



长生生物科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-141

2018 年 12 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及出席会议的董事、监事及部分高级管理人员（鞠长军、万里明、杨鸣雯、王群）无法保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并不承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人高俊芳无法取得联系，因此未获得其保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整的声明。

会计机构负责人(会计主管人员)崔艳声明：无法保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事、高级管理人员高俊芳、张友奎、张晶、刘景晔、蒋强华、赵志伟无法取得联系，因此未对定期报告签署书面确认意见。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
高俊芳	董事长	个人原因	
张晶	董事	个人原因	

1.根据《国家药品监督管理局行政处罚决定书》((国)药监药罚[2018]1 号)、《吉林省食品药品监督管理局行政处罚决定书》(吉食药监药行罚[2018] 17 号)处罚决定，巨额罚款将导致长春长生出现巨额亏损同时可能会导致公司存在暂停上市或退市风险。

2.全资子公司长春长生因被取消高新技术企业资格而补缴企业所得税及滞纳金，将对公司经营业绩产生较大影响。

3.根据中国证监会《行政处罚决定书》 ([2018]117 号)，公司后续可能面临

股东诉讼的风险。

4.根据《深圳证券交易所重大违法强制退市事先告知书》（中小板函[2018]第 50 号），公司股票面临被深交所实施重大违法强制退市的风险。

5.公司主要资产被查封，银行账户被冻结。因药品生产许可证被吊销，公司已停产。

6.公司面临的其他风险详见公司临时公告。

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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
长生生物、公司、本公司	指	长生生物科技股份有限公司（原连云港黄海机械股份有限公司）
黄海机械	指	连云港黄海机械股份有限公司（现长生生物科技股份有限公司）
长春长生	指	长春长生生物科技有限责任公司（原长春长生生物科技股份有限公司）
无锡鑫连鑫	指	无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司
长生云港	指	长生云港生物科技股份有限公司
芜湖卓瑞	指	芜湖卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）
北京华筹	指	北京华筹投资管理中心（有限合伙）
长春祥升	指	长春市祥升投资管理有限公司
上海沃源	指	上海沃源投资合伙企业（有限合伙）
简兴投资	指	简兴投资管理咨询（上海）有限公司
礼兴投资	指	礼兴投资管理咨询（上海）有限公司
第一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当按照政府的规定接种的疫苗
第二类疫苗	指	由公民自费并且自愿接种的国家免疫计划外的其他疫苗
GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practices), 是要求制药、食品等企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求的强制性标准
GSP	指	药品经营质量管理规范(Good Supply Practice), 是药品流通过程中, 针对采购、验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的管理制度
生产批件	指	国家药品监督管理局向生产特定疫苗产品的疫苗生产商授出的批准文件
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，一般分为 I、II、III 期临床试验和扩展临床试验
临床批件	指	国家药品监督管理局允许疫苗企业对特定疫苗产品进行临床研究的批准文件
批签发	指	国家药品监督管理局对每批疫苗制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度
批签发量	指	通过国家药品监督管理局强制性检验、审核后的每批疫苗产品的数量
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

交易所、深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	长生生物	股票代码	002680
变更后的股票简称（如有）	*ST 长生		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长生生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长生生物		
公司的外文名称（如有）	Changsheng Bio-technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CS		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵春志	桂巍
联系地址	吉林省长春市高新开发区越达路 1615 号	吉林省长春市高新开发区越达路 1615 号
电话	0431-81874554	0431-81874554
传真	0431-81874554	0431-81874554
电子信箱	251930892@qq.com	148050228@qq.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。

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
营业收入（元）	688,432,254.37	629,796,403.61	9.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	252,087,287.38	264,258,874.25	-4.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	212,537,824.75	236,677,689.06	-10.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	243,469,408.72	123,381,236.29	97.33%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.27	-3.70%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.27	-3.70%
加权平均净资产收益率	7.02%	7.15%	-0.13%
	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）	4,383,528,358.73	4,510,265,057.84	-2.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,745,510,234.21	3,856,709,804.70	-2.88%

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）	33,871.51	
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）	3,597,234.87	说明 1
委托他人投资或管理资产的损益	43,080,247.13	说明 2

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,586.43	
减：所得税影响额	6,813,125.28	
少数股东权益影响额（税后）	175,179.17	
合计	39,549,462.63	--

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

长春长生为公司的全资子公司，长春长生主营业务为人用疫苗产品的研发、生产和销售。主要产品包括冻干水痘减毒活疫苗等。

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

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

由于狂犬疫苗事件，公司全资子公司全面停产，停止销售。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司实现营业收入68,843.23万元;实现归属于上市公司股东的净利润为 25,208.73万元。

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	688,432,254.37	629,796,403.61	9.31%	
营业成本	66,619,900.70	93,422,544.50	-28.69%	
销售费用	238,441,901.54	182,918,849.78	30.35%	
管理费用	116,141,349.50	66,946,640.08	73.48%	
财务费用	-2,392,637.07	-2,292,008.57	4.39%	
所得税费用	43,912,616.66	48,174,668.79	-8.85%	
经营活动产生的现金流量净额	243,469,408.72	123,381,236.29	97.33%	
投资活动产生的现金流量净额	79,557,480.35	-30,929,548.19	-357.22%	
筹资活动产生的现金流量净额	-389,476,151.20	-234,052,511.40	66.41%	
现金及现金等价物净增加额	-65,520,186.49	-142,542,941.21	-54.03%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	688,432,254.37	100%	629,796,403.61	100%	9.31%
分行业					

疫苗销售	682,434,673.32	99.13%	624,255,115.08	99.12%	9.32%
其他	5,997,581.05	0.87%	5,541,288.53	0.88%	8.23%
分产品					
一类疫苗	14,334,238.84	2.08%	62,457,524.26	9.92%	-77.05%
二类疫苗	668,100,434.48	97.05%	561,797,590.82	89.20%	18.92%
其他	5,997,581.05	0.87%	5,541,288.53	0.88%	8.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
疫苗销售	682,434,673.32	66,577,695.26	90.24%	9.32%	-28.69%	5.20%
分产品						
一类疫苗	14,334,238.84	11,270,797.97	21.37%	-77.05%	-73.11%	-11.53%
二类疫苗	668,100,434.48	55,306,897.29	91.72%	18.92%	7.48%	0.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

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	149,895,801.55	3.42%	246,673,615.95	5.98%	-2.56%	
应收账款	806,144,823.05	18.39%	820,957,535.41	19.90%	-1.51%	
存货	253,681,183.6	5.79%	264,725,271.21	6.42%	-0.63%	

	2					
长期股权投资	113,925,043.14	2.60%			2.60%	
固定资产	433,770,907.68	9.90%	451,545,866.85	10.94%	-1.04%	
在建工程	150,336,671.55	3.43%	44,524,314.18	1.08%	2.35%	

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

截止报告期末无资产受限情况。

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	165,976.08
报告期投入募集资金总额	18,256.87
已累计投入募集资金总额	94,063.62
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1.本表中本年度投入金额、截至期末累计投入金额仅为使用募集资金投入的金额，不包括公司使用自有资金投入的部分。</p> <p>2.公司及全资子公司长春长生由于狂犬疫苗事件，银行账户和募集资金账户被冻结，公司无法支付募集资金项目款，现水痘疫苗狂犬疫苗车间技术改造项目、疫苗产品研发项目、营销网络建设项目、信息化建设项目暂停实施。项目可继续实施可能性存在重大不确定性。</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	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										
水痘疫苗、狂犬疫苗车间技术改造项目	否	75,365.08	75,365.08	13,748.22	31,317.19	41.55%			不适用	是
疫苗产品研发项目	否	18,539	18,539	4,352.44	12,047.57	64.99%			不适用	是
营销网络建设项目	否	21,594	21,594	144.86	1,297.51	6.01%			不适用	是
信息化建设项目	否	978	978	11.35	111.35	11.39%			不适用	是
支付中介费用	否	4,500	4,500		4,290	95.33%			不适用	否
补充流动资金	否	45,000	45,000		45,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	165,976.08	165,976.08	18,256.87	94,063.62	--	--		--	--
超募资金投向										

永久性补充流动资金										
合计	--	165,976.08	165,976.08	18,256.87	94,063.62	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	参见 2017 年年报									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司及全资子公司长春长生由于狂犬疫苗事件，银行账户和募集资金账户被冻结，公司无法支付募集资金项目款，现水痘疫苗狂犬疫苗车间技术改造项目、疫苗产品研发项目、营销网络建设项目、信息化建设项目暂停实施，项目可继续实施可能性存在重大不确定性。									
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	适用 2016 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，同意按照公司重大资产重组报告中作出的安排以及证监会的相关规定，对前期以自筹资金投入募投项目的资金进行置换，置换金额为 44,445,679.11 元，该项置换已实施完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目“支付中介费用”计划支出金额 4500 万元，实际支出 4290 万元，结余金额 210 万元，主要是重大资产实施工作较为顺利，降低了部分费用支出。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，尚未使用的募集资金存放银行以及购买银行理财产品。因狂犬疫苗事件，银行账户已冻结。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及全资子公司长春长生由于狂犬疫苗事件，银行账户和募集资金账户被冻结，公司无法支付募集资金项目款，现水痘疫苗狂犬疫苗车间技术改造项目、疫苗产品研发项目、营销网络建设项目、信息化建设项目暂停实施，项目可继续实施可能性存在重大不确定性。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
长春长生	子公司	人用疫苗的研发、生产和销售。	66,490,346.09	3,984,549,463.19	3,410,169,289.21	682,434,673.32	320,096,738.49	270,689,347.45

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

详见公司风险提示和重大事项。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	37.14%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	《2017 年年度股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn

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、本报告期利润分配或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
股改承诺						
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	高俊芳、张洺豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范未来可能发生的关联交易行为，本次交易完成后上市公司实际控制人高俊芳、张洺豪、张友奎，以及持有上市公司 5% 以上股份股	2015 年 07 月 01 日	长期	严格履行

		<p>东莞湖卓瑞、北京华筹已出具《关于减少和避免关联交易的承诺函》：“1、本人/本企业将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、本人/本企业保证本人/本企业以及本人/本企业控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本人/本企业的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本人/本企业或本人/本企业的关联企业发生不可避免的关联交易，本人/本企业将促使此等交易严格按照国家有关法律</p>			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>法规、上市公司章程和中国证券监督管理委员会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本人/本企业及本人/本企业的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本人/本企业及本人/本企业的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各种关联协议；本人/本企业及本人/本企业的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规</p>			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			定以外的利益或者收益； 5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本人/本企业将向上市公司作出赔偿；6、本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方（根据实质重于形式的原则认定），本人将在合法权限内促成上述人员/单位履行关联交易承诺。”			
	高俊芳、张沼豪、张友奎	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	高俊芳、张沼豪、张友奎已出具《关于避免同业竞争的承诺函》： 1、本人目前未直接从事疫苗研发、生产、销售方面的业务；除拟	2015 年 07 月 01 日	长期	严格履行

			<p>置入上市公司的长春长生及其下属公司从事疫苗研发、生产、销售方面的业务外，本人控制的其他企业不存在从事疫苗研发、生产、销售方面的业务的情形；</p> <p>2、本人将不以直接或间接的方式从事与上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事或参与与上市公司的生产经营相竞争的任何活动的业务；</p> <p>3、如本人和本人控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能</p>			
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，如在通知中所指定的合理期间内上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给上市公司； 4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。5、上述承诺在本人持有上市公司股份期间内持续有效且不可变更或撤销。 "			
	高俊芳、张洛豪、张友奎	其他承诺	本次交易完成后上市公司的实际控制人高俊芳、张洛豪、张友奎承诺将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上	2015年07月01日	长期	严格履行

