均已进入临床研究阶段。

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 |
|------|---|
| 股权资产 | 股权投资期末余额29,576.17万元，较期初增加0.61%，主要是确认对芝友医疗权益法下的投资收益。 |
| 固定资产 | 固定资产期末余额18,173.82万元，较期初减少2.93%，主要是本期计提折旧，账面价值减少所致。 |
| 无形资产 | 无形资产期末余额1,728.42万元，较期初减少3.84%，主要是本期摊销所致。 |
| 在建工程 | 在建工程期末余额11,925.54万元，较期初增加24.19%，主要是增加的沧州工厂和创新基地的建设投入。 |

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 开发支出 | 开发支出期末余额3,852.83万元，较期初增加9.18%，主要是资本化的研发项目阶段性投入所致。 |
| 应收票据 | 应收票据期末余额270.08万元，较期初减少68.72%，主要原因是汇票到期结算或背书转让。 |
| 应收账款 | 应收账款期末余额17,142.29万元，较期初增加40.39%，主要是本期收入增加导致未到结算期的应收销货款增加。 |
| 预付款项 | 预付账款期末余额1,952.63万元，较期初增加1272.18%，主要是为锁定原料药价格预付的原料款增加。 |
| 其他应收款 | 其他应收款期末余额198.49万元，较期初增加63.96%，主要是本期增加备用金所致。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产期末余额2,486.06万元，较期初增加666.92%，主要是本期增加的银行理财2000万元列报本科目。 |
| 递延所得税资产 | 递延所得税资产期末余额553.45万元，较期初减少64.99%，主要是本期确认以前年度计提的对中美康士的投资损失，对应转回以前年度计提的递延所得税资产。 |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产期末余额921.25万元，较期初增加86.13%，主要是本期增加的预付工程设备款所致。 |

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，药品生物制品业

公司核心竞争力在报告期内未发生变化，具体可参见2017年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期，公司实现营业收入31,121.93万元，较上年同期增长10.21%；营业成本为10,153.03万元，较上年同期增长0.14%；归属于母公司所有者权益的净利润8,469.12万元，较上年同期增长17.69%。

本报告期，公司产品综合毛利率67.38%，较上年同期提高3.28%。变动原因：一是原料药采购价格趋于稳定；二是随着公司产品产销量增大，单位产品分摊的折旧摊销费用降低。

报告期末，公司总资产121,366.05万元，较期初增长6.38%，归属于上市公司净资产114,136.12万元，较期初增长6.75%。

报告期内，公司各个事业部业务开展稳步有序，整体发展势头良好。其中，对比剂业务稳定增长，其收入占公司总收入的86.06%，仍是公司当前核心品种，特别是碘克沙醇注射液和碘帕醇注射液的快速增长是公司业绩持续增长的重要因素。九味镇心颗粒销售及推广工作按计划逐步推进。降糖类产品的销售情况较上年同期有所改善。

公司立足于对比剂、精神神经、降糖类等业务，积极应对行业及市场变化，不断提升营销及管理效率；同时，公司积极关注并坚持肿瘤个性化诊疗的发展战略，全面落实公司年度经营目标及发展战略。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

公司对对比剂产品涵盖磁共振对比剂、非离子型碘对比剂和口服磁共振对比剂等三大类别，产品包括钆喷酸葡胺注射液、碘海醇注射液、碘帕醇注射液、碘克沙醇注射液，枸橼酸铁胺泡腾颗粒，其中，钆喷酸葡胺注射液和碘海醇注射液是目前公司营业收入和利润的主要来源；碘帕醇注射液和碘克沙醇注射液随着销售规模不断提升，将成为公司创收、创利的重要品种。

九味镇心颗粒是由公司自主研发创新、国内第一个、也是目前唯一一个通过国家食品药品监督管理局批准治疗广泛性焦虑症的纯中药制剂，国家中药保护品种，其组方及生产工艺获得国家知识产权局颁发的“治疗精神神经系统疾病的药物组合物及它的制备方法”发明专利证书（专利号ZL03153205.5，专利申请日为2003年8月7日，专利期限为20年）。该产品已

被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017年版）。

2018年上半年，公司在研项目进展如下：

| 项目名称 | 注册分类 | 适应症 | 所处阶段 |
|----------------------|-----------|-------|-------|
| 钆贝葡胺及注射液 | 化药3.1+6 | MR对比剂 | CDE审评 |
| 瑞替加滨原料及片剂 | 化药3.1+3.1 | 抗癫痫药 | 临床研究 |
| 盐酸维拉佐酮及片剂 | 化药3.1+3.1 | 抗抑郁 | 临床研究 |
| 碘帕醇注射液（100ml：37g（I）） | 补充申请第5项 | CT对比剂 | CDE审评 |
| 格列美脲片一致性评价 | 补充申请第7项 | 降糖类 | 临床研究 |
| 瑞格列奈片一致性评价 | 补充申请第7项 | 降糖类 | 临床研究 |
| 钆喷酸原料药工艺变更 | 补充申请第7项 | 原料药 | CDE审评 |

二、主营业务分析

概述

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 | 311,219,298.30 | 282,395,496.74 | 10.21% | |
| 营业成本 | 101,530,279.11 | 101,384,785.14 | 0.14% | |
| 销售费用 | 86,437,160.24 | 79,044,528.86 | 9.35% | |
| 管理费用 | 27,113,450.42 | 14,758,549.15 | 83.71% | 研发费用及中介机构费增加 |
| 财务费用 | -1,485,204.67 | -537,040.60 | 176.55% | 利息收入增加 |
| 所得税费用 | 15,342,027.67 | 11,243,264.94 | 36.46% | 一是利润总额增加，二是汇算清缴影响 |
| 研发投入 | 11,103,537.23 | 8,860,124.40 | 25.32% | 研发阶段性投入增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,886,377.47 | 69,781,025.16 | -2.72% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,189,964.55 | -19,109,968.41 | 194.03% | 在建工程本期投入增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,961,666.06 | -3,259,932.51 | 205.58% | 本期分配现金股利同比增加 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,734,746.86 | 47,411,124.24 | -96.34% | |

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 | | | | | | |
| 对比剂产品 | 267,828,258.66 | 88,642,851.20 | 66.90% | 6.12% | 2.29% | 1.24% |

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 | 227,204,697.74 | 18.72% | 133,685,733.37 | 12.76% | 5.96% | |
| 应收账款 | 171,422,916.57 | 14.12% | 162,736,426.61 | 15.53% | -1.41% | |
| 存货 | 80,880,314.93 | 6.66% | 119,395,200.80 | 11.39% | -4.73% | |
| 投资性房地产 | 16,898,464.64 | 1.39% | 17,527,013.48 | 1.67% | -0.28% | 计提折旧 |
| 长期股权投资 | 284,409,476.83 | 23.43% | 126,500,657.57 | 12.07% | 11.36% | 一是因为确认权益法下对联营公司的投资收益，二是因为对2017年下半年对参股公司达到重大影响，对其投资由可供出售金融资产转入本科目核算 |
| 固定资产 | 181,738,176.85 | 14.97% | 193,889,695.82 | 18.50% | -3.53% | 计提折旧 |
| 在建工程 | 119,255,357.09 | 9.83% | 72,176,527.72 | 6.89% | 2.94% | 建设投入增加 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------|------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 |
| 金融资产小计 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 |
| 上述合计 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

沧州分公司按照《河北省房屋建筑和市政基础设施工程建设领域农民工工资预储金管理办法》的规定，期末缴存预储金889,348.90元，专项用于支付农民工工资。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对2018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、国家宏观经济增速放缓，受医保控费、招标降价等政策影响，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力。

公司积极采取应对措施，通过整合各种资源，优化招投标渠道，减少招投标过程中的压价对公司的影响。

2、药品研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长，且存在获批产品市场发生重大变化的风险。

为确保公司能够持续推出具有市场竞争力的产品，除了继续加大自主研发的力度和投入，公司也将通过合作开发、投资、购买等多种方式进一步扩充公司产品线。

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 |
|------------|--------|---------|------------|------------|-------|
| 2017年度股东大会 | 年度股东大会 | 35.03% | 2018-04-03 | 2018-04-03 | 巨潮资讯网 |

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

| | |
|--|----------------|
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每10股转增数（股） | 5 |
| 分配预案的股本基数（股） | 325,993,251 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 384,639,922.17 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 本次现金分红情况： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年半年度实现的归属于母公司股东的净利润84,691,176.56元，加年初未分配利润312,010,411.67元，减本年度实施分配2017年度现金股利12,061,666.06元，截至2018年6月30日，公司可供股东分配利润为384,639,922.17元，期末资本公积余额为369,037,053.20元。</p> <p>为回报股东，与所有股东分享公司快速发展的经营成果，同时扩大公司总股本，公司拟以2018年6月30日总股本325,993,251股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增162,996,625股，转增后，公司总股本变更为488,989,876股。</p> <p>本预案尚需提交公司2018年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>本预案符合《公司章程》相关规定，并经公司第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过；同时，独立董事发表了独立意见。</p> <p>为保证中小股东能充分地表达意见和诉求，公司2018年第一次临时股东大会将采用现场投票和网络投票相结合的方式召开。</p> | |

