

安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

2018 年半年度报告

公告编号：2018-061



2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋礼华、主管会计工作负责人汪永斌及会计机构负责人(会计主管人员)迟玲霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司可能存在新药研究开发风险、国家政策变化风险、招标降价风险、收购整合风险、商誉减值风险、业务整合及规模扩大带来的集团化管理风险等，有关风险因素内容已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之十、公司面临的风险和应对措施部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	60
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	61
第九节 公司债相关情况	63
第十节 财务报告	64
第十一节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、安科生物	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司
安科余良卿、余良卿公司	指	安徽安科余良卿药业有限公司，本公司全资子公司
安科恒益、恒益公司	指	安徽安科恒益药业有限公司，本公司全资子公司
苏豪逸明	指	上海苏豪逸明制药有限公司，本公司全资子公司
中德美联	指	无锡中德美联生物技术有限公司，本公司全资子公司
博生吉、博生吉公司	指	博生吉医药科技（苏州）有限公司，公司参股公司
湖北三七七、湖北三七七公司	指	湖北三七七生物技术有限公司，公司参股公司
华南公司	指	广东安科华南生物科技有限公司，系公司全资子公司
希元公司	指	上海希元生物技术有限公司，公司参股公司
安科检验所	指	合肥安科精准医学检验所有限公司，本公司全资子公司
安科三叶草	指	安科三叶草基因科技有限公司，公司参股公司
博生吉安科	指	博生吉安科细胞技术有限公司，公司参股公司
鑫华坤、鑫华坤公司	指	安徽鑫华坤生物工程有限公司，本公司控股子公司
瀚科迈博	指	合肥瀚科迈博生物技术有限公司，本公司控股子公司
安宁生物	指	浙江安宁生物科技有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
迪康金诺	指	南京迪康金诺生物技术有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
锦博生物	指	上海锦博生物技术有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
华美众源	指	广东华美众源生物科技有限公司，系中德美联公司控股子公司，本公司控股孙公司
禅正所	指	广东禅正司法鉴定所，系华美众源开办的司法鉴定所
余良卿健康	指	安徽余良卿健康产业有限公司，系安科余良卿新设控股子公司，本公司控股孙公司
安庆卿晟	指	安庆卿晟企业管理咨询中心（有限合伙）
合肥卿臧	指	合肥卿臧管理咨询合伙企业（有限合伙）
安高公司	指	合肥安高信息科技有限公司
高新投	指	安徽省高新技术产业投资有限公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范

安达芬	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人干扰素 $\alpha 2b$ 制剂的商品名
安苏萌	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人生长激素的商品名
员工持股计划	指	安科生物 2015 年度员工持股计划、安徽安科生物工程（集团）股份有限公司-第 1 期员工持股计划
第二期激励计划、第二期限限制性股票激励计划	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划
招股说明书	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
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
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程或章程	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司章程
会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
股东大会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司监事会
元	指	人民币元
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安科生物	股票代码	300009
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安科生物工程(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	安科生物		
公司的外文名称(如有)	Anhui Anke Biotechnology (Group) Co., Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	ANKE BIO		
公司的法定代表人	宋礼华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚建平	李坤
联系地址	合肥市高新区海关路 K-1	合肥市高新区海关路 K-1
电话	0551-65316841	0551-65316867
传真	0551-65316841	0551-65316867
电子信箱	jpingyao@ankebio.com	likun@ankebio.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	627,013,954.06	447,208,897.91	40.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,106,844.83	115,738,521.21	12.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	121,898,764.54	97,322,966.32	25.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,702,462.07	74,442,818.94	55.42%
基本每股收益（元/股）	0.1304	0.1161	12.32%
稀释每股收益（元/股）	0.1304	0.1161	12.32%
加权平均净资产收益率	7.61%	8.31%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,327,665,780.97	2,254,142,921.42	3.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,705,321,490.75	1,677,857,506.11	1.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,794.10	
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）	7,504,130.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-867,786.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,555,673.78	
减：所得税影响额	1,592,948.76	
少数股东权益影响额（税后）	1,393,782.67	
合计	8,208,080.29	--

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) 主要业务

公司是一家以生物医药产业为主的具有自主创新能力的国家级高新技术企业，公司长期致力于基因工程、细胞工程、基因检测等生物技术产品的研究开发、生产、销售。目前公司形成了以生物医药为主轴，以中西药物和精准医疗为两翼“一主两翼”发展格局。公司主要业务涵盖生物制品、核酸检测产品、多肽药物、诊断试剂、现代中成药、化学合成药等产业领域。随着精准医疗发展战略的逐步落实，公司形成基因检测、靶向抗肿瘤药物开发、细胞免疫治疗技术等一系列精准医疗产业链布局。

报告期内，公司现有主要产品情况如下：

主要类别	主要产品	产品用途	
生物制剂	重组人干扰素 $\alpha 2b$ “安达芬”系列制剂	应用于病毒性肝炎等病毒性疾病的治疗	
	重组人生长激素“安苏萌”	用于内源性生长激素缺乏所致儿童生长缓慢、加速创伤愈合、术后营养支持等	
诊断试剂	抗精子抗体检测试剂盒“安思宝”、精子DNA碎片试剂盒、精子顶体试剂盒、精液白细胞试剂盒等诊断试剂	用于免疫性不育的检测	
多肽药物	多肽类原料药	生长抑素	主要用于急性重症胰腺炎、严重急性上消化道出血等
		胸腺五肽	用于18岁以上的慢性乙型肝炎患者；各种细胞免疫功能低下的疾病；肿瘤的辅助治疗
		醋酸奥曲肽	主要应用于上消化道静脉破裂出血的抢救治疗及胃溃疡出血治疗、急性胰腺炎、胰瘘、消化系统内分泌肿瘤、肢端肥大症、突眼性甲亢症等
		缩宫素	促进子宫平滑肌收缩
		鲑降钙素	主要用于治疗骨质疏松症及骨质疏松性骨痛及肿瘤转移性骨痛
		胸腺法新	治疗慢性乙型肝炎；作为免疫损害病者的疫苗免疫应答增强剂
	客户肽	依替巴肽	用于心血管干预治疗中的适应症
		比伐卢定	预防血管成型，介入治疗不稳定性心绞痛前后的缺血性并发症
		阿托西班	用于推迟胎儿心率正常的孕妇将出现的早产
核酸检测产品	法医检测产品	DNA荧光检测试剂盒	主要用于法医刑侦个体识别、DNA数据库建设、亲缘鉴定等
	配套产品	硅珠提取试剂盒	主要用于法医刑侦个体识别、DNA数据库建设、亲缘鉴定等
	其他产品	临床分子诊断产品	主要用于遗传性疾病的筛查检测，如三体综合征、耳聋等

	民用基因检测产品	主要用于遗传风险、营养需求等预测和评估
现代中成药	活血止痛膏等七种外用贴膏	活血止痛，舒筋通络
	酸枣仁合剂	用于虚烦不眠，心悸不宁，头目眩晕
	十滴水	用于因中暑而引起的头晕、恶心、腹痛、胃肠不适
	康肤酊	用于皮肤瘙痒、湿疹、神经性皮炎等皮肤瘙痒症
化学合成药	阿莫西林颗粒、胶囊	用于敏感菌所导致的感染
	头孢克洛分散片	用于敏感菌所致的呼吸道感染
	氨咖黄敏胶囊	用于缓解普通感冒及流行性感冒引起的发热、头痛、四肢酸痛、打喷嚏、流鼻涕、鼻塞、咽痛等症状

（二）经营模式

公司拥有独立完整的采购、研发、生产、物流、-销售模式，根据市场需求及自身情况，独立进行生产经营活动。

公司在发展的过程中，在保持上述独立、自主经营模式的基础上，有效地利用自身及外部资源，并通过投资手段，积极探索外延式发展的渠道，实施“自主经营+外延式发展”的综合经营模式，实现公司资源整合最优化，确保公司持续稳定快速发展。

1、采购模式

公司建立、实行全集团化的集中采购管理制度，由母公司采购中心统筹管理对外采购工作，相关子公司采购部门依据采购制度，根据经营需求对外进行采购，保证公司生产经营工作的正常进行。

2、生产模式

公司的母公司及相关子公司均建有独立、完整的生产线，并设立生产、质控等相关部门进行管理。

公司产品生产由生产部根据销售部制定的销售计划组织生产，并保持适度库存。公司严格按照产品工艺规程、药品质量管理规范等要求组织生产，确保产品质量安全。公司所有药品生产车间均通过国家药品GMP认证，企业通过ISO9001质量管理体系认证。

3、销售模式

公司主要采取“经销分销+终端销售”的销售模式，通过各经销商或代理商的销售渠道实现对全国大部分医院终端和零售终端的覆盖。公司的生物制品的销售同时采用自主组建学术推广队伍的方式进行学术、市场开拓工作。

公司核酸类检测产品分为销售给经销商的经销模式和直接销售给公安局、司法鉴定机构和其他终端客户的直销模式。

（三）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入为62,701.40万元，比去年同期增长40.21%；营业利润为15,476.61万元，比去年同期增长15.45%；利润总额为15,389.83万元，比去年同期增长14.56%；归属于母公司普通股东的净利润为13,010.68万元，比去年同期增长12.41%。归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润为12,189.88万元，比去年同期增长25.25%。

报告期内公司经营业绩持续增长，主要原因是公司积极加强市场推广力度，提升产品品牌知名度和市场占有率。报告期内公司继续加大对技术研发的投入，保持研发技术的创新性与先进性，积极加快在研产品的申报与审批进度。积极寻求有效合作，拓宽产品体系规模，提高产品竞争力。同时，公司不断加大对市场投入，公司基因工程药物、诊断试剂、多肽药物、中成药、化学药物等主要经营业务继续保持良好发展趋势，营业收入稳定增长。

报告期内，由于疗效确切、医患认可度不断提高，公司的重组人生长激素营业收入继续保持稳定增长。报告期内，利用公司重组人干扰素剂型全、品规多的优势，积极开拓重组人干扰素的皮肤科、妇科、眼科、儿科等抗病毒市场，公司重组人干扰素产品呈现继续增长的形势。报告期内，公司全资子公司中德美联积极推进新产品的研发创新，研发项目稳步推进。由于受客户招投标滞后的影响，中德美联同期相比收入有所下降，预计下半年情况将会恢复增长。但是中德美联控控股子公司华美众源因目标客户定位准确，业务拓展较快，业绩同比增长明显。

（四）行业发展阶段及公司所处行业地位

生物医药行业作为国家战略新兴产业，深受国家政策影响。随着我国老龄化趋势提速、二胎政策放开、国民经济的发展、医疗卫生体系的完善及居民健康意识日益提升，人们对生物医药产品的需求逐渐增加，医药行业市场总量在逐年增长。国家

关于“健康中国”等新的战略方针及对医药行业支持政策的出台与实施，更是给医药行业整体提供了新的发展契机，加快了医药行业企业的发展。2017年10月以来，随着中共中央办公厅和国务院办公厅联合印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》的出台，国家关于鼓励新药研发的政策正在逐步出台，关于新药的审评也进入到了提速状态中，这整体上又有利于新药研发企业，有利于加速新药上市。

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
应收票据	应收票据期末较期初下降 46.51%，主要系公司本期票据贴现金额较大所致。
预付款项	预付款项期末较期初增长 69.78%，主要系公司本期预付材料采购款、临床试验费等增加所致。
其他应收款	其他应收款期末较期初增长 40.01%，主要系销售规模增长销售人员备用金借款增加所致。
存货	存货期末较期初增长 32.13%，主要系公司为完成下半年销售计划增加备货所致。
其他流动资产	其他流动资产期末较期初下降 89.91%，主要系公司期末所持有的银行理财产品减少所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末较期初增长 33.76%，主要系公司本期确认预提费用形成的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末较期初增长 204.15%，主要系公司本期预付新车间设备款大幅增加及子公司余良卿新增购买房产土地预付款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司是国内最早从事基因工程药物研究开发、生产、销售的企业之一。公司立足于生物医药领域，坚持内生发展与外延发展相结合，坚持自主创新与对外合作相结合的发展之路，目前公司在生物医药、多肽药物、核酸检测、中药贴膏等领域建立起了研发、生产、销售的独特优势，随着在研项目的不断推进，产品的市场份额不断扩大，管理体系的不断完善，公司的核心竞争力不断得以强化。

（一）产品技术与研发优势

公司始终专注于医药行业新产品研发，自成立以来，已具备了十几个新药的自主研发和产业化的成功经验，培养和造就了一支专业化的生物医药创新团队。从临床前研究到临床、注册研究，公司具有完善的研发体系。除自主研发外，公司一直致力于产学研合作研究，与多所高校、研究机构建立了良好合作关系。

目前公司母公司在原核细胞、哺乳动物细胞表达基因工程药物的临床前研究、临床试验、中试、生产管理、质量控制等各环节积累了成熟的经验，主要产品生产工艺均自主设计，具有国内先进水平。

报告期内，公司受让取得重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液临床试验批件及相关技术，并正式启动 I 期临床试验。该产品的取得进一步完善了公司的人源化单克隆抗体产品线，提升了公司在哺乳动物细胞表达基因工程药物研发的核心竞争力。

（二）营销队伍及销售优势

公司拥有一支专业化的销售队伍和覆盖全国的销售网络。公司目前拥有一支以生物学和医学专业背景为主的专业化的营销队伍，并在全国绝大部分省份设立营销办事处，目前全国办事处达50余个。目前公司产品覆盖三千家以上大中型医院。公司的产品得到了广大医生、患者的高度认可，公司产品的品牌营销力度不断得以提升。

通过多年的建设管理，公司营销部门分为儿科、抗病毒、外用剂型、生物检测产品等多个推广团队，实现市场细分和精细化销售，公司的营销队伍能迅速、专业、有针对性的开展市场推广活动，通过专业化的市场推广活动不断提升企业、产品的品牌和形象。

（三）以生物医药为核心的产业多元化优势

公司通过控股、参股一些高科技医药技术公司，不断提升公司的核心竞争力：

1、公司全资子公司苏豪逸明长期致力于多肽类原料药研发、生产、销售，公司拥有十余项发明专利，并有多项产品正在进行临床实验。苏豪逸明多肽类产品品质高、质量稳定、品种丰富，其多肽类原料药品的广度和产量均居国内领先地位，具有较明显的竞争优势。

2、公司全资子公司中德美联作为国家核酸检测法医领域的领军型高新技术企业，建立了国际领先的多重PCR&CE扩增检测平台（同时检测40个STR和近百个SNP），自主开发了全球系列最全的法医DNA检测试剂盒，打破了国外技术的垄断并完成了产品和应用方面的超越，相关技术处于法医DNA检测的国际领先水平，近年来其产品技术在协助侦破重大疑难案件中发挥了积极的作用，树立了良好的市场形象和社会形象。

3、公司参股公司博生吉安科公司是一家以肿瘤免疫细胞治疗技术与产品研发为主要发展目标、以临床技术服务为主要业务的高科技企业，可与国际同步开展细胞治疗新技术的研发与应用。报告期内，博生吉安科公司正在与德国默天旎生物技术有限公司在CAR-T细胞治疗领域展开深度合作。博生吉安科公司提交的CAR-T疗法“靶向CD19自体嵌合抗体原受体T细胞输入剂”临床试验也已经国家食品药品监督管理总局受理。此外，博生吉安科公司针对其他靶点和适应症的CAR-T细胞产品的研发进展顺利，将适时向国家食品药品监督管理总局提交注册申请。

4、本公司全资子公司余良卿是国家商务部首批认定的“百年老字号”企业，主要从事中成药的研究、开发、生产和销售，主要品种为以活血止痛膏为代表的中成药外用贴膏，拥有较高的知名度，获得了较高的市场份额和竞争优势。

5、本公司全资子公司安科恒益是专业从事化学药品开发研究、生产、销售的制药企业。

公司长期致力于生物医药的研究、开发、生产和销售，是生物医药行业内具有自主创新能力的国家级高新技术企业。公司在发展过程中，逐渐形成了以生物医药为主、以精准医疗和中西药物为两翼的“一主两翼”协同发展的横向一体化战略。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年,面对快速变革的市场环境,公司紧紧围绕发展战略目标及董事会制定的年度经营计划,继续推进公司内生业务的发展,经营业绩持续稳定增长,加强对外合作力度,夯实公司发展动力。报告期内,公司实现营业收入62,701.40万元,比去年同期增长40.21%;营业利润为15,476.61万元,比去年同期增长15.45%;利润总额为15,389.83万元,比去年同期增长14.56%;归属于母公司普通股东的净利润为13,010.68万元,比去年同期增长12.41%;归属于母公司普通股东的扣除非经常性损益的净利润为12,189.88万元,比去年同期增长25.25%。

报告期内,公司的经营计划完成情况如下:

1、加快产品研发,提升研发能力

报告期内,公司继续加大对技术研发的投入,保持研发技术的创新性与先进性,加快在研产品的申报与审批进度。报告期内公司在产品研发方面取得阶段性成果如下:

公司参股公司博生吉安科提交的CAR-T疗法“靶向CD19自体嵌合抗原受体T细胞输注剂”临床试验申请获得国家食品药品监督管理总局受理,目前正在按照CDE的要求补充的相关资料。

公司与江苏奥赛康药业股份有限公司签订了《技术转让合同书》,公司向江苏奥赛康药业股份有限公司购买了治疗用生物制品“重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液”的临床研究批件及相关技术。报告期内,公司重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液正式启动 I 期临床试验,并顺利召开了第III期临床研究者会议。

公司研发的程序性细胞死亡蛋白-1(programmed cell death protein 1, PD1)临床前研究开展顺利,报告期内顺利召开了I/II 期临床研究者会议。

公司诊断试剂产品“精液液化剂试剂盒”、“精子冻存液试剂盒”、“精子DNA碎片染色试剂盒(流式细胞法)”、“精子活性氧染色试剂盒(流式细胞法)”、“精子线粒体染色试剂盒(JC-1荧光染色法)”完成生产备案,获准生产销售。

公司新增申报的注射用重组人生长激素七个适应症:新努南综合症(N Noonan综合征)、SHOX基因缺少但不伴GHD患儿、慢性肾功能不全肾移植前(CKD)、特纳综合征(TS)、软骨发育不全(ACH)、Prader-Will综合征(PWS)、短肠综合征(SBS)获得国家食品药品监督管理总局的受理。

公司控股子公司安徽鑫华坤收到国家食品药品监督管理总局下发的关于“重组人酸性成纤维细胞生长因子凝胶”的药物临床试验批件。

公司的重组人生长激素注射液申报生产、注射用重组人HER2单克隆抗体药物III期临床试验等项目的研发工作均获得预期进展。

报告期内,公司专利获得授权的情况如下:

序号	专利名称	专利号	授权公告日	专利类型
1	一种高包封率奥曲肽缓释微球及其制备方法	ZL201210534184.0	2018年4月6日	发明专利
2	一种曲普瑞林缓释微粒及其制备方法	ZL201510843880.3	2018年5月11日	发明专利
3	同时检测多种动物源性成分的试剂盒及应用	ZL2015 1 0346772.5	2018年5月4日	发明专利
4	同时扩增人常染色体和Y染色体STR基因座的荧光标记复合扩增试剂盒及其应用	ZL2015 1 0477236.9	2018年4月20日	发明专利

