



博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方华生、主管会计工作负责人刘爱民及会计机构负责人(会计主管人员)李春平声明：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。

### 1、安全生产的风险

公司主要从事 PVP 系列产品的研发、生产和销售。产品原料中含有乙炔、乙烯基甲醚等化工原料，乙炔具有弱麻醉作用，高浓度吸入可引起单纯窒息，遇明火易发生爆炸。当混有磷化氢、硫化氢时，毒性增大，职业性接触毒物危害程度分级为Ⅲ级。乙烯基甲醚属于易燃物质，与空气混合能形成爆炸性混合物，遇明火、高热极易燃烧爆炸。

公司自成立以来，就一直严格遵守国家相关安全生产的法律和法规，建立完善、有效的安全生产管理制度，增设安全生产装置，加强安全生产培训等，在报告期内未发生重大安全生产事故。尽管如此，但仍存在着因安全管理不到位、设备及工艺不完善、物品保管及人为操作不当等原因而造成安全事故的风险。

### 2、环保方面的风险

公司主要从事 PVP 系列产品及 PVME/MA 系列产品的研发、生产和销售的企业。在生产过程中产生的污染源主要有噪音、废水、废气和废渣。自 2015 年 1 月 1 日新的《环境保护法》实施后，国家和政府加大对环境的保护力度，对公司环保治理来说提出更高的要求，工作难度和投入随之增加，公司在此基础上加大环保建设力度，积极优化公司能源系统，调整产品结构等，以实际行动践行国家环保体系化建设。

### 3、国家政策风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、两票制的贯彻实施，以及一致性评价、关联审批等各项医药政策措施的出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层 将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度、规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

### 4、境外投资风险

公司自成立以来，一直保持较快速度的发展，近年来根据公司的战略布局积极拓展海外市场，参与境外投资。在此进程中，由于地域和环境以及文化的差异,公司可能在内部控制、公司治理、汇率等方面存在风险和挑战，面对此风险，公司将不断完善公司的投资决策和管理能力，努力将风险降到最低。同时也会密切关注和研究国际外汇市场的动态，进一步提高对汇率市场的研究和预测能力，规避风险。

## 5、重大资产重组风险

公司正在进行重大资产重组，本次重大资产重组事项尚需在相关审计、评估等工作完成后再次提交公司董事会、股东大会审议，报中国证券监督管理委员会核准，该次重大资产重组能否通过上述批准和核准以及最终取得批准和核准的时间均存在不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	66
第九节 公司债相关情况.....	67
第十节 财务报告.....	68
第十一节 备查文件目录.....	184

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	博爱新开源医疗科技集团股份有限公司
天津新开源	指	天津博爱新开源国际贸易有限公司，为本公司全资子公司
德国新开源	指	博爱新开源化学有限公司，为本公司全资子公司
新开源生物科技	指	博爱新开源生物科技有限公司，为本公司参股公司
北京新开源	指	北京新开源精准医疗科技有限公司，为本公司全资子公司
天津雅瑞姿	指	天津雅瑞姿医药科技有限公司，为本公司全资子公司
呵尔医疗	指	武汉呵尔医疗科技发展有限公司，为本公司全资子公司
三济生物	指	长沙三济生物科技有限公司，为本公司全资子公司
晶能生物	指	晶能生物技术（上海）有限公司，为本公司全资子公司
半年报	指	博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1-6 月
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元，文中另有说明的除外
K 值	指	用聚合物稀溶液的黏度测定值计算而得的数值，与聚合度或分子的大小有关。一般而言，K 值越大，分子量越大
聚合物	指	由多个单体重复单元以共价键相连接的高分子量化合物
交联聚合物	指	指通过物理或者化学方法相互交联得到的一种三维网状结构的聚合物
均聚物	指	仅由一种单体单元形成的聚合物
共聚物	指	由两种以上的单体重复单元形成的聚合物
络合物	指	含有配价键的配位化合物以及由其他键型结合而成的复杂的化合物
NVP	指	全称为 N-vinylpyrrolidone，中文名称为乙烯基吡咯烷酮，是一种化学产品，由 $\gamma$ -丁内酰胺与乙炔反应制备或由 $\alpha$ -吡咯烷酮与乙炔反应制得，运用于 PVP 制备的通用试剂（是合成 PVP 的主要原料）
PVP	指	全称为 Polyvinyl Pyrrolidone，中文名称为聚乙烯吡咯烷酮，是一类非离子型水溶性高分子精细化学品，由 NVP 聚合而成，分子量 5,000~700,000，形态为无臭、无味的白色粉末或透明溶液
聚维酮	指	PVP 在药典中的名称
PVP K30	指	K 值为 30 左右的聚乙烯吡咯烷酮
聚维酮 K30	指	PVP K30 在药典中的名称

PVP/VA	指	乙烯基吡咯烷酮与醋酸乙烯共聚物
PVP-I	指	聚乙烯吡咯烷酮与碘的络合物，在药典中的名称为聚维酮碘
PVPP	指	Polyvinylpolypyrrolidone，中文名称为交联聚乙烯吡咯烷酮，又称不溶性聚乙烯吡咯烷酮，分子式： $(C_6H_9NO)_n$ ，为 PVP 通过物理方法或者化学方法相互交联得到的交联聚合物
PVME/MA	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物
欧瑞姿	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物产品的商品名
欧瑞姿 MS	指	乙烯基甲醚与马来酸酐共聚物的钙/钠混合盐衍生物，易溶于水，可形成粘性极高的溶液，具有极强的生物粘合性、低毒性
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
HACCP	指	Hazard Analysis Critical Control Point，中文译名为危害分析关键控制点，是对于某一特定食品生产过程进行鉴别评价和控制、预防危害的一种系统方法
ISO9001:2000	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指由国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会制定的国际标准
REACH	指	The Regulation for Registration, Evaluation and Authorisation of Chemicals，中文译名为化学品注册、评估、许可和限制法规。该法规要求进入欧盟市场的所有化学品强制进行注册、评估和许可并实施安全监控
Kosher	指	中文译名为"洁食"。洁食指符合犹太教规的清洁的饮食产品
Kosher 认证	指	按照犹太饮食教规对食品、辅料和添加剂符合犹太教规进行的认证
美国 FDA	指	U.S. Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
USP、美国药典	指	U.S. Pharmacopeia / National Formulary，《美国药典/国家处方集》。若后接数字为版本号
EP、欧洲药典	指	European Pharmacopeia，欧洲药典。若后接数字为版本号
SOP	指	Standard Operation Procedure,即标准作业程序，就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
PCR 技术	指	Polymerase Chain Reaction，聚合酶链式反应，是一种用于放大扩增特定的 DNA 片段的体外分子生物学技术。
两癌筛查	指	通过先进的检查手段，将两种危害女性健康的癌症（宫颈癌和乳腺癌）尽早地排查出来，做到早诊断、早发现、早预防、早治疗
基因测序	指	或称 DNA 测序，是指分析特定 DNA 片段的碱基序列，也就是腺嘌呤（A）、胸腺嘧啶（T）、胞嘧啶（C）与鸟嘌呤的（G）排列方式。基因测序是一种新型基因检测技术，作为分子诊断的一个技术平台，能锁定个人病变基因，提前预防和治疗。

分子诊断	指	利用分子生物学的技术和方法研究人体内源性或外源性生物大分子和大分子体系的存在、结构或表达调控的变化，为疾病的预防、预测、诊断、治疗和转归提供信息和决策依据。分子诊断的材料包括 DNA、RNA 和蛋白质。
体外诊断	指	体外诊断是指在人体之外，通过对人体的样品（包括血液、体液、组织等）进行检测而获取临床诊断信息的实验室检测手段。体外诊断在疾病的诊断、治疗、预防及发病机理的探讨等诸多方面发挥着十分重要的作用。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新开源	股票代码	300109
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	博爱新开源医疗科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新开源		
公司的外文名称（如有）	NKY medical holdings Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NKY		
公司的法定代表人	方华生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王实刚	邢小亮
联系地址	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888号	河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888号
电话	010-52049177	0391-8610680
传真	010-52049176	0391-8610681
电子信箱	wangshigang@nkygroup.cn	xing.xl@boai-nky.com

### 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）	309,097,911.62	231,015,866.97	33.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,502,329.17	51,250,931.09	4.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	52,284,773.72	50,134,039.60	4.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,886,888.14	44,039,815.61	-95.72%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.30	6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.30	6.67%
加权平均净资产收益率	4.09%	4.10%	-0.01%
	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）	2,071,298,894.00	1,958,639,629.26	5.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,237,757,732.11	1,301,859,620.31	-4.92%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2425
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	196,089.56	
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）	1,103,360.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,967.89	
减：所得税影响额	214,862.73	
合计	1,217,555.45	--

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

否

公司主要业务包括精细化工和精准医疗。精细化工业务的主要生产产品有：聚乙烯吡咯烷酮（PVP）系列以及相关中间体、乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物（PVM/MA，欧瑞姿）以及相关中间体、口腔护理相关系列等。精准医疗业务的主要产品/服务有：以基因测序为主要技术平台的肿瘤早期筛查、妇女疾病的分子诊断、个性化医疗服务等。

#### （一）精细化工行业

公司是国内首家专业从事生产、研发、销售聚乙烯吡咯烷酮(PVP)系列产品和乙烯基甲醚和马来酸酐共聚物(PVME/MA)系列产品的高新技术企业，目前产品系列涵盖GBL,2-吡咯烷酮，NVP单体，PVPK系列（聚维酮），共聚维酮以及其他VP/VA共聚物系列产品、PVPP(交联聚维酮)，PVP-I以及相关医药中间体等，同时也是国内有能力规模化生产PVP K12（粉末及液体），PVP K90和PVP K60粉和K120粉的企业。被广泛应用于日用化工、医药工业、酿酒和饮料业、颜料和涂料业、纺织工业、造纸工业、采油、感光材料和电子工业等众多现代工业领域。新开源始终致力于工艺创新和新产品开发工作，先后设立了公司技术研发中心、天津高分子应用研究所，从而跟踪世界技术动向、切实服务客户需要。

#### （二）精准医疗行业

公司是国内精准医疗的先行者，目前拥有多项专利及其他知识产权。呵尔医疗作为一家具有自主创新能力，拥有自主知识产权的高新技术企业，主要从事肿瘤早期诊断有关的医疗诊断设备的研发、生产、销售与服务，致力于成为提供包括肿瘤早期诊断设备、配套软件与试剂以及相关技术支持、人才培养、设备维护等增值服务的一体化综合服务商。公司目前主要产品有“SPICM-DNA全自动细胞肿瘤筛查分析系统”和“沉降式自动液基薄层细胞制片机”、“全自动细胞涂片染色机”及相配套的检测试剂系列。其中“SPICM-DNA全自动细胞肿瘤筛查分析系统”是其核心技术产品，具有自主知识产权，该产品采用细胞DNA倍体定量分析技术，能够从大量检测细胞中识别出发生病变的细胞，为癌症或癌前病变提供技术有效的诊断依据，是目前具有国际领先水准的癌前病变早期检测系统。

三济生物作为高新技术企业，作为个性化分子诊断领航者，主要以“基因测序试剂研发生产销售”、“个性化合理用药整体解决方案”与“提供细胞遗传学检测服务”三大模块为核心业务，成为中国精准医疗国家标准的制定参与者。

晶能生物作为高新技术企业，拥有国际最先进的高通量测序，基因芯片，单分子光学图谱，生物信息和分子生物学技术平台，多年来陆续获得Illumina CsPro质量认证服务商，BioNano CsPro官方认证服务商，完成科研服务项目超2000个，协助客户发表文章90余篇，影响因子累计超过700。

公司立足于精准医疗服务和健康护理产品生产，身怀博爱理念，精研技术质量，时刻与世界最先进的医疗新技术接轨，继续夯实和深化企业核心竞争力，坚定不移的致力于成为全球用户最信赖的合作伙伴。

### 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

在建工程	比期初减少 3318.94 万元，系达到预定可使用状态，转入固定资产所致。
可供出售的金融资产	比上期增加 1.8 亿元，系参与深圳前海中恒富泰基金管理有限合伙企业（有限合伙）出资所致

## 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

否

报告期内公司的核心竞争力没有发生重大变化，公司未发生核心技术人员辞职等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

截止2018年6月30日，公司所拥有的土地使用权、不动产权证、商标、专利、生产批文、高新企业证书等情况如下：

(1) 土地使用权、不动产权证

截止2018年6月30日，公司拥有土地权属证书的土地使用权、不动产权证具体情况如下：

权利人	土地证号	面积 (m²)	地理位置	取得时间	终止日期	用途	使用权类型
博爱新开源制药股份有限公司	博国用(2010)第009号	21,380.00	博爱县中山路北侧	2008.10.24	2053.9.28	工业	出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用(2009)第018号	3,783.06	博爱县中山路东段南侧	2009.7.31	2053.4.29	工业	出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用(2009)第188号	24,719.21	博爱县孝敬镇程村	2009.10.15	2051.12.30	工业	出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用(2009)第198号	99,006.91	博爱县文化路北侧	2009.11.28	2059.11.27	工业	出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用(2011)第046号	39,606.63	博爱县文化路北侧	2011.11.30	2060.10.20	工业	出让
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武新国用(商2014)第09956号	75.90	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋5层01室	2014.10.28	2059.03.09	工业	出让
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武新国用(商2014)第09325号	75.16	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋5层02室	2014.10.09	2059.03.09	工业	出让
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武新国用(商2014)第09957号	64.59	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋6层01室	2014.10.28	2059.03.09	工业	出让
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武新国用(商2014)第09326号	63.96	武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷芯中心一期1-03栋6层01室	2014.10.09	2059.03.09	工业	出让
武汉呵尔医疗科技	鄂(2017)武汉	148490.60	武汉市东湖新技术开发	2009.03.09	2059.03.09	工业	出让

发展有限公司	市东开不动产权第 0066043 号	(土地使用 权面积)	区光谷大道303号光谷 芯中心三期3-16栋1-5层 01室				
武汉阿尔医学检验 实验室有限公司	鄂(2018)武汉 市东开不动产权 第0021029号	148490.60 (土地使用 权面积)	武汉市东湖新技术开发 区光谷大道303号光谷 芯中心三期3-17栋1-5层 01室	2009.03.09	2059.03.09	工业	出让
长沙三济生物科技 有限公司	湘(2018)长沙 市不动产权第 0012772号	2726.38	桐梓坡西路229?A-5栋 301	2007.07.19	2057.06.27	工业	出让

(2) 商标

截止2018年6月30日，公司所拥有的商标情况如下表：

序号	公司名称	名称	注册号	权利期限	取得方式	核定使用商品
1	新开源		5418542	2009.09.07-2019.09.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
2	新开源		5471157	2009.09.21-2019.09.20	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用浴剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
3	新开源		611807	2002.09.30-2012.09.29	原始取得	聚乙烯吡咯烷酮；不溶性聚乙烯吡咯烷酮；乙烯基吡咯烷酮；醋酸乙烯共聚物；
4	新开源	博爱新开源	7696390	2010.12.07-2020.12.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
5	新开源	博爱新开源	7696710	2010.12.07-2020.12.06	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用浴剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
6	新开源	WHIVIDONE	7696580	2010.11.14-2020.11.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
7	新开源	WhiVidone	7821078	2010.12.14-2020.12.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；

8	新开源	KOVIDONE	7825190	2011.1.7-2021.1.6	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
9	新开源	新开源	7696447	2011.1.14- 2021.1.13	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
10	新开源	维酮白	7696640	2011.1.28-2021.1.27	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
11	新开源	POLYVISCO L	7831191	2011.2.28-2021.2.27	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
12	新开源	POLYKOVID ONE	7831192	2011.2.28-2021.2.27	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清制剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；
13	新开源	ORAREZ	7821030	2011.6.14-2021.6.13	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用浴剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
14	新开源	尼尔美	13675232	2015.02.14-2025.02.13	原始取得	纺织的弹性布料；织物；人造丝织品；纺织纤维织物；纺织织物；树脂布；
15	新开源	膜力美	11773795	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	酯；醛酯；净化剂(澄清剂)；离子交换剂；水净化用化学品；水净化化学品；水软化剂；澄清剂；离子交换剂(化学制剂)；离子交换树脂；
16	新开源	OraRez	11773526	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	化妆用粘合剂；化妆品；假牙用抛光剂；牙用漂白凝胶；口气清新片；口香水；清洁假牙用制剂；牙膏；牙用漂白凝胶；假牙清洗剂；
17	新开源	欧瑞姿	11773467	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	口香水；清洁假牙用制剂；牙膏；牙用擦白凝胶；口气清新片；非医用漱口剂；假牙清洗剂；假牙用抛光剂；口气清新喷洒剂；牙用漂白凝胶；
18	新开源	NY1MATE	13675202	2015.02.14-2025.02.13	原始取得	纺织的弹性布料；纺织纤维织物；织物；人造丝织品；纺织织物；树脂布；
19	新开源	MembriMate	11773917	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	酯；醛酯；净化剂(澄清剂)；离子交换剂；水净化用化学品；水净化化学品；水软化剂；澄清剂；离子交换剂(化学制剂)；离子交换树脂；
20	新开源	欧瑞姿	11773538	2014.04.28-2024.04.27	原始取得	医用漱口剂；牙科用药；医用口香糖；医用敷料；牙用粘胶剂；牙用光洁剂；牙科光洁剂；假牙粘胶剂；假牙粘合剂；牙填

						料;
21	新开源	尼尔美	136751156	2015.06.21-2025.06.20	原始取得	表面活性剂; 纺织品上浆和修整制剂; 织物用防污化学品; 染料助剂; 匀染剂; 混凝土用凝集剂; 油分离化学品; 石油分散剂; 除颜料外的制造搪瓷用化学制剂; 制技术陶瓷用配料; 钻探泥浆用化学添加剂; 油墨抗凝剂; 淬火剂;
22	新开源	Ny1Mate	13675169	2015.02.21-2025.02.20	原始取得	表面活性剂; 纺织品上浆和修整制剂; 织物用防污化学品; 染料助剂; 匀染剂; 混凝土用凝集剂; 油分离化学品; 石油分散剂; 除颜料外的制造搪瓷用化学制剂; 制技术陶瓷用配料; 钻探泥浆用化学添加剂; 油墨抗凝剂; 未加工合成树脂; 离子交换树脂; 未加工人造树脂; 尼龙66盐; 淬火剂;
23	新开源	雅瑞姿	14785641	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械; 假牙; 牙钻; 牙科设备和仪器; 假牙套;
24	新开源	施雅净	14785617	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械; 假牙; 牙钻; 牙科设备和仪器; 假牙套;
25	新开源	雅固益	14785608	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	护理器械; 假牙; 牙钻; 牙科设备和仪器; 假牙套;
26	新开源	施雅净	14785592	2015.07.21-2025.07.20	原始取得	牙科用药; 医用漱口剂; 医用口香糖; 医用敷料; 假牙粘合剂; 牙科用粘固粉; 牙填料; 牙用光洁剂; 牙用粘胶剂;
27	新开源	雅固益	14785577	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	牙科用药; 医用漱口剂; 医用口香糖; 医用敷料; 假牙粘合剂; 牙科用粘固粉; 牙填料; 牙用光洁剂; 牙用粘胶剂;
28	新开源	施雅净	14785499	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	抑菌洗手剂; 去污剂; 化妆用粘合剂; 非医用漱口剂; 牙膏; 假牙清洁剂; 假牙抛光剂; 口气清新喷洒剂; 牙用漂泊凝胶; 口气清新片; 口香水
29	新开源	雅瑞姿	14785570	2015.08.07-2025.08.06	原始取得	牙科用药; 医用漱口剂; 医用口香糖; 医用敷料; 假牙粘合剂; 牙科用粘固粉; 牙填料; 牙用光洁剂; 牙用粘胶剂;
30	新开源	雅固益	14785517	2015.07.28-2025.07.27	原始取得	抑菌洗手剂; 去污剂; 化妆用粘合剂; 非医用漱口剂; 牙膏; 假牙清洁剂; 假牙抛光剂; 口气清新喷洒剂; 牙用漂泊凝胶; 口气清新片; 口香水

