

公司代码：603127

公司简称：昭衍新药

北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冯宇霞、主管会计工作负责人高大鹏及会计机构负责人（会计主管人员）高大鹏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

半年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，因存在不确定性因素，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在半年度报告中已描述相关经营风险，详情请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	164

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、昭衍新药	指	北京昭衍新药研究中心股份有限公司
本报告期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
苏州昭衍	指	昭衍（苏州）新药研究中心有限公司，全资子公司
昭衍医药	指	苏州昭衍医药科技有限公司，全资子公司
昭衍鸣讯	指	北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司，公司持股 91%
梧州昭衍生物	指	梧州昭衍生物技术有限公司，全资子公司
梧州昭衍新药	指	梧州昭衍新药研究中心有限公司，全资子公司
BIOMERE	指	英文全称为“Biomedical Research Models, Inc”
CRO	指	合同研究组织，Contract Research Organization 的英文简称；亦是医药研发外包服务机构或医药研发外包服务行业的简称
FDA	指	美国食品药品监督管理局
NMPA	指	国家药品监督管理局，英文名称为“National Medical Products Administration”，2018 年 8 月由 CFDA 更名为 NMPA
GLP	指	“Good Laboratory Practice for Nonclinical Laboratory Studies”的缩写，药物非临床研究质量管理规范，上世纪 70 年代末由美国 FDA 颁布，我国于 2003 年实施中国的 GLP。目前 GLP 已成为全球医药行业共同接受和遵循的药物非临床研究规范。亦指良好实验室规范，具有 GLP 认证是指在某一研究领域具有相应的资质认证。
AAALAC	指	AAALAC 指国际实验动物评估和认可委员会（Association for Assessment and Accreditation of Laboratory Animal Care）的英文简称，该组织是一个私营的、非政府组织，非营利的，不建立标准和政策，而是依赖于科学数据，它通过自愿评估和认证有计划促进在科学领域人道的对待动物。AAALAC 认证是全球性的动物关怀认证机构，也是国际认可的高质量的标志。
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment，即中国合格评定国家认可委员会。CNAS 通过评价、监督合格评定机构（如认证机构、实验室、检查机构）的管理和活动，确认其是否有能力开展相应的合格评定活动（如认证、检测和校准、检查等）、确认其合格评定活动的权威性，发挥认可约束作用。
临床前研究	指	在实验室条件下，通过对化合物研究阶段获得的候选药物分别进行实验室研究和活体动物研究，以观察化合物对目标疾病的生物活性，并对其进行安全性评估的研究活动。主要包括药效学研究、毒理学研究和动物药代动力学研究等。为申请药品注册而进行的药物临床前研究，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。
药理学	指	研究药物与机体（含病原体）相互作用及作用规律的学科，它既研究药物对机体的作用及作用机制，即药物效应动力学，又称药效学；也研究药物在机体的影响下所发生的变化及其规律，即药

		物代谢动力学，又称药动学。
毒理学	指	研究外源性化学物及物理和生物因素对生物有机体的有害作用及其作用机理，进而预测其对人体和生态环境的危害的严重程度，为确定安全限值和采取防治措施提供科学依据的科学，也是对毒性作用进行定性和定量评价的一门学科。
量效关系	指	英文名称：dose-response relationship，在一定的范围内，药物的效应与靶部位的浓度成正相关，而后者决定于用药剂量或血中药物浓度，定量地分析与阐明两者间的变化规律称为量效关系。它有助于了解药物作用的性质，也可作为临床用药提供参考资料。
SOP	指	标准操作规程 Standard Operation Procedure
供试品、受试物	指	供非临床研究的药品或拟开发为药品的物质
结题报告	指	药物临床前研究服务业务中专题研究工作结束后，专题负责人撰写，机构负责人审阅并经专题负责人签字批准的总结报告，也称实验报告。
iPVMAP	指	企业药物警戒管理平台，英文名称：Industry Pharmacovigilance Management Platform

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京昭衍新药研究中心股份有限公司
公司的中文简称	昭衍新药
公司的外文名称	JOINN LABORATORIES (CHINA) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JOINN
公司的法定代表人	冯宇霞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高大鹏	贾丰松
联系地址	北京市经济技术开发区荣京东街甲5号	北京市经济技术开发区荣京东街甲5号
电话	010-67869582	010-67869582
传真	010-67869966-1073	010-67869966-1073
电子信箱	gaodapeng@joinn-lab.com	jiafengsong@joinn-lab.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市经济技术开发区荣京东街甲5号
公司注册地址的邮政编码	100176
公司办公地址	北京市经济技术开发区荣京东街甲5号
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	http://www.joinn-lab.com
电子信箱	jiafengsong@joinn-lab.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昭衍新药	603127	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	200,863,882.79	135,124,241.44	48.65
归属于上市公司股东的净利润	40,136,252.50	22,439,702.47	78.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,633,219.01	15,295,065.85	87.21
经营活动产生的现金流量净额	73,732,570.01	57,412,675.75	28.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	673,871,291.46	651,319,438.78	3.46
总资产	1,248,670,594.17	1,141,409,701.02	9.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.14	78.57
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.14	78.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.10	80
加权平均净资产收益率(%)	6.13	3.95	增加2.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.38	2.69	增加1.69个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2018 年度利润分配方案为向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，公司已于 2019 年 4 月 10 日实施完毕，实施完成后公司股本增加。上表上年同期的每股收益指标根据资本公积转增股本后的股本数重新计算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-20,546.27	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,646,796.03	
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	8,600,777.09	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、	-692,498.63	

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,108.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,039,603.04	
合计	11,503,033.49	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司秉承“服务药物创新，专注于药物全生命周期的安全性评价和监测的宗旨，保障患者用药安全，呵护人类健康”的愿景，建立了独具特色的优质实验动物的繁殖和销售、药物临床前研究服务、临床服务和药物警戒服务的黄金产业链，可为客户提供一站式的优质服务。

1、药物临床前研究服务

药物临床前研究服务为公司的核心业务，主要内容包括药物非临床安全性评价服务、药效学研究服务、动物药代动力学研究服务和药物筛选（通俗而言，药物临床前研究服务就是指在临床试验阶段前，对受试物的安全性、有效性、质量可控性等进行评价、检测、研究的服务）。

(1) 非临床安全性评价服务

非临床安全性评价服务包括安全药理学试验、单次给药毒性试验、重复给药毒性试验、毒代动力学试验、生殖毒性试验、遗传毒性试验、致癌试验、局部毒性试验、免疫原性试验等评价试验。具体试验种类及研究内容如下所示：

试验种类	动物种属	研究内容
安全药理学	小鼠、大鼠、犬、非人灵长类	观察药物对主要生命器官功能的影响，主要观察中枢神经系统、呼吸系统、循环系统功能
单次给药毒性试验	小鼠、大鼠	观察单次给药后或 24 小时内多次给药后一定时间内的动物毒性反应及死亡情况
	犬	
	非人灵长类	
	其它动物	
重复给药毒性试验	小鼠、大鼠	通过较高剂量较长周期的重复给药来考察动物接受药物后表现的毒性特征
	犬	
	非人灵长类	
	其他动物（小型猪）	
毒代动力学	小鼠、大鼠、犬、非人灵长类	包括以下几个方面： 1) 方法学建立与验证； 2) 血药浓度测定并评估药物在体内的暴露量与毒性的关系
生殖毒性试验	小鼠、大鼠、家兔	观察供试药物对哺乳动物生殖功能和发育过程的影响，预测其可能产生的对生殖细胞、受孕、妊娠、分娩、哺乳等亲代生殖机能的不良影响，以及对子代胚胎-胎儿发育、出生后发育的不良影响
遗传毒性试验	小鼠	通过系列的体外、体内试验考察受试物对生物细胞的结构和功能的改变，导致机体遗传信息的改变的有害效应
致癌试验	小鼠、大鼠	检测受试药物是否诱发动物发生肿瘤的风险
局部毒性试验	小鼠、大鼠、家兔、豚鼠	观察药物对给药部位如皮肤、粘膜、眼、肌肉、皮下等刺激性损伤的试验
免疫原性及免疫毒性试验	大鼠、豚鼠、家兔	根据药物特点设计一系列免疫学试验或结合一般毒性试验，评估供试品对机体免疫系统的影响，包括但不限于主动全身过敏反应、皮肤被动过敏反应等试验研究
特殊安全性试验	-	溶血试验（主要用于溶血性贫血的病因诊断）、光毒性试验（一种对阳光引发的免疫系统反应强度的试验）等

（2）药效学研究服务

通过体外试验、动物试验研究药物作用机理、药效作用的量效关系及时效关系和疗效特点，以及结合药物代谢特点的 PD/PK 试验（研究体内药物浓度与疗效的关系），以支持临床试验，主要研究领域和研究内容如下：

1) 研究对象

中药、化学药、生物技术药物（包括基因治疗产品、细胞治疗产品等）。

2) 研究内容

初步有效性试验：探索对特定适应症的治疗作用及量效关系等。

主要药效学研究：评价药物对特定适应症的治疗作用和作用特点。

(3) 动物药代动力学研究服务

利用生物分析等技术研究药物的体内及体外代谢特点，阐明药物的吸收、分布、代谢和排泄的过程和特征，以揭示药物有效性及安全性的物质基础。

(4) 药物筛选：通过体内及体外试验选择出具有开发价值的候选分子。

2、药物临床 CRO 服务

昭衍新药于 2018 年 8 月注册成立了全资子公司苏州昭衍医药科技有限公司，昭衍医药主要业务为药物早期临床试验服务（临床 I 期及 BE 试验），包括法规/注册业务、医学撰写业务、临床监察/稽查业务、数据管理与统计业务以及提供临床试验机构服务，结合昭衍新药的生物样本分析业务，昭衍医药可以提供一条龙的早期临床研究解决方案。

