



# 深圳康泰生物制品股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2018 年半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、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.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
康泰生物、本公司、公司、母公司	指	深圳康泰生物制品股份有限公司
民海生物	指	公司全资子公司北京民海生物科技有限公司
鑫泰康	指	公司全资子公司深圳鑫泰康生物科技有限公司
康泰科技	指	公司全资子公司深圳康泰生物科技有限公司
广州康泰	指	公司全资子公司广州康泰生物医药投资有限公司
疫苗	指	将病原微生物（如细菌、立克次氏体、病毒等）及其代谢产物，经过人工减毒、灭活或利用基因工程等方法制成的用于预防传染病的自动免疫制剂
μg	指	微克，计量单位
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
乙肝疫苗/重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	指	用于预防乙型肝炎病毒引起的感染的疫苗
Hib 疫苗/b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	指	用于预防 b 型流感嗜血杆菌引起儿童感染性疾病的疫苗，适用于 3 月龄婴幼儿至 5 周岁儿童
麻风二联苗/麻疹风疹联合减毒活疫苗	指	用于预防麻疹和风疹病毒引起感染的疫苗，适用于 8 月龄以上人群
四联苗/无细胞百白破 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	指	用于 3 月龄以上婴儿同时预防百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌和 b 型流感嗜血杆菌引起的感染性疾病的疫苗
一类疫苗/第一类疫苗	指	政府免费向公民提供，公民应当依照政府的规定受种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗以及县级以上人民政府或者其卫生主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗
二类疫苗/第二类疫苗	指	由公民自费并且自愿受种的其他疫苗
无应答人群	指	在完成疫苗常规接种程序后不能有效产生抗体，从而无法有效预防相应病原微生物感染的人群
多糖疫苗	指	从细菌或细菌培养物中，通过化学或物理方法提取纯化其有效特异性多糖成分而制成的疫苗
多糖结合疫苗	指	采用化学方法将多糖共价结合在蛋白载体上所制成的多糖-蛋白结合疫苗
多联多价疫苗	指	多联疫苗指两种或两种以上不同种类的疫苗原液按特定比例配合制成的具有多种免疫原性的疫苗，如无细胞百白破 b 型流感嗜血杆菌联合疫苗；多价疫苗指由一种病原生物的多个血清型抗原所制成的疫苗，如 23 价肺炎球菌多糖疫苗、13 价肺炎球菌结合疫苗
药品不良反应/不良反应	指	合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的或意外的有害反应
预防接种异常反应/异常反应	指	合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成被接种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应
药品注册批件	指	国家药品监督管理局颁发的允许药品企业进行某特定药品生产的批准文件
批签发	指	国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外生物诊断试剂以及原

		国家食品药品监督管理局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不得上市或者进口
临床前研究	指	包括药物的合成工艺、提取方法、理化性质及纯度、剂型选择、处方筛选、制备工艺、检验方法、质量指标、稳定性、药理、毒理、动物药代动力学研究等。中药制剂还包括原药材的来源、加工及炮制等的研究；生物制品还包括菌毒种、细胞株、生物组织等起始原材料的来源、质量标准、保存条件、生物学特征、遗传稳定性及免疫学的研究等。一般指从药品开始研发到获得药品临床研究批件之间的阶段
临床研究	指	药品研发的一个阶段，一般指从获得临床研究批件到完成 I、II、III 期临床试验，获得临床研究总结报告之间的阶段。药品临床试验分为 I、II、III、IV 期，其中 IV 期临床试验在药品批准上市后进行
默克/默沙东	指	美国默沙东制药有限公司 (Merck)
赛诺菲·巴斯德/巴斯德	指	法国赛诺菲·巴斯德生物制品有限公司
葛兰素史克	指	英国葛兰素史克公司
兰州所	指	兰州生物制品研究所有限责任公司
沃森生物	指	玉溪沃森生物技术有限公司，为云南沃森生物技术股份有限公司的控股子公司
智飞绿竹	指	北京智飞绿竹生物制药有限公司，为重庆智飞生物制品股份有限公司的全资子公司
天坛生物	指	北京天坛生物制品股份有限公司
北生研生物	指	北京北生研生物制品有限公司（原为天坛生物生产经营疫苗的全资子公司，天坛生物将持有其 100% 股权出售给中国生物技术股份有限公司，于 2017 年 4 月完成过户手续）
大连汉信	指	大连汉信生物制药有限公司，2018 年 3 月更名为艾美汉信疫苗(大连)有限公司
华兰生物	指	华兰生物疫苗有限公司，为华兰生物工程股份有限公司的控股子公司
华北制药	指	华北制药金坦生物技术股份有限公司，为华北制药股份有限公司的全资子公司
中检院	指	中国食品药品检定研究院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苗向	陶瑾
联系地址	深圳市南山区科技工业园科发路 6 号	深圳市南山区科技工业园科发路 6 号
电话	0755-26988558	0755-26988558
传真	0755-26988600	0755-26988600
电子信箱	office@biokangtai.com	office@biokangtai.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	1,063,701,180.66	469,310,219.04	126.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	286,366,399.44	70,546,753.10	305.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	272,690,427.40	63,755,790.47	327.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,140,167.77	-49,357,408.16	250.21%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.11	318.18%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.11	318.18%
加权平均净资产收益率	22.21%	8.20%	14.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,120,472,099.08	2,210,711,229.42	41.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,433,307,537.90	1,071,012,233.89	33.83%

上年同期数据中基本每股收益（元/股）和稀释每股收益（元/股）由 0.17 调整为 0.11 的说明：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”的规定，故对上年同期进行了调整。

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4504
-----------------------	--------

## 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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 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）	150,102.03	
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）	9,877,997.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,107,958.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,953,321.36	
减：所得税影响额	2,413,406.83	
合计	13,675,972.04	-

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### （一）公司主营业务概况

公司主营业务为人用疫苗的研发、生产和销售，目前已上市的产品有重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）（10 μg、20 μg、60 μg 三种规格）、b型流感嗜血杆菌结合疫苗、麻疹风疹联合减毒活疫苗、无细胞百白破b型流感嗜血杆菌联合疫苗。

公司为国内最早从事重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）生产的企业之一，目前两个生产基地分别坐落于深圳市南山区科技工业园和北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地，另有占地6.24万平方米的康泰生物光明疫苗研发生产基地处于试生产中，生产规模位居行业前列。公司拥有国内先进的疫苗研发中心，通过持续的研发创新，现已形成产品线丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的疫苗产品梯队。除已上市的4种产品以外，公司目前拥有在研项目25项，其中已获得药品注册批件待进行生产车间GMP认证的1项，4项已申请药品注册批件，11项已经获得临床批件，1项已经申请临床研究，8项处于临床前研究阶段。

#### （二）主要产品及其用途

目前公司主要产品和用途情况如下：

产品	用途	
重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	10μg	用于16岁以下人群预防乙型肝炎
	20μg	用于16岁及以上人群预防乙型肝炎
	60μg	用于16岁及以上无应答人群预防乙型肝炎
b型流感嗜血杆菌结合疫苗	用于预防b型流感嗜血杆菌引起的儿童感染性疾病，如肺炎、脑膜炎、败血症、蜂窝组织炎、会厌炎、关节炎等疾病	
麻疹风疹联合减毒活疫苗	用于同时预防麻疹病毒和风疹病毒感染	
无细胞百白破b型流感嗜血杆菌联合疫苗	用于3月龄以上婴儿同时预防百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌和b型流感嗜血杆菌引起的多种疾病	

#### （三）公司主要经营模式

##### 1、研发模式

公司拥有国内先进的疫苗研发中心，形成了以自主研发为主、合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”为辅的研发模式，注重自主研发和技术引进齐驱并驾，并从海外引进冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细

胞)、sIPV疫苗等世界领先的疫苗生产技术。公司注重与科研院所、高校的合作,充分利用其人才和技术资源,为公司新产品的研发及产业化提供保障。

## 2、采购模式

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

## 3、生产模式

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

## 4、销售模式

公司产品涵盖一类疫苗和二类疫苗。一类疫苗主要由国家采取招投标方式进行采购。公司在中标后与疾病预防控制机构签订采购合同,并直接向疾病预防控制机构发货;二类疫苗在获得该省招标和准入备案后,由该省疾病预防控制机构通过省级公共资源交易平台采购,公司再将疫苗产品配送至疾病预防控制机构等。

### (四) 业绩驱动的主要因素

报告期内,公司紧抓市场机遇,加强销售推广工作,产品销售情况良好,致使公司营业收入和利润规模实现增长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	主要是 2017 年末在建房屋建筑物已转固定资产所致。

### 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

### (一) 产品线丰富

公司疫苗产品种类丰富、结构优良,产品涵盖一类疫苗和二类疫苗,已上市的4种疫苗可以用于预防

乙肝病毒、麻疹病毒、风疹病毒、百日咳杆菌、白喉杆菌、破伤风梭状芽孢杆菌和b型流感嗜血杆菌引起的疾病，尤其是基因工程疫苗（乙肝疫苗）和联合疫苗（四联苗）技术含量较高，符合疫苗行业未来发展的趋势，发展前景广阔。公司拥有行业内最丰富的乙肝疫苗产品线，60 $\mu$ g重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）和四联苗目前属于国内独家产品，均具有较好的市场潜力。

除已上市的4种产品以外，公司拥有在研项目25项。未来随着在研疫苗项目的产业化，将丰富公司现有产品种类，进一步增强公司产品竞争实力。

## （二）领先的研发实力及技术优势

公司始终坚持以“创造最好的疫苗、造福人类健康”为宗旨，形成了自主研发、合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”并驾齐驱的集成研发模式，掌握了多项国内外先进的生物疫苗核心技术。同时，公司已建立了国内竞争力较强的疫苗研发队伍，多名核心技术人员负责或参与多个“863”国家重点攻关项目和科技部重大专项，拥有丰富的疫苗研发经验。截至报告期末，公司研发人员已达142人。

通过多年来不断的研发创新，公司现已形成产品线丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的疫苗产品梯队，掌握了菌种构建、细胞培养、病毒培养、毒素脱毒、多糖纯化、蛋白纯化、蛋白结合等多方面的核心技术，取得了丰富的科研成果。目前，公司已拥有国内专利30项，其中发明专利29项，实用新型专利1项；拥有国外发明专利1项，授权专利的具体情况见2017年度报告。

## （三）市场地位及品牌优势

公司作为国内最早从事基因工程乙肝疫苗生产和销售的企业之一，是国家高新技术企业。悠久的历史 and 深厚的文化积淀构成了公司稳固的市场地位及品牌优势。

公司作为国内最早从事重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）生产的企业之一，乙肝疫苗具有明显的市场竞争优势，乙肝疫苗为上世纪90年代从美国默克公司全套引进，包括但不限于生产菌种、生产工艺、工艺设备、质量标准和质量控制方法；而四联疫苗为公司独有，可以实现“一苗防四病”的效果，是行业内具有较强竞争优势的联合疫苗，市场前景广阔。

## （四）优秀的管理团队

公司管理团队在生物医药行业积累了丰富的技术研发、生产管理和市场销售经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营规划，以适应行业环境和政策的变化，增强公司整体经营能力。公司为了吸引、留住优秀人才，充分调动高级管理人员、核心管理人员、核心技术人员的积极性，实施了限制性股票激励计划，进一步健全公司长效激励机制，为公司拥有稳健、优秀的管理团队提供保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，近年来保持良好的发展趋势。国家统计局数据显示，2018年1-6月，医药制造业规模以上企业实现主营业务收入12,577.3亿元，同比增长13.5%，实现利润总额约1,585.7亿元，同比增长14.4%。

疫苗为医药行业的重要领域，接种疫苗是人类用于控制和预防传染病最经济、最有效的措施。我国实施免疫规划政策至今已有40年，免疫规划实施效果不断显现，预防接种将传染病发病率降至历史最低水平。疫苗行业受益于居民可支配收入的增长、健康意识的不断增强等，获得持续发展。

报告期内，公司继续秉持“以人为本，追求卓越；诚信、高效、创新、凝聚”的经营理念，在公司总体发展战略指引下，围绕全年经营计划，充分发挥公司的竞争优势，各类疫苗的销售情况良好，经营业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入106,370.12万元，同比增长126.65%；营业利润32,652.00万元，同比增长312.39%；归属于上市公司股东的净利润28,636.64万元，同比增长305.92%。报告期内，公司各项重点工作开展如下：

#### 1、提高研发创新水平，稳步推进研发进程

报告期内，公司继续坚持实施自主创新与引进吸收相结合的研发模式，积极引进吸收国际前沿技术，稳步推进新型疫苗研究开发工作和对现有疫苗的升级换代研究工作。

公司和全资子公司民海生物联合申报的“重组肠道病毒71型疫苗（汉逊酵母）”获得药物临床试验批件，目前处于临床研究阶段；全资子公司民海生物与IMUNA PHARM, A. S. 签署许可协议，IMUNA PHARM, A. S. 向民海生物提供腮腺炎疫苗毒种，为公司进行腮腺炎单剂疫苗、联合疫苗的研发奠定基础。冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）已完成生产现场核查，目前处于审评中；23价肺炎球菌多糖疫苗获得药品注册批件，目前在准备生产车间GMP认证。

#### 2、注重产品质量管理，生产安全优质疫苗

公司严格按照GMP规范、《疫苗流通和预防接种管理条例》、《疫苗储存和运输管理规范》等法律法规的规定，建立规范的质量管理体系，确保将药品注册的有关安全、有效和质量可控的所有要求，系统地贯彻到物料采购、药品生产、控制及产品放行、贮存、发运、服务的全过程中，保证持续稳定地生产出符合预定用途和注册要求的疫苗产品。

报告期内，公司继续以安全生产为中心，开展全面质量管理，严把产品质量关，对质量管理体系予

以持续改进，不断完善质量管理程序，保持体系有效运行，实现质量方针和目标，对质量管理过程进行定期回顾和自检并采取改进措施。每批产品依据《生物制品批签发管理办法》的要求，实行在公司自检合格后申报国家生物制品批签发检验，获得国家生物制品批签发证明的产品方可最终签发放行，最终实现上市流通。报告期内，公司产品质量稳定，产品批签发全部获得通过。

### 3、继续加强市场拓展力度，完善产品的终端布局

报告期内，公司抓住市场机遇，加强产品招投标、推广、销售工作，提高公司产品在国内市场的占有率。在保证满足国家免疫规划和国内居民对公司产品需求的同时，公司加强产品在海外注册工作，积极开拓国际市场，23价肺炎球菌多糖疫苗在报告期内获得科特迪瓦共和国的注册证。

报告期内，公司疫苗产品销量良好，四联苗实现销售收入65,376.70万元，同比增长269.16%；Hib疫苗实现销售收入16,023.51万元，同比增长21.37%；乙肝疫苗实现销售收入22,884.33万元，同比增长61.96%。

### 4、成功发行可转换公司债券，增强公司发展实力

报告期内，公司根据中国证监会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]42号），向社会公开发行356万张可转换公司债券，募集资金总额为35,600.00万元，募集资金净额为34,691.94万元。本次可转债的成功发行，为公司在研项目冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）、脊髓灰质炎病毒灭活疫苗（sIPV）进行产业化提供了资金保障，为公司的创新发展提供动力。

#### （一）产品研发情况

公司拥有在研项目25项，具体情况如下：

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册阶段	当前进展情况
1	23价肺炎球菌多糖疫苗	预防用生物制品第5类	用于预防由本疫苗包含的23种肺炎球菌血清型引起的肺炎、脑膜炎、中耳炎和菌血症等疾病	获得药品注册批件	准备生产车间GMP认证
2	ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗	预防用生物制品第15类	用于预防A群、C群、Y群及W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎	已申请药品注册批件	审评中
3	吸附无细胞百白破联合疫苗	预防用生物制品第15类	用于预防百日咳、白喉、破伤风	已申请药品注册批件	正在进行生产现场工艺核查
4	冻干b型流感嗜血杆菌结合疫苗	预防用生物制品第12类	用于预防由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）	已申请药品注册批件	审评中
5	ACYW135群脑膜炎球菌结合疫苗	预防用生物制品第6类	用于预防A群、C群、Y群及W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎	已完成III期临床研究现场工作，正处于临床研究总	临床研究总结

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

	疫苗				
22	重组B群脑膜炎球菌疫苗	/	用于预防由B群脑膜炎奈瑟菌引起的流行性脑脊髓膜炎	临床前研究阶段	临床前研究
23	吸附无细胞百白破灭活脊髓灰质炎和b型流感嗜血杆菌联合疫苗	/	用于预防白喉、破伤风、百日咳、脊髓灰质炎和b型流感嗜血杆菌引起的侵入性感染	临床前研究阶段	临床前研究
24	新型佐剂乙肝疫苗	/	用于治疗 and 预防乙型肝炎	临床前研究阶段	临床前研究
25	五价口服轮状病毒活疫苗	/	预防1型、2型、3型、4型、9型轮状病毒引起的腹泻	临床前研究阶段	临床前研究