2、加强对外合作,完善产业布局

报告期内,公司参股公司博生吉安科细胞技术有限公司与德国默天旎生物技术有限公司签署了《合作备忘录》,双方在CAR-T细胞治疗领域展开深度合作。借助默天旎公司在CAR-T细胞的全自动生产工艺、CAR-T细胞的质控技术开发的优势,

有助于提高博生吉安科CAR-T细胞技术的产品研发、生产、质量控制的水平，提高博生吉安科公司的产品竞争力。

报告期内，公司全资子公司无锡中德美联生物技术有限公司与美国Verogen公司签署了《独家经销协议》。双方决定就新一代测序技术（Next Generation Sequencing, NGS）在法医、司法鉴定领域展开深度合作。本次合作将有助于进一步稳固和完善安科生物在中国基因测序领域的市场地位，有利于安科生物其它基因检测相关领域的业务发展。

报告期内，公司与军科正源（北京）药物研究有限责任公司签订战略合作协议，双方将在药物研制领域中的临床前研究、临床研究等方面进行全方位的紧密合作。

3、加强生产管理，保证药品质量安全

公司严格按照国家法律法规及相关规范要求质量管理体系的建设和维护，在药品生产和质量管理上严格按照GMP要求开展产品生产和品质控制工作。不断加强和规范生产现场管理，责任落实到人，采用专业知识培训、员工技能考核等方式提升员工技术水平，通过多项措施保证公司产品安全与服务质量。报告期内，公司全资子公司中德美联顺利通过“ISO9001:2015质量管理体系”认证，获得新版质量管理体系认证证书。

4、强化精准营销，稳步推进业绩提升

面对产品市场竞争激烈及医药行业政策不断变化的环境下，公司各子公司根据年度经营计划进行任务分配，继续加强合规要求，实施规范运营，深化营销管理改革，进一步通过营销的差异化来形成营销的竞争力，实现快速占领市场和可持续性发展的目标。

母公司营销部门：在营销模式方面，不断建设终端销售队伍，通过提升服务质量拓展终端销售；继续加强公司品牌、产品品牌、服务品牌和市场推广品牌的建设；加强适应症的拓展工作，实现新的增长点；积极加强对民营医院的销售工作，加强对生殖、儿科、妇产医院的开发。在人员培训方面，通过建设营销学院，开展线上和线下全方位的系统培训，同时加强对培训计划的考核，提升团队销售能力，打造专业的高效团队，培养人才梯队。在费用管理方面，继续实行费用预算制，提高各级人员费用预算的准确度、费用使用的合理性、执行过程中的控制能力以及预算后的分析能力。在绩效考核体系方面，进一步完善绩效考核的体系，创新切实可行的考核制度。报告期内顺利完成既定的销售任务目标，为下半年的任务以及全年任务完成打下了坚实的基础。

公司各子公司也根据其主营产品的特点，充分发挥其产品优势，调整营销模式，抓住市场契机，加大推广力度，顺利实现年初制定的销售目标。

5、非公开发行股票

目前公司处于快速发展阶段，为了进一步增强公司现有产品的盈利能力，培育新的利润增长点，提升公司研发能力，为实现公司整体战略发展目标奠定基础，公司于2018年4月28日召开的公司第六届董事会第十次会议及2018年5月25日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2018年非公开发行股票预案的议案》等相关议案，并于2018年6月25日收到《中国证监会行政许可申请受理单》。

2018年7月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180946号），并于2018年8月15日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2018年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，反馈意见回复同步报送至证监会。本次非公开发行股票项目目前尚处于证监会审核阶段。

6、提高信息披露质量，重视投资者关系管理工作

公司严格遵守各项法律法规要求，认真遵循信息披露的真实、准确、及时、完整的原则，按照规定履行信息披露义务；及时、审慎地披露公司定期报告及重大事项并持续披露其最新进展情况，充分披露风险因素，切实尊重投资者的决策权。报告期内，公司再次获得深圳证券交易所创业板信息披露考核A级，这是公司继2013年度首次获得信息披露考核A级后第四次获得信息披露考核最高等级。

同时，公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，通过投资者热线、互动易平台、网上业绩说明会、电子邮箱、实地接待等多种形式与投资者保持良好的沟通与交流，认真、耐心地倾听投资者对公司的建议和批评，并及时改进，极力维护投资者和公司之间的长期信任关系，树立公司在资本市场的良好形象。报告期内，公司荣获“中国创业板上市公司投资者关系最佳董事会”奖项。

7、报告期内，公司各主要子公司结合自身产品优点，发挥特色优势，在经营管理、产品研发、市场开拓等方面迈上了新的台阶。

公司全资子公司中德美联积极推进新产品的研发创新，研发项目稳步推进。针对YSTR数据库建设市场，开发出高灵敏

度、高适应性的STR检测产品Y37+5荧光检测试剂盒，顺利转入生产并量产；常染色体STR与Y染色体STR混合检测项目EX20+20Y和EX20+21Y Plus试剂盒顺利的完成研发，并组配测试装，即将转入生产；常染InDel项目完成研发和测试，已交付给合作客户使用。报告期内中德美联新申请发明专利1项，获得发明专利授权2项。

报告期内，中德美联联合北京拓普塞斯生物技术有限公司（湖北三七七公司全资子公司）携手北京达博创新科技开发有限公司共同参加了由公安部主办的第九届中国国际警用装备博览会。MiSeqFgxSystem法医专用测序仪、便携式核酸检测箱首次亮相公司展位，同时展出的民用基因检测产品也受到了热烈的关注。报告期内，中德美联顺利通过“高新技术企业”、“科技型中小企业”认证；中德美联生产部扩增前车间荣获“全国工人先锋号”称号。

公司全资子公司安科余良卿经营业绩总体保持增长态势，部分产品受医保、GPO议价、辅助性用药等相关政策环境的影响，医院市场总体略有下降趋势，但蛇胆川贝液销售总体保持较高增长。在产品开发方面，对相关新型透皮贴剂产品的处方和工艺进行优化，建立制剂质量标准草案，完成初步方法学验证；完成了活血止痛凝胶贴膏项目的稳定性试验，目前正在整理、撰写临床注册申报资料。根据《补充资料通知》的要求，已经完成了康肤酞药品的方法学研究。报告期内，安科余良卿技术中心被认定为安徽省级企业技术中心，标志着安科余良卿技术实力又迈向新台阶。报告期内，安科余良卿控股子公司余良卿健康公司产业生产线正式投产。

公司全资子公司安科恒益在药品销售政策改革、终端OTC药店联盟及行业环境的影响下，其主要销售板块与去年同期相比仍取得一定的增长。同时，安科恒益积极加快新药研发步伐，上半年已实现新药富马酸替诺福韦二批呋酯的报审，目前处于补充材料阶段，预计在2018年底获得生产批文；阿莫西林胶囊一致性评价也在有序推进中，计划在本年底获得新生产批件。目前在研的其他六个新药项目也在按计划推进中。

博生吉安科公司提交的CAR-T疗法“靶向CD19自体嵌合抗体原受体T细胞输入剂”临床试验也已经国家食品药品监督管理局受理，目前正在按照CDE的要求补充的相关资料。博生吉安科公司“嵌合抗原受体T细胞（CAR-T）的肿瘤免疫治疗药物的研发”获得安徽省战略性新兴产业集聚发展基地专项资金支持。

此外，博生吉安科公司针对其他靶点和适应症的CAR-T细胞产品的研发进展顺利，将适时向国家食品药品监督管理局提交注册申请。

8、报告期内获得其他荣誉：

公司研发中心被国家发改委、科技部、财政部、海关总署、税务总局五部委认定为“国家企业技术中心”。

中德美联生产部扩增前车间荣获“全国工人先锋号”称号。

公司多肽类药物的研发、精准诊断、肿瘤免疫治疗的相关项目入选2017年安徽省生物医药和高端医疗器械产业集聚发展基地专项资金项目。

由公司与安徽医科大学共同完成的“防治牙周病的特异性卵黄抗体的制备技术的研发及应用”荣获安徽省科技进步奖三等奖，该研究为牙周炎的感染控制提供了新的思路和对策，它的主要作用是预防牙周炎，抑制牙菌膜滋长，减少牙菌斑，龋齿、牙周炎的发生，从而保护牙周健康。

公司技术中心团队共同负责的一项“符合欧洲药典的rhIFN α 2b系列产品的研制与应用”技术荣获“合肥市第五届职工技术创新成果一等奖”。

公司获得深圳证券交易所创业板2017年度信息披露考核A级。

公司荣获由证券时报主板中国上市公司发展联盟、e资本承办，中证中小投资者服务中心担任指导单位的天马奖 第九届中国上市公司投资者关系的“中国创业板上市公司投资者关系最佳董事会”奖项。

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

报告期内，公司在研项目进入注册申请阶段的情况如下：

序号	项目名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	聚乙二醇化重组人生长激素注射液临床试验研究	治疗用生物制品9类	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢	临床研究	已完成III期临床全部病例入组。
2	注射用重组人生长激素用于成人生长激素缺乏症临床试验	治疗用生物制品补充申请增加适应症	成人生长激素缺乏症替代治疗	临床研究	开展验证性临床研究。

3	注射用重组人HER2单克隆抗体临床研究	治疗用生物制品2类	HER2高表达的转移性乳腺癌	临床研究	正在开展III期临床研究。
4	重组人生长激素注射液生物等效性研究	治疗用生物制品13类	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢、重度烧伤的治疗	临床研究	已经报产,取得受理通知书,正在审评中。
5	聚乙二醇化重组人干扰素 α 2b注射液临床试验	治疗用生物制品9类	慢性乙型、丙型肝炎	临床研究	完成I期临床研究,正在筹备II期/III期临床研究。
6	注射用重组人生长激素用于特发性矮小症临床试验	治疗用生物制品15类	特发性矮小症	临床研究	正在开展临床验证
7	重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液临床研究	治疗用生物制品2类	晚期、转移性或复发性非鳞状细胞非小细胞肺癌	临床研究	正在开展I期临床研究
8	血清肿瘤蛋白p185BA-ELISA诊断试剂产业化的研究	医疗器械三类	用于胃癌、乳腺癌的诊断	临床研究	正在进行小样测试
9	抗缪勒氏管激素(AMH)检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测人抗缪勒氏管激素(AMH)的浓度	临床研究	通过伦理审查,正在临床试验
10	精浆锌定量检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测精浆中锌浓度	研究开发	通过注册检验,准备资料上报注册
11	精浆果糖定量检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测精浆中果糖浓度	研究开发	通过注册检验,准备资料上报注册
12	精浆中性 α -糖苷酶定量检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测精浆中 α -糖苷酶浓度	研究开发	通过注册检验,准备资料上报注册
13	精子液化剂试剂盒	第一类体外诊断试剂	解决临床上精液液化不良问题	完成生产备案	已上市
14	精子冻存液试剂盒	第一类体外诊断试剂	用于精子冷冻技术	完成生产备案	已上市
15	精子DNA碎片染色试剂盒(流式细胞法)	第一类体外诊断试剂	用于精子DNA碎片染色	完成生产备案	已上市
16	精子活性氧染色试剂盒(流式细胞法)	第一类体外诊断试剂	用于精子活性氧染色	完成生产备案	已上市
17	精子线粒体染色试剂盒(JC-1荧光染色法)	第一类体外诊断试剂	用于精子尾部线粒体染色	完成生产备案	已上市
18	重组人酸性成纤维细胞生长因子凝胶	治疗用生物制品13类	治疗慢性溃疡创面	临床研究	已取得临床试验批件
19	富马酸替诺福韦二吡呋酯原料及其片剂	化药分类4类	HBV、HIV感染	申报生产	补充资料中
20	富马酸替诺福韦艾拉酚胺片	化药分类4类	HBV、HIV感染	临床研究	准备BE试验

21	头孢地尼颗粒	化药分类4类	抗感染	临床研究	BE试验进行中
22	阿莫西林胶囊一致性评价	一致性评价	抗生素类	药学研究	完成BE试验,申报资料准备中
23	卡贝缩宫素	化药分类6类	催产	申报生产	排队审评
24	醋酸阿托西班	化药分类6类	保胎	申报生产	已完成补充资料
25	缩宫素	化药分类6类	催产	工艺质量研究	报原料生产
26	比伐卢定	化药4类	凝血酶抑制剂	中试	报原料生产
27	比伐卢定	化药分类6类	凝血酶抑制剂	申报生产	排队审评
28	依替巴肽	化药4类	血小板抑制剂	工艺质量研究	报原料生产
29	特利加压素	化药4类	消化道出血	中试	报原料生产
30	特立帕肽	化药3类	骨质疏松	工艺质量研究	报原料生产
31	EX16CS荧光检测试剂盒	法庭科学	个体识别	产品上市阶段	已批量生产
32	HG20+2荧光检测试剂盒	法庭科学	个体识别	产品上市阶段	已批量生产
33	Y37荧光检测试剂盒	法庭科学	家系排查	产品上市阶段	已批量生产
34	EX16+22Y检测试剂盒	法庭科学	个体识别/家系排查	产品上市阶段	已批量生产
35	HG19+20Y检测试剂盒	法庭科学	个体识别/家系排查	产品上市阶段	已批量生产
36	ZGWZ FS Y荧光检测试剂盒	法庭科学	家系排查	产品上市阶段	已批量生产
37	常染色体InDel检测试剂盒	法庭科学	个体识别	研究开发	完成研发
38	EX20+20Y检测试剂盒	法庭科学	个体识别/家系排查	研究开发	完成研发

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	627,013,954.06	447,208,897.91	40.21%	营业收入本期较上年同期增长 40.21%，主要系公司本期销售规模扩大及部分产品销售营销策略改变的影响所致。
营业成本	122,192,289.51	105,488,920.61	15.83%	
销售费用	273,194,077.63	147,886,981.84	84.73%	销售费用本期较上年同期增长 84.73%，主要系公司本期加大销售投

				入,同时,公司为推进精细化营销策略,部分产品销售由原先代理模式改由公司直接负责或共同建设,加大了学术推广及销售终端开发力度,增加了销售费用投入所致。
管理费用	74,717,354.96	72,345,378.43	3.28%	
财务费用	1,132,083.86	889,541.77	27.27%	
所得税费用	23,404,514.34	19,333,514.91	21.06%	
研发投入	52,261,445.51	34,170,911.09	52.94%	研发投入本期较上年同期增长 52.94%,主要系公司本期外购 VEGF 人源化单抗技术金额较大,以及内部研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	115,702,462.07	74,442,818.94	55.42%	经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 55.42%,主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-43,812,562.13	-71,181,827.52	38.45%	投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 38.45%,主要原因系上年同期取得子公司支付的现金净额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-78,451,541.00	-73,738,739.44	-6.39%	
现金及现金等价物净增加额	-6,537,963.78	-70,486,129.58	90.72%	现金及现金等价物净增加额本期较上年同期增长 90.72%,主要系公司本期销售商品提供劳务收到的现金增幅较大、上年同期取得子公司支付的现金较大所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分行业						
生物制品	344,485,751.66	35,811,366.27	89.60%	23.29%	5.67%	1.73%
中成药	178,882,891.29	28,554,656.88	84.04%	115.55%	20.90%	12.50%
化学合成药	51,655,235.44	38,892,826.27	24.71%	5.48%	12.36%	-4.61%
分产品						
基因工程药	326,247,151.70	33,125,258.19	89.85%	28.79%	11.10%	1.62%
外用贴膏	136,251,404.87	13,401,080.87	90.16%	132.46%	3.05%	12.35%
分地区						
国内销售：						
其中：华东（不 含安徽）	198,406,636.14	54,320,074.73	72.62%	33.76%	24.04%	2.15%
安徽	63,318,287.95	13,115,327.38	79.29%	1.62%	2.89%	-0.26%
华中西南	136,492,299.76	21,127,694.44	84.52%	42.31%	24.52%	2.21%
华北东北	124,230,849.36	14,548,009.37	88.29%	106.42%	-5.56%	13.89%
华南	74,059,356.58	12,148,423.06	83.60%	36.48%	10.92%	3.78%
西北	18,097,982.93	2,431,569.59	86.56%	36.02%	-5.36%	5.87%
国外销售：	8,997,651.83	1,430,071.25	84.11%	-18.84%	-6.96%	-2.03%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	501,923.28	0.33%	主要系理财产品收益	
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	2,052,034.25	1.33%	系公司计提的坏账准备	
营业外收入	14,757.01	0.01%		
营业外支出	882,543.79	0.57%	主要系公司对外捐赠支出	
其他收益	7,504,130.62	4.88%	系公司取得的与日常经营相关的政府补助	

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	127,939,552.09	5.50%	81,541,499.14	4.16%	1.34%	货币资金本期末较上年同期末增长 56.90%，主要系公司上年同期购买银行理财产品金额较大及本期新增银行短期借款所致。
应收账款	293,307,959.43	12.60%	200,943,057.67	10.25%	2.35%	应收账款账面价值期末较上年同期末增长 45.97%，主要系公司销售规模增长，应收账款相应增加所致。
存货	100,573,464.24	4.32%	79,668,550.46	4.07%	0.25%	
投资性房地产	22,068,874.07	0.95%	23,576,376.72	1.20%	-0.25%	
长期股权投资	181,621,401.37	7.80%	44,138,604.74	2.25%	5.55%	长期股权投资本期末较上年同期末增长 311.48%，主要系公司新增对湖北三七七投资所致。
固定资产	432,488,236.50	18.58%	411,731,655.24	21.01%	-2.43%	
在建工程	89,877,587.59	3.86%	84,819,073.95	4.33%	-0.47%	
短期借款	30,000,000.00	1.29%			1.29%	
长期借款	50,000,000.00	2.15%	50,000,000.00	2.55%	-0.40%	
应收票据	47,515,119.29	2.04%	74,299,160.10	3.79%	-1.75%	应收票据期末较上年同期末下降 36.05%，主要系公司票据贴现金额较大所致。
预付款项	19,910,272.71	0.86%	14,507,798.01	0.74%	0.12%	预付款项期末较上年同期末增长 37.24%，主要系公司本期末预付材料采购款、临床试验费等增加所致。
持有待售的资产	59,881,053.02	2.57%			2.57%	2017 年 5 月，鑫华坤公司、浙江三万药业有限公司与上海新生源医药集团有限公司签订技术转让合同；2017 年 12 月，三方签订补充协议，鑫华坤公司拟将“冻干重组人角质细胞生长因子-2”的生产方法专利权（专利号：ZL02110808.0）转让给浙江三万药业有限公司；目前，已经按照合同

