



深圳康泰生物制品股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杜伟民、主管会计工作负责人苗向及会计机构负责人(会计主管人员)周慧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及经营计划的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析·十、公司面临的风险和应对措施章节，披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
康泰生物、本公司、公司、母公司	指	深圳康泰生物制品股份有限公司
民海生物	指	公司全资子公司北京民海生物科技有限公司
鑫泰康	指	公司全资子公司深圳鑫泰康生物科技有限公司
康泰科技	指	公司全资子公司深圳康泰生物科技有限公司
广州康泰	指	公司全资子公司广州康泰生物医药投资有限公司
疫苗	指	为预防、控制疾病的发生、流行，用于人体免疫接种的预防性生物制品，包括免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗
免疫规划疫苗	指	居民应当按照政府的规定接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生健康主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗。
非免疫规划疫苗	指	由居民自愿接种的其他疫苗
µg	指	微克，计量单位
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
乙肝疫苗/重组乙型肝炎疫苗(酿酒酵母)	指	用于预防乙型肝炎病毒引起感染的疫苗
Hib 疫苗/b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	指	用于预防 b 型流感嗜血杆菌引起儿童感染性疾病的疫苗，适用于 3 月龄婴幼儿至 5 周岁儿童
麻风二联苗/麻疹风疹联合减毒活疫苗	指	用于预防麻疹和风疹病毒引起感染的疫苗，适用于 8 月龄以上人群
四联苗/无细胞百白破 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	指	用于 3 月龄以上婴儿同时预防百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌和 b 型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病的疫苗
无应答人群	指	在完成疫苗常规接种程序后不能有效产生抗体，从而无法有效预防相应病原微生物感染的人群
多糖疫苗	指	从细菌或细菌培养物中，通过化学或物理方法提取纯化其有效特异性多糖成分而制成的疫苗
多糖结合疫苗	指	采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制成的多糖-蛋白结合疫苗
多联多价疫苗	指	多联疫苗指两种或两种以上不同种类的疫苗原液按特定比

		例配合制成的具有多种免疫原性的疫苗，如无细胞百白破 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗；多价疫苗指由一种病原生物的多个血清型抗原所制成的疫苗，如 23 价肺炎球菌多糖疫苗、13 价肺炎球菌结合疫苗
药品不良反应/不良反应	指	合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的或意外的有害反应
预防接种异常反应/异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成被接种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应
药品注册批件	指	国家药品监督管理局颁发的允许药品企业进行某特定药品生产的批准文件
批签发	指	国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外生物诊断试剂以及国家药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或者进口
临床前研究	指	包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性、药理、毒理、动物药代动力学研究等。中药制剂还包括原药材的来源、加工及炮制等的研究；生物制品还包括菌毒种、细胞株、生物组织等起始原材料的来源、质量标准、保存条件、生物学特征、遗传稳定性及免疫学的研究等。一般指从药品开始研发到获得药品临床试验通知书之间的阶段
临床研究	指	药品研发的一个阶段，一般指从获得临床试验通知书到完成 I、II、III 期临床试验，获得临床研究总结报告之间的阶段。药品临床试验分为 I、II、III、IV 期，其中 IV 期临床试验在药品批准上市后进行
默克/默沙东	指	美国默沙东制药有限公司（Merck）
赛诺菲·巴斯德/巴斯德	指	法国赛诺菲·巴斯德生物制品有限公司
葛兰素史克	指	英国葛兰素史克公司
沃森生物	指	玉溪沃森生物技术有限公司，为云南沃森生物技术股份有限公司的控股子公司
智飞绿竹	指	北京智飞绿竹生物制药有限公司，为重庆智飞生物制品股份有限公司的全资子公司
成都欧林	指	成都欧林生物科技股份有限公司
北京所	指	北京生物制品研究所有限责任公司，原北京北生研生物制品有限公司
艾美汉信	指	艾美汉信疫苗（大连）有限公司，为西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司的全资子公司

华兰生物	指	华兰生物疫苗有限公司，为华兰生物工程股份有限公司的控股子公司
华北制药	指	华北制药金坦生物技术股份有限公司，为华北制药股份有限公司的全资子公司
中检院	指	中国食品药品检定研究院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《疫苗管理法》	指	《中华人民共和国疫苗管理法》
元	指	人民币元

本半年度报告中，任何表格中若出现总数与表格所列数值总和略有差异，为采取四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	康泰生物	股票代码	300601
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳康泰生物制品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康泰生物		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Kangtai Biological Products Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KANGTAI BIOLOGICAL		
公司的法定代表人	杜伟民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗向	陶瑾
联系地址	深圳市光明区马田街道薯田埔路 18 号	深圳市光明区马田街道薯田埔路 18 号
电话	0755-26988558	0755-26988558
传真	0755-26988600	0755-26988600
电子信箱	office@biokangtai.com	office@biokangtai.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 2018 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 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 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
营业总收入（元）	807,656,474.69	1,063,701,180.66	-24.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,174,587.62	286,366,399.44	-9.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	245,411,111.54	272,690,427.40	-10.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,666,799.97	74,140,167.77	68.15%
基本每股收益（元/股）	0.4063	0.46	-11.67%
稀释每股收益（元/股）	0.4060	0.46	-11.74%
加权平均净资产收益率	12.67%	22.21%	-9.54%
	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）	3,535,640,846.02	3,336,445,947.89	5.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,169,839,551.40	1,832,791,626.20	18.39%

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：人民币元

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）	-393,647.94	
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）	14,027,281.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,156,216.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,189.46	
减：所得税影响额	2,254,562.81	
合计	12,763,476.08	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）公司主营业务概况

公司主营业务为人用疫苗的研发、生产和销售，目前已上市的产品有重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）（10 μg、20 μg、60 μg 三种规格）、b型流感嗜血杆菌结合疫苗、麻疹风疹联合减毒活疫苗、无细胞百白破b型流感嗜血杆菌联合疫苗。乙肝疫苗上市时间较早，市场份额连续多年保持行业领先，其余3种疫苗产品于2012年底和2013年上市。另外，公司生产的23价肺炎球菌多糖疫苗已经向中检院申请批签发，该产品将形成新的收入和利润增长点。

公司为国内最早从事重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）生产的企业之一，研发生产基地坐落于深圳市光明区马田街道康泰生物园和北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地，生产规模位居国内疫苗行业前列。原位于深圳市南山区科技工业园的生产基地正在进行城市更新单元重建工作。公司的研发实力领先，拥有国内先进的疫苗研发中心，通过持续进行研发创新，现已形成产品线丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的疫苗产品梯队。除上述5种疫苗外，公司目前拥有在研项目25项，其中3项已申请药品注册批件，12项已经获得临床批件，10项处于临床前研究阶段。

（二）主要产品及其用途

目前公司主要产品和用途情况如下：

产品	用途	
重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	10μg	用于16岁以下人群预防乙型肝炎
	20μg	用于16岁及以上人群预防乙型肝炎
	60μg	用于16岁及以上无应答人群预防乙型肝炎
b型流感嗜血杆菌结合疫苗	用于预防b型流感嗜血杆菌引起的儿童感染性疾病，如肺炎、脑膜炎、败血症、蜂窝组织炎、会厌炎、关节炎等疾病	
麻疹风疹联合减毒活疫苗	用于同时预防麻疹病毒和风疹病毒感染	
无细胞百白破b型流感嗜血杆菌联合疫苗	用于预防百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌和b型流感嗜血杆菌引起的多种疾病	
23价肺炎球菌多糖疫苗	用于预防23种肺炎球菌血清型引起的肺炎、脑膜炎、中耳炎和菌血症等疾病	

（三）公司主要经营模式

1、研发模式

公司拥有国内先进的疫苗研发中心，形成了以自主研发为主、合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”为辅的研发模式，注重自主研发和技术引进齐驱并驾，并从海外引进冻干人用狂犬病疫苗、sIPV疫苗等世界领先的疫苗生产技术。公司注重与科研院所、高校的合作，充分利用其人才和技术资源，为公司新产品的研发及产业化提供保障。

2、采购模式

根据年度销售计划、生产计划和安全库存等制定全年采购计划，与供应商签订年度购货合同，并根据实际情况签订临时订单。

3、生产模式

根据以往市场销量、未来销售计划和安全库存标准制定生产计划，并严格按照GMP组织生产。

4、销售模式

公司产品涵盖免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗。国家免疫规划疫苗由国务院卫生健康主管部门会同国务院财政部门等组织集中招标或者统一谈判，形成并公布中标价格或者成交价格，各省、自治区、直辖市实行统一采购；国家免疫规划疫苗以外的其他免疫规划疫苗、非免疫规划疫苗由各省、自治区、直辖市通过省级公共资源交易平台组织采购，公司再将疫苗产品配送至疾病预防控制机构等。

（四）所属行业状况

公司所属行业为医药制造业中的“生物药品制造”，细分行业为疫苗行业。疫苗行业属于事关人类生命健康的多学科交叉、知识密集、技术含量高、资金密集的高技术新兴产业，也是国家重点扶持行业。近年来，国家陆续出台的《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”生物技术创新专项规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等一系列规划和政策文件，在科研创新、资金补助、新药审批等方面支持疫苗行业的发展。

2019年2月，国家工业和信息化部召开了全国消费品工业工作座谈会，会上提出 2019年要全力做好药品供应保障、推动疫苗行业重组整合等重点工作。2019年4月，国务院办公厅发函同意建立由国家市场监管总局、国家卫生健康委、国家药监局牵头的疫苗管理部际联席会议制度。2019年6月29日，十三届全国人大常委会第十一次会议表决通过了《疫苗管理法》，这是我国在疫苗全生命周期管理领域出台的首部法律。《疫苗管理法》进一步提高了疫苗行业准入门槛，对疫苗生产实行严格的准入制度，支持疫苗行业的发展和结构优化；鼓励疫苗生产企业加大研制和创新资金投入、优化生产工艺、提升质量控制水平，按照国际采购要求生产、出口疫苗；支持多联多价等新型疫苗的研制，这些措施的落地将引导更多资源向自主创新研发能力强、经营管理规范、产品质量过硬的优质疫苗企业倾斜；《疫苗管理法》的出台和管理制度

的建立，将有利于推动疫苗行业技术创新、工艺优化和产业升级，促进疫苗行业的持续健康高速发展。

公司将继续秉承“创造最好的疫苗、造福人类健康”的企业宗旨，坚持“以人为本，为民健康”的核心价值观，继续深耕疫苗行业；以自主研发为主、合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”为辅的研发模式，继续推进多联多价疫苗和新型疫苗研发，为社会提供优质的疫苗产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	本报告期末较年初增长 160.42%，主要是本报告期购置民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）土地使用权所致。
在建工程	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）深耕疫苗研发，产品布局丰富

公司自成立以来始终致力于疫苗的研发，是国内疫苗研发平台最丰富的企业之一，具有较强的疫苗研发能力，特别是新型联合疫苗的研发能力。公司已建立健全病毒减毒活疫苗、病毒减毒联合疫苗、病毒灭活疫苗、基因工程疫苗、细菌多糖疫苗、多价细菌多糖疫苗、细菌多糖结合疫苗、多价细菌多糖结合疫苗、联合疫苗、新型联合疫苗等多个研发平台。通过多年来不断的研发创新，公司现已形成产品线丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的疫苗产品梯队，掌握了菌种构建、细胞培养、病毒培养、毒素脱毒、多糖纯化、蛋白纯化、蛋白结合等多方面的核心技术，取得了丰富的科研成果。

公司疫苗产品种类丰富，涵盖了免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗，已生产的5种疫苗可以用于预防乙肝病毒、麻疹病毒、风疹病毒、百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌、b型流感嗜血杆菌和肺炎球菌引起的疾病，其中，自主研发的用于乙肝疫苗无应答特殊人群的“60μg重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）”属国际首创；自主研发的无细胞百白破b型流感嗜血杆菌联合疫苗，是国内首创的四联疫苗，是国家“863

专项”的重大科技成果，具有较好的市场潜力。

除已生产的5种疫苗产品以外，另外公司拥有处于临床前研究、临床研究或申请药品注册批件的在研项目25项。未来随着在研疫苗项目的产业化，将极大丰富公司现有产品种类，进一步增强公司竞争实力。

（二）严格的质量管理体系，过硬的产品质量

公司建立了非常严格的质量管理体系，始终贯彻“质量就是生命”的发展理念。截止目前，公司生产超过10亿剂次疫苗，批签发通过率达到100%。公司积极引进吸收世界卫生组织、赛诺菲·巴斯德和默克等国际组织或企业的前沿技术及先进的质量管理理念，从美国默克公司全套引进乙肝疫苗生产技术，包括生产菌种、生产工艺、工艺设备、质量标准和质量控制方法等，该疫苗为全球首个基因重组技术疫苗，具有划时代的意义；从法国赛诺菲·巴斯德公司全套引进冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞），并在其基础上进行工艺优化，该疫苗被世界卫生组织称为预防狂犬病的黄金标准疫苗，具有安全性高、不良反应小、抗体滴度高等优势。同时，公司秉承“制造安全、有效的产品，为全社会提供健康保障”的质量方针，践行“执行制度一丝不苟，原始数据一点不假，发现问题一个不放过，缺陷产品一支不放行，GMP管理一刻不松懈”的质量文化理念，严格执行注册标准，规范实施GMP管理要求，建立全面的质量管理体系并不断改进完善，落实到物料采购、生产、检验、储存、流通等各个环节，确保向社会提供优质、安全、有效的疫苗产品。

（三）稳固的市场地位，广阔的市场前景

公司作为国内最早从事基因工程乙肝疫苗生产和销售的企业之一，从事免疫健康事业已近30年。凭借多年来安全、稳定的产品质量为公司形成了稳固的市场地位和良好的品牌优势。四联疫苗为公司独有，是联合疫苗数量最多的国产联苗，技术含量高，在行业内具有较强竞争优势；公司自主研发的13价肺炎球菌结合疫苗为全球最畅销的疫苗品种之一，目前已提交药品注册批件预申请，准备申请药品注册批件。而多联多价疫苗是行业发展的趋势，同时《疫苗管理法》规定国家将制定相关研制规划，安排必要资金，支持多联多价等新型疫苗的研制。公司拥有丰富的产品梯队，具备多联多价疫苗的研发基础和产业化经验，符合疫苗行业发展的趋势，且将长期保持领先优势，市场前景广阔。

（四）优秀的管理团队，稳定的人才梯队

公司管理团队在生物医药行业积累了丰富的技术研发、生产管理和市场销售经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营规划，以适应行业环境和政策的变化，增强公司整体经营能力。同时，公司注重人才队伍建设，建立并完善长效激励机制，吸引和留住优秀人才。公司通过实施2017年限制性股票激励计划、2019年股票期权激励计划，充分调动高级管理人员、核心管理人员、核心技术人员的积极性，把核心员工的利益和公司发展结合在一起，为公司建立稳健、优秀的管理团队提供保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

疫苗是公共卫生领域最大的成就之一，接种疫苗是预防和控制传染病最经济有效的方式。疫苗行业历来也是各国重点支持发展的行业。全球疫苗接种覆盖率（全球获得推荐疫苗的儿童所占比例）在近几年一直保持稳定。2018 年，全世界约有 86% 的婴儿（1.163 亿）接受了三剂白百破三联疫苗接种，从而免受可导致严重疾病和残疾或死亡的传染病之害。2010 年以来，113 个国家引进了新疫苗，获得免疫接种的儿童人数增加了 2000 多万，挽救了无数生命。

我国实行计划免疫并大力支持预防接种，显著降低了疫苗可预防传染病的发病率，有效保护了我国儿童的健康和生命。我国是世界上疫苗产量领先的国家，是世界上为数不多的能够依据自身能力解决全部的计划免疫疫苗的国家之一。2018 年疫苗批签发量超过 5 亿支，为国家免疫计划的顺利实施提供坚实的保障。近年来全球疫苗市场总额稳步增长，根据 Evaluate Pharma 发布的报告显示，2017 年全球疫苗市场经济规模为 277 亿美元，预计到 2024 年全球疫苗市场规模将达 446 亿美元。国内疫苗市场在 HPV 疫苗、肠道病毒 71 型灭活疫苗和肺炎疫苗快速放量的驱动下，市场规模增长迅速。《“十三五”生物产业发展规划》提出到 2020 年，生物产业规模达到 8-10 万亿元，生物产业增加值占 GDP 的比重超过 4%，成为国民经济的主导产业。疫苗行业的发展前景良好。

报告期内，公司继续秉承“创造最好的疫苗，造福人类健康”的宗旨，坚持“以人为本，追求卓越；诚信、高效、创新、凝聚”的经营理念，在公司发展战略的指引下，遵循年度经营计划，积极推进产品的研发、生产、销售工作。2019 年上半年，公司实现营业收入 80,765.65 万元；归属于上市公司股东的净利润 25,817.46 万元。报告期内，公司各项重点工作开展情况如下：

1、加大研发创新力度，稳步推进研发和产业化进程

报告期内，公司坚持以自主研发为主、合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”为辅的研发模式，稳步推进在研项目的研发和产品的产业化进程。公司研发的 23 价肺炎球菌多糖疫苗已获得药品 GMP 证书已开始生产并申请批签发；吸附无细胞百白破（组分）联合疫苗获得临床试验通知书；13 价肺炎球菌结合疫苗获得三期临床总结报告，报告显示该疫苗具有良好的免疫原性和安全性，临床试验结果全面达到预设目标。公司持续的研发创新，为公司的持续发展提供了保障。

2、强化内部控制，狠抓质控管理

报告期内，公司规范治理结构的同时，持续强化内部管理控制和风险防控。公司始终将产品质量放在首位，严格执行法定注册标准。生产部门严格按照规程生产操作，质量控制部对原辅材料、包装材料、中

间品、半成品、成品进行质量检定，质量保证部负责对生产过程的各个关键质量控制点和各项工艺参数进行监督检查，对生产全过程实行偏差、变更管理和风险控制管理，保证持续稳定地生产出符合预定用途和注册要求的疫苗产品。公司定期对质量管理过程进行回顾，组织开展各项自检工作，采取改进措施，强化药品安全性监测和风险管理能力。

报告期内，公司持续加强员工专业知识和质量安全培训，提高员工的质量意识。2019年6月，全国人大常委会审议通过《疫苗管理法》后，公司迅速开展关于《疫苗管理法》的培训学习，并在各部门内部进行宣贯和集体学习讨论，确保疫苗生产、质量管控、储存、流通等各环节依法规范运作。

3、实施股权激励计划，完善激励机制

公司坚持以人为本的人才理念，重视人才建设。报告期内，公司实施股票股权激励计划，向公司董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）骨干人员等 541 名激励对象授予 3,194.10 万份股票期权。股票期权激励计划的实施有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对公司持续、健康发展的责任感、使命感，能够有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

4、实施再融资项目，助力公司发展

报告期内，公司启动实施非公开发行股票项目，拟募集资金总额不超过 300,000.00 万元，用于建设民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）和补充流动资金，为公司的吸附无细胞百白破灭活脊髓灰质炎和 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗、肺炎球菌结合疫苗、麻腮风系列疫苗等新型疫苗的研制和产业化提供基础保障，为公司持续发展提供动力，进一步增强公司核心竞争力。