注：处于临床前研究项目无注册分类号。

## （二）产品批签发情况

公司目前共有4种产品在售，包括乙肝疫苗、Hib疫苗、麻风二联苗、四联苗。根据中检院批签发数据统计，公司4种疫苗获得的批签发具体情况如下：

乙肝疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	2017年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	占比增减变化（%）
康泰生物	1,639.83	42.22	2,398.08	64.26	-22.04
大连汉信	1,345.81	34.65	760.94	20.39	14.26
天坛生物	0	0	31.95	0.86	-0.86
华北制药	604.78	15.57	473.75	12.69	2.88
葛兰素史克	64.04	1.65	67.30	1.80	-0.15
华兰生物	229.2	5.9	0.00	0.00	5.9
合计	3,883.66	100.00	3,732.01	100.00	/

Hib疫苗批签发数据表

生产厂家	2018年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	2017年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	占比增减变化（%）
民海生物	138.49	27.76	160.42	33.74	-5.98
沃森生物	152.20	30.51	56.26	11.83	18.68
巴斯德	208.21	41.73	113.66	23.90	17.83
智飞绿竹	0.00	0.00	145.13	30.52	-30.52
合计	498.90	100.00	475.47	100.00	/

麻风二联苗批签发数据表

生产厂家	2018年上半年批签发	占比（%）	2017年上半年批签发	占比（%）	占比增减变
------	-------------	-------	-------------	-------	-------

	数量（万支）		数量（万支）		化（%）
民海生物	167.18	72.79	344.13	23.22	49.57
天坛生物	0.00	0.00	410.19	27.68	-27.68
北生研生物	62.50	27.21	727.65	49.10	-21.89
合计	229.68	100.00	1481.97	100.00	/

四联苗批签发数据表

生产厂家	2018年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	2017年上半年批签发数量（万支）	占比（%）	占比增减变化（%）
民海生物	239.13	100.00	67.86	100.00	/
合计	239.13	100.00	67.86	100.00	/

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,063,701,180.66	469,310,219.04	126.65%	主要是本报告期产品销量增加所致；
营业成本	98,298,379.84	52,898,517.31	85.82%	主要是本报告期产品销量增加所致；
销售费用	530,210,151.42	245,824,866.69	115.69%	主要是在直销模式下，销售收入的增长导致计提的销售服务费、会议费、运输费用增长以及增加股权激励摊销所致；
管理费用	105,029,457.56	80,133,831.50	31.07%	主要是本报告期管理人员薪酬增加及增加股权激励摊销费用以及研发投入增加所致；
财务费用	5,661,905.57	1,565,044.56	261.77%	主要是本报告期发行可转债，利息费用增加所致；
所得税费用	47,587,243.32	7,853,964.20	505.90%	主要是本报告期利润总额增长所致；
研发投入	78,532,378.08	53,252,965.37	47.47%	主要是本报告期研发人员薪酬及研发投入增加及增加股权激励摊销费用所致；
经营活动产生的现金流量净额	74,140,167.77	-49,357,408.16	250.21%	主要是本报告期收到的销售回款及政府补助款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-68,996,573.19	-55,867,137.50	-23.50%	主要是对固定资产投资增加所致；



筹资活动产生的现金流量净额	357,343,034.33	75,599,315.46	372.68%	主要是本报告期收到可转债募集资金和预留限制性股票激励款所致；
现金及现金等价物净增加额	362,494,726.77	-29,633,530.31	1,323.26%	受上述原因的影响，使得现金及现金等价物净增加额较上年同期变动 1,323.26%。

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						
自主产品-一类疫苗	49,211,647.99	31,408,627.39	36.18%	26.51%	40.35%	-6.29%
自主产品-二类疫苗	1,012,913,477.93	66,504,393.67	93.43%	135.97%	118.74%	0.51%

### 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	4,258,918.92	1.28%	主要是本报告期购买银行理财产品收到收益所致。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无。	-
资产减值	2,626,479.68	0.79%	主要是本报告期应收款项计提坏账准备及存货计提减值准备增加所致。	否
营业外收入	7,484,250.57	2.24%	主要是本报告期政府补助会计准则政策变更，将与经营活动无关的政府补助计入此科目所致。	否
营业外支出	50,590.46	0.02%	主要是本报告期报废清理的固定资产支出计入此科目所致。	否
资产处置收益	199,763.28	0.06%	主要是根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）规定将处置未划分为持有待售的固定资产所产生的处置利得计入此科目所致。	否
其他收益	5,347,997.25	1.60%	主要是根据修订后《企业会计准则第16号-政府补助》要求，将与经营相关的政府补助计入此科目所致。	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	531,824,706.11	17.04%	86,578,503.59	4.65%	12.39%	主要是销售收入增加,销售回款增加及收到可转债募集资金及预留限制性股票激励对象投资款所致。
应收账款	971,726,545.68	31.14%	492,353,808.77	26.45%	4.69%	主要是在直销模式下,销量增加,收入增加所致。
存货	194,425,859.65	6.23%	175,520,993.61	9.43%	-3.20%	-
投资性房地产	480,609.91	0.02%	480,609.91	0.03%	-0.01%	-
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	459,739,096.77	14.73%	248,147,307.31	13.33%	1.40%	-
在建工程	490,366,054.38	15.71%	520,898,436.39	27.98%	-12.27%	主要是 2017 年末在建房屋建筑物已转固定资产所致。
短期借款	0.00	0.00%	20,000,000.00	1.07%	-1.07%	主要是本报告期归还银行短期借款所致。
长期借款	294,154,634.69	9.43%	295,243,992.84	15.86%	-6.43%	主要是本报告期银行长期借款减少所致。

### 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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,269,906.82	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	69,825,562.95	长期借款抵押担保
无形资产	75,792,468.01	长期借款抵押担保

## 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
110,624,469.42	35,428,307.36	212.25%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
光明疫苗研发生产基地（一期）	自建	是	生物制药	34,606,079.13	407,726,859.53	借款、自筹、财政贴息	GMP 认证申请准备	0.00	0.00	建设期		-
康泰生物产业研发总部基地	自建	是	生物制药	2,356,744.67	4,180,633.31	自筹	拆迁准备阶段	0.00	0.00	建设期		-
民海生物疫苗产业基地（二期）	自建	是	生物制药	408,245.90	231,411,700.78	借款、自筹	完成工艺核查	0.00	0.00	建设期		-
民海生物疫苗产业基地（三期）	自建	是	生物制药	73,253,399.72	108,382,637.55	借款、自筹	建设期	0.00	0.00	建设期		-
合计	--	--	--	110,624,469.42	751,701,831.17	--	--	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

### （1）首次公开发行股票募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金净额	11,111.95
报告期投入募集资金总额	0.00
已累计投入募集资金总额	11,111.95

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]39号）核准，公司于2017年1月20日首次公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，发行价格为每股3.29元，募集资金总额人民币13,818.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元后，募集资金净额为11,111.95万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“广会验字[2017]G17002850011号”《验资报告》。</p> <p>公司已使用募集资金人民币11,111.95万元置换公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金，截至报告期末，首次公开发行股票募集资金已使用完毕。</p>	

**(2) 首次公开发行股票募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
康泰生物光明疫苗研发生产基地一期	否	11,111.95	11,111.95	0.00	11,111.95	100.00%	2019年2月28日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	11,111.95	11,111.95	0.00	11,111.95	--	--	0	0	--	--
<b>超募资金投向</b>											
不适用	否										
合计	--	11,111.95	11,111.95	0.00	11,111.95	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目处于建设期，准备申请GMP认证。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无此项。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，公司注销了首次公开发行股票的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司将首次公开发行股票募集资金利息收入扣减手续费的净额 2.35 万元永久补充公司流动资金后，注销了首次公开发行股票的募集资金专户。

### (3) 可转换公司债券募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金净额	34,691.94
报告期投入募集资金总额	9,586.25
已累计投入募集资金总额	9,586.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]42号）核准，公司于2018年2月1日公开发行356万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币35,600万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币908.06万元后，募集资金净额为人民币34,691.94万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了广会验字[2018]G17002850056号《验资报告》。</p> <p>截至报告期末，公司已使用可转换公司债券募集资金9,586.25万元投入募集资金投资项目。</p>	

### (4) 可转债募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
研发生产楼建设项目	否	27,000.00	27,000.00	9,586.25	9,586.25	35.50%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
预填充灌装车间建设项目	否	7,691.94	7,691.94	0	0	0.00%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	34,691.94	34,691.94	9,586.25	9,586.25	-	-	0	0	-	-

超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	34,691.94	34,691.94	9,586.25	9,586.25	-	-	0	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目处于建设期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内，项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金使用计划，在本次募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。截至2018年2月14日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币61,125,343.75元。</p> <p>2018年3月13日，公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金61,125,343.75元置换预先已投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了“广会专字[2018]G17002850068号”《关于深圳康泰生物制品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。中信建投、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

#### (5) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 7、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	66,450	1,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京民海生物科技有限公司	子公司	人用疫苗研发、生产与销售	620,000,000.00	1,724,179,874.82	988,450,037.12	833,281,824.88	272,321,489.95	235,863,582.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州康泰生物医药投资有限公司	投资设立	当期无影响

主要控股参股公司情况说明：广州康泰生物医药投资有限公司于 2018 年 6 月 22 日成立，由康泰生物出资 1,000 万元，持有其 100% 股权，主要为生物技术开发服务、生物技术咨询、投资咨询服务等。

## 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、行业政策变动的风险

疫苗行业属于高度行政监管行业，从研发、生产、流通、销售等各个环节都受国家严格监管和控制。近年来，国家对疫苗行业的监管力度不断加强，新版 GMP、《中华人民共和国药品管理法》、《疫苗流通和预防接种管理条例》等一系列法律法规的修订实施，对疫苗的研发与注册、生产与质量管理、销售与配送等方面提出更高的要求，在一定程度上增加了公司的经营风险。

公司始终坚持合法合规经营，及时掌握政策动态并积极落实，主动应对可能发生的政策风险；同时不断完善研发、生产、销售等各个环节监管控体系，以降低因政策变动引起的经营风险。

### 2、接种疫苗异常反应的风险

疫苗产品关系到社会公众健康，国家对疫苗的研发、生产、销售流通等环节均有严格的条件限制。合格的疫苗在规范的接种中，因受种者身体素质、接种时机选择等多方面因素的影响，会存在一定比例的不良反应（包括偶合反应等）。例如受种者身体素质个体性差异、接种时机等因素的影响，部分受种者可能出现局部或者全身接种异常反应。如受种者在接种时正处于某种疾病的潜伏期或者前驱期，接种后



偶合发病，不具备相关知识的人群容易对疫苗接种后的不良反应（包括偶合反应等）产生误解，尤其出现行业不良现象时，疫苗接种不良反应（包括偶合反应等）所引发的舆论风险将会对疫苗行业产生较大影响。国家相关监管部门在采取措施的同时，通常会对疫苗质量及发生不良事件的根本原因进行调查，但由于监管部门调查需要一定时间，在此期间不良事件本身以及由此带来的负面社会舆论将可能会导致接种率短期下降，给疫苗行业带来影响。

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

### 3、新产品研发未达预期的风险

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

公司将继续秉承“创造最好的疫苗、造福人类健康”的企业宗旨，坚持“以人为本，为民健康”的核心价值观，始终坚持以质量为生命、以市场为导向，优化产品结构，重视研发投入与技术合作，有效控制研发风险。

### 4、行业竞争加剧的风险

近年来，国家出台了一系列与疫苗行业相关的法律法规和政策，推动了疫苗行业总体规模的持续扩大。另外人口自然增长、老龄化加剧以及医疗体制改革的不断深入和人们预防保健意识的不断提高，也构成了疫苗行业快速发展的重要因素。快速发展的疫苗市场吸引了众多医药企业的加入。尽管公司拥有业内较强的技术研发实力和丰富的行业经验，但随着竞争对手的不断加入，以及与公司同类产品的不断推出，行业竞争日趋激烈，公司面临市场竞争不断加剧的风险。

公司将依托较强的技术研发实力和丰富的行业经验，紧跟国家疾病预防与控制的方向，加快新产品研发进度，推进现有产品的升级换代，持续提高公司疫苗的生产技术，增强公司产品的市场竞争力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.97%	2018 年 3 月 30 日	2018 年 3 月 30 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；公告名称：2018 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号：2018-036
2017 年度股东大会	年度股东大会	57.27%	2018 年 5 月 25 日	2018 年 5 月 25 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；公告名称：2017 年度股东大会决议的公告；公告编号：2018-056

#### 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

承诺来源	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	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	安凤悟;程艳芳;付长军;华盖医疗健康创业投资成都合伙企业(有限合伙);李国华;李有生;刘庆春;刘媛;罗志英;孟晓兰;磐霖平安(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);磐霖盛泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);任晓宁;阮平尔;深圳民康股权投资合伙企业(有限合伙);苏州盛商叁昊创业投资中心(有限合伙);苏州通和创业投资合伙企业(有限合伙);天津新海投资合伙企业(有限合伙);万泉敬;王福生;王鹤;王军侠;王柳;吴凌东;项炜;于秋吟;余成柳;曾志新;中山市华澳创业投资企业(有限合伙);朱雪松;戴俊飞;何桂珍;侯云德;姜再军;李志荣;刘军;梅君敏;宁鸣;舒明;孙睿;万艳灵;王成枢;王华;吴颖;项光隆;徐小平;徐英;许高林;于缘;张凤民;张文玉;张晓雷;郑耘;朱林勇	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。	2017年2月7日	2017年2月7日-2018年2月7日	履行完毕
	磐霖丹阳股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	本企业于2014年5月参与康泰生物增资扩股并认购康泰生物新增的300万股股份,就该部分股份本企业承诺自发行人股票上市之日起十二个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的该部分股份,也不由发行人回购该部分股份。	2017年2月7日	2017年2月7日-2018年2月7日	履行完毕

其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

截至报告期末，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的承诺均及时履行，未有超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2013年12月14日，公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，请求判令招商实业股东赔偿公司代偿款及利息和案件受理费等。2016年9月20日，深圳福田区人民法院出具了(2014)深福法民二初字第669号民事判决书，判决：四被告对深圳市招商实业发展有限公司所欠原告的债务承担连带责任，总额不超过2245万元。2017年1月31日，深圳市招商实业发展有限公司股东万宏伟在上诉期内提交上诉状；2017年4月13日，本案已移送至深圳市中级人民法院，受理案号为(2017)粤03民终6564号，2017年11月6日开庭审理；2017年11月23日，深圳市中级人民法院出具了(2017)粤03民终6564号判决书：驳回上诉，维持原判。	756	否	二审已判决： 驳回上诉，维持原判。目前处于申请强制执行阶段	二审已审结，维持原判：被告对深圳市招商实业发展有限公司所欠康泰生物的债务承担连带责任。	申请强制执行阶段	2017年01月19日、 2018年01月05日	网站：巨潮资讯网； 公告名称：《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《关于累计诉讼情况的公告》
2017年4月25日，公司向长沙市开福区人民法院提起诉讼【案号为(2017)湘0105民初2415】，要求湖南省湘卫药事服务有限公司支付货款。2017年6月18日，长沙市开福区人民法院判决，判决湖南省湘卫药事服务有限公司支付康泰生物货款1729081.96元。	172.91	否	已申请强制执行	案件审结，判决湖南省湘卫药事服务有限公司支付康泰生物货款1,729,081.96元。	强制执行中	2018年01月05日	网站：巨潮资讯网； 公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
2017年6月30日，公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼【案号为(2017)粤0305民初11135】，要求四川科伦医药贸易有限公司支付货款41.91万元及逾期利息。2017年11月10日已作出判决，判决被告支付货款41.91万元及逾期利息。2017年11月28日，四川科伦医药贸易有限公司向深圳市中级人民法院提起上诉，深圳中院已经立案【(2018)粤03	41.91	否	尚未开庭	尚未结案	尚未进入执行阶段	2018年01月05日	网站：巨潮资讯网； 公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》