3、药物警戒服务

昭衍新药于 2018 年 7 月底注册成立了控股子公司北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司，昭衍鸣讯的业务模块涵盖基于法规要求和风险控制导向的药物警戒体系搭建完善、质量管理体系、个例报告处理、安全性总结报告撰写、信号管理和风险管理、安全性研究和企业药物警戒管理平台（iPVMAP）系统服务，依托于昭衍新药临床前安全性评价平台，以客户需求为导向，通过咨询、信息化平台、人员支持等提供适合我国国情的药物警戒体系“孵化”和“发展”服务。

4、实验动物的供应

公司设有专门子公司从事实验动物的繁殖和销售，动物种类主要是小鼠、大鼠、猴等，以保障公司供应为主。

(二) 临床前研究服务经营模式

1、盈利模式

公司的核心业务是药物临床前药理毒理学评价，临床前评价是药物研发不可缺少的环节之一，由于其技术的专业性及严格的 GLP 法规要求，通常只有在专业的评价机构（GLP 实验室）内开展；公司是国内专业从事药物临床前评价的 GLP 实验室之一，拥有北京和苏州两个 GLP 实验室，建立了系统的药物临床前评价技术平台和 GLP 质量管理体系，通过了国内及多个国家的 GLP 认证或检查；公司通过 20 余年的实践，积累了丰富的药物评价经验，在行业内树立了良好的品牌形象。

公司接受客户委托，根据委托方研究需求和行业规范向客户提供技术服务，并出具研究总结报告，通过收取研究服务费的方式来实现盈利。

除核心业务外，公司还提供其他技术服务以增加盈利能力，如医疗器械评价、食品动物评价、销售啮齿类实验动物等。

2、服务模式

药物临床前评价服务是法规管理严格的技术服务，不仅需要良好的技术条件，还需要遵从相关的质量管理规范。为了保证服务质量和效率，结合法规要求及自身特点，公司建立了合适的服务模式：

(1) 接受委托：公司专业化的市场营销队伍负责联系客户、了解客户需求、与技术部门一起制定研究计划、报价及签订合同。

(2) 实验实施、提供报告：公司技术部门负责组织实施试验，按照法规及 SOP 要求，对每项试验进行编号管理、制定实验方案、准备试验材料、开展动物或体外试验、数据处理、撰写实验报告、提交实验报告；

(3) 资料归档：试验结束后，将全部原始记录归档，确保实验数据的完整。

(4) 注册支持：试验结束后，公司需要配合法规部门进行现场检查，确证数据的真实性和完整性；在新药审评过程中必要时与委托方一起与法规部门进行技术讨论。

公司服务的核心是质量和效率，科学、规范地评价药物，以支持药物创新、法规部门的科学审评和降低委托方研发风险。

3、采购模式

公司提供药物临床前研究服务所采购产品主要包括实验动物及相关用品、实验试剂及其他耗材和仪器设备等。公司依据相关 GLP 规范的要求制定了系统的采购管理 SOP，如《供应商资质审查的标准操作规程》、《订购实验动物的标准操作规程》、《实验动物质量监控的标准操作规程》等 SOP 文件，全面把控材料及设备质量，以满足实验研究服务所需。公司设有专门的采购部门负责采购相关工作。为提高经济效益，有效控制采购成本，公司制定了严格的采购业务流程，采购申请、批准、询价、供应商选择、验货和付款等环节均得到有效管控。

4、营销模式

公司设立有专门的市场与销售队伍，确保公司的服务能力能够及时传达到客户及潜在客户，并及时答复客户的服务需求。

市场部负责公司业务推广，组织各种形式的市场宣传和推广活动。

公司销售部门负责组织销售工作，以确保完成年度销售任务；销售工作包括客户联络、了解客户需求、组织制定合同。随着业务规模的扩大，公司扩大了销售队伍，加强了销售人员培训和管理；新客户数、战略合作单位数及订单量都有明显上升。

(三) 临床服务经营模式

1、盈利模式

药物临床试验是药物研发过程中，完成临床前评价后的下一个环节。依托昭衍新药丰富的临床前药物评价经验、对药物安全性的充分理解以及庞大的客户群资源，帮助研发企业从药物临床前评价无缝过渡到临床试验，是昭衍新药建立临床服务能力的主要目的。

昭衍新药的临床业务，主要提供药物早期临床试验服务（临床 I 期及 BE 试验），包括法规/注册业务、医学撰写业务、临床监察/稽查业务、数据管理与统计业务以及提供临床实验机构服务，结合昭衍新药的临床生物样本分析业务，为客户提供了药物从临床前评价到临床试验的一站式服务模式。

昭衍新药的临床业务的盈利模式，与临床前一样，仍然是为药物研发机构提供有偿服务。

2、服务模式

临床服务模式为接受客户委托，按照法规规定和客户要求提供医药研发相关服务，申办者负责提供试验用药，公司监查药物临床试验过程，药物临床试验机构负责执行临床研究方案。公司收取客户的研究开发经费，并支付因临床研究发生的费用。

3、采购模式

公司制定了严格的采购业务流程，采购申请、批准、询价、供应商选择、付款等环节均得到有效管控。

4、营销模式

目前昭衍医药临床业务的营销模式整合在昭衍新药的集团营销体系中，共同扩展客户。

（四）药物警戒服务经营模式

1、服务模式

公司本着在满足法规要求的同时，以 iPVMAP 企业药物警戒管理平台为基础，结合专业的技术咨询及技术委托服务的模式，根据客户需求提供定制化服务。

2、营销模式

公司设有药物警戒商务团队及药物警戒支持团队，均由具有十年以上药物警戒专业背景及行业经验人员带领，持续了解国内外法规动向及行业发展动态；药物警戒商务工作以品牌推广、市场拓展、客户管理和沟通为主，药物警戒支持团队则从专业和技术的角度为客户提供解决方案。

（五）实验动物经营模式

1、盈利模式

公司实验动物尤其是对灵长类繁育及生物资源中心通过过程管理、质量监控、种群培育等一系列规范，建立了质量可靠、生物学数据稳定、均一的灵长类种群和商品群，逐步创立了公司的品牌优势和影响力，通过模型创制、灵长类资源开发与利用等带来新的利润增长。

2、服务模式

公司的服务模式为接受客户委托，实行精准化实验动物服务，按照法规规定和客户要求提供高品质的实验动物；利用技术优势提供除实验动物外的技术服务如精准给药、精准采样等，同时丰富技术含量，提供多元化服务模式。

3、采购模式

公司建立了科学的动物采购与供应体系，尤其是对动物质量进行严格把控，对动物容易携带的病原微生物、寄生虫等进行专项检测和质量跟踪。另外，公司还制定了严格的采购业务流程，采购申请、批准、询价、供应商选择、付款等环节均得到有效管控。

4、营销模式

鉴于实验动物的特殊性，为更好的与客户沟通，有效解决科学研究中动物这一“活”的仪器的实验反应，公司针对客户的需求进行私人订制，跟踪服务。以动物质量为前提、以技术服务能力为纽带，以责任和担当赢得科学家的信任与支持，实现有效沟通、无缝连接，逐步扩大市场。

（六）主要业绩驱动因素：

1、临床前研究服务

行业发展：医药产业作为国家战略及国内众多地区的支柱产业，持续获得了国家产业政策的支持，国内药物研发投入热度持续上涨；国际药物研发也保持旺盛的势头，国际及国内药物研发合作也不断增加，支持了药物研发的服务需求的增加；同时由于国内 CRO 机构在国际化服务能力方面的提升，使得国际注册更加便捷且成本降低，故而国内企业的国际注册需求大幅增加；由于“4+7”带量采购政策的影响，医药研发企业将不得不重视自主药物的研发，尤其是创新药物，新药将进入研发投入—市场放量—回报丰厚的良性循环，创新药迎来了黄金发展期。上述因素将使得国内临床前 CRO 市场规模呈持续增加。

公司设施规模扩大：基于公司订单饱满和产能不足的局面，子公司苏州昭衍近两年加紧募投项目建设，不断扩增实验设施及增加技术团队，使得产能逐渐释放，形成了一定的规模效应；同时北京昭衍进一步优化和完善实验设施及项目管理流程，提高生产效率。

服务能力提升和新技术应用：公司着力于专业化服务能力建设，提升了对创新药物的评价能力，增强了行业竞争力；如眼科药物、吸入途径给药的非临床评价能力建设，针对单克隆抗体、干细胞、CAR-T 细胞治疗及基因治疗产品为代表的创新生物药的非临床评价能力建设，为公司后续业务拓展提供了支持。

2、临床研究服务

2018 年 7 月，药监局发公告《关于调整药物临床试验审评审批程序的公告(2018 年第 50 号)》，依据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（厅字〔2017〕42 号），对药物临床试验审评审批的有关事项作出调整：在我国申报药物临床试验的，自申请受理并缴费之日起 60 日内，申请人未收到国家食品药品监督管理总局药品审评中心（以下简称“药审中心”）否定或质疑意见的，可按照提交的方案开展药物临床试验。60 天审评审批制正式到来。