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

公司处于临床前研究、临床研究或申请药品注册批件的在研项目 25 项，具体情况如下：

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	当前进展情况
1	ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗	预防用生物制品第15类	用于预防A群、C群、Y群及W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎	已申请药品注册批件	审评中
2	吸附无细胞百白破联合疫苗	预防用生物制品第15类	用于预防百日咳、白喉、破伤风	已申请药品注册批件	正处于生产现场核查阶段
3	冻干b型流感嗜血杆菌结合疫苗	预防用生物制品第12类	用于预防由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染(包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等)	已申请药品注册批件	审评中
4	ACYW135群脑膜炎球菌结合疫苗	预防用生物制品第6类	用于预防A群、C群、Y群及W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎	处于临床研究总结阶段	已完成III期临床研究现场工

			膜炎		作
5	甲型肝炎灭活疫苗	预防用生物制品第5类	用于预防甲型肝炎	处于临床研究总结阶段	已完成Ⅲ期临床研究现场工作
6	重组乙型肝炎疫苗(汉逊酵母)	预防用生物制品第9类	用于预防乙型肝炎	已取得临床试验批件,正处于临床研究阶段	临床进行中
7	13价肺炎球菌结合疫苗	预防用生物制品第1类	用于预防由1、3、4、5、6A、6B、7F、9V、14、18C、19A、19F和23F13个血清型肺炎球菌引起的侵袭性感染	获得Ⅲ期临床研究总结报告	准备申请药品注册批件
8	口服重组B亚单位双价01/0139霍乱疫苗	预防用生物制品第7类	用于预防霍乱弧菌血清型01或0139血清型引起的疾病	已取得临床试验批件	临床准备中
9	冻干水痘减毒活疫苗	预防用生物制品第13类	用于预防水痘	已取得临床试验批件	临床准备中
10	冻干人用狂犬病疫苗(人二倍体细胞)	预防用生物制品第9类	用于预防狂犬病	处于临床研究总结阶段	完成Ⅲ期临床试验数据揭盲工作
11	吸附无细胞百白破冻干b型流感嗜血杆菌联合疫苗	预防用生物制品第12类	用于预防百日咳、白喉、破伤风和b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性疾病	已取得临床试验批件	临床准备中
12	重组肠道病毒71型疫苗(汉逊酵母)	预防用生物制品第1类	用于预防由EV71病毒引起的手足口病	已取得临床试验批件,正处于临床研究阶段	临床进行中
13	60 μg重组乙型肝炎疫苗(酿酒酵母)(免疫调节剂)	补充申请第4类	用于治疗乙型肝炎	已撤回药品注册批件申请,目前处于临床数据自查阶段	临床数据自查中
14	Sabin株脊髓灰质炎灭活疫苗(Vero细胞)	预防用生物制品第13类	用于预防由脊髓灰质炎I型、II型和III型病毒感染导致的脊髓灰质炎	已获得得临床试验批件,正处于临床研究阶段	临床进行中
15	吸附无细胞百白破(组分)联合疫苗	预防用生物制品第4类	用于预防百日咳、白喉、破伤风	已获得临床试验通知书	临床准备中
16	重组人乳头瘤病毒疫苗(HPV)	/	用于预防由人乳头瘤病毒引起的宫颈癌	临床前研究阶段	临床前研究
17	60 μg鼻腔喷雾型乙型肝炎疫苗	/	预防乙型肝炎	临床前研究阶段	临床前研究
18	腮腺炎减毒活疫苗	/	用于预防流行性腮腺炎	临床前研究阶段	临床前研究
19	单纯疱疹病毒基因工程疫苗	/	预防由单纯疱疹病毒引起的疾病	临床前研究阶段	临床前研究
20	重组B群脑膜炎球菌疫苗	/	用于预防由B群脑膜炎奈瑟菌引起的流行性脑脊髓膜炎	临床前研究阶段	临床前研究
21	吸附无细胞百白破灭	/	用于预防白喉、破伤风、百日咳、	临床前研究阶段	临床前研究

	活脊髓灰质炎和b型流感嗜血杆菌联合疫苗		脊髓灰质炎和b型流感嗜血杆菌引起的侵入性感染		
22	新型佐剂乙肝疫苗	/	用于治疗 and 预防乙型肝炎	临床前研究阶段	临床前研究
23	口服五价重配轮状病毒减毒活疫苗 (Vero 细胞)	/	预防1型、2型、3型、4型、9型轮状病毒引起的腹泻	临床前研究阶段	临床前研究
24	麻腮风联合减毒活疫苗	/	用于预防麻疹、腮腺炎和风疹	临床前研究阶段	临床前研究
25	麻腮风水痘联合减毒活疫苗	/	用于预防麻疹、腮腺炎、风疹和水痘	临床前研究阶段	临床前研究

注：处于临床前研究项目无注册分类号。

(二) 产品批签发情况

公司目前共有4种产品在售，包括乙肝疫苗、Hib疫苗、麻风二联苗、四联苗，另外公司生产的23价肺炎球菌多糖疫苗已经向中检院申请批签发。根据中检院批签发数据统计，公司4种疫苗获得的批签发具体情况如下：

乙肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2019年上半年批签发数量 (万支)	占比 (%)	2018年上半年批签发数量 (万支)	占比 (%)	占比增减变化 (%)
康泰生物	2,140.69	58.76	1,639.83	42.22	16.54
艾美汉信	1,039.59	28.54	1,345.81	34.65	-6.11
华北制药	462.80	12.70	604.78	15.57	-2.87
葛兰素史克	0.00	0.00	64.04	1.65	-1.65
华兰生物	0.00	0.00	229.2	5.9	-5.9
合计	3,643.07	100.00	3,883.66	100.00	/

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2019年上半年批签发数量 (万支)	占比 (%)	2018年上半年批签发数量 (万支)	占比 (%)	占比增减变化 (%)
民海生物	106.26	31.23	138.49	27.76	3.47
沃森生物	180.19	52.97	152.20	30.51	22.46
巴斯德	0.00	0.00	208.21	41.73	-41.73
智飞绿竹	28.42	8.36	0.00	0.00	8.36
成都欧林	25.32	7.44	0.00	0.00	7.44

合计	340.20	100.00	498.90	100.00	/
----	--------	--------	--------	--------	---

麻风二联苗批签发数据表

生产厂家	2019年上半年批签发数量(万支)	占比(%)	2018年上半年批签发数量(万支)	占比(%)	占比增减变化(%)
民海生物	161.09	51.97	167.18	72.79	-20.82
北京所	148.86	48.03	62.50	27.21	20.82
合计	309.95	100.00	229.68	100.00	/

四联苗批签发数据表

生产厂家	2019年上半年批签发数量(万支)	占比(%)	2018年上半年批签发数量(万支)	占比(%)	占比增减变化(%)
民海生物	90.47	100.00	239.13	100.00	/
合计	90.47	100.00	239.13	100.00	/

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	807,656,474.69	1,063,701,180.66	-24.07%	-
营业成本	70,311,199.13	98,298,379.84	-28.47%	-
销售费用	305,980,822.80	530,210,151.42	-42.29%	主要是本报告期销售收入减少，销售服务费、会议费、运输费用减少所致。
管理费用	71,301,073.50	56,506,878.62	26.18%	-
财务费用	5,145,646.70	5,661,905.57	-9.12%	-
所得税费用	37,342,216.12	47,587,243.32	-21.53%	-
研发投入	82,555,716.74	78,532,378.08	5.12%	-
经营活动产生的现金流量净额	124,666,799.97	74,140,167.77	68.15%	主要是本报告期收到的销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-240,370,668.98	-68,996,573.19	-248.38%	主要是本报告期支付工程、设备款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	12,451,158.77	357,343,034.33	-96.52%	主要是上年同期收到可转债募集资金和预留限制性股票激励对象投资款所致。

现金及现金等价物净增加额	-103,248,617.81	362,494,726.77	-128.48%	受上述原因的影响,使得现金及现金等价物净增加额较上年同期变动 128.48%。
--------------	-----------------	----------------	----------	---

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位:人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
自主产品-免疫规划疫苗	34,708,051.62	21,835,411.00	37.09%	-29.47%	-30.48%	0.91%
自主产品-非免疫规划疫苗	772,349,894.10	48,106,677.01	93.77%	-23.75%	-27.66%	0.34%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位:人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,845,295.33	1.30%	主要是本报告期收到银行理财收益所致。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	-
资产减值	-1,319,081.40	-0.45%	主要是本报告期存货计提跌价准备所致。	否
营业外收入	3,387,342.71	1.15%	主要是本报告期收到与经营无关的政府补助所致。	否
营业外支出	202,207.37	0.07%	主要是本报告期对外捐赠支出所致。	否
其他收益	11,027,281.37	3.73%	主要是本报告期收到与经营相关的政府补助所致。	否
信用减值损失	125,974.02	0.04%	主要是本报告期根据财政部 2019 年 04 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》进行科目调整所致。	否
资产处置收益	-350,593.82	-0.12%	主要是本报告期处置完毕持有待售资产所产生的处置损失所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位:人民币元

	本报告期末	上年期末	比重增	重大变动说明
--	-------	------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	498,852,479.11	14.11%	531,824,706.11	17.04%	-2.93%	主要是上年同期收到可转债募集资金和预留限制性股票激励对象投资款所致。
应收账款	920,017,684.79	26.02%	971,726,545.68	31.14%	-5.12%	主要是本报告期销售收入减少所致。
存货	212,403,402.98	6.01%	194,425,859.65	6.23%	-0.22%	-
投资性房地产	46,124.22	0.00%	480,609.91	0.02%	-0.02%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	627,508,596.94	17.75%	459,739,096.77	14.73%	3.02%	主要是本报告期民海生物在建工程结转固定资产所致。
在建工程	601,162,173.44	17.00%	490,366,054.38	15.71%	1.29%	主要是本报告期及去年下半年新增在建工程投入增加所致。
短期借款	20,000,000.00	0.57%	0.00	0.00%	0.57%	主要是本报告期民海生物新增借款所致。
长期借款	225,018,307.34	6.36%	294,154,634.69	9.43%	-3.07%	主要是本报告期归还长期借款所致。

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

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,860,450.00	保函保证金
固定资产	64,959,065.82	抵押贷款
无形资产	76,913,019.49	抵押贷款

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
84,947,073.02	110,624,469.42	-23.21%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
光明疫苗研发生产基地（一期）	自建	是	生物制药	37,120,242.14	501,374,380.10	借款、自筹、财政贴息	GMP 认证申请准备阶段	-	-	建设期	2017-01-19、2019-01-31	巨潮网（www.cninfo.com.cn）
康泰生物产业研发总部基地	自建	是	生物制药	2,704,658.78	9,729,581.34	自筹	建设期	-	-	建设期	2018-02-12、2018-04-25、2019-01-31	巨潮网（www.cninfo.com.cn）
民海生物疫苗产业基地（二期）	自建	是	生物制药	0.00	209,178,724.24	借款、自筹	部分产品处于生产阶段；部分产品处于药品注册批件申报准备阶段	-	-	建设期	-	-
民海生物疫苗产业基地（三期） ^注	自建	是	生物制药	44,107,172.10	342,123,617.35	借款、自筹、可转债募集资金	建设期	-	-	建设期	2017-07-18	巨潮网（www.cninfo.com.cn）
民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	自建	是	生物制药	1,015,000.00	1,015,000.00	借款、自筹	项目启动中	-	-	建设期	2019-05-15	巨潮网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	84,947,073.02	1,063,421,303.03	--	--	-	-	--		

注：民海生物疫苗产业基地（三期）为公司公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目研发生产楼建设项目。

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金净额	45,803.89
报告期投入募集资金总额	4,463.39
已累计投入募集资金总额	36,840.85
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

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]39号）核准，公司于2017年1月20日首次公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，发行价格为每股3.29元，募集资金总额人民币13,818.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元后，募集资金净额为11,111.95万元。

上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“广会验字[2017]G17002850011号”《验资报告》。截至报告期末，首次公开发行股票募集资金已使用完毕。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]42号）核准，公司于2018年2月1日公开发行356万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币35,600万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币908.06万元后，募集资金净额为人民币34,691.94万元。

上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“广会验字[2018]G17002850056号”《验资报告》。截至报告期末，公司已使用可转换公司债券募集资金25,728.90万元投入募集资金投资项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
光明疫苗研发生产基地一期	否	11,111.95	11,111.95	0	11,111.95	100.00%	2020年03月31日	0	0	不适用	否
研发生产楼建设项目	否	27,000	27,000	4,035.01	25,300.52	93.71%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
预填充灌装车间建设项目	否	7,691.94	7,691.94	428.38	428.38	5.57%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计		45,803.89	45,803.89	4,463.39	36,840.85	--	-	0	0	-	-
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	45,803.89	45,803.89	4,463.39	36,840.85	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收	2019年1月31日，公司分别召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于调整										

益的情况和原因（分具体项目）	部分募集资金投资项目实施进度的议案》，公司为确保国家免疫规划疫苗产品的稳定供应，防止国内乙肝疫苗市场供应紧缺，增加了乙肝疫苗的生产任务，延长南山区生产基地生产时间，南山区生产基地未按照原计划搬迁，部分设备搬迁延迟。同时，产品生产工艺验证、质量研究、现场检查及 GMP 认证期限较长，导致康泰生物光明疫苗研发生产基地一期的建设进度与原计划存在一定差异，将该募集资金投资项目预计达到预定可使用状态的日期调整为 2020 年 3 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期项目可行性未发生重大变化。
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	本报告期无此项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司首次公开发行股票的募集资金已使用完毕，公司注销了首次公开发行股票的募集资金专户。公司尚未使用的可转换公司债券募集资金存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	127,500	2,000	0
合计		127,500	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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
民海生物	子公司	人用疫苗研发、生产与销售	775,207,228.75	2,092,394,265.70	1,546,622,913.54	576,218,390.56	217,414,094.99	190,463,733.08

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

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变动的风险

疫苗行业属于高度行政监管行业，从研发、生产、流通、销售等各个环节都受国家严格监管。《疫苗管理法》的出台，将疫苗行业上升到国家法律层面监管，涵盖了疫苗的研制、生产、流通、预防接种等全过程，对疫苗行业进行全链条、全方位的监管，给疫苗企业提出了更高的要求。

企业需要及时掌握政策动态并积极落实，快速达到并适应新的要求，主动应对可能发生的政策风险，同时不断完善研发、生产、销售等各个环节监控体系，以降低因政策或行业法规变动引起的经营风险。

2、新产品研发未达预期的风险

疫苗产品具有知识密集、技术含量高、风险高、工艺复杂等特点，其研发需要经过临床前研究、临床研究和生产许可三个阶段，研发周期长，通常需要7-15年的时间，并需先后向国家相关部门申请药物临床试验、药品注册批件，接受其严格审核。截至报告期末，公司拥有处于临床前研究、临床研究或申请药品注册批件的在研项目共25项，能否顺利实现产业化存在一定的不确定性，存在新产品开发风险。

公司将始终坚持以质量为生命、以风险管控为导向，加强疫苗基础研究和应用研究，促进疫苗研制和创新，重视研发投入与技术合作，加强临床试验、产品注册管理，有效控制研发风险，不断优化疫苗生产工艺，提升质量控制水平。

3、接种疫苗异常反应的风险

疫苗产品关系到社会公众健康，国家对疫苗的研发、生产、销售流通等环节均有严格的监管。合格的疫苗在规范的接种中，因受种者身体素质、接种时机选择等多方面因素的影响，会存在一定比例的不良反应（包括偶合反应等）。例如因受种者身体素质个体性差异、接种时机等因素的影响，部分受种者可能出现局部或者全身接种异常反应。如受种者在接种时正处于某种疾病的潜伏期或者前驱期，接种后偶合发病，不具备相关知识的人群容易对疫苗接种后的不良反应（包括偶合反应等）产生误解，尤其出现行业不良现象时，疫苗接种不良反应（包括偶合反应等）所引发的舆论风险将会对疫苗行业产生较大影响。国家相关监管部门在采取措施的同时，通常会对疫苗质量及发生不良事件的根本原因进行调查，但由于监管部门调

查需要一定时间，在此期间不良事件本身以及由此带来的负面社会舆论将可能会导致接种率短期下降，给疫苗行业带来影响。

公司将继续严格按照药品GMP及《疫苗流通和预防接种管理条例》等法律法规的规定，加强公司疫苗产品的质量控制，确保疫苗质量安全，建立健全公司药品不良反应管理体系，及时、合法处理疫苗产品接种的不良反应，降低其引发的风险。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.76%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2019 年第一次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2019-030
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.05%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn); 公告名称: 2018 年度股东大会决议公告; 公告编号: 2019-074

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

（一）限制性股票激励计划的实施情况

1、2017年5月12日，公司第五届董事会第十七次（临时）会议审议通过《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈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2017年股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2、2017年5月12日，公司第五届监事会第八次（临时）会议审议通过《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实〈2017年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，对本次激励计划的激励对象名

单进行核查并发表核实意见。

3、2017年5月25日，对拟激励对象名单及职务的公示情况并结合监事会的核查结果，公司公告了《监事会关于2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2017年5月31日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈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2017年股权激励相关事宜的议案》。

5、2017年6月16日，公司分别召开第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本次限制性股票授予日为2017年6月16日，授予价格为13.83元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

6、2017年7月21日，公司完成了首次授予143名激励对象1,014.20万股限制性股票的登记工作，限制性股票的上市日期为2017年7月28日。

7、2018年2月26日，公司分别召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

8、2018年3月13日，公司分别召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象离职，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，已不符合激励条件，公司应将其已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股进行回购注销，回购价格为13.83元/股。

9、2018年3月30日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

10、2018年5月14日，公司完成预留授予31名激励对象217.30万股限制性股票的登记工作，限制性股票的上市日期为2018年5月16日。

11、2018年6月1日，公司完成离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股的回购注销工作。本次回购注销完成后，公司2017年限制性股票激励计划首次授予但尚未解除限售的限制性股票数量为10,122,000股，激励对象人数为142名。

12、2018年6月13日，公司实施了2017年年度利润分配方案，以实施年度利润分配时股权登记日的总股本423,295,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。本次权益分派实施完成后，首次授予142名激励对

象的限制性股票由10,122,000股变为15,157,261股,预留授予31名激励对象的限制性股票由2,173,000股变为3,253,970股。

13、2018年7月16日,公司分别召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十六次会议,审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的议案》。公司监事会对首次授予部分第一个解除限售期涉及的激励对象名单和数量等事项发表了核查意见,独立董事发表了同意的独立意见。

14、2018年9月7日,公司2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的限制性股票上市流通,第一个解除限售期解除限售的限制性股票数量为4,547,118股,实际可上市流通的数量为4,483,478股。

15、2018年11月28日,公司分别召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议,审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》,拟将2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票回购价格由13.83元/股调整为9.16元/股,预留授予限制性股票回购价格由22.79元/股调整为15.14元/股;同时回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,965股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