31	呵尔医疗		15687239	2016.01.07-2026.01.06	原始取得	牙科设备和仪器; 医用放射设备; 助听器; 奶瓶; 非化学避孕用具; 外科植入物 (人造材料); 矫形用物品; 缝合材料; 医疗器械和仪器; 护理器械;
32	呵尔医疗		15686820	2016.01.07-2026.01.06	原始取得	助听器; 奶瓶; 非化学避孕用具; 外科植入物 (人造材料); 矫形用物品; 缝合材料; 医疗器械和仪器; 护理器械; 牙科设备和仪器; 医用放射设备;
33	三济生物		9471188	2012.06.07-2022.06.06	原始取得	医药制剂; 化学药物制剂; 医用或兽医用微生物制剂; 医用生物试剂; 药用化学制剂; 医用化学制剂; 医用酶制剂; 怀孕诊断用化学试剂; 医用诊断制剂; 医用或兽医用化学试剂
34	三济生物		9471216	2012.06.07-2022.06.06	原始取得	医药制剂; 化学药物制剂; 医用或兽医用微生物制剂; 医用生物试剂; 药用化学制剂; 医用化学制剂; 医用酶制剂; 怀孕诊断用化学试剂; 医用诊断制剂; 医用或兽医用化学试剂
35	晶能生物	晶能生物	13918437	2015.03.07-2025.03.06	原始取得	技术研究; 技术项目研究; 替他人研究和开发新产品; 环境保护领域的研究; 科学实验室服务; 细菌学研究; 生物学研究;
36	晶能生物	晶神康	<u>18060453</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	医疗诊所服务; 医院; 医疗辅助; 理疗; 血库; 医疗护理; 医药咨询; 远程医学服务; 治疗服务
37	晶能生物	晶神康	<u>18059814</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	技术研究; 技术项目研究; 替他人研究和开发新产品; 环境保护领域的研究; 科学实验室服务; 细菌学研究; 生物学研究; 技术咨询; 科学研究;
38	晶能生物	晶易康	<u>18059621</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	细菌学研究; 生物学研究; 技术咨询; 科学研究; 技术研究; 技术项目研究; 替他人研究和开发新产品; 环境保护领域的研究; 科学实验室服务;
39	晶能生物	晶易康	<u>18059964</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	医疗诊所服务; 医院; 医疗辅助; 理疗; 血库; 医疗护理; 远程医学服务; 治疗服务; 医药咨询;
40	晶能生物	晶唯泰	<u>18059701</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	技术研究; 技术项目研究; 替他人研究和开发新产品; 环境保护领域的研究; 科学实验室服务; 细菌学研究; 生物学研究; 技术咨询; 科学研究;
41	晶能生物	晶唯泰	<u>18060213</u>	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	医疗诊所服务; 医院; 医疗辅助; 理疗;

						血库; 医疗护理; 医药咨询; 远程医学服务; 治疗服务;
42	晶能生物	晶慧康	18060239	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	医疗诊所服务; 医院; 医疗辅助; 理疗; 血库; 医疗护理; 医药咨询; 远程医学服务; 治疗服务;
43	晶能生物	晶慧康	18059623	2016.11.21-2026.11.20	原始取得	细菌学研究; 生物学研究; 技术咨询; 科学研究; 技术研究; 替他人研究和开发新产品; 环境保护领域的研究; 科学实验室服务; 技术项目研究;

(3) 专利

截止2018年6月30日, 公司所拥有的专利情况如下表:

序号	公司名称	专利名称	专利类别	专利号	授权公告日	取得方式
1	新开源	一种涡轮液体流量计	实用新型	ZL 200920002974.8	2009.06.24	原始取得
2	新开源	一种聚乙烯吡咯烷酮聚合釜	实用新型	ZL 200920007234.3	2009.06.24	原始取得
3	新开源	一种振动筛	实用新型	ZL 200920004893.1	2009.06.24	原始取得
4	新开源	一种聚合液脱味装置	实用新型	ZL 200920004888.0	2009.06.24	原始取得
5	新开源	聚乙烯吡咯烷酮专用干燥设备	实用新型	ZL 200920004887.6	2009.06.24	原始取得
6	新开源	一种液体过滤器	实用新型	ZL 200920002975.2	2009.06.24	原始取得
7	新开源	一种减压蒸馏真空泵机组	实用新型	ZL 201120030337.9	2011.09.14	原始取得
8	新开源	一种聚乙烯吡咯烷酮的聚合装置	实用新型	ZL 201120382675.9	2012.05.30	原始取得
9	新开源	一种制作固相聚维酮碘的络合釜	实用新型	ZL 201120382685.2	2012.05.30	原始取得
10	新开源	一种N-乙烯基吡咯烷酮结晶装置	实用新型	ZL 201120382726.8	2012.05.30	原始取得
11	新开源	一种N-乙烯基吡咯烷酮蒸馏装置	实用新型	ZL 201120382727.2	2012.07.04	原始取得
12	新开源	一种快速取样阀	实用新型	ZL 201320503898.5	2013.08.19	原始取得
13	新开源	一种气柜液位计	实用新型	ZL 201320503927.8	2014.03.12	原始取得
14	新开源	一种 $\alpha$ -吡咯烷酮精馏用真空脱水塔	实用新型	ZL 201520779979.7	2015.10.12	原始取得
15	新开源	一种药用辅料生产用尾气处理装置	实用新型	ZL 201520780226.8	2015.10.12	原始取得
16	新开源	一种N-乙烯基吡咯烷酮蒸馏轻组分水泵过滤器	实用新型	ZL 201520779956.6	2016.02.17	原始取得
17	新开源	一种用于乙烯基甲醚和马来酸酐共聚的聚合釜	实用新型	ZL 201520779924.6	2016.02.17	原始取得
18	新开源	一种N-乙烯基吡咯烷酮搅拌系统的辅助装置	实用新型	ZL 201520779957.0	2016.02.17	原始取得
19	新开源	一种空气冷却装置	实用新型	ZL 201520780117.6	2014.04.06	原始取得

20	新开源	一种聚乙烯基吡咯烷酮生产用干燥冷却系统	实用新型	ZL 201520780070.3	2014.04.06	原始取得
21	新开源	一种N-乙烯基吡咯烷酮重组分蒸馏用残液槽上的液位计	实用新型	ZL 201520779950.9	2014.04.06	原始取得
22	新开源	一种MVE生产设备的检修工具箱	实用新型	ZL 2017 20711319.4	2018.01.02	原始取得
23	新开源	一种危险废弃物残液处理装置	实用新型	ZL 2017 20715751.0	2018.01.02	原始取得
24	新开源	一种精馏系统的液体分布器	实用新型	ZL 2017 20715765.2	2018.01.02	原始取得
25	新开源	一种燃烧效率高的焚烧炉	实用新型	ZL 2017 20715777.5	2018.01.02	原始取得
26	新开源	一种能提高MVE纯度的处理装置	实用新型	ZL 2017 20715778.X	2018.01.02	原始取得
27	新开源	一种操作简单的DCS自控平台	实用新型	ZL 2017 20712872.X	2018.01.02	原始取得
28	新开源	一种PVP生产用搅拌棒	实用新型	ZL 2017 20711318.X	2018.01.02	原始取得
29	新开源	一种NVP-马来酸格尔伯特醇酯聚合物反应罐	实用新型	ZL 2017 20711787.1	2018.01.02	原始取得
30	新开源	一种防止倾倒的PVP生产用烧瓶	实用新型	ZL 2017 20712860.7	2018.01.02	原始取得
31	新开源	一种a-p精制反应液的检验装置	实用新型	ZL 2017 20711316.0	2018.01.02	原始取得
32	新开源	一种NVP-马来酸格尔伯特醇酯聚合物流量控制阀	实用新型	ZL 2017 20712269.1	2018.01.02	原始取得
33	新开源	一种固体胶抗黄变粉的粉体加工设备	实用新型	ZL 2017 20715752.5	2018.01.02	原始取得
34	新开源	一种固体胶抗黄变粉的异味脱除设备	实用新型	ZL 2017 20715766.7	2018.01.02	原始取得
35	新开源	一种液氨回收利用设备	实用新型	ZL 2017 20715745.5	2018.01.19	原始取得
36	新开源	一种高品质a-p反应液精馏系统	实用新型	ZL 2017 20715806.8	2018.01.19	原始取得
37	新开源	一种MVE的安全贮存罐	实用新型	ZL 2017 20711320.7	2018.02.01	原始取得
38	新开源	一种液氢罐中杂质的去除处理设备	实用新型	ZL 2017 20711788.6	2018.02.09	原始取得
39	新开源	制作固相聚维酮碘的生产工艺	发明	ZL 201010185719.9	2011.08.10	原始取得
40	新开源	超低分子量聚乙烯基吡咯烷酮的制备方法	发明	ZL 200910065278.6	2012.02.22	原始取得

41	新开源	乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物的脱挥方法	发明	ZL 200910172261.0	2012.05.30	原始取得
42	新开源	可溶性高分子聚合物的脱挥方法及其装置	发明	ZL 200910172260.6	2012.09.05	原始取得
43	新开源	一种牙刷清洁片及其制备方法、使用方法	发明	ZL 201510660614.7	2018.04.24	原始取得
44	新开源	一种义齿稳固剂	发明	ZL 201510651188.0	2018.06.05	原始取得
45	武汉呵尔	一种用于焦磷酸核酸测序仪的微量加样方法及其加样装置	发明	ZL201310128686.8	2014.07.09	受让取得
46	武汉呵尔	用于脱落细胞检测的自动显微成像仪及检测方法	发明	ZL 200810048122.2	2011.03.02	原始取得
47	武汉呵尔	一种表层血管显示方法和仪器	发明	ZL 201110266943.5	2014.02.19	原始取得
48	武汉呵尔	一种多波段光谱成像方法	发明	ZL 201510230474.X	2017.10.13	原始取得
49	武汉呵尔	一种复染环境下细胞DNA定量测量方法	发明	ZL 201510052983.8	2017.05.10	原始取得
50	武汉呵尔	人乳头状瘤病毒早期及晚期感染之免疫分析试验	发明	ZL 200980131077.X	2017.03.15	受让取得
51	武汉呵尔	多波段光谱成像仪	实用新型	ZL 201720077930.6	2017.09.08	原始取得
52	武汉呵尔	用于诊断和筛选与HPV有关的癌症的高通量细胞基HPV免疫测定	发明	CN102822672B	2015.12.09	受让取得
53	武汉呵尔	鉴别高度或≥CIN2用于人乳头瘤病毒(HPV)与HPV相关癌症的早期及晚期检测、筛检和诊断	发明	CN102449479B	2015.11.25	受让取得
54	三济生物	一种定性检测HLA.B*1502基因亚型的荧光PCR试剂盒	发明	ZL 201210010718.X	2014.03.12	原始取得
55	三济生物	定性检测KRAS基因分型的测序引物对其试剂盒	发明	ZL 201210349330.2	2014.03.05	原始取得
56	三济生物	定性检测TPMT基因亚型的测序引物对其试剂盒	发明	ZL 201210348325.X	2014.05.14	原始取得
57	三济生物	定性检测尿苷二磷酸葡萄糖醛酸基转移酶1A1基因分型的测序引物对其试剂盒	发明	ZL 201210347972.9	2014.06.04	原始取得
58	三济生物	定性检测人类BRAF V600E基因突变的测序引物组及其试剂盒	发明	ZL 201210347950.2	2014.07.09	原始取得
59	三济生物	一种检测K-ras基因突变的试剂盒及其检测方法	发明	ZL 201310063260.9	2015.03.11	受让取得
60	三济生物	一种检测EGFR基因858密码子突变的试剂盒及其应用	发明	ZL 201410133017.4	2016.4.27	原始取得

61	晶能生物	预测晚期非小细胞肺癌铂类化疗疗效的试剂盒	发明	ZL 201110187498.3	2014.01.08	受让取得
----	------	----------------------	----	-------------------	------------	------

(4) 计算机软件著作权

截止2018年6月30日，公司所拥有的计算机软件著作权情况如下：

序号	著作权人	登记号	软件名称	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	呵尔医疗	2009SR037883	呵尔SPICM—DNA型全自动细胞肿瘤筛查分析系统V2.0	2006.11.20	2009.9.8	原始取得
2	三济生物	2013SR104288	基因检测报告系统V1.0	2010.11.16	2013.09.24	受让取得
3	三济生物	2013SR104283	疾病分类数据查询系统（简称：疾病库）V2.0	2010.09.17	2013.09.24	受让取得
4	三济生物	2013SR104277	临床数据分析系统V1.0	2009.11.30	2013.09.24	受让取得
5	三济生物	2013SR104269	疾病动态研究系统（简称：疾病研究系统）V2.0	2010.05.06	2013.09.24	受让取得
6	三济生物	2013SR104256	药物基因组检测系统V1.0	2010.10.05	2013.09.24	受让取得
7	三济生物	2013SR104253	基因药品疾病综合查询系统V1.0	2010.09.23	2013.09.24	受让取得
8	三济生物	2013SR104250	癌症基因靶向定位软件V1.0	2010.11.01	2013.09.24	受让取得
9	三济生物	2013SR104246	循证医学数据系统（简称：循证医学系统）V2.0	2010.02.01	2013.09.24	受让取得
10	三济生物	2013SR104240	疾病辅助检查数据系统（简称：辅助检查系统）V2.0	2010.02.18	2013.09.24	受让取得
11	三济生物	2013SR104237	慢性病药物诊断系统V1.0	2010.10.01	2013.09.24	受让取得
12	三济生物	2013SR104292	医药企业销售管理系统（简称：药企销售系统）V2.0	2010.06.08	2013.09.24	受让取得
13	三济生物	2012SR111793	肿瘤基因检测查询软件V1.0	未发表	2012.11.21	原始取得
14	三济生物	2015SR197501	三济生物实验室信息管理系统	2014.10.24	2015.10.15	原始取得

			V1.0			
15	三济生物	2018SR078413	精准用药患者健康数据交互管理系统软件V1.0	2017.12.08	2017.12.15	原始取得
16	晶能生物	2014SR071637	晶能16SrRNA测序数据的疾病生物标志物分析软件V1.0	未发表	2014.06.04	原始取得
17	晶能生物	2014SR071478	晶能BioNano单分子光学图谱数据分析平台软件V1.0	2014.04.11	2014.06.04	原始取得
18	晶能生物	2014SR071474	晶能miRNAtools分析软件V1.0	2014.04.11	2014.06.04	原始取得
19	晶能生物	2014SR071470	晶能甲基化和基因表达数据构建基因调控网络分析软件V1.0	2014.04.03	2014.06.04	原始取得
20	晶能生物	2014SR071464	晶能RNAseq数据的长链非编码转录·{序列及其功能预测分析软件V1.0	2014.04.06	2014.06.04	原始取得
21	晶能生物	2014SR070575	晶能全基因组甲基化分析软件V1.0	2014.04.09	2014.06.03	原始取得
22	晶能生物	2016SR243994	晶能生物NATcaller分析软件V1.0	2016.03.05	2016.09.01	原始取得
23	晶能生物	2016SR243998	晶能环状RNA预测分析软件V1.0	2016.06.23	2016.09.01	原始取得
24	晶能生物	2016SR244004	晶能生物MeRIP分析软件V1.0	2016.06.08	2016.09.01	原始取得
25	晶能生物	2016SR254675	晶能BioNano单分子光学图谱数据分析平台软件V1.1	2016.06.28	2016.09.09	原始取得
26	晶能生物	2017SR209715	晶能chipExp表达谱数据分析软件V1.0	2015.4.6	2017.5.26	原始取得
27	晶能生物	2017SR209723	晶能生物细菌mRNA分析软件V1.0	2016.12.21	2017.5.26	原始取得
28	晶能生物	2017SR331269	晶能Piwi-interacting RNA(piRNA)高通量测序分析软件V1.0	2017.5.18	2017.6.30	原始取得
29	晶能生物	2017SR330773	晶能生物SigMutGen分析软件V1.0	2017.5.18	2017.6.30	原始取得
30	晶能生物	2017SR631887	晶能生物BS分析软件V1.0	2017.9.25	2017.11.17	原始取得

31	晶能生物	2017SR422865	晶能生物Metagenome分析软件 V1.0	2017.6.1	2017.8.4	原始取得
----	------	--------------	----------------------------	----------	----------	------

(5) 高新技术企业认证

序号	证件类型	证书编号	发证时间	有效期	批准机关
1	高新技术企业认证	GR201541000148	2015.08.03	三年	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局
2	高新技术企业认证	GR201743000441	2017.09.05	三年	湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局
3	高新技术企业认证	GR201731002373	2017.10	三年	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局
4	高新技术企业认证	GR201742001278	2017.11.28	三年	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局

(6) 资质及证书

A、母公司与生产经营相关的许可证书

序号	公司	证书名称	编号	发证机关/部门	内 容	有效期至
1	新开源	《药品生产许可证》	豫20150132	河南省食品药品监督管理局	生产地址：河南省博爱县中山路九号。生产范围：药用辅料*** 生产地址：河南省博爱县文化路东段1888号，生产范围：原料药，药用辅料***	2020.12.31
2	新开源	《药品GMP证书》	HA20150023	河南省食品药品监督管理局	认证范围：河南省博爱县文化路（东段）1888号： 原料药（聚维酮碘）	2020.3.3
3	新开源	《质量管理体系认证证书》	1316Q10191R2M	浙江公证认证有限公司	其质量管理体系符合： GB/t19001-2008idtISO 9001:2008标准，适用于聚乙烯吡咯烷酮（PVP）产品的生产和服务	2019.5.11
4	新开源	《食品安全管理体系认证证书》	013FSMS1700006	浙江公信认证有限公司	其食品安全管理体系符合： GB/T22000-2006(idt ISO22000: :2005)适用于不溶性聚乙烯吡咯烷酮（PVPP）的生产	2020.09.29
5	新开源	《食品生产许可证》	SC20141082200084	河南省食品药品监督管理局	食品类别：食品添加剂	2021.6.27
6	新开源	《危险化学品登记证》	410810070	河南省危险化学品登记注册办公室	登记品种：乙炔、甲基乙烯醚（稳定的）等	2019.5.4
	新开源	《安全生产许可证》	（豫H）WH安许	河南省安全生产监督管理局	危险化学品生产	2019.12.4