基于上述政策，药物研发企业对于研发进度的要求及渴望空前高涨，无缝对接临床前及临床试验成为药物研发企业考察 CRO 的一项重要指标。

结合创新药物黄金发展期，以及 60 天的快速审评政策，未来 3-5 年内，早期临床的需求量会呈现井喷式增长。

3、药物警戒服务

(1) 药政管理部门对公众用药健康的重视及国际化接轨的要求

我国政府已将患者安全作为《“健康中国 2030”规划纲要》重要组成部分。中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》。国家药政管理部门出台了一系列的法规和技术指南，推动药物警戒工作与 ICH 国际指南接轨。加强药品医疗器械全生命周期管理，落实上市许可人法律责任，2019 年 1 月 1 日起实施的《关于药品上市许可持有人直接报告不良反应事宜的公告》（2018 年第 66 号），持有人应当建立健全药品不良反应监测体系。持有人是药品安全责任的主体，应当指定药品不良反应监测负责人，设立专门机构，配备专职人员，建立健全相关管理制度，直接报告药品不良反应，持续开展药品风险获益评估，采取有效的风险控制措施。2019 年 6 月 29 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议通过的《中华人民共和国管理法》对疫苗企业的异常反应监测和处理，疫苗上市后管理进行了明确规定。以及 2019 年相继发布的《药品上市许可持有人不良反应监测年度报告撰写规范（试行）》（征求意见稿）、《上市后个例安全性报告（ICSRs）E2B（R3）实施指南》（征求意见稿）、关于发布上市药品临床安全性文献评价指导原则（试行）的通告都表明药政管理部门对企业药物警戒工作开展越来越重视。

(2) 我国药物警戒现状

我国有数千家药品生产企业，目前的药物警戒发展水平参差不齐，主要表现在企业缺乏专业、有经验的专职人员、相关管理制度尚待健全、不良反应报告占比低等。国家不良反应监测年度报告（2017 年）指出来自药品经营企业的报告占 9.9%，来自药品生产企业的报告占 1.8%。而在欧美日等国家，企业报告占比为大多数。药品获益风险评估与风险控制能力相对薄弱，与国际化要求存在一定差距。

(3) 昭衍鸣讯专家团队

公司由行业专家组成的管理团队、资深的药物警戒团队、经验丰富的 IT 团队和专业医药背景的商务团队构成，秉承“正直”“专业”“高效”“卓越”的价值观，提供药物警戒业务支持服务和数据库服务，实现全生命周期药物警戒管理，为企业、监管、医疗、协会等行业方提供多维度的业务支持，共助患者用药安全。

4、实验动物

非人灵长类实验动物作为重要的科技支撑条件，在引领和支撑生命科学研究、生物技术创新和生物医药产业发展中发挥着不可或缺的重要作用，其战略地位受到了世界各国的普遍重视。

我国对非人灵长类实验动物资源建设、重大疾病模型的自主研发等方面高度重视，在《国家“十二五”科学和技术发展规划》及《科研条件发展“十二五”专项规划》中明确提出了“加强

具有中国特色实验动物资源培育，重点开展非人灵长类等实验动物资源研究”，对我国非人灵长类实验动物资源的开发和利用进行了系统部署。

灵长类动物模型在国内外具有较高的地位和良好的发展前景，也是未来灵长类动物的发展趋势。拥有灵长类动物模型资源或技术将会赢得市场主动权，甚至可以作为战略资源进行垄断，相关模型研究必将是未来灵长类和医学生物学发展的重要方向，如糖尿病动物模型（I 型，II 型）、心血管疾病动物模型（大动脉硬化，冠状动脉硬化，血管移植，高血压）、肾功能不全、关节炎、骨质疏松症、痴呆症等。

（七）行业情况说明

1、CRO 行业

（1）全球市场现状和未来

CRO 又称医药研发合同外包服务机构，于 20 世纪 70 年代起源于美国，目前全球 CRO 公司已发展到近千家，可提供的技术服务内容包括：药物筛选、药学研究、临床前试验（药物评价）、临床试验（I 期-IV 期）、药物警戒服务、注册服务等。根据 Frost & Sullivan 报告预测，2018 年，全球 CRO 市场规模约 487 亿美元。

〈图一 新药研发费用分布〉



根据上面的研发成本分布，公司可以参与的业务领域，包括药物筛选（部分），药物评价，临床研究（部分），其业务占研发整体成本的比例，或者整个 CRO 外包市场容量的 20%-30%，即 430.9 亿美元*（20%-30%），在 85-130 亿美元。

随着 FDA 新药审批制度的日益严格以及新药研发越来越复杂，制药企业开始将越来越多的研发工作外包给 CRO 企业，全球 CRO 市场快速增长：2010-2015 年全球 CRO 市场规模的复合增速为 10.55%。Frost & Sullivan 报告预测，全球 CRO 市场规模预计 2018-2022 年均复合增长率 10.5% 左右，2022 年全球 CRO 市场规模将达到 727 亿美元。

（2）国内行业

CRO 在我国是近 20 年来发展起来的新兴行业，90 年代后期，跨国 CRO 及制药企业研发业务在中国的开展推动了中国早期 CRO 的成长。根据 Frost & Sullivan 报告预测，2018 年，中国 CRO 市场规模约 111 亿美元，预计 2022 年中国 CRO 市场规模将达到 233 亿美元，2018-2022 年均复合增长率 20.4% 左右。

（3）国内药物研发新政

随着国家药品监督管理局关于调整药物临床试验审评审批程序的公告（2018 年第 50 号）文件的落地（2018 年 7 月 24 日），其中明确规定了：1）药审中心在收到申报资料后 5 日内完成形

式审查。符合要求或按照规定补正后符合要求的，发出受理通知书；2）自受理缴费之日起 60 日内，未收到药审中心否定或质疑意见的，申请人可以按照提交的方案开展临床试验。

该政策的落地，使得药物审评速度加快，由原来的审评周期不确定（快的几个月，慢的几年），改为明确的 60 天。该政策极大的提升了药物研发的速度与质量，缩短了药物研发周期。受益于该政策，研发企业的积极性会极大提高，对专业 CRO 的依赖性也会越来越高，对 CRO 行业是一个利好。

2、药物警戒

随着药政管理部门对公众用药安全的重视和与国际化接轨的要求，我国的数千家药企面临着专业技术水平欠缺和人力资源缺乏的情形。因此，近一两年来诞生了药物警戒咨询及委托服务这一新兴行业。

2019 年 1 月 1 日实施的《关于药品上市许可持有人直接报告不良反应事宜的公告》（2018 年第 66 号）中强调，“持有人严重违反相关规定、不能控制药品安全风险的，由省级药品监督管理部门责令暂停销售；持有人完成整改、经省级药品监督管理部门确认符合要求后，方可恢复销售。”日趋严格的法规要求使这一行业的市场需求在短期内剧增。目前此行业尚无技术服务标准，缺少整体规划部署。

因此，搭建一个既满足国际标准又符合中国特色的技术服务平台，成为我国加强药物安全监管、保障公众用药安全的当务之急。

在行业发展初期，为满足新法规要求，企业对于体系搭建等基本工作委托服务需求短期内增加。随着企业药物警戒发展和健全，市场需求将逐步转入模块化人力资源外包和战略性委托服务方式。

3、实验动物领域

实验动物行业是指从事实验动物驯化、人工培育与繁殖、疾病动物模型研发等相关产品及服务的企业总称。实验动物类产品及服务主要服务于下游医药科研及制药机构，用于开展基于实验动物的医学研究、药品质量检定、生物制品制造、药理及毒理试验等工作。

我国实验动物行业起步于上世纪七十年代，经过 40 年的行业发展，现已形成一定的产业格局。凭借丰富的动物资源与人才储备、产品质量稳定性以及其成本控制等优势，中国已经成为了包括美国、欧盟、日本在内的全球多个发达市场实验动物产品及服务的主要供应商。实验动物的主要市场是各大医药研发机构、非临床 CRO，以及医学高校实验室等。作为世界上少数几个拥有最丰富非人灵长类动物资源的国家之一，我国实验动物行业的发展具有得天独厚的资源优势。

实验动物行业作为生物医药研发产业的配套服务行业，其市场容量在很大程度上依附于生物医药产业整体的研发规模。近年来，国际生物医药研发市场规模迅速扩张，极大程度的促进了实验动物行业的迅速发展。从实验动物的国际需求来看。由于欧盟、美国、日本以及韩国为主的成熟研发市场受限于自身实验动物资源稀缺以及气候条件不利等诸多先天因素，加之饲养成本相对过高、动物保护主义组织的不断干涉，从而在一定程度上制约了这些国家开展大规模实验动物饲

养与繁殖的工作。长期以来，发达药研市场需要依靠进口高品质实验动物以满足自身相关生物研发。以中国为主的发展中国家，凭借自身动物资源、成本控制、产品质量、气候条件等优势成为了国际实验动物市场的主要供应国。加之近年来我国生物医药的产业转型，药品自主研发规模不断提升，国内实验动物产品服务需求也随之不断加大。

常规来讲，实验动物的直接成本在非临床动物实验的业务比例为 15-25%，传统动物与基因修饰动物的市场比例为 85:15。截至 2017 年，国内非临床动物实验的业务总额超过 100 亿人民币，而目前国内基因修饰模式生物的市场规模约为 3-5 亿元。据中国产业信息研究网发布的《2019-2024 年中国实验动物行业市场调查研究及投资前景分析报告》数据显示，2016 年国内实验动物的市场规模为 16.3 亿人民币，2017 年国内实验动物的市场规模为 20 亿人民币，2018 年为 24.4 亿人民币，而且未来 5 年内，有望随着生物医药产业以每年 20%-25% 的速度增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内货币资金同比增加 31.49%，主要系本期收入、回款增加所致；