16、2018年12月14日,公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》,同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的相关事宜。

17、2019年3月8日,公司完成了对离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,965股的回购注销工作。

18、2019年5月8日,公司分别召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十次会议,审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》。公司监事会对预留授予的限制性股票第一个解除限售期涉及的激励对象名单和数量等事项发表了核查意见,独立董事发表了同意的独立意见。

19、2019年5月17日,公司2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期可解除限售的限制性股票上市流通,解除限售的限制性股票数量为976,179股,实际可上市流通的数量为976,179股。

20、2019年7月17日,公司分别召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十二次会议,审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期可解除限售的议案》。公司监事会对首次授予的限制性股票第二个解除限售期涉及的激励对象名单和数量等事项发表了核查意见,

独立董事发表了同意的独立意见。

21、2019年7月29日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期可解除限售的限制性股票上市流通，解除限售的限制性股票数量为4,538,134股，实际可上市流通的数量为4,331,233股。

上述限制性股票激励计划实施的详细情况请见公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（二）股票期权激励计划的实施情况

1、2019年3月24日，公司第六届董事会第八次会议审议通过《关于公司〈2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权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2019年股票期权激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2、2019年3月24日，公司第六届监事会第七次会议审议通过《关于公司〈2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2019年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》，对本次激励计划的激励对象名单进行核查并发表核实意见。

3、2019年4月4日，对股票期权激励计划拟激励对象名单及职务的公示情况并结合监事会的核查结果，公司公告了《监事会关于2019年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2019年4月12日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权激励计划有关事项的议案》。

5、2019年4月29日，公司分别召开了第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。本次股票期权的授予日为2019年4月29日，行权价格为45.09元/股。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

6、2019年6月6日，公司完成了股票期权首次授予541名激励对象3,194.10万份股票期权的登记工作。

上述股票期权激励计划实施的详细情况请见公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
民海生物	2018年04月25日	10,000	2018年11月15日	2,000	一般保证	3年	否	否
民海生物	2017年03月10日	22,000	2017年04月24日	2,913.63	一般保证	7年	否	否
民海生物	2019年04月26日	5,000	2019年05月31日	0	一般保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			54,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			86,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,913.63
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	54,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	86,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	4,913.63
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	2.26%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

公司及其子公司在生产经营活动中严格执行《中华人民共和国环境保护法》等环保相关的法律法规的规定，积极履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司及子公司未发生因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

根据深圳市生态环境局《关于公布 2019 年重点排污单位名录的通知》，康泰生物及全资子公司鑫泰康、康泰科技均不属于深圳市 2019 年重点排污单位。根据广州市生态环境局公布的《关于印发 2019 年广州市重点排污单位名录的通知》，公司全资子公司广州康泰不属于广州市 2019 年重点排污单位。报告期内，康泰生物污水处理设施运行正常，环境污染源在线自动监测系统运行正常，未发生废水超标、废气排放超标、

噪声超标等情况，危险废物均按照国家环保法规要求交予有资质的危废处置机构进行处置。

根据北京市生态环境局公布的《2019 年北京市重点排污单位名录》，康泰生物全资子公司民海生物属于北京市环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，民海生物污染物排放情况如下：

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
民海生物	COD	经处理达标后排放	1	厂区东北角	33.5mg/L	500mg/L	4.53 吨	无要求	未发生
民海生物	氨氮	经处理达标后排放	1	厂区东北角	2.4mg/L	45mg/L	0.33 吨	无要求	未发生

防治污染设施的建设和运行情况

1、民海生物设有污水处理站，该污水处理站经环保部门验收合格并投入使用，工业污水排入污水处理站，经处理达标后方可排入市政污水管网。公司污水安装了在线监测系统对每日的COD、氨氮PH、流量进行监测。同时，公司委托第三方每月对污水进行检测。

污水处理站严格按照国家相关环保法规要求运营，污水处理站设施、标识、标牌完好，记录齐全并实时填写。工程设备部负责污水处理站运行管理，进行厂区污水处理设施的日常安全检查，及时跟进故障处理。

2、民海生物生产废气经高效过滤器和活性炭吸附处理后排放，动物房臭气经活性炭吸附排放，食堂油烟经油烟处理器处理后排放，排放均达标。

3、民海生物产生的废试剂、有机溶剂等不能排入污水处理站进行处理的危险废液，各部门将其收集并移交安全消防能源办，达到一定量后安全消防能源办联系有环保处理资质的公司转运处理。

4、污水处理站和危废存放间具备防腐、防泄漏、防火、防爆等安全要求，并配备相应的应急物资。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

民海生物生产基地工程项目于建设前进行了环境评价，并于2007年8月24日获得北京市环保局京环审[2007]777号环评批复，2011年12月8日取得北京市环保局京环验[2011]284号环评验收批复；“23价肺炎球菌多糖疫苗”产业化项目于2012年7月30日获得北京市大兴区环境保护局出具的京兴环审[2012]0171号环评批复，2016年5月5日获得京兴环验[2016]78号环评验收批复；“预填充疫苗车间建设项目”于2013年1月6日获得京兴环审【2013】2号环评批复，2016年3月4日取得京兴环验[2016]32号环评验收批复；“研发生产楼建设项目”和“预填充灌装车间建设项目”均进行了环境影响评价，评价结果合格，并已获得北京市环保局的环境影响评价批复（京环审[2016]203号、京兴环审[2014]220号）；民海生物国际化产业项目（一期）于

2019年4月25日获得京环审[2019]53号环评批复；民海生物污水站扩建项目于2019年5月20日获得京兴环审[2019]25号环评批复。

突发环境事件应急预案

民海生物已编制了《突发环境事件应急预案》，并在环保局备案。民海生物每年会根据公司的环境风险情况，进行一次突发环境事件应急演练。

环境自行监测方案

根据环保局相关要求，公司作为废水重点排放单位完成了污水在线监测系统的安装，实现对污水COD、氨氮、PH值、流量在线实时监测要求，该系统已于2019年1月3日正式投入使用并委托第三方对该系统进行运营维护，确保该系统正常运行，污水污染的其它指标每月进行一次委托检测。

大气污染物、噪声按非重点排放单位，生产废气每半年委托监测一次、无组织排放每年委托监测一次，噪声每季度委托检测一次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、城市更新项目进展情况

深圳市规划和国土资源委员会于2016年11月18日出具了关于《南山区粤海街道康泰生物城市更新单元规划》审批情况的复函，原则同意康泰生物城市更新单元规划确定的功能定位、改造目标及主要经济技术指标，同意公司通过城市更新完善生物医药产业园区，推动产业升级，打造成生物医药总部基地。

深圳市南山区城市更新局于2018年2月6日出具《关于申请南山区城市更新单元实施主体资格确认的回复》，原则同意公司全资子公司深圳鑫泰康生物科技有限公司为康泰生物城市更新单元的实施主体（详见公司于2018年2月12日在巨潮资讯网披露的《关于城市更新项目进展的公告》）。

2018年4月24日，2018年5月25日，公司分别召开第五届董事会第二十六次会议、2017年度股东大会审议通过了《关于康泰生物城市更新单元项目建设投资的议案》，同意投资建设康泰生物城市更新单

元项目，拟通过城市更新改造的方式，将园区建设成为深圳市重要的生物产业研发及总部集聚中心（详见公司于 2018 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于康泰生物城市更新单元项目建设投资的公告》）。

公司于 2018 年 7 月向深圳市南山区住建局办理了建筑物拆除备案报批，具备了合法的拆除手续。为顺利推进康泰生物城市更新单元拆除重建工作，公司将办公地点由深圳市南山区科技工业园搬迁至深圳市光明区康泰生物园（详见公司于 2018 年 10 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于办公地址搬迁的公告》），南山区生产基地不再进行重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）的生产。

2019 年 1 月，公司与鑫泰康就城市更新单元项目的拆迁补偿方式达成一致意见，拆迁补偿采用产业研发用房和现金相结合的方式，具体为公司应得到的回迁房屋建筑面积为 22,348 平方米及现金补偿金额为人民币 6,000 万元（详见公司于 2019 年 1 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于城市更新单元项目拆迁安置补偿的公告》）。

目前，该项目已取得用地规划许可，已启动土石方、基坑支护施工工作。公司将持续关注城市更新项目的进展情况，并按照规定及时履行信息披露义务。

2、非公开发行股票事项进展情况

2019 年 5 月 15 日，公司召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过《关于公司 2019 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2019 年度非公开发行股票预案的议案》等议案，该等议案并经 2019 年 5 月 31 日召开的 2018 年度股东大会审议通过；2019 年 6 月 17 日，中国证监会受理了公司非公开发行股票事项的申请；2019 年 7 月 18 日，公司披露了关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告。

上述非公开发行股票事项进展的详细情况请见公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

公司本次非公开发行股票事项能否获得中国证监会的核准尚存在不确定性，公司将按照有关规定及时披露本次非公开发行事项的后续进展情况。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	389,681,218	61.03%				-2,408,720	-2,408,720	387,272,498	60.02%
3、其他内资持股	389,681,218	61.03%				-2,408,720	-2,408,720	387,272,498	60.02%
其中：境内法人持股	12,997,925	2.04%				0	0	12,997,925	2.01%
境内自然人持股	376,683,293	58.99%				-2,408,720	-2,408,720	374,274,573	58.01%
二、无限售条件股份	248,870,863	38.97%				9,077,549	9,077,549	257,948,412	39.98%
1、人民币普通股	248,870,863	38.97%				9,077,549	9,077,549	257,948,412	39.98%
三、股份总数	638,552,081	100.00%				6,668,829	6,668,829	645,220,910	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年3月8日，公司完成离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,965股的回购注销工作。

(2) 2019年3月22日，公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，赎回登记日为2019年5月6日。本次赎回完成后，公司可转债自2019年1月1日至2019年5月6日，共有2,089,369张可转换公司债券转为6,689,794股公司股票。

(3) 2019年5月8日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》。31名激励对象符合解除限售条件，解除限售的股票数量为976,179股，实际可上市流通的股票数量为976,179股，上市流通时间为2019年5月17日。

(4) 报告期初，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2018年12月31日所持公司股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度，高管锁定股减少1,411,576股，无限售流通股相应增加1,411,576股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2018年11月28日，公司分别召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。2018年12月14日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了此议案，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,965股。经深圳证券交易所审核、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2019年3月8日完成该部分限制性股票的回购注销工作。

(2) 2019年3月22日，公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，同意公司行使“康泰转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“康泰转债”。

(3) 2019年5月8日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》。同意公司为31名激励对象的976,179股限制性股票办理解除限售手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

期间	报告期利润计算口径	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2018年	归属于公司普通股股东的净利润	30.94%	0.70	0.70
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.37%	0.66	0.66
2019年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.4063	0.4060
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.04%	0.3859	0.3857

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杜伟民	343,455,943	0	0	343,455,943	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
招银国际资本管理（深圳）有限公司	11,051,231	0	0	11,051,231	首发前机构类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
磐霖丹阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,946,694	0	0	1,946,694	首发前机构类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
杜兴连	2,190,030	0	0	2,190,030	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
徐少华	1,497,457	0	0	1,497,457	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
杜剑华	449,237	0	0	449,237	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
其他股东	13,843,148	976,179	0	12,866,969	股权激励限售股	限制性股票根据解除限售条件达成情况分批解除限售
合计	374,433,740	976,179	0	373,457,561	—	—

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,951	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状	数量

				情况	数量	股份数量	态	
杜伟民	境内自然人	53.43%	344,725,800	1,008,457	343,455,943	1,269,857	质押	19,484,740
郑海发	境内自然人	2.51%	16,217,252	-1,828,300	13,534,164	2,683,088	质押	4,507,456
红河州建水民康企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.94%	12,539,269			12,539,269		
招银国际资本管理（深圳）有限公司	境内非国有法人	1.71%	11,051,231		11,051,231			
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	5,252,901	-284,956		5,252,901		
王成枢	境内自然人	0.76%	4,919,288	54,700		4,919,288	质押	3,369,275
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.70%	4,529,540	731,600		4,529,540		
吴克勤	境内自然人	0.60%	3,883,955	3,223,000		3,883,955		
项光隆	境内自然人	0.59%	3,828,755	-138,275		3,828,755	质押	2,875,200
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	3,749,309	3,353,836		3,749,309		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
红河州建水民康企业管理中心（有限合伙）	12,539,269		人民币普通股	12,539,269				
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	5,252,901		人民币普通股	5,252,901				
王成枢	4,919,288		人民币普通股	4,919,288				
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	4,529,540		人民币普通股	4,529,540				
吴克勤	3,883,955		人民币普通股	3,883,955				

项光隆	3,828,755	人民币普通股	3,828,755
香港中央结算有限公司	3,749,309	人民币普通股	3,749,309
安凤悟	3,078,397	人民币普通股	3,078,397
程艳芳	3,029,998	人民币普通股	3,029,998
中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	2,892,264	人民币普通股	2,892,264
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知其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)	股东王成枢通过普通证券账户持有 3,925,528 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 993,760 股,合计持有 4,919,288 股;股东项光隆通过普通证券账户持有 3,182,455 股,通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 646,300 股,合计持有 3,828,755 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
杜伟民	董事长、总裁	现任	343,717,343	1,008,457		344,725,800			
郑海发	副董事长、 副总裁	现任	18,045,552		1,828,300	16,217,252			
刘建凯	董事	现任							
李向明	独立董事	现任							
罗党论	独立董事	现任							
吕志云	监事会主席	现任	374,364			374,364			
晋林武	监事	现任							
尹爱萍	监事	现任							
李彤	副总裁	现任							
刘群	副总裁	现任							
苗向	副总裁、财 务负责人、 董事会秘书	现任	505,391			505,391	471,699		471,699
甘建辉	副总裁	现任	280,864			280,864	262,055		262,055
朱征宇	副总裁	现任	168,463			168,463	157,233		157,233
合计	--	--	363,091,977	1,008,457	1,828,300	362,272,134	890,987		890,987

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳康泰生物制品股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	498,852,479.11	634,608,884.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	2,298,800.00
应收账款	920,017,684.79	855,466,082.00
应收款项融资		
预付款项	10,724,297.94	9,790,891.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,243,657.46	41,227,152.43
其中：应收利息	717,033.33	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	212,403,402.98	196,086,729.65

合同资产		
持有待售资产	0.00	612,295.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,424,688.12	141,428.90
流动资产合计	1,678,666,210.40	1,740,232,263.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,124.22	46,124.22
固定资产	627,508,596.94	550,687,755.89
在建工程	601,162,173.44	615,608,352.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	302,808,724.10	116,274,867.81
开发支出	47,599,478.14	87,932,291.24
商誉		
长期待摊费用	53,841,931.86	29,994,108.29
递延所得税资产	189,205,435.18	161,484,218.14
其他非流动资产	34,802,171.74	34,185,965.95
非流动资产合计	1,856,974,635.62	1,596,213,684.02
资产总计	3,535,640,846.02	3,336,445,947.89
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	6,713,102.91
应付账款	94,148,251.63	91,705,613.09
预收款项	27,255,616.87	33,234,361.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,444,630.36	26,853,910.41
应交税费	10,841,198.17	22,364,504.07
其他应付款	785,789,413.33	738,952,107.49
其中：应付利息	728,210.48	1,339,851.28
应付股利	161,305,227.50	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	69,136,327.35	49,136,327.35
其他流动负债	5,064,128.98	5,064,128.98
流动负债合计	1,024,679,566.69	974,024,055.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	225,018,307.34	255,018,307.34
应付债券	0.00	157,620,738.36
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债		
长期应付款	25,742,300.00	25,742,300.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,622,962.02	89,434,928.52
递延所得税负债	1,738,158.57	1,813,992.14
其他非流动负债		

非流动负债合计	341,121,727.93	529,630,266.36
负债合计	1,365,801,294.62	1,503,654,321.69
所有者权益：		
股本	645,220,910.00	638,552,081.00
其他权益工具	0.00	56,616,363.78
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	899,061,011.06	623,983,751.60
减：库存股	130,997,017.16	146,045,857.56
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,968,441.51	42,968,441.51
一般风险准备		
未分配利润	713,586,205.99	616,716,845.87
归属于母公司所有者权益合计	2,169,839,551.40	1,832,791,626.20
少数股东权益		
所有者权益合计	2,169,839,551.40	1,832,791,626.20
负债和所有者权益总计	3,535,640,846.02	3,336,445,947.89

法定代表人：杜伟民

主管会计工作负责人：苗向

会计机构负责人：周慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	268,344,680.24	368,280,476.42
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	247,502,678.83	235,305,791.26
应收款项融资		
预付款项	1,714,261.54	894,371.48
其他应收款	12,264,894.42	25,811,820.65
其中：应收利息	717,033.33	0.00

应收股利	0.00	0.00
存货	68,425,266.21	97,977,941.02
合同资产		
持有待售资产	0.00	612,295.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,171,443.96	0.00
流动资产合计	623,423,225.20	728,882,695.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,160,046,424.90	1,036,644,836.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,124.22	46,124.22
固定资产	245,815,710.25	250,277,577.80
在建工程	242,308,038.03	205,715,595.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,549,427.21	56,190,042.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	51,874,252.65	27,632,893.34
递延所得税资产	60,916,620.38	52,439,953.25
其他非流动资产	10,245,538.40	18,340,662.96
非流动资产合计	1,825,802,136.04	1,647,287,686.80
资产总计	2,449,225,361.24	2,376,170,382.70
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,243,708.23	23,330,124.82
预收款项	17,298,676.97	23,171,688.63
合同负债		
应付职工薪酬	3,229,700.30	8,411,514.76
应交税费	1,885,062.04	8,444,956.87
其他应付款	466,625,034.33	333,709,567.39
其中：应付利息	407,433.97	1,046,987.27
应付股利	161,305,227.50	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	2,509,789.00	2,509,789.00
流动负债合计	546,791,970.87	419,577,641.47
非流动负债：		
长期借款	225,018,307.34	255,018,307.34
应付债券	0.00	157,620,738.36
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	43,824,288.09	41,547,984.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,842,595.43	454,187,030.29
负债合计	815,634,566.30	873,764,671.76
所有者权益：		
股本	645,220,910.00	638,552,081.00
其他权益工具	0.00	56,616,363.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	875,683,302.70	618,622,346.58

减：库存股	130,997,017.16	146,045,857.56
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,267,987.12	70,267,987.12
未分配利润	173,415,612.28	264,392,790.02
所有者权益合计	1,633,590,794.94	1,502,405,710.94
负债和所有者权益总计	2,449,225,361.24	2,376,170,382.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	807,656,474.69	1,063,701,180.66
其中：营业收入	807,656,474.69	1,063,701,180.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	528,653,681.79	744,361,397.78
其中：营业成本	70,311,199.13	98,298,379.84
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	4,495,918.63	5,161,503.39
销售费用	305,980,822.80	530,210,151.42
管理费用	71,301,073.50	56,506,878.62
研发费用	71,419,021.03	48,522,578.94
财务费用	5,145,646.70	5,661,905.57
其中：利息费用	7,457,458.16	7,738,733.06
利息收入	2,153,729.62	2,335,179.92
加：其他收益	11,027,281.37	5,347,997.25
投资收益（损失以“－”号填列）	3,845,295.33	4,258,918.92