7		《可证》	证字（2016）00148	监督管理局		
8	新开源	《排放污染物许可证》	豫环许可焦139号	河南省焦作市环境保护局	地址：河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888号 污染物名称：化学需氧量，氨氮，二氧化硫，氮氧化物，烟尘 总量控制限值：化学需氧量12.958吨/年、氨氮0.14吨/年，二氧化硫43.93吨/年，氮氧化物23.8吨/年。	2019.12.19
9	新开源	《排放污染物许可证》	豫环许可焦140号	河南省焦作市环境保护局	地址：博爱县中山路（东段）9号 污染物名称：化学需氧量，氨氮，二氧化硫，氮氧化物，烟尘 总量控制限值：化学需氧量6.82吨/年、氨氮0.41吨/年，二氧化硫0.30吨/年，氮氧化物1.28吨/年。	2019.12.19
10	武汉呵尔医学检验实验室	《设置医疗机构批准书》	武卫计医准字（2017）第014号	武汉市卫生和计划生育委员会	经核准，同意设置武汉呵尔医学检验实验室（营利性医疗机构），拟设置诊疗科目：医学检验科（临床细胞分子遗传学专业）、病理科	2018年7月27日

B、母公司药品/药用辅料再注册（补充申请）批件

序号	公司	药品名称	批件号	批准文号	剂型	批准时间	有效期至
1	新开源	聚维酮碘	豫B201800216	国药准字H20113043	原料药	2018.05.07	2020.7.27
2	新开源	交联聚维酮	豫B201800216	豫药准字F20140005	药用辅料	2018.05.07	----
3	新开源	聚维酮k30	豫B201600096	（95）卫药准字F-01号	药用辅料	2016.05.04	----

C、子公司医疗器械注册证书、第一类医疗器械备案凭证

序号	持证主体	备案编号	备案机关	生产范围/名称	备案日期
1	呵尔医疗	鄂汉械备20140168号	武汉市食品药品监督管理局	样本密度分离液	2014.12.26
2	呵尔医疗	鄂汉械备20140169号	武汉市食品药品监督管理局	清洗液	2014.12.26
3	呵尔医疗	鄂汉械备20140170号	武汉市食品药品监督管理局	细胞保存液	2014.12.26
4	呵尔医疗	鄂汉械备20140171号	武汉市食品药品监督管理局	巴氏染色液	2014.12.26

5	呵尔医疗	鄂汉械备20140172号	武汉市食品药品监督管理局	苏木素染色液	2014.12.26
6	呵尔医疗	鄂汉械备20140173号	武汉市食品药品监督管理局	液基薄层细胞制片机	2014.12.26
7	呵尔医疗	鄂汉械备20140174号	武汉市食品药品监督管理局	DNA倍体染色液	2014.12.26
8	呵尔医疗	鄂汉械备20140175号	武汉市食品药品监督管理局	样本稀释液	2014.12.26
9	呵尔医疗	鄂汉械备20140176号	武汉市食品药品监督管理局	自动染片机	2014.12.26
10	呵尔医疗	鄂汉械备20170248号	武汉市食品药品监督管理局	三色复染染色液	2017.09.21
11	呵尔医疗	鄂汉械备20170249?	武汉市食品药品监督管理局	桔黄染色液	2017.09.21
12	呵尔医疗	鄂械注准20132400976	湖北省食品药品监督管理局	全自动DNA定量分析系统	有效期至 2022.08.01
13	三济生物	国械注准20153400736	国家食品药品监督管理总局	人细胞色素氧化酶P450 2C19(CYP2C19)基因分型检 测试剂盒（焦磷酸测序法）	有效期至 2020.5.17
14	三济生物	国械注准20153400737	国家食品药品监督管理总局	人类K-ras基因突变检测试剂 盒（焦磷酸测序法）	有效期至 2020.5.17
15	三济生物	湘食药监械生产备20150022 号	长沙市食品药品监督管理局	6840体外诊断试剂	2015.8.12
16	三济生物	湘长械备20150130号	长沙市食品药品监督管理局	测序反应通用试剂盒	2016.7.11
17	三济生物	湘长械备20160163号	长沙市食品药品监督管理局	地高辛染色液	2016.9.14
18	三济生物	湘长械备20160167号	长沙市食品药品监督管理局	核酸提取或纯化试剂（主要成 分：A型：Buffer AL）、DW1、 DW2、Elution Buffer等）	2016.9.21
19	三济生物	湘长械备20160163?	长沙市食品药品监督管理局	地高辛染色液	2018.6.7

D、子公司与生产经营相关的许可证书

序号	公司	证书名称	编号	发证机关/部门	内容	有效期至
					体系覆盖：全自动细胞肿瘤筛查分析系 统、液基薄层细胞制片机、自动染片机、	

1	呵尔医疗	《质量管理体系认证证书》	04716Q10146R0S	北京国医械华光认证有限公司	细胞保存液、DNA倍体染色液、样本密度分离液、清洗液、巴氏染色液、苏木素染色液、样本稀释液的设计开发、生产和服务。	2018.9.15
2	呵尔医疗	《医疗器械质量管理体系认证证书》	04716Q10000150	北京国医械华光认证有限公司	体系覆盖:全自动细胞肿瘤筛查分析系统、液基薄层细胞制片机、自动染片机、细胞保存液、DNA倍体染色液、样本密度分离液、清洗液、巴氏染色液、苏木素染色液、样本稀释液的设计开发、生产和服务。	2019.3.1
3	呵尔医疗	《医疗器械生产企业许可证》	鄂食药监械生产许20110355号	湖北省食品药品监督管理局	生产地址:武汉市东湖开发区光谷大道111号光谷·芯中心第1-03单元5层501、502号房; 生产范围为二类:6840临床检验分析仪器。	2021.6.1
4	三济生物	《医疗器械经营企业许可证》	湘010757	湖南省食品药品监督管理局	经营范围为III类医疗器械:6840临床检验分析仪器及体外诊断试剂,6846植入材料和人工器官。	2020.12.17
5	三济生物	《医疗器械生产企业许可证》	湘食药监械生产许20150070号	湖南省食品药品监督管理局	生产范围为III类:6840体外诊断试剂。	2020.10.14
6	三济生物	《排放污染物许可证》	长环(许可)第GX143581019号	长沙高新技术产业开发区管理委员会城环环保局	允许排放的污染物种类:化学需氧量,允许排放的污染物强度:符合《排放污染物许可证》之规定。	2017.12.28
7	三济生物	《第一类体外诊断试剂备案信息表》	湘长械备20150130	长沙市食品药品监督管理局	测序反应通用试剂盒	备案日期2016.7.11
8	晶能生物	《报关单位注册登记证书》	海关注册编码31119694BL	莘庄海关	进出口货物收发货人	发证日期2014.8.20
9	晶能生物	《入出境特殊物品生产加工、销售、代理单位备案证明》	WJA20120181	上海出入境检验检疫局	同意入出境特殊物品生产加工、销售、代理单位备案	登记日期2012.3.2
10	晶能生物	《对外贸易经营者备案登记表》	01778125	--	对外贸易经营者备案	登记日期2014.8.12
11	晶能生物	《质量体系认证证书》	CI/138112Q	上海中正威认证有限公司	建立的管理体系经审核符合以下标准ISO9001:2008;认证范围:基于高通量测序平台、基因芯片平台、Bionano单分子成像平台的技术服务	2018.9.14

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 主营业务经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入309,097,911.62元，比上年同期增长33.80%；实现营业利润64,202,297.90元，比上年同期增长9.61%；实现归属于母公司的净利润53,502,329.17元，比上年同期增长4.39%；每股收益0.32元，比上年同期增长6.67%。欧瑞姿产品在报告期内实现销售约100吨，贡献利润约900万元。

#### 2、主要子公司在2018年1-6月份各项指标如下：

呵尔医疗：公司营业收入 32,888,101.06 元；营业利润 16,958,659.84 元；净利润 14,661,461.04 元。

三济生物：公司营业收入 39,780,856.54 元；营业利润 13,642,189.88 元；净利润 11,844,780.95 元。

晶能生物：公司营业收入32,717,584.16元；营业利润 6,377,746.23元；净利润 6,516,935.46元。

北京新开源：公司营业收入25,730,650.63元；营业利润2,674,235.92元；净利润1,570,002.95元。

#### (二) 公司整体经营管理情况

报告期内，公司根据董事会年初制定的年度工作计划，以“消费类特种化学品”与“健康医疗服务”双平台为发展主线，积极开展各项生产经营工作，实现公司持续健康稳定发展。报告期内，公司主要围绕以下几方面开展工作：

#### 1、加强质量管理建设，促进全面质量转型

质量管理是公司运营的基础性工作。在通过美国FDA认可的第三方审计机构审计基础上，公司更加高标准推动质量管理建设，严格审慎合理做每一项工作，同时依据GMP标准和质量体系要求，以“及时、真实、科学”质量方针为导向，建立规范的内审制度，每季度对公司的质量管理体系进行一次审计，并做出全面评估，及时发现和弥补体系缺陷，确保质量管理体系完整、高效运行，按照SOP标准予以点、面、线相结合，为产品快速打入欧美高端市场打好坚实的基础。

#### 2、紧密结合国家政策，调整公司销售方向，拓展销售渠道

公司在巩固老客户、稳定新客户、拓展潜在客户基础上，进一步加强市场宣传和推广工作，同时根据国家医改政策，及时调整精准医疗工作室的布局，加强与各大医院合作，优化经营结构，提升服务水平，实现统一、优质的服务，提高组织管理效率，提高区域市场竞争力和终端覆盖率。

#### 3、一以贯之加强内控，保障公司稳健运营

内控管理建设是作为公司控制经营风险、实现经营目标而制定的各项政策与程序。公司在报告期内加强内控管理，着力提升执行力，有效防范公司经营风险，保障公司稳健向前。

#### 4、安全环保建设有力推行

公司主要从事PVP系列产品及PVME/MA系列产品的研发、生产和销售。产品原料中含有乙炔、乙烯基甲醚等化工原料及在生产过程中产生的污染源主要有噪音、废水、废气和废渣，因而安全环保工作一直放在首位。在报告期内公司各车间、生产单位将安全和环保红线一直提高到较高的位置，公司一直从严安全管控，强化红线意识，坚守安全底线，高度重视环境保护和安全生产工作。在日常安全生产、安全检查、安全规程、安全防范等方面应从严要求，加大事故隐患排查力度，保障装置稳定运行，同时对车间在废水合规排放上进行严格管理，有序排放，建立和完善了各种装置零星散发气味的精准治理制度，继续推行清洁生产模式，建立完善的EHS体系。

5、优化公司激励机制，加大团队建设，完善公司人才储备战略

技术型人才对公司的发展起着至关重要的作用，公司紧紧围绕培养人才、吸引人才和用好人才三大环节，努力走培养和引进人才之路。根据公司发展战略规划以及整体经营目标，进一步建立和完善公司的人才储备战略和长效激励机制，注重高级管理人才培养和国内外优秀的技术人员引进，加强人才梯队建设，为公司的未来发展注入有力的助推剂。

6、工程建设如期推进

新的研发大楼、中水工程、共聚物车间正在如期建设中，研发大楼的建设为公司提升科研创新能力创造了良好的条件，中水工程及共聚物车间工程进展顺利，将推进公司规模化的建设步入新的高度。

7、外延式发展稳步推进

报告期内，公司继续推进与美国BioVision公司的重大资产重组事项，该次重组事项尚在进行中；同时公司第三届董事会第三十四次会议审议通过《关于境外投资的议案》，公司通过香港子公司认购永泰生物股份，加强肿瘤免疫治疗技术的投资，夯实精准医疗服务平台业务。

## 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	309,097,911.62	231,015,866.97	33.80%	公司产品销售增加所致
营业成本	164,847,126.08	118,777,012.47	38.79%	产品销量增加所致
销售费用	17,760,049.64	15,424,648.88	15.14%	
管理费用	44,557,450.74	30,050,235.57	48.28%	本期公司研发费用投入等增加所致
财务费用	13,211,021.32	416,140.91	3,074.65%	本期利息支出增加所致
所得税费用	8,885,319.52	8,549,163.31	3.93%	
研发投入	20,715,824.93	13,376,198.71	54.87%	本期公司研发支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	1,886,888.14	44,039,815.61	-95.72%	本期经营活动现金流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-277,123,289.61	-95,717,383.93	189.52%	本期公司对外投资的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	23,423,786.41	-25,793,979.32	-190.81%	本期借款收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-251,951,857.86	-77,804,468.24	223.83%	因投资及股份回购现金增加所致

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						
pvpk30	57,550,836.90	49,621,066.95	13.78%	2.03%	5.56%	-2.88%
pvpI	10,786,100.16	6,897,967.39	36.05%	15.65%	15.39%	0.15%
pvp 其他产品	109,643,782.17	57,516,337.26	47.54%	26.75%	46.44%	-7.05%
肿瘤早期诊断	40,607,296.25	13,745,919.62	66.15%	66.96%	175.50%	-13.34%
分子诊断服务	50,073,116.79	16,579,847.93	66.89%	92.47%	76.25%	3.05%
基因测序技术服务	40,436,779.35	20,485,986.94	49.34%	42.15%	69.06%	-8.06%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	118,613,271.20	5.73%	134,236,931.42	9.80%	-4.07%	
应收账款	157,310,630.21	7.59%	111,735,192.27	8.16%	-0.57%	
存货	129,419,070.65	6.25%	87,835,016.61	6.41%	-0.16%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	348,749,499.79	16.84%	13,869,348.09	1.01%	15.83%	
固定资产	342,528,347.04	16.54%	301,953,088.53	22.04%	-5.50%	
在建工程	137,427,433.6	6.63%	116,138,982.50	8.48%	-1.85%	

	6				
短期借款	582,000,000.00	28.10%		0.00%	28.10%
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 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

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	17,432.5
报告期投入募集资金总额	1,966.86
已累计投入募集资金总额	15,203.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	9,220
累计变更用途的募集资金总额比例	52.89%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2018 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 15,064.47 万元，其中：癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目支出 924.3 万元，转化医学研发中心项目支出 2,371.51 万元，年检 150 万例宫颈癌筛查项目支出 3,655.08 万元，基因扩增检测仪项目 1,220 万元，药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目 3,032.58 万元，药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目的配套实验研发与营销项目支出 4,000 万元，补充流动资金 532.5 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为 2046.29 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年检 150 万例宫颈癌筛查项目	是	8,350	3,650	8.39	3,655.08	100.00%	2018 年 06 月 30 日	0	30.84	否	否
转化医学研发中心项目	是	3,730	3,030	420.47	2,371.51	78.27%	2018 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发	是	4,820	1,000	0	924.3	92.43%	2018 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
基因扩增检测仪项目	是	0	1,220	0	1,220	100.00%	2017 年 02 月 01 日	0	130.16	不适用	否
药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目	是	0	4,000	1,538	3,032.58	75.81%	2018 年 12 月 01 日	0	0	不适用	否
药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目的配套实验研发与营销	是	0	4,000	0	4,000	100.00%	2018 年 12 月 01 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,900	16,900	1,966.86	15,203.4	--	--	0	161	--	--

					7						
超募资金投向											
不适用											
补充流动资金（如有）	--	532.5	532.5	0	532.5	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	532.5	532.5	0	532.5	--	--	0	0	--	--
合计	--	17,432.5	17,432.5	1,966.86	15,735.97	--	--	0	161	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1：癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发、转化医学研发中心项目、药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目及其配套实验研发与营销、补充流动资金无直接经济效益，其项目成果主要用于提高公司的科研能力及市场开拓能力，进一步提高公司核心竞争力。</p> <p>注 2：年检 150 万例宫颈癌筛查项目原计划投入 8,350 万元，项目实施过程中，为使公司精准医疗平台发展在竞争中取得领先地位，公司将项目计划投入的 700 万元及 4000 万元分别投入“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目”和“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系”配套试验研发与营销项目，导致年检 150 万例宫颈癌筛查项目仅投入部分资金，因此未达到预计效益。</p> <p>注 3：基因扩增检测仪项目为三济生物收购苏州东胜兴业科学仪器有限公司 73.80% 的股权，截止报告期末产生效益 130.16 万元，收购协议中未对承诺效益作出相关规定。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2016 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》：截至 2015 年 9 月 9 日，三家全资子公司武汉呵尔医疗科技发展有限公司、长沙三济生物科技有限公司和晶能生物技术（上海）有限公司分别以自筹资金 57.57 万元、198.66 万元、396.65 万元预先投入募投项目，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 652.88 万元。国金证券股份有限公司出具了《关于博爱新开源制药股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>其他情况说明：经公司 2016 年 7 月 8 日召开第三届董事会第六次会议审议通过，并经公司 2016 年 7 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司将“癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目”募集资金投入金额由 4820 万元缩减至 3020 万元，变更后，公司将缩减的募集资金 1800 万元全部投入“基因扩增检测仪”项目。</p> <p>经公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案（修订稿）》并经公司 2016 年召开的第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案（修订稿）》，公司将三济生物部分募集资金 2600 万元、晶能生物技术（上海）有限公司（以下简称“晶能生物”）部分募集资金 700 万元和武汉阿尔医疗科技发展有限公司（以下简称“阿尔医疗”）部分募集资金 700 万元，合计 4000 万元专项资金全部投入国家重点研发项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目”。</p> <p>经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，并经公司 2016 年召开的第四次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司阿尔医疗部分募集资金 4000 万元投入北京新开源，主要用于北京新开源配合三济生物参与的国家重点研发项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系”的配套实验研发与营销。</p> <p>经公司第三届董事会第十五次会议审议通过了，并经公司 2017 年召开的第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司将三济生物实施的“基因扩增检测仪项目”原先拟投入的募集资金 1800 万元调整至 1220 万元，该项目超出募集资金投资金额由三济生物自筹资金解决。另由其实施的“癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目”拟投入的募集资金总额调整至 1000 万元，未来该项目如需继续投入，将由三济生物自筹资金解决。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
基因扩增检测仪	癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目	1,220	0	1,220	100.00%	2017 年 02 月 01 日	38.67	不适用	否
药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项	1、年检 150 万例宫颈癌筛查项目 2、癌症易感基因诊断体	4,000	1,538	3,032.58	75.81%	2018 年 12 月 01 日	0	不适用	否