报告期内应收票据同比减少 79.91%，主要系本期票据到期解付所致；

报告期内应收账款同比增长 29.42%，主要系本期提供劳务增长所致；

报告期内其他应收款同比增长 124.84%，主要系本期支付保证金及押金增加所致；

报告期末存货同比增长 53.49%，主要系本期末结题课题增加所致；

报告期内其他流动资产同比减少 39.93%，主要系本期用于短期现金管理的闲置资金减少所致；

报告期内固定资产同比增长 24.96%，主要系增加仪器设备等资产所致；

报告期内在建工程同比减少 60.16%，主要系在建工程完工转固所致；

报告期内生产性生物资产同比减少 37.84%，主要系本期生产性生物资产规模减少所致；

报告期内长期待摊费用同比增长 87.89%，主要系本期办公室、实验室装修改造完工所致；

报告期内其他非流动资产同比增长 57.67%，主要系本期预付设备工程款增加所致；

其中：境外资产 55,810,244.88（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.47%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的发展和积累，公司在设施设备、技术人才、业务经验、行业资质和实验资源支持、产业链建设等方面已具备较大优势。

（一）设施设备的优势

设施、设备规模与产能密切相关，大型 CRO 可以同时满足多个客户、大量试验及多项研究同时开展时间上的需求，因而可以获得竞争优势。

公司在国家十二五、十三五专项的支持下，通过多年的发展在北京和苏州建设了两个符合国际规范的 GLP 实验室，成为拥有两个 GLP 机构的专业化临床前 CRO 企业，其中苏州昭衍是国内规模最大的药物安全性评价机构之一，为公司业务开展提供了支撑。

1、公司设施规模居国内临床前 CRO 前列

公司在北京经济技术开发区及苏州太仓生物医药园区都拥有符合国际标准的动物饲养管理设施和现代化的功能实验室，合计建设面积约 75000 平方米，投入使用设施总面积约 63500 平方米，其中投入使用的动物饲养管理设施近 32000 平方米，功能实验室及办公设施约 31500 平方米。

公司的动物饲养管理设施可以用于常用的实验动物试验，特别是用于犬及非人灵长类饲养的设施规模大，可以同时开展多个大规模、大动物试验研究；除常规试验动物饲养管理设施外，公司还拥有较大规模的生物安全实验室、食品动物饲养设施，以满足特殊试验的要求，增加了公司的综合服务能力。

公司拥有满足业务工作需要的大量功能实验室，除安全性评价需要的常规实验室如病理室、临床病理室、生殖毒理室、分析室、细胞室、电生理室、供试品管理室等，公司还建设有特殊评价技术实验室，如眼科实验室、心血管功能实验室、呼吸及吸入毒性评价实验室、行为学研究实验室、基因分析实验室等，以支持创新药物及罕见病药物评价的需求。

公司注重设备投入，配备有先进的设备和软件系统 1000 多台套，能够满足临检、分析、病理及细胞生物学等各类指标检测的要求。

2、公司建立了先进的实验室信息化管理系统

实验室信息化管理系统（LIMS 系统）是安全性评价的一项变革性技术，其具有如下优点：它可以使安全性评价工作过程由科学研究性质转变为类似的工业化生产过程，大幅提高工作效率；根据方案和 SOP 设定的工作流程，必须得到遵守，保证了 GLP 的依从性；实现数据录入的自动化，保证试验数据的客观、可靠、及时。

公司的毒理业务、分析及代谢业务的试验管理、数据采集和处理全面使用信息化系统，提高了工作效率、提升了法规依从性。公司信息化系统通过专线联系北京和苏州的两个 GLP 设施，能够实现北京和苏州两地数据的专线传输和异地备份，极大地保证了数据安全，同时也方便了项目管理和法规检查。

（二）人才优势

CRO 行业核心是人才，是企业持续稳定成长的最关键因素，公司在技术队伍、管理团队、营销团队建设方面都取得了良好的成就：

1、技术团队不断壮大，业务能力明显增强

2019 年上半年，公司继续加强人才引进，人员规模稳定增长，形成了近 1000 人的规模化人才队伍，可以同时开展数以百计的试验；临床试验和临床分析及药物警戒等新业务团队也已初具规模，核心管理和专家团队成员具有十年以上丰富的临床试验和分析、药物警戒背景和行业经验。

在引进专业人才时，公司注重专业互补，加强弱势学科，使公司业务能力平衡发展；公司积极从海外引进高层次技术人才和国内紧缺的专业人才，以支持业务工作顺利开展和提升行业的竞争力。

公司持续开展业务培训以丰富团队的业务经验和技術能力。公司技术团队已经积累了 20 多年的药物临床前研究经验，2016 年至 2019 年上半年共完成了对近 1900 种新分子的临床前研究、评价试验，具有丰富的 GLP 管理和药物安全性评价经验。经过长期业务经验的积累，公司建立了系统的毒理学、代谢和生物分析以及常见疾病药理学研究和评价技术，并建立了一系列的创新服务能力，包括眼科药物的评价技术、心血管药理和安全药理评价技术、生物安全试验等。

2、本土与国际结合的资深专家团队，稳定且经验丰富的核心管理团队

公司拥有一支稳定且富有经验的资深管理团队，团队成员多学科背景交叉融合、本土及海外高层次人才优势互补，既具有国际视野，又能立足本土实践，他们都具有超过 20 年的药物评价经验，是国内外新药评价行业的资深专家，同时在本公司长期工作，熟悉公司业务和行业发展，为公司的战略制定、业务管理、技术创新提供了坚实的管理支持。

（三）业务经验优势

作为从事医药研发外包的临床前 CRO 行业，业务经验丰富不仅在科学上能很好把握评价要点、而且可以提高业务效率。公司作为中国较早成立的临床前 CRO 企业，成立迄今积累了丰富的药物评价经验：

研究评价的药物种类丰富	<ul style="list-style-type: none"> ● 2016 年至 2019 年 6 月，共完成 921 个生物药、673 个化学药和 53 个中药的临床前研究；公司在承担新药临床前评价项目数量和承担生物类新药临床前评价项目数量上均处于国内领先地位；
创新药评价经验丰富	<ul style="list-style-type: none"> ● 公司已开展超过 100 余个重大新药创制及其他国家计划支持的创新药物项目； ● 开展了数以百计的新技术药物的评价，其中抗体药物超 200 个，对于细胞治疗产品（包括 CAR-T）、基因治疗产品、溶瘤病毒产品等复杂药物的评价也积累了丰富的经验，建立了系统的评价技术。
给药途径、使用的动物种类广泛	<ul style="list-style-type: none"> ● 动物使用与供应，公司使用的实验动物种类包括了常用的啮齿类与非啮齿类动物，同屋供应来源稳定，质量可靠。 ● 给药途径，公司除掌握常见的给药途径外，还建立了丰富的特殊给药技术，如连续静脉给药、眼科给药和吸入给药等，以满足创新药物评价的需求；
国际注册经验	<ul style="list-style-type: none"> ● 2009 年公司通过美国 FDA 检查之后，已经按照国际标准完成了若干药物的系统评价工作以支持国际注册，仅近 3 年完成国外申报的项目数就超过 300 个，这些药物已经进入或即将在国外进入临床试验。

（四）行业资质优势

药物临床前研究作为医药研发、生产中的重要一环，各国都有严格的准入和数据认可标准：我国《药物非临床研究质量管理规范认证管理办法》规定，未获得 GLP 认证之机构不得从事非临床安全性评价服务；美国 FDA、OECD 对药物非临床研究的资质也有类似的要求，因此具备满足国际注册要求的行业资质能使临床前 CRO 企业承接更多的客户合同，从而获得更大的发展空间。凭

借多年的积累，公司已拥有全面的国际化行业资质，在国内外市场竞争和国际化发展规划实现中均取得了较大的优势。公司具备的行业资质如下：

公司名称	资质认证	认证（检查）部门	通过认证（检查）时间	说明
北京昭衍	GLP 认证	CFDA, 现更名为 NMPA	2005 年 7 月首次通过认证、2011 年 9 月、2014 年 10 月、2017 年 12 月通过定期检查	《药物非临床研究质量管理规范认证管理办法》规定，未获得 GLP 认证之机构不得从事非临床安全性评价服务； 认证批件编号为：GLP11005033，获 9 项资质认证
	GLP 检查	美国 FDA	2009 年 8 月和 2013 年 9 月	国内首批且两次通过美国 FDA 检查的 CRO 机构；FDA 检查组认为公司在实验设施、实验技术、人员 GLP 依从性等方面全方位符合 FDA 的 GLP 法规要求
	GLP 检查	韩国 MFDS	2016 年 10 月	MFDS 检查组认为公司提交的毒理研究数据符合 GLP 要求
	AAALAC 认证（认证范围包括苏州昭衍）	AAALAC	2008 年 10 月通过认证；2011 年、2014 年、2017 通过检查评估	与世界 500 强医药巨头相关的全球生物医药单位大多要求其医药产品的动物实验都将在 AAALAC（AAALAC 是一个权威的评估和认证动物饲养和使用标准的国际机构，它要求在生物科学、医药领域人道、科学地对待动物）认证单位完成
苏州昭衍	GLP 认证	CFDA, 现更名为 NMPA	2013 年 2 月、2014 年 8 月、2017 年 3 月通过定期检查	认证批件编号为：GLP13002052 和 GLP14005062，获 9 项资质认证
	GLP 认证	OECD	2015 年 10 月通过首次认证，2017 通过再次检查	认证批件号码：16/2017/DPL
	GLP 检查	美国 FDA	2016 年 8 月、2019 年 3 月	FDA 检查组认为公司在实验设施、实验技术、人员 GLP 依从性等方面全方位符合 FDA 的 GLP 法规要求
	CNAS 检查	中国合格评定国家认可委员会	2018 年 7 月	在生物制品、中药、化学药品、和兽药方面的评价能力和质量管理体系得到进一步提升