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	125,974.02	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,319,081.40	-2,626,479.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-350,593.82	199,763.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	292,331,668.40	326,519,982.65
加：营业外收入	3,387,342.71	7,484,250.57
减：营业外支出	202,207.37	50,590.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	295,516,803.74	333,953,642.76
减：所得税费用	37,342,216.12	47,587,243.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,174,587.62	286,366,399.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	258,174,587.62	286,366,399.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	258,174,587.62	286,366,399.44
2.少数股东损益		
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	258,174,587.62	286,366,399.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,174,587.62	286,366,399.44
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4063	0.46
（二）稀释每股收益	0.4060	0.46

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

法定代表人：杜伟民

主管会计工作负责人：苗向

会计机构负责人：周慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	231,500,473.15	230,562,212.93
减：营业成本	26,695,561.65	32,961,339.00
税金及附加	1,243,291.68	1,573,944.05
销售费用	87,577,269.03	106,969,112.35
管理费用	26,936,150.96	19,975,533.98
研发费用	14,177,329.50	11,357,365.66
财务费用	6,068,338.79	5,280,893.15
其中：利息费用	7,161,839.41	7,405,958.06
利息收入	1,154,845.55	2,180,105.65
加：其他收益	4,343,422.20	3,210,225.25
投资收益（损失以“-”号填列）	2,701,847.86	3,965,063.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,188,289.68	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-117,522.56	-1,899,834.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-383,800.09	13,266.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,534,768.63	57,732,745.82
加：营业外收入	3,387,342.71	4,914,098.46
减：营业外支出	144,293.75	3,140.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,777,817.59	62,643,703.94
减：所得税费用	10,449,767.83	8,606,633.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,328,049.76	54,037,070.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,328,049.76	54,037,070.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	70,328,049.76	54,037,070.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	754,795,896.43	647,928,351.26
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,944,867.01	22,353,412.66
经营活动现金流入小计	802,740,763.44	670,281,763.92
购买商品、接受劳务支付的现金	70,356,240.62	89,906,229.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	109,265,325.19	78,960,666.71
支付的各项税费	82,310,906.81	89,749,248.75
支付其他与经营活动有关的现金	416,141,490.85	337,525,451.26
经营活动现金流出小计	678,073,963.47	596,141,596.15
经营活动产生的现金流量净额	124,666,799.97	74,140,167.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	86,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,802,012.00	2,925,730.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,823,012.00	88,925,730.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,193,680.98	157,922,303.22
投资支付的现金	20,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	244,193,680.98	157,922,303.22
投资活动产生的现金流量净额	-240,370,668.98	-68,996,573.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	49,522,670.00
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	20,000,000.00	76,721,955.28
发行债券收到的现金	0.00	348,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,593,112.72	12,846,732.21
筹资活动现金流入小计	32,593,112.72	487,891,357.49
偿还债务支付的现金	10,702,700.00	55,929,967.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,155,901.93	50,722,077.13
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	283,352.02	23,896,279.03
筹资活动现金流出小计	20,141,953.95	130,548,323.16
筹资活动产生的现金流量净额	12,451,158.77	357,343,034.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,092.43	8,097.86
五、现金及现金等价物净增加额	-103,248,617.81	362,494,726.77
加：期初现金及现金等价物余额	577,240,646.92	145,060,072.52
六、期末现金及现金等价物余额	473,992,029.11	507,554,799.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	217,754,404.10	208,481,669.94

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	190,039,325.62	127,762,900.49
经营活动现金流入小计	407,793,729.72	336,244,570.43
购买商品、接受劳务支付的现金	12,040,996.72	35,794,264.93
支付给职工以及为职工支付的现金	31,060,296.52	25,803,922.74
支付的各项税费	28,523,645.11	27,739,680.57
支付其他与经营活动有关的现金	273,067,865.18	198,596,487.77
经营活动现金流出小计	344,692,803.53	287,934,356.01
经营活动产生的现金流量净额	63,100,926.19	48,310,214.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		87,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,658,564.53	2,631,874.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,679,564.53	89,631,874.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,147,136.09	45,468,121.19
投资支付的现金	114,500,000.00	165,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	146,647,136.09	210,518,121.19
投资活动产生的现金流量净额	-143,967,571.56	-120,886,246.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		49,522,670.00
取得借款收到的现金		60,000,000.00
发行债券收到的现金		348,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,858,454.93
筹资活动现金流入小计		463,181,124.93
偿还债务支付的现金	10,702,700.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,168,441.19	49,549,288.04
支付其他与筹资活动有关的现金	196,352.02	6,966,277.03
筹资活动现金流出小计	19,067,493.21	66,515,565.07
筹资活动产生的现金流量净额	-19,067,493.21	396,665,559.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16.76	-1,423.80

五、现金及现金等价物净增加额	-99,934,121.82	324,088,103.54
加：期初现金及现金等价物余额	365,105,352.06	94,533,675.84
六、期末现金及现金等价物余额	265,171,230.24	418,621,779.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	638,552,081.00			56,616,363.78	623,983,751.60	146,045,857.56			42,968,441.51		616,716,845.87		1,832,791,626.20		1,832,791,626.20
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	638,552,081.00			56,616,363.78	623,983,751.60	146,045,857.56			42,968,441.51		616,716,845.87		1,832,791,626.20		1,832,791,626.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,668,829.00			-56,616,363.78	275,077,259.46	-15,048,840.40					96,869,360.12		337,047,925.20		337,047,925.20
（一）综合收益总额											258,174,587.62		258,174,587.62		258,174,587.62
（二）所有者投入和减少资本	6,668,829.00			-56,616,363.78	275,077,259.46	-15,048,840.40							240,178,565.08		240,178,565.08
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,689,794.00			-56,616,363.78	209,198,898.28								159,272,328.50		159,272,328.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-20,965.00				65,802,527.61	-15,048,840.40							80,830,403.01		80,830,403.01
4. 其他					75,833.57								75,833.57		75,833.57

深圳康泰生物制品股份有限公司 2019 年半年度报告全文

		优先 股	永续 债	其他			综合 收益	储备		风险 准备		他		权益	
一、上年期末余额	421,142,000.00				431,368,598.74	140,263,860.00			9,071,694.36		349,693,800.79		1,071,012,233.89		1,071,012,233.89
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	421,142,000.00				431,368,598.74	140,263,860.00			9,071,694.36		349,693,800.79		1,071,012,233.89		1,071,012,233.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	212,723,976.00			96,150,992.25	-48,934,670.58	49,246,070.00					151,601,076.34		362,295,304.01		362,295,304.01
（一）综合收益总额											286,366,399.44		286,366,399.44		286,366,399.44
（二）所有者投入和减少资本	86,381,382.00			96,150,992.25	77,407,923.42	49,246,070.00					-84,228,382.00		126,465,845.67		126,465,845.67
1. 所有者投入的普通股	84,228,382.00										-84,228,382.00				
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,150,992.25									96,150,992.25		96,150,992.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,153,000.00				77,166,283.76	49,246,070.00							30,073,213.76		30,073,213.76
4. 其他					241,639.66								241,639.66		241,639.66
（三）利润分配											-50,536,941.10		-50,536,941.10		-50,536,941.10
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											-50,536,941.10		-50,536,941.10		-50,536,941.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	126,342,594.00				-126,342,594.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,342,594.00				-126,342,594.00										

深圳康泰生物制品股份有限公司 2019 年半年度报告全文

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	633,865,976.00		96,150,992.25	382,433,928.16	189,509,930.00		9,071,694.36	501,294,877.13	1,433,307,537.90		1,433,307,537.90		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	638,552,081.00			56,616,363.78	618,622,346.58	146,045,857.56			70,267,987.12	264,392,790.02		1,502,405,710.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	638,552,081.00			56,616,363.78	618,622,346.58	146,045,857.56			70,267,987.12	264,392,790.02		1,502,405,710.94

深圳康泰生物制品股份有限公司 2019 年半年度报告全文

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,668,829.00			-56,616,363.78	257,060,956.12	-15,048,840.40				-90,977,177.74		131,185,084.00
（一）综合收益总额										70,328,049.76		70,328,049.76
（二）所有者投入和减少资本	6,668,829.00			-56,616,363.78	257,060,956.12	-15,048,840.40						222,162,261.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,689,794.00			-56,616,363.78	209,198,898.28							159,272,328.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-20,965.00				47,862,057.84	-15,048,840.40						62,889,933.24
4. 其他												
（三）利润分配										-161,305,227.50		-161,305,227.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-161,305,227.50		-161,305,227.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

深圳康泰生物制品股份有限公司 2019 年半年度报告全文

四、本期期末余额	645,220,910.00			0.00	875,683,302.70	130,997,017.16			70,267,987.12	173,415,612.28		1,633,590,794.94
----------	----------------	--	--	------	----------------	----------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,142,000.00				464,512,667.88	140,263,860.00			60,169,957.47	308,275,846.23		1,113,836,611.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,142,000.00				464,512,667.88	140,263,860.00			60,169,957.47	308,275,846.23		1,113,836,611.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	212,723,976.00			96,150,992.25	-49,176,310.24	49,246,070.00				-80,728,252.99		129,724,335.02
（一）综合收益总额										54,037,070.11		54,037,070.11
（二）所有者投入和减少资本	86,381,382.00			96,150,992.25	77,166,283.76	49,246,070.00				-84,228,382.00		126,224,206.01
1. 所有者投入的普通股	84,228,382.00									-84,228,382.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,150,992.25								96,150,992.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,153,000.00				77,166,283.76	49,246,070.00						30,073,213.76
4. 其他												
（三）利润分配										-50,536,941.10		-50,536,941.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,536,941.10		-50,536,941.10
3. 其他												

深圳康泰生物制品股份有限公司 2019 年半年度报告全文

(四) 所有者权益内部结转	126,342,594.00				-126,342,594.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	126,342,594.00				-126,342,594.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	633,865,976.00			96,150,992.25	415,336,357.64	189,509,930.00			60,169,957.47	227,547,593.24		1,243,560,946.60

三、公司基本情况

深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称本公司，包括子公司时简称康泰生物）原称深圳康泰生物制品有限公司（以下简称康泰有限公司），本公司现持有深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91440300618837873J的企业法人营业执照，公司住所：深圳市南山区科技工业园科发路6号，法定代表人：杜伟民。公司主要历史沿革如下：

康泰有限公司系深圳市人民政府深府外复（1992）947号文批准，由深圳广信生物工程公司、国家原材料投资公司、香港广信实业有限公司于1992年在深圳共同兴办的中外合资企业，投资总额为9,750万元，注册资本3,900万元，投资三方分别出资1,300万元。上述出资经深圳中华会计师事务所于1992年8月17日出具的验资报字（1992）第E115号验资报告验证。

康泰有限公司成立后股权经多次转让及行政划拨，1997年9月25日康泰有限公司董事会决议，投资各方以实物资产及债权增资，公司实收资本由3,900万元增至15,000万元，上述增资业经深圳市外商投资局深外资复（1998）B0611号文件批准，并由深圳北成会计师事务所于1998年4月27日出具的北成验字（97）第063号验资报告验证。

2002年10月24日，康泰有限公司第一次临时股东会决议：由国家开发投资公司等五个股东作为发起人对公司进行改制，将公司整体变更为股份有限公司，以2002年9月30日经审计的净资产人民币17,500万元，按1:1的比例折为股份有限公司的股份17,500万股，上述股份由以上发起人按原投资比例持有。

2008年8月15日，本公司第三次临时股东大会通过决议向深圳市瑞源达投资有限公司（2011年6月迁往异地更名为新疆瑞源达股权投资有限公司，以下简称瑞源达）、王峰、郑海发增发18,200万股收购其持有北京民海生物科技有限公司（以下简称民海生物）所持股份10,000万股，上述增发完成后，本公司注册资本变更为35,700万元。重组完成后，瑞源达成为本公司控股股东。

2013年12月30日，本公司2013年第一次临时股东大会通过《股权转让后关于修订公司章程的议案》：瑞源达将全部64.2962%股权转让给杜伟民、朱安平、杜兴连、孟晓兰；深圳民康股权投资合伙企业（有限合伙）将部分0.6107%股权转让给杜伟民、江柳青、付长军、吕志云、李有生。江柳青、付长军、吕志云、李有生、朱安平、孟晓兰成为本公司新股东，公司依据深圳联合产权交易所出具的《股东名册》，对公司章程相关条款进行修改。股权转让完成后，杜伟民成为本公司控股股东。

根据本公司2014年5月9日第一次临时股东大会决议《关于公司增资扩股的议案》，本公司以增资扩股的方式向苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）、磐霖丹阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）、万艳灵、张文玉增发1,200万股，每股15元，共计18,000万元，全部以货币出资。截至2014年5月22日，变更后的累计注册资本为36,900万元，股本为36,900万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]39号）核准，本公司于2017年1月20日首次公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，发行价格为3.29元/股，共募集资金13,818.00万元，扣除发行费用2,706.05万元，募集资金净额11,111.95万元，其中新增股本4,200.00万元，变更后的股本为41,100.00万元。2017年2月7日，康泰生物股票在深圳交易所创业板上市，股票代码：300601。

2017年6月16日，本公司第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会向146名激励对象授予1,015.20万股限制性股票，授予价格为13.83元/股，授予日为2017年6月16日。在确定授予日之后的资金缴纳、股份登记过程中，有3名激励对象因个人原因放弃认购，涉及股份合计1万股。本次实际授予总人数为143人，授予股份数量为1,014.20万股。本次授予的限制性股票已于2017年7月21日完成登记，公司增加股本1,014.20万元，变更后的股本为42,114.20万元。

2018年2月26日，公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次授予的限制性股票已于2018年5月14日完成登记，公司增加股本217.30万元，变更后的注册资本及股本为42,331.50万元。

2018年3月13日、2018年3月30日分别召开的第五届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过的《关

于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司于2018年6月1日完成本次已获授但尚未解除限售的限制性股票2万股的回购注销工作，变更后注册资本及股本为42,329.50万元。

2018年4月24日，第五届董事会第二十六次会议决议审议通过以公司现有总股本42,329.50万股为基数，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元（含税）现金红利；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。

2018年1月18日，康泰生物收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，2018年2月1日，公司向社会公开发行面值总额35,600.00万元可转换公司债券，期限6年。2018年8月7日，可转换公司债券进入转股期。截至2018年12月31日，可转换公司债券共转股4,686,105股，变更后注册资本及股本为638,552,081元。

2018年11月28日、2018年12月14日分别召开的第六届董事会第四次会议和2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司于2019年3月8日完成本次已获授但尚未解除限售的限制性股票2.0965万股的回购注销工作，变更后注册资本及股本为638,531,116元。

自2019年2月28日至2019年3月20日连续十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（31.23元/股）的130%（40.599元/股）。根据《募集说明书》的规定，已触发“康泰转债”的有条件赎回条款。公司第六届董事会第七次会议于2019年3月22日审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，同意公司行使“康泰转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“康泰转债”。2019年01-05月可转换债券合计转股6,689,794.00股，变更后注册资本及股本为645,220,910元。

截至2019年6月30日，控股股东杜伟民持有本公司股权比例为53.43%。

本公司属生物药品制造行业，主要从事人用疫苗的研发、生产和销售。经营范围包括：开发、生产经营乙肝疫苗及其他医用生物制品；进出口业务（具体按资格证书办理）；投资兴办医药项目及其他实业（具体项目另行申报）；医药技术开发、信息咨询服务、自有房屋、设备租赁业务（不含限制项目）；普通货运。主要产品包括重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）。

本公司合并财务报表范围包括包括民海生物、鑫泰康生物、康泰科技以及广州康泰四家公司。本报告期内合并财务报表范围无变化。详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

本公司的职能管理部门包括生产制造部、研发中心、营销中心、采购仓储部、质量部、行政人事部、工程项目部、财务部、审计部、证券事务部等部门。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

康泰生物财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

康泰生物自本报告期末起12个月内具有持续经营能力，未发生对持续经营产生重大影响的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

康泰生物根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、借款费用资本化条件和方法等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及康泰生物的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

康泰生物的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

康泰生物的营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

4、记账本位币

康泰生物以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

康泰生物作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为康泰生物在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

康泰生物将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间保持一致。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财

务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于康泰生物和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入康泰生物合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，康泰生物在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与康泰生物和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自康泰生物取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

康泰生物在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

康泰生物通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

康泰生物的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,康泰生物作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

康泰生物现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

康泰生物外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资

资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

康泰生物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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

康泰生物根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，康泰生物按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产，康泰生物管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。康泰生物对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，康泰生物管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。康泰生物对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，康泰生物将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。康泰生物将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，康泰生物将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，康泰生物为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，康泰生物采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且康泰生物将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然康泰生物既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变

动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

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

3) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他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（含属于金融负债的衍生工具）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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债，除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司

采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净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、应收票据

无

12、应收账款

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(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	将单项金额超过 300 万元且占总额 10%以上的应收账款、单项金额超过 100 万元且占总额 10%以上的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提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。

(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
6 个月以内	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
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。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

康泰生物存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品和发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14、持有待售资产

(1) 康泰生物将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。康泰生物将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 康泰生物专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取

得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 康泰生物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，无论出售后康泰生物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，在母公司个别财务报表中将对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。

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

(5) 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处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

15、长期股权投资

康泰生物长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

康泰生物对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

康泰生物直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为康泰生物的子公司。通过同一控制下的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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，康泰生物将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，康泰生物将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

康泰生物对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照康泰生物的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

康泰生物对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

康泰生物投资性房地产包括房屋建筑物，采用成本模式计量。

康泰生物投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85

17、固定资产

（1）确认条件

康泰生物固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入康泰生物、且其成本能够可靠计量时予以确认。康泰生物固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，康泰生物对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3%	3.23%-4.85%

生产设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%

康泰生物于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

18、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

康泰生物无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限或受益期限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

康泰生物的主要研究开发项目包括重组肠道病毒71型疫苗（汉逊酵母）、13价肺炎球菌结合疫苗、甲型肝炎灭活疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、Sabin株脊髓灰质炎灭活疫苗(Vero细胞)（技术许可）等。

康泰生物研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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；开发阶段的支出予以资本化。

康泰生物疫苗自主研发项目划分为研究阶段和开发阶段的具体标准：康泰生物将疫苗是否取得申报生产药品注册申请受理通知书作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得申报生产药品注册申请受理通知书前发生的研究费用于当期费用化；将取得申报生产药品注册申请受理通知书后至所研发项目达到预定用途前发生的开发费用于当期计入开发支出，达到预定用途时转入无形资产。

康泰生物技术引进的疫苗研发项目将实际支付价款予以资本化，后续研发支出资本化时点与自主研发项目相同。

21、长期资产减值

康泰生物于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，康泰生物进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