		<p>市公司的要求，对上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，具体承诺如下：</p> <p>"1、人员独立</p> <p>（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性，不在控股股东、实际控制人控制的企业及其关联方担任除董事、监事以外的其它职务及领薪；上市公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；（2）保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全</p>			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>独立于控股股东、实际控制人及其关联方；(3) 保证控股股东、实际控制人及其关联方提名出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，控股股东、实际控制人及其关联方不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。</p> <p>2、资产独立 (1) 保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；</p> <p>(2) 确保上市公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间产权关系明确，上市公司对所属资产拥有完整的所有权，确保上市公司资产的独立完</p>			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>整；(3) 控股股东、实际控制人及其关联方本次交易前没有、交易完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>3、财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；(2) 保证上市公司独立在银行开户，不与控股股东、实际控制人及其关联方共用一个银行账户；(3) 保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>(4) 保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用；(5) 保证上市公司的财务人员独立，不在控股股东、实际控制人及其关联方处兼职和领取报酬。</p> <p>4、机构独立</p> <p>(1) 保证上</p>			
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>市公司及其控制的子公司依法建立和完善法人治理结构并拥有独立、完整的组织机构；(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权(3) 保证上市公司建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不得有机构混同的情形。5、业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质、业务体系以及具有独立面向市场自主经营的能力；(2) 尽量减少控股股东、实际控制人及控股股东、实际控制人</p>			
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序；</p> <p>(3) 除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。上述承诺在本人持有上市公司股份期间内持续有效且不可变更或撤销。"</p>			
	<p>高俊芳、张沼豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹、长春祥升、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本次发行股份购买资产的交易对方均已出具承诺函，保证并承诺其将及时向上市公司提供本次重组相关信</p>	<p>2015年07月01日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

	<p>资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏</p>		<p>息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。</p>			
	<p>高俊芳、张滔豪、张友奎、芜湖卓瑞、北京华筹、长春祥升、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>标的资产在 2015 年至 2017 年期间的净利润数不低于 30,000 万元、40,000 万元、50,000 万元。对于净利润的界定、净利润差额的确定、利润补偿的实施详见公司于</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>2015 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行</p>

	晓霏、张宏		2015 年 12 月 31 日刊登在巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn 上的《关于重大资产重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015-106）			
	芜湖卓瑞、北京华筹、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏	股份限售承诺	因本次重大资产重组而取得的黄海机械股份自发行结束之日起 12 个月内，不得转让或委托他人管理；若上述交易对方取得黄海机械股份时，持续拥有长春长生股份时间不足 12 个月，则自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让或委托他人管理。若上述交易对方取得黄海机械股份时，持续拥有长春长生股份时间达到或超过 12 个月，则其所持黄海机械股份分三次进行解锁，自发行结束之日起满 12 个	2015 年 07 月 01 日	2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日	严格履行

		<p>月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 25%；自发行结束之日起满 24 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 30%；自发行结束之日起满 36 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 45%。本次交易完成后 6 个月内如黄海机械股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，交易对方持有黄海机械股票的锁定期自动延长至少 6 个月。交易对方基于本次交易所取得黄海机械非公开发行的股份因黄海机械分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应</p>			
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			遵守上述股份锁定安排。根据《盈利预测补偿协议》的约定进行回购或无偿划转不受上述锁定期限制。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，交易对方承诺根据监管机构的最新监管意见进行股份锁定。锁定期届满后，股份转让按中国证监会及深交所有关规定执行。			
	高俊芳、张沼豪、张友奎、长春祥升	股份限售承诺	通过本次重大资产重组而取得的黄海机械股份自发行结束之日起 36 个月内，不得转让或委托他人管理。本次交易完成后 6 个月内如黄海机械股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有黄海机械股	2015 年 07 月 01 日	2016 年 1 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日	严格履行

			<p>票的锁定期自动延长至少 6 个月。本人基于本次交易所取得黄海机械非公开发行的股份因黄海机械分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。根据《盈利预测补偿协议》的约定进行回购或无偿划转不受上述锁定期限制。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人承诺根据监管机构的最新监管意见进行股份锁定。锁定期届满后，本人基于本次交易取得的股份转让按中国证监会、深圳证券交易的有关规定执行。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东兆信生物科技有限公司未按约定向长春长生支付货款，涉及金额 46,021,220.00 元。长春长生于 2016 年 6 月 22 日向长春市中级人民法院提起诉讼，要求判令山东兆信生物科技有限公司偿还货款 46,021,220.00 元，并支付相应的利	4,602.12	否	已终审判决	1、吉林省高级人民法院作出判决：撤销吉林省长春市中级人民法院（2017）吉 01 民初 1316 号民事判决；2、山东兆信公司于判决生效之日立即给付长春长生货款 45634944 元及利息 1113836.08 元。	尚未执行		

息。							
2017年1月10日 山东正昊生物医 药有限公司提起 民事起诉,要求判 令我公司全资子 公司长春长生与 山东兆信科技有 限公司支付其推 广费和保证金共 计 275 万元	275	否	已终审判决	驳回原告山东正 昊生物医药有限 公司的诉讼请求。 二审受理费由原 告承担。	尚未执行		

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

报告期内,公司2017年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁上市流通,本次解锁的限制性股票数量为215万股,上市流通日为2018年6月27日。公具体内容详见《关于2017年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁上市流通的提示性公告》(2018-060)。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
长春长生生物科技有限责任公司	COD	处理后排放	1 个	厂区污水处理站东侧排放口	COD \leq 30.6 mg/l	COD \leq 80mg/l	4.286 吨/上半年	-	未超标
长春长生生物科技有限责任公司	NH3-N	处理后排放	1 个	厂区污水处理站东侧排放口	NH3-N \leq 2.425 mg/l	NH3-N \leq 10mg/l	0.3397 吨/上半年	-	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

截至报告期末，运行状况正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

长春长生现有的建设项目均编制了环评影响报告，并已报地方环保局审批，已进行了批复，同意实施该项目。长春长生已在当地环保部门办理了排污许可证，报告期内公司污染物均达标排放。

突发环境事件应急预案

长春长生根据实际情况，编制了《突发环境事件应急预案》，其中对污水处理工艺失效的应急救援进行了妥善安排，包括事故类型、事故可控性、影响范围、突发事件措施等。

环境自行监测方案

报告期内，厂内污水处理站已安装在线监控设备。

其他应当公开的环境信息

其他信息详见公司于2018年8月3日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的公告。

其他环保相关信息

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见本报告第一节重要提示以及公司相关临时公告。

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	645,645,431	66.31%				-114,076,415	-114,076,415	531,569,016	54.59%
3、其他内资持股	645,645,431	66.31%				-114,076,415	-114,076,415	531,569,016	54.59%
其中：境内法人持股	135,373,000	13.90%				-42,400,207	-42,400,207	92,972,793	9.55%
境内自然人持股	510,272,431	52.41%				-71,676,208	-71,676,208	438,596,223	45.05%
二、无限售条件股份	328,044,947	33.69%				114,076,415	114,076,415	442,121,362	45.41%
1、人民币普通股	328,044,947	33.69%				114,076,415	114,076,415	442,121,362	45.41%
三、股份总数	973,690,378	100.00%						973,690,378	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

一、股权激励第一次解限售增加无限售流通股

2018年6月25日，公司披露《关于2017年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁上市流通的提示性的公告》(2018-060)，增加无限售流通股546,296股。

二、2018年1月5日解除限售股份

根据《重大资产重组协议》的约定、交易对方出具的股份锁定承诺函及兴业证券出具的《连云港黄海机械股份有限公司发行股份购买资产实施完成后交易对方关于股份锁定期安排的核查意见》，芜湖卓瑞、北京华筹、殷礼、杨红、张敏、周楠昕、上海沃源、杨曼丽、简兴投资、礼兴投资、王力宁、李凤芝、施国琴、张晶、韩晓霏、张宏等 16 名股东所持黄海机械股份分三次进行解锁，自发行结束之日起满 12 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 25%；自发行结束之日起满 24 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 30%；自发行结束之日起满 36 个月解锁因本次交易而取得的黄海机械股份的 45%。在此次重大资产重组中共向 16 名股东发行122,350,824 股，2015 年权益分派后 16 名股东持股 244,701,648 股。向 16 名交易对方发行股份购买资产的新增限售股份上市流通日为 2017 年 1 月 5 日，解禁数量为其因本次交易取得的长生生物股份的 30.00%，共73,410,494股。

三、股东虞臣潘由于高管股锁定到期解除限售40,120,000股。

四、现任监事张晓林购入股票限售75股。

五、前任监事夏力娜购入股票限售300股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.2018年6月16日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于确认2017年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

2.2018年6月16日，公司召开第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于确认 2017 年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

3.2018年6月25日，公司披露《关于2017年首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁上市流通的提示性的公告》（2018-060），本次限制性股票首次授予股份的上市日期为2018年6月27日。

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	解除限售日期
高俊芳	176,234,880			176,234,880	重大资产重组承诺	重大资产重组承诺《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn
张洺豪	146,862,400			146,862,400	重大资产重组承诺	重大资产重组承诺《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn
刘良文	58,650,000			58,650,000	高管股锁定	按证监会、深交

						所有关董、监、高减持规定执行
虞臣潘	40,120,000	40,120,000		0	高管股锁定	按证监会、深交所有关董、监、高减持规定执行
芜湖卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）	49,433,883	19,773,553		29,660,330	重大资产重组承诺	2018 年 1 月 5 日
北京华筹投资管理中心（有限合伙）	36,850,713	14,740,285		22,110,428	重大资产重组承诺	2018 年 1 月 5 日
长春市祥升投资管理有限公司	29,372,480			29,372,480	重大资产重组承诺	重大资产重组承诺《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
殷礼	22,029,360	8,811,744		13,217,616	重大资产重组承诺	2018 年 1 月 5 日
杨红	18,504,662	7,401,865		11,102,797	重大资产重组承诺	2018 年 1 月 5 日
张敏	9,032,037	3,612,815		5,419,222	重大资产重组承诺	2018 年 1 月 5 日
其他	58,555,016	19,616,153		38,938,863	1.重大资产重组承诺 2.实施股权激励 3.高管股锁定	《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》 www.cninfo.com.cn)
合计	645,645,431	114,076,415	0	531,569,016	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	22,759	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高俊芳	境内自然人	18.10%	176,234,880		176,234,880		质押	28,000,000
							冻结	176,234,880
张洺豪	境内自然人	17.88%	174,062,400		148,862,400	27,200,000	质押	93,500,000
							冻结	174,062,400
虞臣潘	境内自然人	8.24%	80,240,000			80,240,000	质押	10,820,000
刘良文	境内自然人	8.03%	78,200,000		58,650,000	19,550,000		
芜湖卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.15%	50,178,652	-15733192	29,660,330	20,518,322	质押	39,547,106
北京华筹投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	36,143,880	-9736904	22,110,428	14,033,452		
长春市祥升投资管理有限公司	境内非国有法人	3.02%	29,372,480		29,372,480		质押	29,372,480
杨红	境内自然人	2.49%	24,224,682		11,102,797	13,121,885	质押	14,600,000
殷礼	境内自然人	1.81%	17,623,530	-6006868	13,217,616	4,405,914	质押	8,055,300
张敏	境内自然人	1.24%	12,042,716		5,419,222	6,623,494		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，高俊芳、张洺豪、张友奎为一致行动人，是公司实际控制人；高俊芳与长春祥升、张敏存在关联关系。刘良文、虞臣潘已解除一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

虞臣潘	80,240,000	人民币普通股	80,240,000
张洛豪	27,200,000	人民币普通股	27,200,000
芜湖卓瑞创新投资管理中心(有限合伙)	20,518,322	人民币普通股	20,518,322
刘良文	19,550,000	人民币普通股	19,550,000
北京华筹投资管理中心(有限合伙)	14,033,452	人民币普通股	14,033,452
杨红	13,121,885	人民币普通股	13,121,885
香港中央结算有限公司	8,622,392	人民币普通股	8,622,392
UBS AG	8,194,095	人民币普通股	8,194,095
恒天中岩投资管理有限公司一恒天中岩星河资本事件策略私募投资基金 3 期	7,400,000	人民币普通股	7,400,000
张敏	6,623,494	人民币普通股	6,623,494
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系, 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)	不适用		