（五）实验动物业务对主营业务的支撑

实验动物是药物临床前评价的主要实验系统，是业务收入的主要载体；实验动物供应和质量是临床前评价的业务基本保证、也经常是制约条件。为了保证业务工作的顺利开展和缩短动物准备时间，公司建立了自己的实验动物保障系统，并有力地支持了公司的业务开展，特别是生物技术药物评价，为公司的业务发展做出了贡献。

啮齿类动物的繁殖能力：包括正常动物及部分疾病模型动物的繁殖与供应，极大地方便了公司的动物供应，提高了动物试验的效率。

非人灵长类繁殖：公司已在广西梧州计划新增非人灵长类繁殖基地 565 亩，用于开工建设具备 1.5 万只饲养能力的灵长类设施，打造啮齿类动物实验平台，不仅在商业供应紧张时提供保证和补充，还可以满足特别的动物需要，如繁育动物、老年动物、疾病模型等。

（六）产业链优势

公司立足核心的临床前安全性评价业务，通过横向延伸，打造了独具特色的优质实验动物供应、临床前安全性评价、临床服务和药物警戒服务的黄金产业链，可为客户提供一站式的优质服务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务保持快速增长，经营业绩大幅提升，实现营业收入 200,863,882.79 元人民币，同比增长 48.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 40,136,252.50 元人民币，同比增长 78.86%。报告期内主要工作如下：

（一）人员队伍建设

2019 年上半年，公司员工队伍进一步壮大，建立了近 1000 人的专业服务团队，现有的临床前研究服务团队的质量和素质进一步提高，临床试验服务团队和药物警戒服务团队初具规模；继续优化组织架构，丰富人员职业通道发展体系，提高管理效率；完善了薪酬体系，不断提高员工的劳动积极性，为此公司于 2019 年 7 月推出 2019 年限制性股票和股票期权的激励计划，人员覆盖范围和激励数量进一步扩大；积极开拓国外人才市场，引进国际化及国内短缺的人才，人才队伍更加国际化和专业化；公司坚持员工队伍培养教育，组织了系统的内部技术培训和考核，提升了员工的专业技术能力和质量意识。

（二）设施建设、设备建设

随着我国新药审评速度的加快，药物研发企业对非临床评价的总体研究进度要求提升，CRO 的设施、设备与人才需求同等迫切。昭衍新药在募集资金到位后，结合行业快速发展和目前产能不足的情形，积极加强试验设施和试验设备的建设，在产能扩张中走在了行业的前列。

设施建设：北京昭衍小动物房翻新建设计划已完成，并于 2019 年 6 月份投入使用，可一定程度缓解设施供应紧张情况；结合公司募投计划，2019 年上半年新投入使用动物房 3 号楼、7 号楼，使得苏州昭衍动物房设施大幅增加，极大的提升了服务通量与容量。另有部分功能实验室正在装修过程中，预计在 9 月份投入使用，设施容量的扩充和优化，对现有的服务能力以及新增的临床分析业务能力都将有良好的促进作用。

设备建设：公司根据试验需求进一步加大设备投入，购买了大批专业仪器设备，提升专业服务能力和生产效率，特别是在生物分析、眼科、呼吸以及心血管药理等专业给予了特别的投入，同时购买了大批动物饲养设备，大大提高了动物收容量。

（三）业务能力建设

2019 年上半年，公司继续加强在生物技术药物评价领域先进技术的探索，不断提升自身的综合服务能力。同时，公司在眼科药物评价特色领域取得较大突破，如建立了食蟹猴眼压动物实验模型，完成了验证实验，并已成功为美国委托方完成两个治疗青光眼新药的药效实验，成为国内首个具有此类 CRO 服务能力的实验室；为了拓展公司主营业务范围，公司计划在 2019 年下半年提交材料申请国家农业部的 GLP 认证检查，为开展非药物的评价做好准备工作；同时，公司也在积极论证开展兽药 GLP 和 GCP 的认证工作，以进一步提高公司在食品动物新型动物保健品、药品、疫苗及饲料的筛选、功效和安全性评价及其它检测项目的服务能力；公司着手建立的放射性同位素实验室，建成后可具备独立开展动物 PET-CT 等高端检测技术，上半年已完成土建施工及防护工程建设，目前进入取证验收、配套采购阶段，预计 2019 年 12 月投入使用。

在药物临床试验服务方面：昭衍医药自 2018 年成立以来，已签约了多家市级以上医院，与其共同建设药物早期临床中心，截至 2019 年上半年，已有 2 家临床 I 期研究中心完成了硬件、人员团队、质量体系的建设，预计年底前可以正式承接业务。

在药物警戒服务方面：昭衍鸣讯自主研发了一站式药物警戒管理平台 iPVMAP，该平台是药物警戒技术与 IT 技术的深度融合打造的国际化标准解决方案，其功能涵盖药物警戒核心工作内容，助力企业搭建高效合规的药物警戒体系，实现药物警戒体系全面化、系统化管理，确保药物警戒数据的完整、安全。昭衍鸣讯成立一年以来，先后与不同规模类型企业，包括央企、合资企业、研发企业、上市公司等建立了药物警戒合作关系。昭衍鸣讯的服务范围涵盖药品、医疗器械、疫苗等，提供体系搭建、个例报告管理、分析评价信号管理、风险管理、安全性总结报告撰写和审核、文献服务、安全性研究及药物警戒技术咨询等多项服务，进一步补充和延伸了昭衍新药的服务体系。同时，昭衍鸣讯与药政管理部门、高校、行业协会和患者组织等积极展开合作，共同推进药物警戒发展。

广西梧州实验动物基地建设：该基地计划建设成为一个国际性的生物医学的研究、疫苗、药物效果评价的技术平台和国际合作平台。目前，该基地已完成场地的规划设计，并于 2019 年 4 月 1 日正式动土开工建设。

（四）专题试验实施及合规性情况

评价专题开展情况：2019 年上半年完成的专题数及在研的专题数较去年同期均实现较大幅度增长，业务工作量明显增加。尤其是在研项目量显著增加，为 2019 年全年的业绩提升提供了坚实的保障。截止报告期末，在手订单量约为 10 亿，较去年同期增加约 17.6%，为未来业绩增长提供了保障。

国内国际 GLP 法规合规性检查：公司北京、苏州两个机构在 2019 年上半年分别接受了国家、省市药监局以及客户的大量现场检查，检查结论是公司运营完全符合 GLP 法规要求，针对项目的检查完全合规，表明公司的药物安全性评价业务成熟、法规依从性好。美国 FDA 的 GLP 法规为世界公认的药物非临床研究的实验室规范，由于公司承接了日益增多的国际申报项目，尤其是国内外客户向美国 FDA 申报的项目，FDA 已将公司纳入美国 CRO 企业的监管程序，进行常规检查。在过去 10 年，昭衍新药两处设施先后接受三次 FDA 现场检查基础上，2019 年 3 月子公司苏州昭衍再次获得美国 FDA 检查并圆满通过，检查组对苏州昭衍的设施、GLP 法规依从性、研究质量及质量管理体系等方面给予了高度评价与充分肯定。

（五）营销工作

合同额稳步提高：2019 年上半年签订的合同额较 2018 年同期增长约 21%，继续保持稳定增长。

学术会议持续推广：2019 年上半年，公司组织参与了多场国内以及国际的学术会议，其国际会议包括美国 BIO 会议、加拿大的 ARVO 国际眼科会议、美国的 SOT 会议以及日本的 SOT 会议。通过上述学术会议的成功推广，昭衍新药的行业知名度有了巨大提升，尤其在专业科室领域，如眼科药物评价领域，知名度提升显著。通过参会，公司也直接接触了众多的新药研发企业，并与这些潜在的客户建立了联系。

国际化步伐加快：2019 年 5 月，公司与美国一家成熟的临床前 CRO 公司—BIOMERE 公司的股东达成收购意向，公司拟以自有资金约 2,728 万美元（最终交易价格将根据过渡期损益进行调整）收购 BIOMERE 公司 100% 股权。本次收购是公司国际化并购的首次尝试，通过本次收购，公司将在美国地区拥有自己的实验设施，进一步完善在美国市场的布局；BIOMERE 公司拥有成熟的管理模式和优质的客户资源，公司与其充分发挥协同效应后，公司在美国的商务活动，将与 BIOMERE 的原有商务团队进行整合，扩展美国商务团队的销售范围，充实拓展服务链条，可以进一步扩大“昭衍”品牌在美国市场的影响力，提升公司的经营业绩。

产业链协同不断融合：2019 年上半年，公司充分发挥创新药物市场的优势，战略合作客户显著增加，同时积极开拓医疗器械、临床试验、临床分析和药物警戒市场，潜在客户群数量稳步增长。

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	200,863,882.79	135,124,241.44	48.65%
营业成本	98,614,802.96	65,776,731.39	49.92%
销售费用	5,004,321.76	2,822,318.00	77.31%
管理费用	40,262,367.22	34,837,211.4	15.57%
财务费用	-991,664.87	-1,604,857.01	-38.21%
研发费用	15,960,704.53	10,578,593.74	50.88%
经营活动产生的现金流量净额	73,732,570.01	57,412,675.75	28.43%
投资活动产生的现金流量净额	-3,122,899.78	-120,698,478.55	97.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,381,456.44	-14,380,510.00	-69.55%