康泰生物的长期待摊费用包括装修费、园区绿化工程、生产车间GMP改造费用以及试生产及工艺验证费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费、园区绿化工程、生产车间GMP改造费用以及试生产及工艺验证费用的摊销年限分别为10年、5年、5年和5年。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、住房公积金、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费以及工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司辞退职工产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，康泰生物将其确认为负债：该义务是康泰生物承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

25、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照康泰生物承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照康泰生物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，相应调整负债。

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。

康泰生物在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26、优先股、永续债等其他金融工具

无

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

康泰生物的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

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

康泰生物疫苗产品分为免疫规划疫苗与非免疫规划疫苗。免疫规划，是指居民应当按照政府的规定接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生健康主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗；非免疫规划疫苗，是指由居民自愿接种的其他疫苗。

康泰生物疫苗产品通过招投标的方式销售，中标后与终端客户签订购销合同，依照合同约定直接向其发货，并在收到客户签署的收货确认函后确认收入。

(2) 康泰生物在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入康泰生物、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入康泰生物、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

28、政府补助

康泰生物政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指康泰生物取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，康泰生物按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

康泰生物取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给康泰生物两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向康泰生物提供贷款的，康泰生物以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给康泰生物，康泰生物将对应的贴息冲减相关借款费用。

康泰生物已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

康泰生物递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

康泰生物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，确认递延所得税资产。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

康泰生物的租赁业务系经营租赁。

康泰生物作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表中将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；比较数据相应调整。	-	-
利润表中将“资产减值损失”拆分为“信用减值损失（损失以“-”号填列）”和“资产减值损失（损失以“-”号填列）”；比较数据不做追溯调整。	-	-

本次会计政策的变更对康泰生物当期和会计政策变更之前净利润和股东权益无影响，公司按照准则规定相应追溯重述了比较期报表，相应列报调整如下：

财政部2019年04月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，康泰生物执行上述规定的主要影响如下：

单位：元

报表项目	合并报表		母公司报表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
	年初余额或上年同期	年初余额或上年同期	年初余额或上年同期	年初余额或上年同期

应收票据及应收账款	857,764,882.00		235,305,791.26	
应收票据		2,298,800.00		-
应收账款		855,466,082.00		235,305,791.26
应付票据及应付账款	98,418,716.00		23,330,124.82	
应付票据		6,713,102.91		-
应付账款		91,705,613.09		23,330,124.82
资产减值损失	2,626,479.68		1,899,834.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,626,479.68		-1,899,834.21

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	生物制品销售收入	3%
消费税	-	-
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	水、蒸汽和电费收入	3%、13%、16%、17%
增值税	技术服务收入、房屋租赁收入	6%、5%、10%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳康泰生物制品股份有限公司	15%
北京民海生物科技有限公司	15%
深圳鑫泰康生物科技有限公司	25%
深圳康泰生物科技有限公司	25%
广州康泰生物医药投资有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)规定,本公司2011年被评为国家级高新技术企业(证书编号为GF201144200212),认定有效期三年。本公司于2014年9月30日、2017年10月31日分别重新认定为国家高新技术企业(证书编号分别为GR201444201335、GR201744202173),认定有效期三年。本公司2019半年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

民海生物2012年10月30日被评为国家级高新技术企业(证书编号为GF201211001831),认定有效期三年。民海生物于2015年11月24日、2018年9月10日分别重新认定为国家高新技术企业(证书编号分别为GR201511001497、GR201811003580),认定有效期三年。民海生物2019半年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部、税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号)中的相关规定,从2014年7月1日起,本公司及子公司民海生物销售自产的生物制品增值税征收率由6%变更为3%。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,为支持小微企业发展,自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。康泰科技2019半年度免征增值税。

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	41,662.17	24,462.60
银行存款	473,950,366.94	577,216,184.32
其他货币资金	24,860,450.00	57,368,237.08
合计	498,852,479.11	634,608,884.00
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末其他货币资金中14,860,450.00元系保函保证金，10,000,000.00元系结构性存款。

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	0.00	2,298,800.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	2,298,800.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,461,200.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	2,461,200.00	0.00

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,491,016.77	4.42%	16,140,900.16	37.99%	26,350,116.61	42,913,132.51	4.78%	16,753,083.55	39.04%	26,160,048.96
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,410,244.39	3.16%	10,058,464.61	33.08%	20,351,779.78	30,410,244.39	3.39%	10,814,289.61	35.56%	19,595,954.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,080,772.38	1.26%	6,082,435.55	50.35%	5,998,336.83	12,502,888.12	1.39%	5,938,793.94	47.50%	6,564,094.18
按组合计提坏账准备的应收账款	918,554,407.30	95.58%	24,886,839.12	2.71%	893,667,568.18	853,641,240.47	95.22%	24,335,207.43	2.85%	829,306,033.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	918,554,407.30	95.58%	24,886,839.12	2.71%	893,667,568.18	853,641,240.47	95.22%	24,335,207.43	2.85%	829,306,033.04
合计	961,045,424.07	100.00%	41,027,739.28	4.27%	920,017,684.79	896,554,372.98	100.00%	41,088,290.98	4.58%	855,466,082.00

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蓉康药业有限公司	13,589,647.77	7,522,928.19	55.36%	注
湖南省湘卫药事服务有限公司	4,376,744.62	0.00	0.00%	注
河北省卫防生物制品供应中心	12,443,852.00	2,535,536.42	20.38%	注
合计	30,410,244.39	10,058,464.61	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东兆信生物科技有限公司	2,765,383.00	1,865,383.00	67.45%	注
四川多抗医药贸易有限公司	2,319,308.00	508,213.35	21.91%	注
湖南省永康生物制品有限公司	1,808,333.00	0.00	0.00%	注
南宁硕广生物科技有限公司	1,553,492.20	1,149,885.42	74.02%	注
吉林省康发药业有限公司	1,153,532.00	1,113,500.00	96.53%	注
重庆医药集团药销医药有限公司	1,024,070.40	0.00	0.00%	注
其他	1,456,653.78	1,445,453.78	99.23%	
合计	12,080,772.38	6,082,435.55	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	685,266,593.65	0.00	0.00%
7-12 个月	183,181,252.16	9,159,062.61	5.00%
1 至 2 年	29,880,302.91	2,988,030.29	10.00%
2 至 3 年	7,001,365.02	2,100,409.51	30.00%
3 至 4 年	4,389,392.50	2,194,696.25	50.00%
4 至 5 年	1,954,303.00	1,563,442.40	80.00%
5 年以上	6,881,198.06	6,881,198.06	100.00%
合计	918,554,407.30	24,886,839.12	--

确定该组合依据的说明：

注：期末单独计提坏账准备的应收账款主要由康泰生物应收原经销商欠款构成。

原国家食药监总局、原国家卫计委于2016年6月14日发布关于贯彻实施新修订《疫苗流通和预防接种管理条例》的通知，

要求如下：“疾病预防控制机构通过省级公共资源交易平台采购疫苗，原疫苗经营企业不得购进疫苗，不得将疫苗销售给疾病预防控制机构以外的单位和个人，2016年12月31日前应将已购进的第二类疫苗销售完毕，2017年1月1日起停止疫苗销售，申请注销《药品经营许可证》或核减疫苗经营范围。”

受上述规定的影响，自2017年1月1日起，康泰生物由“经销为主、直销为辅”的销售模式转变为“直销模式”，原经销商不再被允许进行疫苗销售。对于截至2019年6月30日仍未结清的原经销商欠款，康泰生物将各原经销商应收款项余额扣除相应的应付销售服务费、保证金等款项后，按照净额计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	868,900,669.05
1 至 2 年	33,750,714.76
2 至 3 年	9,940,431.82
3 至 4 年	23,418,211.12
4 至 5 年	13,423,879.99
5 年以上	11,611,517.33
合计	961,045,424.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,814,289.61	0.00	755,825.00		10,058,464.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,335,207.43	551,631.69	0.00		24,886,839.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,938,793.94	544,032.61	400,391.00		6,082,435.55
合计	41,088,290.98	1,095,664.30	1,156,216.00		41,027,739.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额54,054,002.06元，占应收账款期末余额合计数的比例5.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,595,154.61元。

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	10,651,577.41	99.32%	9,483,348.10	96.86%
1 至 2 年	48,192.50	0.45%	259,290.00	2.65%
2 至 3 年	350.00	0.00%	27,950.00	0.28%
3 年以上	24,178.03	0.23%	20,303.72	0.21%
合计	10,724,297.94	--	9,790,891.82	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,203,837.85元，占预付款项期末余额合计数的比例48.52%。

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	717,033.33	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	10,526,624.13	41,227,152.43
合计	11,243,657.46	41,227,152.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资理财	717,033.33	0.00
合计	717,033.33	0.00

(2) 其他应收款

1) 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
保证金及押金	9,040,570.88	40,427,507.38
备用金	587,415.13	215,820.33
其他	1,986,093.56	1,736,702.48
合计	11,614,079.57	42,380,030.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,152,877.76			1,152,877.76
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	65,422.32			65,422.32
2019 年 6 月 30 日余额	1,087,455.44			1,087,455.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
6 个月以内	4,549,432.91
7-12 个月	3,968,726.77
1 至 2 年	1,354,487.91
2 至 3 年	1,288,645.54
3 至 4 年	164,808.00
4 至 5 年	17,028.94
5 年以上	270,949.50
合计	11,614,079.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,152,877.76		65,422.32	1,087,455.44
合计	1,152,877.76		65,422.32	1,087,455.44

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本报告期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京宏信天诚国际招标有限公司	保证金	2,369,200.00	7-12 个月	20.40%	118,460.00
河北省公共资源交易中心	保证金	1,094,870.34	7-12 个月、1-2 年	9.43%	61,738.32
江西省疾病预防控制中心	保证金	845,692.50	6 个月以内、7-12 个月、2-3 年	7.28%	83,354.20
山东省疾病预防控制中心	保证金	650,500.00	1-2 年	5.60%	65,050.00
深圳市财政委员会	保证金	614,904.65	6 个月以内、2-3 年	5.29%	140,760.00
合计	--	5,575,167.49	--	48.00%	469,362.52

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,038,222.63	125,632.79	43,912,589.84	39,194,363.54	49,582.81	39,144,780.73
在产品	26,674,771.73	0.00	26,674,771.73	22,432,047.01	0.00	22,432,047.01
库存商品	107,877,514.78	873,096.14	107,004,418.64	101,702,866.98	869,238.81	100,833,628.17
周转材料	25,067,541.85	0.00	25,067,541.85	24,746,973.78	0.00	24,746,973.78
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
自制半成品	9,744,080.92		9,744,080.92	8,929,299.96	0.00	8,929,299.96
发出商品	150,405.62	150,405.62		175,623.97	175,623.97	0.00
合计	213,552,537.53	1,149,134.55	212,403,402.98	197,181,175.24	1,094,445.59	196,086,729.65

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,582.81	76,049.98				125,632.79
在产品	0.00					0.00
库存商品	869,238.81	1,243,031.42		1,239,174.09		873,096.14
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的已完工未 结算资产	0.00					0.00
自制半成品	0.00					
发出商品	175,623.97			25,218.35		150,405.62
合计	1,094,445.59	1,319,081.40		1,264,392.44		1,149,134.55

项目	确定可变现净值的具体依据	本年可转回或转销的原因
原材料、库存商品、发出商品、在产品	市场公允销售价格	销售或报废

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	20,000,000.00	0.00
待抵扣增值税	253,244.16	141,428.90
预缴企业所得税	4,792,302.30	0.00
其他	379,141.66	0.00
合计	25,424,688.12	141,428.90

其他说明：无。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	1,537,474.00			1,537,474.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,537,474.00			1,537,474.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,491,349.78			1,491,349.78
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,491,349.78			1,491,349.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	46,124.22			46,124.22
2.期初账面价值	46,124.22			46,124.22

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
康泰 17 栋 5 层	38,853.00	暂时无法办理

其他说明

无

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	627,508,596.94	550,687,755.89
固定资产清理	0.00	0.00
合计	627,508,596.94	550,687,755.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	467,130,971.45	376,525,856.76	12,894,066.91	15,285,562.31	871,836,457.43
2.本期增加金额	0.00	103,949,859.11	1,606,391.55	1,273,736.48	106,829,987.14
(1) 购置	0.00	5,084,407.05	1,606,391.55	745,936.48	7,436,735.08
(2) 在建工程转入	0.00	98,865,452.06	0.00	527,800.00	99,393,252.06
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	320,983.35	618,578.05	9,840.00	949,401.40
(1) 处置或报废	0.00	320,983.35	618,578.05	9,840.00	949,401.40
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	467,130,971.45	480,154,732.52	13,881,880.41	16,549,458.79	977,717,043.17
二、累计折旧					
1.期初余额	71,268,075.98	237,209,429.56	4,896,953.22	7,774,242.78	321,148,701.54
2.本期增加金额	9,423,680.16	18,500,092.37	1,050,204.70	1,004,608.92	29,978,586.15
(1) 计提	9,423,680.16	18,500,092.37	1,050,204.70	1,004,608.92	29,978,586.15
3.本期减少金额	0.00	309,275.95	600,020.71	9,544.80	918,841.46
(1) 处置或报废	0.00	268,415.22	600,020.71	9,544.80	877,980.73
(2) 其他	0.00	40,860.73	0.00	0.00	40,860.73
4.期末余额	80,691,756.14	255,400,245.98	5,347,137.21	8,769,306.90	350,208,446.23
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	386,439,215.31	224,754,486.54	8,534,743.20	7,780,151.89	627,508,596.94
2.期初账面价值	395,862,895.47	139,316,427.20	7,997,113.69	7,511,319.53	550,687,755.89

(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
生产设备	9,200.00	8,924.00	0.00	276.00	

(3) 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
疫苗生产大楼-三层	61,026,574.03	注
疫苗生产大楼-一层	60,073,633.71	注
疫苗生产大楼-二层	45,238,483.05	注
质检研发大楼-三层	9,862,654.51	注
质检研发大楼-一层	9,862,654.51	注
动物实验楼	9,069,829.30	注
质检研发大楼-二层	7,819,745.91	注
废水处理站	4,776,001.11	注
辅助楼	3,952,490.67	注
危险品库	921,262.39	注
门卫	646,027.19	注
连廊	330,864.14	注
合计	213,580,220.52	

其他说明：本报告期末未办妥产权证书的固定资产系光明疫苗研发生产基地一期的地上房屋建筑物，截至2019年6月30日，产权证书尚在办理中。期末民海生物部分房屋建筑物已被抵押，抵押情况详见本附注七、24。

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	601,162,173.44	615,608,352.48
工程物资	0.00	0.00
合计	601,162,173.44	615,608,352.48

(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
光明疫苗研发生产基地（一期）	240,460,574.75		240,460,574.75	203,868,132.61		203,868,132.61
康泰生物产业研发总部基地	9,729,581.34		9,729,581.34	7,024,922.56		7,024,922.56
民海生物疫苗产业基地（二期）	7,833,400.00		7,833,400.00	106,698,852.06		106,698,852.06
民海生物疫苗产业基地（三期）	342,123,617.35		342,123,617.35	298,016,445.25		298,016,445.25
民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	1,015,000.00		1,015,000.00	0.00		0.00
合计	601,162,173.44		601,162,173.44	615,608,352.48		615,608,352.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
光明疫苗研发生产 基地（一期）	490,000,000.00	203,868,132.61	37,120,242.14	527,800.00		240,460,574.75	102.32%	GMP 认证申 请准备阶段	46,660,691.67	2,803,200.68	4.52%	借款、自筹、 财政贴息
康泰生物产业研 发总部基地	1,268,000,000.00	7,024,922.56	2,704,658.78			9,729,581.34	0.77%	建设期				自筹
民海生物疫苗产 业基地（二期）	228,000,000.00	106,698,852.06		98,865,452.06		7,833,400.00	91.75%	部分产品处 于生产阶 段；部分产 品处于药品 注册批件申 报准备阶段	38,924,830.87			借款、自筹
民海生物疫苗产 业基地（三期）	471,660,500.00	298,016,445.25	44,107,172.10			342,123,617.35	72.54%	建设期	2,571,232.49	719,754.49	4.89%	自筹、借款、 可转债募集 资金
民海生物新型疫 苗国际化产业基 地建设项目（一 期）	2,442,649,600.00		1,015,000.00			1,015,000.00	0.04%	项目启动中				借款、自筹
合计	4,900,310,100.00	615,608,352.48	84,947,073.02	99,393,252.06		601,162,173.44	--	--	88,156,755.03	3,522,955.17		--

11、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	115,272,382.70		98,411,546.19	1,324,090.00	215,008,018.89
2.本期增加金额	143,548,319.00		51,469,508.81	572,100.00	195,589,927.81
(1) 购置	143,548,319.00		0.00	572,100.00	144,120,419.00
(2) 内部研发	0.00		51,469,508.81	0.00	51,469,508.81
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	258,820,701.70		149,881,055.00	1,896,190.00	410,597,946.70
二、累计摊销					
1.期初余额	26,594,044.41		70,949,217.88	1,189,888.79	98,733,151.08
2.本期增加金额	2,511,419.67		6,496,904.34	47,747.51	9,056,071.52
(1) 计提	2,511,419.67		6,496,904.34	47,747.51	9,056,071.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,105,464.08		77,446,122.22	1,237,636.30	107,789,222.60
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	229,715,237.62		72,434,932.78	658,553.70	302,808,724.10
2.期初账面价值	88,678,338.29		27,462,328.31	134,201.21	116,274,867.81

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 36.50%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
23 价肺炎球菌多糖疫苗	51,469,508.81			51,469,508.81	-	-
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	13,633,852.92	2,259,446.63			-	15,893,299.55
吸附无细胞百白破联合疫苗	736,324.61	55,227.19			-	791,551.80
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	2,333,792.16	592,714.34			-	2,926,506.50
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗(Vero 细胞)	8,713,271.20	13,009,057.74			8,441,394.39	13,280,934.55
腮腺炎减毒活疫苗	11,045,541.54	5,818,328.92			2,156,684.72	14,707,185.74
60ug 重组乙型肝炎疫苗(酿酒酵母)		86,569.23			86,569.23	
甲型肝炎灭活疫苗		3,580,293.77			3,580,293.77	
甲型乙型肝炎联合疫苗		145,203.50			145,203.50	
重组肠道病毒 71 型疫苗(汉逊酵母)		9,051,307.88			9,051,307.88	
10ug 重组乙型肝炎疫苗(酿酒酵母)		43,091.03			43,091.03	
20ug 重组乙型肝炎疫苗(酿酒酵母)		6,873.16			6,873.16	
13 价肺炎球菌结合疫苗		15,529,298.44			15,529,298.44	
ACYW135 群脑膜炎球菌结合疫苗		54,903.36			54,903.36	
重组 B 群脑膜炎球菌疫苗		633,700.05			633,700.05	
冻干水痘减毒活疫苗		1,532,741.98			1,532,741.98	
口服五价重配轮状病毒减毒活疫苗(Vero 细胞)		2,546,703.69			2,546,703.69	
吸附无细胞百(组分)白破联合疫苗		1,132,291.96			1,132,291.96	
纯化人用二倍体狂犬疫苗		13,321,829.66			13,321,829.66	
吸附无细胞百白破灭活脊髓灰质炎和 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗		2,804,376.26			2,804,376.26	
麻疹风疹联合减毒活疫苗(四期临床)		855,581.32			855,581.32	
无细胞百白破 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗(四期临床)		3,020,765.42			3,020,765.42	

b 型流感嗜血杆菌结合疫苗（四期临床）		10,869.49			10,869.49	
四价重组手足口病疫苗（汉逊酵母）		3,475,219.38			3,475,219.38	
麻腮风联合减毒活疫苗		122,202.80			122,202.80	
麻腮风水痘联合减毒活疫苗		515,628.66			515,628.66	
吸附无细胞百白破（组分）灭活脊髓灰质炎 b 型流感嗜血杆菌（结合）联合疫苗（一针剂）		876,211.69			876,211.69	
HPV 项目		57,448.98			57,448.98	
新型佐剂乙肝疫苗		100,000.00			100,000.00	
其他		1,317,830.21			1,317,830.21	
合计	87,932,291.24	82,555,716.74		51,469,508.81	71,419,021.03	47,599,478.14