目	系的建立及相关测序诊断试剂自主研发 3、转化医学研发中心项目								
药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目的配套实验研发与营销	年检 150 万例宫颈癌筛查项目	4,000	0	4,000	100.00%	2018 年 12 月 01 日	0	不适用	否
合计	--	9,220	1,538	8,252.58	--	--	38.67	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、基因扩增检测仪项目：基于三济生物长远发展规划和对未来市场发展前景经多次研究论证后审慎提出的，经公司 2016 年 7 月 8 日召开第三届董事会第六次会议审议通过，并经公司 2016 年 7 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》：公司将“癌症易感基因诊断体系的建立及相关测序诊断试剂自主研发项目”募集资金投入金额由 4820 万元缩减至 3020 万元，变更后，公司将缩减的募集资金 1800 万元全部投入“基因扩增检测仪”项目。</p> <p>为配合国家重点项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目”的资金需求，根据募投项目的整体进展情况，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过了，并经公司 2017 年召开的第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司将三济生物实施的“基因扩增检测仪项目”原先拟投入的募集资金 1800 万元调整至 1220 万元，该项目超出募集资金投资金额由三济生物自筹资金解决。</p> <p>2、药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目：为使公司精准医疗平台步入新高度，也为维护公司和全体股东的利益，经公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，第三届董事会第十三会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案（修订稿）》并经公司 2016 年召开的第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案（修订稿）》，公司将三济生物部分募集资金 2600 万元、晶能生物技术（上海）有限公司（以下简称“晶能生物”）部分募集资金 700 万元和武汉呵尔医疗科技发展有限公司（以下简称“呵尔医疗”）部分募集资金 700 万元，合计 4000 万元专项资金全部投入国家重点研发项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目”。</p> <p>3、药物基因组学与国人精准用药综合评价体系项目的配套实验研发与营销：随着目前医疗服务和制药行业的快速发展，为使北京新开源配合三济生物参与的国家重点研发项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系”顺利推进，各项工作有条不紊的进行，也为维护公司和全体股东的利益，进而促进公司在肿瘤筛查、精准用药全链条的高效研究体系建立，公司出于长远发展考虑，经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，并经公司 2016 年召开的第四次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司呵尔医疗部分募集资金 4000 万元投入北京新开源，主要用于北京新开源配合三济生物参与的国家重点研发项目—“药物基因组学与国人精准用药综合评价体系”的配套实验研发与营销。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1320	1310	0
		1320	1310	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	子公司	主要从事肿瘤早期诊断有关的医疗诊断设备的研发、生产、销售与服务	30,000,000.00	176,535,775.79	162,175,004.93	32,888,101.06	16,958,659.84	14,661,461.04
长沙三济生物科技有限公司	子公司	主要以“基因测序试剂研发生产销售”、“个体化合理用药整体解决方案”与“提供细胞遗传学检测服务”三大模块为核心业务	50,000,000.00	168,019,285.92	113,011,768.00	39,780,856.54	13,642,189.88	11,844,780.95
晶能生物技术(上海)有限公司	子公司	主要提供新一代 DNA 高能量测序和基因芯片技术的应用和推广、生物信息分析服务等创新型基因测序技术	30,000,000.00	80,658,710.33	66,847,222.25	32,717,584.16	6,377,746.23	6,516,935.46
北京新开源精准医疗科技有限公司	子公司	主要进行技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品；项目投资；投资管理；资	30,000,000.00	316,747,888.88	29,259,665.70	25,730,650.63	2,674,235.92	1,570,002.95

		产管理						
--	--	-----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、焦作中旅银行股份有限公司（参股公司）

焦作市商业银行股份有限公司于2015年8月19日更名为焦作中旅银行股份有限公司，成立于1999年8月16日，公司法人编号：41000000021342；公司注册资本为50亿元，法定住所：焦作市山阳区迎宾路1号一幢1；经营范围为：人民币业务；吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；提供担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；经中国人民银行批准的其他业务。

焦作中旅银行的总股本为50亿元，中国旅游集团公司是焦作中旅银行第一大股东；公司在焦作中旅银行持股比例为0.14%。

2018年1-6月份焦作中旅银行经营业绩如下（未经审计）：

单位：人民币 元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
焦作市中旅银行股份有限公司	50亿元	71,843,406,883.48	7,764,596,990.67	374,147,042.96

2、合同新开源制药有限公司（参股公司）

公司成立于2015年6月12日，公司法人编号：0100-01-168525；法定代表人：馆 良男；公司地址：日本东京都中央区京桥12-6；公司经营范围为：(1)PVP产品和PVP-I产品以及以这些为原料生产的药物等相关产品的开发、制造、销售及进出口业务；（2）相关事业。

该公司目前注册资本总额为1000万日元。公司在合同新开源制药有限公司持股比例为40%。

2018年1-6月份合同新开源制药有限公司经营业绩如下：

单位：人民币 元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
合同新开源制药有限公司	1000万日元	565,144.56	565,144.56	-2,413.64

3、新动力股份有限公司（参股公司）

NeoDynamicsAB（曾用名Navigation Dynamics AB）成立于2015年，其前身成立于2004年；注册号为:559014-9117；地址为瑞典利丁厄市莱永法根街14号；是一家专注于研发及生产用于诊断恶性肿瘤的技术及设备，或从事相关活动。公司占其股权总数的31.94%。

2018年1-6月份新动力股份有限公司经营业绩如下：

单位：人民币 元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
--------	------	-----	-----	-----

新动力股份有限公司		28,579,242.96	16,312,728.90	-3,257,754.73
-----------	--	---------------	---------------	---------------

4、杭州三济生物科技有限公司（由公司子公司北京新开源精准医疗科技有限公司控股，持股51%）

公司于2016年3月9日成立，统一社会信用代码：91330110MA27X21K2Q；法定代表人：滕祥云；公司地址：杭州市余杭区仓前街道文一西路1500号3幢924号；公司经营范围：技术咨询、技术研发、技术服务、技术成果转让；生物工程技术、药物技术、基因检测技术、基因诊断试剂盒；销售：仪器仪表、电子设备、玻璃器皿、计算机及配件、五金交电、化学试剂（除化学危险品及易制毒化学品）、家用电器、日用品。

2018年1-6月份上半年杭州三济生物科技有限公司经营业绩如下：

单位：人民币 元

控股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
杭州三济生物科技有限公司	12,000,000.00	1,784,939.65	1,784,939.65	-67,009.36

5、苏州东胜兴业科学仪器有限公司（由公司长沙三济生物科技有限公司控股，持股73.80%）

公司于2012年11月22日成立，统一社会信用代码：91320594058604405D；法定代表人：李社刚；公司地址：苏州工业园区杏林街78号新兴产业工业坊10号厂房2楼B单元；公司经营范围：组装生产：生物检测仪器、二类6840临床检验分析仪器；销售：生物检测仪器、实验室试剂、耗材和通用仪器，并提供上述产品的技术咨询、技术服务及上门安装、维修、保养服务；从事上述产品及仪器生产原料的进口和自产仪器的出口业务。

2018年1-6月份苏州东胜兴业科学仪器有限公司经营业绩如下：

单位：人民币 元

控股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
苏州东胜兴业科学仪器有限公司	5,000,000.00	9,729,946.91	4,686,701.86	524,102.15

6、博爱新开源生物科技有限公司（持股16.26%）

公司于2014年11月28日成立，统一社会信用代码：91410822317670942A，法定代表人：王坚强；公司地址：博爱县孝敬镇程村；公司经营范围：生物、生化科技的技术咨询、技术开发、技术转让和技术服务；生物试剂的研制、开发、销售及进出口；制药化工设备生产销售\*\*

2018年1-6月份博爱新开源生物科技有限公司经营业绩如下：

单位：人民币 元

控股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
博爱新开源生物科技有限公司	2,030,000,000	2,050,674,438.22	2,014,240,889.73	16,701,071.12

## 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

详情请参见第一节“重要提示、目录和释义”中的风险的相关内容。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.03%	2018 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	巨潮资讯网：2018 年第一次临时股东大会决议公告（2018-019）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.97%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 08 日	巨潮资讯网：2018 年第二次临时股东大会决议公告（2018-034）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.62%	2018 年 04 月 02 日	2018 年 04 月 02 日	巨潮资讯网：2018 年第三次临时股东大会决议公告（2018-051）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	16.11%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 14 日	巨潮资讯网：2017 年年度股东大会决议公告（2018-072）
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.20%	2018 年 06 月 06 日	2018 年 06 月 06 日	巨潮资讯网：2018 年第四次临时股东大会决议公告（2018-086）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	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	王东虎;方华生;谭铮	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让, 36 个月解锁该部分股份的 60.5%, 48 个月解锁该部分股份的 39.5%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	任大龙	股份限售承诺	持有的 88% 股份自上市之日起 12 个月内不得转让、其余 12% 股份自上市之日起 36 个月内不得转让。12 个月解锁该部分股份的 11.88%, 24 个月解锁该部分股份的 17.6%, 36 个月解锁该部分股份的 31.02%, 48 个月解锁该部分股份的 39.5%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	曾立波;毛海湛	股份限售承诺	自股份上市之日起 12 个月内不得转让, 12 个月解锁该部分股份的 13.5%, 24 个月解锁该部分股份的	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

			20%, 36 个月 后解锁该部 分股份的 27%, 48 个月 后解锁该部 分股份的 39.5%			
	方华生;谭吉 林;王丽娟;北 京恒达信投 资有限公司; 上海双良股 权投资有限 公司;天津博 润投资有限 公司	股份限售承 诺	自股份上市 之日起 36 个 月内不得转 让, 36 个月后 解锁该部分 股份的 50%, 48 个月后解 锁该部分股 份的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	武汉光谷博 润生物医药 投资中心(有 限合伙);王红 新;王文志	股份限售承 诺	持有的 44% 股份自上市 之日起 36 个 月内不得转 让、其余 56% 股份自上市 之日起 24 个 月不得转让, 24 个月后解 锁该部分股 份的 11.2%, 36 个月后解 锁该部分股 份的 38.8%, 48 个月后解 锁该部分股 份的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	张志扬;谢勤 功;王新梦;周 宏灏;陈瑞凯; 刘利辉;李作 雄;韩林志;滕 祥云;韩桂林; 林苗苗;张璇	股份限售承 诺	自股份上市 之日起 24 个 月内不得转 让, 24 个月后 解锁该部分 股份的 20%, 36 个月后解 锁该部分股 份的 30%, 48 个月后解锁	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

			该部分股份的 50%			
	于晓明	股份限售承诺	持有的 99.2% 股份自上市之日起 36 个月内不得转让、其余 0.8% 股份自上市之日起 24 个月不得转让, 24 个月后解锁该部分股份的 0.16%, 36 个月后解锁该部分股份的 49.84%, 48 个月后解锁该部分股份的 50%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	邱燕南;邹晓文	股份限售承诺	自股份上市之日起 12 个月内不得转让, 12 个月后解锁该部分股份的 16%, 24 个月后解锁该部分股份的 21%, 36 个月后解锁该部分股份的 27%, 48 个月后解锁该部分股份的 36%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中
	方华生	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让, 36 个月后解锁该部分股份的 64%, 48 个月后解锁该部分股份的 36%	2015 年 09 月 30 日	2019-09-29	正常履行中

	上海双良股权投资有限公司;武汉光谷博润生物医药投资中心(有限合伙)	股份限售承诺	自股份上市之日起 36 个月内不得转让	2015 年 09 月 30 日	2018-09-29	正常履行中
	方华生;王东虎;谭铮;任大龙;曾立波;毛海湛	业绩承诺及补偿安排	<p>呵尔医疗全体 6 名股东承诺,呵尔医疗合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润如下:2014 年不低于 895 万元、2015 年不低于 1385 万元、2016 年不低于 1815 万元、2017 年不低于 2415 万元。若本次交易在 2015 年实施完毕,则呵尔医疗业绩承诺将顺延至 2018 年,2018 年净利润不低于 3310 万元。若呵尔医疗净利润无法达到承诺数值,上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿。</p>	2015 年 09 月 30 日	2018-12-31	正常履行中
	方华生;北京	业绩承诺及	三济生物全	2015 年 09 月	2018-12-31	正常履行中

	<p>恒达信投资有限公司;上海双良股权投资有限公司;谭吉林;天津博润投资有限公司;王丽娟;武汉光谷博润生物医药投资中心(有限合伙);王红新;王文志;张志扬;谢勤功;王新梦;周宏灏;程瑞凯;刘利辉;李作雄;韩林志;滕祥云;韩桂林;林苗苗;张璇;于晓明</p>	<p>补偿安排</p>	<p>体 22 名股东承诺,三济生物合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润如下:2014 年不低于 40 万元、2015 年不低于 750 万元、2016 年不低于 1200 万元、2017 年不低于 1920 万元。若本次交易在 2015 年实施完毕,则三济生物业绩承诺将顺延至 2018 年,2018 年净利润不低于 3072 万元。若三济生物净利润无法达到承诺数值,上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿。</p>	<p>30 日</p>		
	<p>方华生;邱燕南;邹晓文</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>晶能生物股东邱燕南、方华生和邹晓文承诺,晶能生物合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净</p>	<p>2015 年 09 月 30 日</p>	<p>2018-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>利润如下： 2014 年不低于 460 万元、 2015 年不低于 598 万元、 2016 年不低于 777 万元、 2017 年不低于 1010 万元。 若本次交易在 2015 年实施完毕，则晶能生物业绩承诺将顺延至 2018 年，2018 年净利润不低于 1313 万元。若晶能生物净利润无法达到承诺数值，上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨海江	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起四十八个月内，将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购该等股份。	2010 年 03 月 10 日	2014 年 8 月 24 日	已履行完毕
	王坚强	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证	2010 年 03 月 10 日	2014 年 8 月 24 日	已履行完毕

			券交易所创业板上市交易之日起四十八个月内,将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购该等股份。			
	王东虎	股份限售承诺	自本公司本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起四十八个月内,将不转让或委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购该等股份。	2010年03月10日	2014年8月25日	已履行完毕
	王东虎;王坚强;杨海江;曲云霞;方士心;阎重朝	股份限售承诺	在本人及本人关联方任职期间,每年转让的股份不超过其所直接和间接持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所直接和间接持有的本公司股份。	2010年03月10日	9999年12月31日	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	股东一致行动承诺	为保持对发行人的控制权,王东虎、杨海江、王坚	2009年04月26日	2014年8月24日	已履行完毕

			<p>强于 2009 年 4 月 26 日签署了《一致行动人协议》，约定"在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提。各方履行一致行动义务的期限自公司首次公开发行股票前至公司首次公开发行获得核准后的 48 个月</p>			
	<p>王东虎;王坚强;杨海江</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>为避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益，保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东暨实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不会从事任何直接或间接与本公司构成竞争的</p>	<p>2009 年 04 月 26 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

			业务，亦不会在任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与本公司构成竞争关系的业务。			
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	若相关主管部门就发行人 2003、2004、2006 年按照核定征收方式缴纳企业所得税要求发行人补缴税款、罚款及滞纳金，杨海江、王东虎、王坚强将代为补缴并承担相应法律责任	2010 年 02 月 20 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
	博爱新开源制药股份有限公司	其他承诺	如果博爱县有权政府部门要求本公司为员工补缴 2008 年之前的住房公积金，本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为该等员工缴纳住房公积金。	2010 年 02 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
	天津博爱新开源国际贸	其他承诺	如果天津市有权政府部	2010 年 02 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中

	易有限公司		门要求本公司为员工补缴 2008 年 10 月至 2009 年 2 月间的住房公积金，本公司将根据有关规定从有权部门要求之日起为该等员工缴纳住房公积金。			
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	如博爱县有权政府部门要求或决定，公司为员工补缴 2008 年以前的住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需公司支付对价的情况下承担任何及全部赔付责任。	2010 年 02 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	如天津市有权政府部门要求或决定，天津新开源为员工补缴 2008 年 10 月至 2009 年 2 月间的住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需天津新开源支付对价的情况下承担任何及全部	2010 年 02 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			赔付责任。			
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	关于公司实际控制人杨海江、王东虎、王坚强委托新联谊（天津）、山西新联友、中嘉煤炭代持股份的承诺。上述三人承诺，如中嘉煤炭、新联谊（天津）、山西新联友提出与名义持股事宜相关的任何权利主张，或产生任何争议、纠纷，本人将自行负责解决并承担全部责任。	2010年02月12日	9999年12月31日	正常履行中
	方华生;康熙雄;刘爱民;邱燕南;曲云霞;任大龙;孙芾;王东虎;王坚强;王新梦;吴德军;杨海江;杨洪波;张德栋;张军政	其他承诺	（一）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益； （二）对本人的职务消费行为进行约束；（三）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司	2016年12月23日	2099-12-31	正常履行中

			填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩； (五) 拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。			
	王东虎;王坚强;杨海江	其他承诺	作为公司的实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 12 月 23 日	2099-12-31	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王东虎;王坚强;杨海江	股东一致行动承诺	在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提。三方对于本协议所列一致行动事项应在事先充分沟通并达成一致意见，并保证不会因各方协商而延误	2014 年 08 月 25 日	2017 年 8 月 24 日	已履行完毕

			相关事项的决策，亦不会延迟对新开源相关事项做出决策的时机。			
	王东虎;王坚强;杨海江	股东一致行动承诺	在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，采取一致行动，但提案权和表决权的行使和一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提。三方对于本协议所列一致行动事项应在事先充分沟通并达成一致意见，并保证不会因各方协商而延误相关事项的决策，亦不会延迟对新开源相关事项做出决策的时机。	2017年08月25日	2018-08-24	正常履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

根据公司生产经营实际需要，为进一步拓宽公司融资渠道，博爱新开源医疗科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“新开源”）与博爱新开源生物科技有限公司（以下简称“新开源生物”）签订《股权收益权转让暨回购合同》（以下简称《合同》），同意新开源转让其全资子公司武汉呵尔医疗科技发展有限公司（以下简称“呵尔医疗”）100%股权收益权给新开源生物，转让价格为6500万元，期限为3个月，年利率为6%，到期后公司回购武汉呵尔的股权收益权。上述事项详细信息见同日公告的《关于子公司股权收益权转让及回购事项暨关联交易的公告》。

根据公司生产经营实际需要，为进一步拓宽公司融资渠道，同意公司全资子公司北京新开源精准医疗科技有限公司（以下简称“北京新开源”）以3500万元转让其所持有16家“精准医疗工作室”51%的股权收益权给新开源生物，受让期限为3个月，年利率为6%，到期后北京新开源回购上述全部股权收益权。上述事项的详细信息请见同日公告的《关于子公司下属16家“精准医疗工作室”股权收益权转让及回购事项暨关联交易的公告》。

公司董事王东虎先生、王坚强先生、杨海江先生同时也担任新开源生物的董事职务，因涉及到关联交易，根据连续十二个月累计计算原则，已提交公司2018年度第五次临时股东大会审议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司股权收益权转让及回购事项暨关联交易的公告	2018年06月14日	巨潮资讯网：《博爱新开源医疗科技集团股份有限公司关于子公司股权收益权转让及

		回购事项暨关联交易的公告》（公告编号：2018-093）
关于子公司下属 16 家“精准医疗工作室”股权收益权转让及回购事项暨关联交易的公告	2018 年 06 月 22 日	巨潮资讯网：《博爱新开源医疗科技集团股份有限公司关于关于子公司下属 16 家“精准医疗工作室”股权收益权转让及回购事项暨关联交易的公告》（公告编号：2018-099）

## 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

否

不适用

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）重大资产重组

公司正在进行重大资产重组，本次重大资产重组的标的公司为BioVision Inc.标的公司的股东及实际控制人为THE YAN AND ZHANG REVOCABLE FAMILY TRUST.标的公司主要从事诊断试剂研发、生产、销售和服务业务，拥有较好的经营业绩及优良资产。

日前，公司重大资产重组进展主要有：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
博爱新开源制药股份有限公司重要事项停牌公告	2017年03月27日	巨潮资讯网（公告编号：2017-005）
博爱新开源制药股份有限公司关于重大资产重组暨延期复牌第三届董事会第十八次会议决议	2017年05月24日	巨潮资讯网（公告编号：2017-034）
博爱新开源制药股份有限公司关于继续	2017年06月07日	巨潮资讯网（公告编号：2017-039）