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。

三、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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王晓辉	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张晓林	监事	现任	0	100	0	100	0	0	0
合计	--	--	0	100	0	100	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晓辉	监事	离任	2018年05月07日	退休
桂巍	监事	被选举	2018年05月08日	职工选举

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：长生生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,895,801.55	261,415,988.04
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		400,000.00
应收账款	806,144,823.05	791,648,180.20
预付款项	25,913,351.51	18,964,140.05
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	16,089,865.57	77,194,430.87
买入返售金融资产		
存货	253,681,183.62	227,444,215.77
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,764,066,239.78	2,055,094,651.11
流动资产合计	3,015,791,265.08	3,432,161,606.04
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	117,456,000.00	105,456,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	113,925,043.14	24,594,811.20
投资性房地产		
固定资产	433,770,907.68	445,569,069.84
在建工程	150,336,671.55	98,325,999.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,923,237.86	75,096,390.05
开发支出	143,690,041.48	101,398,785.34
商誉	47,400,207.81	47,400,207.81
长期待摊费用	4,523,965.38	5,147,718.39
递延所得税资产	81,488,560.82	76,778,783.45
其他非流动资产	203,222,457.93	98,335,686.59
非流动资产合计	1,367,737,093.65	1,078,103,451.80
资产总计	4,383,528,358.73	4,510,265,057.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	37,026,106.92	32,556,460.84
应付账款	66,804,302.88	49,112,737.37

预收款项	67,829,920.76	43,751,788.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	762,292.09	12,938,515.43
应交税费	26,357,943.09	49,115,708.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	341,617,892.79	373,534,637.33
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	540,398,458.53	561,009,848.54
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	19,399.83	21,399.83
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,887,534.28	65,360,162.15
递延所得税负债	8,221,190.21	8,221,190.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,128,124.32	73,602,752.19
负债合计	612,526,582.85	634,612,600.73
所有者权益：		
股本	973,690,378.00	973,690,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,038,641,802.06	1,029,004,874.98
减：库存股	16,703,212.94	33,255,579.19
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,446,337.19	42,446,337.19
一般风险准备		
未分配利润	1,707,434,929.90	1,844,823,793.72
归属于母公司所有者权益合计	3,745,510,234.21	3,856,709,804.70
少数股东权益	25,491,541.67	18,942,652.41
所有者权益合计	3,771,001,775.88	3,875,652,457.11
负债和所有者权益总计	4,383,528,358.73	4,510,265,057.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：崔艳

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	7,552,933.83	6,439,288.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	1,000.00	
应收利息		
应收股利		460,000,000.00
其他应收款	9,082,105.95	20,452,931.08
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,321,444.17	42,227,441.28
流动资产合计	36,957,483.95	529,119,660.41
非流动资产：		

可供出售金融资产	60,000,000.00	48,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,339,424,172.46	7,249,862,300.83
投资性房地产		
固定资产	5,151.02	6,250.34
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出	20,000,000.00	5,500,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,861,034.78	4,326,257.41
其他非流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计	7,466,290,358.26	7,347,694,808.58
资产总计	7,503,247,842.21	7,876,814,468.99
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		3,400,437.89
预收款项		
应付职工薪酬	4,878.44	
应交税费	102,621.36	50,934.47
应付利息		
应付股利	20,156,272.00	
其他应付款	20,107,802.83	33,258,786.19
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	40,371,574.63	36,710,158.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	40,371,574.63	36,710,158.55
所有者权益：		
股本	973,690,378.00	973,690,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,421,961,305.57	6,412,324,378.49
减：库存股	16,703,212.94	33,255,579.19
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,816,224.66	77,816,224.66
未分配利润	6,111,572.29	409,528,908.48
所有者权益合计	7,462,876,267.58	7,840,104,310.44
负债和所有者权益总计	7,503,247,842.21	7,876,814,468.99

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	688,432,254.37	629,796,403.61

其中：营业收入	688,432,254.37	629,796,403.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	431,289,625.51	351,154,931.62
其中：营业成本	66,619,900.70	93,422,544.50
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	4,639,300.20	4,423,000.97
销售费用	238,441,901.54	182,918,849.78
管理费用	116,141,349.50	66,946,640.08
财务费用	-2,392,637.07	-2,292,008.57
资产减值损失	7,839,810.64	5,735,904.86
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）	42,410,479.07	30,234,876.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,871.51	
其他收益	3,597,234.87	1,960,124.25
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	303,184,214.31	310,836,472.64
加：营业外收入	151,000.07	2,423,444.78
减：营业外支出	786,421.08	511,297.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	302,548,793.30	312,748,619.59
减：所得税费用	43,912,616.66	48,174,668.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	258,636,176.64	264,573,950.80
（一）持续经营净利润（净亏损以	258,636,176.64	264,573,950.80

“—”号填列)		
(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	252,087,287.38	264,258,874.25
少数股东损益	6,548,889.26	315,076.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	258,636,176.64	264,573,950.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	252,087,287.38	264,258,874.25
归属于少数股东的综合收益总额	6,548,889.26	315,076.55
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.26	0.27
(二) 稀释每股收益	0.26	0.27

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：崔艳

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	168,441.46	243,796.84
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	65,101.80	57,684.00
销售费用		
管理费用	16,192,465.54	8,110,840.95
财务费用	-66,825.27	-527,600.52
资产减值损失	502,182.38	
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）	48,520.63	300,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,475,962.36	292,602,872.41
加：营业外收入		3,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,475,962.36	292,605,872.41
减：所得税费用	-2,534,777.37	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,941,184.99	292,605,872.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,941,184.99	292,605,872.41
（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	-13,941,184.99	292,605,872.41
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.01	0.30
(二)稀释每股收益	-0.01	0.30

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	720,438,494.98	503,470,116.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,046,455.09	70,698,771.00
经营活动现金流入小计	804,484,950.07	574,168,887.41
购买商品、接受劳务支付的现金	83,303,445.59	80,698,321.45
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	61,865,923.63	54,201,244.74
支付的各项税费	107,029,217.98	81,799,888.73
支付其他与经营活动有关的现金	308,816,954.15	234,088,196.20
经营活动现金流出小计	561,015,541.35	450,787,651.12
经营活动产生的现金流量净额	243,469,408.72	123,381,236.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,491,200.00
取得投资收益收到的现金	42,973,156.93	30,234,876.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,012,849.19	
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	6,654,557,123.93	44,242,218.48
投资活动现金流入小计	6,762,543,130.05	85,968,294.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,494,449.70	90,895,610.50
投资支付的现金	113,491,200.00	26,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,361,000,000.00	2,232.57
投资活动现金流出小计	6,682,985,649.70	116,897,843.07

投资活动产生的现金流量净额	79,557,480.35	-30,929,548.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		32,615,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		32,615,500.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	389,476,151.20	261,168,011.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	389,476,151.20	266,668,011.40
筹资活动产生的现金流量净额	-389,476,151.20	-234,052,511.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	929,075.64	-942,117.91
五、现金及现金等价物净增加额	-65,520,186.49	-142,542,941.21
加：期初现金及现金等价物余额	215,415,988.04	379,436,003.16
六、期末现金及现金等价物余额	149,895,801.55	236,893,061.95

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,372,222.89	
经营活动现金流入小计	15,372,222.89	
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,042,288.40	2,930,862.30
支付的各项税费	862,115.71	57,684.00

支付其他与经营活动有关的现金	7,057,029.72	11,340,268.33
经营活动现金流出小计	11,961,433.83	14,328,814.63
经营活动产生的现金流量净额	3,410,789.06	-14,328,814.63
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	460,371,066.25	260,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	43,151,669.67	10,531,461.15
投资活动现金流入小计	503,522,735.92	270,531,461.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,500,000.00	40,000,000.00
投资支付的现金	102,000,000.00	26,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	136,500,000.00	66,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	367,022,735.92	204,531,461.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		32,615,500.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		32,615,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	369,319,879.20	261,168,011.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	369,319,879.20	261,168,011.40
筹资活动产生的现金流量净额	-369,319,879.20	-228,552,511.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,113,645.78	-38,349,864.88
加：期初现金及现金等价物余额	6,439,288.05	120,765,527.12

六、期末现金及现金等价物余额	7,552,933.83	82,415,662.24
----------------	--------------	---------------

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	973,690,378.00				1,029,004,874.98	33,255,579.19			42,446,337.19		1,844,823,793.72	18,942,652.41	3,875,652,457.11
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	973,690,378.00				1,029,004,874.98	33,255,579.19			42,446,337.19		1,844,823,793.72	18,942,652.41	3,875,652,457.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,636,927.08	-16,552,366.25					-137,388,863.82	6,548,889.26	-104,650,681.23
（一）综合收益总额											252,087,287.38	6,548,889.26	258,636,176.64
（二）所有者投入和减少资本					9,636,927.08	-16,552,366.25							26,189,293.33
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					9,636,927.08	-16,552,366.25							26,189,293.33
4. 其他													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	969,390,378.00			983,886,527.76				42,446,337.19		1,569,363,854.62	17,548,600.52	3,582,635,698.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,300,000.00			32,516,211.81	33,255,579.19					-26,558,239.15	315,076.55	-22,682,529.98
(一)综合收益总额										264,258,874.25	315,076.55	264,573,950.80
(二)所有者投入和减少资本	4,300,000.00			32,516,211.81	33,255,579.19							3,560,632.62
1. 股东投入的普通股	4,300,000.00											4,300,000.00
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				32,516,211.81	33,255,579.19							-739,367.38
4. 其他												
(三)利润分配										-290,817,113.40		-290,817,113.40
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										-290,817,113.40		-290,817,113.40
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	973,690,378.00				1,016,402,739.57	33,255,579.19			42,446,337.19		1,542,805,615.47	17,863,677.07	3,559,953,168.11

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	973,690,378.00				6,412,324,378.49	33,255,579.19			77,816,224.66	409,528,908.48	7,840,104,310.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	973,690,378.00				6,412,324,378.49	33,255,579.19			77,816,224.66	409,528,908.48	7,840,104,310.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,636,927.08	-16,552,366.25				-403,417,336.19	-377,228,042.86
（一）综合收益总额										-13,941,184.99	-13,941,184.99
（二）所有者投入和减少资本					9,636,927.08	-16,552,366.25					26,189,293.33
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					9,636,927.08	-16,552,366.25					26,189,293.33
4. 其他											
(三) 利润分配										-389,476,151.20	-389,476,151.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-389,476,151.20	-389,476,151.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	973,690,378.00				6,421,961,305.57	16,703,212.94			77,816,224.66	6,111,572.29	7,462,876,267.58

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	969,390,378.00				6,367,206,031.27				39,248.41	353,235.68	7,336,988,893.36
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	969,390,378.00				6,367,206,031.27				39,248.41	353,235.68	7,336,988,893.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,300,000.00				32,516,211.81	33,255,579.19				1,788,759.01	5,349,391.63
(一)综合收益总额										292,605,872.41	292,605,872.41
(二)所有者投入和减少资本	4,300,000.00				32,516,211.81	33,255,579.19					3,560,632.62
1. 股东投入的普通股	4,300,000.00										4,300,000.00
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					32,516,211.81	33,255,579.19					-739,367.38
4. 其他											
(三)利润分配										-290,817,113.40	-290,817,113.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-290,817,113.40	-290,817,113.40
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	973,690, 378.00				6,399,722 ,243.08	33,255,57 9.19			39,248.41	2,141,9 94.69	7,342,338 ,284.99

三、公司基本情况

1、公司概况

长生生物科技股份有限公司（以下简称本公司）原名系连云港黄海机械股份有限公司（以下简称黄海机械）。黄海机械是在原连云港黄海机械厂有限公司（以下简称“有限公司”）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由虞臣潘、刘良文、林长洲、黄文煌4名自然人作为发起人，注册资本为人民币6,000万元，于2010年11月25日在江苏省连云港工商行政管理局办妥工商变更登记，并取得了《企业法人营业执照》（注册号：320700000055905），公司住所：连云港市海州开发区新建东路1号，法定代表人为刘良文。