其他说明

*其他系用于检测的管理软件研发项目以及新技术研发项目。

康泰生物疫苗自主研发项目产生的研发费用资本化时点为取得申报生产药品注册申请受理通知书，资本化的具体依据是申报生产药品注册申请受理通知书；康泰生物技术引进的疫苗研发项目除将实际支付的用于技术引进价款予以资本化外，后续研发费用资本化时点与自主研发项目相同，截至本报告期末疫苗研发项目进度如下：

研发项目	研发项目进度	备注
13 价肺炎球菌结合疫苗	获得III期临床研究总结报告	自主研发
冻干水痘减毒活疫苗	已取得临床试验批件	自主研发
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）	临床研究总结阶段	自主研发
吸附无细胞百白破冻干 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	已取得临床试验批件	自主研发
重组肠道病毒 71 型疫苗（汉逊酵母）	临床研究阶段	自主研发
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
10ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
20ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）（免疫调节剂）	临床数据自查阶段	自主研发
吸附无细胞百白破（组分）联合疫苗	取得临床试验通知书	自主研发
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）（技术许可）	临床研究阶段	技术引进
甲型肝炎灭活疫苗	临床研究总结阶段	自主研发
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	申请药品注册批件	自主研发
ACYW135 群脑膜炎球菌结合疫苗	临床研究总结阶段	自主研发
吸附无细胞百白破联合疫苗	申请药品注册批件	自主研发
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	申请药品注册批件	自主研发

其他研发项目	临床前研究或申报临床阶段或临床研究阶段	自主研发
--------	---------------------	------

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,361,214.95	0.00	393,535.74		1,967,679.21
试生产及工艺验证	25,384,957.48	24,174,775.25	0.00		49,559,732.73
园区绿化工程	2,247,935.86	302,414.40	235,830.34		2,314,519.92
合计	29,994,108.29	24,477,189.65	629,366.08		53,841,931.86

其他说明

无

14、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	43,264,329.27	6,489,649.39	43,335,614.33	6,500,342.15
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
预提费用	569,559,292.10	85,433,893.81	575,594,796.77	86,339,219.51
递延收益	116,187,091.00	17,428,063.65	116,999,057.50	17,549,858.63
等待期内确认的股权激 励成本	532,358,855.58	79,853,828.34	340,631,985.68	51,094,797.85
合计	1,261,369,567.95	189,205,435.19	1,076,561,454.28	161,484,218.14

(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
非同一控制企业合并资产评 估增值	11,587,723.80	1,738,158.57	12,093,280.90	1,813,992.14
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00

变动				
合计	11,587,723.80	1,738,158.57	12,093,280.90	1,813,992.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	189,205,435.19	0.00	161,484,218.14
递延所得税负债	0.00	1,738,158.57	0.00	1,813,992.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,886,516.60	5,506,743.06
可抵扣亏损	6,613,102.79	4,501,464.68
合计	12,499,619.39	10,008,207.74

注：未确认递延所得税资产的原因系鑫泰康生物和康泰科技累计亏损，不确定未来可以取得足够的应纳税所得额。

(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
2023 年	4,501,464.68	4,501,464.68	
2024 年	2,111,638.11	0.00	
合计	6,613,102.79	4,501,464.68	--

其他说明：

无

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	34,802,171.74	34,185,965.95
合计	34,802,171.74	34,185,965.95

其他说明：

无

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	20,000,000.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	6,713,102.91
合计	0.00	6,713,102.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款项	62,137,018.47	73,037,095.74
材料款项	31,148,840.76	17,054,345.85
其他	862,392.40	1,614,171.50
合计	94,148,251.63	91,705,613.09

(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
中国建筑第二工程局有限公司	7,688,082.58	工程未结算
中国电子系统工程第四建设有限公司	2,647,000.00	工程未结算
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	1,296,000.00	材料未结清
北京卓越翔科生物科技有限公司	1,155,774.00	材料未结清
成都英德生物医药设备有限公司	687,710.00	设备未结清
合计	13,474,566.58	--

其他说明：

无

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
免疫规划疫苗预收款项	19,926,753.40	21,442,603.71
非免疫规划疫苗预收款项	6,428,863.47	10,175,600.00
其他	900,000.00	1,616,157.32
合计	27,255,616.87	33,234,361.03

(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
济宁福泰医药有限公司	1,340,490.00	补偿款
山东省疾病预防控制中心	5,656,333.20	未发货
合计	6,996,823.20	--

20、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	26,853,910.41	88,735,112.82	103,144,392.87	12,444,630.36
二、离职后福利-设定提存计划		8,843,961.35	8,843,961.35	
三、辞退福利		177,104.00	177,104.00	

合计	26,853,910.41	97,756,178.17	112,165,458.22	12,444,630.36
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(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	26,070,604.31	74,691,490.22	88,981,535.12	11,780,559.41
2、职工福利费	115,052.50	3,670,778.44	3,785,830.94	
3、社会保险费		5,065,036.92	5,065,036.92	
其中：医疗保险费		4,508,511.84	4,508,511.84	
工伤保险费		175,474.16	175,474.16	
生育保险费		372,920.92	372,920.92	
补充医疗保险		8,130.00	8,130.00	
4、住房公积金		4,164,936.81	4,164,936.81	
5、工会经费和职工教育经费	668,253.60	1,142,870.43	1,147,053.08	664,070.95
合计	26,853,910.41	88,735,112.82	103,144,392.87	12,444,630.36

(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		8,546,384.95	8,546,384.95	
2、失业保险费		297,576.40	297,576.40	
合计		8,843,961.35	8,843,961.35	

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,083,835.95	9,666,639.75
消费税	0.00	0.00
企业所得税	4,484,846.47	9,435,672.08
个人所得税	505,298.02	369,584.37
城市维护建设税	280,056.31	357,861.26
房产税	6,455.38	1,715,604.69

教育费附加	152,515.08	194,101.25
城镇土地使用税	159,800.74	319,601.49
地方教育费附加	101,676.72	129,400.83
印花税	66,713.50	164,020.80
环保税	0.00	12,017.55
合计	10,841,198.17	22,364,504.07

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	728,210.48	1,339,851.28
应付股利	161,305,227.50	0.00
其他应付款	623,755,975.35	737,612,256.21
合计	785,789,413.33	738,952,107.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	482,802.81	511,354.53
企业债券利息	0.00	583,089.08
短期借款应付利息	0.00	0.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
其他	245,407.67	245,407.67
合计	728,210.48	1,339,851.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	161,305,227.50	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00

其他	0.00	0.00
合计	161,305,227.50	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 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
销售服务费用	451,032,783.45	536,627,123.19
限制性股票回购义务	130,997,017.16	146,045,857.56
保证金	36,317,913.10	43,215,907.61
其他	5,408,261.64	11,723,367.85
合计	623,755,975.35	737,612,256.21

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
河北上谷生物科技有限公司	9,155,401.02	预提费用尚未达到付款条件
安塞繁华泰药业咨询有限责任公司	1,678,710.52	预提费用尚未达到付款条件
长沙蓝健生物科技有限公司	1,284,160.00	预提费用尚未达到付款条件
郑州德润生物科技有限公司	1,276,760.00	预提费用尚未达到付款条件
武汉怡和通生物科技有限公司	1,194,310.80	预提费用尚未达到付款条件
合计	14,589,342.34	--

其他说明

无

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	69,136,327.35	49,136,327.35
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
一年内到期的租赁负债	0.00	0.00
合计	69,136,327.35	49,136,327.35

其他说明：

无

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
政府补助	5,064,128.98	5,064,128.98
合计	5,064,128.98	5,064,128.98

其他说明：

单位：元

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型疫苗实验室创新能力建设	1,957,000.00		978,500.00	978,500.00	1,957,000.00	与资产相关
生物医药中试生产外包公共服务平台	86,809.98		43,405.00	43,405.00	86,809.98	与资产相关
脑膜炎球菌结合疫苗等创新疫苗研发及产业化项目	410,530.00		205,265.00	205,265.00	410,530.00	与收益相关
五价口服轮状病毒疫苗临床前研究	65,000.00		32,500.00	32,500.00	65,000.00	与收益相关
新一代无细胞百白破组分疫苗研制	35,000.00		17,500.00	17,500.00	35,000.00	与收益相关
2011 年生物产业发展专项资金--用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	300,000.00		150,000.00	150,000.00	300,000.00	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金--深圳新型疫苗工程实验室	500,000.00		250,000.00	250,000.00	500,000.00	与资产相关
2013 年度产业技术研究与开发专项工程实验室--广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级（深圳市发改委）	550,000.00		275,000.00	275,000.00	550,000.00	与资产相关

2012 年产业振兴和技术改造专项资金—乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级（国家发改委）	557,000.00		278,500.00	278,500.00	557,000.00	与资产相关
60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）开发及产业化	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
新型疫苗技术研究科技创新平台	32,000.00		16,000.00	16,000.00	32,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金—甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金—60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）3 期临床研究	170,789.00		85,394.50	85,394.50	170,789.00	与资产相关
合计	5,064,128.98		2,532,064.50	2,532,064.50	5,064,128.98	

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	225,018,307.34	255,018,307.34
保证借款		
信用借款		
合计	225,018,307.34	255,018,307.34

长期借款分类的说明：

抵押借款的借款利率在4.75%-5.88%之间浮动。

民海生物用于“脊髓灰质炎灭活疫苗”、“冻干狂犬病疫苗”项目的建设投入的贷款，该借款由本公司提供保证担保，并以民海生物所在大兴生物医药产业基地内的土地使用权以及房屋建筑物作抵押。该贷款余额为29,136,327.35元，其中一年内到期的长期借款金额为29,136,327.35元重分类至一年内到期的非流动负债。

本公司用于深圳光明疫苗研发生产基地（一期）的固定资产投资贷款，该借款由民海生物和杜伟民个人提供保证担保，并以本公司所在光明区的工业用地作抵押，抵押期间为2013年10月25日至2021年9月12日。截至本报告期末，该笔贷款余额为265,018,307.34元，其中一年内到期的长期借款金额为40,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

无

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	0.00	157,620,738.36
合计	0.00	157,620,738.36

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
康泰转债	356,000,000	2018-2-1	6年	250,768,407.75	157,620,738.36	0.00	186,366.61	2,223,523.69	159,844,262.05	0.00
合计	--	--	--	250,768,407.75	157,620,738.36	0.00	186,366.61	2,223,523.69	159,844,262.05	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2018年1月18日，本公司收到证监会出具的《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，2018年2月1日，公司向社会公开发行面值总额35,600.00万元可转换公司债券，可转债的转股期限为自发行结束之日起六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2018年8月7日至2024年2月1日）。

可转换公司债券初始转股价格为47.01元/股，因公司实施2017年限制性股票激励计划预留部分的授予登记，转股价格于2018年5月16日调整为46.89元/股；因公司实施了2017年年度利润分配方案，转股价格于2018年6月13日起由46.89元/股调整为31.23元/股。

因公司股票自2019年2月28日至2019年3月20日连续十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（31.23元/股）的130%（40.599元/股）。根据《募集说明书》的规定，已触发“康泰转债”的有条件赎回条款。公司第六届董事会第七次会议于2019年3月22日审议，通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，同意公司行使“康泰转债”的提前赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“康泰转债”。

2018年8月-2019年5月，共有3,552,973.00张“康泰转债”完成转股（票面金额共计355,297,300.00元人民币），合计转为11,375,899股股票。公司剩余可转债为7,027张，剩余票面总金额为702,700.00元人民币已按赎回价100.13元/张全部赎回。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,742,300.00	25,742,300.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	25,742,300.00	25,742,300.00

(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
北京生物医药产业基地土地开发补偿费	25,742,300.00	25,742,300.00

其他说明：

长期应付款系北京生物医药产业基地发展有限公司（简称产业基地公司）为民海生物投资项目的优惠条件为民海生物先期垫付，该返还款项将自民海生物全部正式投产后，以五年内的总税款抵扣。截至期末，因产业基地公司尚未验收，民海生物尚未开始结转。

28、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	89,434,928.52	6,847,298.00	7,659,264.50	88,622,962.02	
与资产相关	52,894,066.68	221,698.00	2,160,799.50	50,954,965.18	政府补助
与收益相关	36,540,861.84	6,625,600.00	5,498,465.00	37,667,996.84	政府补助
合计	89,434,928.52	6,847,298.00	7,659,264.50	88,622,962.02	--

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
新型疫苗实验室创新能力建设	11,742,000.00					978,500.00	10,763,500.00	与资产相关
生物医药中试生产外包公共服务平台	1,694,673.93					43,405.00	1,651,268.93	与资产相关
新型佐剂乙肝疫苗关键技术研究	2,250,000.00						2,250,000.00	与资产相关
深圳新型疫苗工程实验室提升	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
2014 年战略性新兴产业发展专项资金--康泰生物疫苗研发生产基地项目	22,500,000.00						22,500,000.00	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金--用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	1,053,810.08					150,000.00	903,810.08	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资	2,190,550.00					250,000.00	1,940,550.00	与资产相关

金--深圳新型疫苗工程实验室								
2013 年度产业技术研究与开发专项工程实验室--广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	384,396.67					50,000.00	334,396.67	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	2,893,114.27					275,000.00	2,618,114.27	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造专项资金-乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	2,929,935.73					278,500.00	2,651,435.73	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金--60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）3 期临床研究	1,855,586.00					85,394.50	1,770,191.50	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	400,000.00					50,000.00	350,000.00	与资产相关
深圳市大气环境质量提升专项资金		221,698.00					221,698.00	与资产相关
脑膜炎球菌结合疫苗等创新疫苗研发及产业化项目	3,203,886.67					205,265.00	2,998,621.67	与收益相关
联合疫苗及新型疫苗的研制-5 价流脑多糖蛋白结合疫苗	5,127,200.00			5,127,200.00			0.00	与收益相关
五价口服轮状病毒疫苗临床前研究	659,583.33					32,500.00	627,083.33	与收益相关
新一代无细胞百白破组分疫苗研制	595,000.00					17,500.00	577,500.00	与收益相关
新型联合疫苗项目-流脑多糖蛋白结合疫苗	1,020,000.00						1,020,000.00	与收益相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗研制	100,000.00						100,000.00	与收益相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗产业化	16,000,000.00						16,000,000.00	与收益相关
博士后科研活动经费资助	60,000.00						60,000.00	与收益相关
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）产业化研究	4,580,000.00						4,580,000.00	与收益相关
吸附无细胞百白破灭活脊髓灰质炎和 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗临床前研究	800,000.00						800,000.00	与收益相关
北京市博士后工作经费资助项目（EV71-CA16 通用型单	123,000.00						123,000.00	与收益相关

抗研究)								
北京市博士后工作经费资助项目(B群流脑疫苗抗原的筛选与免疫原性评价)	123,000.00						123,000.00	与收益相关
重大新药创制科技重大专项 Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗国际化及世界卫生组织预认证	2,028,600.00						2,028,600.00	与收益相关
新创工程人才扶持资金	30,000.00						30,000.00	与收益相关
60ug 重组乙型肝炎疫苗(免疫调节剂)开发及产业化	297,258.51					50,000.00	247,258.51	与收益相关
新型疫苗技术研究科技创新平台	118,333.33					16,000.00	102,333.33	与收益相关
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	375,000.00					50,000.00	325,000.00	与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金--五价口服轮状病毒疫苗临床前研究	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2010 年生物产业发展专项资金-四价脑膜炎球菌多糖疫苗的研制	800,000.00						800,000.00	与收益相关
成人乙肝疫苗快速免疫程序及持久性研究(十三五重大专项)		1,309,500.00					1,309,500.00	与收益相关
重 20180298 重组肠道病毒 71 型疫苗的关键技术开发		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
麻腮风水痘减毒活疫苗临床前研究		700,000.00					700,000.00	与收益相关
13 价(含 15 价)肺炎球菌结合疫苗的临床研究及产业化		1,188,600.00					1,188,600.00	与收益相关
“一带一路”重要病原体防治的疫苗产品推广应用		1,427,500.00					1,427,500.00	与收益相关
合计	89,434,928.52	6,847,298.00		5,127,200.00		2,532,064.50	88,622,962.02	

其他说明:

其他变动系指从递延收益重分类至其他流动负债科目金额以及财政贴息款冲减在建工程资本化利息金额。

29、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	638,552,081.00	0.00	0.00	0.00	6,668,829.00	6,668,829.00	645,220,910.00

其他说明：

本期回购未解禁限制性股票20,965.00股详见本附注十二、股份支付。

本公司上年度发行可转换公司债券，本期转换成普通股6,689,794.00股，详见本附注七、26。

30、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益部分		56,616,363.78		0.00		56,616,363.78		0.00
合计		56,616,363.78		0.00		56,616,363.78		0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

可转换公司债券发行时属于权益部分的期初账面价值为56,616,363.78元，本期发生债券转普通股及赎回剩余债券，结转其他权益工具56,616,363.78元转入资本公积-股本溢价。详见七、26。

其他说明：

无

31、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）	459,452,406.03	209,274,731.85	0.00	668,727,137.88
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
股份支付计入股东权益	164,531,345.57	65,802,527.61	0.00	230,333,873.18
合计	623,983,751.60	275,077,259.46	0.00	899,061,011.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系反向收购公允价值摊销调整产生的股本溢价75,833.57元，可转换公司债券转普通股产生的股本溢价209,198,898.28元，共计209,274,731.85元；

康泰生物本期因股份支付导致的资本公积增加65,802,527.61元，其中限制性股票和期权成本摊销额30,569,841.69元，详见本附注十二、股份支付。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	146,045,857.56	0.00	15,048,840.40	130,997,017.16
合计	146,045,857.56	0.00	15,048,840.40	130,997,017.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系预留限制性股票解禁30%减少回购义务14,856,801.00元、回购未解禁限制性股票20,965股减少回购义务192,039.40元所致。