营业收入变动原因说明:主要系报告期业务量增长所致

营业成本变动原因说明:主要系报告期业务量增长导致成本增长所致

销售费用变动原因说明:主要系报告期人工薪酬和业务量增长导致销售费用增长所致

管理费用变动原因说明:主要系报告期人工薪酬增加所致

财务费用变动原因说明:主要系资金利用率提高所致

研发费用变动原因说明:主要系研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期业务量增长导致收款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系现金管理效率提高所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系股票分红所致

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(一) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(二) 主营业务分析

3 财务报表相关科目变动分析表

4 其他

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	195,521,379.66	15.66	148,692,597.57	13.03	31.49	主要系本期收入增加,回款增加所致
交易性金融资产	150,158,301.37	12.03				主要系根据新准则要求列报为交易性金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			102,850,800.00	9.01		主要系根据新准则要求调整列报至交易性金融资产
应收票据	1,216,524.53	0.10	6,055,923.12	0.53	-79.91	主要系本期票据到期承兑所致

应收账款	50,139,606.71	4.02	38,741,354.42	3.39	29.42	主要系本期提供劳务增长所致
其他应收款	6,325,826.51	0.51	2,813,477.52	0.25	124.84	主要系本期支付保证金及押金增加所致
存货	175,839,343.33	14.08	114,559,884.97	10.04	53.49	主要系本期未结题课题增加所致
其他流动资产	160,575,110.42	12.86	267,311,021.10	23.42	-39.93	主要系用于短期现金管理的闲置资金减少所致
长期股权投资	9,711,304.16	0.78				主要系投资北京昭衍生物技术有限公司所致
在建工程	31,708,698.54	2.54	79,586,207.45	6.97	-60.16	主要系在建工程完工转固所致
生产性生物资产	2,389,516.89	0.19	3,844,024.79	0.34	-37.84	主要系本期生产性生物资产规模减少所致
长期待摊费用	4,794,037.52	0.38	2,551,571.20	0.22	87.89	主要系办公室、实验室装修改造完工所致
其他非流动资产	37,364,738.79	2.99	23,698,206.42	2.08	57.67	主要系本期预付设备工程款增加所致
应付账款	39,494,927.73	3.16	20,130,503.99	1.76	96.19	主要系本期采购增加所致
应交税费	5,374,707.41	0.43	9,513,495.30	0.83	-43.50	主要系业务季节性波动影响
其他应付款	4,952,992.17	0.40	10,145,053.11	0.89	-51.18	主要系限制性股票上市流通所致
递延所得税负债	3,573,416.54	0.29	2,303,177.96	0.20	55.15	主要系固定资产享受税收优惠政策导致的差异影响当期所得税所致
实收资本（或股本）	161,334,460.00	12.92	114,994,600.00	10.07	40.30	主要系本期实施股权激励授予限制性股票及股票股利分红所致
其他综合收益	1,708,216.58	0.14	1,266,383.30	0.11	34.87	主要系外币报表折算差额所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019年5月17日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于现金收购美国 Biomere 公司 100%股权的议案》，同意以约 2728 万美元的基本价格收购美国 Biomere 公司 100%股权，资金为自有资金。详细内容可参阅公司于 2019 年 5 月 18 日披露的《关于现金收购美国 Biomere 公司 100%股权的公告》（公告编号：2019-054）。由于本次交易尚需向中国发改委、商务部门、外汇管理局等有关政府主管部门以及美国相关政府部门履行备案或审批程序，截至本公告日，本次交易尚未完成交割。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司子公司苏州昭衍正在建设募集资金项目一药物临床前研究基地项目，2019 年上半年共投入募集资金约 4,154.13 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，共投入募集资金约 15,329.35 万元。截止本报告期末，募集资金投入进度约为 69%，预计 2020 年底前投入使用。

公司子公司梧州昭衍生物正在建设实验动物基地项目，总投资规模初步预计约为 40000 万元，首期投资约 20000 万元。该基地于 2019 年 4 月动工建设，截至报告期末，项目累计投入 347.85 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、基本情况：

公司名称	昭衍（苏州）新药研究中心有限公司
成立日期	2008 年 12 月 11 日
统一社会信用代码	91320585683517868Q
法定代表人	冯宇霞
注册资本	10,000.00 万元
住所地/生产经营地	太仓市沙溪镇工业开发区
股东构成及控制情况	昭衍新药持股 100%
主要业务/经营范围	以承接服务外包方式从事生物医药的技术研发、技术转让、技术服务、检测服务；生产和销售实验用 SPF 级大、小鼠；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

2、生产经营及业绩情况

苏州昭衍是公司主要生产经营主体之一，从事药物临床前研究服务和实验动物及附属产品的销售。

报告期内，苏州昭衍主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2019. 6. 30	2018. 6. 30
总资产	69,252.89	52,548.64
净资产	32,892.44	23,955.48
营业收入	11,024.66	7,391.43
净利润	2,729.09	2,173.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 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说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、随着公司业务规模的扩张以及业务领域的拓展，公司对管理、技术、营销等方面人才有着更为迫切的需求。能否培养和引进满足公司现有业务和未来业务发展所需的人才对公司发展计划能否顺利实施具有重要影响。随着市场竞争全球化的演进以及人力成本的日益增高，所需人才的获取可能成为公司面临的困难。

2、医药政策的影响。临床前 CRO 行业的发展主要依赖于医药企业的研发投入尤其是创新药物研发投入的增加。近年来，国家对于药品自主创新研发给予大力支持，出台了一系列鼓励政策，引领医药产业研发投入不断增长。受益于此，公司近年来业务持续增长。但如果未来一旦由于政策原因使得药品研发投入增长放缓或减少，公司业务会不可避免地受到影响。

3. 市场竞争风险

随着临床前 CRO 行业的持续发展，行业内的市场竞争更为激烈。行业内的其他竞争对手也在不断拓展产能、增加实验设施，公司若不能有效保持自身的核心竞争优势并尽快完成募投项目的建设，未来将面临行业内竞争对手的有力挑战，对公司的盈利造成影响。

4、新业务拓展风险

公司进入临床 CRO 和药物警戒等新领域，由于市场已有不少成熟且富有竞争力的公司，公司可能因市场拓展能力不足、业务能力不足等不利因素而致使经营业绩未达预期；由于公司设立时间较短，可能因项目管理经验不足、技术人员缺乏等造成一定程度的经营风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会会议	2019年1月28日	公告编号：2019-014；刊登网站： http://www.sse.com.cn	2019年1月29日
2018年年度股东大会	2019年3月22日	公告编号：2019-033；刊登网站： http://www.sse.com.cn	2019年3月23日
2019年第二次临时股东大会会议	2019年5月21日	公告编号：2019-058；刊登网站： http://www.sse.com.cn	2019年5月22日

股东大会情况说明
适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	冯宇霞、周志文	为避免控股股东、实际控制人及其控制的公司与上市公司之间将来发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人冯宇霞女士和周志文先生已经作出如下避免同业竞争的承诺：1、本人及本人控股或参股的公司（“附属公司”）、与本人关系密切的家庭	2017年8月25日，长期	是	是		

		<p>成员及其控股或参股的子公司，目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。</p> <p>2、本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司及其合并报表范围内的下属公司。</p> <p>3、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于股份公司的控股股东、实际控制人的地位为止。</p> <p>4、本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p> <p>5、如违反上述承诺，则股份公司有权要求本人承担对股份公司或者其他股东造成的损失（如有），本人亦应将上述相关获利支付给股份公司；股份公司有权将应付本人的薪酬、分红收入予以扣留并冲抵前述相关款项。</p>					
股份限售	冯宇霞、周志文	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份；在承诺的锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。</p>	自 2017 年 8 月 25 日起 36 个月	是	是		

股份限售	左从林、孙云霞、冯邱凌等 28 名公司其他股东	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。	自 2017 年 8 月 25 日起 36 个月	是	是		
其他	公司的董事、监事、高级管理人员	在前述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；且在离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的股份。	锁定期满后	是	是		
其他	公司的董事、高级管理人员	本人所持公司股票在承诺的锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月；董事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因放弃本项承诺的履行。	锁定期满后两年内	是	是		
其他	冯宇霞、周志文、顾晓磊、顾美芳、左从林	本人具有长期持有公司股票的意向；在所持公司股份锁定期满后 12 个月内，本人减持股份数最多不超过本人届时所持公司股份总数的 2%；锁定期满后第 13 个月至第 24 个月内，减持股份数最多不超过本人届时所持公司股份总数的 5%；减持价格不低于发行价（若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格）；锁定期满后，若本人减持公司股份的，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。	锁定期满后 24 个月内	是	是		
其他	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书所载内容真实性、准确性、完整性的承诺	长期	是	是		
其他	公司、控股股东、	详见附注一	自 2017 年 8 月	是	是		

		董事、高级管理人员		25 日起 36 个月				
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依股票期权与限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 1 月 30 日	是	是		

附注一：

经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司制定了《上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》。根据该预案，公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司发生利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况的，收盘价相应进行调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产，非因不可抗力因素所致，则本公司及控股股东、董事和高级管理人员将按下述规则启动稳定股价的相关措施：

1、稳定股价的具体措施

（1）公司回购

①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

②公司董事会对回购股份做出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。

③公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

④公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

A. 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产；

B. 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；

C. 公司单次用于回购股份的资金金额不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，但不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；

D. 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。如与指标 C 有冲突的，以不超过 2%为准。

E. 同一会计年度内用于稳定股价的回购资金合计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。

⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。

（2）控股股东增持

①本节所述控股股东，是指冯宇霞、周志文夫妇；

②下列任一条件发生时，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》、上海证券交易所《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》、《上市公司日常信息披露工作备忘录第五号上市公司控股股东稳定公司股价措施的信息披露规范要求》等法律、法规、规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