有限公司是由原股东连云港黄海地质装备有限公司以连云港黄海机械厂2006年5月31日的净资产为基础出资，于2006年8月11日，经江苏省连云港工商行政管理局核准设立，取得了《企业法人营业执照》（注册号：3207002107159），公司住所：连云港市新浦区瀛洲路50号，注册资本人民币1,500万元，法定代表人为刘良文。

根据有限公司2007年11月股东决定和修改后的公司章程规定，有限公司申请增加注册资本人民币3,500万元，其中，资本公积转增资本人民币1,100万元，债权转增资本人民币2,400万元，变更后，有限公司注册资本变更为人民币5,000万元。

根据有限公司2010年1月15日的股东决定以及修改后的公司章程规定，有限公司股东变更，原股东连云港黄海地质装备有限公司将所持有的5,000万元出资额分别转让给自然人股东，其中：虞臣潘受让人民币2,300万元，持股比例46%，刘良文受让人民币2,250万元，持股比例45%，林长洲受让人民币250万元，持股比例5%，黄文煌受让人民币200万元，持股比例4%，转让后，连云港黄海地质装备有限公司不再持有黄海机械股权。

2010年11月22日，黄海机械股东会审议通过《关于设立连云港黄海机械股份有限公司的议案》的议案，根据2010年5月31日有限公司的经审计净资产人民币121,407,296.83元，按1: 0.4942的比例折为股份有限公司的股本60,000,000股，其中：虞臣潘持有2,760万股，持股比例46%，刘良文持有2,700万股，持股比例45%，林长洲持有300万股，持股比例5%，黄文煌持有240万股，持股比例4%。

根据黄海机械2010年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]474号”文《关于核准连云港黄海机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2012年5月25日在深圳证券交易所向社会公开发行新股20,000,000股，股票代码：002680。每股发行价为人民币21.59元，共募集资金人民币431,800,000元。发行后，黄海机械股本增至人民币80,000,000元。

根据2015年5月15日黄海机械2014年年度股东大会决议，以黄海机械2014年末总股本8,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增5,600万股，转增后总股本为13,600万股。截至2015年6月30日止，黄海机械股本为人民币136,000,000元。

黄海机械分别于2015年6月29日、2015年7月16日召开第二届董事会第十次会议和2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易整体方案的议案》议案。

2015年11月26日，经中国证券监督管理委员会（“证监许可[2015]2765号”）文《关于核准连云港黄海机械股份有限公司重大资产重组及向高俊芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准：（1）黄海机械与高俊芳等14名自然人股东及芜湖

卓瑞创新投资管理中心（有限合伙）（以下简称芜湖卓瑞）等6名机构股东通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案黄海机械以其除24,970万元货币资金及12,030万元保本理财产品以外的全部资产及负债（作为置出资产）与高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东所持长春长生生物科技股份有限公司100.00%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分510,471.35万元由黄海机械向高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东发行301,875,421股股份购买。（2）本次交易募集配套资金总额不超过人民币161,476.08万元。按照发行价格人民币35.45元/股计算，本次发行股份募集配套资金向8名投资者共计发行46,819,768股股份。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2015）第110ZC0621号），截至2015年12月14日止，高俊芳等14名自然人股东及芜湖卓瑞等6名机构股东均已将其分别持有的合计100%长春长生生物科技有限责任公司（以下简称长春长生）的股权过户至黄海机械。本次变更后黄海机械新增股本人民币301,875,421元，本次变更后黄海机械的注册资本为人民币437,875,421元。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2015）第110ZC0668号），截至2015年12月28日止，黄海机械本次非公开发行人民币普通股（A股）46,819,768股，募集资金总额1,659,760,775.60元，扣除与发行有关的费用合计人民币42,996,819.77元后，募集资金净额为1,616,763,955.83元，其中，新增注册资本（股本）人民币46,819,768元，其余1,569,944,187.83元计入资本公积（股本溢价）。本次变更后黄海机械的注册资本为人民币484,695,189元。

黄海机械分别于2016年2月3日、2016年2月23日召开第三届董事会第一次会议和2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，同意黄海机械中文名称由“连云港黄海机械股份有限公司”变更为“长生生物科技股份有限公司”，英文名称由“Lianyungang Huanghai Machinery Co., Ltd.”变更为“Changsheng Bio-technology Co., Ltd.”，证券简称由“黄海机械”变更为“长生生物”。本公司已于2016年3月11日取得了连云港市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320700138991134G）。

根据本公司2016年4月27日召开的第三届董事会第三次会议决议，以本公司2015年末总股本484,695,189股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增484,695,189股，转增后本公司股数变更为969,390,378股。本公司已于2016年9月5日领取了连云港市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320700138991134G）。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有2家全资子公司长春长生、长生万信投资管理（平潭）有限公司（以下简称长生万信），1家与长春长生共同设立全资子公司长生云港生物科技股份有限公司（以下简称长生云港），1家控股子公司无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司（以下简称无锡鑫连鑫）。长春长生拥有长春长生生物生命科学研究有限公司（以下简称研究所）、长春常青藤生物药业有限公司（以下简称常青藤）等两家子公司，无锡鑫连鑫拥有1家控股子公司无锡鑫连鑫基因技术有限公司（以下简称基因公司）。

本公司法定代表人为高俊芳，注册地址为连云港市海州开发区秦东门大街1号，经营范围为生物制剂的研发；生物科技项目的投资；生物技术相关项目的技术服务和研究开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***。

本公司主要产品有冻干甲型肝炎减毒活疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（VERO细胞）、流感病毒裂解疫苗、冻干水痘减毒活疫苗、吸附无细胞百日咳&白喉&破伤风联合疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗等。

本公司分别于2017年2月24日、2017年3月15日召开第三届董事会第九次会议和2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<长生生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<长生生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。2017年5月19日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划首次授予部分的议案》。2017年6月8日，公司召开第三届董事会第十四次

会议，审议通过了《关于调整限制性股票授予价格的议案》。

本公司根据2017年3月15日通过的2017年第二次临时股东大会决议，向9名高管人员首次授予限制性股票4,300,000股，授予日为2017年5月22日，授予日股票收盘价为15.86元，授予价为7.585元。致同会计师事务所于2017年6月8日出具了致同验字(2017)第220ZC0194号予以验证。2017年6月21日，公司披露《关于限制性股票首次授予完成的公告》，增加限制性股票首次授予股份4,300,000股，上市日期为2017年6月23日。如公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本公司于2017年8月16日召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该事项已经公司2017年9月5日召开的2017年第四次临时股东大会批准。已于2017年10月26日完成了相关工商变更登记手续，变更后本公司股数变更为973,690,378股，并取得了由连云港市工商行政管理局换发的营业执照。变更后注册资本为97,369.0378万元人民币。

2、合并财务报表范围

(1) 截至2018年6月30日止，本集团子公司概况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
长春长生	全资	有限责任	长春	高俊芳	生物制药	6,649.034609万元
无锡鑫连鑫	控股	有限责任	无锡	万里明	生物制药	2,027.50万元
长生云港	全资	有限责任	连云港	张洺豪	生物制药	10,000.00万元
长生万信	全资	有限责任	平潭	张洺豪	投资管理	1,000.00万元

续：

子公司名称	统一社会信用代码	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例(%)	是否合并报表
长春长生	91220101124037315G	疫苗的生产、研发、销售	100.00	100.00	是
无锡鑫连鑫	91320213562957736L	疫苗的研发及相关技术的咨询、服务、转让	53.72	53.72	是
长生云港	91320700MA1NKGBN02	生物科技项目的研发及相关技术的咨询及相关项目的进出口	100.00	100.00	是
长生万信	91350128MA2Y789C76	投资管理、资产管理	100.00	100.00	是

(2) 通过子公司长春长生控制的三级公司情况

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
研究所	全资子公司	100.00	100.00
常青藤	全资子公司	100.00	100.00

(3) 通过子公司无锡鑫连鑫控制的三级公司情况

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
基因公司	控股子公司	60.00	60.00

本公司本期合并财务报表范围的变化见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、15、附注五、18、附注五、18和附注五、24。

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、完整地反映了本集团2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018半年度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

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）金融工具的公允价值

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。本集团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	20-40	0-5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	3-30	3-5	3.23-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	3-5	9.5-24.25
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.7-32.33
其他设备	年限平均法	5	5	19

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，确定各类固定资产的年折旧率。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。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团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集团。②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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。

16、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括软件、土地使用权、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
软件	10	直线法	

土地使用权	50	直线法
非专利技术	10	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本集团划分研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指疫苗研发进入III期临床试验阶段后的可直接归属的支出，进入III期临床试验以有关管理部门的批准文件为准。开发阶段支出满足上述条件的支出，予以资本化，不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负

债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（5）回购股份

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（6）限制性股票

股权激励计划中，本集团授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）、销售商品

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

（2）、提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

(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，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团于商品已发出，对方验收后确认销售收入的实现。

25、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团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) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

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

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。）

开发支出

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

递延所得税资产

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

29、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

30、其他

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	6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

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
本公司	25
长春长生	15
无锡鑫连鑫	25
基因公司	25
长生云港	25
长生万信	25
研究所	20
常青藤	25

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财税[2014]57号文件之规定，本集团之子公司长春长生自2014年7月1日起按照3%的征收率计算缴纳增值税。

根据国税[2012]20号文件之规定，本集团之孙公司常青藤增值税税率为3%。

(2) 企业所得税

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局于2017年9月25日下发的编号GR201722000103的高新技术企业证书，本集团之子公司长春长生在报告期内被审核认定为高新技术企业，适用的所得税税率为15%。

根据财税[2015]99号、财税[2015]34号规定，本集团之孙公司研究所自2015年10月1日至2017年12月31日，作为年应纳税所得额低于30万元（含30万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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	10,241.71	12,379.91
银行存款	149,885,559.84	261,403,608.13
其他货币资金	0.00	0.00
合计	149,895,801.55	261,415,988.04

其他说明

2、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		400,000.00
合计		400,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

3、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	933,278,904.66	100.00%	127,134,081.61	13.62%	806,144,823.05	911,511,051.19	100.00%	119,862,870.99	13.15%	791,648,180.20
合计	933,278,904.66	100.00%	127,134,081.61	13.62%	806,144,823.05	911,511,051.19	100.00%	119,862,870.99	13.15%	791,648,180.20

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			
0-6 月	640,695,284.32		
7-12 月	73,445,113.39	3,672,255.67	5.00%
1 年以内小计	714,140,397.71	3,672,255.67	5.00%
1 至 2 年	37,942,963.97	3,794,296.40	10.00%
2 至 3 年	44,328,002.50	13,298,400.75	30.00%
3 至 4 年	59,288,814.79	29,262,078.40	50.00%
4 至 5 年	4,270,021.47	3,416,017.18	80.00%
5 年以上	73,308,704.22	72,732,704.22	100.00%
合计	933,278,904.66	126,175,752.61	

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 7,839,810.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额153,252,120.57元, 占应收账款期末余额合计数的比例16.43%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额93,731,808.63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:

4、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	20,487,655.81	79.06%	14,864,598.28	78.38%
1 至 2 年	4,202,903.26	16.22%	2,859,349.33	15.08%
2 至 3 年	155,118.44	0.60%	172,518.44	0.91%
3 年以上	1,067,674.00	4.12%	1,067,674.00	5.63%
合计	25,913,351.51	--	18,964,140.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额14,317,662.50元, 占预付款项期末余额合计数的比例55.25%。

其他说明:

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,432,397.30	100.00%	1,342,531.73	7.70%	16,089,865.57	77,968,362.58	100.00%	773,931.71	0.99%	77,194,430.87
合计	17,432,397.30	100.00%	1,342,531.73	7.70%	16,089,865.57	77,968,362.58	100.00%	773,931.71	0.99%	77,194,430.87