33、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	42,968,441.51	0.00	0.00	42,968,441.51
合计	42,968,441.51	0.00	0.00	42,968,441.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、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	616,716,845.87	349,693,800.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	616,716,845.87	349,693,800.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,174,587.62	435,685,115.33
减：提取法定盈余公积	0.00	33,896,747.15
应付普通股股利	161,305,227.50	50,536,941.10
转作股本的普通股股利	0.00	84,228,382.00
期末未分配利润	713,586,205.99	616,716,845.87

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	807,057,945.72	69,942,088.01	1,062,125,125.92	97,913,021.06
其他业务	598,528.97	369,111.12	1,576,054.74	385,358.78
合计	807,656,474.69	70,311,199.13	1,063,701,180.66	98,298,379.84

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

无

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,349,779.50	1,755,887.09
教育费附加	726,390.21	967,821.68
资源税	0.00	0.00
房产税	1,131,788.99	1,055,947.42
土地使用税	254,803.85	209,797.26
车船使用税	15,060.00	11,894.17
印花税	497,783.30	495,876.61
地方教育费附加	484,260.13	645,214.45
环保税	36,052.65	19,064.71
合计	4,495,918.63	5,161,503.39

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费及奖励	249,664,832.53	452,332,327.67
包装及运输费	19,784,133.87	35,658,648.32
职工薪酬	28,097,758.10	16,966,629.08
其中：股权激励成本摊销	13,184,575.93	5,227,766.78
会议费	4,977,057.00	17,703,101.76
宣传推广费	1,187,298.70	3,737,232.39
差旅及交通费	1,408,223.96	1,414,334.26
中标服务费	273,299.51	869,232.11
业务招待费	141,534.40	555,351.99
办公费	200,724.69	462,702.32
其他	245,960.04	510,591.52
合计	305,980,822.80	530,210,151.42

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,304,164.63	27,020,959.85
其中：股权激励成本摊销	10,509,903.29	9,804,884.52
资产摊销	7,980,901.48	5,918,114.62
折旧费	6,161,451.14	5,126,552.95
水电力费	2,502,641.68	1,754,014.28
停工损失	366,466.37	1,445,994.41
办公费	2,261,315.70	1,395,813.25
差旅费及交通费	1,006,540.26	824,353.47
咨询服务费	906,851.61	941,539.74
存货盘盈盘亏、毁损及报废	8,216,953.37	4,220,638.41
安防服务费	1,080,818.43	759,911.37
车辆使用费	934,059.92	787,870.62
业务招待费	1,829,179.09	2,712,234.70

会议费	0.00	1,680.00
信息披露费	0.00	106,000.00
其他	3,749,729.82	3,491,200.95
合计	71,301,073.50	56,506,878.62

其他说明：

无

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,491,998.58	16,855,469.12
其中：股权激励成本摊销	6,875,362.47	4,421,051.87
物料消耗	21,704,501.42	16,663,732.87
测试化验加工费	7,344,873.27	7,888,087.69
燃料动力费	9,710,676.99	4,672,209.96
折旧费	3,939,400.23	1,925,321.43
认证、评审、验收差旅费	590,128.10	380,316.43
技术许可费	398,169.93	0.00
办公费	196,216.73	35,374.86
业务招待费	24,300.50	62,744.70
出版、文献、信息传播、知识产权事务费	17,570.00	36,800.00
其他	1,001,185.28	2,521.88
合计	71,419,021.03	48,522,578.94

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,457,458.16	7,738,733.06
减：利息收入	2,153,729.62	2,335,179.92
加：汇兑损失	-146,410.73	-10,208.95
加：现金折扣	0.00	0.00
加：其他支出	-11,671.11	268,561.38

合计	5,145,646.70	5,661,905.57
----	--------------	--------------

其他说明：

无

41、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
新型疫苗实验室创新能力建设	978,500.00	978,500.00
2012年战略性新兴产业发展专项资金--乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	553,500.00	553,500.00
2011年生物产业发展专项资金--深圳新型疫苗工程实验室	250,000.00	250,000.00
2011年生物产业发展专项资金--用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	150,000.00	150,000.00
收社保稳岗补贴	204,066.46	119,397.00
60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）开发及产业化	50,000.00	50,000.00
2012年战略性新兴产业发展专项资金--甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	50,000.00	50,000.00
2013年度产业技术与开发专项工程实验室--广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	50,000.00	50,000.00
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	50,000.00	50,000.00
首都知识产权服务业协会专利补助	3,000.00	8,000.00
新型疫苗技术研究科技创新平台	16,000.00	16,000.00
机场建设地区劳动力区级补贴	3,750.00	1,875.00
2011年生物产业发展专项资金--60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）3期临床研究	85,394.50	1,398,500.00
企业研究开发第二批资助企业补贴款		642,000.00
销售使用过的固定资产 3%征收率减按 2%征收	2,488.83	225.25
国家卫计委"重大新药创制"新一代无细胞百白破组分疫苗研制	17,500.00	1,030,000.00
脑膜炎球菌结合疫苗等创新疫苗研发及产业化项目	205,265.00	0.00
国家知识产权局专利资助金	7,000.00	0.00
经济贸易和信息化委员补贴电费	1,376,038.87	0.00
国家卫计委“重大新药创制”5价流脑多糖蛋白结合疫苗”项目通过验收	5,127,200.00	0.00
市科委 北京市科技计划课题（五价口服轮状病毒疫苗临床前研究）项目通过验收结转收入	32,500.00	0.00
北京市商务委员会（生物医药中试生产外包公共服务平台）通过验收结转收入	43,405.00	0.00
代扣代缴税金手续费返还	61,672.71	0.00

2018 年第一批企业研发资助款	986,000.00	0.00
大型工业创新能力培育提升支持计划补贴款	224,000.00	0.00
2018 年深圳市院士工作站补贴款	500,000.00	0.00
合计	11,027,281.37	5,347,997.25

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	3,845,295.33	4,258,918.92
合计	3,845,295.33	4,258,918.92

其他说明：

无

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	65,422.32	0.00
应收账款坏账损失	60,551.70	0.00
合计	125,974.02	0.00

其他说明：

无

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-1,314,697.36
二、存货跌价损失	-1,319,081.40	-1,311,782.32
合计	-1,319,081.40	-2,626,479.68

其他说明：

无

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-350,593.82	199,763.28
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	-383,800.09	0.00
其中:固定资产处置收益	33,206.27	199,763.28

46、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	3,000,000.00	4,530,000.00	3,000,000.00
违约金	0.00	2,541,544.32	0.00
非流动资产报废利得	9,809.21	390.77	9,809.21
其他	377,533.50	412,315.48	377,533.50
合计	3,387,342.71	7,484,250.57	3,387,342.71

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
2018年深圳市产业链薄弱环节投资项目奖励	深圳市投资推广署	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,000,000.00	与收益相关
产业链薄弱环节投资项目款	深圳市南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,500,000.00	与收益相关
2017年国家企业高新技术认定奖补贴款	深圳市南山区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
2019年度企业扩产增效扶持计划补贴款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	3,000,000.00		与收益相关
合计						3,000,000.00	4,530,000.00	

其他说明：

无

47、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
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	136,964.17	0.00	136,964.17
非流动资产毁损报废损失	52,863.33	49,892.02	52,863.33
诉讼利息支出		0.00	
其他	12,379.87	698.44	12,379.87
合计	202,207.37	50,590.46	202,207.37

其他说明：

无

48、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	39,800,619.58	70,664,796.26
递延所得税费用	-2,458,403.46	-23,077,552.94
合计	37,342,216.12	47,587,243.32

(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	295,516,803.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,327,520.56
子公司适用不同税率的影响	-211,163.81
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	121,468.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	462,248.51

研发支出加计扣除的影响	-7,433,691.07
评估增值对所得税的影响	75,833.57
所得税费用	37,342,216.12

其他说明

无

49、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
收到其他业务收入	331,112.18	1,220,264.07
收到银行存款利息	1,117,907.78	2,052,835.40
收到政府补助款	11,834,862.53	5,381,272.00
往来款及其他	34,660,984.52	13,699,041.19
合计	47,944,867.01	22,353,412.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	355,358,479.47	295,546,808.10
办公及业务费用等	44,816,453.95	35,619,732.41
往来款及其他	15,966,557.43	6,358,910.75
合计	416,141,490.85	337,525,451.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	3,265,830.00	6,054,014.93
贷款保证金	0.00	4,000,000.00
信用证保证金	1,707,282.72	2,792,717.28
保函保证金	7,620,000.00	0.00
合计	12,593,112.72	12,846,732.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行票据保证金	87,000.00	22,429,079.03
可转债费用	0.00	1,190,600.00
回购限制性股票	196,000.21	276,600.00
支付债券赎回款	351.81	0.00
合计	283,352.02	23,896,279.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

50、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	258,174,587.62	286,366,399.44
加：资产减值准备	1,193,107.38	2,626,479.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,978,586.15	22,708,024.46

无形资产摊销	9,056,071.52	5,289,458.60
长期待摊费用摊销	629,366.08	393,535.74
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）	340,784.61	-199,763.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,863.33	49,661.25
财务费用（收益以“-”号填列）	7,311,047.43	7,728,524.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,845,295.33	-4,258,918.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,721,217.05	-23,077,552.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,371,362.29	-3,528,922.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,524,721.70	-447,269,394.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,607,017.78	227,312,635.75
经营活动产生的现金流量净额	124,666,799.97	74,140,167.77
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	473,992,029.11	507,554,799.29
减：现金的期初余额	577,240,646.92	145,060,072.52
现金及现金等价物净增加额	-103,248,617.81	362,494,726.77

（2）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	473,992,029.11	577,240,646.92
其中：库存现金	41,662.17	24,462.60
可随时用于支付的银行存款	473,950,366.94	577,216,184.32
三、期末现金及现金等价物余额	473,992,029.11	577,240,646.92

其他说明：

无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,860,450.00	保函保证金
应收票据	0.00	-
存货	0.00	-
固定资产	64,959,065.82	抵押贷款

无形资产	76,913,019.49	抵押贷款
合计	156,732,535.31	--

其他说明：

无

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	57,099.81	6.87470011	392,544.07
欧元	0.00	-	0.00
港币	4,230.02	0.87966014	3,720.98
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本期收到的与资产相关的政府补助	221,698.00	递延收益	2,160,799.50
本期收到的与收益相关的政府补助	6,625,600.00	递延收益	5,498,465.00
本期收到的与资产相关的政府补助	0.00	-	0.00
本期收到的与收益相关的政府补助	3,300,719.16	其他收益	3,306,344.16
本期收到的与收益相关的政府补助	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本报告期不存在政府补助退回情况。

八、合并范围的变更

1、反向购买

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

(1) 2008年8月15日，本公司第三次临时股东大会通过决议向瑞源达、王峰、郑海发增发18,200万股收购其持有民海生物全部股权计10,000万元，上述增发于2008年10月完成；重组完成后，民海生物之原股东瑞源达成为本公司控股股东。根据以上业务实质，该项交易构成反向购买。

(2) 在本次重组后，民海生物原股东瑞源达控制了本公司，本公司为法律上的母公司，本合并财务报表以假设民海生物发行权益性证券收购本公司股权为基础进行编制，并按公允价值对本公司以账面价值为基础编制的财务报表进行了调整。

(3) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	原账面价值
固定资产	43,527,449.10	成本法评估	21,609,553.03
无形资产	14,363,978.70	成本法评估	793,676.70
合计	57,891,427.80	-	22,403,229.73

项目	增值额	本期摊销额	累计摊销额	增值额摊销净额
固定资产	21,917,896.07	225,036.57	17,717,212.97	4,200,683.10
无形资产	13,570,302.00	280,520.54	6,183,261.31	7,387,040.69
合计	35,488,198.07	505,557.11	23,900,474.28	11,587,723.79

注：评估增值的固定资产中，有部分房屋建筑物、机器设备由于城市更新项目全部拆除、报废，截止本报告期末余额及发生额已做相应处置。

(4) 反向购买形成长期股权投资的情况

2008年8月15日，本公司第三次临时股东大会通过决议向瑞源达、王峰、郑海发增发18,200万股收购其持有民海生物全部股权。根据北京同仁和资产评估有限公司出具的同仁和评报字（2008）第047号评估报告，民海生物股权评估价值为294,910,600.00元，本公司与瑞源达、王峰、郑海发签订的股权转让协议中各方一致同意民海生物全部股权作价242,890,000.00元。本公司将民海生物作价金额和该股权转让事宜所支付的律师费、评估费金额570,000.00元一并计入长期股权投资成本，金额计算如下： $(242,890,000.00 + 570,000.00 = 243,460,000.00)$ 元。

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	
民海生物	北京	北京	人用疫苗研发、生产与销售。	100.00%		反向购买
鑫泰康生物	深圳	深圳	一般经营项目：医药技术的研发和应用（不含限制性和禁止性项目，涉及许可证管理及其他专项规定管理的，取得许可后方可经营）；医药信息技术咨询、技术转让、技术服务；兴办实业（具体项目另行申报）；自有房屋租赁服务；企业管理咨询、商务信息咨询	100.00%		设立
康泰科技	深圳	深圳	开发、生产经营乙肝疫苗及其它医用生物制品；经营进出口业务（具体按资格证书办理）；投资兴办医药项目及其它实业（具体项目另行申报）；医药技术开发、信息咨询服务、自有房屋、设备租赁服务（不含限制项目）；普通货运。	100.00%		设立
广州康泰	广州	广州	化学药制剂、生物制品（含疫苗）批发；生物制品（不含疫苗）批发；生物技术转让服务；生物技术推广服务；生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务；货物进出口（专营专控商品除外）；风险投资；投资咨询服务；房地产投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

康泰生物的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及康泰生物为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。康泰生物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、各类风险管理目标和政策

康泰生物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，将风险对康泰生物经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，康泰生物风险管理的基本策略是确定和分析康泰生物所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

康泰生物承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除康泰生物部分设备采购和研发国外技术引进采用美元或欧元结算外，其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星美元及港币余额外，康泰生物的资产及负债均为人民币余额。该美元、港币余额的资产和负债产生的汇率风险对康泰生物的经营业绩产生

影响较小。

项目	期末外币余额	年初外币余额
货币资金-美元	57,099.81	3,972.76
货币资金-港币	4,230.02	4,229.84
应付账款-欧元	0	618,000.00

康泰生物密切关注汇率变动对康泰生物的影响。

2) 利率风险

康泰生物的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使康泰生物面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使康泰生物面临公允价值利率风险。康泰生物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。于 2019 年 6 月 30 日，康泰生物的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同，金额合计为 314,154,634.69 元（2018 年 12 月 31 日：304,154,634.69 元）。

康泰生物因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。康泰生物的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

康泰生物以市场价格销售疫苗，其价格波动较小，因此受到价格波动影响较低。

(2) 信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起康泰生物财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致康泰生物金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，康泰生物成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，康泰生物于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，康泰生物管理层认为康泰生物所承担的信用风险已经大为降低。

康泰生物的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

康泰生物采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，康泰生物无其他重大信用集中风险。

截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计：54,054,002.06 元。

(3) 流动风险

流动风险为康泰生物在到期日无法履行其财务义务的风险。康泰生物管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。康泰生物定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。康泰生物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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

康泰生物将银行借款作为主要资金来源。截至 2019 年 6 月 30 日，康泰生物尚未使用的银行借款额度为 835,642,365.31 元（2018 年 12 月 31 日：995,209,560.62 元），其中康泰生物尚未使用的短期银行借款额度为人民币 329,797,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：489,364,195.31 元）。

康泰生物持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					

货币资金	498,852,479.11				498,852,479.11
应收票据	-				-
应收账款	920,017,684.79				920,017,684.79
其他应收款	11,243,657.46				11,243,657.46
其他流动资产	25,424,688.12				25,424,688.12
金融负债					-
应付票据					-
应付账款	94,148,251.63				94,148,251.63
其他应付款	785,061,202.85				785,061,202.85
应付利息	728,210.48				728,210.48
一年内到期的非流动负债	69,136,327.35				69,136,327.35
长期借款		60,000,000.00	165,018,307.34		225,018,307.34

十一、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
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杜伟民。

其他说明：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
杜伟民	344,725,800.00	343,717,343.00	53.43	53.83

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、其他关联方情况

其他关联方姓名	其他关联方与本企业关系
江西吉源生物医药科技有限公司	控股股东、实际控制人杜伟民弟弟控制的企业
江西林源生物医药科技有限公司	控股股东、实际控制人杜伟民弟弟配偶重大影响的企业

昆明恩倍康生物医药有限公司	公司股东杜剑华(为控股股东、实际控制人杜伟民侄子)重大影响的企业
新疆盟源投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
新疆瑞源达股权投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
琼海大甲农业投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
琼海大甲农场（普通合伙）	公司控股股东、实际控制人控制的企业
北京甲子科技有限责任公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业
北京甲子征信有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业
北京伟豪元和壹投资中心（有限合伙）	副董事长、副总裁郑海发所投资企业
诚邦信用信息服务有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业
深圳共享空间科技有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业
深圳佳业基金管理有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
中房联合城乡投资有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
临沂国际商品交易中心有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
中房联合城乡投资管理有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
中房联合微贷咨询服务股份有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
中房集团联合投资股份有限公司	副董事长、副总裁郑海发所投资企业（已退出）
红河州建水民康企业管理中心(有限合伙)	刘建凯、苗向、李彤等高级管理人员为投资康泰生物而设立的股权投资企业

其他说明：

截至本报告期末，副董事长、副总裁郑海发已退出所投资的六家企业：深圳佳业基金管理有限公司、中房联合城乡投资有限公司、临沂国际商品交易中心有限公司、中房联合城乡投资管理有限公司、中房联合微贷咨询服务股份有限公司、中房集团联合投资股份有限公司。

4、关联交易情况

（1）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
民海生物	50,000,000.00	2019年05月31日	2022年05月30日	否

民海生物	220,000,000.00	2017年04月24日	2024年04月24日	否
民海生物	100,000,000.00	2018年11月15日	2021年11月14日	否

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
杜伟民、民海生物	360,000,000.00	2013年09月13日	2023年09月12日	否
杜伟民、民海生物	100,000,000.00	2016年07月15日	2021年07月15日	否
杜伟民、民海生物	40,000,000.00	2017年02月10日	2022年02月09日	否
杜伟民、民海生物	150,000,000.00	2017年02月10日	2022年02月09日	否
民海生物	100,000,000.00	2018年09月25日	2021年09月24日	否

关联担保情况说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,336,062.00	4,684,024.26

十二、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	14,856,801.00
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	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明：

本公司于2017年6月16日第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司146名激励对象于授予日可获得1,015.20万股限制性股票，授予日为2017年6月16日。在确定授予日之后的资金缴纳、股份登记过程中，三名激励对象因个人原因自愿放弃合计1万股，故本公司实际向143名激励对象授予限制性股票1,014.20万股，授予价格为13.83元/股。