A. 公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股份收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产；

B. 公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内稳定股价的条件再次被触发。

③控股股东用于增持股份的资金金额原则上不低于本人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%，自公司上市后每 12 个月内增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。

（3）董事、高级管理人员增持

①下列任一条件发生时，届时在公司领取薪酬的公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员股份管理业务指引》等法律、法规和规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

A. 控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股份收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产；

B. 控股股东增持股份方案实施完毕之日起 3 个月内稳定股价的条件再次被触发。

②有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员个人上年度薪酬总额的 15%，但不超过该等董事、高级管理人员个人上年度薪酬总额。公司全体董事（独立董事除外）、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

③在公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。

④公司新聘任将从公司领取薪酬的董事和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。

2、稳定股价措施的启动程序

（1）公司回购

①公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出回购股份的决议；

②公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；

③公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕；

④公司回购方案实施完毕后，应在2个工作日内公告公司股份变动报告，并在10日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

(2) 控股股东及董事、高级管理人员增持

①公司董事会应在上述控股股东及董事、高级管理人员稳定股价的条件触发之日起2个交易日内做出增持公告。

②控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的30日内实施完毕。在任何情况下，公司实施股价稳定措施的程序应符合届时有效的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，并遵守中国证监会、上海证券交易所的要求。

就上述稳定股价事宜，公司、公司控股股东、实际控制人，公司董事、高级管理人员分别出具如下承诺：

(一) 公司的承诺

- 1、公司将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行回购公司股票的义务和责任；
- 2、公司将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；
- 3、本公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。

4、如本公司未能履行稳定公司股价的承诺，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

(二) 公司控股股东、实际控制人冯宇霞、周志文的承诺

- 1、本人将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持公司股票的义务和责任；
- 2、本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。
- 3、如违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，同意在履行完毕相关承诺前暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

(三) 公司董事、高级管理人员的承诺

- 1、本人将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持公司股票的义务和责任；
- 2、本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。
- 3、如违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，同意在履行完毕相关承诺前暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
由于公司于 2019 年 4 月实施了 2018 年度权益分派且部分股权激励对象离职，公司于 2019 年 4 月 14 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权数量及行权价格的议案》、《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票数量及回购价格的议案》、《关于回购注销 2018 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销 2018 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，对相关的权益数量和价格进行了调整，并对离职人员的权益进行注销。截至本公告日，相关限制性股票和期	刊登日期：2019 年 4 月 16 日 公告编号：2019-041、2019-042、 2019-044、2019-045、2019-046、2019-047 刊登网站： http://www.sse.com.cn

权的回购注销手续尚未完成。	
公司于 2019 年 4 月 14 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，同意对达到考核要求的股权激励对象实施解锁和行权。	刊登日期：2019 年 4 月 16 日 公告编号：2019-043 刊登网站： http://www.sse.com.cn
2019 年 4 月 29 日，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期共计 31.948 万股限制性股票上市流通。	刊登日期：2019 年 4 月 24 日 公告编号：2019-048 刊登网站： http://www.sse.com.cn
2019 年 6 月 11 日，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期共计 34.202 万份期权行权股票并上市流通。	刊登日期：2019 年 6 月 5 日 公告编号：2019-062 刊登网站： http://www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
《北京昭衍新药研究中心股份有限公司日常关联交易公告》	刊登日期：2019 年 3 月 2 日 公告编号：2019-027 刊登网站： http://www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年1月11日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司与关联方熠昭（北京）医药科技有限公司共同投资设立参股公司的议案》，同意公司与关联方熠昭（北京）医药科技有限公司以现金方式共同投资设立北京昭衍生物技术有限公司，注册资本为5亿人民币，其中熠昭医药投资4.5亿，持股90%；公司投资0.5亿，持股10%。	刊登日期：2019年1月12日 公告编号：2019-006 刊登网站： http://www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

公司于2019年6月30日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司与关联方熠昭（北京）医药科技有限公司修订〈共同投资协议书〉并修订北京昭衍生物技术有限公司〈公司章程〉的议案》，双方约定一方股东拟向其关联方转让其所持有的全部或部分公司股权时，其他股东不享有优先购买权并将配合完成相应的股权转让。该事项已经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截止报告期末，尚未发现本公司被列入国家环保部门已公布的污染严重企业名单，也未发生重大环境事件和污染事故。

(1) 环境管理体系的建设与实施

本公司高度重视环境保护工作，强调环境保护对企业社会责任和可持续发展的重要性，积极推进环境保护体系的构建、贯彻和实施。

报告期内，本公司环境管理人员对本单位的环境管理状况实施了全覆盖式的检查，并由第三方的检测公司定期对公司厂区内的污水、废水、噪声、废气等进行检测。

(2) 环境保护的方针、政策

“坚持环境保护与社会可持续发展，预防污染、积极促进节能减排、保护生态多样性，建设环境友好型社区”为本公司的环境保护方针。环境保护是企业公民肩负的重要社会责任之一，在强调合法合规运营底线的基础上，本公司采取一切必要措施做好环境保护和污染预防工作。

(3) 环境保护目标

本公司大力推行清洁生产、节能减排。项目建设时必须考虑对环境的潜在影响，坚持对环境改善的投入，确保公司经营环境的环境表现实现 100%合规，污染物达标排放。

(4) 报告期内资源使用或能源消耗数据

水资源：10907 立方米/半年

电能：2582805 度/半年

蒸汽：5484 立方米/半年

(5) 污染物分类、处置及排放情况

名称	污染类别	排放方式	工艺原理	排放量	排放标准	超标排放情况
噪声	噪声		排风口安装消音设备		《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 3 类标准	无
专用排污管道	生活污水、生产废水	排入市政污水井	生活污水、生产废水经化粪池沉淀处理，排入厂区自建的污水处理厂经处理消毒，然后通过市政污水管道，最终进入金源经开污水处理厂进行处理。	8725m ³ / 半年	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中新建单位的三级标准、《水污染物综合排放标准》(DB11/307-2013)	无
动物房臭气	废气	活性炭过滤	动物房采用全新通风系统，送风机有初、中效过滤器，排风机装有活性炭过滤器，通过 15m 高排气筒排放。	0.005t/ 半年	《大气污染物综合排放标准》(DB11/501-2007)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	无
固体废物	生活垃圾	送到指定的垃圾站	生活垃圾→公司指定垃圾桶→由专人放置内部垃圾站→由专业第三方服务公司定期清送。	2.4t/ 半年	无	无
	医疗废物	已与专业第三方服务公司签订废物回收协议，定期清理	专人收集，交由专业第三方服务公司处置。	12t/ 半年	无	无
	危险废物	已与专业第三方服务公司签订废物回收协议，定期清理	专人分类收集、密闭贮存，并移交专业第三方服务公司处置。	10t/ 半年	无	无

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

请见报告全文“第十节、五、44重要会计政策和会计估计的变更”相关内容。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	59,185,140	51.47%		23,674,056	-319,480	23,354,576	82,539,716	51.16%
1、其他内资持股	59,155,740	51.44%		23,662,296	-298,900	23,363,396	82,519,136	51.15%
其中：境内自然人持股	59,155,740	51.44%		23,662,296	-298,900	23,363,396	82,519,136	51.15%
2、外资持股	29,400	0.03%		11,760	-20,580	-8,820	20,580	0.01%
其中：境外自然人持股	29,400	0.03%		11,760	-20,580	-8,820	20,580	0.01%
二、无限售条件流通股	55,809,460	48.53%	342,020	22,323,784	319,480	22,985,284	78,794,744	48.84%
人民币普通股	55,809,460	48.53%	342,020	22,323,784	319,480	22,985,284	78,794,744	48.84%
三、股份总数	114,994,600	100.00%	342,020	45,997,840	0	46,339,860	161,334,460	100%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年4月10日，公司实施了2018年度权益分派方案，即以公司总股本11,499.46万股向全体股东每10股派现3元（含税），同时以资本公积金每10股转增4股。方案实施后，公司总股本由11,499.46万股增加至160,99.244万股。

2019年4月14日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，同意达到考核要求的72名激励对象在第一个解除限售期可解除限售股票数量为31.948万股、105名激励对象在第一个行权期可行权股票数量为34.202万份。其中，31.948万股限制性股票上市流通日为2019年4月29日；34.202万份股票期权的行权手续于2019年6月3日完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，该部分期权行权股票的上市流通日为2019年6月11日。行权后，公司总股本由160,99.244万股增加至161,33.446万股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冯宇霞	32,703,300	0	13,081,320	45,784,620	自愿锁定	2020年8月25日
周志文	17,994,340	0	7,197,736	25,192,076	自愿锁定	2020年8月25日
左从林	5,108,600	0	2,043,440	7,152,040	自愿锁定	2020年8月25日
	28,000	19,600	11,200	19,600	股权激励	自授予登记完成日（2018年4月19日）起满12个月后分3期解锁，第1期已于2019年4月29日解锁
孙云霞	1,198,540	0	479,416	1,677,956	自愿锁定	2020年8月25日
	28,000	19,600	11,200	19,600	股权激励	自授予登记完成日（2018年4月19日）起满12个月后分3期解锁，第1期已于2019年4月29日解锁
冯邱凌等其他26名自然人股东	1,705,760	0	682,304	2,388,064	自愿锁定	2020年8月25日
公司2018年股权激励	418,600	280,280	167,440	305,760	股权激励	自授予登记完成日（2018年4月