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------------------------|-----------------------|---|------------|------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司 | 股东一致行动承诺 | 北京科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司承诺：其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。 | 2009-08-31 | 长期 | 正常履行中 |
| | 王代雪、公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 作为公司控股股东及实际控制人，王代雪于2009年7月21日与公司签订了《避免同业竞争协议》，并向公司作出了避免同业竞争的承诺。公司亦就采取措施避免同业竞争事项于2009年7月21日出具了《承诺函》。 | 2009-07-21 | 长期 | 正常履行中 |
| | 王代雪、刘宁、陈园园、常州京湖资本管理有限公司 | 股份限售承诺 | 认购的股票限售期为新增股份上市之日起36个月，预计上市流通时间为2018年11月19日。 | 2015-11-19 | 2018-11-19 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 分红承诺 | 分别经公司2012年第一次临时股东大会及2014年第三次临时股东大会审议通过，公司制定了《未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》和《未来三年(2015年-2017年)股东回报规划》。 | 2012-08-28 | 2018-4-16 | 已履行完毕 |
| | 王代雪、段贤柱、刘宁、李弘、武瑞华、宗利、WANG XU | 股东一致行动承诺 | 为维护公司控制权的稳定，王代雪、段贤柱、刘宁、李弘、武瑞华、宗利、WANG XU等七人，根据《中华人民共和国合同法》等相关法律、法规之规定，就行使股东权利、履行股东义务及董事职权、职责保持一致行动事宜，自愿签署《一致行动人协议》，以资共同遵守 | 2016-05-10 | 2018-6-19 | 已履行完毕 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

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

| | |
|--------------------------|------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 38 |

半年度财务报告的审计是否较2017年年报审计改聘会计师事务所

是 否

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

公司报告期不存在担保情况。

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、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
不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

为积极贯彻落实党中央关于精准扶贫、精准脱贫政策，履行企业的社会责任，回报密云区委区政府、密云人民多年来的支持和帮助。从2018年起，公司通过北京市密云区民政局五年定向捐赠给北京市密云区大城子镇下栅子村民委员会资金200万元人民币，专项款用于该村困难帮扶工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

为了支持密云区大城子镇人民政府做好精准救助精准帮扶工作，公司以定向形式通过密云区民政局每年向北京市密云区大城子镇下栅子村民委员会捐赠40万元，按季度每批捐赠10万元。自2018年起帮扶年限为五年，专项用于大城子镇下栅子村的帮扶工作。

帮扶项目资金用于下列方向：1、精准帮助困难户，给予一定生活补贴；2、救急，给予患大病的农户、家庭突发灾难性变故的群众帮助；3、帮扶残疾人员；4、奖励和鼓励品学兼优

的优秀学生；5、帮助80-90岁、90岁以上老人，给予一定生活补贴；6、其他需要帮扶的方向。

目前，公司已完成2018年第一、第二季度的捐赠，共计20万元；经过实地走访，帮扶工作已初见成效。

公司严格监督款项的使用情况。保证资金的帮扶用途和政府的政策法规，专项使用，专款专用。任何单位和个人不得截留、收取费用或挪用等。对受到帮扶的困难户，公司将不定期入户拜访，征求帮扶意见和建议，达到更好地帮扶目的。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|------------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | — | — |
| 其中：1.资金 | 万元 | 20 |
| 2.物资折款 | 万元 | |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | |
| 二、分项投入 | — | — |
| 1.产业发展脱贫 | — | — |
| 其中： 1.1产业发展脱贫项目类型 | — | |
| 1.2产业发展脱贫项目个数 | 个 | |
| 1.3产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | |
| 1.4帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | |
| 2.转移就业脱贫 | — | — |
| 其中： 2.1职业技能培训投入金额 | 万元 | |
| 2.2职业技能培训人数 | 人次 | |
| 2.3帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 | |
| 3.易地搬迁脱贫 | — | — |
| 其中： 3.1帮助搬迁户就业人数 | 人 | |
| 4.教育扶贫 | — | — |
| 其中： 4.1资助贫困学生投入金额 | 万元 | |
| 4.2资助贫困学生人数 | 人 | |
| 4.3改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | |
| 5.健康扶贫 | — | — |
| 其中： 5.1贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | |
| 6.生态保护扶贫 | — | — |
| 其中： 6.1项目类型 | — | |
| 6.2投入金额 | 万元 | |

| | | |
|--------------------|----|----|
| 7.兜底保障 | — | — |
| 其中： 7.1“三留守”人员投入金额 | 万元 | |
| 7.2帮助“三留守”人员数 | 人 | |
| 7.3贫困残疾人投入金额 | 万元 | |
| 7.4帮助贫困残疾人数 | 人 | |
| 8.社会扶贫 | — | — |
| 其中： 8.1东西部扶贫协作投入金额 | 万元 | |
| 8.2定点扶贫工作投入金额 | 万元 | 20 |
| 8.3扶贫公益基金投入金额 | 万元 | |
| 9.其他项目 | — | — |
| 其中： 9.1.项目个数 | 个 | |
| 9.2.投入金额 | 万元 | |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | |
| 三、所获奖项（内容、级别） | — | — |

（4）后续精准扶贫计划

从2018年起，公司通过北京市密云区民政局接受捐赠管理中心，五年定向捐赠给北京市密云区大城子镇下栅子村民委员会资金200万元人民币，专项款用于该村困难帮扶工作。

目前已完成2018年第一、第二季度的捐赠工作，后续公司将按照捐赠工作计划继续开展对北京市密云区大城子镇下栅子村的帮扶工作，实地走访，保障帮扶计划的实施，目前第三季度的帮扶工作已启动开展。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年1月，九味镇心颗粒取得再注册批件。

2018年2月5日，控股股东、实际控制人王代雪将其所持有的质押给上海海通证券资产管理有限公司的 1,200,000 股公司股份赎回；2018年7月9日，王代雪先生已将其所持有的质押给上海海通证券资产管理有限公司的21,350,000股公司股份赎回。

2018年7月，王代雪先生将其持有的 47,602,558 股公司股份通过深圳证券交易所与海通证券股份有限公司进行股票质押式回购交易。截至本公告日，王代雪先生直接持有公司股份 73,788,809 股，占公司总股本 22.64%；本次股权解除质押并继续质押后，其仍处于质押状态的股份数量为 47,602,558 股，占其本人所直接持有公司股份总数的 64.51%，占公司总股本的 14.60%。

2018年2月，陈园园通过司法网络拍卖取得的5,232,558股公司股份完成过户登记手续。

2018年2月，公司名下深圳市中美康士生物科技有限公司51%的股权已完成工商变更，由李晓祥持有，并由北京市第三中级人民法院予以冻结。强制执行工作仍在推进。

公司拟通过发行股票及支付现金方式收购北京阳光诺和药物研究有限公司不低于51%的股权，公司股票自3月20日开市起停牌。由于公司及相关各方根据标的公司的最新经营情况对应的估值未能达成一致，公司终止筹划本次重大资产重组事项，公司股票于2018年5月9日开市起复牌。

2017年度权益分派方案已于2018年4月16日实施。

公司第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第九次会议审议通过《关于运用闲置自有资金购买低风险银行理财产品的议案》，同意公司在确保安全性、流动性，不影响公司正常经营的基础上，使用额度不超过2.5亿元（含本数）的闲置自有资金购买银行短期低风险理财产品，在额度内，资金可以循环滚动使用，单个投资产品的投资期限不超过12个月。公司第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议审议通过《关于扩大闲置自有资金投资理财品种的议案》，同意公司在不增加使用额度的前提下，增加券商固定收益型收益凭证等作为闲置自有资金的投资品种。

2018年5月18日，公司参加“2018年北京辖区上市公司投资者集体接待日”活动。

2018年5月，公司通过高新技术企业重新认定，并收到《高新技术企业证书》。

2018年6月19日，王代雪、段贤柱、刘宁、李弘、武瑞华、宗利、WANG XU等七人签署《一致行动补充协议书》，解除一致行动关系。

2018年6月19日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于签署<浙江海昌药业股份有限公司股票认购协议>的议案》，董事会同意公司与海昌药业签署《浙江海昌药业股份有限公司股票认购协议》，并以自有资金13,674.036万元认购海昌药业定向发行的股票1,139.503万股；认购完成后，公司将持有其33.5%的股份。2018年7月17日，公司已支付浙江海昌药业股份有限公司认购款13,674.036万元，股权变更手续尚未完成。

详细内容参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

截至本公告日，公司以自有资金购买银行理财产品具体情况如下：

| 银行名称 | 产品类型 | 产品名称及编号 | 风险等级 | 金额(万元) | 起始日期 | 终止日期 | 产品年化收益率 | 截至公告日实际损益金额(元) | 截至公告日损益实际收回情况(元) |
|--------|------|---|--------|--------|-----------|-----------|---------------------|----------------|------------------|
| 中国建设银行 | 银行理财 | 乾元资产组合型保本理财产品(按周开放型)/BJ072013000884 D01 | 保本浮动收益 | 2,000 | 2018-4-11 | 未到期 | 1-29 天: 2.020% | 未到期 | 未到期 |
| | | | | | | | 30-59 天: 2.620% | | |
| | | | | | | | 60-89 天: 3.020% | | |
| | | | | | | | 90-179 天: 3.220% | | |
| 北京银行 | 银行存款 | 七天通知存款 | 存款产品 | 18,000 | 2018-1-24 | 2018-4-26 | 2.025% | 931,500.00 | 931,500.00 |
| | | | | 14,000 | 2018-6-20 | 2018-7-13 | 2.025% | 181,125.00 | 181,125.00 |
| | 银行理财 | 稳健系列人民币 39 天期限银行间保证收益理财产品/SRB1804123 | 保本保收益 | 18,500 | 2018-4-26 | 2018-6-3 | 3.600% | 711,616.44 | 711,616.44 |
| 宁波银行 | 银行存款 | 大额存款 | 存款产品 | 7,000 | 2018-6-15 | 2018-7-16 | 4.500% | 271,250.00 | 271,250.00 |
| | | | | 6,000 | 2018-7-18 | 2018-8-14 | 3.900% | 未到期 | 未到期 |