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			
0-6 月	5,617,313.12		
7-12 月	784,367.11	38,783.36	5.00%
1 年以内小计	6,401,680.23	38,783.36	5.00%
1 至 2 年	10,804,995.31	1,080,499.53	10.00%
2 至 3 年	1,944.17	583.25	30.00%
3 至 4 年	2,224.00	1,112.00	80.00%
5 年以上	221,553.59	221,553.59	100.00%
合计	7,354,626.58	1,342,531.73	

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 568,600.02 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	10,000,000.00	10,000,000.00
税费	1,771,371.44	1,167,409.26
员工备用金	4,340,938.44	1,423,490.82
拆迁款		65,012,849.19
其他	1,320,087.42	364,613.31
合计	17,432,397.30	77,968,362.58

(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
江苏海州经济开发区管理委员会	保证金	10,000,000.00	1-2 年	57.36%	1,000,000.00
山东省疾病预防控制中心	税款	1,137,669.93	0-6 月、1-2 年	6.53%	70,601.94
刘飞舟	员工备用金	1,624,416.06	0-6 月	9.32%	0.00
孙婷婷	员工备用金	689,755.00	1 年以内	3.96%	25,000.00

周妍	员工备用金	967,350.00	1 年以内	5.55%	41.90
合计	--	14,419,190.99	--	82.71%	1,095,643.84

(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：

6、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	46,231,342.28		46,231,342.28	35,791,117.12		35,791,117.12
在产品	149,511,871.06		149,511,871.06	106,952,384.81		106,952,384.81
库存商品	9,266,079.25	140.58	9,265,938.67	46,899,667.65	140.58	46,899,527.07
半成品	48,672,031.61		48,672,031.61	37,801,186.77		37,801,186.77
合计	253,681,324.20	140.58	253,681,183.62	227,444,356.35	140.58	227,444,215.77

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

(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	
库存商品	140.58					140.58
合计	140.58					140.58

(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：

7、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：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,762,000,000.00	2,053,000,000.00
进项税额	2,065,303.35	2,083,439.87
待认证进项税额	936.43	11,211.24
合计	1,764,066,239.78	2,055,094,651.11

其他说明：

本公司期末理财产品共计1,762,000,000.00元，其中购买交通银行长春新曙光支行日增利S款保本浮动收益型理财产品236,000,000.00元，交通银行长春新曙光支行日增利92天保证收益型理财产品1,100,000,000.00元，交通银行长春新曙光支行日增利91天保证收益型理财产品100,000,000.00元，购买民生银行西安大路支行结构性存款（保本浮动收益型）50,000,000.00元，购买兴业银行一汽支行结构性存款（保本浮动收益型）416,000,000.00元，购买国泰君安证券股份有限公司君柜宝"收益凭证"（本金保障型）100,000,000.00元，购买浙江浙商证券资产管理有限公司浙商金惠多增益2号集合资产管理计划（非保本）50,000,000.00元，购买江苏银行连云港新华支行聚宝财富天天开鑫保本浮动收益型理财产品1,000,000.00元。

9、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：	117,456,000.00		117,456,000.00	105,456,000.00		105,456,000.00
按成本计量的	117,456,000.00		117,456,000.00	105,456,000.00		105,456,000.00
合计	117,456,000.00		117,456,000.00	105,456,000.00		105,456,000.00

(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		
北京重山远志投资管理中心（有限合伙）	28,000,000.00	12,000,000.00		40,000,000.00					17.39%	
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					1.28%	
北京祥瑞生物制品有限公司	57,456,000.00			57,456,000.00					7.20%	
合计	105,456,000.00	12,000,000.00		117,456,000.00					--	

(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

2016年8月15日，本公司与北京重山远志投资管理中心（有限合伙）、胡波、郭华伟、天津书生投资有限公司等14家公司及个人签订《有限合伙协议》，本公司共认缴合伙企业出资4,000万元，截至2018年6月30日止，本公司累计实缴出资4,000万元，

占合伙企业全部出资额23,000万元的17.39%。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	308,348,157.04	287,584,493.22	17,246,649.82	9,931,691.97	2,527,211.24	625,638,203.29
2.本期增加金额		244,013.69	3,551,350.44	121,485.77	61,661.48	3,978,511.38
(1) 购置		242,353.69	3,551,350.44	121,485.77	61,661.48	3,976,851.38
(2) 在建工程转入		1,660.00				1,660.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		61,765.00	1,914,900.00	16,680.00	2,680.00	1,996,025.00
(1) 处置或报废		61,765.00	1,914,900.00	16,680.00	2,680.00	1,996,025.00
4.期末余额	308,448,497.52	28,776,674.91	18,883,100.26	10,036,497.74	2,586,192.72	627,721,030.15
二、累计折旧						
1.期初余额	53,685,149.89	110,125,924.33	9,766,695.32	4,736,067.63	1,558,574.48	179,872,411.65
2.本期增加金额	3,764,030.97	8,636,409.29	1,208,696.24	843,218.51	148,086.93	14,600,441.94
(1) 计提	3,764,030.97	8,636,409.29	1,208,696.24	843,218.51	148,086.93	14,600,441.94
3.本期减少金额		54,020.45	741,608.00	15,846.00	2,546.00	814,020.45
(1) 处置或报废		54,020.45	741,608.00	15,846.00	2,546.00	814,020.45
4.期末余额	57,449,180.86	118,708,313.17	10,233,783.56	5,563,440.14	1,704,115.41	193,658,833.14

三、减值准备						
1.期初余额		194,865.00		1,856.80		196,721.80
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		5,772.95				5,772.95
(1) 处置或报废		5,772.95				5,772.95
4.期末余额		189,092.05		1,856.80		190,948.85
四、账面价值						
1.期末账面价值	250,898,976.18	168,869,336.69	8,649,316.70	4,471,200.80	882,077.31	433,770,907.68
2.期初账面价值	254,663,007.15	177,263,703.89	7,479,954.50	5,193,767.54	968,636.76	445,569,069.84

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生物厂房	59,914,809.97	正在办理
职工食堂	9,605,359.38	正在办理

包装材料库	5,382,798.81	正在办理
-------	--------------	------

其他说明

11、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
水痘狂犬疫苗技改项目工程	122,466,516.98		122,466,516.98	77,531,376.33		77,531,376.33
分包装改造工程	17,740,309.00		17,740,309.00	16,913,117.00		16,913,117.00
疫苗车间改造工程	468,695.00		468,695.00	468,695.00		468,695.00
锅炉房工程	1,609,810.80		1,609,810.80	1,609,810.80		1,609,810.80
长生云港生物制药产业园项目	6,453,089.77		6,453,089.77	1,803,000.00		1,803,000.00
疫苗七室改造工程	235,000.00		235,000.00			
质量管理部改造工程	184,600.00		184,600.00			
后勤保障部改造工程	182,000.00		182,000.00			
联合疫苗课题组改造工程	115,000.00		115,000.00			
狂犬疫苗课题组改造工程	47,250.00		47,250.00			
寨卡课题组改造工程	823,000.00		823,000.00			
二倍体狂犬课题组改造工程	11,400.00		11,400.00			
合计	150,336,671.55		150,336,671.55	98,325,999.13		98,325,999.13

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
水痘、狂 犬疫苗 技改项 目工程	753,650, 800.00	77,531,3 76.33	44,935,1 40.65			122,466, 516.98	18.01%	70.00%				募股资 金
水痘、狂 犬疫苗 技改项 目工程	491,692. 63											其他
分包装 改造工 程	32,448,3 00.00	16,913,1 17.00	828,852. 00	1,660.00		17,740,3 09.00	100.00%	100.00%				募股资 金
分包装 改造工 程	2,048,84 1.70						97.50%	65.00%				其他
疫苗车 间改造 工程	468,695. 00	468,695. 00				468,695. 00	30.00%	60.00%				募股资 金
锅炉房 工程	2,683,01 8.00	1,609,81 0.80				1,609,81 0.80	68.19%	60.00%				募股资 金
长生云 港生物 制药产 业园项 目	9,003,00 0.00	1,803,00 0.00	4,650,08 9.77			6,453,08 9.77	71.68%	90.00%				其他
合计	800,794, 347.33	98,325,9 99.13	50,414,0 82.42	1,660.00		148,738, 421.55	--	--				--

(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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	45,130,200.21		74,060,995.34	639,495.43	119,830,690.98
2.本期增加金额	951,850.00		50,400.00		1,002,250.00
(1) 购置	951,850.00		50,400.00		1,002,250.00
(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	46,082,050.21		74,060,995.34	689,895.43	120,835,940.98
二、累计摊销					
1.期初余额	2,427,556.65		42,071,162.21	235,582.07	44,734,300.93
2.本期增加金额	664,128.15		3,478,879.32	32,394.72	4,175,402.19
(1) 计提	664,128.15		3,478,879.32	32,394.72	4,175,402.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,091,684.80		45,550,041.53	267,976.79	48,909,703.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	42,990,365.41		28,510,953.81	421,918.64	71,923,237.86
2.期初账面价值	42,702,643.56		31,989,833.13	403,913.36	75,096,390.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

13、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
疫苗前期研发费用	101,398,785.34	63,146,115.04		20,854,858.90		143,690,041.48

其他说明

14、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
-----------------	------	------	------	------

(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
无锡鑫连鑫	47,400,207.81			47,400,207.81
合计	47,400,207.81			47,400,207.81

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

15、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
鑫连鑫装修改造	306,199.67		30,913.98		275,285.69
动物室改造装修费	4,841,518.72		592,839.03		4,248,679.69
合计	5,147,718.39		623,753.01		4,523,965.38

其他说明

16、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	121,138,985.10	18,340,785.06	120,636,802.70	18,215,239.46
内部交易未实现利润	28,100,340.47	4,215,051.07	13,600,340.47	2,040,051.07
预提的推广服务费	316,401,124.01	47,460,168.60	316,401,124.01	47,460,168.60
递延收益	18,918,856.66	2,837,828.50	18,918,856.66	2,837,828.50
先开票未发货未确认收入	13,498,560.04	2,024,784.01	13,498,560.04	2,024,784.01
股份支付	26,439,774.31	6,609,943.58	16,802,847.23	4,200,711.81
合计	524,497,640.59	81,488,560.82	499,858,531.11	76,778,783.45

(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
无形资产摊销	31,645,982.09	4,746,897.31	31,645,982.09	4,746,897.31
固定资产折旧	23,161,952.69	3,474,292.90	23,161,952.69	3,474,292.90
合计	54,807,934.78	8,221,190.21	54,807,934.78	8,221,190.21

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		81,488,560.82		76,778,783.45
递延所得税负债		8,221,190.21		8,221,190.21

(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	19,441,240.54	30,981,657.35
合计	19,441,240.54	30,981,657.35

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	30,564.49	1,726,491.27	
2019 年	371,985.44	4,909,994.83	
2020 年	9,915,770.49	15,222,251.13	
2021 年	863,740.61	863,740.61	
2022 年	8,259,179.51	8,259,179.51	
合计	19,441,240.54	30,981,657.35	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备款及技术款	203,222,457.93	98,335,686.59
合计	203,222,457.93	98,335,686.59

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,026,106.92	32,556,460.84
合计	37,026,106.92	32,556,460.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	49,961,300.00	22,401,234.57
推广服务费	11,324,732.81	14,876,688.96
工程设备款	5,063,965.11	10,565,729.10
其他	454,304.96	1,269,084.74
合计	66,804,302.88	49,112,737.37

(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：

推广服务费系本公司之子公司长春长生在收到疾控中心回款，并取得负责该疾控中心推广的经营公司开具的推广服务发票后，由其他应付款转入应付账款，期末余额为实际应付的推广服务费。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,829,920.76	43,751,788.67
合计	67,829,920.76	43,751,788.67

(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：

21、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	12,938,515.43	42,683,915.37	54,860,138.71	762,292.09
二、离职后福利-设定提存计划		7,084,296.01	7,084,296.01	
合计	12,938,515.43	49,768,211.38	61,944,434.72	762,292.09