筹划重大资产重组事项并申请继续停牌 第三届董事会第十九次会议决议		
博爱新开源制药股份有限公司关于继续 筹划重大资产重组事项并申请继续停牌 2017年第二次临时股东大会决议	2017年06月23日	巨潮资讯网（公告编号：2017-048）
博爱新开源制药股份有限公司关于与芜 湖长谦投资中心（有限合伙）签署博爱新 开源生物科技有限公司股权转让协议等 议案召开的第三届董事会第二十一次会 议决议	2017年09月20日	巨潮资讯网（公告编号：2017-076）
博爱新开源制药股份有限公司关于与华 融天泽投资有限公司、天津同历并赢二号 企业管理咨询中心（有限合伙）、赵天、 广州君泽股权投资管理合伙企业（有限合 伙）签署博爱新开源生物科技有限公司股 权转让协议等议案召开的第三届董事会 第二十三次会议决议	2017年11月23日	巨潮资讯网（公告编号：2017-097）
博爱新开源制药股份有限公司与博爱新 开源生物科技有限公司、NKY Biotech US, Inc., THE YAN AND ZHANG REVOCABLE FAMILY TRUST, THE YAN AND ZHANG 2016 IRREVOCABLE TRUST, THE YAN 2016 RETAINED ANNUITY TRUST, THE ZHANG 2016 RETAINED ANNUITY TRUST, BioVision, Inc. 签署了《SHARE PURCHASE AGREEMENT》及其附件等 议案召开的第三届董事会第二十四次会 议	2017年12月1日	巨潮资讯网（公告编号：2017-101）
博爱新开源制药股份有限公司发行股份 购买资产并募集配套资金预案及其摘要 等与重大资产重组相关的议案召开的第 三届董事会第二十六次会议	2017年12月10日	巨潮资讯网（公告编号：2017-110）
博爱新开源制药股份有限公司关于与广 州君泽股权投资管理合伙企业（有限合 伙）、胡兵来签署博爱新开源生物科技有 限公司股权转让协议等议案召开的第三 届董事会第二十八次会议决议	2018年1月5日	巨潮资讯网（公告编号：2018-002）
博爱新开源制药股份有限公司发行股份 购买资产并募集配套资金预案（修订稿） 及其摘要等与之相关的议案召开的第三	2018年1月10日	巨潮资讯网（公告编号：2018-005）

届董事会第二十九次会议决议		
---------------	--	--

(二) 其他重要事项

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	2018年1月13日, 博爱新开源制药股份有限公司)与北京永泰生物制品有限公司经友好协商签订了《战略合作框架协议》	2018年1月14日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-012)
2	公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》	2018年1月23日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-021)
3	公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于境外投资的议案》	2018年5月3日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-069)
4	公司首次实施回购公司股份的公告	2018年6月6日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-085)
5	关于2017年年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	2018年6月28日	巨潮资讯网(公告编号: 2018-102)

(三) 公司于2018年8月11日召开第三届董事会第三十八次会议, 审议通过公司作为有限合伙人与焦作通财创业投资有限责任公司(以下简称“通财创投”)、河南通财私募基金管理有限公司(以下简称“通财基金”)共同发起设立“焦作财源高新技术产业投资基金(有限合伙)”主要从事创业投资、创业投资管理、参股创业投资企业和产业投资基金及其它与创业投资相关的活动。其中公司以自有资金不超过人民币6000万元认缴出资额, 出资额占认缴出资总额的60%。具体内容详见巨潮资讯网相关公告内容(公告编号: 2018-117)

(四) 公司与某国际知名制药企业(因双方签署保密协议, 暂不披露对方相关情况)在平等、自愿、公平的基础上, 本着长期合作、共同发展的原则, 双方签订了不可撤销的3年期重大销售协议, 协议履行期限为2020年1月1日至2023年3月31日, 预计该协议的执行按照公司2017年销售主要产品价格和利润率测算, 未来将为公司带来营业收入约1.9亿元, 三年净利润合计约为9964.50万元, 平均每年净利润为3321.50万元, 约占2017年度经审计净利润9282.32万元的35.78%(以上汇率是按照2018年8月21日6.84元进行估算。该测算未考虑未来主要产品市场价格及生产成本的变化等, 存在一定不确定性, 不构成业绩承诺)。但协议履行过程中如遇政策、市场、汇率等不可预计或不可抗力等因素影响, 可能会导致协议无法如期或全部履行等。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司子公司参与深圳前海中恒富泰基金管理有限合伙企业(有限合伙)出资的议案》: 公司子公司北京新开源精准医疗科技有限公司受让“深圳前海中恒富泰基金管理有限合伙企业(有限合伙)”原全体合伙人彭忠、李娟、郑喜涛3030万元基金出资份额并认缴基金新增出资16970万元。基金在本次变更完成后, 乾元明德资本控股(北京)有限公司为普通合伙人并认缴出资200万元, 北京乾元通和投资管理中心(有限合伙)为有限合伙人并认缴出资40000万元, 北京新开源为有限合伙人并认缴出资20000万元, 上海呈霏资产管理合伙企业(有限合伙)为有限合伙人并认缴出资40000万元。基金将重点投资于精准医疗相关行业的成熟企业。具体详情请参见巨潮资讯网披露的相关公告(公告编号: 2018-021)。

## 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	85,130,544	50.16%				-1,079,515	-1,079,515	84,051,029	49.52%
3、其他内资持股	85,130,544	50.16%				-1,079,515	-1,079,515	84,051,029	49.52%
其中：境内法人持股	4,103,060	2.42%				-58,751	-58,751	4,044,309	2.38%
境内自然人持股	81,027,484	47.74%				-1,020,764	-1,020,764	80,006,720	47.14%
二、无限售条件股份	84,601,717	49.84%				1,079,515	1,079,515	85,681,232	50.48%
1、人民币普通股	84,601,717	49.84%				1,079,515	1,079,515	85,681,232	50.48%
三、股份总数	169,732,261	100.00%				0	0	169,732,261	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司股份变动由以下两方面原因所致：第一，公司于2018年2月8日解除限售股份1154515股；第二，高管解锁75000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
邹晓文	472,605	0	0	472,605	首发后个人类限售股	2018年9月30日
王丽娟	180,198	0	0	180,198	首发后个人类限售股	2018年09月29日
于晓明	363,618	0	0	363,618	首发后个人类限售股	2017年09月29日
谭吉林	372,666	0	0	372,666	首发后个人类限售股	2018年09月29日
韩林志	141,354	0	0	141,354	首发后个人类限售股	2018年9月30日
周宏灏	353,386	-65,693	0	287,693	首发后个人类限售股	2017年09月29日
谭铮	992,366	0	0	992,366	首发后个人类限售股	2018年09月29日
刘利辉	353,386	0	0	353,386	首发后个人类限售股	2018年9月30日
张璇	17,669	-3,285	0	14,384	首发后个人类限售股	2017年09月29日
韩桂玲	106,016	-19,708	0	86,308	首发后个人类限售股	2017年09月29日
林苗苗	35,338	-6,569	0	28,769	首发后个人类限售股	2017年09月29日
王新梦	424,064	0	0	424,064	首发后个人类限售股	2018年9月30日
毛海湛	317,557	0	0	317,557	首发后个人类限售股	2018年9月30日
王红新	411,511	-39,647	0	371,864	首发后个人类限售股	2017年09月29日
任大龙	5,239,694	0	0	5,239,694	首发后个人类限售股	2018年9月30日
谢勤功	459,403	-85,401	0	374,002	首发后个人类限售股	2017年09月29日
胡兵来	2,015,267	0	0	2,015,267	首发后个人类限售股	2018年09月29日
滕祥云	106,016	0	0	106,016	首发后个人类限售股	2018年9月30日

张志扬	530,080	0	0	530,080	首发后个人类限售股	2018年9月30日
王文志	164,780	-15,875	0	148,905	首发后个人类限售股	2017年09月29日
李作雄	353,386	0	0	353,386	首发后个人类限售股	2018年9月30日
程瑞凯	353,386	-65,693	0	287,693	首发后个人类限售股	2017年09月29日
邱燕南	2,166,105	0	0	2,166,105	首发后个人类限售股	2018年9月30日
武汉光谷博润生物医药投资中心 (有限合伙)	1,091,849	-58,751	0	1,033,098	首发后机构类限售股	2017年09月29日
北京恒达信投资有限公司	503,001	0	0	503,001	首发后机构类限售股	2018年09月29日
上海双良股权投资 有限公司	2,147,812	0	0	2,147,812	首发后机构类限售股	2018年09月29日
天津博润投资有 限公司	360,398	0	0	360,398	首发后机构类限售股	2018年09月29日
曾立波	3,433,588	-793,893	0	2,639,695	首发后个人类限售股	2016年09月29日
方华生	16,346,681	0	0	16,346,681	首发后个人类限售股	2018年09月29日
王东虎	25,036,844	0	15,000	25,051,844	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按持股总数75%锁定、首发后个人类限售股2018年09月29日
王坚强	11,268,595	0	45,000	11,313,595	高管锁定股、首发后个人类限售股	高管锁定股每年按持股总数75%锁定、首发后个人类限售股2018年09月29日
杨海江	8,406,000	0	15,000	8,421,000	高管锁定股	每年按持股总数75%锁定
曲云霞	135,000	0	0	135,000	高管锁定股	每年按持股总数75%锁定
张军政	7,500	0	0	7,500	高管锁定股	每年按持股总数75%锁定

阎重朝	331,875	0	0	331,875	高管锁定股	每年按持股总数75%锁定
刘爱民	131,550	0	0	131,550	高管锁定股	每年按持股总数75%锁定
合计	85,130,544	-1,154,515	75,000	84,051,029	--	--

## 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		12,955		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 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	持有无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
王东虎	境内自然人	19.68%	33,402,459		25,051,844	8,350,615	质押	26,391,611
方华生	境内自然人	9.63%	16,346,681		16,346,681	0		
王坚强	境内自然人	8.89%	15,084,793		11,313,595	3,771,198	质押	6,672,000
杨海江	境内自然人	6.62%	11,228,000		8,421,000	2,807,000	质押	2,430,600
任大龙	境内自然人	3.09%	5,239,694		5,239,694	0		
北京翰楚达投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.83%	4,800,000		0	4,800,000	质押	2,000,000
曾立波	境内自然人	2.28%	3,865,465		2,639,695	1,225,770	质押	795,200
西藏金和信商贸有限公司	境内非国有法人	1.31%	2,230,000		0	2,230,000		
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗资产管	境内非国有法人	1.31%	2,222,793		0	2,222,793		

理计划								
邱燕南	境外自然人	1.28%	2,166,105		2,166,105	0		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王东虎、王坚强、杨海江为一致行动人；2、前十名股东中方华生先生为北京翰楚达投资顾问有限公司董事长。							
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					
王东虎	8,350,615	人民币普通股	8,350,615					
北京翰楚达投资顾问有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
王坚强	3,771,198	人民币普通股	3,771,198					
杨海江	2,807,000	人民币普通股	2,807,000					
西藏金和信商贸有限公司	2,230,000	人民币普通股	2,230,000					
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗资产管理计划	2,222,793	人民币普通股	2,222,793					
徐进	1,679,161	人民币普通股	1,679,161					
方士心	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
朱琳	1,329,000	人民币普通股	1,329,000					
曾立波	1,225,770	人民币普通股	1,225,770					
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	1、王东虎、王坚强、杨海江为公司一致行动人；2、股东方士心为北京翰楚达投资顾问有限公司董事长方华生之女；3、公司未知前 10 名其他无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方华生	董事长	现任	16,346,681	0	0	16,346,681	0	0	0
杨海江	副董事长	现任	11,208,000	20,000	0	11,228,000	0	0	0
王东虎	总经理	现任	33,382,459	20,000	0	33,402,459	0	0	0
王坚强	副董事长	现任	15,024,793	60,000	0	15,084,793	0	0	0
孙芾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
康熙雄	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴德军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张军政	副总经理	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
杨洪波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
任大龙	副总经理	现任	5,239,694	0	0	5,239,694	0	0	0
王新梦	副总经理	现任	424,064	0	0	424,064	0	0	0
邱燕南	副总经理	现任	2,166,105	0	0	2,166,105	0	0	0
曲云霞	副总经理	现任	180,000	0	0	180,000	0	0	0
张德栋	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘爱民	财务总监	现任	175,400	0	0	175,400	0	0	0
阎重朝	监事会主席	现任	442,500	0	0	442,500	0	0	0
王文霞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘艳琴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王实刚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	84,599,696	100,000	0	84,699,696	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

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	118,613,271.20	378,715,171.01
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	5,447,107.20	479,955.95
应收账款	157,310,630.21	103,364,192.84
预付款项	69,281,258.10	37,997,119.19
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	28,333,401.44	8,277,401.42
买入返售金融资产		
存货	129,419,070.65	118,014,566.79

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,662,319.88	3,726,062.13
流动资产合计	522,067,058.68	650,574,469.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	185,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	348,749,499.79	331,123,169.60
投资性房地产		
固定资产	342,528,347.04	337,172,321.49
在建工程	137,427,433.66	104,237,987.96
工程物资	569,601.08	4,200,244.66
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,748,162.84	66,342,994.69
开发支出	604,159.76	499,724.56
商誉	442,125,860.97	442,125,860.97
长期待摊费用	4,737,870.90	1,832,816.11
递延所得税资产	6,731,090.50	5,530,039.89
其他非流动资产	9,808.78	10,000,000.00
非流动资产合计	1,549,231,835.32	1,308,065,159.93
资产总计	2,071,298,894.00	1,958,639,629.26
流动负债：		
短期借款	582,000,000.00	545,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,500,000.00	34,830,000.00

应付账款	41,239,985.76	35,879,557.69
预收款项	7,056,224.23	6,938,872.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,977,839.31	3,280,816.67
应交税费	6,967,650.69	6,652,817.66
应付利息		
应付股利	16,973,162.73	
其他应付款	144,247,603.37	8,776,603.83
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	815,962,466.09	641,358,668.10
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	229,545.00	234,069.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,764,153.41	8,055,385.31
递延所得税负债	6,337,152.50	6,575,841.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,330,850.91	14,865,296.03
负债合计	830,293,317.00	656,223,964.13
所有者权益：		
股本	169,732,261.00	169,732,261.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,607,287.53	846,607,287.53
减：库存股	100,497,826.65	
其他综合收益	-42,619.65	90,608.34
专项储备		
盈余公积	29,300,864.91	29,300,864.91
一般风险准备		
未分配利润	292,657,764.97	256,128,598.53
归属于母公司所有者权益合计	1,237,757,732.11	1,301,859,620.31
少数股东权益	3,247,844.89	556,044.82
所有者权益合计	1,241,005,577.00	1,302,415,665.13
负债和所有者权益总计	2,071,298,894.00	1,958,639,629.26

法定代表人：方华生

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：李春平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	25,380,915.24	208,369,018.67
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	5,447,107.20	479,955.95
应收账款	60,575,032.00	56,496,192.86
预付款项	28,074,662.71	11,106,055.84
应收利息	5,793,666.65	
应收股利	15,289,146.95	2,561,925.75
其他应收款	242,967,381.89	95,976,786.32
存货	106,671,522.21	104,341,778.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		595,355.04
流动资产合计	490,199,434.85	479,927,068.92

非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,098,377,242.15	1,072,900,911.96
投资性房地产		
固定资产	270,136,993.92	273,709,512.71
在建工程	40,645,673.72	27,137,288.01
工程物资	569,601.08	5,813,570.73
固定资产清理		18,372.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,037,116.30	22,222,646.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	708,187.47	302,419.74
递延所得税资产	3,207,315.88	3,102,681.38
其他非流动资产		10,000,000.00
非流动资产合计	1,450,682,130.52	1,420,207,404.14
资产总计	1,940,881,565.37	1,900,134,473.06
流动负债：		
短期借款	575,000,000.00	545,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,500,000.00	34,830,000.00
应付账款	31,935,598.98	28,373,823.65
预收款项	1,403,265.04	442,977.43
应付职工薪酬	1,381,433.34	2,388,249.69
应交税费	2,134,128.29	1,748,239.37
应付利息		
应付股利	16,973,162.73	
其他应付款	136,602,967.58	51,543,983.34
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	780,930,555.96	664,327,273.48
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	229,545.00	234,069.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,695,153.41	7,115,385.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,924,698.41	7,349,454.31
负债合计	787,855,254.37	671,676,727.79
所有者权益：		
股本	169,732,261.00	169,732,261.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,607,287.53	846,607,287.53
减：库存股	100,497,826.65	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,300,864.91	29,300,864.91
未分配利润	207,883,724.21	182,817,331.83
所有者权益合计	1,153,026,311.00	1,228,457,745.27
负债和所有者权益总计	1,940,881,565.37	1,900,134,473.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	309,097,911.62	231,015,866.97
其中：营业收入	309,097,911.62	231,015,866.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	252,106,511.32	171,841,216.65
其中：营业成本	164,847,126.08	118,777,012.47
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	4,004,683.13	2,906,594.74
销售费用	17,760,049.64	15,424,648.88
管理费用	44,557,450.74	30,050,235.57
财务费用	13,211,021.32	416,140.91
资产减值损失	7,726,180.41	4,266,584.08
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）	6,391,579.83	-599,535.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	973,129.89	-1,829,738.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	196,089.56	-2,884.93
其他收益	623,228.21	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	64,202,297.90	58,572,229.59
加：营业外收入	923,869.90	1,414,504.30
减：营业外支出	46,719.04	97,629.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,079,448.76	59,889,104.51
减：所得税费用	8,885,319.52	8,549,163.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,194,129.24	51,339,941.20

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	56,194,129.24	51,339,941.20
（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	53,502,329.17	51,250,931.09
少数股东损益	2,691,800.07	89,010.11
六、其他综合收益的税后净额	-133,227.99	79,269.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-133,227.99	79,269.08
（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	-133,227.99	79,269.08
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-133,227.99	79,269.08
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	56,060,901.25	51,419,210.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,369,101.18	51,330,200.17
归属于少数股东的综合收益总额	2,691,800.07	89,010.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.30
（二）稀释每股收益	0.32	0.30