						约定收到对方第一笔款项，并启动专利转让过户程序。
其他流动资产	5,387,451.81	0.23%	32,373,475.86	1.65%	-1.42%	其他流动资产期末较上年同期末下降 83.36%，主要系公司本期末所持有的银行理财产品减少所致。
长期待摊费用	14,150,785.34	0.61%	9,802,300.31	0.50%	0.11%	长期待摊费用期末较上年同期末增长 44.36%，主要系子公司安科检验所新增房屋净化装修工程所致。
递延所得税资产	42,387,597.08	1.82%	18,718,977.55	0.96%	0.86%	递延所得税资产期末较上年同期末增长 126.44%，主要系公司股权激励费用形成的递延所得税资产增加所致。

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

2016年11月，公司将其持有的部分专利权（质押的专利号：2011102679899，2013100735732，2012101089403，2009101443966）及中德美联100%股权质押给徽商银行合肥蒙城路支行，用于向银行申请贷款。根据《专利权质押登记办法》相关规定，公司已完成专利权质押的相关登记，专利权质押登记号为2016990000929，专利权质押登记情况详见国家知识产权局网站专利公布公告。

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
114,422,745.06	101,682,402.15	12.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合肥瀚科迈博生物技术	生物技术开发、技术转	增资	10,000,000.00	67.00%	自有资金	无	长期	生物技术研发	0.00	-1,112,274.96	否		

术有限 公司	让、技术 咨询、技 术服务												
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-1,112,274.96	--	--	--

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)
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液的临床研究批件及相关技术	收购	否	生物医药	10,000,000.00	10,000,000.00	自有资金	20.00%	0.00	0.00	不适用	2018 年 01 月 25 日	巨潮资讯网：《安科生物：关于购买重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液的临床研究批件及相关技术的公告》（2018-002）
合计	--	--	--	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	闲置自有资金	42,156	46	0
合计		42,156	46	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

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
光大银行潜山路支行	银行	EB4101-定活宝(机构)	1,000	闲置自有资金	2018年01月24日	2018年02月22日	不适用	到期收款	3.00%	0	3.97	3.97		是	是	
工行高新支行	银行	e灵通1701elt	11,000	闲置自有资金	2018年01月24日	2018年05月31日	不适用	t+1	2.50%	0	27.26	27.26		是	是	
中信银行南七支行	银行	共赢流动管家B160C0151	1,600	闲置自有资金	2017年11月15日	2018年05月01日	不适用	t+1	2.00%	0	23.05	23.05		是	是	
交通银行	银行	稳得利14天周期型	7,600	闲置自有资金	2018年01月05日	2018年03月28日	不适用	赎回收款	3.00%	0	11.66	11.66		是	是	

					日	日											
交通银行	银行	稳得利7天周利型	19,300	闲置自有资金	2018年01月05日	2018年06月20日	不适用	赎回收款	3.00%	0	15.07	15.07		是	是		
中国农业银行	银行	保本浮动收益	156	闲置自有资金	2018年01月01日	2018年06月30日	不适用	赎回收款	3.00%	0	0.27	0.27		是	是		
宁波银行	银行	可选期限理财5号	700	闲置自有资金	2018年01月30日	2018年03月16日	不适用	赎回收款	3.00%	0	5.4	5.4		是	是		
招商银行	银行	天添金稳健	2,998.9	闲置自有资金	2017年03月01日	2018年05月03日	不适用	赎回收款	3.00%	0	114.21	114.21		是	是		
工商银行	银行	SXE17BBX	1,800	闲置自有资金	2018年02月28日	2018年05月31日	不适用	到期收款	3.00%	0	8.8	8.8		是	是		
中国银行	银行	中银日积月累-日计划	750	闲置自有资金	2017年07月10日	2018年05月31日	不适用	赎回收款	3.00%	0	10.21	10.21		是	是		
合计			46,904.9	--	--	--	--	--	--	0	219.9	--		--	--	--	--

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：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
安徽安科余良卿药业有限公司	子公司		26,000,000.00	307,174,713.09	186,524,425.53	179,109,301.54	12,554,405.83	11,040,975.18
安徽安科恒益药业有限公司	子公司		38,000,000.00	91,627,761.71	65,703,883.79	51,655,235.44	3,456,368.25	3,238,121.04
上海苏豪逸明制药有限公司	子公司		27,000,000.00	179,143,049.35	170,471,375.23	26,044,168.07	10,194,143.09	8,764,709.72
无锡中德美联生物技术有限公司	子公司		10,000,000.00	148,821,698.01	125,385,245.23	26,574,024.88	6,540,033.54	3,709,676.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新药研究开发的风险

作为科技型医药企业，公司新药研发具有“高投入，高风险，高产出，长周期”的特点，新产品的开发从临床前研究、临床试验、申报注册、获得批件到正式投产的过程环节多、研发周期长、审核注册获批历时较长，易受到不可预测因素的影响，存在开发失败的可能性；随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发过程中须持续投入巨额资金，研发成本可能大幅提高；此外如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

另一方面，公司化学合成药的研发具有很强的时效性，存在着由于研发的新药不能按时获准生产而导致延期投入市场带来的经营业绩不能达到预期的风险。

为此，公司将结合新药研发项目特点，加强新药研发项目管理，提高研发效率。通过引进研发人才、研发项目，强化自主研发能力的同时，积极开展产学研合作，不断通过对外合作提高自身研发能力，开发更多新品种。

2、国家政策变化的风险

药品属于特殊商品，直接关系患者的生命健康安全，医药行业属于国家重点监管、扶持的行业。由于近几年医药行业改革进一步深入，新药报批审评、医保控费、药品集中采购模式、仿制药质量和疗效一致性评价、医药流通环节规范等政策法规的陆续出台，可能影响医药行业的各个领域，对医药企业产品的销售地区及销售价格造成一定影响，对整个行业竞争态势带来新的变化，从而影响公司的生产经营和盈利水平。

为此，公司管理层将加强对国家政策导向及行业政策等环境变化的应对能力，不断规范内部管理、调整及改进生产经营策略，推进学术推广力度和市场开拓强度，积极采取应对措施以控制和降低公司生产经营风险，规避政策变化带来的风险。

3、招标降价的风险

随着国家卫生医疗体制改革的进一步深入，药品招投标、二次议价、医保控费等政策陆续出台，各地招投标价格下降压力愈来愈大，会造成公司参与招标的产品存在降价的风险，而且各省份的招标方案和执行存在很大的不确定性，都将影响公司未来业绩的增长。

为此，公司紧跟国家与地区的招标政策，优化招投标渠道，对公司业务进行纵向延伸和横向拓展，积极推动品牌推广工作，使公司在既有行业市场份额保持不断增长的同时提高整体盈利能力，降低经营风险。

4、商誉减值风险

公司全资收购苏豪逸明、无锡中德美联后形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果苏豪逸明、中德美联未来由于市场竞争加剧导致实际利润未达到评估预测额或未达到业绩承诺额，则合并商誉存在减值风险，减值金额将计入本公司合并利润表，直接对公司未来业绩产生不利影响。

为此，公司充分意识到潜在商誉减值会给公司未来经营带来风险，积极采取各种措施控制风险。公司本着谨慎性原则，在未来并购中积极稳妥投资，做好尽职调查，理性评估标的公司的盈利预测，增强并购双方的协同效应，最大限度降低并购后可能出现的商誉减值风险。同时，在并购方案中通过对标的企业制定利润补偿措施，尽可能地减少因商誉减值对公司业绩造成的影响。

5、业务整合、规模扩大带来的集团化管理风险

随着大规模并购业务的实施，公司已发展成为拥有国内外数十家子公司的产业集团构架体系，呈现出鲜明的集团化特征。目前集团化特征对公司整体运营管理和人才队伍建设都提出了新的更高的要求，如何协调统一、加强管控，实现多元化后的协同效应，提高整体运营效率是未来公司发展面临风险因素之一。

为此，公司将根据集团化发展需求，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司及三级公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司将持续加强企业文化建设，使集团公司内部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障集团科学、高效运营。

6、非公开发行股票事项审批风险

2018年4月28日召开的公司第六届董事会第十次会议及2018年5月25日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2018年非公开发行股票预案的议案》等相关议案，公司于2018年6月25日收到《中国证监会行政许可申请受理单》。截至本报告披露日，公司已收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈通知书》，并于2018年8月15日召开第六届董事会

第十二次会议、第六届监事会第十二次审议通过了《关于公司2018年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，反馈意见回复同步报送至证监会。本次非公开发行股票目前尚处于证监会审核阶段，能否取得上述核准以及核准的时间尚存在不确定性。

为此，公司将积极推进本次非公开发行股票工作，严格遵守相关法律法规的要求，及时履行信息披露义务。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	45.32%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：《安科生物：关于 2017 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2018-021）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.51%	2018 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 28 日	巨潮资讯网：《安科生物：关于 2018 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2018-038）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	江苏苏豪国际集团股份有限公司;上海通益投资管理有限公司;周逸明;周	关于所提供信息真实、准确和完整的承诺	1、本公司/本人为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整,不存	2015 年 03 月 14 日	长期履行	正常履行

	又佳;崔颀;施 高强;徐强强; 蔡华成;陈骏 岳;吴元全;朱 亮;陈必胜;曹 建红;董明房; 王文琪;许平; 沈笑媛;刘春 生		在虚假记载、 误导性陈述 或者重大遗漏。2、本公 司/本人向参 与本次交易 的各中介机 构所提供的 资料均为真 实、准确、完 整的原始书 面资料或副 本资料,资料 副本或复印 件与其原始 资料或原件 一致;所有文 件的签名、印 章均是真实 的,不存在任 何虚假记载、 误导性陈述 或者重大遗 漏。3、本公 司/本人为本 次交易所出 具的说明、承 诺及确认均 为真实、准确 和完整的,不 存在任何虚 假记载、误导 性陈述或者 重大遗漏。4、 本公司/本人 承诺,如违反 上述承诺与 保证,将承担 相应的法律 责任。			
	公司及董事 会全体成员	关于本次交 易申请文件 真实性、准确 性和完整性	《安徽安科 生物工程(集 团)股份有限 公司发行股	2015年03月 14日	长期履行	正常履行

		的承诺	份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》以及本公司所出具的关于本次交易的相关申请文件内容真实、准确、完整,保证不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。			
	江苏苏豪国际集团股份有限公司;上海通益投资管理有限公司;周逸明;周又佳;崔颀;施高强;徐强强;蔡华成;陈骏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重大资产重组完成后,在本公司/本人作为上市公司股东期间,本公司/本人在未经上市公司允许的情况	2015年12月31日	长期履行	正常履行

	岳;吴元全;朱亮;陈必胜;曹建红;董明房;王文琪;许平;沈笑媛;刘春生		下不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助; 2、如果本公司/本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的,本公司/本人将赔偿上市公司因此受到的直接损失; 3、在本公司/本人作为上市公司股东期间,本公司/本人将尽量避免或减少与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项;对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照			
--	-------------------------------------	--	--	--	--	--

		<p>公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、在本公司/本人作为上市公司股东期间，不利用股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；5、在本公司/本人作为上市公司股东期间，本公司/本人将严格遵守上市公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损</p>			
--	--	---	--	--	--

			害上市公司及其他股东的合法权益； 6、本公司/本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司/本人及其控制的企业提供任何形式的担保。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	关于履行填补回报措施方面的承诺	为保障中小投资者的利益，作为公司的董事、高级管理人员，本人将忠实、勤勉地履行职责，为维护公司和全体股东的合法权益，并为保证公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资	2018年04月28日	本次非公开发行股票实施完毕前	正常履行

		<p>产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不</p>			
--	--	---	--	--	--

			履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	宋礼华、宋礼名	关于履行填补回报措施方面的承诺	为保障中小投资者的利益，作为公司的控股股东、实际控制人，本人将忠实、勤勉地履行职责，为维护公司和全体股东的合法权益，并为保证公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此作出的任	2018年04月28日	本次非公开发行股票实施完毕前	正常履行

		<p>何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有</p>			
--	--	--	--	--	--

			关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。				
	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次非公开发行后，上市公司与控股股东、实际控制人及其关联人之间的业务关系、管理关系和同业竞争状况不会发生变化。	2018年04月28日	长期履行	正常履行	
股权激励承诺							
	其他对公司中小股东所作承诺	宋礼华、宋礼名	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	就避免同业竞争分别出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了以下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。	2009年10月30日	长期履行	正常履行

		<p>2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。</p> <p>3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公</p>			
--	--	---	--	--	--

			司。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。			
	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司	分红承诺	<p>公司以可持续发展和重视股东投资回报为宗旨，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司承诺未来三年（2018年-2020年）实施积极的利润分配政策。</p> <p>（1）公司优先采用现金分红的方式。原则上公司每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况</p>	2018年04月28日	2018年-2020年	正常履行

			及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。(2)在公司符合上述现金分红规定,且营业收入快速增长,股票价格与股本规模不匹配,发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

1、公司第二期限限制性股票激励计划

2016年6月29日，公司召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼华先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼名先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法

(草案)》的议案》等相关议案,独立董事对相关事宜发表了独立意见。同日,公司第五届监事会第二十二次会议审议通过《关于<公司第二期限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》等相关议案,监事会对第二期限制性股票激励对象人员名单进行了核查。

2016年7月15日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于<公司第二期限制性股票激励计划(草案)及其摘要>的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼华先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼名先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于<公司第二期限制性股票激励计划实施考核管理办法(草案)>的议案》等议案。

2016年7月18日,公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,董事会同意向575名激励对象授予1750万股限制性股票,限制性股票的授予日为2016年7月18日。公司独立董事亦对相关事宜发表同意的独立意见。

2016年8月31日,公司完成了限制性股票的授予登记工作。授予日为2016年7月18日,授予对象564名,授予数量17,472,000股,授予价格为13.06元/股,该授予股份的上市日期为2016年9月1日。

2017年6月5日,公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过《关于调整第二期限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票数量的议案》、《关于第二期限制性股票激励计划预留股份授予的议案》,公司董事会同意向137名激励对象授予65万股限制性股票,授予日为2017年6月5日,公司监事会对本次确定的激励对象名单进行了核查,公司独立董事、律师均发表了独立意见。

在公司第二期限制性股票激励计划预留股份进行资金认缴过程中,由于4位激励对象放弃认购全部获授的限制性股票合计9,100股,因此,公司实际向133名激励对象授予64.09万股限制性股票。华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年7月24日出具了会验字[2017]4606号验资报告,对公司截至2017年7月19日止新增注册资本及股本情况进行了审验。目前公司尚未完成本次限制性股票的授予登记工作。

2017年8月7日,公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议审议并通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就。董事会同意公司5名限制性股票激励对象因离职不符合激励条件回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票,同意公司9名限制性股票激励对象因业绩考核不符合解锁条件回购注销本期部分未解锁的限制性股票,本次回购注销限制性股票合计41,079股。安徽天禾律师事务所出具了《关于安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁及回购注销部分限制性股票相关事项之法律意见书》。

2017年8月24日,经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,安徽安科生物工程(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)已完成公司《第二期限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“本次激励计划”或“第二期激励计划”)所涉预留限制性股票的授予登记工作。

2017年8月24日,公司发布了《关于第二期限制性股票激励计划预留股份授予完成的公告》,公司办理完成第二期限制性股票激励计划预留部分的授予登记手续,本次激励计划的授予日为2017年6月5日,授予的限制性股票上市日期为2017年8月28日。

2、公司第1期员工持股计划

公司分别于2015年6月8日和2015年6月24日召开第五届董事会第十五次会议和2015年第一次临时股东大会,审议通过《关于安徽安科生物工程(集团)股份有限公司2015年度员工持股计划(草案)(非公开发行方式认购)及其摘要的议案》,并通过中国证监会《关于核准安徽安科生物工程(集团)股份有限公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2468号)文件核准。

2015年12月23日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次募集配套资金非公开发行股份登记业务,并于2016年1月7日上市。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

根据《中国证券登记结算有限责任公司特殊机构及产品证券账户业务指南》2.19.2的要求，公司2015年度员工持股计划正式登记名称为：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司—第1期员工持股计划。

3、公司第2期员工持股计划

公司分别于2018年4月28日和2018年5月25日召开第六届董事会第十次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于<安徽安科生物工程(集团)股份有限公司-第2期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》(以非公开发行股票方式认购)。2018年6月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号：180946)。2018年7月25日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(180946号)，并于2018年8月15日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2018年非公开发行股票预案(修订稿)的议案》等相关议案，反馈意见回复同步报送至证监会。本次非公开发行股票目前尚处于证监会审核阶段，能否取得上述核准以及核准的时间尚存在不确定性。

本报告期内股权激励计划及员工持股计划的相关事项临时报告披露网站查询：

公告编号	临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
	安科生物：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书	2016年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
2016-001	安科生物：关于第1期员工持股计划（认购非公开发行股票方式）相关情况说明的公告	2016年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第1期员工持股计划之持有人名单及认购份额(2015年12月)	2016年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：中国民族证券有限责任公司、国元证券股份有限公司关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况之独立财务顾问核查意见	2016年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司重大资产重组实施情况之法律意见书	2016年01月04日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第二期限限制性股票激励计划（草案）	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第二期限限制性股票激励计划（草案）摘要	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
2016-044	安科生物：关于第五届董事会第二十三次会议的公告	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
2016-045	安科生物：关于第五届监事会第二十二次会议的公告	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
2016-046	安科生物：关于独立董事就股权激励计划征集投票权的公告	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第二期限限制性股票激励计划激励对象人员名单	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案）	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事关于公司第二期限限制性股票激励计划（草案）的独立意见	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：监事会关于公司第二期限限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：天禾律师事务所关于公司第二期限限制性股票激励计划之法律意见书	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	上海荣正投资咨询有限公司关于安科生物第二期限限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告	2016年06月30日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：关于2016年第二次临时股东大会决议的公告	2016年07月15日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：2016年第二次临时股东大会法律意见书	2016年07月15日	http://www.cninfo.com.cn

2016-050	安科生物：关于第五届董事会第二十四次会议的公告	2016年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
2016-051	安科生物：关于第五届监事会第二十三次会议的公告	2016年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
2016-052	安科生物：关于向激励对象授予限制性股票的公告	2016年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事对相关事项发表的独立意见	2016年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
	安徽天禾事务所关于安徽安科生物工程(集团)股份有限公司向激励对象授予限制性股票有关事宜之法律意见书	2016年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
2016-057	安科生物：关于第二期限限制性股票授予完成的公告	2016年09月01日	http://www.cninfo.com.cn
2017-031	安科生物：关于第六届董事会第四次会议的公告	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
2017-032	安科生物：关于第六届监事会第四次会议的公告	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
2017-033	安科生物：关于调整第二期限限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票数量的公告	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
2017-034	安科生物：关于向激励对象授予预留限制性股票的公告	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事对相关事项的独立意见	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第二期限限制性股票激励计划预留部分激励对象人员名单	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
	天禾律所关于安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限限制性股票预留授予部分数量调整及预留授予之法律意见书	2017年06月05日	http://www.cninfo.com.cn
2017-052	安科生物：关于对第二期限限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票回购注销的公告	2017年08月09日	http://www.cninfo.com.cn
2017-054	安科生物：关于回购注销部分限制性股票的减资公告	2017年08月09日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁及回购注销部分限制性股票相关事项之法律意见书	2017年08月09日	http://www.cninfo.com.cn
2017-051	安科生物：关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的公告	2017年08月09日	http://www.cninfo.com.cn
2017-046	安科生物：关于第二期限限制性股票激励计划预留股份授予完成的公告	2017年08月24日	http://www.cninfo.com.cn
2017-059	安科生物：关于第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁上市流通的提示性公告	2017年09月01日	http://www.cninfo.com.cn
2017-078	安科生物：关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告	2017年12月12日	http://www.cninfo.com.cn
2018-025	安科生物：关于非公开发行股票预案披露的提示性公告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：2018年非公开发行股票预案	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
2018-026	安科生物：关于第六届董事会第十次会议决议的公告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
2018-027	安科生物：关于第六届监事会第十次会议决议的公告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事关于公司2018年非公开发行股票的事前认可意见	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：监事会关于公司第2期员工持股计划相关事项的审核意见	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事关于公司第六届董事会第十次会议相关事项的独立	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn

	意见		
	安科生物：2018年非公开发行股票方案的论证分析报告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
2018-032	安科生物：关于与公司第2期员工持股计划签署附条件生效的非公开发行股份认购协议的公告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第2期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第2期员工持股计划（草案）摘要（非公开发行方式认购）	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司实施第2期员工持股计划之法律意见书	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第2期员工持股计划管理办法	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
2018-033	安科生物：关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的公告	2018年05月03日	http://www.cninfo.com.cn
2018-038	安科生物：关于2018年第一次临时股东大会决议的公告	2018年05月28日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物2018年第一次临时股东大会法律意见书	2018年05月28日	http://www.cninfo.com.cn
2018-046	安科生物：关于中国证监会受理非公开发行股票申请的公告	2018年06月27日	http://www.cninfo.com.cn
2018-050	安科生物：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	2018年07月27日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第2期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）（修订稿）	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：第2期员工持股计划（草案）摘要（非公开发行方式认购）（修订稿）	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
2018-053	安科生物：关于第六届董事会第十二次会议决议的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
2018-054	安科生物：关于第六届监事会第十二次会议决议的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事关于公司第六届董事会第十二次会议相关事项的独立意见	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：独立董事关于公司第六届董事会第十二次会议相关事项的事前认可意见	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第2期员工持股计划管理办法（修订稿）	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
2018-055	安科生物：关于与安徽安科生物工程（集团）股份有限公司—第2期员工持股计划签署附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
2018-057	安科生物：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司关于参与员工持股计划的董事、高级管理人员不减持公司股份的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
2018-058	安科生物：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：公司与国元证券《关于安徽安科生物工程（集团）股份有限公司创业板非公开发行股票申请文件反馈意见之回复报告》	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
	安科生物：安徽天禾律师事务所关于公司实施第2期员工持股计划之补充法律意见书	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn

2018-059	安科生物：关于调整公司非公开发行股票方案的公告	2018年08月17日	http://www.cninfo.com.cn
----------	-------------------------	-------------	---

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

1、经公司于2017年3月27日第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议、2017年4月19日召开的2016年度股东大会审议通过的《关于拟参与设立健康产业投资基金暨关联交易的议案》，公司拟出资约4.4亿元与安徽省高新技术产业投资有限公司（以下简称“高新投”）、安徽安养资产管理合伙企业（普通合伙）（暂定名，具体名称以工商登记为准）、安徽安康投资管理合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体名称以工商登记为准）等共同发起设立安徽安科中安健康产业投资管理合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体名称以工商登记为准），本基金主要用于精准医疗、生物医药等大健康产业领域的投资。

截至2017年6月30日，安徽安养资产管理合伙企业（普通合伙）取得营业执照，正式名称为：马鞍山安养资产管理合伙企业（普通合伙）；安徽安康投资管理合伙企业（有限合伙）取得营业执照，正式名称为：马鞍山安康投资管理合伙企业（有限合伙）。

2017年12月19日，安徽安科中安健康产业投资管理合伙企业（有限合伙）已经取得营业执照，其工商登记的正式名称为：马鞍山安科中安健康产业投资管理合伙企业（有限合伙）。

报告期内已完成管理公司：马鞍山安养资产管理合伙企业（普通合伙）的私募基金备案工作，之后将积极进行基金产品备案的工作及基金产品募资的后续事宜。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

安科生物：关于拟参与设立健康产业投资基金暨关联交易的公告	2017 年 03 月 29 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
安科生物：关于参与设立安科健康产业投资基金暨关联交易的进展公告	2017 年 11 月 28 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

苏豪逸明	危险废物	收集处理	/	/	/	2016《国家危险废物名录》	251.8t	632.85t	无
苏豪逸明	COD	处理后达标排放	1 个	厂区内	41.88	500	358kg	806kg	无
苏豪逸明	氨氮	处理后达标排放	1 个	厂区内	5.67	45	48kg	109kg	无
苏豪逸明	总氮	处理后达标排放	1 个	厂区内	9.37	70	80kg	180kg	无
苏豪逸明	总磷	处理后达标排放	1 个	厂区内	0.15	8	1.28kg	2.9kg	无
苏豪逸明	PH	处理后达标排放	1 个	厂区内	6.5~7.5	6-9	/	/	无
苏豪逸明	VOCs	处理后达标排放	4 个	厂区内	8.39	70	70kg	419kg	无
苏豪逸明	二氯甲烷	处理后达标排放	2 个	厂区内	/	20	/	/	无
苏豪逸明	氨气	处理后达标排放	1 个	厂区内	/	/	/	/	无
苏豪逸明	噪声	处理后达标排放	1 个	厂区内	60.6	65	/	/	无
安科恒益	危险废物	收集处理	/	/	/	2016《国家危险废物名录》	2553.9kg	14000kg	无
安科恒益	COD	处理后达标排放	1 个	厂区内	70~80	280	7.741	246.22kg	无
安科恒益	氨氮	处理后达标排放	1 个	厂区内	13	40	1.425	49.244kg	无
安科恒益	BOD5	处理后达标排放	1 个	厂区内	4.4	200	0.484	/	无
安科恒益	悬浮物	处理后达标排放	1 个	厂区内	5	250	0.55	/	无
安科恒益	PH	处理后达标排放	1 个	厂区内	6.5~7.5	6-9	/	/	无
安科恒益	VOCs	处理后达标排放	1 个	厂区内	7.5	120	11.6	2952kg	无
安科恒益	氯化氢	处理后达标排放	1 个	厂区内	0.44	100	0.944	/	无
安科恒益	颗粒物	处理后达标	1 个	厂区内	2.5	60	2.596	83kg	无

		排放							
安科恒益	二氯甲烷	处理后达标排放	1 个	厂区内	0.18	0.3	0.0198	/	无
安科恒益	噪声	处理后达标排放	1 个	厂区内	56.2	65	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

苏豪逸明：

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
- 2、公司环安部负责污水站的日常运行管理及设施维护。工业废水经污水处理站处理达标后排入青浦第二污水处理厂，日常检测COD、氨氮、总磷、PH，并委托有专业资质单位检测，运行至今未出现超标排放的情况。
- 3、公司对废气处理设施定期维护，每年委托有资质单位对VOCs废气进行检测，运行至今未发生过超标排放情况。
- 4、噪声设备：风机、水泵、冷冻机、空压机等配置减震垫、吸声棉降低噪音，并将水泵、冻干机、空压机等集中于动力机房内，建筑隔音，达到降低噪音的效果。厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
- 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
- 6、公司配置容量500t左右应急事故池。

由此可见，各防治污染设施均运行正常。

安科恒益：

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
- 2、公司环安部负责污水站的日常运行管理及设施维护。工业废水经污水处理站处理达标后排入铜陵市西湖污水处理厂，日常检测COD、氨氮、PH，并委托有专业资质单位检测，运行至今未出现超标排放的情况。
- 3、公司对废气处理设施定期维护，并委托有资质单位对VOCs废气进行检测，运行至今未发生过超标排放情况。
- 4、噪声设备：风机、真空泵、冷水机组、空压机等配置减震垫或吸声棉降低噪音，并将空压机、空调机组、冷水机组等集中于动力机房内，建筑隔音，达到降低噪音的效果。厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
- 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
- 6、公司配置容量300立方左右应急事故池。

由此可见，各防治污染设施均运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

苏豪逸明：

公司新建项目时进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：

青环保许管〔2012〕621号、青环保许管〔2015〕343号、青环保许管〔2015〕548号、青环保许管〔2016〕146号、青环保许管〔2016〕784号、排污可正证（证书编号：9131010773404271XL001P）。

安科恒益：

公司新建项目时进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：

铜环评〔2013〕93号、铜环函〔2016〕141号、排污许可证（证书编号：9134070015110558XD001P）。

突发环境事件应急预案

苏豪逸明：

公司制定《环境突发事件应急预案》，本预案已在上海市青浦区环境保护局备案，备案编号：3101182015012。公司多次组织环境突发事件应急演练，以提高应急响应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

安科恒益：

公司制定《环境突发事件应急预案》，本预案已在铜陵市环境保护局备案，备案编号：340700-2017-026-L。公司按时

组织环境突发事件应急演练,以提高应急反应能力和现场处置能力水平,提高企业工作人员环境安全意识。

环境自行监测方案

苏豪逸明:

按环保要求,新版自行监测方案已完成审核,公司将按照方案执行监测,检测结果符合标准要求。

安科恒益:

项目竣工验收后进行自行监测,每年度监测结果全部合格。按环保要求,新版自行监测方案已完成审核,公司将按照方案执行监测。

其他应当公开的环境信息

苏豪逸明:

2018年公司新增环保设施:废水处理在线监测系统。

安科恒益:

2018年公司新增环保设施:UASB反应池、接触氧化池、废水处理在线监测系统。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期内,安徽安科生物工程(集团)股份有限公司继续向安徽师范大学捐赠奖学金,总额8万。

报告期内,公司全资子公司安徽安科余良卿药业有限公司积极开展“卿情大爱 温暖寒冬”关爱贫困学子公益活动,向云南省昭通市镇雄县以古乡全体小学、鲁甸县新街镇转山包小学、湖南省益阳市南县青树嘴镇益丰完小学、湖北恩施柏杨坝镇关口小学等地区学生捐赠冻疮膏5140支,价值6.2万元。1月,为“百企帮百村活动”的帮扶点--太湖县江塘乡龙山村的集体光伏发电站二期项目,捐赠现金4万元,目前电站已建成并网发电;4月,爱心帮扶潜山县塔畈乡冯冲村,为支持贫困村集体经济发展,采购农产品(茶叶)1.72万元。5月,为保障村民健康需求,为太湖县江塘乡龙山村村民捐赠常备外用药品,价值1万元,并将政府给予扶贫工作人员的慰问金0.5万,转赠给村委,用于开展脱贫致富技能的相关培训。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内,上海苏豪逸明制药有限公司积极参加由园区组织的“一日捐”活动,以自愿的形式募捐,统一交到上海市慈善基金会,捐助善款2500元。

报告期内,安徽安科恒益药业有限公司资助铜陵市爱心社工服务社的公益活动,捐款3000元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中: 1.资金	万元	15.77
2.物资折款	万元	6.2
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.5
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	8
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	6
9.2.投入金额	万元	13.47
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司控股子公司鑫华坤公司已与浙江三万药业有限公司、上海新生源医药集团有限公司签订技术转让合同及补充协议，鑫华坤公司拟将“冻干重组人角质细胞生长因子-2”的生产方法专利权（专利号：ZL02110808.0）转让给浙江三万药业有限公司，转让价格为62,610,000.00元。截至本报告披露日，鑫华坤公司已收到交易对方浙江三万药业有限公司支付的第一笔技术转让款1,800万元。

根据鑫华坤公司发展需要及股东上海新生源医药（集团）有限公司（以下简称“上海新生源”）的意愿，同意由公司受让上海新生源持有的鑫华坤公司550万的股权（占总注册资本的7.12%），其他股东放弃优先转让权、优先认购权。目前，本次交易事项已经鑫华坤董事会及股东会审议，尚未签署正式的股权转让协议。

2、报告期内，公司拟以现金方式向合肥瀚科迈博生物技术有限公司（以下简称“瀚科迈博”）追加投资1000万元认购瀚科迈博125万股权，公司将按照瀚科迈博研发团队关于“抗Her2人源化单克隆抗体药物E9临床前研发”项目的研发成果和进度来进行出资。公司将于2018年7月31日前对上述项目的一期研发成果进行评估，评估结果将决定是否进行后续出资。本次增资资金将用于“抗Her2人源化单克隆抗体药物E9临床前研发”为主的相关生物抗体药物的研发。报告期内，瀚科迈博已完成工商变更登记，变更后，公司持有瀚科迈博67%股权。

瀚科迈博成立于2013年3月，致力于创新型抗体药物的研发。瀚科迈博是在原中国科学技术大学生命科学学院“分子与细胞免疫学实验室”20多年开展生物技术药物研究与开发，特别是在诊断和治疗性抗体药物研制等方面取得多项成果的基础上创建的。现已建设了从单抗研制、人源化改造、亲和力优化，到实现产业化的完整的抗体药物研发技术平台，其主导产品包括目前在研的多个具有自主知识产权的治疗性抗体新药。

3、为优化公司资产结构和资源配置，报告期内，公司拟以35万元人民币的价格将所持有的控股子公司合肥安高信息科

技有限公司的35%股权转让给自然人秦建东先生。本次股权转让完成后，公司持有安高公司45%股份。

安高公司股东许九徽因个人原因，拟以20万元人民币的价格将其持有的安高公司20%股权转让给自然人秦建东先生。公司同意许九徽先生本次转让事宜，并放弃优先权。

2018年7月4日，上述股权转让已经完成工商变更登记，公司持有安高公司45%股份，秦建东先生持有安高公司55%股份，公司不再持有安高公司控制权。

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	251,461,521	35.29%			100,350,620	-9,264,715	91,085,905	342,547,426	34.34%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	251,461,521	35.29%			100,350,620	-9,264,715	91,085,905	342,547,426	34.34%
其中：境内法人持股	14,968,584	2.10%			5,987,434	-875,759	5,111,675	20,080,259	2.01%
境内自然人持股	236,492,937	33.19%			94,363,186	-8,388,956	85,974,230	322,467,167	32.33%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	461,019,880	64.71%			184,641,940	9,264,715	193,906,655	654,926,535	65.66%
1、人民币普通股	461,019,880	64.71%			184,641,940	9,264,715	193,906,655	654,926,535	65.66%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	712,481,401	100.00%			284,992,560	0	284,992,560	997,473,961	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司的董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的25%，本次共解除公司高管锁定股584,969.00股。

2、公司2017年度权益分派方案已于2018年5月4日前实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增4.000000股。公司本次权益分派合计转增284,992,560.00股，权益分派实施完毕后公司总股本变更为997,473,961.00股。公司已经合肥市工商行政管理局备案登记并取得换发的营业执照。

3、公司2015年重大资产重组非公开发行股份的剩余限售股份予以解除限售，其中上海通益投资管理有限公司持有限售股股份875,759股予以解除限售；周逸明等16名自然人持有限售股股份7,803,987股予以解除限售，合计8,679,746股限售股予以解除限售，至此，公司2015年重大资产重组非公开发行股份已全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的的原因”。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宋礼华	144,811,930	1		202,736,700	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
宋礼名	37,341,284			52,277,797	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
付永标	7,013,594	1		9,819,030	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
王荣海	5,121,661	74,970		7,065,367	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
吴锐	2,984,692	67,500		4,084,069	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上

						年末持股总数的25%。
赵辉	3,718,578	75,000		5,101,010	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
范清林	2,619,603	82,498		3,551,947	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
姚建平	2,766,538			3,873,153	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
张来祥	2,015,445	30,000		2,779,623	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
盛海	1,315,643		2	1,841,903	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
宋社吾	1,938,499	67,500		2,619,398	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
陆广新	1,420,548	75,000		1,883,768	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
徐振山	870,918		1	1,219,287	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
杜贤宇	224,285			313,999	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
汪永斌	265,519	37,501		319,225	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的

						25%。
严新文	1,110,168	75,001		1,449,234	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%。
安徽安科生物工程(集团)股份有限公司—第1期员工持股计划	14,343,042			20,080,259	员工持股计划	自非公开发行股份上市之日起三十六个月内为锁定期。
上海通益投资管理有限公司	625,542	875,759		0	首发后机构类限售股	自股份上市之日起十二个月内为锁定期。第一次解锁自股份上市之日起至上市之日起12个月内的最后一个交易日止,第二次解锁自上市之日起满12个月后的首个交易日起至上市之日起24个月内的最后一个交易日止,第三次解锁自上市之日起满24个月后的首个交易日起至上市之日起36个月内的最后一个交易日止。
周逸明等16名自然人	5,574,277	7,803,987		0	首发后个人类限售股	自股份上市之日起十二个月内为锁定期。第一次解锁自股份上市之日起至上市之日起12个月内的最后一个交易日止,第二次解锁自上市之日起满12个月后的首个交易日起至上市之日起24个月内的最后一个交易日止,第三次解锁

						自上市之日起满 24 个月后的首个交易日起至上市之日起 36 个月内的最后一个交易日止。
公司第二期限限制性股票激励对象	15,379,755			21,531,657	股权激励限售股	首次授予部分： 第一次解锁自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二次解锁自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止；第三次解锁自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止。 预留部分：第一次解锁自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二次解锁自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止。
合计	251,461,521	9,264,718	3	342,547,426	--	--

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		45,616	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋礼华	境内自然人	27.93%	278,576,096	79593170	208,932,071	69,644,025	质押	17,831,240
宋礼名	境内自然人	7.38%	73,647,064	21042018	55,235,297	18,411,767		
安徽安科生物工程（集团）股份有限公司—第 1 期员工持股计划	其他	2.01%	20,080,259	5737217	20,080,259	0		
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.94%	19,373,389	19373389	0	19,373,389		
全国社保基金一一四组合	其他	1.35%	13,431,069	5513921	0	13,431,069		
付永标	境内自然人	1.31%	13,092,041	3740583	9,819,030	3,273,011		
李名非	境内自然人	1.26%	12,526,522	3579006	0	12,526,522		
江苏苏豪国际集团股份有限公司	国有法人	0.96%	9,571,445	-258477	0	9,571,445		
王荣海	境内自然人	0.94%	9,420,489	2691568	7,065,367	2,355,122		
郑卫强	境内自然人	0.94%	9,396,300	541800	5,873,595	3,522,705		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋礼华先生、宋礼名先生为兄弟关系，为公司实际控制人。							

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数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋礼华	69,644,025	人民币普通股	69,644,025
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	19,373,389	人民币普通股	19,373,389
宋礼名	18,411,767	人民币普通股	18,411,767
全国社保基金一一四组合	13,431,069	人民币普通股	13,431,069
李名非	12,526,522	人民币普通股	12,526,522
江苏苏豪国际集团股份有限公司	9,571,445	人民币普通股	9,571,445
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	7,577,376	人民币普通股	7,577,376
周逸明	7,268,125	人民币普通股	7,268,125
香港中央结算有限公司	6,991,560	人民币普通股	6,991,560
招商银行股份有限公司-兴全合润分级混合型证券投资基金	6,649,520	人民币普通股	6,649,520
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	除宋礼华先生、宋礼名先生外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售流通股和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