(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	12,005,000.00	34,993,146.99	46,998,146.99	
2、职工福利费		1,634,522.34	1,626,403.34	8,119.00
3、社会保险费		3,088,789.56	3,088,789.56	
其中：医疗保险费		2,660,030.63	2,660,030.63	
工伤保险费		167,963.83	167,963.83	
生育保险费		260,795.10	260,795.10	
4、住房公积金		2,359,066.00	2,359,066.00	
5、工会经费和职工教育经费	933,515.43	608,390.48	787,732.82	754,173.09
合计	12,938,515.43	42,683,915.37	54,860,138.71	762,292.09

(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		6,843,747.37	6,843,747.37	
2、失业保险费		240,548.64	240,548.64	
合计		7,084,296.01	7,084,296.01	

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,851,409.12	3,848,074.96
企业所得税	20,071,115.93	43,488,373.78
个人所得税	1,349,393.89	1,038,922.54
城市维护建设税	426,303.20	269,365.24
教育费附加	304,502.29	192,403.74
防洪基金	230,917.29	152,474.36
印花税	51,048.50	49,800.80
土地使用税	7,196.80	7,196.80
房产税	66,056.07	69,096.68
合计	26,357,943.09	49,115,708.90

其他说明：

23、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
推广服务费	313,819,622.48	316,401,124.01
限制性股票回购义务	16,703,212.94	33,255,579.19
工程款	1,682,038.75	1,982,038.75
其他	9,413,018.62	21,895,895.38
合计	341,617,892.79	373,534,637.33

(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

推广服务费系本公司之子公司长春长生需支付给推广服务公司的推广服务费，影响因素包括商品的销售数量、销售单价、销售回款等。

24、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：

25、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
应付融资租赁款	19,399.83	21,399.83

其他说明：

26、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	65,360,162.15	1,050,000.00	2,522,627.87	63,887,534.28	政府补助
合计	65,360,162.15	1,050,000.00	2,522,627.87	63,887,534.28	--

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
老厂拆迁政府补助	45,943,526.44			1,126,172.37			44,817,354.07	与资产相关
收款（车间GMP改造项目款）	8,094,000.00			106,500.00			7,987,500.00	与资产相关
转发吉林省发展和改革委员会下达2011年战略性新兴产业专项项目投资计划通知（细胞工厂生产冻干甲型肝炎减毒疫苗升级项目）	2,400,000.00			300,000.00			2,100,000.00	与资产相关

转发吉林省发展和改革委员会吉发高技【2011】1059 号文件的通知-转发国家发展改革委关于下达 2011 年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知	2,000,000.00			250,000.00			1,750,000.00	与资产相关
长春市财政局关于下达 2016 年度第二批省级重点产业发展专项资金通知	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2010 年度外贸公共服务平台建设资金(疫苗公共技术研发平台项目)	750,000.00			125,000.00			625,000.00	与资产相关
吉林省财政厅关于下达 2017 年度吉林省科技创新专项资金的通知	650,000.00						650,000.00	与资产相关
长春市财政局关于提前下达 2016 年外经贸发展专项资金预算指标的通知	500,000.00						500,000.00	与资产相关
关于下达 2011 年全省	400,000.00			50,000.00			350,000.00	与资产相关

企业技术改造和结构调整(技术改造部分)专项资金的通知 (A+C+W13 5+Y 脑膜炎多糖疫苗)								
吉林省科技发展计划项目任务书 (A+C+W13 5+Y 群脑膜炎球多糖疫苗)	320,000.00			40,000.00			280,000.00	与资产相关
*松花江等重点流域污染防治专项资金和环保(污水处理项目)	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的研制	258,144.07			32,999.94			225,144.13	与资产相关
重要治疗性生物大分子研发和无血清培养基的优化	238,249.83			31,999.98			206,249.85	与资产相关
收财政局 2009 年外贸保增长资金 (疫苗新技术应用研发平台建设)	200,000.00			50,000.00			150,000.00	与资产相关
关于下达 2011 年长春市"双十"工程计划项目的通知 (ACYW135	196,000.00			24,500.00			171,500.00	与资产相关

群脑膜炎球菌多糖疫苗)								
企业技术改造专项资金 (冻干甲型肝炎减毒活疫苗建设项目)	192,000.00			32,000.00			160,000.00	与资产相关
关于下达 2013 年第四批长春市科技计划项目的通知(百日咳组分疫苗)	154,000.00			7,000.00			147,000.00	与资产相关
关于兑现长春高新区 2012 年第一批产业发展专项资金的 通知狂犬、流脑四价、流脑二价结合	153,600.00			12,800.00			140,800.00	与资产相关
2011 年长春市"双十"工程计划项目尾款 (ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗)	125,000.00			15,000.00			110,000.00	与资产相关
关于下达 2012 年长春市科技支撑计划项目的通知(AC 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗)	112,000.00			14,000.00			98,000.00	与资产相关
吉林省财政厅文件关于 下达 2015 年度吉林省科	100,000.00						100,000.00	与收益相关

技创新专项资金的通知								
长春市财政局关于下达 2016 年度吉林省医药健康产业发展专项资金的通知	93,278.89			3,333.34			89,945.55	与资产相关
收 2008 年度长春市科技成果化百亿增值工程项目（冻干甲肝款）	90,000.00			22,500.00			67,500.00	与资产相关
转发吉林省发改委关于下达 2009 年吉林省高技术产业发展专项项目计划的通知（百日咳，白喉，破伤风联合疫苗）	90,000.00			15,000.00			75,000.00	与资产相关
长春市财政局关于下达 2015 年度省科技创新专项资金的通知	84,444.44			3,333.34			81,111.10	与资产相关
关于公布 2017 年长春市科技计划项目第二批验收结论及下达验收合格尾款的通知	82,500.00			3,750.00			78,750.00	与资产相关
省级环境保护专项资金款(污水处理	80,000.00			40,000.00			40,000.00	与资产相关

项目)								
收市科技局 2009 年省补 科技成果转化 补助经费 (A+C 群脑 膜炎)	80,000.00			20,000.00			60,000.00	与资产相关
长春市科技 计划项目验 收证书-冻干 甲型肝炎减 毒活疫苗	80,000.00			10,000.00			70,000.00	与资产相关
收高新区 2010 年第二 批专项科技 发展计划匹 配资金(百白 6 冻甲 12.8)	75,200.00			9,400.00			65,800.00	与资产相关
吉林省医药 产业发展专 项资金(吸附 无细胞百日 咳、白喉、破 伤风联合疫 苗)	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相关
吉林省科技 发展计划项 目任务书(流 脑四价)	73,333.33			3,333.34			69,999.99	与资产相关
2007 年度优 化机电产品 出口结构资 金(吸附无细 胞百日咳、白 喉、破伤风联 合疫苗项目)	70,000.00			25,000.00			45,000.00	与资产相关
收科技局 09 年百亿增值 工程项目款 (冻干水痘项 目)	70,000.00			17,500.00			52,500.00	与资产相关
收市科技局	56,000.00			14,000.00			42,000.00	与资产相关

09 年科技基础条件平台建设计划项 (疫苗新技术应用技术平台建设)								
冻干甲型肝炎减毒活疫苗(财政)	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与资产相关
产业技术研究与开发项目款(流感病毒多表位通用疫苗产业化)	45,000.00			7,500.00			37,500.00	与资产相关
收市科技局 08 年省补结转科研项目款(A+C 群脑膜炎疫苗)	20,000.00			5,000.00			15,000.00	与资产相关
A+C+W135+Y 群脑膜炎球菌多糖疫苗	17,500.00			8,750.00			8,750.00	与资产相关
收 09 科技攻关验收项目尾款百白破项目	16,000.00			4,000.00			12,000.00	与资产相关
关于下达 2009 年度长春市应用技术研究计划项目的通知 (冻干甲肝-水痘联合疫苗)	14,000.00			3,500.00			10,500.00	与资产相关
2008 第二批应用技术研究与开发项目 (A+C+W135+Y 群脑膜	10,000.00			5,000.00			5,000.00	与资产相关

炎球菌多糖疫苗款)								
发热伴血小板减少综合征疫苗制备工艺研究	1,348.01			1,255.56			92.45	与资产相关
毒疫苗成套装置系统的开发及相应生物过程工程研究	37.14						37.14	与收益相关
长春市财政局关于下达 2018 年度吉林省科技创新专项资金的通知(用于国内首创带状疱疹减毒活疫苗的临床研究)		300,000.00					300,000.00	与资产相关
长春市财政局关于下达 2018 年度吉林省医药健康产业发展专项资金的通知(阿达木单抗生物仿制药开发)		450,000.00					450,000.00	与资产相关
长春市财政局关于下达 2018 年度吉林省医药健康产业发展专项资金的通知(冻干人用狂犬病疫苗-人二倍体细胞的开发)		300,000.00					300,000.00	与资产相关
合计	65,360,162.15	1,050,000.00		2,522,627.87			63,887,534.28	--

其他说明：

政府补助详见附注十六、ニヒヨメハマ

27、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	973,690,378.00						973,690,378.00

其他说明：

28、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）	28,315,500.00			28,315,500.00
其他资本公积	43,039,602.15	9,636,927.08		52,676,529.23
反向购买形成的资本公积	957,649,772.83			957,649,772.83
合计	1,029,004,874.98	9,636,927.08		1,038,641,802.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票	33,255,579.19		16,552,366.25	16,703,212.94
合计	33,255,579.19		16,552,366.25	16,703,212.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	33,245,173.05			33,245,173.05
任意盈余公积	9,201,164.14			9,201,164.14
合计	42,446,337.19			42,446,337.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	1,844,823,793.72	1,569,363,854.62
调整后期初未分配利润	1,844,823,793.72	1,569,363,854.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	252,087,287.38	264,258,874.25
应付普通股股利	389,476,151.20	290,817,113.40
期末未分配利润	1,707,434,929.90	1,542,805,615.47

调整期初未分配利润明细：

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

32、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	687,799,682.15	66,577,695.26	628,514,651.41	93,331,102.43
其他业务	632,572.22	42,205.44	1,281,752.20	91,442.07
合计	688,432,254.37	66,619,900.70	629,796,403.61	93,422,544.50

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,906,966.39	1,405,439.54
教育费附加	776,792.07	1,003,885.37
房产税	1,327,878.60	1,460,402.50
土地使用税	224,449.60	255,739.90
车船使用税	360.00	360.00
印花税	382,663.90	279,664.68
残疾人就业保障金	20,189.64	17,508.98
合计	4,639,300.20	4,423,000.97

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、ヒマ。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	219,088,109.70	151,022,957.09
运输装卸费用	8,237,107.86	11,112,369.28
宣传费	3,254,920.87	
其他费用	2,730,057.53	3,568,440.20
异常反应补偿款	2,100,920.35	
职工薪酬	1,416,560.00	827,886.90
会议费	679,088.31	15,874,357.40
业务招待费	347,403.61	146,347.53
差旅费	312,087.69	283,367.28
物料消耗	275,645.62	83,124.10
合计	238,441,901.54	182,918,849.78

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货报废及毁损	44,049,554.98	10,103,658.72
研发费用	23,771,290.04	20,854,858.90
职工薪酬	22,595,382.93	19,727,024.69
股权激励	9,636,927.08	4,200,711.81
其他费用	5,576,223.65	4,638,010.80
无形资产摊销	3,644,107.42	3,618,753.06
固定资产折旧	3,497,704.49	2,176,544.10
咨询服务费	1,565,094.33	
交通费	854,490.68	949,380.00
汽油费	651,426.34	599,898.00
招待费	217,900.56	
会务费	81,247.00	77,800.00

合计	116,141,349.50	66,946,640.08
----	----------------	---------------

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,106.49	14,673.12
减：利息收入	1,507,123.93	3,600,001.21
汇兑损益	-1,012,915.43	1,183,910.93
手续费及其他	117,295.80	109,408.59
合计	-2,392,637.07	-2,292,008.57

其他说明：

37、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	7,839,810.64	5,735,904.86
合计	7,839,810.64	5,735,904.86

其他说明：

38、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	-669,768.06	
其他	43,080,247.13	30,234,876.40
合计	42,410,479.07	30,234,876.40

其他说明：

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-33,871.51	

40、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
政府补助	3,597,234.87	1,960,124.25