民终 13133 号】。							
2017 年 5 月 16 日，青岛泛都医保有限公司向深圳市南山区人民法院提起民事诉讼【案号为（2017）粤 0305 民初 8809】，要求本公司支付货款 49.08 万元，并赔偿利息 4 万元。2017 年 6 月 15 日，公司对青岛泛都医保有限公司提起反诉，要求其偿还尚欠货款人民币 458.17 万元及相应利息。	53.08	否	尚未判决	尚未结案	尚未进入执行阶段	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
	458.17	否					
2017 年 3 月 13 日，民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼，要求安徽鑫圣医药有限公司支付窜货违约金 2277 万元，王华对安徽鑫圣医药有限公司违约金支付承担连带清偿责任。2017 年 9 月 12 日判决被告安徽鑫圣医药有限公司支付原告北京民海生物科技有限公司违约金 1778000 元，支付证据保全费用 2000 元；被告王华对被告安徽鑫圣医药有限公司的债务承担连带保证责任。民海生物于 2017 年 9 月 27 日上诉至北京市第二中级人民法院，请求撤销原审判决第一项，改判被上诉人安徽鑫圣医药有限公司向上诉人支付违约金 2277 万元。2017 年 11 月 14 日，已开庭审；2017 年 12 月 26 日二审作出判决：驳回上诉，维持原判。	2,277	否	判决已履行完毕	2018 年 4 月 28 日，安徽鑫圣医药有限公司已按判决向民海生物支付了违约金 1778000 元及证据保全费用 2000 元。	已履行完毕	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
2017 年 4 月 25 日，民海生物向长沙市开福区人民法院提起诉讼，要求湖南省湘卫药事服务有限公司支付货款 2822142.66 元。2017 年 6 月 18 日，长沙市开福区人民法院判决湖南省湘卫药事服务有限公司支付民海生物货款 2822142.66 元。	282.21	否	已申请强制执行	长沙市开福区人民法院判决湖南省湘卫药事服务有限公司支付民海生物货款 2822142.66 元。民海生物已申请强制执行。	强制执行中	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
2017 年 8 月 8 日，公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼【案号(2017)粤 0305 民初 14255 号】，要求甘肃鹏润生物制品有限公司支付货款 386.40 万元。2017 年 11 月 24 日，法院开庭审理，尚未判决。	386.40	否	已开庭审理，尚未判决	尚未结案	尚未进入执行阶段	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
2017 年 8 月 8 日，公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼【案号(2017)粤 0305 民初 14254 号】，要求开封鹏润生物制品有限公司支付货款 457.75 万元。2017 年 11 月 24 日，法院开庭审理，尚未判决。	457.75	否	已开庭审理，尚未判决	尚未结案	尚未进入执行阶段	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累计诉讼情况的公告》
2018 年 1 月 4 日，公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼【案号(2018)粤 0306 民初 522 号】，因建筑工程施工合同纠纷，要求广田股份支付违约	1,915.22	否	已于 2018 年 3 月 15 日、3 月	尚未结案	尚未进入执行阶段	2018 年 01 月 05 日	网站：巨潮资讯网；公告名称：《关于累

赔偿金等 1915.22 万元。			22 日、5 月 17 日三次开庭审理，尚未判决				《诉讼情况的公告》
2018 年 2 月 27 日，成都汇霖佳生物技术有限责任公司向深圳南山区人民法院提起诉讼【案号（2018）粤 0305 民初 3253 号】，要求公司支付其 10 万元推广服务费；2018 年 5 月 7 日，原告撤诉；2018 年 8 月 6 日，原告再次起诉，要求公司支付其推广服务费 1,915,274.00 元，退还其保证金 600,000.00 元，以及承担本案诉讼费。	251.53	否	目前案件处于诉前调解阶段	尚未结案	尚未进入执行阶段	-	不适用
2018 年 3 月 15 日，公司向深圳仲裁委员会申请仲裁，要求四川蓉康药业有限公司支付货款 5,978,616.52 元，延迟付款利息 2,012,800.90 元。	799.14	否	已于 2018 年 7 月 3 日开庭，尚未裁决	尚未结案	尚未进入执行阶段	-	不适用
2018 年 3 月 23 日，民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼【案号为（2018）京 0115 民初 9584 号】，要求河北省卫防生物制品供应中心支付货款 10,304,747.00 元，违约金 487,478.97 元。	1,079.22	否	已于 2018 年 7 月 20 日作出判决	2018 年 7 月 20 日，大兴区人民法院判决被告支付原告货款 10,204,747.00 元及逾期付款利息；并负担案件受理费 85,713.00 元。	尚未进入执行阶段	-	不适用
2018 年 3 月 23 日，民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼【案号为（2018）京 0115 民初 9176 号】，要求四川蓉康药业有限公司支付货款 7,747,060.00 元，违约金 2,122,694.50 元。	986.98	否	因无法联系到被告，于 2018 年 6 月 5 日采取公告送达方式，尚未开庭	尚未结案	尚未进入执行阶段	-	不适用
2018 年 4 月 2 日，公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼【案号（2018）粤 0305 民初 7688 号】，要求河北省卫防生物制品供应中心支付货款 3,098,105 元，及延迟付款违约金 424,924.47 元。	352.30	否	已于 2018 年 5 月 21 日开庭审理，尚未判决	尚未结案	尚未进入执行阶段	-	不适用



## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年5月12日，公司第五届董事会第十七次（临时）会议审议通过《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2017年股权激励相关事宜的议案》。具体情况详见公司于2017年5月13日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

2、2017年5月12日，公司第五届监事会第八次（临时）会议审议通过《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实〈2017年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，对本次激励计划的激励对象名单进行核查并发表核实意见。具体情况详见公司于2017年5月13日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

3、2017年5月25日，对拟激励对象名单及职务的公示情况并结合监事会的核查结果，公司公告了《监事会关于2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。具体情况详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

4、2017年5月31日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、以及《关于提请股东大会授权董事会办理2017年股权激励相关事宜的议案》。具体情况详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

5、2017年6月16日，公司分别召开第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性

股票的议案》。因公司实施了2016年度利润分配方案，根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》规定，董事会将限制性股票的授予价格由13.89元/股调整为13.83元/股，同时向激励对象授予了限制性股票，授予日为2017年6月16日。具体情况详见公司同日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

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

7、2018年2月26日，公司分别召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》。董事会认为《深圳康泰生物制品股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》规定的预留限制性股票授予条件已经成就，向激励对象授予预留部分的限制性股票，授予日为2018年2月26日，授予价格为22.79元/股。监事会对激励对象名单进行核查并发表核实意见。具体情况详见公司于2018年2月26日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

8、2018年3月13日，公司分别召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，董事会拟回购离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计20,000股，该回购事宜已经2018年3月30日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。具体情况详见公司于2018年3月14日和2018年3月30日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

9、2018年5月14日，公司完成预留授予31名激励对象217.30万股限制性股票的登记工作，限制性股票的上市日期为2018年5月16日。

10、2018年6月1日，公司完成了对离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股的回购注销工作，具体情况详见公司于2018年6月2日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

11、2018年7月16日，公司分别召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的议案》。公司监事会对首次授予部分第一个解除限售期涉及的激励对象名单和数量等事项发表了核查意见，独立董事发表了同意的独立意见。具体情况详见公司于2018年7月16日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

公司2018年上半年度摊销的限制性股票成本金额为30,073,213.76元。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
民海生物	不适用	5,415.31	2016年06月12日	0	一般保证	7年	是	否
民海生物	2017年4月25日	2,000	2017年05月16日	0	连带责任保证	3年	是	否
民海生物	2017年3月10日	22,000	2017年04月24日	2,913.63	一般保证	7年	否	否
民海生物	2017年4月25日	5,000	2018年01月08日	0	一般保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			36,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,672.19	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			63,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,913.63	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			36,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			1,672.19	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			63,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			2,913.63	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.03%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金額（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明：无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

根据深圳市人居环境委员会公布的《深圳市2018年重点排污单位名录》，康泰生物不属于深圳市2018年重点排污单位。报告期内，康泰生物污水处理设施运行正常，环境污染源在线自动监测系统运行正常，未发生废水监测超标、废气排放检测超标、噪声检测超标等情况，危险废物均按照国家环保法规要求交由有资质的危废处置机构进行处置。

根据北京市环境保护局办公室关于印发2018年北京市重点排污单位名录的通知，康泰生物全资子公司民海生物属于北京市环境保护部门公布的重点排污单位：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
民海生物	COD	经处理达标后排放	1	厂区东北角	170mg/L	500mg/L	27.2 吨	无要求	未发生
民海生物	氨氮	经处理达标后排放	1	厂区东北角	6.26mg/L	45mg/L	1.0 吨	无要求	未发生

### 防治污染设施的建设和运行情况

#### (一) 工业废水污染防治设施的建设和运行

1、民海生物设有污水处理站，该污水处理站经环保部门验收合格并投入使用，工业污水排入污水处理站，经处理达标后方可排入市政污水管网。公司每天针对污水中COD、氨氮进行自检，以确认是否达标，处理达标后方可进行排放。同时，公司委托第三方每月对污水进行检测。

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

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

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

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

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

民海生物生产基地工程项目于建设前进行了环境评价，并于2007年8月24日获得北京市环保局京环审[2007]777号环评批复，于2011年12月8日取得北京市环保局京环验[2011]284号环评验收批复。“23价肺炎球菌多糖疫苗”产业化项目于2012年7月30日获得北京市大兴区环境保护局出具的京兴环审[2012]0171号环评批复，并于2016年5月5日获得京兴环验[2016]78号环评验收批复；“人二倍体细胞狂犬疫苗”产业化项目于2012年9月10日获得北京市大兴区环境保护局出具的京兴环审[2012]0212号环评批复，并于2016年3月10日获得京兴环验[2016]36号环评验收批复。“研发生产楼建设项目”和“预填充灌装车间建设项目”均进行了环境影响评价，评价结果合格，并已获得北京市环保局的环评批复（京环审[2016]203号、京兴环审[2014]220号）。

### 突发环境事件应急预案

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

### 环境自行监测方案

根据环保局相关要求，结合实际情况，民海生物已制定并实施完整的环境自行监测方案。每日由公司QC实验室对废水中的COD、氨氮进行取样监测，其他相关水污染物检测项目由第三方检测机构每月进行检测。废气和厂界噪声由第三方每季度进行检查，所有检测项目按规定对外进行公示。

### 其他应当公开的环境信息：

无。

### 其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

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

深圳市南山区城市更新局于2018年2月6日出具《关于申请南山区城市更新单元实施主体资格确认的回复》，原则同意公司全资子公司深圳鑫泰康生物科技有限公司为康泰生物城市更新单元的实施主体。

2018年4月24日，2018年5月25日，公司分别召开第五届董事会第二十六次会议、2017年度股东大会审议通过了《关于康泰生物城市更新单元项目建设投资的议案》，同意投资建设康泰生物城市更新单元项目，拟通过城市更新改造的方式，将园区建设成为深圳市重要的生物产业研发及总部集聚中心。

公司将按照有关规定办理相关手续，若有新的进展，公司将按照规定及时履行信息披露义务。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	379,142,000	90.03%	2,173,000	52,376,773	78,565,173	-118,092,250	15,022,696	394,164,696	62.18%
3、其他内资持股	379,142,000	90.03%	2,173,000	52,376,773	78,565,173	-118,092,250	15,022,696	394,164,696	62.18%
其中：境内法人持股	59,255,000	14.07%	0	1,727,170	2,590,755	-50,575,000	-46,257,075	12,997,925	2.05%
境内自然人持股	319,887,000	75.96%	2,173,000	50,649,603	75,974,418	-67,517,250	61,279,771	381,166,771	60.13%
二、无限售条件股份	42,000,000	9.97%	0	31,851,609	47,777,421	118,072,250	197,701,280	239,701,280	37.82%
1、人民币普通股	42,000,000	9.97%	0	31,851,609	47,777,421	118,072,250	197,701,280	239,701,280	37.82%
三、股份总数	421,142,000	100.00%	2,173,000	84,228,382	126,342,594	-20,000	212,723,976	633,865,976	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

（1）根据公司首次公开发行前股东的限售承诺，公司首次公开发行前股东苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）等57名股东限售承诺届满，所持的限售股份于2018年2月7日解除限售。

（2）2018年5月14日，公司完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票2,173,000股的授予登记工作，公司的总股本由421,142,000股增加至423,315,000股。

（3）2018年6月1日，公司完成离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股的回购注销工作，公司的总股本由423,315,000股减少至423,295,000股。

（4）2018年6月13日，公司实施了2017年度权益分派方案，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。本次权益分派实施完成后，公司总股本由423,295,000股增加至633,865,976股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

（1）根据2017年第二次临时股东大会的授权，公司于2018年2月26日分别召开第五届董事会第二



十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会向激励对象授予了预留部分的限制性股票，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。经深圳证券交易所审核、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司于2018年5月14日完成了预留限制性股票的授予登记工作，本次授予的2,173,000股限制性股票于2018年5月16日上市。

(2) 2018年3月13日，公司分别召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。2018年3月30日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了此议案，同意公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股。经深圳证券交易所审核、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2018年6月1日完成该部分限制性股票的回购注销工作。

(3) 2018年5月25日，公司召开2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案。公司于2018年6月13日实施了2017年度权益分派，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。总股本由423,295,000股增加至633,865,976股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

期间	报告期利润计算口径	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2017年	归属于公司普通股股东的净利润	22.90%	0.35	0.35
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.86%	0.29	0.29
2018年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	22.21%	0.46	0.46
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.15%	0.44	0.44

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

杜伟民	229,359,500	0	114,096,443	343,455,943	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
郑海发	13,201,000	13,201,000	14,825,945	14,825,945	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
红河州建水民康企业管理中心（有限合伙）	12,670,000	12,670,000	0	0	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）	9,485,000	9,485,000	0	0	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
苏州盛商叁昊创业投资中心（有限合伙）	9,470,000	9,470,000	0	0	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
招银国际资本管理（深圳）有限公司	7,380,000	0	3,671,231	11,051,231	首发前机构类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
王军侠	7,140,000	7,140,000	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
王福生	5,000,000	5,000,000	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
曾志新	5,000,000	5,000,000	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
磐霖丹阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,300,000	3,000,000	646,694	1,946,694	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已解除限售 3,000,000 股，剩余部分拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
磐霖盛泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,250,000	4,250,000	0	0	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）	4,200,000	4,200,000	0	0	首发前机构类限售股	2018 年 2 月 7 日已全部解除限售
吕志云	300,000	300,000	336,928	336,928	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
杜兴连	1,462,500	0	727,530	2,190,030	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
徐少华	1,000,000	0	497,457	1,497,457	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
杜剑华	300,000	0	149,237	449,237	首发前个人类限售股	拟于 2020 年 2 月 7 日解除限售
其他股东	64,624,000	54,482,000	8,269,231	18,411,231	首发前限售股和股权激励限售股	首发前限售股于 2018 年 2 月 7 日已全部解除限售，限制性股票根据解除限售条件达成情况分批解除限售
合计	379,142,000	128,198,000	143,220,696	394,164,696	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股 (A 股)	2018 年 03 月 26 日	22.79 元/股	2,173,000 股	2018 年 05 月 16 日	2,173,000 股		披露网站: 巨潮资讯网; 公告编号: 2018-051	2018 年 5 月 15 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2018 年 02 月 01 日	100 元/张	3,560,000 张	2018 年 03 月 19 日	3,560,000 张		披露网站: 巨潮资讯网; 公告编号: 2018-014	2018 年 2 月 1 日
其他衍生证券类								
无	-	-	-	-	-	-		-

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]42号)核准,公司于2018年2月1日公开发行356万张可转换公司债券。本次发行的可转换公司债券于2018年3月19日在深圳证券交易所上市交易。

(2) 根据2017年第二次临时股东大会的授权,公司于2018年2月26日公司分别召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案》,董事会向激励对象授予了预留部分的限制性股票,公司独立董事对此发表了同意的独立意见。经深圳证券交易所审核、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认,公司于2018年5月14日完成了预留限制性股票的授予登记工作,本次授予的2,173,000股限制性股票于2018年5月16日上市。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数		12,884		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		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
杜伟民	境内自然人	54.18%	343,455,943	114,096,443	343,455,943	0	质押	40,356,459
郑海发	境内自然人	2.85%	18,045,552	4,844,552	14,825,945	3,219,607	质押	13,207,568
红河州建水民康企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.06%	13,030,869	360,869	0	13,030,869		
招银国际资本管理(深圳)有限公司	境内非国有法人	1.74%	11,051,231	3,671,231	11,051,231	0		
苏州通和创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.22%	7,746,446	-1,738,554	0	7,746,446		

中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	6,386,777	6,386,777	0	6,386,777		
王军侠	境内自然人	0.98%	6,202,621	-937,379	0	6,202,621		
天津新海投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.84%	5,345,921	1,775,921	0	5,345,921		
王成枢	境内自然人	0.77%	4,864,588	1,619,356	0	4,864,588	质押	3,545,226
吴凌东	境内自然人	0.74%	4,709,502	1,564,502	0	4,709,502		
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				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东不存在关联关系或一致行动				
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					
红河州建水民康企业管理中心（有限合伙）	13,030,869	人民币普通股	13,030,869					
苏州通和创业投资合伙企业（有限合伙）	7,746,446	人民币普通股	7,746,446					
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	6,386,777	人民币普通股	6,386,777					
王军侠	6,202,621	人民币普通股	6,202,621					
天津新海投资合伙企业（有限合伙）	5,345,921	人民币普通股	5,345,921					
王成枢	4,864,588	人民币普通股	4,864,588					
吴凌东	4,709,502	人民币普通股	4,709,502					
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	4,630,967	人民币普通股	4,630,967					
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	4,604,446	人民币普通股	4,604,446					
程艳芳	4,499,857	人民币普通股	4,499,857					
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	中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）的基金管理人均为富国基金管理有限公司。除前述情况外，公司前十名无限售流通股的其他股东不存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司股东王成枢通过普通证券账户持有 3,870,828 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 993,760 股，合计持有 4,864,588 股。							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
杜伟民	董事长、 总经理	现任	229,359,500	114,096,443	0	343,455,943			
郑海发	董事、副 总经理	现任	13,201,000	5,994,752	1,150,200	18,045,552			
刘建凯	董事	现任							
YUAN, LIPING (袁莉萍)	董事	现任							
李向明	独立董事	现任							
马东光	独立董事	现任							
罗党论	独立董事	现任							
吕志云	监事会主 席	现任	300,000	124,364	50,000	374,364			
沈明娟	监事	现任							
晋林武	监事	现任							
李彤	副总经理	现任							
刘群	副总经理	现任							
苗向	财务负责 人、副总 经理、董 事会秘书	现任					450,000		673,855
甘建辉	副总经理	现任					250,000		374,364
朱征宇	副总经理	现任					150,000		224,618
合计	--	--	242,860,500	120,215,559	1,200,200	361,875,859	850,000	0	1,272,837