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）
宋礼华	董事长、总经理	现任	198,982,926			278,576,096	4,425,265		6,195,371
宋礼名	副董事长	现任	52,605,046			73,647,064	2,112,500		2,957,500
吴锐	董事	现任	3,889,590			5,445,426			
王荣海	董事	现任	6,728,921			9,420,489			
付永标	董事、副总经理	现任	9,351,458			13,092,041			
赵辉	董事、副总经理	现任	4,858,104			6,801,346			
范清林	董事	现任	3,382,807			4,735,930			
郑卫国	董事、副总经理	现任	0			0			
张本照	独立董事	现任	0			0			
曹进	独立董事	现任	0			0			
张本山	独立董事	现任	0			0			
周泽将	独立董事	现任	0			0			
陆广新	监事会主席	现任	1,794,064			2,511,690			
张来祥	监事	现任	2,647,260			3,706,164			
徐振山	监事	现任	1,161,225			1,625,715			
杜贤宇	监事	现任	299,047			418,666			
姚建平	副总经理、董事会秘书	现任	3,688,718			5,164,205			
宋社吾	副总经理	现任	2,494,666			3,492,532			
严新文	副总经理	现任	1,380,223			1,932,312			

盛海	副总经理	现任	1,754,193		152,597	2,303,273			
汪永斌	财务总监	现任	332,191			465,067	21,125		29,575
合计	--	--	295,350,439	0	152,597	413,338,016	6,558,890	0	9,182,446

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,939,552.09	134,477,515.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,515,119.29	88,837,714.05
应收账款	293,307,959.43	263,342,785.53
预付款项	19,910,272.71	11,727,235.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,424,376.89	24,587,855.26
买入返售金融资产		
存货	100,573,464.24	76,116,163.92
持有待售的资产	59,881,053.02	59,881,053.02

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,387,451.81	53,393,963.17
流动资产合计	688,939,249.48	712,364,286.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	181,621,401.37	146,675,151.87
投资性房地产	22,068,874.07	22,822,625.39
固定资产	432,488,236.50	437,670,765.63
在建工程	89,877,587.59	87,673,200.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,083,074.76	141,842,468.37
开发支出	105,729,113.23	82,805,224.90
商誉	563,156,990.02	563,156,990.02
长期待摊费用	14,150,785.34	9,964,345.39
递延所得税资产	42,387,597.08	31,688,518.95
其他非流动资产	53,162,871.53	17,479,344.45
非流动资产合计	1,638,726,531.49	1,541,778,635.08
资产总计	2,327,665,780.97	2,254,142,921.42
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,100.00	7,584,000.00
应付账款	52,817,562.38	64,918,707.90

预收款项	15,246,663.86	11,930,660.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,290,283.73	22,829,174.78
应交税费	48,207,641.47	58,659,579.86
应付利息	33,646.10	39,253.74
应付股利	1,162,479.00	1,700,643.75
其他应付款	296,069,601.92	232,850,591.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	447,127,978.46	400,512,612.07
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,233,417.91	28,147,156.82
递延所得税负债	14,045,114.20	15,074,836.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,278,532.11	93,221,993.13
负债合计	539,406,510.57	493,734,605.20
所有者权益：		
股本	997,473,961.00	712,481,401.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	134,002,479.58	414,765,689.62
减：库存股	152,921,006.96	152,921,006.96
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,240,985.56	105,240,985.56
一般风险准备		
未分配利润	621,525,071.57	598,290,436.89
归属于母公司所有者权益合计	1,705,321,490.75	1,677,857,506.11
少数股东权益	82,937,779.65	82,550,810.11
所有者权益合计	1,788,259,270.40	1,760,408,316.22
负债和所有者权益总计	2,327,665,780.97	2,254,142,921.42

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,572,302.28	43,329,425.19
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	12,763,216.79	25,099,868.06
应收账款	137,669,708.34	135,047,146.69
预付款项	14,097,094.41	10,166,729.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,924,741.26	19,649,199.53
存货	20,618,487.93	18,386,606.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,806,525.68	18,396,839.09
流动资产合计	283,452,076.69	270,075,813.97
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,137,472,538.89	1,102,526,289.39
投资性房地产	17,731,842.06	18,379,044.42
固定资产	231,537,907.06	235,306,903.54
在建工程	87,368,384.10	84,010,967.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,632,236.67	22,910,362.85
开发支出	90,583,005.57	72,909,142.45
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,488,965.22	27,055,648.36
其他非流动资产	33,500,314.33	13,884,151.83
非流动资产合计	1,650,315,193.90	1,576,982,510.83
资产总计	1,933,767,270.59	1,847,058,324.80
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,584,000.00
应付账款	17,981,198.37	18,109,312.45
预收款项	3,370,894.54	2,255,197.82
应付职工薪酬	253,978.77	8,315,978.77
应交税费	25,157,373.71	25,926,577.07
应付利息	33,646.10	39,253.74
应付股利	1,162,479.00	1,700,643.75
其他应付款	358,944,878.79	289,130,706.65
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	436,904,449.28	353,061,670.25
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,677,055.79	15,867,760.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,677,055.79	65,867,760.69
负债合计	501,581,505.07	418,929,430.94
所有者权益：		
股本	997,473,961.00	712,481,401.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,994,694.57	402,757,904.61
减：库存股	152,921,006.96	152,921,006.96
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,240,985.56	105,240,985.56
未分配利润	360,397,131.35	360,569,609.65
所有者权益合计	1,432,185,765.52	1,428,128,893.86
负债和所有者权益总计	1,933,767,270.59	1,847,058,324.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	627,013,954.06	447,208,897.91

其中：营业收入	627,013,954.06	447,208,897.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	480,256,686.57	334,076,040.75
其中：营业成本	122,192,289.51	105,488,920.61
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	6,968,846.36	6,190,631.76
销售费用	273,194,077.63	147,886,981.84
管理费用	74,717,354.96	72,345,378.43
财务费用	1,132,083.86	889,541.77
资产减值损失	2,052,034.25	1,274,586.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	501,923.28	16,520,580.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,053,750.50	-998,589.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,794.10	-52,776.36
其他收益	7,504,130.62	4,451,253.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	154,766,115.49	134,051,914.68
加：营业外收入	14,757.01	498,734.76
减：营业外支出	882,543.79	208,559.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,898,328.71	134,342,089.52
减：所得税费用	23,404,514.34	19,333,514.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,493,814.37	115,008,574.61
（一）持续经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	130,106,844.83	115,738,521.21
少数股东损益	386,969.54	-729,946.60
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	130,493,814.37	115,008,574.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,106,844.83	115,738,521.21
归属于少数股东的综合收益总额	386,969.54	-729,946.60
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.13	0.12
(二) 稀释每股收益	0.13	0.12

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：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	338,654,582.23	262,111,755.62
减：营业成本	36,761,253.10	31,684,730.65
税金及附加	2,457,978.70	2,138,414.18
销售费用	134,908,150.33	102,501,873.66
管理费用	37,148,516.78	36,249,296.75
财务费用	1,300,691.36	966,576.98
资产减值损失	897,341.61	1,001,454.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,154,402.00	13,427,256.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,053,750.50	-998,589.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,000.00	
其他收益	2,480,704.90	2,454,537.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,502,953.25	103,451,203.36
加：营业外收入		44,664.82
减：营业外支出	830,000.00	180,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	125,672,953.25	103,315,868.18
减：所得税费用	18,973,221.40	15,951,509.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	106,699,731.85	87,364,358.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	106,699,731.85	87,364,358.55
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	628,809,327.79	464,590,360.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,746,585.60	14,045,082.21
经营活动现金流入小计	639,555,913.39	478,635,442.70
购买商品、接受劳务支付的现金	104,635,466.33	109,468,232.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	130,938,185.83	96,195,661.66
支付的各项税费	93,132,102.56	50,899,175.72
支付其他与经营活动有关的现金	195,147,696.60	147,629,553.87
经营活动现金流出小计	523,853,451.32	404,192,623.76
经营活动产生的现金流量净额	115,702,462.07	74,442,818.94
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	41,028,994.96	69,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,875,699.09	1,181,040.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,502,000.00	1,403,939.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,369,103.75
收到其他与投资活动有关的现金	2,950,091.10	206,781.66
投资活动现金流入小计	58,356,785.15	88,160,865.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,219,299.27	61,763,902.15
投资支付的现金	39,000,000.00	46,328,500.00
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	9,950,048.01	51,250,290.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,169,347.28	159,342,692.55

投资活动产生的现金流量净额	-43,812,562.13	-71,181,827.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,010,167.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,162,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	17,010,167.50
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,451,541.00	80,748,906.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,451,541.00	90,748,906.94
筹资活动产生的现金流量净额	-78,451,541.00	-73,738,739.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,677.28	-8,381.56
五、现金及现金等价物净增加额	-6,537,963.78	-70,486,129.58
加：期初现金及现金等价物余额	134,477,515.87	152,027,628.72
六、期末现金及现金等价物余额	127,939,552.09	81,541,499.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	297,256,631.92	251,762,628.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,879,055.00	4,311,734.11
经营活动现金流入小计	404,135,686.92	256,074,362.53
购买商品、接受劳务支付的现金	23,484,933.75	20,644,836.77
支付给职工以及为职工支付的现金	81,475,638.28	50,793,957.33
支付的各项税费	33,707,241.66	15,165,110.36

支付其他与经营活动有关的现金	102,710,314.20	69,679,467.18
经营活动现金流出小计	241,378,127.89	156,283,371.64
经营活动产生的现金流量净额	162,757,559.03	99,790,990.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	69,000,000.00
取得投资收益收到的现金	542,704.50	741,049.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,569,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,440,611.41	47,070.76
投资活动现金流入小计	17,985,315.91	86,357,120.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,122,086.12	46,427,136.39
投资支付的现金	39,000,000.00	22,401,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,950,048.01	8,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,072,134.13	77,028,136.39
投资活动产生的现金流量净额	-65,086,818.22	9,328,983.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,848,167.50
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	4,848,167.50
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,451,541.00	80,741,959.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,451,541.00	80,741,959.01
筹资活动产生的现金流量净额	-78,451,541.00	-75,893,791.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,677.28	-8,381.56
五、现金及现金等价物净增加额	19,242,877.09	33,217,801.50
加：期初现金及现金等价物余额	43,329,425.19	13,580,141.22

六、期末现金及现金等价物余额	62,572,302.28	46,797,942.72
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	712,481,401.00				414,765,689.62	152,921,006.96			105,240,985.56		598,290,436.89	82,550,810.11	1,760,408,316.22
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	712,481,401.00				414,765,689.62	152,921,006.96			105,240,985.56		598,290,436.89	82,550,810.11	1,760,408,316.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	284,992,560.00				-280,763,210.04						23,234,634.68	386,969.54	27,850,954.18
（一）综合收益总额											130,106,844.83	386,969.54	130,493,814.37
（二）所有者投入和减少资本					4,229,349.96								4,229,349.96
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,229,349.96								4,229,349.96
4. 其他													

(三) 利润分配												-106,872,210.15		-106,872,210.15
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												-106,872,210.15		-106,872,210.15
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	284,992,560.00				-284,992,560.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	284,992,560.00				-284,992,560.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	997,473,961.00				134,002,479.58	152,921,006.96			105,240,985.56			621,525,071.57	82,937,779.65	1,788,259,270.40

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	547,601,216.00				531,639,836.70	228,184,320.00			86,353,237.94			421,575,743.45	67,214,251.69	1,426,199,965.78

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	547,601,216.00			531,639,836.70	228,184,320.00			86,353,237.94	421,575,743.45	67,214,251.69	1,426,199,965.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,280,364.00			-150,712,352.41					33,598,338.81	10,573,637.25	57,739,987.65	
（一）综合收益总额									115,738,521.21	-729,946.60	115,008,574.61	
（二）所有者投入和减少资本				858,416.15						11,303,583.85	12,162,000.00	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				858,416.15						11,303,583.85	12,162,000.00	
（三）利润分配									-82,140,182.40		-82,140,182.40	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-82,140,182.40		-82,140,182.40	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	164,280,364.00			-151,570,768.56							12,709,595.44	
1. 资本公积转增资本（或股本）	164,280,364.00			-164,280,364.00								

	00				0								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					12,709,595.44								12,709,595.44
(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	711,881,580.00				380,927,484.29	228,184,320.00			86,353,237.94		455,174,082.26	77,787,888.94	1,483,939,953.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	712,481,401.00				402,757,904.61	152,921,006.96			105,240,985.56	360,569,609.65	1,428,128,893.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	712,481,401.00				402,757,904.61	152,921,006.96			105,240,985.56	360,569,609.65	1,428,128,893.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	284,992,560.00				-280,763,210.04					-172,478.30	4,056,871.66
(一) 综合收益总额										106,699,731.85	106,699,731.85
(二) 所有者投入和减少资本					4,229,349.96						4,229,349.96

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,229,349.96						4,229,349.96
4. 其他											
(三) 利润分配										-106,872,210.15	-106,872,210.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-106,872,210.15	-106,872,210.15
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	284,992,560.00				-284,992,560.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	284,992,560.00				-284,992,560.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	997,473,961.00				121,994,694.57	152,921,006.96			105,240,985.56	360,397,131.35	1,432,185,765.52

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,601,000.00				515,687,000.00	228,184,300.00			86,353,230.00	279,442,000.00	1,200,899,000.00

	216.00				93.20	20.00			7.94	,547.68	,774.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,601,216.00				515,687,093.20	228,184,320.00			86,353,237.94	279,442,547.68	1,200,899,774.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	164,280,364.00				-153,482,908.80					5,224,176.15	16,021,631.35
（一）综合收益总额										87,364,358.55	87,364,358.55
（二）所有者投入和减少资本					10,797,455.20						10,797,455.20
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,709,595.44						12,709,595.44
4. 其他					-1,912,140.24						-1,912,140.24
（三）利润分配										-82,140,182.40	-82,140,182.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-82,140,182.40	-82,140,182.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	164,280,364.00				-164,280,364.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	164,280,364.00				-164,280,364.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	711,881, 580.00				362,204,1 84.40	228,184,3 20.00			86,353,23 7.94	284,666 ,723.83	1,216,921 ,406.17

三、公司基本情况

1、公司概况

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第34号及安徽省体改委皖体改函[2000]77号文批准，由安徽安科生物高技术有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为2,400万元，公司于2000年9月28日在安徽省工商行政管理局办理了工商登记。公司住所：合肥市长江西路669号高新区海关路K-1号，法定代表人：宋礼华。

2001年5月，根据公司2000年度股东大会决议，本公司以2000年末总股本2,400万股为基数，按每10股派发2.5股的比例派发股票股利600万元，注册资本变更为3,000万元。

2002年6月，根据公司2001年度股东大会决议，本公司以2001年末总股本3,000万股为基数，按每10股派发6股的比例派发股票股利1,800万元，注册资本变更为4,800万元。

2003年6月，根据公司2002年度股东大会决议，本公司以2002年末总股本4,800万股为基数，按每10股派发2.5股的比例派发股票股利1,200万元，注册资本变更为6,000万元。

2008年9月，根据公司2008年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本300万元，注册资本变更为6,300万元。

2009年7月，根据公司2009年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文核准，本公司于2009年9月向社会公众公开发行股票2,100万股，同年10月在深圳证券交易所挂牌上市，本公司注册资本增至8,400万元。

2010年4月，根据公司2009年度股东大会决议，本公司增加注册资本6,720万元，由资本公积转增，注册资本变更为15,120万元。

2011年4月，根据公司2010年度股东大会决议，本公司增加注册资本3,780万元，由资本公积转增，注册资本变更为18,900万元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司2013年5月授予激励对象限制性股票，增加注册资本4,895,000.00元，变更后注册资本为193,895,000.00元；本公司2013年6月增加注册资本47,249,981.00元，由资本公积转增，变更后注册资本为241,144,981.00元；本公司2013年12月授予激励对象限制性股票，增加注册资本820,834.00元，注册资本变更为241,965,815.00元。

2014年4月，根据公司2013年度股东大会决议，本公司增加注册资本48,393,163.00元，由资本公积转增，注册资本变更为290,358,978.00元。

2015年3月，根据公司2014年度股东大会决议，公司增加注册资本87,107,693.00元，由资本公积转增，注册资本变更为377,466,671.00元。

2015年6月，公司限制性股票回购注销减少注册资本87,890.00元，注册资本变更为377,378,781.00元。

2015年12月，根据公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽安科生物工程（集

团)股份有限公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2468号文)的核准,公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司、上海通益投资管理有限公司、周逸明等18名发行对象发行股票21,998,093股购买相关资产;公司向特定对象安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第1期员工持股计划发行股票8,487,007股募集配套资金,注册资本变更为407,863,881.00元。

2016年3月,根据公司2015年度股东大会决议,公司增加注册资本122,359,164.00元,由资本公积转增,注册资本变更为530,223,045.00元。2016年5月,公司限制性股票回购注销减少注册资本93,829.00元,注册资本变更为530,129,216.00元。

2016年8月,根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(草案)》,本公司授予激励对象第二期限限制性股票,增加注册资本17,472,000.00元,注册资本变更为人民币547,601,216.00元。

2017年4月,根据公司2016年度股东大会决议,公司增加注册资本164,280,364.00元,由资本公积转增,注册资本变更为人民币711,881,580.00元。

2017年7月,根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(草案)》、第六届董事会第四次会议决议,公司授予激励对象第二期限限制性股票激励计划预留股份,增加注册资本人民币640,900.00元,注册资本变更为人民币712,522,480.00元。

2017年10月,公司限制性股票回购注销减少注册资本41,079.00元,注册资本变更为人民币712,481,401.00元。

2018年4月,根据公司2017年度股东大会决议,公司增加注册资本284,992,560.00元,由资本公积转增,注册资本变更为人民币997,473,961.00元。

本公司经营范围为:自行研制、生产的生物制品、多肽制剂产品、医药及其原料;生化制品的出口和与公司生产、科研相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表与零部件的进口(特殊规定的除外);技术诊断、医疗技术的技术开发、服务、咨询;细胞治疗技术的技术开发、服务、咨询、转让;药物、诊断试剂、三类医疗器械、生物科技和生化工程的原料及产品的研制、生产、销售、技术转让、服务;化妆品、护肤品、日用产品、文化用品、电子产品、食品、酒类、饮料、精制茶、保健食品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务报告批准报出日:本财务报告业经本公司董事会于2018年8月22日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	安徽安科余良卿药业有限公司	余良卿公司	100.00	—
1-1	安徽余良卿健康产业有限公司	余良卿健康	—	49.31
2	安徽安科恒益药业有限公司	恒益公司	100.00	—
3	安徽鑫华坤生物工程有限公司	鑫华坤公司	28.48	—
4	上海苏豪逸明制药有限公司	苏豪逸明	100.00	—
5	合肥安高信息科技有限公司	安高公司	80.00	—
6	无锡中德美联生物技术有限公司	中德美联	100.00	—
6-1	广东华美众源生物科技有限公司	华美众源	—	60.00
6-1-1	广东禅正司法鉴定所	广东禅正	—	60.00
6-2	浙江安宁生物科技有限公司	浙江安宁	—	100.00
6-3	上海锦博生物技术有限公司	上海锦博	—	100.00
6-4	南京迪康金诺生物技术有限公司	迪康金诺	—	100.00