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 | 71,721,156 | 22.00% | | | | 360,000 | 360,000 | 72,081,156 | 22.11% |
| 3、其他内资持股 | 71,721,156 | 22.00% | | | | 360,000 | 360,000 | 72,081,156 | 22.11% |
| 其中：境内法人持股 | 7,751,937 | 2.38% | | | | | | 7,751,937 | 2.38% |
| 境内自然人持股 | 63,969,219 | 19.62% | | | | 360,000 | 360,000 | 64,329,219 | 19.73% |
| 二、无限售条件股份 | 254,272,095 | 78.00% | | | | -360,000 | -360,000 | 253,912,095 | 77.89% |
| 1、人民币普通股 | 254,272,095 | 78.00% | | | | -360,000 | -360,000 | 253,912,095 | 77.89% |
| 三、股份总数 | 325,993,251 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 325,993,251 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期初，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2017年12月31日所持公司股份计算，新增高管锁定股360,000股。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|---|
| 王代雪 | 55,341,607 | 0 | 0 | 55,341,607 | 高管锁定股、首发后限售股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售；首发后限售股的拟解除限售日期为2018年11月19日 |
| 段贤柱 | 1,711,487 | 0 | 260,000 | 1,971,487 | 高管锁定股 | 每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 刘 宁 | 1,305,517 | 0 | 0 | 1,305,517 | 高管锁定股、首发后限售股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售；首发后限售股的拟解除限售日期为2018年11月19日 |
| 李 弘 | 359,450 | 0 | 100,000 | 459,450 | 高管锁定股 | 每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 朱 智 | 13,050 | 0 | 0 | 13,050 | 高管锁定股 | 每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 刘继光 | 5,550 | 0 | 0 | 5,550 | 高管锁定股 | 每年按上年末持股数的25%解除限售 |
| 常州京湖资本管理有限公司 | 7,751,937 | 0 | 0 | 7,751,937 | 首发后限售股 | 2018年11月19日 |
| 陈园园 | 0 | 0 | 5,232,558 | 5,232,558 | 首发后限售股 | 2018年11月19日 |
| 李晓祥 | 5,232,558 | 5,232,558 | 0 | 0 | 首发后限售股 | 2018年2月8日 |
| 合计 | 71,721,156 | 5,232,558 | 5,592,558 | 72,081,156 | — | — |

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

| 报告期末普通股股东总数 | 30,666 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | | | | | |
|-------------------------|--------|-----------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股5%以上的普通股股东或前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 |
| 王代雪 | 境内自然人 | 22.64% | 73,788,809 | 0 | 55,341,607 | 18,447,202 | 质押 | 21,350,000 |

| 重庆三峡油漆股份有限公司 | 境内非国有法人 | 9.20% | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 | | |
|--------------------------------|-------------------------|--------|------------|------------|-----------|------------|----|-----------|
| 大业信托有限责任公司—大业信托·悦悦3号单一资金信托 | 其他 | 3.16% | 10,289,940 | 10,289,940 | 0 | 10,289,940 | | |
| 重庆渝康资产经营管理有限公司 | 境内非国有法人 | 3.07% | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | | |
| 常州京湖资本管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.38% | 7,751,937 | 0 | 7,751,937 | 0 | 质押 | 7,751,936 |
| 陈园园 | 境内自然人 | 1.61% | 5,232,558 | 5,232,558 | 5,232,558 | 0 | | |
| 兴证证券资管—宁波银行—兴证资管鑫众70号集合资产管理计划 | 其他 | 1.37% | 4,478,716 | 0 | 0 | 4,478,716 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安 | 其他 | 1.20% | 3,900,000 | 3,900,000 | 0 | 3,900,000 | | |
| 段贤柱 | 境内自然人 | 0.81% | 2,628,650 | 0 | 1,971,487 | 657,163 | | |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | 其他 | 0.61% | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 陈园园系控股股东、实际控制人王代雪先生的儿媳。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 重庆三峡油漆股份有限公司 | 30,000,000 | 人民币普通股 | 30,000,000 | | | | | |
| 王代雪 | 18,447,202 | 人民币普通股 | 18,447,202 | | | | | |
| 大业信托有限责任公司—大业信托·悦悦3号单一资金信托 | 10,289,940 | 人民币普通股 | 10,289,940 | | | | | |
| 重庆渝康资产经营管理有限公司 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 | | | | | |
| 兴证证券资管—宁波银行—兴证资管鑫众70号集合资产管理计划 | 4,478,716 | 人民币普通股 | 4,478,716 | | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安 | 3,900,000 | 人民币普通股 | 3,900,000 | | | | | |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—宝盈资源优选混合型证券投资基金 | 1,895,400 | 人民币普通股 | 1,895,400 |
| 中国银行股份有限公司—大成中小盘混合型证券投资基金（LOF） | 1,756,800 | 人民币普通股 | 1,756,800 |
| 王克飞 | 1,681,600 | 人民币普通股 | 1,681,600 |
| 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 | 陈园园系控股股东、实际控制人王代雪先生的儿媳。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 前十大流通股股东王克飞通过国信证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,681,600股，实际持有公司股份1,681,600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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2017年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2017年年报。

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

| | |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018年8月2日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2018）第110ZA8165号 |
| 注册会计师姓名 | 童登书、刘永学 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

2018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 | 227,204,697.74 | 225,469,950.88 |
| 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 | 2,700,834.40 | 8,633,122.89 |
| 应收账款 | 171,422,916.57 | 122,107,739.88 |
| 预付款项 | 19,526,260.05 | 1,423,013.01 |
| 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 | 1,984,936.94 | 1,210,636.38 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 80,880,314.93 | 109,268,465.13 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 24,860,605.69 | 3,241,633.15 |
| 流动资产合计 | 528,580,566.32 | 471,354,561.32 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 11,352,189.46 | 11,352,189.46 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 284,409,476.83 | 282,626,687.71 |
| 投资性房地产 | 16,898,464.64 | 17,212,739.06 |
| 固定资产 | 181,738,176.85 | 187,225,004.50 |
| 在建工程 | 119,255,357.09 | 96,025,266.43 |
| 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 | 17,284,242.90 | 17,974,099.58 |
| 开发支出 | 38,528,294.64 | 35,289,342.47 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 866,854.79 | 1,067,068.07 |
| 递延所得税资产 | 5,534,450.68 | 15,808,606.11 |
| 其他非流动资产 | 9,212,463.00 | 4,949,426.15 |
| 非流动资产合计 | 685,079,970.88 | 669,530,429.54 |
| 资产总计 | 1,213,660,537.20 | 1,140,884,990.86 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 12,428,981.18 | 12,079,303.04 |
| 预收款项 | 1,629,774.82 | 2,838,805.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,511,487.35 | 14,891,282.10 |
| 应交税费 | 11,555,226.49 | 11,847,419.92 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 13,500,003.80 | 7,567,419.64 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 49,625,473.64 | 49,224,230.39 |
| 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 | 22,673,874.90 | 22,425,624.90 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 22,673,874.90 | 22,425,624.90 |
| 负债合计 | 72,299,348.54 | 71,649,855.29 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 325,993,251.00 | 325,993,251.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 369,037,053.20 | 369,540,510.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 61,690,962.29 | 61,690,962.29 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 384,639,922.17 | 312,010,411.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,141,361,188.66 | 1,069,235,135.57 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,141,361,188.66 | 1,069,235,135.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,213,660,537.20 | 1,140,884,990.86 |

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：郑艳霞

2、利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 311,219,298.30 | 282,395,496.74 |
| 其中：营业收入 | 311,219,298.30 | 282,395,496.74 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 221,599,875.04 | 201,730,657.41 |
| 其中：营业成本 | 101,530,279.11 | 101,384,785.14 |
| 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 | 5,146,491.89 | 4,120,881.15 |
| 销售费用 | 86,437,160.24 | 79,044,528.86 |
| 管理费用 | 27,113,450.42 | 14,758,549.15 |
| 财务费用 | -1,485,204.67 | -537,040.60 |
| 资产减值损失 | 2,857,698.05 | 2,958,953.71 |
| 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） | 3,114,559.53 | 1,074,132.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,286,246.53 | 842,910.31 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 30,134.97 | |
| 其他收益 | 8,172,750.00 | 2,384,797.02 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 100,936,867.76 | 84,123,768.77 |
| 加：营业外收入 | 0.01 | 495.00 |
| 减：营业外支出 | 903,663.54 | 920,644.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 100,033,204.23 | 83,203,619.77 |
| 减：所得税费用 | 15,342,027.67 | 11,243,264.94 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 84,691,176.56 | 71,960,354.83 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,691,176.56 | 71,960,354.83 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 84,691,176.56 | 71,960,354.83 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -11,492,790.39 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -11,492,790.39 |
| （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 | | -11,492,790.39 |
| 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 | | -11,492,790.39 |
| 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 | | |
| 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 | 84,691,176.56 | 60,467,564.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 84,691,176.56 | 60,467,564.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | 0.22 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.22 |

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：郑艳霞

3、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 | 300,009,459.73 | 270,222,552.37 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,662,594.37 | 28,214,782.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 308,672,054.10 | 298,437,334.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 71,567,426.08 | 89,245,150.52 |
| 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 | 36,813,746.25 | 31,933,904.62 |
| 支付的各项税费 | 52,155,163.43 | 35,804,272.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 80,249,340.87 | 71,672,981.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 240,785,676.63 | 228,656,309.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,886,377.47 | 69,781,025.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 868,593.18 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 36,000.00 | |
| 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 | 185,000,000.00 | 696,633.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 185,904,593.18 | 696,633.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,094,557.73 | 19,806,601.41 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 205,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 242,094,557.73 | 19,806,601.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,189,964.55 | -19,109,968.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,100,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,100,000.00 | |
| 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 | 12,061,666.06 | 3,259,932.51 |
| 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 | 12,061,666.06 | 3,259,932.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,961,666.06 | -3,259,932.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,734,746.86 | 47,411,124.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 225,469,950.88 | 86,274,609.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 227,204,697.74 | 133,685,733.37 |