注：董事、监事和高级管理人员持股发生变动主要是因为公司在报告期内实施了 2017 年度权益分派，持股数量相应变化。

### 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内没有发生变动。公司于 2018 年 8 月 21 日完成董事会、监事会换届选举，马东光先生、YUAN, LIPING 女士不在担任公司董事职务，沈明娟女士不再担任公司监事职务。

## 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  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
深圳康泰生物制品股份有限公司可转换公司债券	康泰转债	123008	2018年02月01日	2024年02月01日	35,600	第一年 0.30%、 第二年 0.50%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%	每年付息一次
公司债券上市或转让的交易场所				深圳证券交易所			
投资者适当性安排				不适用			
报告期内公司债券的付息兑付情况				不适用			
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）				不适用			

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）					不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	<p>根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金使用计划，在本次募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。截至 2018 年 2 月 14 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 61,125,343.75 元。</p> <p>2018 年 3 月 13 日，公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 61,125,343.75 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了“广会专字[2018]G17002850068 号”《关于深圳康泰生物制品股份有限公司以自筹资金预先投入募集</p>
--------------------	---



	资金投资项目的鉴证报告》。保荐机构中信建投证券股份有限公司、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。 截止报告期末，可转债募集资金已使用 9,586.25 万元。
期末余额（万元）	25,267.35
募集资金专项账户运作情况	公司及子公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司、开设募集资金专项账户的商业银行签订了募集资金监管协议，对募集资金进行专户储存，严格按照募集资金监管协议及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

2018年6月19日，鹏元资信评估有限公司出具了《2018年深圳康泰生物制品股份有限公司可转换公司债券2018年跟踪信用评级报告》，本期债券信用等级：AA-，发行主体长期信用等级：AA-，评级展望：稳定，具体内容详见公司于2018年6月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、本次发行的可转债未提供担保。

2、偿债计划

（1）债券到期偿还：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次发行的可转债的票面面值的106%（含最后一期年度利息）的价格向投资者兑付全部未转股的可转债。

（2）债券利率、付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人负担。

付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.72	1.27	0.45
资产负债率	54.07%	51.55%	2.52%
速动比率	1.53	1.04	0.49
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	49.43	11.69	322.84%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用  不适用

本报告期内利润增长所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2018年06月30日，康泰生物尚未使用的银行借款额度为805,845,365.31元（2017年12月31日为1,082,567,320.59元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币300,000,000.00元（2017年12月31日为500,000,000.00元）。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人严格履行在公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》所作承诺。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，除公司回购并注销了离职激励对象已获授但尚未解除限售的20,000股限制性股票外，公司不存在《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。本次回购限制性股票不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳康泰生物制品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	531,824,706.11	159,747,632.52
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	810,243.00	1,000,000.00
应收账款	971,726,545.68	532,372,920.10
预付款项	8,135,120.85	4,588,793.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,333,188.89	0.00
应收股利		
其他应收款	13,726,163.70	11,136,023.56
买入返售金融资产		
存货	194,425,859.65	180,834,199.14
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	1,735,981,827.88	989,679,568.71
<b>非流动资产：</b>		
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		
投资性房地产	480,609.91	480,609.91
固定资产	459,739,096.77	467,247,791.74
在建工程	490,366,054.38	386,006,668.99
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	121,555,326.35	126,844,784.95
开发支出	118,987,242.38	88,977,443.25
商誉		
长期待摊费用	21,973,659.75	16,119,458.03
递延所得税资产	107,193,373.83	84,115,820.89
其他非流动资产	64,194,907.83	51,239,082.95
非流动资产合计	1,384,490,271.20	1,221,031,660.71
资产总计	3,120,472,099.08	2,210,711,229.42
流动负债：		
短期借款	0.00	20,000,000.00
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	11,111,599.68	6,911,208.00
应付账款	55,023,865.05	53,647,345.75
预收款项	43,784,596.51	42,729,056.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,274,262.85	16,088,164.48
应交税费	68,355,403.92	41,574,241.84
应付利息	806,968.95	479,141.08
应付股利		
其他应付款	796,827,653.99	544,825,557.82
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	20,000,000.00	45,929,967.00
其他流动负债	4,296,000.00	4,296,000.00
流动负债合计	1,010,480,350.95	776,480,682.70

非流动负债：		
长期借款	294,154,634.69	227,432,679.41
应付债券	257,747,165.81	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	25,742,300.00	25,742,300.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		0.00
递延收益	97,522,150.48	108,283,734.51
递延所得税负债	1,517,959.25	1,759,598.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	676,684,210.23	363,218,312.83
负债合计	1,687,164,561.18	1,139,698,995.53
所有者权益：		
股本	633,865,976.00	421,142,000.00
其他权益工具	96,150,992.25	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,433,928.16	431,368,598.74
减：库存股	189,509,930.00	140,263,860.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,071,694.36	9,071,694.36
一般风险准备		
未分配利润	501,294,877.13	349,693,800.79
归属于母公司所有者权益合计	1,433,307,537.90	1,071,012,233.89
少数股东权益		
所有者权益合计	1,433,307,537.90	1,071,012,233.89
负债和所有者权益总计	3,120,472,099.08	2,210,711,229.42

法定代表人：杜伟民

主管会计工作负责人：苗向

会计机构负责人：周慧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	421,134,401.48	96,405,675.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	220,282,019.40	195,686,347.87
预付款项	1,562,746.33	1,416,616.09

应收利息	1,333,188.89	0.00
应收股利		
其他应收款	120,312,878.16	126,008,624.74
存货	112,440,586.43	90,065,685.35
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	890,065,820.69	609,582,949.89
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	855,900,301.39	670,933,637.63
投资性房地产	480,609.91	480,609.91
固定资产	258,061,831.17	261,800,569.17
在建工程	160,904,873.79	132,487,509.19
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	57,820,658.25	59,460,273.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,218,909.06	12,971,171.60
递延所得税资产	38,455,558.18	33,280,434.37
其他非流动资产	13,029,458.50	3,340,537.06
非流动资产合计	1,403,872,200.25	1,174,754,742.74
资产总计	2,293,938,020.94	1,784,337,692.63
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,344,927.50	2,926,008.00
应付账款	29,383,474.16	31,217,027.85
预收款项	26,277,083.35	24,775,323.47
应付职工薪酬	3,638,682.83	5,676,757.55
应交税费	19,975,110.97	17,001,669.86
应付利息	763,467.31	385,614.86
应付股利		
其他应付款	370,360,704.59	295,799,137.61
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	2,339,000.00	2,339,000.00

流动负债合计	481,082,450.71	400,120,539.20
非流动负债：		
长期借款	265,018,307.34	215,018,307.34
应付债券	257,747,165.81	0.00
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	46,529,150.48	55,362,234.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	569,294,623.63	270,380,541.85
负债合计	1,050,377,074.34	670,501,081.05
所有者权益：		
股本	633,865,976.00	421,142,000.00
其他权益工具	96,150,992.25	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	415,336,357.64	464,512,667.88
减：库存股	189,509,930.00	140,263,860.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,169,957.47	60,169,957.47
未分配利润	227,547,593.24	308,275,846.23
所有者权益合计	1,243,560,946.60	1,113,836,611.58
负债和所有者权益总计	2,293,938,020.94	1,784,337,692.63

### 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	1,063,701,180.66	469,310,219.04
其中：营业收入	1,063,701,180.66	469,310,219.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	746,987,877.46	398,306,280.09
其中：营业成本	98,298,379.84	52,898,517.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,161,503.39	3,008,853.45
销售费用	530,210,151.42	245,824,866.69
管理费用	105,029,457.56	80,133,831.50
财务费用	5,661,905.57	1,565,044.56
资产减值损失	2,626,479.68	14,875,166.58
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）	4,258,918.92	644,759.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	199,763.28	210.14
其他收益	5,347,997.25	7,529,074.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	326,519,982.65	79,177,982.74
加：营业外收入	7,484,250.57	591,858.24
减：营业外支出	50,590.46	1,369,123.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	333,953,642.76	78,400,717.30
减：所得税费用	47,587,243.32	7,853,964.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	286,366,399.44	70,546,753.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	286,366,399.44	70,546,753.10
（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	286,366,399.44	70,546,753.10
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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	286,366,399.44	70,546,753.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	286,366,399.44	70,546,753.10



归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.11
（二）稀释每股收益	0.46	0.11

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

法定代表人：杜伟民

主管会计工作负责人：苗向

会计机构负责人：周慧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	230,562,212.93	142,458,092.08
减：营业成本	32,961,339.00	21,753,755.24
税金及附加	1,573,944.05	1,265,920.15
销售费用	106,969,112.35	67,127,502.92
管理费用	31,332,899.64	18,675,176.53
财务费用	5,280,893.15	990,079.95
资产减值损失	1,899,834.21	4,093,464.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,965,063.14	644,759.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,266.90	210.14
其他收益	3,210,225.25	6,438,281.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,732,745.82	35,635,443.42
加：营业外收入	4,914,098.46	230,627.04
减：营业外支出	3,140.34	72,017.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,643,703.94	35,794,052.60
减：所得税费用	8,606,633.83	4,763,164.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,037,070.11	31,030,888.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,037,070.11	31,030,888.12
（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	54,037,070.11	31,030,888.12
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	647,928,351.26	259,200,175.91
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	22,353,412.66	20,988,194.93
经营活动现金流入小计	670,281,763.92	280,188,370.84
购买商品、接受劳务支付的现金	89,906,229.43	76,670,583.65
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	78,960,666.71	54,486,803.16
支付的各项税费	89,749,248.75	37,069,404.33
支付其他与经营活动有关的现金	337,525,451.26	161,318,987.86
经营活动现金流出小计	596,141,596.15	329,545,779.00
经营活动产生的现金流量净额	74,140,167.77	-49,357,408.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,000,000.00	26,800,000.00
取得投资收益收到的现金	2,925,730.03	644,759.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	23,288.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	88,925,730.03	27,468,048.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,922,303.22	83,335,185.80
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	157,922,303.22	83,335,185.80
投资活动产生的现金流量净额	-68,996,573.19	-55,867,137.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,522,670.00	119,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	425,521,955.28	52,651,128.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,846,732.21	0.00
筹资活动现金流入小计	487,891,357.49	171,831,128.76
偿还债务支付的现金	55,929,967.00	59,085,474.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,722,077.13	32,026,971.55
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	23,896,279.03	5,119,367.75
筹资活动现金流出小计	130,548,323.16	96,231,813.30
筹资活动产生的现金流量净额	357,343,034.33	75,599,315.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,097.86	-8,300.11
五、现金及现金等价物净增加额	362,494,726.77	-29,633,530.31
加：期初现金及现金等价物余额	145,060,072.52	105,181,841.74
六、期末现金及现金等价物余额	507,554,799.29	75,548,311.43

## 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	208,481,669.94	82,700,574.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	127,762,900.49	22,323,601.33
经营活动现金流入小计	336,244,570.43	105,024,175.35
购买商品、接受劳务支付的现金	35,794,264.93	22,917,043.28
支付给职工以及为职工支付的现金	25,803,922.74	20,534,695.26
支付的各项税费	27,739,680.57	15,759,881.85
支付其他与经营活动有关的现金	198,596,487.77	144,699,014.30
经营活动现金流出小计	287,934,356.01	203,910,634.69
经营活动产生的现金流量净额	48,310,214.42	-98,886,459.34
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	87,000,000.00	26,800,000.00
取得投资收益收到的现金	2,631,874.25	644,759.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,288.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,631,874.25	27,468,048.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,468,121.19	31,182,431.90
投资支付的现金	165,050,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	210,518,121.19	31,182,431.90
投资活动产生的现金流量净额	-120,886,246.94	-3,714,383.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,522,670.00	119,180,000.00
取得借款收到的现金	408,800,000.00	32,651,128.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,858,454.93	0.00
筹资活动现金流入小计	463,181,124.93	151,831,128.76
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,549,288.04	29,606,037.61
支付其他与筹资活动有关的现金	6,966,277.03	5,119,367.75
筹资活动现金流出小计	66,515,565.07	50,625,405.36
筹资活动产生的现金流量净额	396,665,559.86	101,205,723.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,423.80	-173.00
五、现金及现金等价物净增加额	324,088,103.54	-1,395,292.54
加：期初现金及现金等价物余额	94,533,675.84	50,852,949.04
六、期末现金及现金等价物余额	418,621,779.38	49,457,656.50

## 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	421,142,000.00				431,368,598.74	140,263,860.00			9,071,694.36		349,693,800.79		1,071,012,233.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	421,142,000.00				431,368,598.74	140,263,860.00			9,071,694.36		349,693,800.79		1,071,012,233.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	212,723,976.00			96,150,992.25	-48,934,670.58	49,246,070.00					151,601,076.34		362,295,304.01
(一) 综合收益总额											286,366,399.44		286,366,399.44
(二) 所有者投入和减少资本	86,381,382.00			96,150,992.25	77,407,923.42	49,246,070.00					-84,228,382.00		126,465,845.67
1. 股东投入的普通股	84,228,382.00										-84,228,382.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,150,992.25									96,150,992.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,153,000.00				77,166,283.76	49,246,070.00							30,073,213.76
4. 其他					241,639.66								241,639.66
(三) 利润分配											-50,536,941.10		-50,536,941.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-50,536,941.10		-50,536,941.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	126,342,594.00				-126,342,594.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	126,342,594.00				-126,342,594.00							
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	633,865,976.00			96,150,992.25	382,433,928.16	189,509,930.00			9,071,694.36		501,294,877.13	1,433,307,537.90

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	369,000,000.00				197,276,100.73						168,722,012.51		734,998,113.24
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	369,000,000.00				197,276,100.73						168,722,012.51		734,998,113.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,000,000.00				69,361,139.68						45,886,753.10		157,247,892.78
（一）综合收益总额											70,546,753.10		70,546,753.10
（二）所有者投入和减少资本	42,000,000.00				69,361,139.68								111,361,139.68
1. 股东投入的普通股	42,000,000.00				96,180,000.00								138,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-26,818,860.32								-26,818,860.32

(三) 利润分配											-24,660,000.00		-24,660,000.00
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											-24,660,000.00		-24,660,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	411,000,000.00				266,637,240.41						214,608,765.61		892,246,006.02

## 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	421,142,000.00				464,512,667.88	140,263,860.00			60,169,957.47	308,275,846.23	1,113,836,611.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,142,000.00				464,512,667.88	140,263,860.00			60,169,957.47	308,275,846.23	1,113,836,611.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”	212,723,976.00			96,150,992.25	-49,176,310.24	49,246,070.00				-80,728,252.99	129,724,335.02

号填列)											
(一) 综合收益总额										54,037,070.11	54,037,070.11
(二) 所有者投入和减少资本	86,381,382.00			96,150,992.25	77,166,283.76	49,246,070.00				-84,228,382.00	126,224,206.01
1. 股东投入的普通股	84,228,382.00									-84,228,382.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,150,992.25							96,150,992.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,153,000.00				77,166,283.76	49,246,070.00					30,073,213.76
4. 其他											
(三) 利润分配										-50,536,941.10	-50,536,941.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,536,941.10	-50,536,941.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	126,342,594.00				-126,342,594.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	126,342,594.00				-126,342,594.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	633,865,976.00			96,150,992.25	415,336,357.64	189,509,930.00			60,169,957.47	227,547,593.24	1,243,560,946.60

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	369,000,000.00				230,903,449.18				49,655,293.42	238,303,869.70	887,862,612.30



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	369,000,000.00			230,903,449.18			49,655,293.42	238,303,869.70	887,862,612.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00			69,119,500.00				6,370,888.12	117,490,388.12	
（一）综合收益总额								31,030,888.12	31,030,888.12	
（二）所有者投入和减少资本	42,000,000.00			69,119,500.00					111,119,500.00	
1. 股东投入的普通股	42,000,000.00			96,180,000.00					138,180,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-27,060,500.00					-27,060,500.00	
（三）利润分配								-24,660,000.00	-24,660,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-24,660,000.00	-24,660,000.00	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	411,000,000.00			300,022,949.18			49,655,293.42	244,674,757.82	1,005,353,000.42	