7	合肥安科精准医学检验所有限公司	安科检验所	100.00	—
8	广东安科华南生物科技有限公司	华南生物	100.00	

注：广东禅正司法鉴定所为华美众源发起设立的其他社会组织。

上述子公司具体情况详见本附注八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，

对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对

比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢

价或股本溢价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方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、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并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。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股

权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计

入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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;这类金融负债初始确认时以公允价值计量,相关交易费用直接计入当期损益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债,是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的,本公司将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大,且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况,使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的,本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量,但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日,该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外,金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据:

A.发行方或债务人发生严重财务困难;

B.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

E.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试(不包括应收款项)

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时,将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资,在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改,在确认减值损失时,仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后,如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下,如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%,或者持续下跌时间已达到或超过12个月,在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值,可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 50 万元（含 50 万元）以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量,按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

12、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

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,即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

本公司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,本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后本公司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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产,区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

14、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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧或摊销年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40年	3	9.70—2.43
土地使用权	50年	—	—

投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	3%-5%	2.38%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-14 年	3%-5%	6.79%-19.40%
运输设备	年限平均法	10 年	3%-5%	9.50%-9.70%
其他设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、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

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产,本公司在取得时判定其使用寿命,在使用寿命内采用直线法系统合理摊销,摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额,残值为零。但下列情况除外:有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段,开发阶段的支出予以资本化。

(2) 公司内部研制新药及非药物产品的研究阶段支出与开发阶段支出的区分标准

本公司内部研制新药项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出,根据不同新药研发过程的特点,划分本公司新药研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

①需要经过 I、II、III 期临床后才可申报生产的新药的研发,研究阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段前的所有开支;开发阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段后的可直接归属的开支。进入三期临床试验以有关文件为准。

②通过不分期的验证性临床或生物等效性临床后即可申报生产的新药的研发,研究阶段支出是指药品研发取得临床批件前的所有开支;开发阶段支出是指药品研发取得临床批件后的可直接归属的开支。取得临床批件以有关管理部门的批准文件为准。

③无需进行临床试验的药品研究开发项目,研究阶段支出是指项目开始至取得药品注册申请受理通知书前的所有开支;开发阶段支出是指取得药品注册申请受理通知书后可直接归属的开支。药品注册申请受理通知书以有关管理部门的受理文件为准。

④非药物类产品的研究开发项目,研究阶段支出是指研发项目立项前的所有开支;开发阶段支出是指研发项目立项后至中试结束前可直接归属的开支。项目立项以公司内部审批文件为准。

内部研究开发项目开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益;研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时,才能确认为无形资产:

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的

减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费	剩余租赁期或实际受益期两者中较短者
认证费	证书有效期或实际受益期两者中较短者

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

- (a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;
- (b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;
- (c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量,以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1) 销售商品收入

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

公司收入确认时点及计量具体方法：

公司的产品销售主要分为国内销售和出口销售。国内销售的销售模式主要分为经销商销售模式、医院销售模式和零售模式；出口销售业务全部为自营出口，出口业务的结算方式为信用证和电汇，主要采用信用证方式。

公司针对国内销售不同销售模式下的业务特点，采用相应的收入确认方法：

①经销商销售模式和医院销售模式下以货物发出、经销商或医院验收确认的当天作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

②零售模式下以货物发出、收到现金货款的当天作为风险报酬转移的时点并确认销售收入。

公司出口销售在同时满足下列条件时确认收入：

- ①根据合同规定将货物发出；
- ②货物已被搬运到车船或其他运输工具之上，并取得装运提单；
- ③完成出口报关手续，并取得报关单。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工程度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定

进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(3) 政策性优惠贷款贴息及政府补助退回

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响,并将该影响额确认为递延所得税负债,但下列情况的除外:

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债:

A.商誉的初始确认;

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债,但同时满足以下两项条件的除外:

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间;

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异,在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时,相关的递延所得税费用(或收益),通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税,计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括:可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减,视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时,以很可能取得的应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产,同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中,本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时,因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除,在按照会计准则规定确认成本费用的期间内,本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异,符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用,超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时,将经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的,本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用,计入当期损益。金额较大的予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时,在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊,确认为当期融资费用,计入财务费用。

发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时,本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策,折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权,以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间;如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权,以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时,于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,计入资产负债表的长期应收款,同时记录未担保余值;将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益,在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入,计入其他业务收入。

28、 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前,作为库存股管理,回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时,转让收入高于库存股成本的部分,增加资本公积(股本溢价);低于库存股成本的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	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
母公司	15%
余良卿公司	15%
余良卿健康	25%
恒益公司	15%
鑫华坤公司	15%
苏豪逸明	15%
安高公司	25%
中德美联	15%
华美众源	15%
广东禅正	25%
浙江安宁	25%
上海锦博	25%
迪康金诺	25%
安科检验所	25%
华南生物	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》，本公司生物制品按3%征收率计算缴纳增值税，其他产品销售收入执行17%的增值税税率。根据国家税务总局公告2012年第24号《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》，本公司出口自产货物享受“免抵退”税收政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》，中德美联自2014年7月1日起产品销售按3%征收率计算缴纳增值税。技术服务收入执行6%的增值税税率；耗材销售收入执行17%的增值税税率。

安高公司、华南生物、迪康金诺、余良卿健康、广州禅正为小规模纳税人产品销售收入执行3%的增值税征收率。

(2) 企业所得税

母公司通过高新技术企业复审，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2017年11月7日，证书编号为GR201734001157，有效期为3年。经合肥市地方税务局高新技术产业开发区分局批准，母公司2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

余良卿公司通过高新技术企业复审，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2015年6月19日，证书编号为GR201534000169，有效期为3年，余良卿公司2015—2017年度减按15%的税率征收企业所得税，目前，已经申报高新技术企业认证，审核通过，正处于公示阶段，暂按15%税率计算预交企业所得税。

恒益公司通过高新技术企业认证，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2016年10月21日，证书编号为GR201634000635，有效期为3年，恒益公司2016—2018年度减按15%的税率征收所得税。

苏豪逸明通过高新技术企业认证，由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2016年11月24日，证书编号GR201631000075，有效期为3年，苏豪逸明2016—2018年度减按15%的税率征收所得税。

中德美联通过高新技术企业复审，由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2017年11月17日，证书编号为GF201732000759，有效期为3年。经无锡市惠山区国家税务局批准，中德美联2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

华美众源通过高新技术企业认证，由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2016年11月30日，证书编号为GR201644000489，有效期为3年。华美众源2016—2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

鑫华坤公司通过高新技术企业认证，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2017年11月7日，证书编号为GR201734001735，有效期为3年。经合肥市地方税务局高新技术产业开发区分局批准，鑫华坤公司2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	98,556.91	93,347.02
银行存款	127,840,995.18	134,384,168.85
合计	127,939,552.09	134,477,515.87

其他说明

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、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	47,515,119.29	88,837,714.05
合计	47,515,119.29	88,837,714.05

(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	79,970,674.79	
合计	79,970,674.79	

4、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,657,272.58	100.00%	18,349,313.15	5.89%	293,307,959.43	280,102,398.50	100.00%	16,759,612.97	5.98%	263,342,785.53
合计	311,657,272.58	100.00%	18,349,313.15	5.89%	293,307,959.43	280,102,398.50	100.00%	16,759,612.97	5.98%	263,342,785.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	291,395,291.09	14,569,764.56	5.00%
1 至 2 年	15,718,487.37	1,571,848.74	10.00%
2 至 3 年	2,888,851.94	866,655.58	30.00%
3 至 4 年	559,927.40	279,963.71	50.00%
4 至 5 年	168,171.09	134,536.87	80.00%
5 年以上	926,543.69	926,543.69	100.00%
合计	311,657,272.58	18,349,313.15	5.89%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,589,700.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	20,417,958.86	6.55	1,020,897.94

第二名	10,230,879.26	3.28	901,341.85
第三名	8,747,967.95	2.81	437,398.40
第四名	7,488,708.00	2.41	374,435.40
第五名	7,048,238.92	2.26	352,411.95
合 计	53,933,752.99	17.31	3,086,485.54

5、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	16,077,809.21	80.76%	11,350,442.90	96.79%
1至2年	3,381,170.51	16.98%	218,112.95	1.86%
2至3年	205,882.32	1.03%	125,304.20	1.07%
3年以上	245,410.67	1.23%	33,375.47	0.28%
合计	19,910,272.71	--	11,727,235.52	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末预付款项中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
安徽丰原利康制药有限公司	1,525,000.00	7.66
上海博悦生物科技有限公司	1,240,000.00	6.23
华利源(上海)生物医药科技有限公司	1,187,500.00	5.96
南方医科大学南方医院	966,829.00	4.86
深圳市欣妍生物技术有限公司	894,880.00	4.49
合 计	5,814,209.00	29.20

其他说明：

预付款项期末较期初增长69.78%，主要系公司本期预付材料采购款、临床试验费等增加所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,159,085.87	100.00%	2,734,708.98	7.36%	34,424,376.89	26,860,230.17	100.00%	2,272,374.91	8.46%	24,587,855.26
合计	37,159,085.87	100.00%	2,734,708.98	7.36%	34,424,376.89	26,860,230.17	100.00%	2,272,374.91	8.46%	24,587,855.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,136,957.98	1,656,847.91	5.00%
1 至 2 年	2,556,000.28	255,600.03	10.00%
2 至 3 年	617,880.93	185,364.28	30.00%
3 至 4 年	304,454.40	152,227.20	50.00%
4 至 5 年	295,613.63	236,490.91	80.00%
5 年以上	248,178.65	248,178.65	100.00%
合计	37,159,085.87	2,734,708.98	7.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 462,334.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	31,470,021.34	20,602,932.92
保证金、押金	2,151,207.10	2,756,604.09
其他	3,537,857.43	3,500,693.16
合计	37,159,085.87	26,860,230.17

(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
上海万狮置业有限公司	往来款	2,042,640.56	1 年以内	5.50%	102,132.03
河北办事处	备用金	1,351,190.17	1 年以内	3.64%	67,559.51
江西办事处	备用金	1,182,298.06	1 年以内	3.18%	59,114.90
山东办事处	备用金	1,110,120.37	1 年以内	2.99%	55,506.02
豫南办事处	备用金	1,079,221.23	1 年以内	2.90%	53,961.06
合计	--	6,765,470.39	--	18.21%	338,273.52

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,897,824.48		45,897,824.48	40,858,041.97		40,858,041.97
在产品	21,019,190.31		21,019,190.31	15,222,408.66		15,222,408.66
库存商品	33,656,449.45		33,656,449.45	20,035,713.29		20,035,713.29
合计	100,573,464.24		100,573,464.24	76,116,163.92		76,116,163.92

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

期末存货没有发生跌价的情形，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

存货期末较期初增长32.13%，主要系子公司为完成下半年销售计划增加备货所致。

8、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无形资产	59,881,053.02	62,610,000.00		2018年12月31日
合计	59,881,053.02	62,610,000.00		--

其他说明：

2017年5月，鑫华坤公司、浙江三万药业有限公司与上海新生源医药集团有限公司签订技术转让合同，2017年12月，三方签订补充协议，鑫华坤公司拟将“冻干重组人角质细胞生长因子-2”的生产方法专利权（专利号：ZL02110808.0）转让给浙江三万药业有限公司，转让价格为62,610,000.00元；目前，已经按照合同约定收到对方第一笔款项，并启动专利转让过户程序。

9、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	460,000.00	48,988,994.96
待抵扣税金	4,927,451.81	4,404,968.21

合计		5,387,451.81	53,393,963.17
----	--	--------------	---------------

其他说明:

其他流动资产期末比期初下降89.91%，主要系公司期末所持有的银行理财产品减少所致。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
博生吉医药科技 (苏州) 有限公司	26,995,85 2.66			-1,512,18 5.88						25,483,66 6.78	
上海希元 生物技术 有限公司	11,697,21 8.97			-32,286.8 3						11,664,93 2.14	
博生吉安 科细胞技 术有限公 司	18,973,07 7.66	6,000,000 .00		-3,948,31 2.53						21,024,76 5.13	
安科三叶 草基因科 技有限公 司	400,364.2 2			-13,494.5 0						386,869.7 2	
合肥瀚科 迈博生物 技术有限 公司	1,299,577 .37	1,500,000 .00		-1,112,27 4.96						1,687,302 .41	
湖北三七 七生物技 术有限公 司	74,903,60 4.95	31,500,00 0.00		2,351,945 .89						108,755.5 50.84	
上海元宋 生物技术 有限公司	12,405,45 6.04			212,858.3 1						12,618,31 4.35	
小计	146,675,1	39,000,00		-4,053,75						181,621,4	

	51.87	0.00		0.50					01.37	
合计	146,675,151.87	39,000,000.00		-4,053,750.50					181,621,401.37	

其他说明

本公司的联营企业情况详见附注八、在其他主体中的权益。

11、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	31,542,125.59	4,325,890.56		35,868,016.15
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	31,542,125.59	4,325,890.56		35,868,016.15
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,661,109.16	1,384,281.60		13,045,390.76
2.本期增加金额	710,492.52	43,258.80		753,751.32
(1) 计提或摊销	710,492.52	43,258.80		753,751.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,371,601.68	1,427,540.40		13,799,142.08

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	19,170,523.91	2,898,350.16		22,068,874.07
2.期初账面价值	19,881,016.43	2,941,608.96		22,822,625.39

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
香枫创意园	17,731,842.06	正在办理中

其他说明

期末投资性房地产无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

期末无暂时闲置的固定资产情况。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	346,176,259.07	225,669,617.56	18,310,705.23	34,153,726.46	624,310,308.32
2.本期增加金额	1,950,000.00	11,004,519.62	803,921.20	1,808,726.24	15,567,167.06
(1) 购置		10,703,519.62	803,921.20	1,808,726.24	13,316,167.06
(2) 在建工程	1,950,000.00	301,000.00			2,251,000.00

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			200,000.00	40,196.58	240,196.58
(1) 处置或报废			200,000.00	40,196.58	240,196.58
4.期末余额	348,126,259.07	236,674,137.18	18,914,626.43	35,922,256.12	639,637,278.80
二、累计折旧					
1.期初余额	59,746,921.93	98,941,745.47	10,180,830.04	17,770,045.25	186,639,542.69
2.本期增加金额	5,585,725.89	11,407,754.80	920,304.62	2,828,704.98	20,742,490.29
(1) 计提	5,585,725.89	11,407,754.80	920,304.62	2,828,704.98	20,742,490.29
3.本期减少金额			194,000.00	38,990.68	232,990.68
(1) 处置或报废			194,000.00	38,990.68	232,990.68
4.期末余额	65,332,647.82	110,349,500.27	10,907,134.66	20,559,759.55	207,149,042.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	282,793,611.25	126,324,636.91	8,007,491.77	15,362,496.57	432,488,236.50
2.期初账面价值	286,429,337.14	126,727,872.09	8,129,875.19	16,383,681.21	437,670,765.63

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安科北区厂房办公楼改造	54,811,975.57		54,811,975.57	53,732,668.45		53,732,668.45
多肽药物研发及生产线	32,167,025.53		32,167,025.53	30,278,299.54		30,278,299.54
医学实验室改造				2,559,700.42		2,559,700.42
零星工程	2,898,586.49		2,898,586.49	1,102,531.70		1,102,531.70
合计	89,877,587.59		89,877,587.59	87,673,200.11		87,673,200.11

(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
安科北区厂房办公楼改造	30,000,000.00	53,732,668.45	1,079,307.12			54,811,975.57	57.42%	57.42%				其他
多肽药物研发及生产线	203,600,000.00	30,278,299.54	1,888,725.99			32,167,025.53	16.45%	16.45%				其他
医学实验室改造	3,530,000.00	2,559,700.42			2,559,700.42							其他
零星工程		1,102,531.70	1,796,054.79			2,898,586.49						其他
合计	237,130,000.00	87,673,200.11	4,764,087.90		2,559,700.42	89,877,587.59	--	--				--

14、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

15、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	48,596,332.10	113,796,978.02	10,905,884.43	1,627,530.08	174,926,724.63
2.本期增加金额				150,000.00	150,000.00
(1) 购置				150,000.00	150,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,596,332.10	113,796,978.02	10,905,884.43	1,777,530.08	175,076,724.63
二、累计摊销					
1.期初余额	6,602,749.03	22,990,089.24	2,972,545.33	518,872.66	33,084,256.26
2.本期增加金额	596,281.79	6,077,565.76	1,065,520.88	170,025.18	7,909,393.61
(1) 计提	596,281.79	6,077,565.76	1,065,520.88	170,025.18	7,909,393.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	7,199,030.82	29,067,655.00	4,038,066.21	688,897.84	40,993,649.87
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	41,397,301.28	84,729,323.02	6,867,818.22	1,088,632.24	134,083,074.76
2.期初账面价值	41,993,583.07	90,806,888.78	7,933,339.10	1,108,657.42	141,842,468.37

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。

16、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	外购	确认为无形资产	转入当期损益	转入持有待售	
注射用重组人 HER2 单克隆抗体的临床研究	27,666,230.81	4,608,054.31						32,274,285.12
PD-1 人源化单克隆抗体研制	20,000,000.00							20,000,000.00
重组人肿瘤靶向基因一病毒株 (ZD55-IL-24) 的研制	10,000,000.00							10,000,000.00

长效 PEG 化重组人生长激素注射液的研究	5,122,333.36	947,062.92						6,069,396.28
重组人生长激素注射液的生物等效性研究	5,057,836.44	652,004.86						5,709,841.30
注射用重组人生长激素用于成人生长激素缺乏症临床试验	3,276,370.82	162,788.20						3,439,159.02
富马酸替诺福韦二砒呋酯	3,176,884.10	651,636.91						3,828,521.01
比伐卢定国内注册申报	2,268,451.81	206,060.51						2,474,512.32
阿莫西林胶囊一致性评价	1,971,557.49	2,719,279.62						4,690,837.11
注射用重组人生长激素治疗 ISS 临床研究	1,786,371.02	1,303,952.83						3,090,323.85
HG19+17Y/ HG19+20Y 荧光检测试剂盒研发	986,438.11	123,808.06						1,110,246.17
卡贝缩宫素国内注册申报	760,488.97							760,488.97
阿托西班国内注册申报	732,261.97							732,261.97
Y SUPP PLUS 荧光检测试剂盒研发		168,273.17						168,273.17
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗				10,000,000.00				10,000,000.00