2018年3月13日、2018年3月30日分别召开的第五届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司于2018年6月1日完成本次已获授但尚未解除限售的限制性股票2万股的回购注销工作，回购价格13.83元每股，变更后注册资本及实收资本(股本)为人民币42,329.50

万元。

2018年11月28日、2018年12月14日分别召开的第六届董事会第四次会议和2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司于2019年3月8日完成本次已获授但尚未解除限售的限制性股票2,0965万股的回购注销工作，变更后注册资本及股本为638,531,116元。

2018年9月5日，解除限制性股票数量4,547,118股，占公司总股本（截至2018年8月30日）比例为0.7150%；实际可上市流通的数量为4,483,478股，占公司总股本的比例为0.7050%；本次解除限售的激励对象为142人；解除限售的限制性股票上市流通日期为2018年9月7日。

首次授予的限制性股票解除限售安排如下所示：

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	自首次授予限制性股票上市之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第四个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	20%

首次授予的限制性股票解除限售考核年度为 2017-2020 年四个会计年度，各年度康泰生物业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2017 年营业收入增长率不低于 20%
第二个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2018 年营业收入增长率不低于 40%
第三个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2019 年营业收入增长率不低于 60%
第四个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2020 年营业收入增长率不低于 80%

2017 年度，康泰生物营业收入增长率为 110.38%，已于 2018 年 9 月 7 日解除限售比例 30%即 4,547,118 股。2018 年度，康泰生物营业收入增长率为 265.42%，完成第二个解除限售期公司业绩考核指标。由于尚未达到第二个限售期解除限售时间，第二期限制性股票尚未解除限售。

本公司于 2018 年 2 月 26 日第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司董事会认为《深圳康泰生物制品股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》规定的预留限制性股票授予条件已经成就，授予 33 名激励对象 217.30 万股限制性股票，授予日为 2018 年 2 月 26 日，授予价格为 22.79 元/股。

2019 年 5 月 8 日，解除预留限制性股票数量 976,179 股，占公司总股本（截至 2019 年 4 月 30 日）比例为 0.15%；实际可上市流通的数量为 976,179 股，占公司总股本的比例为 0.15%；本次解除限售的激励对象为 31 人；解除限售的限制性股票上市流通日期为 2019 年 5 月 16 日。

预留限制性股票解除限售安排如下所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
--------	--------	--------

预留部分第一个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
预留部分第二个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
预留部分第三个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留限制性股票解除限售考核年度为 2018-2020 年三个会计年度，各年度康泰生物业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
预留部分第一个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2018 年营业收入增长率不低于 40%
预留部分第二个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2019 年营业收入增长率不低于 60%
预留部分第三个解除限售期	以 2016 年营业收入为基数，康泰生物 2020 年营业收入增长率不低于 80%

2018 年度，康泰生物营业收入增长率为 265.42%，已于 2019 年 5 月 16 日解除限售比例 30%即 976,179 股。

本公司于 2019 年 4 月 29 日第六届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，本公司董事会认为《关于公司<2019 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》规定的股票期权授予条件已经成就，授予 541 名激励对象 3,194.10 万股股票期权，授予日为 2019 年 4 月 29 日，行权价格为 45.09 元/股。

股票期权有效期及行权安排

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

激励计划授权股票期权的行权考核年度为 2019-2020 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
首次授予部分第一个行权期	以 2016-2018 年净利润均值为基数，2019 年净利润增长率不低于 100%
首次授予部分第二个行权期	以 2016-2018 年净利润均值为基数，2020 年净利润增长率不低于 110%

注：上述“净利润”指标计算以未扣除本次激励计划激励成本前的净利润，且指归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

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	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	-

本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,802,527.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,569,841.69

其他说明：康泰生物于2019年6月开始首次期权激励股票成本摊销，2019年1-6月摊销的限制性股票及期权股票成本金额为30,569,841.69元。

十三、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

康泰生物于2017年5月13日公告的《2017年限制性股票激励计划（草案）摘要》中，承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）成都汇霖佳诉讼案件

2018年2月27日，成都汇霖佳生物技术有限责任公司起诉本公司[案号为（2018）粤0305民初3253号]，要求本公司支付区域市场推广服务费10万元（具体金额以成都市疾病预防控制中心及区县疾病预防控制中心采购数量计算为准）及承担本案的诉讼费。本案于2018年4月10日开庭审理，截至2018年5月7日，对方已经撤诉。2018年8月6日，对方再次起诉（案号[（2018）粤0305民初21462号]），要求公司支付其推广服务费1,915,274.00元，退还其保证金600,000.00元，以及承担本案诉讼费。2018年12月17日开庭，2018年12月24日，南山法院一审判决我司向成都汇霖佳支付推广费1,915,274.00元及损失，并退还其保证金60万元及损失，以及承担案件受理费。现我司已提起上诉，截至2019年6月30日，二审尚未开庭。

（2）深圳广田集团股份有限公司诉讼案件

2016年8月，本公司与深圳广田集团股份有限公司（以下简称“深圳广田”）签署了《深圳市建筑装饰工程施工合同》（以下简称“合同”），约定竣工期为2016年11月25日，合同总价款为人民币3,880,000.00元；此后，本公司与深圳广田又另行签署两份补充协议，合同工程总价款提高至人民币4,684,967.00元，本公司已向深圳广田支付工程款共计人民币4,212,163.44元，占工程总价款的90%。由于在合同履行过程中，双方因施工管理、设备及材料质量、竣工期等产生争议，本公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼并于2018年1月4日获得受理[案号为（2018）粤0306民初522号]，诉讼标的额为19,152,170.66元。此外，深圳广田已提起反诉，反诉诉讼标的额为472,803.56元。本案已于2018年3月15日、3月22日、5月17日开庭，因广田提出对工程造价和进度进行评估的申请，暂时中止审理，等待评估、质证。2019年4月25日再次开庭，对现场勘查情况进行了质证。目前本案已于2019年5月22日第7次开庭，尚未判决。

（3）甘肃鹏润生物制品有限公司诉讼案件

2017年8月8日，本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼[案号为（2017）粤0305民初14255号]，要求甘肃鹏润生物制品有限公司支付货款386.40万元。2019年2月12日，南山法院一审判决甘肃鹏润须向我司支付货款3,364,034.92元及逾期违约金，被告陈虹对甘肃鹏润的上述还款承担连带清偿责任。本案受理费54,162.90元，保全费5,000.00元由我司负担13,844.90元，被告负担45,318.00元。双方均已向南山法院递交了上诉状。截至2019年6月30日，二审尚未开庭。

（4）开封鹏润生物制品有限公司诉讼案件

2017年8月8日，本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼[案号为（2017）粤0305民初14254号]，要求开封鹏润生物制品有限公司支付货款457.75万元。2019年2月12日，南山法院一审判决开封鹏润须向我司支付货款344,888.19元及逾期违约金，被告陈虹对开封鹏润的上述还款承担连带清偿责任。本案受理费63,228.60元，保全费5,000.00元，由我司负担63,815.03

元，被告负担4,413.57元。双方均已向南山法院递交了上诉状。截至2019年6月30日，二审尚未开庭。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	161,305,227.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	161,305,227.50

注：以本公司2018年年度权益分派实施公告中确定的股权登记日的总股本 645,220,910 股为基数，以未分配利润向全体股东每10 股派 2.500000 元现金红利。本次权益分派股权登记日为2019年7月4日。现金红利已于2019年7月5日分派完成。

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于城市更新项目实施进展的情况

本公司全资子公司鑫泰康生物于2018年2月11日收到深圳市南山区城市更新局核发的《关于申请南山区城市更新单元实施主体资格确认的回复》，并同意鑫泰康生物为本公司城市更新单元的实施主体。批准本公司城市更新单元项目拆除用地面积为21,564.3平方米，开发建设用地为17,301.2平方米。2019年1月31日，本公司与鑫泰康协商并达成一致意见，本公司城市更新单元项目的拆迁补偿确定为产业研发用房和现金相结合的方式，具体为公司应得到的回迁房屋建筑面积为22,348平方米及现金补偿金额为人民币6,000万元。目前，该项目已取得用地规划许可，已启动土石方、基坑支护施工工作。

(2) 非公开发行股票的情况

2019年5月15日，本公司公告《2019年度非公开发行股票预案》，非公开发行股票拟募集资金总额不超过人民币300,000.00 万元（含本数）。主要用于投建“民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）及补充流动资金所需。中国证监会已于2019年6月18日受理了本公司提交的2019年度非公开发行股票的申请资料，并于2019年7月16日出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。

(3) 2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期可解除限售的情况

限制性股票解除限售条件成就的说明

序号	解除限售条件	成就情况
1	公司未发生如下任一情形： (1)最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； (2)最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； (3)上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形； (4)法律法规规定不得实行股权激励的； (5)中国证监会认定的其他情形。	公司未发生所述情形，满足解除限售条件。

2	激励对象未发生如下任一情形： (1) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选； (2) 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选； (3) 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施； (4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的； (5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的； (6) 中国证监会认定的其他情形。	激励对象未发生所述情形，满足解除限售条件。
3	公司层面业绩考核要求： 以 2016 年营业收入为基数，公司 2018 年营业收入增长率不低于 40%。	公司 2018 年营业收入为 201,690.28 万元，较 2016 年增长 265.42%，公司达到业绩指标考核条件。
4	个人层面绩效考核要求： 根据公司《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，激励对象个人绩效考核达标。	本次解除限售的 141 名激励对象绩效考核均达标，满足解除限售的条件。

综上所述，董事会认为 2017 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售的条件已经成就。根据公司 2017 年第二次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理首次授予限制性股票第二个解除限售期的解除限售事宜。

本次可解除限售的激励对象及可解除限售的限制性股票数量

根据公司《2017 年限制性股票激励计划》的相关规定，首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售的比例为 30%。本次符合解除限售条件的 141 名激励对象可解除的限制性股票数量为 4,538,134 股，占公司目前总股数的 0.70%，具体情况如下：

序号	姓名	职务	持有首次授予的限制性股票数量(股)	已解除限售的限制性股票数量(股)	本次解除限售的限制性股票数量(股) ^注	剩余未解除限售的限制性股票数量(股)
1	苗向	副总裁、财务负责人、董事会秘书	673,855	202,156	202,156	269,543
2	朱征宇	副总裁	224,618	67,385	67,385	89,848
3	甘建辉	副总裁	374,364	112,309	112,309	149,746
核心管理人员、核心技术(业务)人员(138人)			13,854,475	4,156,284	4,156,284	5,541,907
合计			15,127,312	4,538,134	4,538,134	6,051,044

注：本次解除限售的限制性股票涉及零碎股时，采取不进位原则。

(4) 资产负债表日后诉讼、仲裁案件

1) 河北省卫防生物制品供应中心诉讼案件

2018 年 4 月 2 日，本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼[案号为(2018)粤 0305 民初 7688 号]，要求河北省卫防生物制品供应中心(以下简称河北卫防)支付货款 3,098,105.00 元。本案于 2018 年 5 月 21 日开庭，2019 年 1 月 4 日，收到南山法院一审判决书，我司胜诉：1、河北卫防向我司支付货款 2598105 元及延迟付款违约金；2、驳回我司其他诉讼请求。本案受理费 17492.12 元，由原告负担 4592.12 元，被告负担 12900 元。2019 年 3 月 8 日已执行立案，案号为(2019)粤 0305 执 2508 号。南山法院已于 2019 年 3 月 20 日出具执行裁定书，限制河北卫防变更商事登记事项。2019 年 6 月 6 日，南山法院出具限制消费令(2019)粤 0305 执 2508 号，对被执行人及法人等根据规定采取限制消费措施。2019 年 7 月 10 日，南山法院出具执行裁定书(2019)粤 0305 执 2508 号，未查询到可被执行的财产，法院已对卫防采取限制高消费措施，本次执

行终结，如发现有可被执行的财产，可申请恢复执行。

2018 年 7 月 20 日，大兴区人民法院判决河北省卫防生物制品供应中心（被告）支付本公司全资子公司民海生物（原告）货款 10,204,747.00 元及逾期付款利息；并负担案件受理费 85,713.00 元。目前因被告无可供执行的财产，本案已中止执行。除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

1、13 价肺炎球菌结合疫苗Ⅲ期临床试验总结报告

报告期内，全资子公司民海生物收到《13 价肺炎球菌结合疫苗Ⅲ期临床试验总结报告》，标志着民海生物研发的 13 价肺炎球菌结合疫苗临床研究阶段工作顺利完成。

本次临床试验总结报告的取得表明公司在肺炎结合疫苗领域取得重大进展，13 价肺炎球菌结合疫苗具备了申请新药生产的必备条件，对公司的发展具有重要的意义。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,389,296.61	5.05%	3,867,100.07	28.88%	9,522,196.54	13,799,585.55	5.40%	4,793,909.01	34.74%	9,005,676.54
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,940,692.77	3.37%	2,995,943.19	33.51%	5,944,749.58	8,940,692.77	3.50%	3,559,963.19	39.82%	5,380,729.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,448,603.84	1.68%	871,156.88	19.58%	3,577,446.96	4,858,892.78	1.90%	1,233,945.82	25.40%	3,624,946.96
按组合计提坏账准备的应收账款	251,966,591.43	94.95%	13,986,109.14	5.55%	237,980,482.29	241,596,146.67	94.60%	15,296,031.95	6.33%	226,300,114.72
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	251,966,591.43	94.95%	13,986,109.14	5.55%	237,980,482.29	241,596,146.67	94.60%	15,296,031.95	6.33%	226,300,114.72
合计	265,355,888.04	100.00%	17,853,209.21	6.73%	247,502,678.83	255,395,732.22	100.00%	20,089,940.96	7.87%	235,305,791.26

按单项计提坏账准备： 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蓉康药业有限公司	5,842,587.77	2,995,943.19	51.28%	注
河北省卫防生物制品供应中心	3,098,105.00	0.00	0.00%	注

按单项计提坏账准备： 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省永康生物制品有限公司	1,808,333.00	0.00	0.00%	注
湖南省湘卫药事服务有限公司	1,729,081.96	0.00	0.00%	注
其他	911,188.88	871,156.88	95.61%	
合计	4,448,603.84	871,156.88	--	--

按组合计提坏账准备： 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	178,824,617.50	0.00	0.00%
7-12 个月	48,220,628.30	2,411,031.42	5.00%
1 至 2 年	8,467,067.05	846,706.71	10.00%
2 至 3 年	5,922,830.02	1,776,849.00	30.00%
3 至 4 年	2,832,921.50	1,416,460.75	50.00%
4 至 5 年	817,329.00	653,863.20	80.00%
5 年以上	6,881,198.06	6,881,198.06	100.00%
合计	251,966,591.43	13,986,109.14	

确定该组合依据的说明：

注： 期末单独计提坏账准备的应收账款主要由康泰生物应收原经销商欠款构成。

原国家食药监总局、原国家卫计委于2016年6月14日发布关于贯彻实施新修订《疫苗流通和预防接种管理条例》的通知，要求如下：“疾病预防控制机构通过省级公共资源交易平台采购疫苗，原疫苗经营企业不得购进疫苗，不得将疫苗销售给疾病预防控制机构以外的单位和个人，2016年12月31日前应将已购进的第二类疫苗销售完毕，2017年1月1日起停止疫苗销售，申请注销《药品经营许可证》或核减疫苗经营范围。”

受上述规定的影响，自2017年1月1日起，康泰生物由“经销为主、直销为辅”的销售模式转变为“直销模式”，原经销商不再被允许进行疫苗销售。对于截至2019年6月30日仍未结清的原经销商欠款，康泰生物将各原经销商应收款项余额扣除相应的应付销售服务费、保证金等款项后，按照净额计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	227,088,835.38
1 至 2 年	8,467,067.05
2 至 3 年	5,977,830.02
3 至 4 年	8,345,801.46
4 至 5 年	4,230,489.00
5 年以上	11,245,865.13
合计	265,355,888.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,559,963.19	0.00	564,020.00		2,995,943.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,233,945.82	8,846.06	371,635.00		871,156.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,296,031.95	-1,309,922.81	0.00		13,986,109.14
合计	20,089,940.96	-1,301,076.75	935,655.00		17,853,209.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额18,658,825.98元，占应收账款期末余额合计数的比例7.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,155,153.67元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	717,033.33	0.00
应收股利	0.00	
其他应收款	11,547,861.09	25,811,820.65
合计	12,264,894.42	25,811,820.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
投资理财	717,033.33	0.00
合计	717,033.33	0.00

(2) 其他应收款

1) 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
关联方往来款	3,884,316.68	17,512,745.67
保证金及押金	6,799,362.48	7,819,982.98
备用金	366,415.13	170,820.33
其他	1,240,083.70	1,002,146.50
合计	12,290,177.99	26,505,695.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	693,874.83			693,874.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	48,442.07			48,442.07
2019 年 6 月 30 日余额	742,316.90			742,316.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,507,208.10
1 至 2 年	929,959.31

2 至 3 年	495,864.14
3 至 4 年	92,488.00
4 至 5 年	17,028.94
5 年以上	247,629.50
合计	12,290,177.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	693,874.83	48,442.07		742,316.90
合计	693,874.83	48,442.07		742,316.90

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳鑫泰康生物科技有限公司	关联往来	2,447,702.33	6 个月以内	19.92%	0.00
北京宏信天诚国际招标有限公司	保证金	2,369,200.00	7-12 个月	19.28%	118,460.00
深圳康泰生物科技有限公司	关联往来	1,435,904.35	6 个月以内	11.68%	0.00
河北省公共资源交易中心	保证金	987,806.34	7-12 个月、 1-2 年	8.04%	51,031.92
深圳市财政委员会	押金	614,904.65	6 个月以内、 2-3 年	5.00%	140,760.00
合计	--	7,855,517.67	--	63.92%	310,251.92

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,160,046,424.90	0.00	1,160,046,424.90	1,036,644,836.61	0.00	1,036,644,836.61
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,160,046,424.90	0.00	1,160,046,424.90	1,036,644,836.61	0.00	1,036,644,836.61

(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
民海生物	981,174,890.77	32,259,537.50	0.00	1,013,434,428.27	0.00	0.00
鑫泰康生物	51,969,945.84	91,100,105.36	0.00	143,070,051.20	0.00	0.00
康泰科技	3,500,000.00	41,945.43	0.00	3,541,945.43	0.00	0.00
合计	1,036,644,836.61	123,401,588.29	0.00	1,160,046,424.90	0.00	0.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,907,713.90	26,474,070.53	228,843,301.04	32,575,980.22
其他业务	592,759.25	221,491.12	1,718,911.89	385,358.78
合计	231,500,473.15	26,695,561.65	230,562,212.93	32,961,339.00

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	2,701,847.86	3,965,063.14
合计	2,701,847.86	3,965,063.14

十七、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	-393,647.94	
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	14,027,281.37	

受的政府补助除外)		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,156,216.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	228,189.46	
减：所得税影响额	2,254,562.81	
合计	12,763,476.08	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.4063	0.4060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.04%	0.3859	0.3857

第十一节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。

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

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

深圳康泰生物制品股份有限公司

法定代表人：杜伟民

2019年8月3日