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

2017年6月16日，本公司第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次授予的限制性股票已于2017年7月21日完成登记，公司增加股本1,014.20万元，变更后的股本为42,114.20万元。

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

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

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

2018年4月24日，第五届董事会第二十六次会议决议审议通过以421,142,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。变更后注册资本及实收资本（股本）为人民币63,386.60万元。截至2018年6月30日，控股股东杜伟民持有本公司股权比例为54.1843%。

本公司属生物药品制造行业，主要从事人用疫苗的研发、生产和销售。本公司的职能管理部门包括生产制造部、研发中心、营销中心、采购仓储部、质量部、行政人事部、工程项目部、财务部、内审部、证券事务部等部门。

本公司合并财务报表范围包括民海生物、鑫泰康生物、康泰科技、广州康泰以及康泰江西分公司，与上年度相比，本报告期因新设子公司增加广州康泰、新设分公司增加康泰江西分公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

康泰生物的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

康泰生物的营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

### 4、记账本位币

康泰生物以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

康泰生物将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间保持一致。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于康泰生物和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入康泰生物合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，康泰生物在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与康泰生物和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

减的，调整留存收益。

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

康泰生物外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

康泰生物按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。康泰生物将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。康泰生物将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌

入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且康泰生物有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，康泰生物于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

康泰生物和金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

康泰生物以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元且占总额 10%以上的应收账款、单项金额超过 100 万元且占总额 10%以上的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

关联方组合	0.00%	0.00%
-------	-------	-------

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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

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

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

## 13、持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

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

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

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

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

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



通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，康泰生物将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

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

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照康泰生物的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

#### 折旧或摊销方法

康泰生物投资性房地产包括房屋建筑物，采用成本模式计量。

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

康泰生物固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入康泰生物、且其成本能够可靠计量时予以确认。康泰生物固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、运输设备、办公设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，康泰生物对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。康泰生物固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3%	3.23%-4.85%
生产设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

康泰生物的主要研究开发项目包括23价肺炎球菌多糖疫苗、冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5细胞）（巴斯德技术许可）、吸附无细胞百白破联合疫苗、Sabin株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero细胞）（技术许可）、重组肠道病毒71型疫苗（汉逊酵母）等。

康泰生物研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出予以资本化。

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

康泰生物无其他长期福利。

## 25、预计负债

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

## 26、股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

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

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

康泰生物疫苗产品分为一类疫苗与二类疫苗。一类疫苗，指政府免费向公民提供、公民应当依照政府的规定受种的疫苗；二类疫苗，指由公民自费并且自愿受种的其他疫苗。

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

康泰生物递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

康泰生物以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

无。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	生物制品销售收入、技术咨询收入	3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税	水、蒸汽、电费收入、原辅料、抗原收入	3%、10%、16%、17%
增值税	技术服务收入、房屋租赁收入	6%、5%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳康泰生物制品股份有限公司	15%
北京民海生物科技有限公司	15%
深圳鑫泰康生物科技有限公司	25%
深圳康泰生物科技有限公司	20%
广州康泰生物医药投资有限公司	25%
深圳康泰生物制品股份有限公司江西分公司	15%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定，本公司2011年被评为国家级高新技术企业（证书编号为GF201144200212），认定有效期三年。本公司于2014年9月30日、2017年10月31日分别重新认定为国家高新技术企业（证书编号分别为GR201444201335、GR201744202173），认定有效期三年。本公司2018半年度减按15%的税率征收企业所得税。

民海生物2012年10月30日被评为国家级高新技术企业（证书编号为GF201211001831），认定有效期三年。民海生物于2015年11月24日重新认定为国家高新技术企业（证书编号为GR201511001497），认定有效期三年。民海生物2018半年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，康泰科技符合年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业要求，2018半年度所得按50%计入应纳税所得额，按20%的税率征收企业所得税。

#### (2) 增值税

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

根据财政部、税务总局《关于延续小微企业增值税政策的通知》（财税[2017]76号）规定，康泰科技及鑫泰康2018半年

度免征增值税。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,512.07	10,092.43
银行存款	507,513,287.22	145,049,980.09
其他货币资金	24,269,906.82	14,687,560.00
合计	531,824,706.11	159,747,632.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金中19,220,000.00元系保函保证金；3,342,624.10元系银行承兑汇票保证金；1,707,282.72元系信用证保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	810,243.00	1,000,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	810,243.00	1,000,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,275,443.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00



合计	4,275,443.00	0.00
----	--------------	------

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：无。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,130,934.39	3.28%	11,530,334.61	34.80%	21,600,599.78	34,461,597.06	6.06%	13,787,812.74	40.01%	20,673,784.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	965,876,795.66	95.68%	20,255,085.94	2.10%	945,621,709.72	523,251,497.71	91.97%	16,027,838.01	3.06%	507,223,659.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,447,134.66	1.03%	5,942,898.48	56.89%	4,504,236.18	11,207,393.56	1.97%	6,731,917.48	60.07%	4,475,476.08
合计	1,009,454,864.71	100.00%	37,728,319.03	3.74%	971,726,545.68	568,920,488.33	100.00%	36,547,568.23	6.42%	532,372,920.10

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川蓉康药业有限公司	13,589,647.77	8,994,798.19	66.19%	注
河北省卫防生物制品供应中心	12,443,852.00	2,535,536.42	20.38%	注
湖南省湘卫药事服务有限公司	4,376,744.62	0.00	0.00%	注
四川多抗医药贸易有限公司	2,720,690.00	0.00	0.00%	注
合计	33,130,934.39	11,530,334.61	--	--

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			
6 个月以内	843,900,101.95	0.00	0.00%
7-12 个月	77,823,840.97	3,891,192.05	5.00%
1 年以内小计	921,723,942.92	3,891,192.05	
1 至 2 年	23,786,550.02	2,378,655.00	10.00%
2 至 3 年	6,842,442.75	2,052,732.82	30.00%
3 至 4 年	2,646,523.00	1,323,261.50	50.00%
4 至 5 年	1,340,462.00	1,072,369.60	80.00%
5 年以上	9,536,874.97	9,536,874.97	100.00%
合计	965,876,795.66	20,255,085.94	

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：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东兆信生物科技有限公司	2,765,383.00	1,865,383.00	67.45%	注
湖南省永康生物制品有限公司	1,808,333.00	0.00	0.00%	注
南宁硕广生物科技有限公司	1,553,492.20	1,149,885.42	74.02%	注

重庆医药集团药销医药有限公司	1,283,520.40	0.00	0.00%	注
吉林省康发药业有限公司	1,153,532.00	1,113,500.00	96.53%	注
其他	1,882,874.06	1,814,130.06	96.35%	单项金额小于100万元并单独计提坏账准备的应收账款汇总列示
合计	10,447,134.66	5,942,898.48	--	--

注：本期单独计提坏账准备的应收账款主要由康泰生物应收原经销商欠款构成。

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

受上述规定的影响，自2017年1月1日起，康泰生物由“经销为主、直销为辅”的销售模式转变为“直销模式”，原经销商不再被允许进行疫苗销售。对于截至2018年06月30日仍未结清的原经销商欠款，康泰生物将各原经销商应收款项余额扣除相应的应付销售服务费、保证金等款项后，按照净额计提坏账准备。

## （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 4,288,709.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,107,958.23 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	本年转回（或收回）原因
四川蓉康药业有限公司	1,886,525.00		*
重庆医药集团药销医药有限公司	512,480.10		**
四川多抗医药贸易有限公司	370,953.13	现金收回	***
合计	2,769,958.23	--	

\*上年末康泰生物对四川蓉康药业有限公司（以下简称四川蓉康）累计单独计提坏账准备10,881,323.19元，计提比例为80.07%，计提依据系由于预计未来回款风险较大，按应收款项余额扣除销售服务费、保证金等款项后净额计提坏账准备。本期康泰生物未收到四川蓉康回款，但对应的应付销售服务费增加，导致扣除销售服务费、保证金等款项后的应收净额相应减少，故本期转回坏账准备1,886,525.00元。

\*\*上年末康泰生物对重庆医药集团药销医药有限公司（以下简称重庆医药）累计单独计提坏账准备512,480.10元，计提比例为33.27%，计提依据系预计未来回款风险较大，按应收款项余额扣除销售服务费以及期后收款等款项后净额计提坏账准备。本期重庆医药对应的应付销售服务等增加，导致扣除销售服务等款项后的应收净额减少，同时销售服务费冲减应收账款256,670.00元，故本期转回坏账准备512,480.10元。

\*\*\*上年末康泰生物对四川多抗医药贸易有限公司（以下简称四川多抗）累计单独计提坏账准备370,953.13元，计提比例为9.16%，计提依据系由于四川多抗实际控制人控制的四川蓉康药业有限公司（以下简称四川蓉康）回款风险较大，合并考虑坏账准备的计提。由于四川多抗与康泰生物签订了代储代运协议，未来继续为康泰生物提供疫苗推广服务，康泰生物采用应收款项余额扣除相应的销售服务费、保证金等款项后的净额计提坏账准备。本期，康泰生物收到四川多抗回款1,074,798.72元，代储代运费冲减应收账款255,863.95元，故本期转回或收回坏账准备370,953.13元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的本期余额前五名应收账款汇总金额61,792,039.77元，占应收账款期末余额合计数的比例6.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,885,463.86元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,079,242.13	99.31%	4,454,989.51	97.09%
1 至 2 年	5,725.00	0.07%	107,950.00	2.35%
2 至 3 年	27,842.00	0.34%	21,068.16	0.46%
3 年以上	22,311.72	0.27%	4,785.72	0.10%
合计	8,135,120.85	--	4,588,793.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例（%）
北京高科能源供应管理有限公司	2,690,448.60	一年以内	33.07
中国科学器材有限公司	1,148,089.20	一年以内	14.11
默克化工技术（上海）有限公司	534,060.00	一年以内	6.56
国药（上海）供应链服务有限公司	397,500.00	一年以内	4.89
北京市药品检验所	330,000.00	一年以内	4.06
合计	5,100,097.80	-	62.69

其他说明：无。

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
投资利息	1,333,188.89	0.00
合计	1,333,188.89	0.00

## (2) 重要逾期利息

无。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,611,343.17	100.00%	885,179.47	6.06%	13,726,163.70	11,887,256.47	100.00%	751,232.91	6.32%	11,136,023.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,611,343.17	100.00%	885,179.47	6.06%	13,726,163.70	11,887,256.47	100.00%	751,232.91	6.32%	11,136,023.56

期末单项金额重大并单独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			
6 个月以内	8,541,762.70	0.00	0.00%
7-12 个月	1,828,258.48	91,412.92	5.00%
1 年以内小计	10,370,021.18	91,412.92	
1 至 2 年	3,240,100.55	324,010.06	10.00%
2 至 3 年	650,780.94	195,234.28	30.00%
3 至 4 年	94,941.00	47,470.50	50.00%
4 至 5 年	142,238.97	113,791.18	80.00%
5 年以上	113,260.53	113,260.53	100.00%
合计	14,611,343.17	885,179.47	

确定该组合依据的说明：无。

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 133,946.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,327,154.03	7,917,050.91
备用金	604,169.93	579,217.93
其他	4,680,019.21	3,390,987.63
合计	14,611,343.17	11,887,256.47

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

山东省省级机关政府采购中心	保证金	2,356,100.00	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年、2-3 年	16.13%	226,160.00
河北省疾病预防控制中心	保证金	1,524,788.92	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年	10.44%	9,641.60
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	961,600.00	7-12 个月、1-2 年	6.58%	81,105.00
江西省疾病预防控制中心	保证金	761,801.64	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年	5.21%	57,450.85
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	代派股息红利个税	751,410.56	6 个月以内	5.14%	0.00
合计	--	6,355,701.12	--	43.50%	374,357.45

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 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	26,762,635.65	18,488.40	26,744,147.25	25,047,107.47	18,488.40	25,028,619.07
在产品	23,607,983.27		23,607,983.27	22,563,623.45	2,557,789.72	20,005,833.73
库存商品	129,982,996.47	3,735,640.31	126,247,356.16	127,591,193.43	11,236,104.05	116,355,089.38
周转材料	15,399,458.88		15,399,458.88	13,127,927.31		13,127,927.31
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	1,538,354.40		1,538,354.40	6,316,729.65		6,316,729.65
发出商品	1,186,286.15	297,726.46	888,559.69	302,211.39	302,211.39	0.00
合计	198,477,714.82	4,051,855.17	194,425,859.65	194,948,792.70	14,114,593.56	180,834,199.14

#### (2) 存货跌价准备

单位：元



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,488.40					18,488.40
在产品	2,557,789.72			2,557,789.72		
库存商品	11,236,104.05	1,316,267.25		8,816,730.99		3,735,640.31
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	302,211.39	-4,484.93				297,726.46
合计	14,114,593.56	1,311,782.32		11,374,520.71		4,051,855.17

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

## 8、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	14,000,000.00	100,000,000.00
合计	14,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：无。

## 9、长期股权投资

无。

## 10、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	20,022,738.94			20,022,738.94

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	20,022,738.94		20,022,738.94
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	19,542,129.03		19,542,129.03
2.本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	19,542,129.03		19,542,129.03
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	480,609.91		480,609.91
2.期初账面价值	480,609.91		480,609.91

## (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
康泰 17 栋 5 层	38,853.00	暂时无法办理

其他说明：无。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	443,177,417.46	429,308,623.85	10,975,829.34	12,203,748.15	895,665,618.80
2.本期增加金额	339,245.60	8,746,082.20	5,666,075.84	560,294.86	15,311,698.50
(1) 购置	339,245.60	8,746,082.20	5,666,075.84	560,294.86	15,311,698.50
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	217,322.00	1,952,474.00	67,519.16	2,237,315.16
(1) 处置或报废	0.00	217,322.00	1,952,474.00	67,519.16	2,237,315.16
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	443,516,663.06	437,837,384.05	14,689,431.18	12,696,523.85	908,740,002.14
二、累计折旧					
1.期初余额	131,087,051.81	281,217,489.80	7,360,391.26	8,752,894.19	428,417,827.06
2.本期增加金额	6,790,119.40	14,947,348.90	592,845.66	377,710.50	22,708,024.46
(1) 计提	6,790,119.40	14,947,348.90	592,845.66	377,710.50	22,708,024.46
3.本期减少金额		169,128.56	1,893,899.78	61,917.81	2,124,946.15
(1) 处置或报废		169,128.56	1,893,899.78	61,917.81	2,124,946.15
(2) 其他					
4.期末余额	137,877,171.21	295,995,710.14	6,059,337.14	9,068,686.88	449,000,905.37
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	305,639,491.85	141,841,673.91	8,630,094.04	3,627,836.97	459,739,096.77
2.期初账面价值	312,090,365.65	148,091,134.05	3,615,438.08	3,450,853.96	467,247,791.74

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
生产设备	183,880.51	178,364.09	0.00	5,516.42	—

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
疫苗生产大楼-三层	63,135,610.15	产权证书办理中
质检研发大楼-三层	10,203,501.07	产权证书办理中
质检研发大楼-二层	8,089,990.95	产权证书办理中
疫苗生产大楼-一层	62,149,736.91	产权证书办理中
疫苗生产大楼-二层	46,801,893.69	产权证书办理中
质检研发大楼-一层	10,203,501.07	产权证书办理中
辅助楼	4,089,085.95	产权证书办理中
动物实验楼	9,383,276.26	产权证书办理中
危险品库	953,100.55	产权证书办理中
废水处理站	4,941,056.43	产权证书办理中
连廊	342,298.58	产权证书办理中
门卫	668,353.43	产权证书办理中
合计	220,961,405.04	

其他说明：本报告期内未办妥产权证书的固定资产系光明疫苗研发生产基地一期的房屋建筑物，截至 2018 年 6 月 30 日，产权证书尚在办理中。本报告期末民海生物部分房屋建筑物已被抵押，抵押情况详见本附注七、29。

## 12、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
光明疫苗研发生产基地（一期）	159,057,410.51		159,057,410.51	130,716,415.41		130,716,415.41
康泰生物产业研发总部基地	4,180,633.31		4,180,633.31	1,823,888.64		1,823,888.64
民海生物疫苗产业基地（二期）	218,745,373.01		218,745,373.01	218,337,127.11		218,337,127.11
民海生物疫苗产业基地（三期）	108,382,637.55		108,382,637.55	35,129,237.83		35,129,237.83
合计	490,366,054.38		490,366,054.38	386,006,668.99		386,006,668.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光明疫苗研发生生产基地（一期）	490,000,000.00	130,716,415.41	34,606,079.13		6,265,084.03	159,057,410.51	83.21%	GMP 认证申请准备	35,885,595.58	6,265,084.03	5.34%	金融机构贷款
康泰生物产业研发总部基地	1,268,000,000.00	1,823,888.64	2,356,744.67			4,180,633.31	0.33%	拆迁准备阶段				金融机构贷款
民海生物疫苗产业基地（二期）	228,000,000.00	218,337,127.11	408,245.90			218,745,373.01	96.50%	完成工艺核查	46,980,107.00	93,401.90	6.18%	金融机构贷款
民海生物疫苗产业基地（三期）	320,170,000.00	35,129,237.83	73,253,399.72			108,382,637.55	33.85%	建设期	878,406.44	696,587.61	4.88%	金融机构贷款
合计	2,306,170,000.00	386,006,668.99	110,624,469.42		6,265,084.03	490,366,054.38	--	--	83,744,109.02	7,055,073.54		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 13、固定资产清理