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：郑艳霞

4、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 | 325,993,251.00 | | | | 369,540,510.61 | | | | 61,690,962.29 | | 312,010,411.67 | | 1,069,235,135.57 |
| 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 | 325,993,251.00 | | | | 369,540,510.61 | | | | 61,690,962.29 | | 312,010,411.67 | | 1,069,235,135.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | -503,457.41 | | | | | | 72,629,510.50 | | 72,126,053.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 84,691,176.56 | | 84,691,176.56 |
| （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 | | | | | -503,457.41 | | | | | | -12,061,666.06 | | -12,565,123.47 |
| 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 | | | | | | | | | | | -12,061,666.06 | | -12,061,666.06 |
| 4. 其他 | | | | | -503,457.41 | | | | | | | | -503,457.41 |
| （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 | 325,993,251.00 | | | | 369,037,053.20 | | | | 61,690,962.29 | | 384,639,922.17 | | 1,141,361,188.66 |

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：郑艳霞

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 | 325,993,251.00 | | | | 317,557,143.66 | | | | 49,809,296.66 | | 208,334,954.58 | | 901,694,645.90 |
| 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 | 325,993,251.00 | | | | 317,557,143.66 | | | | 49,809,296.66 | | 208,334,954.58 | | 901,694,645.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | 51,983,366.95 | | | | 11,881,665.63 | | 103,675,457.09 | | 167,540,489.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 118,816,656.25 | | 118,816,656.25 |
| （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 | | | | | 51,983,366.95 | | | | 11,881,665.63 | | -15,141,199.16 | | 48,723,833.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,881,665.63 | | -11,881,665.63 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -3,259,533.53 | | -3,259,533.53 |
| 4. 其他 | | | | | 51,983,366.95 | | | | | | | | 51,983,366.95 |
| （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 | 325,993,251.00 | | | | 369,540,510.61 | | | | 61,690,962.29 | | 312,010,411.67 | | 1,069,235,135.57 |

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：郑艳霞

三、公司基本情况

北京北陆药业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10号文批准，由北京北陆药业有限公司依法整体变更设立。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股1,700万股，发行后股本为67,888,491元。

根据2009年度、2010年度、2012年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，转增后股本为305,498,208元。

根据2014年度股东大会决议，本公司向激励对象授予限制性股票5,775,600股，授予完成后股本为311,273,808股。2015年3月27日，本公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，将第一批限制性股票激励计划中不符合解锁条件144,000股予以回购。回购完成后，本公司股本为311,129,808元。

根据2014年第三次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1869号文核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）19,379,843股（每股面值1元），变更后股本为330,509,651元。本次变更经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第110ZC0522号验资报告验证。

2016年4月27日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于终止实施限制性股票激励计划及回购注销已授予尚未解锁限制性股票的议案》，决定终止正在实施的限制性股票激励计划，回购注销44名激励对象已授予尚未解锁的限制性股票4,516,400股。回购注销完成后，本公司股本为325,993,251元。本次变更经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2016）第110ZC0360号验资报告验证。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有影像诊断事业部、中枢神经事业部、商务中心、研发中心、药厂、计财部、董事会办公室、人力资源部、法务部、总经理办公室及内审部等部门。

本公司属医药制造企业，核心产品主要涉及对比剂、降糖药、抗焦虑药；客户主要为医药流通企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十五次会议于2018年8月2日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13，附注三、16，附注三、17和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2018年6月30日的财务状况以及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计

政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股

本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(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 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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 | 50.00% | 50.00% |

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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：是，药品生物制品业

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决

定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、18。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30—40 | 3 | 2.43—3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5—12 | 3 | 8.08—19.40 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 7 | 3 | 13.86 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3—10 | 3 | 9.70—32.33 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工

程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

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，药品生物制品业

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 46 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 10 | 直线法 | |
| 专利权 | 10 | 直线法 | |
| 软件 | 5 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

本公司研发项目的资本化具体条件如下：

①不需临床试验项目：取得专业审评受理后，后续开发支出开始资本化；

②需临床试验项目：获得国家食药总局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；

其中，研发项目涉及外购技术的，相关技术转让费可资本化，后续开发支出根据上述条件处理。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途时转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对

包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是

指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：是，药品生物制品业

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

开具出库单并发出产品、取得物流公司签字的发运凭证后开具发票确认收入。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以确定应确认的递延所得税资产的金额。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、16%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 房产余值或房产租金 | 1.20%、12% |
| 土地使用税 | 计税面积 | 1.5 元/ m ² 、24 元/ m ² |

2、税收优惠

经复审，本公司于2017年12月6日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201711007050的高新技术企业证书，有效期三年。2018年1—6月执行15%的企业所得税税率。

3、其他

根据财政部、税务总局下发的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司销售产品增值税适用税率由17%变更为16%；本公司不动产租赁收入按5%缴纳增值税。

七、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 | 3,340.97 | 6,209.50 |
| 银行存款 | 17,201,356.77 | 225,463,741.38 |
| 其他货币资金 | 210,000,000.00 | |
| 合计 | 227,204,697.74 | 225,469,950.88 |

其他说明

本公司之沧州分公司按照《河北省房屋建筑和市政基础设施工程建设领域农民工工资预储金管理办法》的规定，期末缴存预储金889,348.90元，专项用于支付农民工工资。

其他货币资金为本公司存放在银行的七天通知存款。

期末，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

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 | 2,700,834.40 | 8,633,122.89 |
| 合计 | 2,700,834.40 | 8,633,122.89 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 10,806,720.70 | |
| 合计 | 10,806,720.70 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

本公司对已背书但尚未到期的票据负有连带追索义务。

①期末，本公司不存在已质押的应收票据。

②期末，本公司已背书但尚未到期的应收票据

③期末，本公司不存在因出票人未履约而转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 182,791,861.41 | 100.00% | 11,368,944.84 | 6.22% | 171,422,916.57 |
| 合计 | 182,791,861.41 | 100.00% | 11,368,944.84 | 6.22% | 171,422,916.57 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 131,107,544.19 | 100.00% | 8,999,804.31 | 6.86% | 122,107,739.88 |
| 合计 | 131,107,544.19 | 100.00% | 8,999,804.31 | 6.86% | 122,107,739.88 |

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 | 177,576,897.53 | 8,878,844.87 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 177,576,897.53 | 8,878,844.87 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 290,079.95 | 29,008.00 | 10.00% |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 2 至 3 年 | 6,750.00 | 2,025.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 4,918,133.93 | 2,459,066.97 | 50.00% |
| 合计 | 182,791,861.41 | 11,368,944.84 | 6.22% |

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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：

无

(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2,779,265.58元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期，本公司核销 410,125.05元无法收回的应收账款，这些应收账款并非由关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计44,129,591.96元，占应收账款期末余额的24.14%，相应计提的坏账准备期末余额2,206,479.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 19,419,029.74 | 99.45% | 1,404,013.79 | 98.67% |

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 至 2 年 | 98,230.29 | 0.50% | | |
| 2 至 3 年 | | | 9,999.20 | 0.70% |
| 3 年以上 | 9,000.02 | 0.05% | 9,000.02 | 0.63% |
| 合计 | 19,526,260.05 | — | 1,423,013.01 | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计18,637,819.08元，占预付款项期末余额的95.45%。

7、应收利息

无

8、应收股利

无

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 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 2,235,234.48 | 100.00% | 250,297.54 | 11.20% | 1,984,936.94 |
| 合计 | 2,235,234.48 | 100.00% | 250,297.54 | 11.20% | 1,984,936.94 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 1,382,501.45 | 100.00% | 171,865.07 | 12.43% | 1,210,636.38 |
| 合计 | 1,382,501.45 | 100.00% | 171,865.07 | 12.43% | 1,210,636.38 |

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 | 1,463,710.18 | 73,185.51 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,463,710.18 | 73,185.51 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 453,490.30 | 45,349.03 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 136,270.00 | 40,881.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 181,764.00 | 90,882.00 | 50.00% |
| 合计 | 2,235,234.48 | 250,297.54 | 11.20% |

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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78,432.47元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,922,971.48 | 1,210,238.45 |
| 保证金 | 312,263.00 | 172,263.00 |
| 合计 | 2,235,234.48 | 1,382,501.45 |

(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 |
|-------------------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 董继鹏 | 备用金 | 190,000.00 | 1—2 年 | 8.50% | 19,000.00 |
| 国网河北省沧州市渤海新区供电分公司 | 押金 | 126,000.00 | 2—3 年 | 5.64% | 37,693.29 |
| 赵柄隆 | 备用金 | 125,644.30 | 1—2 年 | 5.62% | 12,564.43 |
| 刘玲 | 备用金 | 110,000.00 | 1 年以下 | 4.92% | 5,500.00 |
| 周露露 | 备用金 | 102,636.00 | 3 年以上 | 4.59% | 51,318.00 |
| 合计 | — | 654,280.30 | — | 29.27% | 126,075.72 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货
(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 | 42,098,124.92 | 693,147.68 | 41,404,977.24 | 46,557,720.59 | 691,162.52 | 45,866,558.07 |
| 在产品 | 21,514,303.29 | | 21,514,303.29 | 24,169,404.01 | | 24,169,404.01 |
| 库存商品 | 14,339,675.20 | 55,646.44 | 14,284,028.76 | 35,157,380.28 | 55,646.44 | 35,101,733.84 |
| 周转材料 | 3,677,005.64 | | 3,677,005.64 | 4,140,204.67 | 9,435.46 | 4,130,769.21 |
| 合计 | 81,629,109.05 | 748,794.12 | 80,880,314.93 | 110,024,709.55 | 756,244.42 | 109,268,465.13 |