体注射液的临床研究批件及相关技术								
Y38+InDel 荧光检测试剂盒研发		259,775.54						259,775.54
EX20+22Y 荧光检测试剂盒研发		157,802.50						157,802.50
FS YPlus 荧光检测试剂盒研发		159,901.04						159,901.04
新型法医 Y-STR DNA 数据库建设产品		253,972.19						253,972.19
富马酸替诺福韦艾拉酚胺		549,515.67						549,515.67
合计	82,805,224.90	12,923,888.33		10,000,000.00				105,729,113.23

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
苏豪逸明	191,266,385.66					191,266,385.66
余良卿公司	1,721,828.75					1,721,828.75
中德美联	370,168,775.61					370,168,775.61
合计	563,156,990.02					563,156,990.02

18、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	5,232,557.54	4,247,437.41	659,592.20		8,820,402.75
GMP 认证费	4,731,787.85		692,456.70		4,039,331.15
其他		1,649,812.86	358,761.42		1,291,051.44
合计	9,964,345.39	5,897,250.27	1,710,810.32		14,150,785.34

其他说明

长期待摊费用期末比期初增长42.01%，主要系全资子公司安科检验所新增房屋装修费用所致。

19、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
内部交易未实现利润	280,020.71	42,003.11	287,378.65	43,106.80
坏账准备	20,969,253.22	3,431,089.57	18,802,441.27	2,882,755.58
股权激励费用	152,615,692.87	22,892,353.93	148,386,342.93	22,257,951.44
未弥补亏损	2,530,621.07	379,593.17	3,850,036.23	577,505.44
递延收益	20,700,354.69	3,105,053.21	20,376,523.36	3,056,478.52
预提费用	83,583,360.56	12,537,504.09	19,138,141.12	2,870,721.17
合计	280,679,303.12	42,387,597.08	210,840,863.56	31,688,518.95

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值-苏豪逸明	77,171,526.77	11,575,729.03	82,429,898.84	12,364,484.83
非同一控制下企业合并资产评估增值-中德美联	16,462,567.82	2,469,385.17	18,069,009.89	2,710,351.48
合计	93,634,094.59	14,045,114.20	100,498,908.73	15,074,836.31

(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		42,387,597.08		31,688,518.95
递延所得税负债		14,045,114.20		15,074,836.31

(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	114,768.91	229,546.61
可抵扣亏损	23,176,586.15	18,951,473.32
递延收益	6,544,900.00	
合计	29,836,255.06	19,181,019.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	272,632.93	272,632.93	
2019 年度	941,231.16	941,231.16	
2020 年度	1,031,186.69	1,031,186.69	
2021 年度	5,494,775.16	5,494,775.16	
2022 年度	11,211,647.38	11,211,647.38	
2023 年度	4,225,112.83		
合计	23,176,586.15	18,951,473.32	--

其他说明：

(1) 递延所得税资产期末较期初增加33.76%，主要系公司本期确认预提费用形成的递延所得税资产增加所致。

(2) 公司2015年末非同一控制下合并苏豪逸明财务报表，评估增值形成应纳税暂时性差异相应确认递延所得税负债15,508,796.96元，合并日至期末评估增值摊销相应减少递延所得税负债3,933,067.93元，期末评估增值形成应纳税暂时性差异确认递延所得税负债金额为11,575,729.03元。

(3) 公司2016年6月非同一控制下合并中德美联财务报表，评估增值形成应纳税暂时性差异相应确认递延所得税负债3,449,033.62元，合并日至期末评估增值摊销相应减少递延所得税负债979,648.45元，期末评估增值形成应纳税暂时性差异确认递延所得税负债金额为2,469,385.17元。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备款	35,251,910.17	13,905,242.49
预付工程款	15,710,961.36	1,374,101.96
技术开发款	2,200,000.00	2,200,000.00
合计	53,162,871.53	17,479,344.45

其他说明：

其他非流动资产期末比期初增长204.15%，主要系公司本期预付新车间设备款大幅增加及子公司余良卿新增购买房地产土地预付款所致。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

短期借款分类的说明：

短期借款为2018年6月20日公司与工商银行合肥科技支行签订的流动资金借款合同，借款金额30,000,000.00元，借款期限为12个月。

22、衍生金融负债

适用 不适用

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,100.00	7,584,000.00
合计	300,100.00	7,584,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	33,349,469.15	36,876,395.52
应付工程款	3,771,828.88	6,098,564.71

应付设备款	11,416,603.74	15,359,481.53
其他	4,279,660.61	6,584,266.14
合计	52,817,562.38	64,918,707.90

(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
苏州市金净化设备科技有限公司	1,697,366.51	未结算
合计	1,697,366.51	--

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	15,246,663.86	11,930,660.94
合计	15,246,663.86	11,930,660.94

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,706,279.05	107,849,663.23	127,391,679.88	3,164,262.40
二、离职后福利-设定提存计划	122,895.73	6,131,130.16	6,128,004.56	126,021.33
合计	22,829,174.78	113,980,793.39	133,519,684.44	3,290,283.73

(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	21,828,292.98	98,599,666.24	118,227,385.83	2,200,573.39
2、职工福利费		4,149,742.60	4,149,742.60	

3、社会保险费	124,559.17	3,034,012.42	3,032,750.92	125,820.67
其中：医疗保险费	113,258.69	2,675,004.60	2,673,340.10	114,923.19
工伤保险费	4,244.20	213,264.45	213,866.12	3,642.53
生育保险费	7,056.28	145,743.37	145,544.70	7,254.95
4、住房公积金	51,114.00	1,735,192.96	1,741,986.96	44,320.00
5、工会经费和职工教育经费	702,312.90	331,049.01	239,813.57	793,548.34
合计	22,706,279.05	107,849,663.23	127,391,679.88	3,164,262.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,250.48	5,954,369.24	5,951,287.31	118,332.41
2、失业保险费	7,645.25	122,655.80	122,612.13	7,688.92
4、其他		54,105.12	54,105.12	
合计	122,895.73	6,131,130.16	6,128,004.56	126,021.33

其他说明：

- (1) 期末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的金额。
- (2) 应付职工薪酬期末比期初下降85.59%，主要系本期发放了上年年底计提的职工工资奖金所致。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,234,390.56	14,677,733.97
企业所得税	31,859,495.66	35,002,613.12
个人所得税	3,380,812.92	5,210,924.71
城市维护建设税	685,352.84	1,098,236.20
教育费附加	323,407.92	500,357.91
地方教育费附加	191,557.88	309,524.56
其他	1,532,623.69	1,860,189.39
合计	48,207,641.47	58,659,579.86

其他说明：

28、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	33,646.10	39,253.74
合计	33,646.10	39,253.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,162,479.00	1,700,643.75
合计	1,162,479.00	1,700,643.75

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：

应付股利期末较期初下降31.64%，主要系公司本期支付了第二期股权激励公司代为保管的现金股利所致。

30、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
限制性股票回购义务	152,921,006.96	152,921,006.96
预提费用	81,970,938.37	19,138,141.12
保证金、押金	27,850,213.29	26,695,442.53
"借转补"专项资金	18,720,000.00	16,900,000.00
技术转让款	12,500,000.00	
员工风险金	952,284.59	1,735,618.45
股权收购款		9,950,048.01
其他	1,155,158.71	5,510,334.03
合计	296,069,601.92	232,850,591.10

31、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	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明:

公司以其持有的中德美联100%股权及中德美联部分专利权(专利号:2011102679899、2013100735732、2012101089403、2009101443966)作为质押,与徽商银行合肥蒙城路支行签订了总额22,500.00万元的授信协议,期限为2016年8月12日至2021年8月12日。2016年8月24日公司收到首笔借款5,000.00万元。

其他说明,包括利率区间:

32、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	28,147,156.82	2,620,000.00	2,533,738.91	28,233,417.91	
合计	28,147,156.82	2,620,000.00	2,533,738.91	28,233,417.91	--

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
重大新药创制补助	6,544,900.00						6,544,900.00	与资产相关
重组人HER2单克隆抗体项目补助	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
研发购置仪器设备补助	2,856,762.84			177,583.96			2,679,178.88	与资产相关
生物医药工程实验室项目补助	1,905,331.85			236,341.18			1,668,990.67	与资产相关
抗微生物仿制药质量提升及疗效评价项目补助	1,800,000.00	1,800,000.00					3,600,000.00	与资产相关
工业固定资产技改项目	1,625,416.67			97,525.00			1,527,891.67	与资产相关
企业发展专项基金	1,600,000.00			100,000.00			1,500,000.00	与资产相关

预冲干扰素 技改项目补 助	1,582,775.49			137,632.64			1,445,142.85	与资产相关
PD-1 人源化 单克隆抗体 细胞株及相 关抗体技术 项目补助	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
其 他	4,058,908.30	820,000.00		1,238,050.65			3,640,857.65	与资产相关
DNA 快速检 测平台及相 关检测试剂 的产业化	504,657.74			497,986.38			6,671.36	与收益相关
试剂盒及检 测仪器开发 与产业化生 产补助	631,923.37			41,947.74			589,975.63	与收益相关
地中海贫血 症基因检测 试剂盒的研 发和应用补 助	36,480.56			6,671.36			29,809.20	与收益相关
合计	28,147,156.8 2	2,620,000.00		2,533,738.91			28,233,417.9 1	--

其他说明：

33、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	712,481,401.00			284,992,560.00		284,992,560.00	997,473,961.00

其他说明：

根据公司2017年度股东大会决议，公司增加注册资本284,992,560.00元，由资本公积转增。

34、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）	363,297,196.75		284,992,560.00	78,304,636.75

其他资本公积	51,468,492.87	4,229,349.96		55,697,842.83
合计	414,765,689.62	4,229,349.96	284,992,560.00	134,002,479.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 股本溢价本期减少284,992,560.00元系根据公司2017年度股东大会决议以资本公积转增股本减少的股本溢价。
- (2) 其他资本公积本期增加金额4,229,349.96元系公司实施限制性股票激励计划本期确认的股权激励费用。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第二期限限制性股票激励回购义务	152,921,006.96			152,921,006.96
合计	152,921,006.96			152,921,006.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	105,240,985.56			105,240,985.56
合计	105,240,985.56			105,240,985.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	598,290,436.89	421,575,743.45
调整后期初未分配利润	598,290,436.89	421,575,743.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,106,844.83	115,738,521.21
应付普通股股利	106,872,210.15	82,140,182.40
期末未分配利润	621,525,071.57	455,174,082.26

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。

38、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	623,603,064.55	119,121,169.82	445,385,503.29	103,972,018.29
其他业务	3,410,889.51	3,071,119.69	1,823,394.62	1,516,902.32
合计	627,013,954.06	122,192,289.51	447,208,897.91	105,488,920.61

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,667,881.71	1,602,132.37
教育费附加	1,143,362.40	686,334.69
房产税	1,479,645.48	1,937,400.15
土地使用税	473,403.64	855,014.43
印花税	174,354.31	441,312.67
地方教育费附加	762,241.59	457,556.46
其他	267,957.23	210,880.99
合计	6,968,846.36	6,190,631.76

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	54,210,989.17	11,849,809.19
职工薪酬	51,920,355.47	33,292,081.91
咨询费	37,485,447.39	9,607,143.19
陈列费	36,927,554.61	2,803,812.40
市场推广费	31,548,012.06	
差旅费	22,277,955.87	35,066,272.05
交通运输费	12,924,041.33	13,419,187.79
业务招待费	8,241,049.54	5,659,031.25
广告宣传费	6,633,690.14	19,314,948.86
办公费	6,197,279.28	10,116,724.37

材料费	863,186.68	2,627,404.59
通讯费	748,985.63	730,783.71
租赁费	520,057.47	28,360.76
折旧费	432,471.10	382,655.82
股权激励费	333,015.84	573,589.56
技术服务费	267,671.15	301,984.44
水电费	177,087.55	308,499.00
其他	1,485,227.35	1,804,692.95
合计	273,194,077.63	147,886,981.84

其他说明:

销售费用本期较上年同期增长84.73%，主要系公司本期加大销售投入，同时，公司为推进精细化营销策略，部分产品销售由原先代理模式改由公司直接负责或共同建设，加大了学术推广及销售终端开发力度，增加了销售费用投入所致。

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	29,337,557.18	27,174,636.27
职工薪酬	16,897,094.94	14,392,695.92
无形资产摊销	7,006,597.43	6,965,498.12
折旧费	3,979,201.93	4,243,586.60
股权激励费	3,539,620.62	7,998,676.05
审计评估咨询费	2,599,844.96	1,598,652.99
租赁费、物业费	2,168,198.01	591,827.52
办公费	2,100,438.11	2,195,708.02
差旅费	1,496,425.59	1,083,074.66
业务招待费	914,958.86	967,832.73
交通费	807,200.18	929,889.33
修理费	488,942.70	433,102.73
通讯费	255,009.06	325,532.85
会议费	91,204.62	475,699.95
宣传费	73,448.20	413,050.00
其他	2,961,612.57	2,555,914.69
合计	74,717,354.96	72,345,378.43

其他说明:

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,035,558.46	988,284.56
减：利息收入	308,297.40	206,781.66
汇兑损失	-23,677.28	8,381.56
减：汇兑收益		
银行手续费	86,811.92	53,372.01
其他	341,688.16	46,285.30
合计	1,132,083.86	889,541.77

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,052,034.25	1,274,586.34
合计	2,052,034.25	1,274,586.34

其他说明：

资产减值损失本期较上年同期增长61.00%，主要系公司收入增长导致销售人员备用金借款增加及应收账款同步增长所致。

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,053,750.50	-998,589.89
处置长期股权投资产生的投资收益		16,382,196.07
其他	4,555,673.78	1,136,973.86
合计	501,923.28	16,520,580.04

其他说明：

投资收益本期较上年同期变化较大，主要系公司上期处置全资子公司福韦公司股权形成的投资收益金额较大所致。

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

处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	2,794.10	-52,776.36
其中：固定资产处置利得	2,794.10	-52,776.36

46、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
其他收益明细		
与日常活动相关的政府补助	7,504,130.62	4,451,253.84
计入其他收益的政府补助		
固定资产投资补助	1,503,501.99	825,037.78
研发经费补助	145,000.00	445,000.00
科技项目资金	700,000.00	541,947.54
专精特新中小企业补助	50,000.00	100,000.00
自主创新专项资金	1,156,736.92	687,024.07
人事政策补贴	943,887.00	314,300.00
企业发展扶持资金	500,000.00	112,112.78
土地使用税奖励	533,000.00	533,000.00
医药工程实验室奖励	500,000.00	
高新技术企业补助	400,000.00	301,000.00
示范企业奖励	230,000.00	100,000.00
就业、岗位补贴	40,861.71	36,405.77
专利补助	21,743.00	231,155.00
江淮硅谷团队奖励	80,000.00	200,000.00
产业化生产补助	1,000.00	
增值税增量补贴	692,400.00	
其他	6,000.00	24,270.90
合计	7,504,130.62	4,451,253.84

47、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
赔偿收入	1,872.66		1,872.66

其他	12,884.35	498,734.76	12,884.35
合计	14,757.01	498,734.76	14,757.01

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

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

其他说明:

48、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	303,000.00	196,940.00	303,000.00
其他	579,543.79	11,619.92	579,543.79
合计	882,543.79	208,559.92	882,543.79

其他说明:

49、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	35,133,314.58	22,863,169.26
递延所得税费用	-11,728,800.24	-3,529,654.35
合计	23,404,514.34	19,333,514.91

(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	153,898,328.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,084,749.31
子公司适用不同税率的影响	-372,204.29
调整以前期间所得税的影响	371,380.43
非应税收入的影响	254,565.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,259,880.06

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	813,146.77
研发费用加计扣除的影响	-1,995,997.42
冲回前期确认的递延所得税资产的影响	6,493.50
其他	-17,500.00
所得税费用	23,404,514.34

其他说明

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,590,391.71	3,119,970.77
往来款		8,390,000.00
租赁收入	1,336,193.89	2,535,111.44
"借转补"专项资金	1,820,000.00	
合计	10,746,585.60	14,045,082.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	45,033,003.41	12,156,454.01
市场推广费	38,915,708.00	2,712,104.94
审计咨询费	35,604,331.19	9,610,902.10
差旅费	18,511,566.33	35,619,966.55
业务招待费	9,450,776.23	6,820,865.95
研发费	8,909,570.09	13,308,149.15
备用金	7,738,703.12	15,075,826.82
宣传费	6,344,679.51	15,239,568.32
办公费	5,352,144.25	11,426,011.47
交通费	5,089,994.73	6,168,567.86
运输费	4,920,673.80	7,612,705.34
租赁费	2,748,254.60	152,943.50

材料费	1,383,660.40	3,653,092.23
通讯费	913,964.59	1,036,780.84
修理费	591,021.25	1,632,744.56
捐赠支出	300,000.00	196,940.00
广告费	161,636.50	2,705,839.49
检验费	135,976.24	108,058.18
其他	3,042,032.36	2,392,032.56
合计	195,147,696.60	147,629,553.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	2,356,644.00	
利息收入	593,447.10	206,781.66
合计	2,950,091.10	206,781.66

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

51、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	130,493,814.37	115,008,574.61
加：资产减值准备	2,052,034.25	1,274,586.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,285,745.96	18,653,466.79
无形资产摊销	7,952,652.41	7,257,276.04
长期待摊费用摊销	1,710,810.32	687,362.16
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）	-2,794.10	47,526.36
财务费用（收益以“-”号填列）	703,583.78	821,052.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-501,923.28	-16,467,797.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,699,078.13	-2,640,664.62

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,029,722.11	-824,339.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,457,300.32	-18,280,935.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,201,920.12	-72,499,430.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,183,088.78	32,128,765.09
其他	4,213,470.26	9,277,375.81
经营活动产生的现金流量净额	115,702,462.07	74,442,818.94
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	127,939,552.09	81,541,499.14
减：现金的期初余额	134,477,515.87	152,027,628.72
现金及现金等价物净增加额	-6,537,963.78	-70,486,129.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,950,048.01
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	9,950,048.01

其他说明：

（3）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	127,939,552.09	134,477,515.87
其中：库存现金	98,556.91	93,347.02
可随时用于支付的银行存款	127,840,995.18	134,384,168.85
三、期末现金及现金等价物余额	127,939,552.09	134,477,515.87

其他说明：

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	--	--	1,006.39
其中：美元	152.10	6.6166	1,006.39
欧元			
港币			
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：

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

□ 适用 √ 不适用

八、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	
余良卿公司	安庆市	安庆市	医药生产销售	100.00%		购买
余良卿健康	安庆市	安庆市	大健康产品研		49.31%	设立