无。

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,272,382.70		98,411,546.19	1,314,090.00	214,998,018.89
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	115,272,382.70		98,411,546.19	1,314,090.00	214,998,018.89
二、累计摊销					
1.期初余额	23,922,006.91		63,102,360.04	1,128,866.99	88,153,233.94
2.本期增加金额	1,336,018.76		3,923,428.92	30,010.92	5,289,458.60
(1) 计提	1,336,018.76		3,923,428.92	30,010.92	5,289,458.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,258,025.67		67,025,788.96	1,158,877.91	93,442,692.54
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	90,014,357.03		31,385,757.23	155,212.09	121,555,326.35

2.期初账面价值	91,350,375.79		35,309,186.15	185,223.01	126,844,784.95
----------	---------------	--	---------------	------------	----------------

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 45.77%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：本报告期末康泰生物部分土地使用权已抵押，抵押情况详见本附注七、29。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）		40,760.87			40,760.87	
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母） （免疫调节剂）		230.37			230.37	
甲型肝炎灭活疫苗		7,575,664.18			7,575,664.18	
甲型乙型肝炎联合疫苗		148,721.82			148,721.82	
重组肠道病毒 71 型疫苗（汉逊酵母）		3,765,268.15			3,765,268.15	
10ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）		441,144.43			441,144.43	
20ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）		48,672.47			48,672.47	
13 价肺炎球菌结合疫苗		17,306,209.61			17,306,209.61	
23 价肺炎球菌多糖疫苗	46,953,427.54	2,776,709.02				49,730,136.56
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	1,961,195.52	5,733,902.55				7,695,098.07
ACYW135 群脑膜炎球菌结合疫苗		497,064.19			497,064.19	
吸附无细胞百白破联合疫苗	736,297.88	26.73				736,324.61
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	795,455.53	127,016.19				922,471.72
冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5 细胞） （巴斯德技术许可）	29,817,795.58	10,326,603.10				40,144,398.68
重组 B 群脑膜炎球菌疫苗		1,201,910.55			1,201,910.55	
冻干水痘减毒活疫苗		3,297,464.65			3,297,464.65	
五价口服轮状病毒活疫苗		997,506.26			997,506.26	
吸附无细胞百（组分）白破联合疫苗		1,180,316.04			1,180,316.04	
纯化人用二倍体狂犬疫苗		590,152.16			590,152.16	
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）（技术许可）	8,713,271.20	4,428,899.35			4,428,899.35	8,713,271.20

DTaP-IPV-Hib 五联疫苗项目		1,074,836.92			1,074,836.92	
麻疹风疹联合减毒活疫苗（四期临床）		628,706.10			628,706.10	
腮腺炎减毒活疫苗		11,506,357.01			460,815.47	11,045,541.54
四价重组手足口病疫苗（汉逊酵母）		3,043,368.05			3,043,368.05	
HPV 项目		50,211.45			50,211.45	
新型佐剂乙肝疫苗		929,889.06			929,889.06	
其他		814,766.79			814,766.79	
合计	88,977,443.25	78,532,378.07			48,522,578.94	118,987,242.38

注：其他系指用于检测的管理软件研发项目以及新技术研发项目。

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

研发项目	研发项目进度	备注
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
10ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
20ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）	上市销售后四期临床	自主研发
23 价肺炎球菌多糖疫苗	申报生产批件	自主研发
60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）（免疫调节剂）	临床数据自查阶段	自主研发
冻干人用狂犬病疫苗（MRC-5 细胞）（巴斯德技术许可）	申报生产批件	技术引进
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）（技术许可）	临床研究阶段	技术引进
甲型肝炎灭活疫苗	临床总结报告阶段	自主研发
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	申报生产批件	自主研发
ACYW135 群脑膜炎球菌结合疫苗	临床总结报告阶段	自主研发
吸附无细胞百白破联合疫苗	申报生产批件	自主研发
冻干 b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	申报生产批件	自主研发
新型佐剂乙肝疫苗	临床前研究阶段	自主研发
其他研发项目	临床前研究或申报临床阶段或临床研究阶段	自主研发

## 16、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	3,148,286.43		393,535.74		2,754,750.69
光明试生产及工艺验证	12,971,171.60	6,247,737.46			19,218,909.06
合计	16,119,458.03	6,247,737.46	393,535.74		21,973,659.75



其他说明：无。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,665,353.67	6,399,803.05	51,413,394.70	7,712,009.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	487,784,457.61	73,167,668.66	350,241,987.26	52,536,298.09
递延收益	120,252,398.59	18,037,859.79	124,748,898.59	18,712,334.79
预计负债				
等待期内确认的股权 激励成本	63,920,282.18	9,588,042.33	34,367,858.70	5,155,178.81
合计	714,622,492.05	107,193,373.83	560,772,139.25	84,115,820.89

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并 资产评估增值	10,119,728.33	1,517,959.25	11,730,659.39	1,759,598.91
可供出售金融资产公 允价值变动				
合计	10,119,728.33	1,517,959.25	11,730,659.39	1,759,598.91

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	107,193,373.83	0.00	84,115,820.89
递延所得税负债	0.00	1,517,959.25	0.00	1,759,598.91

### (4) 未确认递延所得税资产明细

无。

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

无。

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	64,194,907.83	51,239,082.95
合计	64,194,907.83	51,239,082.95

其他说明：无。

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

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

短期借款分类的说明：无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款为 0.00 元。

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	11,111,599.68	6,911,208.00
合计	11,111,599.68	6,911,208.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**21、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款项	25,831,667.72	31,836,693.65

材料款项	28,390,179.64	20,703,060.71
其他	802,017.69	1,107,591.39
合计	55,023,865.05	53,647,345.75

**(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
深圳市申菱环境系统有限公司	1,261,600.00	设备尚未验收
泰豪科技（深圳）电力技术有限公司	296,000.00	设备尾款
成都英德生物工程有限公司	952,250.00	工程尾款
上海至纯洁净系统科技股份有限公司	591,800.00	设备尾款
上海日泰医药设备工程有限公司	405,672.00	设备尚未验收
合计	3,507,322.00	--

其他说明：无。

**22、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一类疫苗预收款项	27,658,218.43	20,136,066.55
二类疫苗预收款项	15,226,378.08	21,692,990.18
其他	900,000.00	900,000.00
合计	43,784,596.51	42,729,056.73

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东国生生物制品有限公司	3,640,000.00	未发货
广东颐生堂生物医药科技有限公司	1,620,000.00	未发货
南京医药药事服务有限公司	1,530,450.00	未发货
河北省疾病预防控制中心	1,366,480.00	未发货
济宁福泰医药有限公司	1,340,490.00	未发货
山东省疾病预防控制中心	1,240,200.00	未发货
河南大润生物药业有限公司	1,028,592.00	未发货
合计	11,766,212.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 23、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	16,088,164.48	74,871,060.72	80,684,962.35	10,274,262.85
二、离职后福利-设定提存计划		6,969,701.07	6,969,701.07	
三、辞退福利		27,204.00	27,204.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,088,164.48	81,867,965.79	87,681,867.42	10,274,262.85

## (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	15,472,060.73	62,581,478.79	67,653,222.99	10,400,316.53
2、职工福利费		4,080,002.77	4,080,002.77	
3、社会保险费		4,076,043.63	4,076,043.63	
其中：医疗保险费		3,572,151.64	3,572,151.64	
工伤保险费		210,685.10	210,685.10	
生育保险费		283,491.89	283,491.89	
补充医疗保险		8,642.00	8,642.00	
其它		1,073.00	1,073.00	
4、住房公积金		3,544,072.95	3,989,450.95	-445,378.00
5、工会经费和职工教育经费	616,103.75	589,462.58	886,242.01	319,324.32
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	16,088,164.48	74,871,060.72	80,684,962.35	10,274,262.85

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,733,477.06	6,733,477.06	
2、失业保险费		236,224.01	236,224.01	
3、企业年金缴费				

合计		6,969,701.07	6,969,701.07	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：无。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,076,074.36	3,809,644.72
消费税		
企业所得税	50,947,798.24	36,513,888.67
个人所得税	8,891,563.57	447,661.71
城市维护建设税	377,329.12	217,273.83
房产税	432,762.87	216,381.44
教育费附加	212,130.63	114,551.48
土地使用税	159,800.75	126,737.24
地方教育费附加	141,420.43	76,367.65
印花税	104,506.40	51,735.10
环保税	12,017.55	0.00
合计	68,355,403.92	41,574,241.84

其他说明：无。

## 25、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	379,768.95	452,557.75
企业债券利息	427,200.00	0.00
短期借款应付利息		26,583.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		0.00
其他		0.00
合计	806,968.95	479,141.08

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售服务费用	562,617,146.87	359,071,094.33

限制性股票回购义务	189,509,930.00	140,263,860.00
保证金	36,290,810.97	33,380,835.02
其他	8,409,766.15	12,109,768.47
合计	796,827,653.99	544,825,557.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北上谷生物科技有限公司	7,420,526.01	预提服务费未结算
开封鹏润生物制品有限公司	7,025,252.42	预提服务费未结算
青岛泛都医保有限公司	5,025,777.91	预提服务费未结算
南京润江生物科技有限公司	1,730,908.10	预提服务费未结算
深圳市星同科技有限公司	1,726,060.26	预提服务费未结算
合计	22,928,524.70	--

其他说明：无。

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	45,929,967.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	20,000,000.00	45,929,967.00

其他说明：无

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
政府补助	4,296,000.00	4,296,000.00
合计	4,296,000.00	4,296,000.00

其他说明：

单位：元

政府补助	2017 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入其它收益	其他变动	2018 年 6 月 30 日	与资产相关 / 与收益

项目	余额	金额	金额		余额	相关
2011 年生物产业发展专项资金—用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	300,000.00		150,000.00	150,000.00	300,000.00	与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金—深圳新型疫苗工程实验室	500,000.00		250,000.00	250,000.00	500,000.00	与资产相关
2013 年度产业技术与开发专项工程实验室—广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金—乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级（深圳市发改委）	550,000.00		275,000.00	275,000.00	550,000.00	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造专项资金—乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级（国家发改委）	557,000.00		278,500.00	278,500.00	557,000.00	与资产相关
60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）开发及产业化	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
新型疫苗技术研究科技创新平台	32,000.00		16,000.00	16,000.00	32,000.00	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金—甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	100,000.00		50,000.00	50,000.00	100,000.00	与资产相关
新型疫苗实验室创新能力建设	1,957,000.00		978,500.00	978,500.00	1,957,000.00	与资产相关
合计	4,296,000.00	0.00	2,148,000.00	2,148,000.00	4,296,000.00	

## 29、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	294,154,634.69	227,432,679.41
保证借款		
信用借款		
合计	294,154,634.69	227,432,679.41

长期借款分类的说明：

抵押借款的借款利率在4.75%-5.88%之间浮动。

抵押借款：民海生物用于“脊髓灰质炎灭活疫苗”、“冻干狂犬病疫苗”项目的建设投入的贷款，该借款由本公司提供保证担保，并以民海生物所在大兴生物医药产业基地内的土地使用权以及房屋建筑物作抵押。截至本报告期末，该笔贷款余额为29,136,327.35元。

本公司用于深圳光明疫苗研发生产基地（一期）的固定资产投资贷款，该借款由民海生物和杜伟民个人提供保证担保，并以本公司所在光明新区的工业用地作抵押，抵押期间为2013年10月25日至2021年9月12日。截至本报告期末，该笔贷款余额为285,018,307.34元，其中一年内到期的长期借款金额为20,000,000.00元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：无。

### 30、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	257,747,165.81	0.00
合计	257,747,165.81	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
康泰转债	356,000,000	2018-2-1	6年	250,768,407.75	0.00	250,768,407.75	427,200.00	6,978,758.06		257,747,165.81
合计	--	--	--	250,768,407.75	0.00	250,768,407.75	427,200.00	6,978,758.06		257,747,165.81

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2018]42号文号核准，本公司于2018年2月1日发行票面金额为100元的可转债356万张。可转债票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债的转股期限为自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2018年8月7日至2024年2月1日）。初始转股价格为47.01元/股，因公司实施2017年限制性股票激励计划预留部分的授予登记，转股价格于2018年5月16日调整为46.89元/股；因公司将实施了2017年年度利润分配方案，转股价格于2018年6月13日起由46.89元/股调整为31.23元/股。详见公司于2018年5月15日、2018年6月7日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的公告。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

### 31、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
北京生物医药产业基地土地开发补偿费	25,742,300.00	25,742,300.00

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

### 32、预计负债

无。

### 33、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					
与资产相关	63,738,642.67		8,297,084.03	55,441,558.64	政府补助款
与收益相关	44,545,091.84	80,000.00	2,544,500.00	42,080,591.84	政府补助款
合计	108,283,734.51	80,000.00	10,841,584.03	97,522,150.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型疫苗实验室创新能力建设	13,699,000.00					978,500.00	12,720,500.00	与资产相关
脑膜炎球菌结合疫苗等创新疫苗研发及产业化项目	4,105,300.00						4,105,300.00	与收益相关
轮状病毒疫苗临床前合作研究	2,300,000.00						2,300,000.00	与收益相关
联合疫苗及新型疫苗的研制-5价流脑多糖蛋白结合疫苗	5,127,200.00						5,127,200.00	与收益相关
五价口服轮状病毒疫苗临床前研究	1,670,000.00						1,670,000.00	与收益相关
新一代无细胞百白破组分疫苗研制	1,730,000.00			1,030,000.00			700,000.00	与收益相关
新型联合疫苗项目-流脑多糖蛋白结合疫苗	1,020,000.00						1,020,000.00	与收益相关
新产品研发及科技成果转化-五价口服轮状病毒疫苗	200,000.00						200,000.00	与收益相关

临床前研究									
23 价肺炎球菌多糖疫苗研制	100,000.00						100,000.00		与收益相关
SabinIPV 临床研究	100,000.00						100,000.00		与收益相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗产业化	16,000,000.00						16,000,000.00		与收益相关
博士后科研活动经费资助	60,000.00						60,000.00		与收益相关
生物医药中试生产外包公共服务平台	2,000,000.00						2,000,000.00		与收益相关
冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）的临床前研究	200,000.00						200,000.00		与收益相关
Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）产业化研究	4,580,000.00						4,580,000.00		与收益相关
新型佐剂乙肝疫苗关键技术研究	2,250,000.00						2,250,000.00		与资产相关
深圳新型疫苗工程实验室提升	3,000,000.00						3,000,000.00		与资产相关
2014 年战略性新兴产业发展专项资金--康泰生物疫苗研发生产基地项目	32,830,835.92					6,265,084.03	26,565,751.89		与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金--用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	1,353,810.08					150,000.00	1,203,810.08		与资产相关
2011 年生物产业发展专项资金--深圳新型疫苗工程实验室	2,690,550.00					250,000.00	2,440,550.00		与资产相关
2013 年度产业技术研究与开发专项工程实验室--广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	484,396.67					50,000.00	434,396.67		与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	3,443,114.27					275,000.00	3,168,114.27		与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造专项资金—乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	3,486,935.73					278,500.00	3,208,435.73		与资产相关

60ug 重组乙型肝炎疫苗 (免疫调节剂) 开发及产业化	397,258.51					50,000.00	347,258.51	与收益相关
2011 年生物产业发展专项资金--60ug 重组乙型肝炎疫苗(免疫调节剂) 3 期临床研究	3,000,000.00			1,398,500.00			1,601,500.00	与收益相关
新型疫苗技术研究科技创新平台	150,333.33					16,000.00	134,333.33	与收益相关
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	500,000.00					50,000.00	450,000.00	与资产相关
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	475,000.00					50,000.00	425,000.00	与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金--五价口服轮状病毒疫苗临床前研究	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2010 年生物产业发展专项资金—四价脑膜炎球菌多糖疫苗的研制	800,000.00						800,000.00	与收益相关
新创工程人才扶持资金	30,000.00						30,000.00	与收益相关
重组肠道病毒 71 型疫苗的临床前研究		80,000.00					80,000.00	与收益相关
合计	108,283,734.51	80,000.00		2,428,500.00		8,413,084.03	97,522,150.48	--

### 34、其他非流动负债

无。

### 35、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	421,142,000.00	2,173,000.00	84,228,382.00	126,342,594.00	-20,000.00	212,723,976.00	633,865,976.00