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 | |
| 原材料 | 691,162.52 | | 1,985.16 | | | 693,147.68 |
| 库存商品 | 55,646.44 | | | | | 55,646.44 |
| 周转材料 | 9,435.46 | | | 7,450.30 | 1,985.16 | |
| 合计 | 756,244.42 | | 1,985.16 | 7,450.30 | 1,985.16 | 748,794.12 |

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|--------------|------------------|
| 原材料 | 预计报废损失 | |
| 周转材料 | 预计报废损失 | 销毁 |
| 库存商品 | 预计报废损失 | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

否

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

否

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

否

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 1,746,837.12 | 3,241,633.15 |
| 理财产品 | 20,000,000.00 | |
| 期末留抵增值税 | 3,113,768.57 | |
| 合计 | 24,860,605.69 | 3,241,633.15 |

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： | 13,206,615.90 | 1,854,426.44 | 11,352,189.46 | 13,206,615.90 | 1,854,426.44 | 11,352,189.46 |
| 按公允价值计量的 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 按成本计量的 | 13,106,615.90 | 1,854,426.44 | 11,252,189.46 | 13,106,615.90 | 1,854,426.44 | 11,252,189.46 |
| 合计 | 13,206,615.90 | 1,854,426.44 | 11,352,189.46 | 13,206,615.90 | 1,854,426.44 | 11,352,189.46 |

(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 |
|-------------------|------------|----------|------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 公允价值 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

(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 | | |
| 中技经投资顾问股份有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 1,854,426.44 | | | 1,854,426.44 | 5.00% | |
| 北京裕琪泰药业有限公司 | 106,615.90 | | | 106,615.90 | | | | | 2.00% | |
| 北京创金兴业投资中心（有限合伙） | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 1.92% | |
| 合计 | 13,106,615.90 | | | 13,106,615.90 | 1,854,426.44 | | | 1,854,426.44 | — | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(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

2016年11月，北京仲裁委员会出具（2016）京仲裁字第1425号裁决书，裁定解除本公司与被申请人李晓祥于2014年10月19日签订的《关于转让深圳市中美康士生物科技有限公司33.5%股权的协议》，由被申请人李晓祥向本公司退还2.04亿元并支付违约金3,682.90万元，本公司已向法院提交执行申请。本公司将对中美康士的权益性投资从“长期股权投资”转为“可供出售金融资产”，其价值按保全财产很可能收回的金额确认，2016年12月31日确认的公允价值为83,416,276.65元。2017年，通过执行仲裁裁定，本公司累计收回92,029,457.74元。本期收到李晓祥名下持有的本公司股票分红156,976.74元，计入当期损益。

目前，尚有李晓祥持有的中美康士100%股权以及其他保全财产未执行。

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

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 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 南京世和基因生物技术有限公司 | 115,193,496.41 | | | 861,157.43 | | -503,457.41 | | | | | 115,551,196.43 | |
| 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 | 167,433,191.30 | | | 1,425,089.10 | | | | | | | 168,858,280.40 | |
| 小计 | 282,626,687.71 | | | 2,286,246.53 | | -503,457.41 | | | | | 284,409,476.83 | |
| 合计 | 282,626,687.71 | | | 2,286,246.53 | | -503,457.41 | | | | | 284,409,476.83 | |

其他说明：

本公司对南京世和基因生物技术有限公司投资的本期增减变动，系根据南京世和基因生物技术有限公司提供的2018年一季度财务报表进行的权益法核算，其未提供半年度财务报表。

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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 22,031,613.50 | | | 22,031,613.50 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 22,031,613.50 | | | 22,031,613.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,818,874.44 | | | 4,818,874.44 |
| 2.本期增加金额 | 314,274.42 | | | 314,274.42 |
| (1) 计提或摊销 | 314,274.42 | | | 314,274.42 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,133,148.86 | | | 5,133,148.86 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|---------------|-------|------|---------------|
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 16,898,464.64 | | | 16,898,464.64 |
| 2.期初账面价值 | 17,212,739.06 | | | 17,212,739.06 |

(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

期末，本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 171,900,824.29 | 70,938,830.68 | 1,569,014.00 | 18,368,999.90 | 262,777,668.87 |
| 2.本期增加金额 | | 1,992,457.91 | 196,495.73 | 306,527.21 | 2,495,480.85 |
| (1) 购置 | | 30,598.29 | 196,495.73 | 306,527.21 | 533,621.23 |
| (2) 在建工程转入 | | 1,961,859.62 | | | 1,961,859.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,434,962.00 | | 172,200.00 | 181,339.48 | 1,788,501.48 |
| (1) 处置或报废 | 1,434,962.00 | | 172,200.00 | 181,339.48 | 1,788,501.48 |
| 4.期末余额 | 170,465,862.29 | 72,931,288.59 | 1,593,309.73 | 18,494,187.63 | 263,484,648.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 35,570,758.06 | 27,346,941.43 | 1,302,876.02 | 11,332,088.86 | 75,552,664.37 |
| 2.本期增加金额 | 2,994,125.31 | 3,305,628.55 | 101,194.46 | 1,371,680.64 | 7,772,628.96 |
| (1) 计提 | 2,994,125.31 | 3,305,628.55 | 101,194.46 | 1,371,680.64 | 7,772,628.96 |
| 3.本期减少金额 | 1,235,888.64 | | 167,034.00 | 175,899.30 | 1,578,821.94 |
| (1) 处置或报废 | 1,235,888.64 | | 167,034.00 | 175,899.30 | 1,578,821.94 |
| 4.期末余额 | 37,328,994.73 | 30,652,569.98 | 1,237,036.48 | 12,527,870.20 | 81,746,471.39 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 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 | 133,136,867.56 | 42,278,718.61 | 356,273.25 | 5,966,317.43 | 181,738,176.85 |
| 2.期初账面价值 | 136,330,066.23 | 43,591,889.25 | 266,137.98 | 7,036,911.04 | 187,225,004.50 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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 |
|----------|---------------|------------|
| 沧州分厂提取车间 | 21,672,900.00 | 办理中 |

其他说明：

期末，本公司不存在抵押、担保的固定资产。

期末，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

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 |
| 创新基地 | 59,052,707.87 | | 59,052,707.87 | 53,968,664.89 | | 53,968,664.89 |
| 沧州工厂 | 58,673,994.21 | | 58,673,994.21 | 40,836,713.00 | | 40,836,713.00 |
| 中间体合成车间 | 1,528,655.01 | | 1,528,655.01 | 1,219,888.54 | | 1,219,888.54 |
| 合计 | 119,255,357.09 | | 119,255,357.09 | 96,025,266.43 | | 96,025,266.43 |

(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 |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 中间体合成车间 | 3,379,000.00 | 1,219,888.54 | 308,766.47 | | | 1,528,655.01 | 45.23% | 50% | | | | 其他 |
| 创新基地 | 52,880,000.00 | 53,968,664.89 | 5,084,042.98 | | | 59,052,707.87 | 111.67% | 95% | | | | 其他 |
| 沧州工厂 | 177,230,000.00 | 40,836,713.00 | 17,837,281.21 | | | 58,673,994.21 | 33.10% | 40% | | | | 其他 |
| VOC工程 | | | 1,961,859.62 | 1,961,859.62 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 233,489,000.00 | 96,025,266.43 | 25,191,950.28 | 1,961,859.62 | | 119,255,357.09 | — | — | | | | — |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,702,560.00 | 424,710.00 | 10,382,989.98 | 2,641,529.05 | 25,151,789.03 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 11,702,560.00 | 424,710.00 | 10,382,989.98 | 2,641,529.05 | 25,151,789.03 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,153,398.47 | 168,373.16 | 3,593,450.11 | 2,262,467.71 | 7,177,689.45 |
| 2.本期增加金额 | 119,112.60 | 2,119.98 | 451,267.78 | 117,356.32 | 689,856.68 |
| (1) 计提 | 119,112.60 | 2,119.98 | 451,267.78 | 117,356.32 | 689,856.68 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,272,511.07 | 170,493.14 | 4,044,717.89 | 2,379,824.03 | 7,867,546.13 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,430,048.93 | 254,216.86 | 6,338,272.09 | 261,705.02 | 17,284,242.90 |
| 2.期初账面价值 | 10,549,161.53 | 256,336.84 | 6,789,539.87 | 379,061.34 | 17,974,099.58 |

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41.28%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末，本公司不存在抵押、未办妥产权证的无形资产。

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 |
|----------------------|---------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 阿立哌唑原料药及片剂 | 746,509.44 | | | | 746,509.44 |
| 瑞替加滨原料及片剂 | 11,798,540.79 | -766,982.56 | | | 11,031,558.23 |
| 盐酸维拉佐酮及片剂 | 5,658,676.41 | 1,148,810.35 | | | 6,807,486.76 |
| 钆贝葡胺及注射液 | 12,039,528.53 | 1,084,528.37 | | | 13,124,056.90 |
| 碘帕醇注射液 100ml:37g (I) | 2,351,671.14 | 378,933.78 | | | 2,730,604.92 |
| 瑞格列奈片 1mg | 2,694,416.16 | 1,393,662.23 | | | 4,088,078.39 |
| 钆喷酸葡胺工艺变更 | | 1,242,421.12 | | 1,242,421.12 | |
| 格列美脲片一致性评价 | | 2,137,763.62 | | 2,137,763.62 | |
| 其他 | | 4,484,400.32 | | 4,484,400.32 | |
| 合计 | 35,289,342.47 | 11,103,537.23 | | 7,864,585.06 | 38,528,294.64 |