			发、生产及销售			
恒益公司	铜陵市	铜陵市	医药生产销售	100.00%		购买
鑫华坤公司	合肥市	合肥市	医药研发	28.48%		设立
苏豪逸明	上海市	上海市	医药生产销售	100.00%		购买
安高公司	合肥市	合肥市	互联网信息服务	80.00%		设立
中德美联	无锡市	无锡市	生物工程、基因工程的研发、转让、服务；生物检测试剂的研发、生产、销售	100.00%		购买
华美众源	佛山市	佛山市	生物工程、基因工程的研发、转让、服务；生物检测试剂的研发、生产、销售		60.00%	购买
广东禅正	佛山市	佛山市	司法鉴定		60.00%	设立
浙江安宁	嘉兴市	嘉兴市	生物科技的研发，DNA 提取试剂盒的生产与销售		100.00%	购买
上海锦博	上海市	上海市	生物科技技术开发、转让、咨询、服务		100.00%	购买
迪康金诺	南京市	南京市	生物技术开发、咨询、转让、服务		100.00%	购买
安科检验所	合肥市	合肥市	医学检测及咨询	100.00%		设立
华南生物	佛山市	佛山市	研究和技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在鑫华坤公司的持股比例为28.483%、表决权为39.801%，除鑫华坤公司外本公司在合并范围内公司的持股比例与表决权比例一致。

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：

鑫华坤公司于2014年3月28日由本公司及宋礼华等9位公司管理人员与肖健、上海新生源医药集团有限公司共同出资设立，注册资本为5,500万元，其中本公司出资2,200万元，持股比例为40.00%；宋礼华等9位自然人出资1,650万元，持股比例为30.00%；2015年4月，鑫华坤公司引进新股东增资1,034.39万元，本公司的持股比例下降为33.668%。宋礼华等9位自然人持股比例下降为25.251%，合计控制权比例为58.919%。2016年9月，根据公司股东会决议，安徽省中安健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）出资1,500万受让宋礼华等9位公司管理人员持有的鑫华坤公司7,757,925股；此外，安徽省中安健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）以现金1,500万对鑫华坤公司进行增资，775.7925万元计入鑫华坤公司注册资本，724.2075万元计入资本公积，鑫华坤公司注册资本变更为7,310.1825万元。2017年5月，合肥亿创股权投资合伙企业（有限合

伙)以现金800万对鑫华坤公司进行增资,其中413.756万元计入鑫华坤公司注册资本,386.244万元计入资本公积,鑫华坤公司注册资本变更为7,723.9385万元。本公司对鑫华坤公司的持股比例下降为28.483%。宋礼华等9位公司管理人员持股比例下降为11.318%,合计控制权比例为39.801%。

虽然本公司拥有鑫华坤公司半数以下的表决权,但本公司持有的表决权相对于其他少数股东持有的表决权份额较大,其他少数股东持有表决权较分散且未达成一致行动协议。此外,本公司与鑫华坤公司关键管理人员中的多数成员存在关联方关系,这种关联关系包括:鑫华坤公司的关键管理人员是本公司的现任或前任职工、鑫华坤公司的经营依赖于本公司、鑫华坤公司重大经营由本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自鑫华坤公司承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过本公司持有的表决权比例。综上所述,本公司仍拥有鑫华坤的控制权。

余良卿健康于2017年4月7日由公司全资子公司余良卿公司与安庆卿晟企业管理咨询中心(有限合伙)、合肥卿喊管理咨询合伙企业(有限合伙)、严新文等23位自然人共同出资设立,注册资本为2,028万元,截止2017年12月31日实际出资为811.20万元,其中余良卿公司出资400.00万元,持股比例为49.310%;安庆卿晟企业管理咨询中心(有限合伙)出资148.80万元;合肥卿喊管理咨询合伙企业(有限合伙)出资93.20万元;严新文等23位自然人出资169.20万元,持股比例为20.858%。严新文等23位自然人都为余良卿公司管理者,余良卿健康的经营依赖于余良卿公司、余良卿健康重大经营由余良卿公司参与其中、余良卿公司自余良卿健康承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过余良卿公司持有的表决权比例,因此,余良卿公司拥有余良卿健康的控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鑫华坤公司	71.52%	-506,088.44		68,635,520.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

鑫华坤公司少数股东的持股比例为71.517%,表决权为60.199%。

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鑫华坤公司	117,260,872.54	895,348,711	118,156,221.25	15,640,404.82	6,544,900.00	22,185,304.82	106,371,285.77	785,330,391	107,156,616.16	3,933,151.98	6,544,900.00	10,478,051.98

单位: 元

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

鑫华坤公司	5,833,079.95	-707,647.75	-707,647.75	-44,359,197.88	4,453,196.66	-78,812.73	-78,812.73	-1,346,693.71
-------	--------------	-------------	-------------	----------------	--------------	------------	------------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

使用企业集团资产和清偿企业集团债务不存在重大限制。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
-	-	-	-			-
二、联营企业						
博生吉医药科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	生物技术研发	20.00%		权益法
博生吉安科细胞技术有限公司	合肥	合肥	生物技术研发	49.00%		权益法
湖北三七七生物技术有限公司	黄冈	黄冈	生物技术研发、仪器销售	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

①2015年12月28日，本公司与杨林等博生吉医药科技(苏州)有限公司(以下简称“博生吉”)原股东签订了《安科生物与杨林及杨健及王荣奎及苏州博正林投资管理企业(有限合伙)关于博生吉医药科技(苏州)有限公司之增资协议》，拟出资2,000万元增资博生吉。截止2016年1月末，本公司累计出资 2,000万元增资博生吉。2016年2月2日，本公司与博生吉股东杨林先生签订了《博生吉医药科技(苏州)有限公司股权转让协议》，本公司受让杨林持有的博生吉5%股权，股权转让价格为750万元，本公司于2016年2月、2016年3月、2016年5月分别支付225万元、500万元、25万元，在完成本次股权转让后，本公司持有博生吉20%股权。

②2016年11月，本公司与博生吉共同设立博生吉安科细胞技术有限公司(以下简称“博生吉安科”)，注册资本为10,000万元，本公司以货币出资，认缴注册资本为4,900万元，持股比例为49.00%，博生吉以技术出资，持股比例为51.00%，截止2018年6月30日，本公司累计出资3,150万元。

③2017年8月，公司与杨明、JOE GEORGE YANG签订《湖北三七七生物技术有限公司之股权转让协议书》，杨明将其持有的湖北三七七生物技术有限公司(以下简称“湖北三七七”)30%股权以10,500.00万元转让给公司，公司于2017年9月1日、2017年10月25日、2018年4月11日、2018年6月6日分别支付了3,150.00万元、4,200.00万元、600万元、2,550万元，共支付对价合计10,500.00元。2017年10月17日，湖北三七七在湖北省工商行政管理局办理了工商变更登记。

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	博生吉	博生吉安科	湖北三七七	博生吉	博生吉安科	湖北三七七
流动资产	21,042,445.80	10,992,095.96	192,963,708.27	28,509,075.55	12,878,979.18	153,435,055.60
非流动资产	20,332,539.37	54,996,637.82	7,032,165.61	13,361,398.91	50,768,030.06	4,716,270.32
资产合计	41,374,985.17	65,988,733.78	199,995,873.88	41,870,474.46	63,647,009.24	158,151,325.92
流动负债	6,049,306.32	938,080.30	124,141,206.29	5,023,028.49	495,145.51	92,318,834.17
非流动负债	3,957,333.32	3,957,333.32	8,865,943.10			6,683,586.90
负债合计	10,006,639.64	4,895,413.62	133,007,149.39	5,023,028.49	495,145.51	99,002,421.07
少数股东权益	21,010,726.88			18,959,039.41		
归属于母公司股东权益	10,357,618.65	61,093,320.16	66,988,724.49	17,888,406.56	63,151,863.73	59,148,904.85
按持股比例计算的净资产份额	2,071,523.73	29,935,726.88	20,096,617.35	3,577,681.31	30,944,413.23	17,744,671.46
--商誉	23,412,143.05		88,658,933.49	23,412,143.05		88,658,933.49
对联营企业权益投资的账面价值	25,483,666.78	21,024,765.13	108,755,550.84	26,995,852.66	18,973,077.66	74,903,604.95
营业收入	-238,957.43	17,452.84	53,724,933.74	684,108.43	104,150.61	33,039,861.97
净利润	-11,509,241.92	-8,057,780.67	7,839,819.64	-1,815,032.59	-1,371,602.05	7,411,508.42
综合收益总额	-11,509,241.92	-8,057,780.67	7,839,819.64	-1,815,032.59	-1,371,602.05	7,411,508.42

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	26,357,418.62	25,802,616.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	554,802.02	-848,644.60
--综合收益总额	554,802.02	-848,644.60

其他说明

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
上海希元生物技术有限公司		
投资账面价值合计	11,664,932.14	11,697,218.97
下列各项按持股比例计算的合计数	-32,286.83	-381,502.17
——净利润	-32,286.83	-381,502.17
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-32,286.83	-381,502.17
安科三叶草基因科技有限公司		
投资账面价值合计	386,869.72	400,364.22
下列各项按持股比例计算的合计数	-13,494.50	-50,789.85
——净利润	-13,494.50	-50,789.85
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-13,494.50	-50,789.85
合肥瀚科迈博生物技术有限公司		
投资账面价值合计	1,687,302.41	1,299,577.37
下列各项按持股比例计算的合计数	-1,112,274.96	468,793.65
——净利润	-1,112,274.96	468,793.65
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-1,112,274.96	468,793.65
上海元宋生物技术有限公司		
投资账面价值合计	12,618,314.35	12,405,456.04
下列各项按持股比例计算的合计数	212,858.31	—
——净利润	212,858.31	—
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	212,858.31	—

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司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本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分了坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

2、流动风险

对于流动风险，本公司保持管理层认为的充足现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该美元应收账款在本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款。由于利率变动使本公司面临风险，但本公司管理层认为，公司长短期借款金额较小，故利率变动的风险对本公司不会产生较大影响。

(3) 其他价格风险

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宋礼华、宋礼名。

其他说明：

截至2018年6月30日止，宋礼华对本公司的持股比例为27.93%、表决权比例为27.31%，宋礼名对本公司的持股比例为

7.38%、表决权比例为7.09%，宋礼华、宋礼名为本公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市裕普实业有限公司	受宋礼名控制的公司
马鞍山安康投资管理合伙企业（有限合伙）	宋礼华担任执行事务合伙人
合肥卿臧管理咨询合伙企业（有限合伙）	严新文担任执行事务合伙人
安庆卿晟企业管理咨询中心（有限合伙）	严新文担任执行事务合伙人
宋礼华	董事长、总经理
宋礼名	副董事长
吴 锐	董事
王荣海	董事
付永标	董事、副总经理
赵 辉	董事、副总经理
范清林	董事
郑卫国	董事、副总经理
张本照	独立董事
曹 进	独立董事
张本山	独立董事
周泽将	独立董事
陆广新	监事会主席
张来祥	监事
徐振山	监事
杜贤宇	监事
姚建平	副总经理、董事会秘书

宋社吾	副总经理
严新文	副总经理
盛海	副总经理
汪永斌	财务总监
郑卫强	郑卫国的兄弟

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海元宋生物技术有限公司	技术转让款				6,000,000.00
合肥瀚科迈博生物技术有限公司	技术开发款	8,100.00			1,618,000.00
湖北三七七生物技术有限公司	采购商品	1,403,139.00			
湖北三七七生物技术有限公司	技术服务款	50,000.00			
合计		1,461,239.00			7,618,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北三七七生物技术有限公司	销售试剂盒		
北京拓普塞斯生物技术有限公司	销售试剂盒		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
博生吉安科细胞技术有限公司	房屋、设备租赁	376,175.55	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬总额	2,664,600.00	2,287,200.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	合肥瀚科迈博生物技术有限公司	491,900.00		487,000.00	
其他应收款	安科三叶草基因科技有限公司	97,969.24	5,122.35	90,997.54	4,549.88
其他应收款	博生吉安科细胞技术有限公司	54,229.36	2,711.47	38,770.05	1,938.50
其他应收款	合肥瀚科迈博生物技术有限公司	43,500.04	2,175.00	33,259.10	1,662.96

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北三七七生物技术有限公司		2,351,022.01

十一、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	0.00
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其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	7.57 元/股，剩余股份合同剩余期限为 12 个月

其他说明

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,963,906.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,229,349.96

其他说明

项目名称	第二期第一批	第二期预留股份
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes模型	Black-Scholes模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	59,832,490.05	2,131,416.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,691,549.98	537,799.98

2016年8月，根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》、第五届董事会第二十四次会议决议以及修改后的章程规定，授予宋礼华、宋礼名、郑卫强等564名激励对象限制性股票，公司发行限制性股票17,472,000股。

2017年7月，根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》、第六届董事会第四次会议决议，公司授予杨林等激励对象第二期限限制性股票激励计划预留股份640,900股。

2017年8月7日公司第六届董事会第五次会议审议并通过《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，2016年7月18日向564名激励对象授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，解锁数量为7,933,666股，解锁的限制性股票上市流通日为2017年9月6日。

2017年10月，根据第六届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，对蒋善来等已获授但尚未解锁的限制性股票41,079股进行回购注销。

公司以限制性股票的授予日，在期末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的行权费用如下（金额单位：万元）

项目名称	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	合计
第二期第一批股权激励费用	1,054.55	1,758.50	738.31	207.12	3,758.48

（续上表）

项目名称	2017年度	2018年度	2019年度	合计
------	--------	--------	--------	----

第二期预留股份股权激励费用	98.73	107.56	24.89	231.18
---------------	-------	--------	-------	--------

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、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

截至2018年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、其他

(1) 2017年10月，公司与安徽省高新技术产业投资有限公司、马鞍山安养资产管理合伙企业（普通合伙）、马鞍山安康投资管理合伙企业（有限合伙）以及当涂县民聚创业投资有限公司、安徽当涂经济开发区建设投资管理合伙企业（有限合伙）签订协议，共同发起设立马鞍山安科中安健康产业投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“安科中安”），基金总规模约10亿元人民币，其中，安科生物认缴出资4.40亿元。2017年12月，安科中安在马鞍山市工商行政管理局办理了注册登记。截至2018年6月30日止，公司尚未出资。

(2) 公司2018年4月28日召开的第六届董事会第十次会议及2018年5月25日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过《关于公司2018年非公开发行股票预案的议案》等相关议案，并于2018年6月25日收到《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180946）。截至本报告披露日，公司已收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，并于2018年8月15日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2018年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案，反馈意见回复同步报送至证监会。本次非公开发行股票目前尚处于证监会审核阶段，能否取得上述核准及核准的时间尚存在不确定性。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,478,041.31	100.00%	8,808,332.97	6.01%	137,669,708.34	143,550,626.49	100.00%	8,503,479.80	5.92%	135,047,146.69
合计	146,478,041.31	100.00%	8,808,332.97	6.01%	137,669,708.34	143,550,626.49	100.00%	8,503,479.80	5.92%	135,047,146.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,938,597.54	6,996,929.88	5.00%
1 至 2 年	3,755,613.01	375,561.30	10.00%
2 至 3 年	1,686,653.44	505,996.03	30.00%
3 至 4 年	281,751.93	140,875.97	50.00%
4 至 5 年	132,278.00	105,822.40	80.00%
5 年以上	683,147.39	683,147.39	100.00%
合计	146,478,041.31	8,808,332.97	6.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 304,853.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	3,608,029.52	2.46	180,401.48
第二名	3,154,306.53	2.15	157,715.33
第三名	2,463,379.33	1.68	1,907,428.88
第四名	2,458,479.55	1.68	122,923.98
第五名	2,292,137.06	1.57	114,606.85
合计	13,976,331.99	9.54	2,483,076.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,060,571.53	100.00%	2,135,830.27	6.09%	32,924,741.26	21,192,541.36	100.00%	1,543,341.83	7.28%	19,649,199.53
合计	35,060,571.53	100.00%	2,135,830.27	6.09%	32,924,741.26	21,192,541.36	100.00%	1,543,341.83	7.28%	19,649,199.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	33,067,417.54	1,653,370.88	5.00%
1 至 2 年	1,508,109.68	150,810.97	10.00%
2 至 3 年	126,370.20	37,911.06	30.00%
3 至 4 年	114,114.46	57,057.23	50.00%
4 至 5 年	39,397.61	31,518.09	80.00%
5 年以上	205,162.04	205,162.04	100.00%
合计	35,060,571.53	2,135,830.27	6.09%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 592,488.44 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	25,061,924.99	17,929,463.20
往来款	3,968,173.80	443,405.21
其他	6,030,472.74	2,819,672.95
合计	35,060,571.53	21,192,541.36

(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
安徽安科恒益药业有限公司	往来款	2,708,867.00	1 年以内	7.73%	135,443.35
上海万狮置业有限公司	往来款	2,042,640.56	1 年以内	5.83%	102,132.03

河北区域	备用金	1,351,190.17	1 年以内	3.85%	67,559.51
江西办事处	备用金	1,182,298.06	1 年以内	3.37%	59,114.90
山东办事处	备用金	1,110,120.37	1 年以内	3.17%	55,506.02
合计	--	8,395,116.16	--	23.94%	419,755.81

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	955,851,137.52		955,851,137.52	955,851,137.52		955,851,137.52
对联营、合营企业投资	181,621,401.37		181,621,401.37	146,675,151.87		146,675,151.87
合计	1,137,472,538.89		1,137,472,538.89	1,102,526,289.39		1,102,526,289.39

(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
余良卿公司	30,897,770.49			30,897,770.49		
恒益公司	38,777,667.03			38,777,667.03		
鑫华坤公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
苏豪逸明	405,395,700.00			405,395,700.00		
安高公司	800,000.00			800,000.00		
中德美联	449,880,000.00			449,880,000.00		
安科检验所	8,100,000.00			8,100,000.00		
合计	955,851,137.52			955,851,137.52		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

博生吉医药科技(苏州)有限公司	26,995,852.66			-1,512,185.88						25,483,666.78	
上海希元生物技术有限公司	11,697,218.97			-32,286.83						11,664,932.14	
博生吉安科细胞技术有限公司	18,973,077.66	6,000,000.00		-3,948,312.53						21,024,765.13	
安科三叶草基因科技有限公司	400,364.22			-13,494.50						386,869.72	
合肥瀚科迈博生物技术有限公司	1,299,577.37	1,500,000.00		-1,112,274.96						1,687,302.41	
湖北三七七生物技术有限公司	74,903,604.95	31,500,000.00		2,351,945.89						108,755,550.84	
上海元宋生物技术有限公司	12,405,456.04			212,858.31						12,618,314.35	
小计	146,675,151.87	39,000,000.00		-4,053,750.50						181,621,401.37	
合计	146,675,151.87	39,000,000.00		-4,053,750.50						181,621,401.37	

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	336,168,261.15	34,503,049.43	261,137,154.05	30,607,939.03
其他业务	2,486,321.08	2,258,203.67	974,601.57	1,076,791.62
合计	338,654,582.23	36,761,253.10	262,111,755.62	31,684,730.65

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,053,750.50	-998,589.89
处置长期股权投资产生的投资收益		13,684,797.09
其他	2,899,348.50	741,049.31
合计	-1,154,402.00	13,427,256.51

十五、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	2,794.10	
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）	7,504,130.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-867,786.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,555,673.78	
减：所得税影响额	1,592,948.76	
少数股东权益影响额	1,393,782.67	
合计	8,208,080.29	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.1304	0.1304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.1222	0.1222

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

董事长：宋礼华

2018年8月23日