其他说明：

2018年4月24日，第五届董事会第二十六次会议决议审议通过：拟以421,142,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

本报告期内，以公司现有总股本423,295,000股为基数，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。

### 36、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券				96,150,992.25				96,150,992.25
合计				96,150,992.25				96,150,992.25

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无。

其他说明：无。

### 37、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）	395,816,648.61	47,334,709.66	126,342,594.00	316,808,764.27
其他资本公积	1,184,091.43			1,184,091.43
限制性股票成本摊销	34,367,858.70	30,073,213.76		64,441,072.46
合计	431,368,598.74	77,407,923.42	126,342,594.00	382,433,928.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年增加系反向收购公允价值摊销调整产生的股本溢价241,639.66元以及预留限制性股票激励对象投资款产生的股本溢价47,349,670.00元，注销回购限制性股票的股本溢价256,600.00元，共计47,334,709.66元，本年股本溢价的减少系2017年度权益分派资本公积转增股本126,342,594.00元所致；

康泰生物本报告期增加限制性股票成本摊销额 30,073,213.76 元，详见附注十二、股份支付。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	140,263,860.00	49,522,670.00	276,600.00	189,509,930.00
合计	140,263,860.00	49,522,670.00	276,600.00	189,509,930.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：库存股本期增加系由于授予限制性股票产生的回购义务确认负债所致；库存股本期减少系对离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销所致。

### 39、其他综合收益

无。

#### 40、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	9,071,694.36	0.00	0.00	9,071,694.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,071,694.36	0.00	0.00	9,071,694.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

#### 41、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	349,693,800.79	168,722,012.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	349,693,800.79	168,722,012.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,366,399.44	214,703,482.64
减：提取法定盈余公积		9,071,694.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	134,765,323.10	24,660,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	501,294,877.13	349,693,800.79

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。

#### 42、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	1,062,125,125.92	97,913,021.06	468,145,964.85	52,782,691.61

其他业务	1,576,054.74	385,358.78	1,164,254.19	115,825.70
合计	1,063,701,180.66	98,298,379.84	469,310,219.04	52,898,517.31

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,755,887.09	790,224.90
教育费附加	967,821.68	421,200.22
资源税		
房产税	1,055,947.42	1,055,890.12
土地使用税	209,797.26	242,860.75
车船使用税	11,894.17	12,870.00
印花税	495,876.61	205,007.30
地方教育费附加	645,214.45	280,800.16
环保税	19,064.71	0.00
合计	5,161,503.39	3,008,853.45

其他说明：无。

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费及奖励	452,332,327.67	213,295,471.79
包装及运输费	35,658,648.32	15,070,010.04
职工薪酬	16,966,629.08	4,630,987.52
其中：限制性股票成本摊销	5,227,766.78	
会议费	17,703,101.76	2,053,390.93
宣传推广费	3,737,232.39	8,030,364.62
差旅及交通费	1,414,334.26	833,606.61
中标服务费	869,232.11	572,229.00
业务招待费	555,351.99	615,476.92
办公费	462,702.32	493,885.62
其他	510,591.52	229,443.64
合计	530,210,151.42	245,824,866.69

其他说明：无。

## 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	48,522,578.94	38,643,539.88
其中：限制性股票成本摊销	4,416,899.09	0.00
职工薪酬	27,020,959.85	12,633,213.99
其中：限制性股票成本摊销	9,804,884.52	0.00
资产摊销	5,918,114.62	5,852,679.10
折旧费	5,126,552.95	2,294,846.99
水电力费	1,754,014.28	1,799,630.00
停工损失	1,445,994.41	3,857,692.00
其他	3,491,200.95	3,828,497.70
办公费	1,395,813.25	1,257,957.08
差旅费及交通费	824,353.47	560,630.31
咨询服务费	941,539.74	1,609,183.59
存货盘盈盘亏、毁损及报废	4,220,638.41	2,343,586.09
安防服务费	759,911.37	520,532.60
车辆使用费	787,870.62	666,310.64
业务招待费	2,712,234.70	1,840,817.53
会议费	1,680.00	1,074,714.00
信息披露费	106,000.00	1,350,000.00
合计	105,029,457.56	80,133,831.50

其他说明：无。

## 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,738,733.06	1,540,822.23
减：利息收入	2,335,179.92	196,756.99
加：汇兑损失	-10,208.95	9,520.46
加：现金折扣	0.00	0.00
加：其他支出	268,561.38	211,458.86
合计	5,661,905.57	1,565,044.56

其他说明：无。

**47、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	1,314,697.36	6,683,078.90
二、存货跌价损失	1,311,782.32	8,192,087.68
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,626,479.68	14,875,166.58

其他说明：无。

**48、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品	4,258,918.92	644,759.44



合计	4,258,918.92	644,759.44
----	--------------	------------

其他说明：无。

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	199,763.28	210.14

#### 50、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
60ug 鼻腔喷雾型乙型肝炎疫苗的研究		3,269,855.00
2012 年度中国疾控中心十二五乙肝重大专项课题经费（60ug 乙肝疫苗 4 期临床研究）		1,282,800.00
2016 年企业研究开发资助款		616,000.00
新型疫苗实验室创新能力建设	978,500.00	978,500.00
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--乙肝疫苗生产车间 GMP 质量升级	553,500.00	553,500.00
2011 年生物产业发展专项资金--深圳新型疫苗工程实验室	250,000.00	250,000.00
2011 年生物产业发展专项资金--用于无应答人群 60ug 重组乙型肝炎疫苗（酿酒酵母）产业化项目	150,000.00	150,000.00
收社保稳岗补贴	119,397.00	59,168.00
60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）开发及产业化	50,000.00	50,000.00
2012 年战略性新兴产业发展专项资金--甲型乙型肝炎联合疫苗的临床前研究	50,000.00	50,000.00
2013 年度产业技术研究与开发专项工程实验室--广东省免疫调节剂疫苗工程实验室	50,000.00	50,000.00
一种特异性免疫调节关键技术用于慢性乙型肝炎免疫治疗的研究	50,000.00	50,000.00
2017 年第一批节能减排专项资金资助款		100,000.00
首都知识产权服务业协会专利补助	8,000.00	50,000.00
新型疫苗技术研究科技创新平台	16,000.00	16,000.00
机场建设地区劳动力区级补贴	1,875.00	3,125.00
2011 年生物产业发展专项资金--60ug 重组乙型肝炎疫苗（免疫调节剂）3 期临床研究	1,398,500.00	
企业研究开发第二批资助企业补贴款	642,000.00	
销售使用过的固定资产 3%征收率减按 2%征收	225.25	126.21
国家卫计委“重大新药创制”新一代无细胞百白破组分疫苗研制	1,030,000.00	
合计	5,347,997.25	7,529,074.21

#### 51、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,530,000.00	230,000.00	4,530,000.00
非流动资产处置利得合计	390.77	0.00	390.77
其中：固定资产处置利得	230.77	0.00	230.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
违约金	2,541,544.32	361,231.20	2,541,544.32
其他	412,315.48	627.04	412,315.48
合计	7,484,250.57	591,858.24	7,484,250.57

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
工业稳增长奖励	南山区经济促进局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
邹家华市清洁生产企业专项补贴资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		130,000.00	与收益相关
2018年深圳市产业链薄弱环节投资项目奖励	深圳市投资推广署	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	3,000,000.00		与收益相关
产业链薄弱环节投资项目款	深圳市南山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,500,000.00		与收益相关
2017年国家企业高新技术认定奖励补贴款	深圳市南山区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,530,000.00	230,000.00	--

其他说明：无。

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产处置损失合计	49,892.02	1,182,494.79	49,892.02
其中：固定资产处置损失	49,892.02	1,182,494.79	49,892.02
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
违约金	0.00	36,999.65	0.00
诉讼利息支出	0.00	98,829.24	0.00
其他	698.44	50,800.00	698.44
合计	50,590.46	1,369,123.68	50,590.46

其他说明：无。

## 53、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	70,664,796.26	16,612,892.69
递延所得税费用	-23,077,552.94	-8,758,928.49
合计	47,587,243.32	7,853,964.20

## (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	333,953,642.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,093,046.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,940.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	288,498.29

亏损的影响	
研发支出加计扣除的影响	-3,239,881.16
评估增值对所得税的影响	241,639.66
所得税费用	47,587,243.32

其他说明：无。

#### 54、其他综合收益

无。

#### 55、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他业务收入	1,220,264.07	1,616,039.33
收到银行存款利息	2,052,835.40	195,545.36
收到政府补助款	5,381,272.00	2,658,293.00
往来款及其他	13,699,041.19	16,518,317.24
合计	22,353,412.66	20,988,194.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	295,546,808.10	118,899,821.06
办公及业务费用等	35,619,732.41	26,150,157.33
往来款及其他	6,358,910.75	16,269,009.47
合计	337,525,451.26	161,318,987.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金	6,054,014.93	0.00
贷款保证金	4,000,000.00	0.00
信用证保证金	2,792,717.28	0.00
合计	12,846,732.21	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转债费用	1,190,600.00	0.00
银行票据保证金	22,429,079.03	855,534.75
回购限制性股票	276,600.00	0.00
上市支付的中介费用	0.00	4,263,833.00
合计	23,896,279.03	5,119,367.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

### 56、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	286,366,399.44	70,546,753.10
加：资产减值准备	2,626,479.68	14,875,166.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,708,024.46	20,854,654.47
无形资产摊销	5,289,458.60	5,236,776.44
长期待摊费用摊销	393,535.74	1,527,892.22
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）	-199,763.28	1,181,657.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	49,661.25	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,728,524.11	1,540,822.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,258,918.92	-644,759.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,077,552.94	-8,758,928.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,528,922.12	-42,037,646.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-447,269,394.00	-227,660,247.99

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	227,312,635.75	113,980,451.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,140,167.77	-49,357,408.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	507,554,799.29	75,548,311.43
减：现金的期初余额	145,060,072.52	105,181,841.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	362,494,726.77	-29,633,530.31

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,554,799.29	145,060,072.52
其中：库存现金	41,512.07	10,092.43
可随时用于支付的银行存款	507,513,287.22	145,049,980.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	507,554,799.29	145,060,072.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：无。

**57、所有者权益变动表项目注释**

无。

**58、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,269,906.82	保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	0.00	-
存货	0.00	-
固定资产	69,825,562.95	长期借款抵押担保
无形资产	75,792,468.01	长期借款抵押担保
合计	169,887,937.78	--

其他说明：无。

**59、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	117,630.00	6.6166	778,310.66
欧元			
港币	4,798.66	0.84310	4,045.75
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

(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

## 60、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

## 61、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

#### (6) 其他说明

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本

无。

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益



性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

(3) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	原账面价值
投资性房地产	7,832,832.00	成本法评估	3,830,423.26
固定资产	108,481,537.11	成本法评估	79,525,220.18
无形资产	14,363,978.70	成本法评估	793,676.70
合计	130,678,347.81	-	84,149,320.14

续上表

项目	增值额	本年摊销额	累计摊销额	增值额摊销净额
投资性房地产	4,002,408.74		4,002,408.74	
固定资产	28,956,316.93	1,330,410.52	26,784,670.35	2,171,646.58
无形资产	13,570,302.00	280,520.54	5,622,220.25	7,948,081.75
合计	46,529,027.67	1,610,931.06	36,409,299.34	10,119,728.33

(4) 反向购买形成长期股权投资的情况

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 新设全资子公司广州康泰

2018年06月22日，本公司成立全资子公司广州康泰。广州康泰持有统一社会信用代码为91440101MA5AY1XG4F的营业执照，注册地为广东省广州市。广州康泰注册资本为人民币壹仟万元整。截至2018年06月30日，本公司尚未对广州康泰实际出资。

(2) 新设分公司康泰江西分公司

2018年06月25日，本公司成立分公司康泰江西分公司。康泰江西分公司持有统一社会信用代码为91360503MA3806FL3E的营业执照，注册地为江西省新余市。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京民海生物科技有限公司	北京	北京	人用疫苗研发、生产与销售。	100.00%		反向购买
深圳鑫泰康生物科技有限公司	深圳	深圳	医药技术的研发和应用。	100.00%		新设成立
深圳康泰生物科技有限公司	深圳	深圳	乙肝疫苗及其它医用生物制品的开发、生产经营及进出口业务经营。	100.00%		新设成立
广州康泰生物医药投资有限公司	广州	广州	生物技术开发服务、生物技术咨询、投资咨询服务。	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

#### (2) 重要的非全资子公司

无。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

无。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无。

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

康泰生物的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及康泰生物为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。康泰生

物管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

康泰生物承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关,除康泰生物部分设备采购和研发国外技术引进采用美元或欧元结算外,其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年06月30日,除下表所述资产及负债的美元余额和零星的美元及港币余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元、港币余额的资产和负债产生的汇率风险对本公司的经营业绩产生影响较小。

项目	期末外币余额	期初外币余额
货币资金-美元	117,630.00	150,778.50
货币资金-港币	4,798.66	4,685.98

康泰生物密切关注汇率变动对康泰生物的影响。

##### 2) 利率风险

康泰生物的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使康泰生物面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。康泰生物根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年06月30日,康泰生物的带息债务主要为人民币浮动利率借款合同,金额合计为314,154,634.69元(2017年12月31日:293,362,646.41元)。

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

##### 3) 价格风险

康泰生物以市场价格销售疫苗,其价格波动较小,因此受到价格波动影响较低。

#### (2) 信用风险

于2018年06月30日,可能引起康泰生物财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

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

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

康泰生物的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

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

截至2018年06月30日,应收账款前五名金额合计:61,792,039.77元。

#### (3) 流动风险

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

康泰生物将银行借款作为主要资金来源。截至2018年06月30日，康泰生物尚未使用的银行借款额度为805,845,365.31元（2017年12月31日：1,082,567,320.59元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币300,000,000.00元（2017年12月31日：500,000,000.00元）。

康泰生物持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

本报告期末余额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	531,824,706.11				531,824,706.11
其他流动资产	14,000,000.00				14,000,000.00
应收票据	810,243.00				810,243.00
应收账款	971,726,545.68				971,726,545.68
其他应收款	13,726,163.70				13,726,163.70
金融负债					0.00
应付账款	55,023,865.05				55,023,865.05
短期借款	0.00				0.00
应付票据	11,111,599.68				11,111,599.68
其他应付款	796,827,653.99				796,827,653.99
应付利息	806,968.95				806,968.95
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00				20,000,000.00
长期借款	-	49,136,327.35	245,018,307.34	-	294,154,634.69

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明：无。

本公司的控股股东、实际控制人为杜伟民，报告期末持股比例为54.1843%，对本公司的表决权比例为54.1843%。

本企业最终控制方是杜伟民。

其他说明：无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无。

### 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
江西吉源生物医药科技有限公司	控股股东、实际控制人杜伟民弟弟控制的企业
江西林源生物医药科技有限公司	控股股东、实际控制人杜伟民弟弟配偶重大影响的企业
昆明恩倍康生物医药有限公司	公司股东杜剑华(为控股股东、实际控制人杜伟民侄子)重大影响的企业
新疆盟源投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
新疆瑞源达股权投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
琼海大甲农业投资有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
琼海大甲农场（普通合伙）	公司控股股东、实际控制人控制的企业
深圳佳业基金管理有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
中房联合城乡投资有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
临沂国际商品交易中心有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
中房联合城乡投资管理有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
中房联合微贷咨询服务股份有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
中房集团联合投资股份有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
北京甲子科技有限责任公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
北京甲子征信有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
北京伟豪元和壹投资中心（有限合伙）	董事、副总经理郑海发所投资企业
深圳共享空间科技有限公司	董事、副总经理郑海发所投资企业
红河州建水民康企业管理中心(有限合伙)	公司高级管理人员等持有合伙份额的合伙企业

其他说明：无。

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

#### （3）关联租赁情况

无。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
民海生物	54,153,055.50	2016年06月12日	2023年06月07日	是
民海生物	11,000,000.00	2017年05月16日	2020年05月15日	是
民海生物	9,000,000.00	2017年05月22日	2020年05月21日	是
民海生物	220,000,000.00	2017年04月24日	2024年04月24日	否
民海生物	50,000,000.00	2018年01月08日	2021年01月07日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杜伟民、民海生物	360,000,000.00	2013年09月13日	2023年09月12日	否
杜伟民、民海生物	100,000,000.00	2016年07月15日	2021年07月15日	否
杜伟民、民海生物	40,000,000.00	2017年02月10日	2022年02月09日	否
杜伟民、民海生物	150,000,000.00	2017年02月10日	2022年02月09日	否
杜伟民、民海生物	100,000,000.00	2017年9月14日	2020年9月13日	否
杜伟民、民海生物	150,000,000.00	2017年11月20日	2020年11月20日	否

关联担保情况说明：无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	4,684,024.26	4,332,630.00