其他说明

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|---------------------|----------|----------|-----------|
| 阿立哌唑原料药及片剂 | 2010年9月 | 注1 | 临床研究 |
| 瑞替加滨原料及片剂 | 2012年1月 | 注1 | 临床研究 |
| 盐酸维拉佐酮及片剂 | 2013年1月 | 注1 | 临床研究 |
| 钆贝葡胺及注射液 | 2012年11月 | 注2 | CDE审评 |
| 碘帕醇注射液100ml:37g (I) | 2016年1月 | 注2 | CDE审评 |
| 瑞格列奈片1mg | 2017年1月 | 注2 | 临床研究 |

期末，本公司开发支出不存在减值迹象。

注1：“阿立哌唑原料药及片剂”、“瑞替加滨原料药及片剂”、“盐酸维拉佐酮及片剂”为外购技术，在购买时已经满足了资本化的条件，包括：

(1) 该技术有严格的立项可行性报告，已有比较成熟的技术做支撑。此技术为外购，已申报临床试验。

(2) 本公司针对该技术设立专门的研发小组，本期持续推进研发。

(3) 该三项技术很可能未来为本公司带来经济利益。

(4) 本公司拥有多项专利及非专利技术；有较为成熟的专业研发团队；本公司有专门小组负责该技术的后续研发。

(5) 本公司通过财务人员设置辅助核算可以可靠计量其支出。

注2: 碘帕醇注射液新增规格100ml: 37g (I) 及钆贝葡胺注射液不需要临床试验审批。在北京市食品药品监督管理局初审通过后提交国家食品药品监督管理局专业评审受理时开始资本化。瑞格列奈片1mg取得临床批件时开始资本化。

27、商誉

无

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 |
|-----|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 1,067,068.07 | | 200,213.28 | | 866,854.79 |
| 合计 | 1,067,068.07 | | 200,213.28 | | 866,854.79 |

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 | 14,222,462.94 | 2,133,369.44 | 11,782,340.24 | 1,767,351.03 |
| 递延收益 | 22,673,874.90 | 3,401,081.24 | 22,425,624.90 | 3,363,843.74 |
| 待确认投资损失 | | | 71,182,742.26 | 10,677,411.34 |
| 合计 | 36,896,337.84 | 5,534,450.68 | 105,390,707.40 | 15,808,606.11 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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 | | 5,534,450.68 | | 15,808,606.11 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 9,212,463.00 | 4,949,426.15 |
| 合计 | 9,212,463.00 | 4,949,426.15 |

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 7,973,331.41 | 3,865,919.39 |
| 工程款 | 2,328,788.73 | 5,662,617.73 |
| 费用 | 890,865.19 | 1,145,497.92 |
| 设备款 | 1,235,995.85 | 1,405,268.00 |
| 合计 | 12,428,981.18 | 12,079,303.04 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无

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 |
|----|--------------|--------------|
| 租金 | 360,772.14 | 357,500.03 |
| 货款 | 1,269,002.68 | 2,481,305.66 |
| 合计 | 1,629,774.82 | 2,838,805.69 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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 | 14,891,282.10 | 33,053,015.99 | 37,432,810.74 | 10,511,487.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,186,842.23 | 3,186,842.23 | |
| 合计 | 14,891,282.10 | 36,239,858.22 | 40,619,652.97 | 10,511,487.35 |

(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 | 14,891,282.10 | 28,123,796.59 | 32,503,591.34 | 10,511,487.35 |
| 2、职工福利费 | | 850,797.12 | 850,797.12 | |
| 3、社会保险费 | | 1,984,318.54 | 1,984,318.54 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,755,901.33 | 1,755,901.33 | |
| 工伤保险费 | | 86,812.58 | 86,812.58 | |
| 生育保险费 | | 141,604.63 | 141,604.63 | |
| 4、住房公积金 | | 1,933,251.00 | 1,933,251.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 160,852.74 | 160,852.74 | |
| 合计 | 14,891,282.10 | 33,053,015.99 | 37,432,810.74 | 10,511,487.35 |

(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 | | 3,059,782.97 | 3,059,782.97 | |
| 2、失业保险费 | | 127,059.26 | 127,059.26 | |
| 合计 | | 3,186,842.23 | 3,186,842.23 | |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,458,467.89 | 7,457,123.46 |
| 企业所得税 | | 3,518,980.59 |
| 城市维护建设税 | 548,379.30 | 435,657.94 |
| 教育费附加 | 329,027.58 | 261,394.76 |
| 地方教育费附加 | 219,351.72 | 174,263.17 |
| 合计 | 11,555,226.49 | 11,847,419.92 |

39、应付利息

无

40、应付股利

无

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 |
|------|---------------|--------------|
| 押金 | 1,859,278.76 | 1,875,404.76 |
| 预提费用 | 11,140,478.24 | 4,976,039.33 |
| 其他 | 500,246.80 | 715,975.55 |
| 合计 | 13,500,003.80 | 7,567,419.64 |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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 | 22,425,624.90 | 2,100,000.00 | 1,851,750.00 | 22,673,874.90 | 政府补贴 |
| 合计 | 22,425,624.90 | 2,100,000.00 | 1,851,750.00 | 22,673,874.90 | — |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 工程实验室补助 | 7,962,500.14 | | | 612,499.98 | | | 7,350,000.16 | 与资产相关 |
| 钆贝葡胺原料药及注射液研发补助 | 909,791.45 | | | 99,250.02 | | | 810,541.43 | 与资产相关 |
| 碘克沙醇产业化补助 | 8,103,333.16 | | | 715,000.02 | | | 7,388,333.14 | 与资产相关 |
| 新建注射剂车间补助 | 2,691,666.84 | | | 237,499.98 | | | 2,454,166.86 | 与资产相关 |

| 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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 北京·沧州渤海新区生物医药产业园区建设补贴 | 2,758,333.31 | 1,500,000.00 | | 187,500.00 | | | 4,070,833.31 | 与资产相关 |
| 维拉一致性评价研究项目经费补贴 | | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 22,425,624.90 | 2,100,000.00 | | 1,851,750.00 | | | 22,673,874.90 | — |

其他说明：

(1) 2011年12月20日，根据密发改【2011】356号《关于拨付北京北陆药业股份有限公司生物医学影像用药北京市工程实验室创新能力建设项目建设资金的函》，密云县财政局拨付12,250,000.00元，用于工程实验室建设，2014年6月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转612,499.98元。

(2) 2011年12月，根据《关于下达“新一代磁共振对比剂钆贝葡胺原料药及其注射液研发”经费的通知》，北京市科学技术委员会拨付2,500,000.00元，其中1,985,000.00元用于购置固定资产，设备已经于2013年12月开始使用。分10年转入其他收益，本期结转99,250.02元。

(3) 2012年12月27日，根据京发改【2012】1566号《北京市发展和改革委员会关于北京北陆药业股份有限公司肿瘤X射线造影剂碘克沙醇产业化项目补助资金的批复》，密云县财政局拨付14,300,000.00元，用于碘克沙醇产业化工程建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转715,000.02元。

(4) 2012年12月27日，根据发改投资【2012】1938号《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估)2012年中央预算内投资计划的通知》，密云县财政局拨付4,750,000.00元，用于新建注射剂车间建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转237,499.98元。

(5) 根据沧州渤海新区管理委员会印发的《树立新发展理念 实现又好又快发展的若干规定(试行)》的通知，为支持北京·沧州渤海新区生物医药产业园区建设，该区内新建环保和科技水平较高的医药企业，建成投产后，按其环保设施投入和科研环保研发设备投入的10%给予补贴支持，并根据其对新区的经济贡献情况，给予一定比例的补贴支出，补贴为期3年。

2016年12月，收到沧州临港经济技术开发区财政局拨付的补贴款200万元，从2017年1月开始摊销，分10年转入其他收益。据沧州渤海新区财政局《关于调整细化2016年省级支持优势产业发展专项资金的通知》（渤新财建[2017]53号）和沧州临港经济技术开发区循环经济促进中心《关于拨付沧州临港经济技术开发区河北省战略性新兴产业示范基地（生物医药产业）专项扶持资金的请示》（港循办字[2017]6号）及批复，2017年8月拨付企业专项资金100万元，2018年4月收到拨付的专项资金1,500,000.00元，分10年转入其他收益；本期结转187,500.00元。

（6）本期收到密云区科委维拉一致性评价研究项目经费600,000.00元，由于维拉开发工作尚未结束，本公司做为与资产相关的政府补助，待资产开始摊销时按折旧年限转入其他收益。

52、其他非流动负债

无

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 | 325,993,251.00 | | | | | | 325,993,251.00 |

54、其他权益工具

无

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） | 310,399,641.69 | | | 310,399,641.69 |
| 其他资本公积 | 59,140,868.92 | -503,457.41 | | 58,637,411.51 |
| 合计 | 369,540,510.61 | -503,457.41 | | 369,037,053.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系根据南京世和基因生物技术有限公司一季度财务报表对2017年度财务报表差异进行调整形成。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

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 | 61,690,962.29 | | | 61,690,962.29 |
| 合计 | 61,690,962.29 | | | 61,690,962.29 |

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 | 312,010,411.67 | 208,334,954.58 |
| 调整后期初未分配利润 | 312,010,411.67 | 208,334,954.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 84,691,176.56 | 118,816,656.25 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,881,665.63 |
| 应付普通股股利 | 12,061,666.06 | 3,259,533.53 |
| 期末未分配利润 | 384,639,922.17 | 312,010,411.67 |

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 | 309,789,298.19 | 101,216,004.63 | 281,089,306.20 | 101,070,510.72 |
| 其他业务 | 1,430,000.11 | 314,274.48 | 1,306,190.54 | 314,274.42 |
| 合计 | 311,219,298.30 | 101,530,279.11 | 282,395,496.74 | 101,384,785.14 |