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

法定代表人：方华生

主管会计工作负责人：刘爱民

会计机构负责人：李春平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	173,255,593.34	149,354,508.35
减：营业成本	113,203,395.23	93,168,583.92
税金及附加	2,389,054.16	1,987,887.39
销售费用	7,470,896.32	6,412,746.66
管理费用	11,776,246.21	12,502,694.02
财务费用	7,544,038.18	595,433.84
资产减值损失	1,086,854.60	2,125,171.38
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）	15,700,351.09	8,965,781.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	973,129.89	-721,503.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）	63,753.68	-262,928.02
其他收益	221,777.76	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,770,991.17	41,264,844.65
加：营业外收入	70,182.97	848,108.67
减：营业外支出	30,016.20	97,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,811,157.94	42,015,553.32
减：所得税费用	3,771,602.83	4,123,204.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,039,555.11	37,892,349.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,039,555.11	37,892,349.17
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	232,638,049.53	192,529,803.25
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	264,050.45	405,923.18
收到其他与经营活动有关的现金	15,315,824.59	5,082,069.71
经营活动现金流入小计	248,217,924.57	198,017,796.14
购买商品、接受劳务支付的现金	164,983,409.64	77,795,084.80
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	30,008,159.93	31,412,611.30
支付的各项税费	27,566,611.54	27,535,946.04
支付其他与经营活动有关的现金	23,772,855.32	17,234,338.39
经营活动现金流出小计	246,331,036.43	153,977,980.53
经营活动产生的现金流量净额	1,886,888.14	44,039,815.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		31,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,927.91	1,155,408.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,000.00
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		97,711.32
投资活动现金流入小计	16,927.91	32,317,119.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,987,017.22	105,837,323.47
投资支付的现金	202,053,200.30	22,197,180.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	13,100,000.00	
投资活动现金流出小计	277,140,217.52	128,034,503.47
投资活动产生的现金流量净额	-277,123,289.61	-95,717,383.93
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	37,000,000.00	200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	137,000,000.00	200,000.00
偿还债务支付的现金		9,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,078,386.94	16,093,979.32
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	100,497,826.65	
筹资活动现金流出小计	113,576,213.59	25,993,979.32
筹资活动产生的现金流量净额	23,423,786.41	-25,793,979.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-139,242.80	-332,920.60
五、现金及现金等价物净增加额	-251,951,857.86	-77,804,468.24
加：期初现金及现金等价物余额	364,360,171.01	198,261,399.66
六、期末现金及现金等价物余额	112,408,313.15	120,456,931.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,758,825.93	115,235,476.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,895,450.49	3,702,659.03
经营活动现金流入小计	185,654,276.42	118,938,135.17
购买商品、接受劳务支付的现金	90,838,549.81	46,551,184.70
支付给职工以及为职工支付的现	15,255,904.51	12,657,657.25

金		
支付的各项税费	11,639,443.26	14,323,631.22
支付其他与经营活动有关的现金	17,810,602.04	18,315,032.04
经营活动现金流出小计	135,544,499.62	91,847,505.21
经营活动产生的现金流量净额	50,109,776.80	27,090,629.96
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	2,000,000.00	3,580,951.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,000.00
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		74,794.52
投资活动现金流入小计	2,000,000.00	3,719,746.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,429,164.22	19,377,629.00
投资支付的现金	205,053,200.30	20,831,180.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	243,482,364.52	40,208,809.00
投资活动产生的现金流量净额	-241,482,364.52	-36,489,062.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	
偿还债务支付的现金		9,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,904,984.31	16,093,979.32
支付其他与筹资活动有关的现金	100,497,826.65	
筹资活动现金流出小计	113,402,810.96	25,993,979.32
筹资活动产生的现金流量净额	16,597,189.04	-25,993,979.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,662.80	-411,273.62

五、现金及现金等价物净增加额	-174,838,061.48	-35,803,685.94
加：期初现金及现金等价物余额	194,014,018.67	56,890,729.92
六、期末现金及现金等价物余额	19,175,957.19	21,087,043.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	169,732,261.00				846,607,287.53		90,608.34		29,300,864.91		256,128,598.53	556,044.82	1,302,415,665.13
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	169,732,261.00				846,607,287.53		90,608.34		29,300,864.91		256,128,598.53	556,044.82	1,302,415,665.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						100,497,826.65	-133,227.99				36,529,166.44	2,691,800.07	-61,410,088.13
（一）综合收益总额							-133,227.99				53,502,329.17	2,691,800.07	56,060,901.25
（二）所有者投入和减少资本						100,497,826.65							-100,497,826.65
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					100,497,826.65								-100,497,826.65	
(三) 利润分配												-16,973,162.73	-16,973,162.73	
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												-16,973,162.73	-16,973,162.73	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	169,732,261.00				846,607,287.53	100,497,826.65	-42,619.65		29,300,864.91			292,657,764.97	3,247,844.89	1,241,005,577.00

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	170,482,422.				845,857,126.53		1,989.40		23,248,149.23			186,256,335.08	733,806.86	1,226,579,829.

	00											10
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	170,482,422.00			845,857,126.53		1,989.40	23,248,149.23		186,256,335.08	733,806.86		1,226,579,829.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-750,161.00			750,161.00		88,618.94	6,052,715.68		69,872,263.45	-177,762.04		75,835,836.03
（一）综合收益总额						88,618.94			92,823,189.13	-177,762.04		92,734,046.03
（二）所有者投入和减少资本	-750,161.00			750,161.00								
1. 股东投入的普通股	-750,161.00			750,161.00								
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							6,052,715.68		-22,950,925.68			-16,898,210.00
1. 提取盈余公积							6,052,715.68		-6,052,715.68			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,898,210.00			-16,898,210.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	169,732,261.00				846,607,287.53		90,608.34		29,300,864.91		256,128,598.53	556,044.82	1,302,415,665.13

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	169,732,261.00				846,607,287.53				29,300,864.91	182,817,331.83	1,228,457,745.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	169,732,261.00				846,607,287.53				29,300,864.91	182,817,331.83	1,228,457,745.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						100,497,826.65				25,066,392.38	-75,431,434.27
（一）综合收益总额										42,039,555.11	42,039,555.11
（二）所有者投入和减少资本						100,497,826.65					-100,497,826.65
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						100,497,826.65					-100,497,826.65
(三) 利润分配										-16,973,162.73	-16,973,162.73
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,973,162.73	-16,973,162.73
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	169,732,261.00				846,607,287.53	100,497,826.65			29,300,864.91	207,883,724.21	1,153,026,311.00

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	170,482,422.00				845,857,126.53				23,248,149.23	145,241,100.74	1,184,828,798.50
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,482,422.00				845,857,126.53				23,248,149.23	145,241,100.74	1,184,828,798.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-750,161.00				750,161.00				6,052,715.68	37,576,231.09	43,628,946.77
（一）综合收益总额										60,527,156.77	60,527,156.77
（二）所有者投入和减少资本	-750,161.00				750,161.00						
1. 股东投入的普通股	-750,161.00				750,161.00						
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									6,052,715.68	-22,950,925.68	-16,898,210.00
1. 提取盈余公积									6,052,715.68	-6,052,715.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,898,210.00	-16,898,210.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	169,732, 261.00				846,607,2 87.53				29,300,86 4.91	182,817 ,331.83	1,228,457 ,745.27

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：博爱新开源医疗科技集团股份有限公司

公司注册号/统一社会信用代码：9141080074921334XW

住所：河南省焦作市博爱县文化路（东段）1888号

法定代表人：方华生

注册资本：人民币220,651,925元

企业类型：股份有限公司

经营范围：药用辅料、原料药（聚维酮碘）、粘合剂、食品添加剂（不溶性聚乙烯吡咯烷酮）；聚乙烯吡咯烷酮系列产品、乙烯基甲醚/马来酸酐聚合物（工业级，按照许可证核定的有效期限经营）；医疗技术开发、转让、咨询、服务。I、II、III类医疗器械；I、II、III类诊断试剂的销售；生物技术的研发、技术服务、技术转让、技术咨询。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

从事生物技术领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，商务咨询、投资咨询（咨询类项目除经纪），化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、仪器仪表、机电设备、一类医疗器械销售，从事货物及技术的进出口业务。

生物制品、一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械、II类:6840体外诊断试剂、II类:6840临床检验分析仪器的研发；医疗用品及器材的零售；医疗实验室设备和器具、一类医疗器械、二类医疗器械、II类:6840临床检验分析仪器、II类:6840体外诊断试剂的销售；一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械的生产；医疗器械技术开发；软件开发；医学检验技术开发；医学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；数据处理和存储服务；医疗设备维修；医院经营管理；生物技术转让服务；信息技术咨询服务；健康管理；健康医疗产业项目的管理；健康医疗产业项目的运营；计算机网络平台的建设与开发；医疗器械技术咨询、交流服务；医学检验技术服务；医疗器械技术转让服务；实验室成套设备生产、加工；软件技术转让；计算机技术开发、技术服务；软件技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (二) 公司历史沿革

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由博爱新开源制药有限公司（以下简称“新开源有限”）整体变更而来。新开源有限是2003年2月28日经博爱县人民政府博政文（2003）10号文批准，由博爱县开源精细化工厂等四家法人单位和20位自然人组建而成，初始注册资本800万元，其中博爱县开源精细化工厂以实物入股50万元，占总股份的6.25%；新联谊（天津）国际工贸有限公司以现金入股200万元，占总股份的25%；晋城中嘉煤炭实业有限公司以现金入股300万元，占总股份的37.50%；山西新联友滤材有限公司以现金入股107万元，占总股份的13.375%；张东风等20位自然人以现金入股143万元，占总股份的17.875%。

经过历次股权转让和增资扩股，截止2008年12月31日，新开源有限注册资本为2,700万元，王东虎持股718万元，占总股份的26.58%；杨海江、王坚强分别持股349万，各占总股份的12.93%；晋城市信泰商贸有限公司、北京翰楚达投资顾问有限公司分别持股150万元，各占总股份的5.56%；吴从周、鲍婕分别持股100万元，各占总股份的3.70%；高拙持股73万元，占总股份的2.70%；张建军等30人共持股711万，占总股份的26.34%。

2009年4月25日，新开源有限召开股东会会议，会议决议通过公司整体变更为股份有限公司，公司名称由博爱新开源制药有限公司变更为博爱新开源制药股份有限公司。新开源有限以2008年12月31日经过审计的净资产43,971,935.48元按1: 0.614的比例折股，折后的股本为27,000,000.00元，其余16,971,935.48元记入资本公积，并于2009年5月18日领取了变更后的营业执照。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1033号）的核准，2010年8月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A股）900万股，发行后公司总股本为3,600万股，并经深圳证券交易所深圳上市[2010]207号批准于2010年8月25日在深圳证券交易所挂牌上市。

2011年5月27日，根据公司在2011年5月8日召开的2010年度股东大会审议通过的公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司2010年12月31日的总股本36,000,000股为基数，由资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增36,000,000股，转增后公司总股本增加到72,000,000股。

2012年4月28日，根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币43,200,000.00元，由未分配利润和资本公积转增股本，变更后股本增加到11,520万股，注册资本增加到11,520万元。

2015年9月9日，根据公司2015年1月16日召开的2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司向方华生等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1767号）批准，增加注册资本人民币5,528.24万元，由呵尔医疗全体6名股东以其持有的呵尔医疗100%股权、三济生物全体22名股东以其持有的三济生物100%股权、晶能生物全体5名股东以其持有的晶能生物100%股权及王东虎、王坚强和胡兵来3名特定投资者以货币资金缴足。变更后的注册资本为17,048.24万元。

2018年2月12日，公司股本变更为人民币169,732,261.00元。

2018年7月17日，公司因2017年度利润分配股本变更为220,651,925元。

### （三）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共40户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
天津博爱新开源国际贸易有限公司	有限公司	100.00	100.00
博爱新开源化学有限公司	有限公司	100.00	100.00
天津雅瑞姿医药科技有限公司	有限公司	100.00	100.00
北京新开源精准医疗科技有限公司	有限公司	100.00	100.00
广东新开源达乐生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00

新开源弗莱（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源鸿辉（广州）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源汇诚（武汉）医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源君璇（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源禄西（南京）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
重庆新开源彤乐医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源喻康（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源跃博（武汉）医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源博畅（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
昆明新开源瞰秀生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
杭州三济生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	有限公司	100.00	100.00
武汉呵尔医学检验实验室有限公司	有限公司	100.00	100.00
上海普枫医疗科技有限公司	有限公司	100.00	100.00
长沙三济生物科技有限公司	有限公司	100.00	100.00
苏州东胜兴业科学仪器有限公司	有限公司	73.80	73.80
天成润泰（北京）医疗科技有限公司	有限公司	100.00	100.00
晶能生物技术(上海)有限公司	有限公司	100.00	100.00
新开源瑞典有限责任公司	有限公司	100.00	100.00
新开源璟云（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
珈源（杭州）医疗科技有限责任公司	有限公司	51.00	51.00
新开源云扬（广州）医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源锦和河北生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
河北新开源康伟生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源鑫辰（福建）健康产业有限公司	有限公司	51.00	51.00
河南新开源柒禧生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
昆明新开源健泰医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
昆明元文生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
上海翊辉生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
沈阳新开源睿科生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
四川新开源健坤医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
无锡新开源福源生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
新开源优康（广州）生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
郑州新开源仁爱生物科技有限公司	有限公司	51.00	51.00
重庆新开源持盈医疗科技有限公司	有限公司	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新设16户，减少1户：

公司新设子公司

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	变更原因
新开源璟云（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
珈源（杭州）医疗科技有限责任公司	有限公司	51.00	设立
新开源云扬（广州）医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源锦和河北生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
河北新开源康伟生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源鑫辰（福建）健康产业有限公司	有限公司	51.00	设立
河南新开源柒禧生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
昆明新开源健泰医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
昆明元文生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
上海翊辉生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
沈阳新开源睿科生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
四川新开源健坤医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
无锡新开源福源生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源优康（广州）生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
郑州新开源仁爱生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
重庆新开源持盈医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：

子公司名称	变更原因
北京三济比奥生物科技有限公司	注销

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

在编制财务报表时，假设本公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，

无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

否

### 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、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2.分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

#### （1）个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

#### （2）合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

#### （1）个别报表的会计处理

按照原持有股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当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者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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权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应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

#### （2）合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

### 3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

#### (1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中各项交易是否属于“一揽子交易”原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

#### (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中各项交易属于“一揽子交易”会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

#### (3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程各项交易不属于“一揽子交易”会计处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## 2.合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.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，分为共同经营和合营企业。

2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3.当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 1.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2.金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### (1) 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，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。

### (2) 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3) 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

#### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### 3. 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（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；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产

的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5.金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

### （2）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。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	金额在 1000 万以上的应收款项及金额在 100 万以上的其他应收款项作为单项金额重大的应收款项，其他作为单项金额非重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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）	10.00%	10.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项，有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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

否

1. 存货分类：本公司存货分为持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

#### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

在领用时采用一次摊销法。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

#### 1.投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

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

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

(2) 按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

## 3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用

对被投资方的权力影响回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

#### 4.确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似全力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有股权和通过子公司间接持有股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

#### 5.长期股权投资的处置

##### 5.1部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### 5.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 6.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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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	20-50	5	1.90-4.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
动力设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.875
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	5	5	19.00

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本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。

#### 4. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测

试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回

## 17、在建工程

1.本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

2.在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

3.本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4. 在建工程计提资产减值方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2.借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

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

否

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

#### 1. 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 2. 无形资产的计量

- (1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

- (2) 无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。采用直线法摊销，具体摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	取得日至剩余年限
专利权	12

软件	10
非专利技术	12

②本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试，但是以下资产除外，即因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

无

## 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

否

### 1.一般原则

#### 1.1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。

#### 1.2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；已完工作的测量按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 1.3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.收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。出口销售商品时，货物在装运港报关离港后，且在中国电子口岸查到该批货物的报关信息时确认收入。

## 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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

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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

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. 本公司作为承租人

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. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁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. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁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

### 1.重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

2.资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 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	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%（根据财税（2018）32号文的规定，自2018年5月1日起，销项税率由17%降为16%）、6%、5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%、26.30%、35%
教育费附加	应交流转税	3%
土地使用税	土地面积	按规定
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除规定比例后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
博爱新开源医疗科技集团股份有限公司	15%
天津博爱新开源国际贸易有限公司	25%
博爱新开源化学有限公司	35%
天津雅瑞姿医药科技有限公司	25%
北京新开源精准医疗科技有限公司	25%
杭州三济生物科技有限公司	25%
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	15%
武汉呵尔医学检验实验室有限公司	25%

上海普枫医疗科技有限公司	20%减半
长沙三济生物科技有限公司	15%
广东新开源达乐生物科技有限公司	25%
新开源弗莱（武汉）生物科技有限公司	25%
新开源鸿辉（广州）生物科技有限公司	25%
新开源汇诚（武汉）医疗科技有限公司	25%
新开源君璇（武汉）生物科技有限公司	25%
新开源禄西（南京）生物科技有限公司	25%
重庆新开源彤乐医疗科技有限公司	25%
新开源喻康（武汉）生物科技有限公司	25%
新开源跃博（武汉）医疗科技有限公司	25%
新开源博畅（武汉）生物科技有限公司	25%
昆明新开源曦秀生物科技有限公司	25%
苏州东胜兴业科学仪器有限公司	15%
天成润泰（北京）医疗科技有限公司	25%
晶能生物技术(上海)有限公司	15%
新开源瑞典有限责任公司	26.30%

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115号）有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局共同组织了本公司高新企业认定工作，认定本公司为高新技术企业，证书编号GR200941000051。从2009年1月1日起本公司所得税率按15%执行，连续享受三年。

2012年公司根据相关规定提交了高新技术企业的复审申报，于2012年7月17日取得了新的高新技术企业证书，证书编号GF201241000019。2013年元月4日，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局文件豫科【2013】1号，公司通过高新技术企业复审，2012年至2014年继续享受15%的企业所得税率。

2015年8月3日，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局文件豫高企【2015】7号，公司通过高新技术企业复审，《高新技术企业证书》编号为GR201541000148，有效期3年。2015年至2017年继续享受15%的企业所得税率。

全资子公司武汉呵尔医疗科技发展有限公司，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发（2008）362号）有关规定，公司通过高新技术企业认定。《高新技术企业证书》编号为GR201542000430，发证日期2015年10月14日。有效期3年，企业所得税率减按15%征收。

全资孙公司上海普枫医疗科技有限公司，根据财政部、税务总局《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）有关规定，企业所得税税率按20%减半征收。

全资子公司长沙三济生物科技有限公司、控股孙公司苏州东胜兴业科学仪器有限公司，2017年度通过

高新认定复审，获得《高新技术企业证书》，享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收，高新技术企业证书号分别为GR201743000441、GR201732001309。

全资子公司晶能生物技术(上海)有限公司，2017年11月取得上海市科委、财政局、国税局、地税局批准的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201731002373，有效期3年。同时取得主管税务机关上海市闵行区国家税务局批准的企业所得税优惠税率备案通知，享受优惠税率期限2017.01.01-2019.12.31，税率15%。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	420,225.56	182,851.55
银行存款	111,988,087.59	364,177,319.46
其他货币资金	6,204,958.05	14,355,000.00
合计	118,613,271.20	378,715,171.01
其中：存放在境外的款项总额	586,561.12	1,567,826.54

其他说明

其中受限制的货币资金为票据保证金。金额为6,204,958.05元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,047,107.20	179,955.95
商业承兑票据	1,400,000.00	300,000.00
合计	5,447,107.20	479,955.95

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,340,421.44	
合计	36,340,421.44	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,048,126.06	99.61%	20,737,495.85	11.65%	157,310,630.21	117,945,390.37	99.41%	14,581,197.53	12.36%	103,364,192.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	699,380.00	0.39%	699,380.00	100.00%		699,380.00	0.59%	699,380.00	100.00%	
合计	178,747,506.06	100.00%	21,436,875.85	11.99%	157,310,630.21	118,644,770.37	100.00%	15,280,577.53	12.88%	103,364,192.84