41、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		2,352,919.00	
其他	151,000.07	70,525.78	151,000.07
合计	151,000.07	2,423,444.78	151,000.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

42、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
固定资产处置损失	2,939.60	3,358.63	2,939.60
防洪基金	461,834.58	507,938.18	
其他	321,646.90	1.02	321,646.90
合计	786,421.08	511,297.83	324,586.50

其他说明：

43、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	48,622,394.03	48,174,668.79
递延所得税费用	-4,709,777.37	

合计	43,912,616.66	48,174,668.79
----	---------------	---------------

(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	302,548,793.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,511,244.85
子公司适用不同税率的影响	-208,290.90
非应税收入的影响	167,442.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,333.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,885,104.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,286,990.97
所得税费用	43,912,616.66

其他说明

44、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
代收股东之间股权交易产生的个税等税	27,040,024.32	42,764,520.51
收回应付票据保证金		22,669,875.41
收到的投标保证金、履约保证金	54,830,574.71	3,484,305.80
与收益相关的政府补助	1,077,571.00	1,690,478.00
代收单位往来款及个人备用金	947,284.99	
其他	151,000.07	89,591.28
合计	84,046,455.09	70,698,771.00

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
付现费用	273,752,256.36	159,439,516.50
代付股东之间股权交易产生的个税等税	25,852,647.44	53,911,391.91

款		
代付单位往来款及个人备用金	5,053,065.28	4,102,685.79
支付的履约保证金、投标保证金	3,972,749.80	16,634,602.00
滞纳金	186,235.27	
合计	308,816,954.15	234,088,196.20

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
理财产品收回	6,652,000,000.00	40,000,000.00
利息收入	1,507,123.93	3,592,218.48
与资产相关的政府补助	1,050,000.00	650,000.00
合计	6,654,557,123.93	44,242,218.48

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
购买理财产品	6,361,000,000.00	
处置资产产生的税金		2,232.57
合计	6,361,000,000.00	2,232.57

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	258,636,176.64	264,573,950.80
加：资产减值准备	7,839,810.64	5,735,904.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,556,301.53	13,951,327.67
无形资产摊销	3,643,812.42	3,643,024.92
长期待摊费用摊销	623,753.01	24,392.26
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）	-33,871.51	3,358.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,939.60	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,406,105.68	-2,104,011.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,410,479.07	-30,234,876.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,709,777.37	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,236,967.85	-10,302,449.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,334,938.94	-197,548,682.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,661,828.22	57,170,133.07
其他	55,636,927.08	18,469,163.60
经营活动产生的现金流量净额	243,469,408.72	123,381,236.29
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	149,895,801.55	236,893,061.95
减：现金的期初余额	215,415,988.04	379,436,003.16
现金及现金等价物净增加额	-65,520,186.49	-142,542,941.21

(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	149,895,801.55	215,415,988.04
其中：库存现金	10,241.71	12,379.91
可随时用于支付的银行存款	149,885,559.84	215,403,608.13
三、期末现金及现金等价物余额	149,895,801.55	215,415,988.04

其他说明：

46、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

其他说明：

47、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	--	--	54,654,163.20
其中：美元	8,257,805.53	6.6166	54,638,596.07

欧元	2,034.52	7.6515	15,567.13
港币			
应收账款	--	--	10,191,037.83
其中：美元	1,540,222.75	6.6166	10,191,037.83
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

八、合并范围的变更

1、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	
长春长生	吉林长春	吉林长春	生物制药	100.00%		重大资产重组
无锡鑫连鑫	江苏无锡	江苏无锡	生物制药及相关技术的研发、技术咨询、技术服务、技术转让	53.72%		非同一控制下企业合并
长生云港	江苏连云港	江苏连云港	生物制药	70.00%	30.00%	设立
长生万信	福建平潭	福建平潭	投资管理	100.00%		设立

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：

(1) 截至2018年6月30日止，本集团子公司概况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
长春长生	全资	有限责任	长春	高俊芳	生物制药	6,649.034609万元
无锡鑫连鑫	控股	有限责任	无锡	万里明	生物制药	2,027.50万元
长生云港	全资	有限责任	连云港	张洺豪	生物制药	10,000.00万元
长生万信	全资	有限责任	平潭	张洺豪	投资管理	1,000.00万元

续：

子公司名称	统一社会信用代码	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
长春长生	91220101124037315G	疫苗的生产、研发、销售	100.00	100.00	是
无锡鑫连鑫	91320213562957736L	疫苗的研发及相关技术的咨询、服务、转让	53.72	53.72	是
长春云港	91320700MA1NKGBN02	生物科技项目的研发及相关技术的咨询及相关项目的进出口	100.00	100.00	是
长生万信	91350128MA2Y789C76	投资管理、资产管理	100.00	100.00	是

(2) 通过子公司长春长生控制的三级公司情况：

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
研究所	全资子公司	100.00	100.00
常青藤	全资子公司	100.00	100.00

(3) 通过子公司无锡鑫连鑫控制的三级公司情况：

子公司名称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
基因公司	控股子公司	60.00	60.00

(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
无锡鑫连鑫	46.28%	6,548,889.26		25,491,541.67

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
无锡鑫连鑫	10,004,760.52	37,612,485.79	47,617,246.31	735,119.56	450,923.40	1,186,042.96	10,590,066.04	38,731,868.03	49,321,934.07	6,624,347.00	10,519,178.88	17,143,525.88

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
无锡鑫连鑫	20,547,666.52	14,252,795.16	14,252,795.16	15,330,813.17	5,656,160.33	924,044.64	924,044.64	-2,901,197.54

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的16.43%（2017年：18.44%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的82.71%（2017年：98.33%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年06月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币0万元（2017年12月31日：人民币0万元）。

期末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

资产项目	期末数				合计
	一年以内	一年至 二年以内	二年至 三年以内	三年以上	
金融资产：					
货币资金	14,989.58				14,989.58
应收账款	71,414.04	3,794.30	4,432.80	13,686.75	93,327.89
其他应收款	640.17	1080.5	0.19	22.38	1,743.24
资产合计	87,043.79	4,874.80	4,432.99	13,709.13	110,060.71
金融负债：					
应付票据	3,702.61				3,702.61
应付账款	5,878.23	264.77	517.64	19.79	6,680.43

应付职工薪酬	76.23				76.23
其他应付款	32,278.34	1821.46	50.5	11.49	34,161.79
负债合计	41,935.41	2,086.23	568.14	31.28	44,621.06

期初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

资产项目	期初数				合计
	一年以内	一年至 二年以内	二年至 三年以内	三年以上	
金融资产:					
货币资金	26,141.60				26,141.60
应收账款	64,700.21	8,343.64	8,967.98	9,139.28	91,151.11
其他应收款	7,774.27	0.19	0.22	22.16	7,796.84
资产合计	98,616.08	8,343.83	8,968.20	9,161.44	125,089.55
金融负债:					
应付票据	3,255.65				3,255.65
应付账款	3,562.09	971.91	370.33	6.94	4,911.27
应付职工薪酬	1,293.85				1,293.85
其他应付款	37,023.58	132.76	188.04	9.08	37,353.46
负债合计	45,135.17	1,104.67	558.37	16.02	46,814.23

(3) 市场风险

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

利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款,故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具,上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动,按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具,上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、交易性金融资产、其他应收款、可供出售金融资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、长期应付款、短期借款及长期借款等。

于2017年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			64,829,633.90	56,836,122.02
欧元			15,567.13	336.51
合计			64,845,201.03	56,836,458.53

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年06月30日，本集团的资产负债率为13.97%（2017年12月31日：14.07%）。

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

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

截至2018年6月30日止，高俊芳及其一致行动人张沼豪、张友奎合计持有公司36.66%股权，为本集团实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
关键管理人员关系密切的家庭成员	兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等

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
无锡鑫连鑫	采购试剂盒	58,400.00			111,200.00
无锡鑫连鑫	非专利技术	14,500,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,176,910.79	1,785,969.90

(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
------	-----	--------	--------

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	17,791,250.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	7.585, 10-22 个月

其他说明

2017年2月24日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于<长生生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》，该股权激励计划经中国证监会备案无异议；2017年3月15日，本公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《长生生物科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，向9名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票430万股，每股面值1元，授予价格为每股人民币7.885元。根据2017年6月12日根据《长生生物科技股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议》日通过《关于调整限制性股票授予价格的议案》，限制性股票的授予价格为7.585元。2017年6月21日发布了关于限制性股票首次授予完成的公告：授予日为2017年5月22日，授予日股票收盘价为15.86元，授予价为7.585元，本次限制性股票首次授予股份的上市日期为 2017 年 6 月 23 日。致同会计师事务所于2017年6月8日出具了致同验字（2017）第220ZC0194号予以验证。如公司未满足业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次完成登记之日起 12 个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自首次完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%

第三个解除限售期	自首次完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
----------	------------------------------------------------------	-----

(1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划的解除限售考核年度为 2017-2019 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售安排	业绩考核指标
第一个解除限售期	2017 年归属于上市公司股东的净利润不低于 5 亿元
第二个解除限售期	2018 年归属于上市公司股东的净利润不低于 5.5 亿元
第三个解除限售期	2019 年归属于上市公司股东的净利润不低于 6.05 亿元

2017年业绩已经实现，2017年的激励计划的解除限售。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的收盘价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	利润指标完成
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,439,774.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,636,927.08

其他说明

2017年6月21日发布了关于限制性股票首次授予完成的公告：授予日为2017年5月22日，授予日股票收盘价为15.86元，授予价为7.585元，本次限制性股票首次授予股份的上市日期为2017年6月23日。致同会计师事务所于2017年6月8日出具了致同验字（2017）第220ZC0194号予以验证。被授予股份者缴纳的购买款高于股本的金额确认的资本公积-资本溢价为28,315,500.00元，本期以权益结算的股份支付确认的费用总额对应的资本公积-其他资本公积26,439,774.30元。

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

关于投资建设长生云港制药产业园项目:2016年11月14日，本公司母公司长生生物科技股份有限公司与江苏海州经济开发区

管委会签订战略合作框架协议，本公司拟在连云港海州开发区投资建设疫苗及生物制药的研发生产项目。项目占地约450亩，一期项目占地300亩，二期项目占地150亩，该项目用地位于海州开发区香海湖路以南，郁洲南路以东，项目计划投资总额20亿元人民币。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、吉林省高新技术企业认定管理工作办公室《关于取消长春长生生物科技有限责任公司高新技术企业资格的公告》（吉高企字【2018】12号）文件之规定，从2017年度起取消长春长生生物科技有限责任公司（高企证书编号：GR201722000103）高企技术企业资格的文件。子公司长春长生收到国家税务总局长春高新技术产业开发区税务局《税务事项通知书》长高税通【2018】9408号，决定追缴自2017年度起因取消高新技术企业税收优惠而不缴少缴的企业所得税及滞纳金。

2、因狂犬疫苗事件调查公司银行账户全部被查封，长生生物未按期缴纳8月份至今申报的税款，收到国家税务总局连云港市税务局税务事项通知书（连税 税通[2018]40868号），“限2018年8月31日前缴纳，并从税款滞纳之日起至缴纳或解缴之日止，按日加收滞纳金万分之五的滞纳金，逾期不缴将按《中华人民共和国税收征收管理法》有关规定处理。子公司长生云港未按期缴纳10月份申报的税款。

3、2018年8月1日，公司子公司长春长生收到长春市公安局长春新区分局《查封决定书》长新公（经）封字【2018】106号、长新公（经）封字【2018】111号，根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百三十九条之规定，长春长生9处房产和61台车辆被查封。

4、因狂犬疫苗事件调查公司银行账户全部被查封，子公司长春长生未按时支付银行承兑汇票到期资金和履约保函到期资金，收到《交通银行逾期贷款催收通知书》，要求我公司及时偿付已到期和未到期的银行承兑汇票款项。