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 | 1,996,456.20 | 1,488,513.57 |
| 教育费附加 | 1,197,873.72 | 893,108.14 |
| 房产税 | 858,434.09 | 810,471.41 |
| 土地使用税 | 144,683.81 | 165,699.44 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 车船使用税 | 3,037.50 | 2,750.00 |
| 印花税 | 147,424.10 | 164,933.16 |
| 地方教育费附加 | 798,582.47 | 595,405.43 |
| 合计 | 5,146,491.89 | 4,120,881.15 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,840,461.08 | 18,687,398.14 |
| 会议费 | 22,581,554.55 | 18,828,854.87 |
| 差旅费 | 7,587,542.87 | 4,902,206.42 |
| 招待费 | 12,760,853.47 | 9,534,719.73 |
| 办公费 | 4,956,033.57 | 5,950,430.90 |
| 宣传费 | 17,298,936.52 | 13,722,366.82 |
| 广告费 | 19,000.00 | |
| 咨询费 | 2,808,414.78 | 4,923,684.77 |
| 运杂费 | 1,253,159.52 | 1,180,652.91 |
| 折旧费 | 89,565.45 | |
| 摊销费 | 28,370.38 | |
| 其他费用 | 213,268.05 | 1,314,214.30 |
| 合计 | 86,437,160.24 | 79,044,528.86 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,957,428.58 | 5,729,315.12 |
| 折旧费 | 815,707.34 | 519,119.76 |
| 摊销费 | 1,325,633.74 | 883,194.89 |
| 招待费 | 696,716.87 | 778,822.04 |
| 会议费 | 276,287.40 | 247,766.64 |
| 办公费 | 1,651,775.77 | 189,283.26 |
| 交通费 | 816,669.15 | 200,433.41 |
| 中介机构费用 | 1,455,028.97 | 369,999.99 |
| 其他 | 5,206,427.45 | 2,282,677.15 |
| 研发费用 | 7,911,775.15 | 3,557,936.89 |
| 合计 | 27,113,450.42 | 14,758,549.15 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 1,507,451.27 | 557,519.30 |
| 手续费及其他 | 22,246.60 | 20,478.70 |
| 合计 | -1,485,204.67 | -537,040.60 |

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 | 2,857,698.05 | 2,958,953.71 |
| 合计 | 2,857,698.05 | 2,958,953.71 |

67、公允价值变动收益

无

68、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 | 2,286,246.53 | 842,910.31 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 156,976.74 | 231,222.11 |
| 理财产品利息收入 | 671,336.26 | |
| 合计 | 3,114,559.53 | 1,074,132.42 |

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------|-------|
| 固定资产处置利得（损失以“—”填列） | 30,134.97 | |

70、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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 企业发展资金 | 3,417,000.00 | |
| 突出贡献补贴收入 | 1,000,000.00 | 620,547.00 |
| 格列美脲片一致性评价补助 | 1,900,000.00 | |
| 递延收益转入 | 1,851,750.00 | 1,764,250.02 |
| 其他 | 4,000.00 | |
| 合计 | 8,172,750.00 | 2,384,797.02 |

71、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 |
|----|-------|--------|---------------|
| 其他 | 0.01 | 495.00 | 0.01 |
| 合计 | 0.01 | 495.00 | 0.01 |

72、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 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 860,000.00 | 920,644.00 | 860,000.00 |
| 固定资产报废损失 | 43,663.54 | | 43,663.54 |
| 合计 | 903,663.54 | 920,644.00 | 903,663.54 |

73、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 | 5,067,872.24 | 11,492,902.44 |
| 递延所得税费用 | 10,274,155.43 | -249,637.50 |
| 合计 | 15,342,027.67 | 11,243,264.94 |

(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 | 100,033,204.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 15,004,980.63 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 34,792.24 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,308,402.36 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -173,382.27 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -832,765.29 |
| 所得税费用 | 15,342,027.67 |

74、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

75、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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 1,507,451.27 | 802,167.32 |
| 押金 | 427,000.00 | 24,100,000.00 |
| 与收益相关政府补助 | 6,321,000.00 | 1,920,547.00 |
| 其他 | 407,143.10 | 1,392,068.00 |
| 合计 | 8,662,594.37 | 28,214,782.32 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 78,413,214.37 | 44,319,861.14 |
| 资金往来 | 1,836,126.50 | 27,353,120.80 |
| 合计 | 80,249,340.87 | 71,672,981.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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 |
|--------|----------------|------------|
| 收回投资款 | | 696,633.00 |
| 赎回理财产品 | 185,000,000.00 | |
| 合计 | 185,000,000.00 | 696,633.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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 |
|--------|----------------|-------|
| 购买理财产品 | 205,000,000.00 | |
| 合计 | 205,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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 |
|-----------|--------------|-------|
| 与资产相关政府补助 | 2,100,000.00 | |
| 合计 | 2,100,000.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

76、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 | 84,691,176.56 | 71,960,354.83 |
| 加：资产减值准备 | 2,857,698.05 | 2,958,953.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,086,903.38 | 7,986,313.32 |
| 无形资产摊销 | 689,856.68 | 657,501.85 |
| 长期待摊费用摊销 | 200,213.28 | 206,824.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -30,134.97 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 43,663.54 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,114,559.53 | -928,979.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 10,274,155.43 | -2,309,298.13 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 28,395,600.50 | -14,579,361.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -86,326,981.34 | -28,215,026.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 23,970,535.89 | 32,043,742.85 |
| 其他 | -1,851,750.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 67,886,377.47 | 69,781,025.16 |
| 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 | 17,204,697.74 | 133,685,733.37 |
| 减：现金的期初余额 | 225,469,950.88 | 86,274,609.13 |
| 加：现金等价物期末余额 | 210,000,000.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,734,746.86 | 47,411,124.24 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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 | 17,204,697.74 | 225,469,950.88 |
| 其中：库存现金 | 3,340.97 | 6,209.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 17,201,356.77 | 225,463,741.38 |
| 二、现金等价物 | 210,000,000.00 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 227,204,697.74 | 225,469,950.88 |

77、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：

无

78、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 | 889,348.90 | 见附注七、1 货币资金 |
| 合计 | 889,348.90 | — |

79、外币货币性项目

无

80、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：

无

81、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无

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

无

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 | |
| 南京世和基因生物技术有限公司 | 南京市高新开发区 | 南京市高新开发区 | 癌症个体化医疗诊断 | 20.29% | | 权益法 |
| 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 | 武汉市东湖新技术开发区 | 武汉市东湖新技术开发区 | 基因诊断试剂、检测设备研发销售 | 25.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(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 | |
|------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 南京世和基因生物技术有限公司 | 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 | 南京世和基因生物技术有限公司 | 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 |
| 流动资产 | | 72,289,108.84 | 316,955,207.40 | 65,973,254.36 |
| 非流动资产 | | 51,506,233.01 | 76,834,638.74 | 52,263,037.98 |
| 资产合计 | | 123,795,341.85 | 393,789,846.14 | 118,236,292.34 |
| 流动负债 | | 8,465,525.24 | 18,404,471.60 | 8,380,258.35 |
| 非流动负债 | | 402,860.15 | | 629,433.91 |
| 负债合计 | | 8,868,385.39 | 18,404,471.60 | 9,009,692.26 |
| 归属于母公司股东权益 | | 114,926,956.46 | 375,385,374.54 | 109,226,600.08 |

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 南京世和基因生物技术有限公司 | 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 | 南京世和基因生物技术有限公司 | 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | 28,731,739.12 | 76,173,985.17 | 27,306,650.02 |
| —商誉 | | 140,126,541.28 | 39,019,511.24 | 140,126,541.28 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | 168,858,280.40 | 115,193,496.41 | 167,433,191.30 |
| 营业收入 | | 23,562,267.33 | | 15,283,013.00 |
| 净利润 | | 5,449,872.53 | | 2,211,164.83 |
| 综合收益总额 | | 5,449,872.53 | | 2,211,164.83 |

其他说明：

南京世和基因生物技术有限公司未提供2018年半年度财务报表。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

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：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而

产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的24.14%（2017年末：23.71%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款占本公司其他应收款总额的29.27%（2017年末：44.32%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为20,000万元（2017年12月31日：20,000万元）。

期末，本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

| 项 目 | 期末数 | | | | | |
|-------------|----------|----------|---------|---------|------|----------|
| | 六个月以内 | 六个月至一年以内 | 一年至三年以内 | 三年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 应付账款 | 1,242.90 | | | | | 1,242.90 |
| 其他应付款 | 1,350.00 | | | | | 1,350.00 |
| 金融负债和或有负债合计 | 2,592.90 | | | | | 2,592.90 |

期初，本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单

位：万元）：

| 项 目 | 期初数 | | | | | |
|-------------|----------|----------|---------|---------|------|----------|
| | 六个月以内 | 六个月至一年以内 | 一年至三年以内 | 三年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 金融负债： | | | | | | |
| 应付账款 | 982.18 | 225.75 | | | | 1,207.93 |
| 其他应付款 | 554.65 | 202.09 | | | | 756.74 |
| 金融负债和或有负债合计 | 1,536.83 | 427.84 | | | | 1,964.67 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

于2018年6月30日，本公司不存在对外计息借款，不存在利率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为5.96%（2017年12月31日：6.28%）。

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 | — | — | — | — |
| (2) 权益工具投资 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为二级市场股票的交易价格。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为王代雪。

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九、在其他主体中的权益。

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 |
|------------------|-------------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,796,200.00 | 2,853,400.00 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

经本公司2018年6月19日召开的第六届董事会第十三次会议批准，本公司以自有资金13,674.036万元认购浙江海昌药业股份有限公司1,139.503万股，认购完成后，本公司将持有其33.5%的股份。截至2018年7月17日，本公司已支付浙江海昌药业股份有限公司认购款13,674.036万元，股权变更手续未完成。