	506.06		75.85		30.21	,770.37		7.53		2.84
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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 年以内小计	170,340,214.31	17,034,185.23	10.00%
1 至 2 年	4,943,683.05	1,483,104.92	30.00%
2 至 3 年	1,088,046.00	544,023.00	50.00%
3 年以上	1,676,182.70	1,676,182.70	100.00%
合计	178,048,126.06	20,737,495.85	11.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,156,298.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末账面余额前五名应收账款汇总金额为34,071,632.75元，占应收账款期末账面余额合计数的比例为19.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,407,163.28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

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	69,052,578.31	99.67%	36,288,451.35	95.50%
1至2年	95,595.56	0.14%	1,538,272.09	4.05%
2至3年	94,220.53	0.14%	141,532.05	0.37%
3年以上	38,863.70	0.06%	28,863.70	0.08%
合计	69,281,258.10	--	37,997,119.19	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为10,430,000.00元，占预付款项期末余额合计数的比例为15.05%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,400,000.00	16.83%			5,400,000.00	1,155,159.49	11.35%			1,155,159.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的	26,632,671.38	83.01%	3,748,919.94	14.08%	22,883,751.44	8,319,980.60	81.73%	1,902,532.02	22.87%	6,417,448.58

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,650.00	0.15%			49,650.00	704,793.35	6.92%			704,793.35
合计	32,082,321.38	100.00%	3,748,919.94	11.69%	28,333,401.44	10,179,933.44	100.00%	1,902,532.02	18.70%	8,277,401.42

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 年以内小计	25,157,817.86	2,515,668.17	10.00%
1 至 2 年	264,992.49	79,497.75	30.00%
2 至 3 年	112,214.02	56,107.01	50.00%
3 年以上	1,097,647.01	1,097,647.01	100.00%
合计	26,632,671.38	3,748,919.94	14.08%

确定该组合依据的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 应收投资收益款5,400,000.00元。

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 1,846,387.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,365,191.60	1,755,995.71
备用金	1,143,294.16	704,793.35
押金	203,110.00	31,288.00
出口退税款	49,096.47	245,281.96
往来款	18,518,962.80	6,287,414.93
分红款	5,400,000.00	0
其他	4,402,666.35	1,155,159.49
合计	32,082,321.38	10,179,933.44

**(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
深圳前海中恒富泰基金管理有限合伙企业(有限合伙)	分红款	5,400,000.00	1 年以内	19.06%	0
上海精季环境技术有限公司	往来款	4,110,794.56	1 年以内	14.51%	411,079.46
晶能医疗科技(上海)有限公司	往来款	1,100,498.89	1 年以内	3.88%	110,049.89
上海索敏医学检验实验室有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.53%	100,000.00
邹晓文	往来款	750,000.00	1 年以内	2.65%	75,000.00
合计	--	12,361,293.45	--	43.63%	696,129.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(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	24,314,632.93	121,087.55	24,193,545.38	26,342,522.00	121,087.55	26,221,434.45
在产品	51,533,035.69		51,533,035.69	50,256,093.72		50,256,093.72
库存商品	55,544,869.99	3,418,033.95	52,126,836.04	44,957,851.06	3,694,539.78	41,263,311.28
半成品	1,210,048.30		1,210,048.30	273,727.34		273,727.34
委托加工物资	355,605.24		355,605.24			
合计	132,958,192.15	3,539,121.50	129,419,070.65	121,830,194.12	3,815,627.33	118,014,566.79

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	121,087.55					121,087.55
库存商品	3,694,539.78			276,505.83		3,418,033.95

合计	3,815,627.33			276,505.83		3,539,121.50
----	--------------	--	--	------------	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	207,284.84	1,702,518.53
理财产品	13,100,000.00	2,000,000.00
其他	355,035.04	23,543.60
合计	13,662,319.88	3,726,062.13

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	185,000,000.00		185,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

按成本计量的	185,000,000.00		185,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	185,000,000.00		185,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
焦作中旅银行股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.14%	
深圳前海中恒富泰基金管理有限合伙企业（有限合伙）		180,000,000.00		180,000,000.00					19.96%	
合计	5,000,000.00	180,000,000.00		185,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
合同新开源制药有限公司	193,283.94			-965.46							192,318.48	

新动力股份有限公司	17,403,695.02			-1,743,168.92						15,660,526.10	
博爱新开源生物科技有限公司	313,526,190.64	340,000.00		2,717,264.27						316,583,454.91	
HEISCREEN NKY GMBH		16,313,200.30								16,313,200.30	
小计	331,123,169.60	16,653,200.30		973,129.89						348,749,499.79	
二、联营企业											
无											
合计	331,123,169.60	16,653,200.30		973,129.89						348,749,499.79	

其他说明

### 18、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

### 19、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	动力设备	专用设备	运输工具	其他	合计
----	-------	------	------	------	------	----	----

一、账面原值：							
1.期初余额	215,492,598.74	10,135,326.40	21,287,370.96	240,760,361.75	4,812,833.63	9,107,580.49	501,596,071.97
2.本期增加 金额	9,074,906.09	894,275.63	3,391,411.78	8,825,813.42	166,555.56	482,031.18	22,834,993.66
(1) 购置		812,780.24	3,377,616.46	5,030,503.46	166,555.56	482,031.18	9,869,486.90
(2) 在建 工程转入	9,074,906.09	81,495.39	13,795.32	3,795,309.96			12,965,506.76
(3) 企业 合并增加							
3.本期减少 金额		215,637.66		756,770.96	182,600.00		1,155,008.62
(1) 处置 或报废		5,538.32		756,770.96			762,309.28
其他转出		210,099.34			182,600.00		392,699.34
4.期末余额	224,567,504.83	10,813,964.37	24,678,782.74	248,829,404.21	4,796,789.19	9,589,611.67	523,276,057.01
二、累计折旧							
1.期初余额	34,277,683.43	7,973,254.12	15,851,097.76	95,741,582.99	3,472,715.42	5,792,775.77	163,109,109.49
2.本期增加 金额	4,361,957.05	1,336,710.29	1,118,833.11	9,850,334.61	203,348.60	400,511.93	16,443,512.26
(1) 计提	4,361,957.05	1,336,710.29	1,118,833.11	9,850,334.61	203,348.60	400,511.93	16,443,512.26
3.本期减少 金额		883.09		756,770.96	190,082.05		947,736.10
(1) 处置 或报废		883.09		756,770.96	173,470.00		931,124.05
其他转出					16,612.05		16,612.05
4.期末余额	38,639,640.48	9,309,081.32	16,969,930.87	104,835,146.64	3,485,981.97	6,193,287.70	179,433,068.98
三、减值准备							
1.期初余额		55,119.26	212,538.56	1,046,983.17			1,314,640.99
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							

(1) 处置 或报废							
4. 期末余额		55,119.26	212,538.56	1,046,983.17			1,314,640.99
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	185,927,864.35	1,449,763.79	7,496,313.31	142,947,274.40	1,310,807.22	3,396,323.97	342,528,347.04
2. 期初账面 价值	181,214,915.31	2,106,953.02	5,223,734.64	143,971,795.59	1,340,118.21	3,314,804.72	337,172,321.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	895,646.69	843,775.27	51,871.42		
动力设备	4,538,952.00	4,193,267.00	345,685.00		
专用设备	8,213,456.00	7,296,371.43	917,084.57		
合计	13,648,054.69	12,333,413.70	1,314,640.99		

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	22,782,597.46	不符合办证条件

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发大楼项目	3,999,063.00		3,999,063.00	7,809,042.92		7,809,042.92
中水工程项目	12,872,414.49		12,872,414.49	8,995,587.01		8,995,587.01
北京新开源项目	57,686,607.45		57,686,607.45	57,670,815.45		57,670,815.45
呵尔项目	11,303,882.36		11,303,882.36	16,266,562.20		16,266,562.20
三济项目	29,480,938.72		29,480,938.72			
其他	22,084,527.64		22,084,527.64	13,495,980.38		13,495,980.38
合计	137,427,433.66		137,427,433.66	104,237,987.96		104,237,987.96

(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
NVP 单体精馏技术改造工程	4,000.00						100.00%	100%				其他
研发大楼项目	4,000.00	7,809,042.92	375,123.28	4,185,103.20		3,999,063.00	25.46%	25.46%				其他
中水工程项目	2,500.00	8,995,587.01	3,876,827.48			12,872,414.49	39.46%	39.46%				其他
北京新开源项目	4,000.00	57,670,815.45	15,792.00			57,686,607.45	144.22%					募股资金
呵尔项目	3,650.00	16,266,562.20	3,817,723.72	8,780,403.56		11,303,882.36						募股资金
三济项目			29,480,938.72			29,480,938.72						其他
其他		13,495,980.38	8,588,547.26			22,084,527.64						其他

合计	18,150.00	104,237,987.96	46,154,952.46	12,965,506.76		137,427,433.66	--	--				--
----	-----------	----------------	---------------	---------------	--	----------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	569,601.08	4,200,244.66
合计	569,601.08	4,200,244.66

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	5000MT/aNVP 生产专用技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	21,750,806.71	50,009,559.90	3,305,994.65	1,563,206.36	1,471,959.89		78,101,527.51
2.本期增加金额		10,661,120.00	207,547.16		5,204,376.66		16,073,043.82
(1) 购置		10,661,120.00	207,547.16		5,204,376.66		16,073,043.82
(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	21,750,806.71	60,670,679.90	3,513,541.81	1,563,206.36	6,676,336.55		94,174,571.33
二、累计摊销							
1.期初余额	4,002,019.17	5,504,004.32	291,660.14	553,635.60	1,407,213.59		11,758,532.82
2.本期增加金额							
(1) 计提	223,412.88	874,348.84	66,873.06	65,133.60	438,107.29		1,667,875.67
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	4,225,432.05	6,378,353.16	358,533.20	618,769.20	1,845,320.88		13,426,408.49
三、减值准备							
1.期初余额							

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	17,525,374.66	54,292,326.74	3,155,008.61	944,437.16	4,831,015.67		80,748,162.84
2.期初账面价值	17,748,787.54	44,505,555.58	3,014,334.51	1,009,570.76	64,746.30		66,342,994.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
一种复染环境下细胞 DNA 定量测量方法及一种多波段光谱成像方法	283,018.87							283,018.87
人类 EGFR 基因突变检测盒 (ARMS-Ta qMan)	216,705.69	23,875.20						240,580.89

工作室项目 (北京新开源)		80,560.00						80,560.00
合计	499,724.56	104,435.20						604,159.76

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉呵尔医疗科技 发展有限公司	215,551,156.27			215,551,156.27
长沙三济生物科技 有限公司	151,295,891.10			151,295,891.10
晶能生物技术 (上海)有限公司	61,150,304.62			61,150,304.62
苏州东胜兴业科学 仪器有限公司	13,209,918.44			13,209,918.44
天成润泰(北京) 医疗科技有限公 司	918,590.54			918,590.54
合计	442,125,860.97			442,125,860.97

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，经测试未发现商誉可收回金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,281,507.52	2,297,222.20	309,582.40		3,269,147.32
预付长期租赁费用	158,041.65	61,206.80	9,413.80		209,834.65
其他	393,266.94	986,495.75	120,873.76		1,258,888.93
合计	1,832,816.11	3,344,924.75	439,869.96		4,737,870.90

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,340,178.28	4,861,132.37	22,313,377.87	3,617,762.44
内部交易未实现利润	2,167,175.79	541,793.95	2,379,417.05	579,469.65
递延收益	7,635,153.41	1,146,373.04	8,055,385.31	1,208,307.80
其他	1,211,935.46	181,791.14	830,000.00	124,500.00
合计	40,354,442.94	6,731,090.50	33,578,180.23	5,530,039.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值	42,247,683.33	6,337,152.50	43,838,944.76	6,575,841.72
合计	42,247,683.33	6,337,152.50	43,838,944.76	6,575,841.72

(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		6,731,090.50		5,530,039.89
递延所得税负债		6,337,152.50		6,575,841.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,727,002.00	7,727,002.00
合计	7,727,002.00	7,727,002.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	4,097,001.80	4,097,001.80	
2021 年	577,473.45	577,473.45	
2022 年	3,052,526.75	3,052,526.75	
合计	7,727,002.00	7,727,002.00	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付专利权转让费		10,000,000.00
其他	9,808.78	
合计	9,808.78	10,000,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	575,000,000.00	545,000,000.00
合计	582,000,000.00	545,000,000.00

短期借款分类的说明：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	贷款利率	贷款方式	备注
中信银行焦作分行	70,000,000.00	2017/11/22 2018/11/15	4.8000%	保证	

中信银行焦作分行	65,000,000.00	2017/11/22	2018/11/22	4.8000%	保证	
焦作中旅博爱支行	25,000,000.00	2017/09/04	2018/09/04	3.9150%	保证	
焦作中旅博爱支行	50,000,000.00	2017/09/25	2018/09/04	3.9150%	保证	
焦作中旅博爱支行	125,000,000.00	2017/11/23	2018/09/04	3.9150%	保证	
焦作中旅博爱支行	100,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	5.2200%	保证	
中原银行	100,000,000.00	2017/09/01	2018/09/01	4.3500%	保证	
中国银行股份有限公司焦作塔南路支行	10,000,000.00	2017/12/27	2018/12/27	4.5675%	保证	
招商银行郑州东风路支行	10,000,000.00	2018/3/29	2019/3/29	6.0900%	保证	
洛阳银行股份有限公司焦作分行	20,000,000.00	2018/1/11	2018/11/10	5.2200%	保证	
长沙银行	7,000,000.00	2018/3/08	2019/3/08	5.6550%	抵押、保证	
合计	582,000,000.00					

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,500,000.00	34,830,000.00
合计	15,500,000.00	34,830,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	40,653,559.28	34,518,966.98
应付工程款	586,426.48	1,360,590.71
合计	41,239,985.76	35,879,557.69

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,056,224.23	6,938,872.25
合计	7,056,224.23	6,938,872.25

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

#### 2. 预收账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,334,341.59	5,925,867.17
1至2年	713,167.64	755,090.08
2至3年	1,700.00	212,100.00

3年以上	7,015.00	45,815.00
合计	7,056,224.23	6,938,872.25

### 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	3,128,579.92	26,948,558.34	28,224,743.86	1,852,394.40
二、离职后福利-设定提存计划	152,236.75	802,842.78	829,634.62	125,444.91
合计	3,280,816.67	27,751,401.12	29,054,378.48	1,977,839.31

#### (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	2,537,204.35	22,759,958.09	23,949,484.01	1,347,678.43
2、职工福利费		1,790,726.37	1,790,726.37	
3、社会保险费	83,832.50	1,215,121.55	1,233,745.80	65,208.25
其中：医疗保险费	74,212.98	1,048,196.12	1,064,245.15	58,163.95
工伤保险费	2,141.82	81,306.41	82,337.88	1,110.35
生育保险费	7,477.70	85,619.02	87,162.77	5,933.95
4、住房公积金	136,725.19	975,661.04	1,009,081.23	103,305.00
5、工会经费和职工教育经费	370,817.88	207,091.29	241,706.45	336,202.72
合计	3,128,579.92	26,948,558.34	28,224,743.86	1,852,394.40

#### (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	148,239.76	782,365.15	808,357.70	122,247.21
2、失业保险费	3,996.99	20,477.63	21,276.92	3,197.70
合计	152,236.75	802,842.78	829,634.62	125,444.91

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,355,853.74	3,403,367.88
企业所得税	2,784,884.76	2,178,834.36
个人所得税	94,121.98	40,023.75
城市维护建设税	258,068.12	172,984.29
教育费附加	102,424.02	81,679.37
其他	372,298.07	775,928.01
合计	6,967,650.69	6,652,817.66

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,973,162.73	
合计	16,973,162.73	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	180,000.00	1,819,808.70
往来款	18,618,538.53	2,955,205.13

其他	6,697,627.59	4,001,590.00
借款	118,751,437.25	
合计	144,247,603.37	8,776,603.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
马来酸酯类共聚物及其制备方法	229,545.00	234,069.00

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,055,385.31		291,231.90	7,764,153.41	
合计	8,055,385.31		291,231.90	7,764,153.41	--

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
乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物高科技型项目补助	2,543,974.00			30,348.00			2,513,626.00	与资产相关

乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金	1,946,250.08			114,485.28			1,831,764.80	与资产相关
年产 5000 吨 NVP 科技计划项目经费	333,333.40			20,833.32			312,500.08	与资产相关
连续自动化生产高品质 NVP 技术联合研究	587,500.00			25,000.02			562,499.98	与资产相关
科技创新项目	750,000.11		41,666.64				708,333.47	与资产相关
临床疾病基因诊断公共服务平台								与资产相关
建立 BioNano 单分子光学图谱技术服务平台	140,000.00						140,000.00	与资产相关
全自动宫颈癌快速筛查系统								与资产相关
临床体外诊断试剂研发平台和试剂盒生产线建设项目	800,000.00						800,000.00	与资产相关
聚维酮碘项目经费	497,777.72			31,111.14			466,666.58	与资产相关
热油炉煤改气补贴	360,550.00		15,787.50				344,762.50	与资产相关
烟气排放监测系统补助	96,000.00		12,000.00				84,000.00	与资产相关
合计	8,055,385.31		69,454.14	221,777.76			7,764,153.41	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,732,261.00						169,732,261.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	846,607,287.53			846,607,287.53
合计	846,607,287.53			846,607,287.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本而收购 的本公司股份		100,497,826.65		100,497,826.65

合计		100,497,826.65		100,497,826.65
----	--	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司决定拟以自有资金回购公司股份，回购的股份减少公司注册资本。回购股份的种类为本公司已发行的 A 股股份。回购的资金总额最低不低于人民币 1 亿元，最高不超过人民币 2 亿元，资金来源为公司自筹资金。回购股份价格不超过人民币 50 元/股的前提下，预计回购股份上限约为 4,000,000 股，占公司目前已发行总股本比例约 2.36%。

截止2018年6月30日，公司回购的股份为2,715,900 股。

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	90,608.34	-133,227.99			-133,227.99		-42,619.65
外币财务报表折算差额	90,608.34	-133,227.99			-133,227.99		-42,619.65
其他综合收益合计	90,608.34	-133,227.99			-133,227.99		-42,619.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,300,864.91			29,300,864.91

合计	29,300,864.91		29,300,864.91
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	256,128,598.53	186,256,335.08
调整后期初未分配利润	256,128,598.53	186,256,335.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,502,329.17	92,823,189.13
减：提取法定盈余公积		6,052,715.68
应付普通股股利	16,973,162.73	16,898,210.00
期末未分配利润	292,657,764.97	256,128,598.53

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

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	308,280,838.78	164,692,158.82	229,872,552.99	118,632,932.07
其他业务	817,072.84	154,967.26	1,143,313.98	144,080.40
合计	309,097,911.62	164,847,126.08	231,015,866.97	118,777,012.47

## 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	868,040.05	863,860.37
教育费附加	781,000.96	709,878.05
房产税	1,039,542.94	705,407.94
土地使用税	506,831.02	501,090.64

车船使用税	7,721.68	
印花税	120,892.20	65,799.08
其他	680,654.28	60,558.66
合计	4,004,683.13	2,906,594.74