5、2018年7月27日，公司及长春长生近日查询银行账户获悉，公司及长春长生主要银行账户和募集资金账户被冻结。2018

年7月30日，公司及全部子公司经查询银行账户获悉，公司及全部子公司共34个银行账户被全部冻结。

6、2018年10月16日，长春长生生物科技有限责任公司收到《国家药品监督管理局行政处罚决定书》【（国）药监药罚（2018）1号】；2018年10月16日，长春长生生物科技有限责任公司收到《吉林省食品药品监督管理局行政处罚决定书》吉食药监药行罚[2018] 17 号；2018年10月16日，长生生物科技股份有限公司收到《中国证券监督管理委员会行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2018] 126号）。

7、子公司长春长生承担的科技发展项目因公司发生重大经营困难，不能继续履行项目任务而终止，正在进行终止审批。

8、子公司长春长生因被吊销长春长生生物科技有限责任公司《药品生产许可证》，所有在产品、库存半成品、库存产成品将无法销售将全部报废。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	63,887,534.28	递延收益	2,522,627.87
计入当期损益的政府补助	1,074,607.00	其他收益	1,074,607.00

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
老厂拆迁政府补助	财政拨款	45,943,526.44		1,126,172.37		44,817,354.07	其他收益	与资产相关
收款（车间GMP改造项目款）	财政拨款	8,094,000.00		106,500.00		7,987,500.00	其他收益	与资产相关
转发吉林省发展和改革委员会下达2011年战略性新兴产业专项项目投资计划通知（细胞工厂生产冻干甲型肝炎减	财政拨款	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	其他收益	与资产相关

毒疫苗升级项目)								
转发吉林省发展和改革委员会吉发高技【2011】1059号文件的通知-转发国家发展改革委关于下达2011年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知	财政拨款	2,000,000.00		250,000.00		1,750,000.00	其他收益	与资产相关
长春市财政局关于下达2016年度第二批省级重点产业发展专项资金通知	财政拨款	1,000,000.00				1,000,000.00	其他收益	与资产相关
2010年度外贸公共服务平台建设资金(疫苗公共技术研发平台项目)	财政拨款	750,000.00		125,000.00		625,000.00	其他收益	与资产相关
吉林省财政厅关于下达2017年度吉林省科技创新专项资金的通知	财政拨款	650,000.00				650,000.00	其他收益	与资产相关
长春市财政局关于提前下达2016年外经贸发展专项资金预算指标的通知	财政拨款	500,000.00				500,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2011年全省企业技术改造和结构调整(技术改造部分)专项资金的通知(A+C+W135+Y脑膜炎多糖疫苗)	财政拨款	400,000.00		50,000.00		350,000.00	其他收益	与资产相关
吉林省科技发展计划项目任务书	财政拨款	320,000.00		40,000.00		280,000.00	其他收益	与资产相关

(A+C+W135+Y群脑膜炎球菌多糖疫苗)								
松花江等重点流域污染防治专项资金和环保(污水处理项目)	财政拨款	300,000.00		50,000.00		250,000.00	其他收益	与资产相关
发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒灭活疫苗的研制	财政拨款	258,144.07		32,999.94		225,144.13	其他收益	与资产相关
重要治疗性生物大分子研发和无血清培养基的优化	财政拨款	238,249.83		31,999.98		206,249.85	其他收益	与资产相关
收财政局2009年外贸保增长资金(疫苗新技术应用研发平台建设)	财政拨款	200,000.00		50,000.00		150,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2011年长春市“双十”工程计划项目的通知(ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗)	财政拨款	196,000.00		24,500.00		171,500.00	其他收益	与资产相关
企业技术改造专项资金(冻干甲型肝炎减毒活疫苗建设项目)	财政拨款	192,000.00		32,000.00		160,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2013年第四批长春市科技计划项目的通知(百日咳组分疫苗)	财政拨款	154,000.00		7,000.00		147,000.00	其他收益	与资产相关
关于兑现长春高新区2012年第一批产业发展专项资金的通知(狂犬、流脑四价、流脑二价结合)	财政拨款	153,600.00		12,800.00		140,800.00	其他收益	与资产相关
2011年长春市“双十”工程计划	财政拨款	125,000.00		15,000.00		110,000.00	其他收益	与资产相关

项目尾款 (ACYW135 群脑膜炎球菌多 糖疫苗)								
关于下达2012年 长春市科技支撑 计划项目的通知 (AC群脑膜炎 球菌多糖结合疫 苗)	财政 拨款	112,000.00		14,000.00		98,000.00	其他收 益	与资产相 关
吉林省财政厅文 件关于下达2015 年度吉林省科技 创新专项资金的 通知	财政 拨款	100,000.00				100,000.00	其他收 益	与收益相 关
长春市财政局关 于下达2016年度 吉林省医药健康 产业发展专项资 金的通知	财政 拨款	93,278.89		3,333.34		89,945.55	其他收 益	与资产相 关
收2008年度长春 市科技成果化百 亿增值工程项 (冻干甲肝款)	财政 拨款	90,000.00		22,500.00		67,500.00	其他收 益	与资产相 关
转发吉林省发改 委关于下达2009 年吉林省高技术 产业发展专项项 目计划的通知 (百日咳,白喉, 破伤风联合疫 苗)	财政 拨款	90,000.00		15,000.00		75,000.00	其他收 益	与资产相 关
长春市财政局关 于下达2015年度 省科技创新专项 资金的通知	财政 拨款	84,444.44		3,333.34		81,111.10	其他收 益	与资产相 关
关于公布2017年 长春市科技计划 项目第二批验收 结论及下达验收 合格尾款的通知	财政 拨款	82,500.00		3,750.00		78,750.00	其他收 益	与资产相 关
省级环境保护专 项资金款(污水	财政 拨款	80,000.00		40,000.00		40,000.00	其他收 益	与资产相 关

处理项目)								
收市科技局2009年省补科技成果转化补助经费(A+C群脑膜炎)	财政拨款	80,000.00		20,000.00		60,000.00	其他收益	与资产相关
长春市科技计划项目验收证书-冻干甲型肝炎减毒活疫苗	财政拨款	80,000.00		10,000.00		70,000.00	其他收益	与资产相关
收高新区2010年第二批专项科技发展计划匹配资金(百白6冻甲12.8)	财政拨款	75,200.00		9,400.00		65,800.00	其他收益	与资产相关
吉林省医药产业发展专项资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗)	财政拨款	75,000.00		7,500.00		67,500.00	其他收益	与资产相关
吉林省科技发展计划项目任务书(流脑四价)	财政拨款	73,333.33		3,333.34		69,999.99	其他收益	与资产相关
2007年度优化机电产品出口结构资金(吸附无细胞百日咳、白喉、破伤风联合疫苗项目)	财政拨款	70,000.00		25,000.00		45,000.00	其他收益	与资产相关
收科技局09年百亿增值工程项目款(冻干水痘项目)	财政拨款	70,000.00		17,500.00		52,500.00	其他收益	与资产相关
收市科技局09年科技基础条件平台建设计划项(疫苗新技术应用技术平台建设)	财政拨款	56,000.00		14,000.00		42,000.00	其他收益	与资产相关
冻干甲型肝炎减毒活疫苗(财政)	财政拨款	50,000.00		25,000.00		25,000.00	其他收益	与资产相关
产业技术研究与开发项项目款	财政拨款	45,000.00		7,500.00		37,500.00	其他收益	与资产相关

(流感病毒多表位通用疫苗产业化)								
收市科技局08年省补结转科研项目款(A+C群脑膜炎疫苗)	财政拨款	20,000.00		5,000.00		15,000.00	其他收益	与资产相关
A+C+W135+Y群脑膜炎球菌多糖疫苗	财政拨款	17,500.00		8,750.00		8,750.00	其他收益	与资产相关
收09科技攻关验收项目尾款百白破项目	财政拨款	16,000.00		4,000.00		12,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2009年度长春市应用技术研究计划项目的通知(冻干甲肝-水痘联合疫苗)	财政拨款	14,000.00		3,500.00		10,500.00	其他收益	与资产相关
2008第二批应用技术研究与开发项目(A+C+W135+Y群脑膜炎球菌多糖疫苗款)	财政拨款	10,000.00		5,000.00		5,000.00	其他收益	与资产相关
发热伴血小板减少综合征疫苗制备工艺研究	财政拨款	1,348.01		1,255.56		92.45	其他收益	与资产相关
毒疫苗成套装置系统的开发及相应生物过程工程研究	财政拨款	37.14				37.14	其他收益	与收益相关
长春市财政局关于下达2018年度吉林省科技创新专项资金的通知(用于国内首创带状疱疹减毒活疫苗的临床研究)	财政拨款		300,000.00			300,000.00	其他收益	与资产相关
长春市财政局关于下达2018年度吉林省医药健康	财政拨款		450,000.00			450,000.00	其他收益	与资产相关

产业发展专项资金的 通知(阿达木单抗生物仿制药开发)								
长春市财政局关于下达2018年度吉林省医药健康产业发展专项资金的 通知(冻干人用狂犬病疫苗-人二倍体细胞的开发)	财政拨款		300,000.00			300,000.00	其他收益	与资产相关
合计		65,360,162.15	1,050,000.00	2,522,627.87		63,887,534.28		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/????关
关于拨付2017年度长春市出口发展专项资金的 通知	财政拨款	72,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达长春新区2017年度科技创新资金项目(资助类、补助类和奖励类)的 通知	财政拨款	540,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2017年长春市科技发展计划第九批项目的 通知	财政拨款	200,000.00	其他收益	与资产相关
关于下达2018年长春市科技发展计划第四批项目的 通知	财政拨款	100,000.00	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	5,507.00	其他收益	与资产相关
2017企业研究开发费省级财政奖励	财政拨款	157,100.00	其他收益	与资产相关
合计		1,074,607.00		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,086,470.72	100.00%	1,004,364.77	9.96%	9,082,105.95	20,955,113.47	100.00%	502,182.39	2.40%	20,452,931.08
合计	10,086,470.72	100.00%	1,004,364.77	9.96%	9,082,105.95	20,955,113.47	100.00%	502,182.39	2.40%	20,452,931.08

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			
0-6 个月	42,823.00		
1 年以内小计	42,823.00		
1 至 2 年	10,043,647.72	1,004,364.77	10.00%
合计	10,086,470.72	1,004,364.77	10.00%

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 502,182.38 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
备用金		10,000.00
关联方借款		10,901,465.75
其他	86,470.72	43,647.72
合计	10,086,470.72	20,955,113.47

(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
江苏海州经济开发区管理委员会	保证金	10,000,000.00	1-2 年	99.14%	1,000,000.00
连云港黄海勘探技术有限公司	其他	43,647.72	1-2 年	0.43%	4,364.77
王群	其他	42,823.00	1 年以内	0.42%	
合计	--	10,086,470.72	--		1,004,364.77

(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:

2、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	7,249,862,300.83		7,249,862,300.83	7,249,862,300.83		7,249,862,300.83
对联营、合营企业投资	89,561,871.63		89,561,871.63			
合计	7,339,424,172.46		7,339,424,172.46	7,249,862,300.83		7,249,862,300.83

(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
长春长生	7,117,712,300.83			7,117,712,300.83		
长生云港	70,000,000.00			70,000,000.00		
无锡鑫连鑫	62,150,000.00			62,150,000.00		
合计	7,249,862,300.83			7,249,862,300.83		

(2) 其他说明

3、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

其他说明：

4、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		300,000,000.00
其他	48,520.63	
合计	48,520.63	300,000,000.00

5、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	33,871.51	
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）	3,597,234.87	说明 1
委托他人投资或管理资产的损益	43,080,247.13	说明 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,586.43	
减：所得税影响额	6,813,125.28	
少数股东权益影响额	175,179.17	
合计	39,549,462.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.02%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.22	0.22

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

(1) 计入当期损益的政府补助详见本附注十六、8、其他-政府补助明细。

(2) 计入当期损益的委托他人投资或管理资产的损益为投资理财产品产生的收益。

第十一节 备查文件目录

- (一) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (二) 以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。

长生生物科技股份有限公司

董事长：

2018年12月28日