截至2018年8月2日，本公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 政府补助

①计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|---------------|-------------|
| 工程实验室补助 | 财政拨款 | 7,962,500.14 | | 612,499.98 | | 7,350,000.16 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 钆贝葡胺原料药及注射液研发补助 | 财政拨款 | 909,791.45 | | 99,250.02 | | 810,541.43 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 碘克沙醇产业化补助 | 财政拨款 | 8,103,333.16 | | 715,000.02 | | 7,388,333.14 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 新建注射剂车间补助 | 财政拨款 | 2,691,666.84 | | 237,499.98 | | 2,454,166.86 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 北京·沧州渤海新区生物医药产业园区建设补贴 | 财政拨款 | 2,758,333.31 | 1,500,000.00 | 187,500.00 | | 4,070,833.31 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 维拉一致性评价研究项目经费补贴 | 财政拨款 | | 600,000.00 | | | 600,000.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | | 22,425,624.90 | 2,100,000.00 | 1,851,750.00 | | 22,673,874.90 | | — |

说明：

(1) 2011年12月20日，根据密发改【2011】356号《关于拨付北京北陆药业股份有限公司生物医学影像用药北京市工程实验室创新能力建设项目建设资金的函》，密云县财政局拨付12,250,000.00元，用于工程实验室建设，2014年6月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转612,499.98元。

(2) 2011年12月，根据《关于下达“新一代磁共振对比剂钆贝葡胺原料药及其注射液研发”经费的通知》，北京市科学技术委员会拨付2,500,000.00元，其中1,985,000.00元用于购置固定资产，设备已经于2013年12月开始使用。分10年转入其他收益，本期结转99,250.02元。

(3) 2012年12月27日，根据京发改【2012】1566号《北京市发展和改革委员会关于北京北陆药业股份有限公司肿瘤X射线造影剂碘克沙醇产业化项目补助资金的批复》，密云县财政局拨付14,300,000.00元，用于碘克沙醇产业化工程建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转715,000.02元。

(4) 2012年12月27日，根据发改投资【2012】1938号《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估)2012年中央预算内投资计划的通知》，密云县财政局拨付4,750,000.00元，用于新建注射剂车间建设，2013年8月该工程已完工并投入使用。分10年转入其他收益，本期结转237,499.98元。

(5) 根据沧州渤海新区管理委员会印发的《树立新发展理念 实现又好又快发展的若干规定(试行)》的通知，为支持北京-沧州渤海新区生物医药产业园区建设，该区内新建环保和科技水平较高的医药企业，建成投产后，按其环保设施投入和科研环保研发设备投入的10%给予补贴支持，并根据其对新区的经济贡献情况，给予一定比例的补贴支出，补贴为期3年。2016年12月，收到沧州临港经济技术开发区财政局拨付的补贴款200万元，从2017年1月开始摊销，分10年转入其他收益。据沧州渤海新区财政局《关于调整细化2016年省级支持优势产业发展专项资金的通知》(渤新财建[2017]53号)和沧州临港经济技术开发区循环经济促进中心《关于拨付沧州临港经济技术开发区河北省战略性新兴产业示范基地(生物医药产业)专项扶持资金的请示》(港循办字[2017]6号)及批复，2017年8月拨付企业专项资金100万元，2018年4月收到拨付的专项资金1,500,000.00元，分10年转入其他收益；本期结转187,500.00元。

(6) 本期收到密云区科委维拉一致性评价研究项目经费600,000.00元，由于维拉开发工作尚未结束，本公司做为与资产相关的政府补助，待资产开始摊销时按折旧年限转入其他收益。

②采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金额 | 本期计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------|--------------|-------------|-------------|
| 区域综合贡献奖 | 财政拨款 | 3,417,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 经济贡献补贴资金 | 财政拨款 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 格列美脲片一致性评价补助 | 财政拨款 | 1,900,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 工程实验室补助 | 财政拨款 | 612,499.98 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 钆贝葡胺原料药及注射液研发补助 | 财政拨款 | 99,250.02 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 碘克沙醇产业化补助 | 财政拨款 | 715,000.02 | 其他收益 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金额 | 本期计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------|--------------|-------------|-------------|
| 新建注射剂车间补助 | 财政拨款 | 237,499.98 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 北京·沧州渤海新区生物医药产业园区建设补贴 | 财政拨款 | 187,500.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 其他 | 财政拨款 | 4,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | | 8,172,750.00 | — | — |

说明：

①根据《北京市密云区人民政府关于印发支持企业发展办法（试行）的通知》，本期收到密云开发区财政局拨付区域综合贡献奖341.70万元。

②根据沧州临港经济技术开发区生物医药园招商局《关于申请拨付北京朗依制药有限公司沧州分公司等企业经济贡献补贴资金的请示》，本期收到100万元经济贡献补贴资金。

③根据北京市科学技术委员会《关于下的“格列美脲片BE试验”经费的通知》，本期收到190万用于补贴格列美脲片BE试验。

④与资产相关的政府补助相关说明见上述“（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量”。

（2）比较数据

本财务报表中上年同期金额已在2017年半年报披露，未经审计。

截至2018年6月30日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

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 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 182,791,861.41 | 100.00% | 11,368,944.84 | 6.22% | 171,422,916.57 |
| 合计 | 182,791,861.41 | 100.00% | 11,368,944.84 | 6.22% | 171,422,916.57 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 131,107,544.19 | 100.00% | 8,999,804.31 | 6.86% | 122,107,739.88 |
| 合计 | 131,107,544.19 | 100.00% | 8,999,804.31 | 6.86% | 122,107,739.88 |

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 | 177,576,897.53 | 8,878,844.87 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 177,576,897.53 | 8,878,844.87 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 290,079.95 | 29,008.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,750.00 | 2,025.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 4,918,133.93 | 2,459,066.97 | 50.00% |
| 合计 | 182,791,861.41 | 11,368,944.84 | 6.22% |

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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：

无

(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2,779,265.58元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期，本公司核销 410,125.05元无法收回的应收账款，这些应收账款并非由关联交易产生。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计44,129,591.96元，占应收账款期末余额的24.14%，相应计提的坏账准备期末余额2,206,479.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 2,235,234.48 | 100.00% | 250,297.54 | 11.20% | 1,984,936.94 |
| 合计 | 2,235,234.48 | 100.00% | 250,297.54 | 11.20% | 1,984,936.94 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 1,382,501.45 | 100.00% | 171,865.07 | 12.43% | 1,210,636.38 |
| 合计 | 1,382,501.45 | 100.00% | 171,865.07 | 12.43% | 1,210,636.38 |

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 | 1,463,710.18 | 73,185.51 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,463,710.18 | 73,185.51 | 5.00% |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 至 2 年 | 453,490.30 | 45,349.03 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 136,270.00 | 40,881.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 181,764.00 | 90,882.00 | 50.00% |
| 合计 | 2,235,234.48 | 250,297.54 | 11.20% |

确定该组合依据的说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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78,432.47元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,922,971.48 | 1,210,238.45 |
| 保证金 | 312,263.00 | 172,263.00 |
| 合计 | 2,235,234.48 | 1,382,501.45 |

(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 |
|-------------------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 董继鹏 | 备用金 | 190,000.00 | 1—2 年 | 8.50% | 19,000.00 |
| 国网河北省沧州市渤海新区供电分公司 | 押金 | 126,000.00 | 2—3 年 | 5.64% | 37,693.29 |
| 赵柄隆 | 备用金 | 125,644.30 | 1—2 年 | 5.62% | 12,564.43 |
| 刘玲 | 备用金 | 110,000.00 | 1 年以下 | 4.92% | 5,500.00 |

| 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 |
|------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 周露露 | 备用金 | 102,636.00 | 3 年以上 | 4.59% | 51,318.00 |
| 合计 | — | 654,280.30 | — | 29.27% | 126,075.72 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 |
| 对联营、合营企业投资 | 284,409,476.83 | | 284,409,476.83 | 282,626,687.71 | | 282,626,687.71 |
| 合计 | 284,409,476.83 | | 284,409,476.83 | 282,626,687.71 | | 282,626,687.71 |

(1) 对子公司投资

无

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 南京世和基因生物技术有限公司 | 115,193,496.41 | | | 861,157.43 | | -503,457.41 | | | | | 115,551,196.43 | |

| 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 | | |
| 武汉友芝友医疗科技股份有限公司 | 167,433,191.30 | | | 1,425,089.10 | | | | | | 168,858,280.40 | |
| 小计 | 282,626,687.71 | | | 2,286,246.53 | | -503,457.41 | | | | 284,409,476.83 | |
| 合计 | 282,626,687.71 | | | 2,286,246.53 | | -503,457.41 | | | | 284,409,476.83 | |

(3) 其他说明

无

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 | 309,789,298.19 | 101,216,004.63 | 281,089,306.20 | 101,070,510.72 |
| 其他业务 | 1,430,000.11 | 314,274.48 | 1,306,190.54 | 314,274.42 |
| 合计 | 311,219,298.30 | 101,530,279.11 | 282,395,496.74 | 101,384,785.14 |

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 | 2,286,246.53 | 842,910.31 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 156,976.74 | 231,222.11 |
| 理财产品利息收入 | 671,336.26 | |
| 合计 | 3,114,559.53 | 1,074,132.42 |

6、其他

无

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 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 30,134.97 |
| 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） | 8,172,750.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 671,336.26 |
| 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 | 156,976.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -903,663.44 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 减：所得税影响额 | 1,219,130.17 |
| 合计 | 6,908,404.27 |

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 | 7.67% | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.04% | 0.24 | 0.24 |

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他备查文件。