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,311,124.46	5,219,737.56
物料消耗	645,832.72	396,802.57
邮寄费	219,571.17	145,309.47
广告费	556,457.11	369,589.62
办公费	155,464.14	358,182.26
招待费	441,165.83	525,628.29
差旅费	846,426.14	1,155,707.29
港杂费	987,698.95	706,726.07
展览费	404,264.73	339,874.42
职工薪酬	4,863,468.76	5,086,415.99
其他	3,328,575.63	1,120,675.34
合计	17,760,049.64	15,424,648.88

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,380,079.74	7,643,179.45
办公费用	1,417,031.79	1,015,183.02
差旅费	834,537.21	600,078.60
物料消耗	587,829.58	275,655.73
招待费	914,305.69	517,029.57
税金	36,982.59	36,173.40
工会经费	591,960.32	218,088.23
折旧费	1,642,123.85	1,293,758.33

水电费	245,513.52	345,339.91
无形资产摊销	464,813.94	1,694,314.80
职工教育经费	61,885.56	11,953.28
审计咨询费	-361,601.05	575,169.49
研发费用	20,715,824.93	13,376,198.71
其他	7,026,163.07	2,448,113.05
合计	44,557,450.74	30,050,235.57

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,000,699.40	40,755.00
减：利息收入	233,685.45	338,666.63
汇兑损益	442,882.65	490,671.41
减：汇兑损益资本化		
手续费		172,441.13
其他	1,124.72	50,940.00
合计	13,211,021.32	416,140.91

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,002,686.24	4,347,249.97
二、存货跌价损失	-276,505.83	-80,665.89
合计	7,726,180.41	4,266,584.08

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	973,129.89	-1,829,738.54
其他	5,418,449.94	1,230,202.74
合计	6,391,579.83	-599,535.80

其他说明：

## 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
非流动资产处置损益	196,089.56	-2,884.93

## 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
乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物高科技型项目补助	30,348.00	
乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金	114,485.28	
年产 5000 吨 NVP 科技计划项目经费	20,833.32	
连续自动化生产高品质 NVP 技术联合研究	25,000.02	
聚维酮碘项目经费	31,111.14	
知识产权补助、创新补助、质量补助	79,400.00	
增值税退款	264,050.45	
其他	58,000.00	
合计	623,228.21	

## 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
政府补助	744,182.97	1,243,203.27	744,182.97

其他	179,686.93	171,301.03	179,686.93
合计	923,869.90	1,414,504.30	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
聚维酮碘项目经费	焦作市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		31,111.14	与收益相关
乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物高科技型项目补助	博爱县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,348.00	与资产相关
乙烯基甲醚、马来酸酐共聚物研发及产业化项目专项资金	焦作市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		114,485.28	与资产相关
年产 5000 吨 NVP 科技计划项目经费	焦作市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,833.32	与资产相关
科技创新项目	焦作市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	41,666.64	41,666.64	与资产相关
财政局提升国际经营能力项目补助	焦作市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		61,600.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目资金	焦作市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		92,800.00	与收益相关
全自动宫颈癌快速筛查	武汉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		112,289.61	与资产相关

系统补助			改造等获得的补助					
财政局 2017 年经济工作会议表彰企业	长沙高新区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		35,700.00	与收益相关
增值税退税	长沙国税局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		232,106.78	与收益相关
闵行区科学技术委员会科研计划项目						200,000.00		与收益相关
闵行区马桥镇企业租赁费补贴	上海旗忠森林体院城经济园区有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		
上海市大型科学仪器设施共享服务奖励						194,000.00		与收益相关
上海市闵行区财政马桥镇企业扶持款	上海市闵行区马桥镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	240,000.00	5,000.00	与收益相关
热油炉煤改气补贴	焦作市发改委	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	15,787.50	455,262.50	与资产相关
展会补助	长沙园区中小服务	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关

其他						12,728.83		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	744,182.97	1,243,203.27	--

其他说明：

## 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		97,350.00	
罚款及滞纳金支出	9,481.71	221.75	9,481.71
其他	37,237.33	57.63	37,237.33
合计	46,719.04	97,629.38	46,719.04

其他说明：

## 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	10,325,059.35	9,494,729.81
递延所得税费用	-1,439,739.83	-945,566.50
合计	8,885,319.52	8,549,163.31

### (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	65,079,448.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,160,737.84
子公司适用不同税率的影响	201,992.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,275.65
税法规定的额外可扣除费用	-1,553,686.87
所得税费用	8,885,319.52

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注详见附注五（三十二）。

## 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
营业外收入	179,686.93	1,256,732.86
往来款	10,975,358.90	395,992.14
收备用金	246,783.24	131,130.00
政府补助	1,367,411.18	
其他	2,546,584.34	3,298,214.71
合计	15,315,824.59	5,082,069.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	15,321,709.52	11,658,958.96
往来款	6,007,396.56	451,701.00
支付备用金	1,387,350.53	2,459,284.42
其他	1,056,398.71	2,664,394.01
合计	23,772,855.32	17,234,338.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		97,711.32
合计		97,711.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	13,100,000.00	
合计	13,100,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	100,497,826.65	
合计	100,497,826.65	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	56,194,129.24	51,339,941.20
加：资产减值准备	7,726,180.41	4,266,584.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,443,512.26	15,279,227.28
无形资产摊销	1,667,875.67	1,731,233.92
长期待摊费用摊销	439,869.96	221,268.12
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）	-196,089.56	2,938.93

财务费用（收益以“-”号填列）	13,000,699.40	575,648.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,391,579.83	599,535.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,201,050.61	-985,226.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-238,689.22	-213,456.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,404,503.86	-16,752,372.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,289,262.54	-43,542,698.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,135,796.82	31,517,192.51
经营活动产生的现金流量净额	1,886,888.14	44,039,815.61
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	112,408,313.15	120,456,931.42
减：现金的期初余额	364,360,171.01	198,261,399.66
现金及现金等价物净增加额	-251,951,857.86	-77,804,468.24

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	112,408,313.15	364,360,171.01
其中：库存现金	420,225.56	182,851.55
可随时用于支付的银行存款	111,988,087.59	364,177,319.46
三、期末现金及现金等价物余额	112,408,313.15	364,360,171.01

其他说明：

## 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：

## 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	6,204,958.05	票据保证金
合计	6,204,958.05	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,206,955.42	6.6166	7,985,941.23
欧元	1,119,171.16	7.6515	8,563,338.13
港币			
克朗	441,124.68	0.7426	327,579.19
应收账款	--	--	
其中：美元	1,780,898.97	6.6166	11,783,496.12
欧元	1,430,443.74	7.6515	10,945,040.28
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			
其中：欧元	154,795.50	7.6515	1,184,417.77
其他应付款			
其中：欧元	5,125.16	7.6515	39,215.16

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
博爱新开源化学有限公司	德国	欧元	当地货币
新开源瑞典有限责任公司	瑞典	克朗	当地货币

## 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：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司新设子公司

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	变更原因
新开源璟云（武汉）生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
珈源（杭州）医疗科技有限责任公司	有限公司	51.00	设立
新开源云扬（广州）医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源锦和河北生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
河北新开源康伟生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源鑫辰（福建）健康产业有限公司	有限公司	51.00	设立
河南新开源柒禧生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
昆明新开源健泰医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
昆明元文生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
上海翊辉生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
沈阳新开源睿科生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
四川新开源健坤医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立
无锡新开源福源生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
新开源优康（广州）生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
郑州新开源仁爱生物科技有限公司	有限公司	51.00	设立
重庆新开源持盈医疗科技有限公司	有限公司	51.00	设立

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：

子公司名称	变更原因

北京三济比奥生物科技有限公司	注销
----------------	----

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津博爱新开源国际贸易有限公司	天津	天津	国际贸易	100.00%		设立
博爱新开源化学有限公司	德国	德国	化工产品销售	100.00%		设立
天津雅瑞姿医药科技有限公司	天津	天津	假牙粘合剂等	100.00%		设立
北京新开源精准医疗科技有限公司	北京	北京	项目投资等	100.00%		设立
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	武汉	武汉	医疗服务	100.00%		非同一控制企业合并
长沙三济生物科技有限公司	长沙	长沙	医疗服务	100.00%		非同一控制企业合并
晶能生物技术(上海)有限公司	上海	上海	医疗服务	100.00%		非同一控制企业合并
新开源瑞典有限责任公司	瑞典	瑞典	医疗服务	100.00%		设立
广东新开源达乐生物科技有限公司	广东	广东	医疗服务	51.00%		设立
新开源弗莱(武汉)生物科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
新开源鸿辉(广州)生物科技有限公司	广州	广州	医疗服务	51.00%		设立

新开源汇诚（武汉）医疗科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
新开源君璇（武汉）生物科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
新开源禄西（南京）生物科技有限公司	南京	南京	医疗服务	51.00%		设立
重庆新开源彤乐医疗科技有限公司	重庆	重庆	医疗服务	51.00%		设立
新开源喻康（武汉）生物科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
新开源跃博（武汉）医疗科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
新开源博畅（武汉）生物科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
昆明新开源嗽秀生物科技有限公司	昆明	昆明	医疗服务	51.00%		设立
杭州三济生物科技有限公司	杭州	杭州	医疗服务	51.00%		设立
武汉呵尔医学检验实验室有限公司	武汉	武汉	医疗服务	100.00%		设立
上海普枫医疗科技有限公司	上海	上海	医疗服务	100.00%		设立
苏州东胜兴业科学仪器有限公司	苏州	苏州	医疗服务	73.80%		非同一控制企业合并
天成润泰（北京）医疗科技有限公司	北京	北京	医疗服务	100.00%		非同一控制企业合并
新开源璟云（武汉）生物科技有限公司	武汉	武汉	医疗服务	51.00%		设立
珈源（杭州）医	杭州	杭州	医疗服务	51.00%		设立

疗科技有限责任公司						
新开源云扬（广州）医疗科技有限公司	广州	广州	医疗服务	51.00%		设立
新开源锦和河北生物科技有限公司	石家庄	石家庄	医疗服务	51.00%		设立
河北新开源康伟生物科技有限公司	邢台	邢台	医疗服务	51.00%		设立
新开源鑫辰（福建）健康产业有限公司	福建	福建	医疗服务	51.00%		设立
河南新开源柒禧生物科技有限公司	郑州	郑州	医疗服务	51.00%		设立
昆明新开源健泰医疗科技有限公司	昆明	昆明	医疗服务	51.00%		设立
昆明元文生物科技有限公司	昆明	昆明	医疗服务	51.00%		设立
上海翊辉生物科技有限公司	上海	上海	医疗服务	51.00%		设立
沈阳新开源睿科生物科技有限公司	沈阳	沈阳	医疗服务	51.00%		设立
四川新开源健坤医疗科技有限公司	成都	成都	医疗服务	51.00%		设立
无锡新开源福源生物科技有限公司	无锡	无锡	医疗服务	51.00%		设立
新开源优康（广州）生物科技有限公司	广州	广州	医疗服务	51.00%		设立
郑州新开源仁爱生物科技有限公司	郑州	郑州	医疗服务	51.00%		设立
重庆新开源持盈	重庆	重庆	医疗服务	51.00%		设立

医疗科技有限公 司						
--------------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位: 元

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

其他说明:

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
博爱新开源生物科技有限公司	博爱	博爱	医疗化工	16.27%		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：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	博爱新开源生物科技有限公司	
流动资产	289,616,820.96	
非流动资产	1,761,057,617.26	
资产合计	2,050,674,438.22	
流动负债	23,121,891.75	
负债合计	36,433,548.48	
按持股比例计算的净资产份额	327,716,992.76	
营业收入	43,633,874.36	
净利润	16,701,071.12	
综合收益总额	16,701,071.12	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	585,468.48	198,106.36
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,744,134.38	-1,556.46
--综合收益总额	-1,744,134.38	-1,556.46

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况见本附注五相关项目。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、流动风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

### 3、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务主要以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

**B、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。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

**C、其他价格风险**

无。

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王东虎、王坚强、杨海江。

其他说明：

公司（股东）名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王东虎	第一大股东	19.67%	19.67%
王坚强	第三大股东	8.85%	8.85%
杨海江	第四大股东	6.60%	6.60%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、1.在子公司中的权益。

### 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附注七、3.在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
方华生	第二大股东
焦作市洋江牧业有限公司	受本公司第四大股东杨海江控制
焦作市洋江食品有限公司	本公司第四大股东杨海江持股
新联谊(天津)国际工贸有限公司	本公司第一、第三、第四大股东任董事
北京翰楚达投资顾问有限公司	第二大股东控股
湖北翰楚达投资顾问有限公司	第二大股东控股
武汉海虹三纪医药科技股份有限公司	第二大股东控股
博爱新开源生物科技有限公司	合营企业
焦作和兴化学工业有限公司	本公司第三大股东王坚强持股

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王东虎、王坚强、杨海江	168,000,000.00	2016年11月30日	2018年12月30日	否
王东虎、王坚强、杨海江	30,000,000.00			否
王东虎、王坚强、杨海江、方华生	10,000,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否
王东虎、王坚强、杨海江	20,000,000.00	2018年01月11日	2018年11月10日	否
王东虎、王坚强、杨海江	10,000,000.00	2018年03月29日	2019年03月29日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
博爱新开源生物科技有限公司	6,500.00	2018年06月06日	2018年09月14日	
博爱新开源生物科技有限公司	3,500.00	2018年06月21日	2018年09月14日	

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	670,883.17	666,075.48
合计	670,883.17	666,075.48

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杨海江		16,577.00
其他应付款	王坚强		35,252.27
其他应付款	王东虎		10,424.60

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司资产负债表日不存在重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在与合营企业和联营企业投资相关的或有负债。

(2) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司不存在未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(3) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

(4) 贷款承诺

本公司不存在贷款承诺。

(5) 产品质量保证条款

本公司不存在产品质量保证。

(6) 其他或有负债

本公司不存在其他或有负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

本公司不存在重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在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

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据及会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境外	境内	分部间抵销	合计
营业收入	108,601,744.77	222,579,859.25	-22,083,692.40	309,097,911.62

营业成本	75,370,953.78	110,249,945.78	-20,773,773.48	164,847,126.08
折旧费和摊销费	473,908.67	529,935.21		1,003,843.88
利润总额	21,070,040.91	63,992,410.53	-19,983,002.68	65,079,448.76
所得税费用	1,454,075.51	7,886,916.14	-455,672.13	8,885,319.52
净利润	19,615,965.41	56,105,494.38	-19,527,330.55	56,194,129.24
资产总额	977,104,739.05	1,770,681,963.37	-676,487,808.42	2,071,298,894.00
负债总额	431,140,183.54	786,641,716.85	-387,488,583.39	830,293,317.00

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

(4) 其他说明

项目	合计
一、对外交易收入	
其中： PVP系列产品	174,274,060.46
医疗服务	131,117,192.39
其他	3,706,658.77
其中：来自于本国	200,496,166.85
来自于其他国家或地区	108,601,744.77

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,094,920.52	99.30%	7,519,888.52	11.04%	60,575,032.00	62,906,159.42	99.24%	6,409,966.56	10.19%	56,496,192.86

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	480,000.00	0.70%	480,000.00	100.00%		480,000.00	0.76%	480,000.00	100.00%	
合计	68,574,920.52	100.00%	7,999,888.52	11.67%	60,575,032.00	63,386,159.42	100.00%	6,889,966.56	10.87%	56,496,192.86

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 年以内小计	66,628,798.63	6,662,879.86	10.00%
1 至 2 年	863,733.19	259,119.96	30.00%
2 至 3 年	9,000.00	4,500.00	50.00%
3 年以上	593,388.70	593,388.70	100.00%
合计	68,094,920.52	7,519,888.52	11.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,109,921.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为45,667,293.27元, 占应收账款期末余额合计数的比例为66.59%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,566,729.33元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	240,178,423.00	98.46%			240,178,423.00	95,254,000.00	98.51%			95,254,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,761,319.67	1.54%	972,360.78	25.85%	2,788,958.89	1,441,708.63	1.49%	718,922.31	49.87%	722,786.32
合计	243,939,742.67	100.00%	972,360.78	0.40%	242,967,381.89	96,695,708.63	100.00%	718,922.31	0.74%	95,976,786.32

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 年以内小计	2,985,385.93	298,538.59	10.00%
1 至 2 年	135,540.86	40,662.26	30.00%
2 至 3 年	14,465.90	7,232.95	50.00%
3 年以上	625,926.98	625,926.98	100.00%
合计	3,761,319.67	972,360.78	25.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 253,438.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	340,000.00	340,000.00
备用金	1,903,662.01	412,763.54
往来款	241,696,080.66	95,801,791.09
其他		141,154.00
合计	243,939,742.67	96,695,708.63

(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
北京新开源精准医疗科技有限公司	往来款	234,924,423.00	1-2 年	96.30%	
长沙三济生物科技有限公司	往来款	5,254,000.00	1-2 年	2.15%	
国金证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司	其他款项	1,000,000.00	1 年以内	0.41%	
焦作海关	保证金	340,000.00	1 年以内	0.14%	
北京富驿大成投资管理有限公司	押金	295,650.00	1 年以内	0.12%	
合计	--	241,814,073.00	--	99.13%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	748,857,933.00		748,857,933.00	741,007,933.00		741,007,933.00
对联营、合营企业投资	349,519,309.15		349,519,309.15	331,892,978.96		331,892,978.96
合计	1,098,377,242.15		1,098,377,242.15	1,072,900,911.96		1,072,900,911.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津博爱新开源国际贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
博爱新开源化学有限公司	425,030.00			425,030.00		
天津雅瑞姿医药科技有限公司	4,940,000.00	400,000.00		5,340,000.00		
北京新开源精准医疗科技有限公司	22,550,000.00	7,450,000.00		30,000,000.00		
武汉呵尔医疗科技发展有限公司	343,499,882.00			343,499,882.00		
长沙三济生物科技有限公司	248,199,909.00			248,199,909.00		
晶能生物技术(上海)有限公司	120,499,962.00			120,499,962.00		
新开源瑞典有限责任公司	393,150.00			393,150.00		
合计	741,007,933.00	7,850,000.00		748,857,933.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		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											
合同新开源制药有限公司	193,283.94			-965.46						192,318.48	
新动力股份有限公司	17,403,695.02			-1,743,168.92						15,660,526.10	

博爱新开源生物科技股份有限公司	314,296,000.00	340,000.00		2,717,264.27						317,353,264.27	
HEISCREEN NKY GMBH		16,313,200.30								16,313,200.30	
小计	331,892,978.96	16,653,200.30		973,129.89						349,519,309.15	
二、联营企业											
合计	331,892,978.96									349,519,309.15	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,457,229.06	113,116,773.79	149,113,255.95	93,072,042.88
其他业务	798,364.28	86,621.44	241,252.40	96,541.04
合计	173,255,593.34	113,203,395.23	149,354,508.35	93,168,583.92

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,727,221.20	10,720,725.55
权益法核算的长期股权投资收益	973,129.89	-1,829,738.54
其他		74,794.52
合计	15,700,351.09	8,965,781.53

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	196,089.56	
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）	1,103,360.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,967.89	
减：所得税影响额	214,862.73	
合计	1,217,555.45	--

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	4.09%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

博爱新开源医疗科技集团股份有限公司 董事会

二〇一八年八月二十八日