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

无。

**(2) 应付项目**

无。

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	49,246,070.00
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股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 本公司于2017年6月16日第五届董事会第十八次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司向激励对象授予了1,015.20万股限制性股票，授予日为2017年6月16日，授予价格为13.83元/股。在确定授予日之后的资金缴纳、股份登记过程中，因激励对象自愿放弃获授的限制性股票1万股，故本公司实际向激励对象授予的限制性股票为1,014.20万股。

截至2017年7月17日，本公司已收到限制性股票激励对象缴纳的新增出资款人民币140,263,860.00元，其中10,142,000.00元作为新增注册资本，其余130,121,860.00元作为资本公积，限制性股票激励对象全部以货币资金出资。上述事项业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年7月17日出具了“广会验字[2017]G17002850045”号验资报告。

首次授予的限制性股票解除限售安排如下所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%
第四个解除限售期	自首次授予限制性股票上市之日起48个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起60个月内的最后一个交易日当日止	20%

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

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，康泰生物2017年营业收入增长率不低于20%



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

首次授予的限制性股票解除限售条件成就的说明，公司层面业绩考核：公司2017年营业收入为116,117.58万元，较2016年增长110.38%，公司已达到业绩指标考核条件；个人层面绩效考核：本次解除限售的142名激励对象绩效考核均达标，已满足解除限售的条件。

#### (2) 预留限制性股票授予情况

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

本次授予的预留限制性股票解除限售安排如下所示：

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

预留限制性股票的解除限售考核年度为2018-2020年三个会计年度，各年度公司业绩考核目标如下表所示：

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

截至2018年6月30日，本公司已收到预留限制性股票激励对象缴纳的出资款共计人民币49,522,670.00元。

#### (3) 关于回购注销部分限制性股票的情况

本公司于2018年3月13日、2018年3月30日分别召开了第五届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购注销2017年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意本公司回购注销离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票2万股。2018年6月1日，公司完成离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票20,000股的回购注销工作。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	241,656,002.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,073,213.76

其他说明：康泰生物首次授予的限制性股票从2017年7月开始限制性股票成本摊销，预留限制性股票从2018年5月开始限制性股票成本摊销。康泰生物2018年1-6月摊销的限制性股票成本金额为30,073,213.76元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 深圳广田集团股份有限公司诉讼案件

2016年8月，本公司与深圳广田集团股份有限公司(以下简称“深圳广田”)签署了《深圳市建筑装饰工程施工合同》(以下简称“合同”),约定竣工期为2016年11月25日,合同总价款为人民币3,880,000.00元;此后,本公司与深圳广田又另行签署两份补充协议,合同工程总价款提高至人民币4,684,967.00元,本公司已向深圳广田支付工程款共计人民币4,212,163.44元,占工程总价款的90%。由于在合同履行过程中,双方因施工管理、设备及材料质量、竣工期等产生争议,本公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼并于2018年1月4日获得受理[案号为(2018)粤0306民初522号],诉讼标的额为19,152,170.66元。此外,深圳广田已提起反诉,反诉讼标的额为472,803.56元。本案现已审理终结,现广田提出对工程造价和进度进行评估的申请,暂时中止审理,等待评估。截至2018年6月30日,本案尚未判决。

##### 2) 四川蓉康药业有限公司仲裁案件

2018年3月15日,本公司向深圳仲裁委员会提请仲裁[案号为(2018)深仲受字第547号],要求四川蓉康支付货款5,978,616.52元。截至2018年6月30日,本案已开庭审理,尚未判决。

2018年3月23日,民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼[案号为(2018)京0115民初9176号],要求四川蓉康支付货款7,747,060.00元,违约金2,122,694.50元。截至2018年6月30日,本案因无法联系到被告,采取公告送达方式。

##### 3) 河北省卫防生物制品供应中心诉讼案件

2018年4月2日,本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼[案号为(2018)粤0305民初7688号],要求河北省卫防生物制品供应中心(以下简称河北卫防)支付货款3,098,105.00元。本案现已审理终结,截至2018年6月30日,本案已开庭审理,尚未判决。

2018年3月23日,民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼【案号为(2018)京0115民初9584号】,要求河北卫防支付货款10,304,747.00元,违约金487,478.97元。2018年7月20日,本案一审判决。判决结果:1、被告于本判决生效之日起七日内支付原告货款10,204,747.00元;2、被告于本判决生效之日起七日内支付原告逾期付款利息(以欠付货款10,204,747.00元为基数,按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率上浮50%,自2017年7月1日计算至清偿之日)3、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费86,553.00元,由被告负担85,713.00元(于本判决生效之日起七日内交纳)。由原告负担840元(已交纳)。

##### 4) 成都汇霖佳诉讼案件

2018年2月27日，成都汇霖佳生物技术有限责任公司起诉本公司[案号为（2018）粤0305民初3253号]，要求本公司支付区域市场推广服务费10万元（具体金额以成都市疾病预防控制中心及区县疾病预防控制中心采购数量计算为准）及承担本案的诉讼费。本案于2018年4月10日开庭审理，截至2018年5月7日，对方已经撤诉。2018年8月6日，对方再次起诉，要求公司支付其推广服务费1,915,274.00元，退还其保证金600,000.00元，以及承担本案诉讼费。截止本报告披露之日，案件处于诉前调解阶段，文号(2018)粤0305诉前调4969号。

#### 5) 四川科伦医药贸易有限公司诉讼案件

2017年6月30日，本公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼[案号为（2017）粤0305民初11135号]，要求四川科伦医药贸易有限公司（以下简称四川科伦）支付货款41.91万元及逾期利息。2017年11月10日已作出判决，判决四川科伦支付货款41.91万元及逾期利息。2017年11月28日，四川科伦向深圳市中级人民法院提起上诉。现深圳中院已经立案【（2018）粤03民终13133号】，将于2018年9月27日开庭。截至2018年6月30日，本案尚未判决。

#### 6) 甘肃鹏润生物制品有限公司诉讼案件

2017年8月8日，本公司向深圳市南山区人民法院提起[案号为（2017）粤0305民初14255号]，要求甘肃鹏润生物制品有限公司支付货款386.40万元。截至2018年6月30日，本案已开庭审理，尚未判决。

#### 7) 开封鹏润生物制品有限公司诉讼案件

2017年8月8日，本公司向深圳市南山区人民法院提起[案号为（2017）粤0305民初14254号]，要求开封鹏润生物制品有限公司支付货款457.75万元。截至2018年6月30日，本案已开庭审理，尚未判决。

#### 8) 青岛泛都医保有限公司诉讼案件

2017年5月16日，青岛泛都医保有限公司向深圳市南山区人民法院提起民事诉讼[案号为（2017）粤0305民初8809号]，要求本公司支付货款49.08万元，并赔偿利息4万元。2017年6月15日，公司对青岛泛都医保有限公司提起反诉，要求其偿还尚欠货款人民币458.17万元及相应利息。截至2018年6月30日，本案已开庭审理，尚未判决。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期可解除限售的情况

限制性股票解除限售条件成就的说明

序号	解除限售条件	成就情况
1	公司未发生如下任一情形： (1)最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； (2)最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； (3)上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形； (4)法律法规规定不得实行股权激励的； (5)中国证监会认定的其他情形。	公司未发生前述情形，满足解除限售条件。
2	激励对象未发生如下任一情形： (1)最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选； (2)最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选； (3)最近12个月内因重大违法违规被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施； (4)具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的； (5)法律法规规定不得参与上市公司股权激励的； (6)中国证监会认定的其他情形。	激励对象未发生前述情形，满足解除限售条件。
3	公司层面业绩考核要求： 以2016年营业收入为基数，公司2017年营业收入增长率不低于20%。	公司2017年营业收入为116,117.58万元，较2016年增长110.38%，公司达到业绩指标考核条件。
4	个人层面绩效考核要求： 根据公司《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，激励对象个人绩效考核达标。	本次解除限售的142名激励对象绩效考核均达标，满足解除限售的条件。

综上所述，董事会认为公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》设定的第一个解除限售期的解除限售条件已经成就。根据公司2017年第二次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理首次授予限制性股票第一个解除限售期的解除限售事宜。

本次可解除限售的激励对象及可解除限售的限制性股票数量

公司于2018年6月13日完成实施2017年度权益分派方案，向全体股东每10股送红股1.989827股（含税），派1.193896元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2.984741股。本次权益分派实施完成后，首次授予142名激励对象的限制性股票变为15,157,261股。

根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，首次授予部分第一个解除限售期解除限售的比例为30%。本次符合解除限售条件的142名激励对象可解除的限制性股票数量为4,547,118股，占公司目前总股本的0.72%，具体情况如下：

序号	姓名	职务	持有首次授予的限制性股票数量(股)	本次解除限售的限制性股票数量(股) <sup>注</sup>	剩余未解除限售的限制性股票数量(股)
1	苗向	副总经理、财务负责人、 董事会秘书	673,855	202,156	471,699
2	朱征宇	副总经理	224,618	67,385	157,233
3	甘建辉	副总经理	374,364	112,309	262,055
核心管理人员、核心技术（业务）人员 (139人)			13,884,424	4,165,268	9,719,156

合计	15,157,261	4,547,118	10,610,143
----	------------	-----------	------------

注：本次解除限售的限制性股票涉及零碎股时，采取不进位原则。

#### (2) 关于城市更新项目实施进展的情况

本公司全资子公司鑫泰康生物于2018年2月11日收到深圳市南山区城市更新局核发的《关于申请南山区城市更新单元实施主体资格确认的回复》，原则上同意鑫泰康生物为康泰生物城市更新单元的实施主体。本次取得主管部门关于本公司城市更新单元实施主体的批复，是本公司实施城市更新项目重要环节之一。

#### (3) 可转债转股进展情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，公司于2018年2月1日向社会公开发行面值总额35,600.00万元可转换公司债券，期限6年，转股起止日期为2018年8月7日至2024年2月1日。截止本报告披露之日，转债的最新转股价格为人民币31.23元/股。

#### (4) 资产负债表日后诉讼、仲裁案件

##### 1) 河北省卫防生物制品供应中心诉讼案件

2018年3月23日，民海生物向北京市大兴区人民法院提起诉讼【案号为(2018)京0115民初9584号】，要求河北卫防支付货款10,304,747.00元，违约金487,478.97元。2018年7月20日，本案一审判决。判决结果：1、被告于本判决生效之日起七日内支付原告货款10,204,747.00元；2、被告于本判决生效之日起七日内支付原告逾期付款利息（以欠付货款10,204,747.00元为基数，按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率上浮50%，自2017年7月1日计算至清偿之日）3、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费86,553.00元，由被告负担85,713.00元（于本判决生效之日起七日内交纳）。由原告负担840元（已交纳）。

##### 2) 成都汇霖佳诉讼案件

2018年2月27日，成都汇霖佳生物技术有限责任公司起诉本公司[案号为(2018)粤0305民初3253号]，要求本公司支付区域市场推广服务费10万元（具体金额以成都市疾病预防控制中心及区县疾病预防控制中心采购数量计算为准）及承担本案的诉讼费。本案于2018年4月10日开庭审理，截至2018年5月7日，对方已经撤诉。2018年8月6日，对方再次起诉，要求公司支付其推广服务费1,915,274.00元，退还其保证金600,000.00元，以及承担本案诉讼费。截止本报告披露之日，案件处于诉前调解阶段，文号(2018)粤0305诉前调4969号。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，康泰生物无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无。

#### (2) 未来适用法

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

##### (2) 报告分部的财务信息

无。

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

无。

##### (4) 其他说明

无。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

#### 8、其他

无。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,940,692.77	3.72%	4,026,063.19	45.03%	4,914,629.58	8,940,692.77	4.18%	4,749,863.19	53.13%	4,190,829.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,527,233.15	94.16%	15,044,240.29	6.64%	211,482,992.86	199,243,316.02	93.21%	12,064,302.69	6.06%	187,179,013.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,104,707.78	2.12%	1,220,310.82	23.91%	3,884,396.96	5,578,556.18	2.61%	1,262,051.22	22.62%	4,316,504.96
合计	240,572,633.70	100.00%	20,290,614.30	8.43%	220,282,019.40	213,762,564.97	100.00%	18,076,217.10	8.46%	195,686,347.87

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北省卫防生物制品供应中心	3,098,105.00	0.00	0.00%	详见本报告第十节、五、11
四川蓉康药业有限公司	5,842,587.77	4,026,063.19	68.91%	详见本报告第十节、五、11
合计	8,940,692.77	4,026,063.19	--	--

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			
6 个月以内	164,813,308.67	0.00	0.00%
7-12 月	35,544,862.12	1,777,243.11	5.00%
1 年以内小计	200,358,170.79	1,777,243.11	
1 至 2 年	10,639,954.02	1,063,995.40	10.00%
2 至 3 年	3,605,642.37	1,081,692.71	30.00%
3 至 4 年	1,068,129.00	534,064.50	50.00%
4 至 5 年	1,340,462.00	1,072,369.60	80.00%
5 年以上	9,514,874.97	9,514,874.97	100.00%
合计	226,527,233.15	15,044,240.29	

确定该组合依据的说明：无。

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：

单位：元

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖南省永康生物制品有限公司	1,808,333.00	0.00	0.00%	详见本报告第十节、五、11
湖南省湘卫药事服务有限公司	1,729,081.96	0.00	0.00%	详见本报告第十节、五、11
其他	1,567,292.82	1,220,310.82	77.86%	其他系十家经销商期末应收款项余额小于100万元的汇总披露
合计	5,104,707.78	1,220,310.82		



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 2,989,809.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 775,412.00 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
四川蓉康药业有限公司	723,800.00	
合计	723,800.00	--

上年末康泰生物对四川蓉康药业有限公司（以下简称四川蓉康）累计单独计提坏账准备4,749,863.19元，计提比例为81.30%，计提依据系预计未来回款风险较大，按应收款项余额扣除销售服务费、保证金以及期后收款等款项后净额计提坏账准备。本报告期，四川蓉康对应的应付销售服务费增加，导致扣除销售服务费、保证金等款项后的应收净额减少，故本报告期转回坏账准备723,800.00元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额21,725,317.69元，占应收账款期末余额合计数的比例9.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,878,472.18元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,819,339.73	100.00%	506,461.57	0.42%	120,312,878.16	126,532,373.23	100.00%	523,748.49	0.41%	126,008,624.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	120,819,339.73	100.00%	506,461.57	0.42%	120,312,878.16	126,532,373.23	100.00%	523,748.49	0.41%	126,008,624.74

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			
6 个月以内	5,075,502.86	0.00	0.00%
7-12 个月	1,048,459.28	52,422.96	5.00%
1 年以内小计	6,123,962.14	52,422.96	
1 至 2 年	1,679,661.15	167,966.12	10.00%
2 至 3 年	162,595.94	48,778.78	30.00%
3 至 4 年	74,941.00	37,470.50	50.00%
4 至 5 年	141,781.45	113,425.16	80.00%
5 年以上	86,398.05	86,398.05	100.00%
合计	8,269,339.73	506,461.57	

确定该组合依据的说明：无。

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

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	112,550,000.00	0.00	0
合计	112,550,000.00	0.00	0

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,286.92 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	112,550,000.00	120,132,753.51
保证金	6,100,541.87	4,707,356.91
备用金	387,169.93	234,217.93
其他	1,781,627.93	1,458,044.88
合计	120,819,339.73	126,532,373.23

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京民海生物科技有限公司	关联往来	101,000,000.00	6 个月以内	83.60%	0.00
深圳鑫泰康生物科技有限公司	关联往来	10,650,000.00	6 个月以内	8.81%	0.00
河北省疾病预防控制中心	保证金	1,524,788.92	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年	1.26%	9,641.60
山东省省级机关政府采购中心	保证金	1,503,500.00	6 个月以内、7-12 个月、1-2 年	1.24%	71,300.00
深圳康泰生物科技有限公司	关联往来	900,000.00	6 个月以内	0.74%	0.00
合计	--	115,578,288.92	--	95.65%	80,941.60

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	855,900,301.39		855,900,301.39	670,933,637.63		670,933,637.63
对联营、合营企业投资						
合计	855,900,301.39		855,900,301.39	670,933,637.63		670,933,637.63

## (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
北京民海	665,933,637.63	139,395,873.48		805,329,511.11		
鑫泰康生物	5,000,000.00	45,520,790.28		50,520,790.28		
康泰科技	0.00	50,000.00		50,000.00		
合计	670,933,637.63	184,966,663.76		855,900,301.39		

## (2) 对联营、合营企业投资

无。

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,843,301.04	32,575,980.22	141,293,837.89	21,637,929.54
其他业务	1,718,911.89	385,358.78	1,164,254.19	115,825.70
合计	230,562,212.93	32,961,339.00	142,458,092.08	21,753,755.24

其他说明：无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

银行理财收入	3,965,063.14	644,759.44
合计	3,965,063.14	644,759.44

## 6、其他

无。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	150,102.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,877,997.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,107,958.23	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,953,321.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,413,406.83	
少数股东权益影响额		
合计	13,675,972.04	--

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	22.21%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.15%	0.44	0.44

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。

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

三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

深圳康泰生物制品股份有限公司

法定代表人：杜伟民

2018年8月29日