授予的另外77名激励对象						19日)起满12个月后分3期解锁,第1期已于2019年4月29日解锁
合计	59,185,140	319,480	23,674,056	82,539,716	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,494
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
冯宇霞	13,081,320	45,784,620	28.38	45,784,620	质押	22,665,952	境内自然人
周志文	7,197,736	25,192,076	15.61	25,192,076	质押	16,366,000	境内自然人
顾晓磊	4,032,336	14,113,176	8.75	0	质押	13,412,000	境内自然人
顾美芳	2,763,936	9,673,776	6.00	0	质押	9,197,776	境内自然人
左从林	2,054,640	7,191,240	4.46	7,171,640	质押	999,600	境内自然人
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	839,321	2,456,757	1.52	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	-179,454	2,211,057	1.37	0	无	0	其他
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	383,052	2,159,611	1.34	0	无	0	其他
华夏未来资本管理有限公司—华夏未来欣耀1期私募证券投资基金	1,932,103	1,932,103	1.20	0	无	0	其他
孙云霞	490,616	1,717,156	1.06	1,697,556	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
顾晓磊	14,113,176		人民币普通股	14,113,176			
顾美芳	9,673,776		人民币普通股	9,673,776			
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,456,757		人民币普通股	2,456,757			

中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	2,211,057	人民币普通股	2,211,057
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	2,159,611	人民币普通股	2,159,611
华夏未来资本管理有限公司—华夏未来欣耀1期私募证券投资基金	1,932,103	人民币普通股	1,932,103
中国建设银行股份有限公司—富国精准医疗灵活配置混合型证券投资基金	1,336,414	人民币普通股	1,336,414
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业混合型证券投资基金	1,181,179	人民币普通股	1,181,179
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	1,119,250	人民币普通股	1,119,250
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、冯宇霞与周志文系夫妻关系；2、顾美芳与顾晓磊系姑侄关系。除此之外，公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	冯宇霞	45,784,620	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月
2	周志文	25,192,076	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月
3	左从林	7,152,040	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月 因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		11,760	2020年4月19日		
		7,840	2021年4月19日		
4	孙云霞	1,677,956	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月 因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		11,760	2020年4月19日		
		7,840	2021年4月19日		
5	冯邱凌	1,016,064	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月 因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		4,704	2020年4月19日		
		3,136	2021年4月19日		
6	高大鹏	98,000	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月 因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		11,760	2020年4月19日		
		7,840	2021年4月19日		
7	孙辉业	117,600	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月
8	蔡玉春	98,000	2020年8月25日		承诺上市后，锁定36个月
		3,528	2020年4月19日		因股权激励计划获授的限制

		2,352	2021年4月19日		性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
9	顾静良	58,800	2020年8月25日		承诺上市后, 锁定36个月
		4,704	2020年4月19日		因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		3,136	2021年4月19日		
10	张素才	58,800	2020年8月25日		承诺上市后, 锁定36个月
		4,704	2020年4月19日		因股权激励计划获授的限制性股票将分别于限售期满并达到解锁条件后方可解锁
		3,136	2021年4月19日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、冯宇霞与周志文系夫妻关系；冯邱凌系冯宇霞之妹妹；高大鹏系冯宇霞与周志文之侄女婿；顾静良之配偶系冯宇霞姑姑之孙女；除此之外，公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
冯宇霞	董事	32,703,300	45,784,620	13,081,320	资本公积转增股本
左从林	董事	5,136,600	7,191,240	2,035,040	资本公积转增股本
顾晓磊	董事	10,080,840	14,113,176	4,032,336	资本公积转增股本
姚大林	董事	28,000	39,200	11,200	资本公积转增股本
	高管				
孙云霞	董事	1,226,540	1,717,156	490,616	资本公积转增股本
	高管				
高大鹏	董事	98,000	137,200	39,200	资本公积转增股本
	高管				
翟永功	独立董事	0	0	0	
孙明成	独立董事	0	0	0	
欧小杰	独立董事	0	0	0	
李叶	监事	28,000	39,200	11,200	资本公积转增股本
孙辉业	监事	84,000	117,600	33,600	资本公积转增股本

尹丽莉	监事	42,000	58,800	16,800	资本公积转增股本
顾静良	高管	53,200	80,360	27,160	资本公积转增股本
顾美芳(卸任)	董事	6,909,840	9,673,776	2,763,936	资本公积转增股本
杜冠华(卸任)	董事	0	0	0	
董敏(卸任)	独立董事	0	0	0	
张若明(卸任)	独立董事	0	0	0	
魏彩虹(卸任)	独立董事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
顾静良	高管	9,800	0	4,900	4,900	4,900
合计	/	9,800	0	4,900	4,900	4,900

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
左从林	董事	28,000	0	19,600	19,600	19,600
姚大林	董事	28,000	0	19,600	19,600	19,600
孙云霞	董事	28,000	0	19,600	19,600	19,600
高大鹏	董事	28,000	0	19,600	19,600	19,600
顾静良	高管	11,200	0	7,840	7,840	7,840
合计	/	123,200	0	86,240	86,240	86,240

注:由于公司在2019年4月实施了资本公积金转增股本(每10股转增4股),因此上述人员的已解锁股份、未解锁股份及期末持有限制性股票数量均为转增后的数量。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
左从林	副董事长	选举
左从林	总经理	解任
高大鹏	总经理	聘任
姚大林	董事	选举
孙云霞	董事	选举
翟永功	独立董事	选举
孙明成	独立董事	选举
欧小杰	独立董事	选举
董敏	独立董事	解任
魏彩虹	独立董事	解任

张若明	独立董事	解任
顾美芳	董事	解任
杜冠华	董事	解任
顾静良	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 28 日召开相关会议完成第三届董事会、监事会的换届选举工作。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京昭衍新药研究中心股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		195,521,379.66	148,692,597.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		150,158,301.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			102,850,800.00
衍生金融资产			
应收票据		1,216,524.53	6,055,923.12
应收账款		50,139,606.71	38,741,354.42
应收款项融资			
预付款项		9,309,442.04	8,874,757.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,325,826.51	2,813,477.52
其中：应收利息		3,443,643.73	1,688,630.14
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		175,839,343.33	114,559,884.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,575,110.42	267,311,021.10
流动资产合计		749,085,534.57	689,899,815.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		9,711,304.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		357,951,518.23	286,453,907.58
在建工程		31,708,698.54	79,586,207.45
生产性生物资产		2,389,516.89	3,844,024.79
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,721,326.40	48,101,802.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,794,037.52	2,551,571.20
递延所得税资产		7,943,919.07	7,274,165.17
其他非流动资产		37,364,738.79	23,698,206.42
非流动资产合计		499,585,059.60	451,509,885.16
资产总计		1,248,670,594.17	1,141,409,701.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,494,927.73	20,130,503.99
预收款项		408,265,775.22	338,915,506.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		35,028,970.56	30,487,825.41
应交税费		5,374,707.41	9,513,495.30
其他应付款		4,952,992.17	10,145,053.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		493,117,373.09	409,192,384.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		77,452,075.50	78,393,347.13
递延所得税负债		3,573,416.54	2,303,177.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		81,025,492.04	80,696,525.09
负债合计		574,142,865.13	489,888,909.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,334,460.00	114,994,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		211,212,323.46	245,719,586.56
减：库存股		4,855,840.00	9,495,390.00
其他综合收益		1,708,216.58	1,266,383.30
专项储备			
盈余公积		16,681,436.40	16,681,436.40
一般风险准备			
未分配利润		287,790,695.02	282,152,822.52
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		673,871,291.46	651,319,438.78
少数股东权益		656,437.58	201,353.14
所有者权益（或股东权益） 合计		674,527,729.04	651,520,791.92
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,248,670,594.17	1,141,409,701.02

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京昭衍新药研究中心股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		57,907,059.37	49,439,626.96
交易性金融资产		110,158,301.37	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			32,448,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		23,683,335.39	15,879,181.74
应收款项融资			

预付款项		6,424,808.30	7,618,035.79
其他应收款		57,784,583.48	120,521,084.74
其中：应收利息			666,136.98
应收股利			
存货		82,180,145.58	65,267,614.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,289,901.89	132,338,803.73
流动资产合计		389,428,135.38	423,512,347.71
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		204,633,554.42	159,870,159.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		115,876,404.10	116,271,441.78
在建工程		117,924.53	4,220,058.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,368,390.21	12,653,276.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,403,854.06	2,113,867.56
递延所得税资产		1,788,984.57	2,361,363.58
其他非流动资产		9,299,770.46	5,946,023.22
非流动资产合计		348,488,882.35	303,436,190.44
资产总计		737,917,017.73	726,948,538.15
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,409,683.33	10,212,469.11
预收款项		188,830,895.00	175,810,798.00
合同负债			
应付职工薪酬		15,630,857.89	16,616,366.71
应交税费		2,169,130.90	3,028,071.86
其他应付款		6,728,191.12	9,670,372.70
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		224,768,758.24	215,338,078.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,145,435.23	22,335,054.42
递延所得税负债		3,452,576.54	2,242,757.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,598,011.77	24,577,812.38
负债合计		248,366,770.01	239,915,890.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		161,334,460.00	114,994,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		211,336,445.70	245,843,708.80
减：库存股		4,855,840.00	9,495,390.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,764,353.84	16,764,353.84
未分配利润		104,970,828.18	118,925,374.75
所有者权益（或股东权益）合计		489,550,247.72	487,032,647.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		737,917,017.73	726,948,538.15

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		200,863,882.79	135,124,241.44
其中：营业收入		200,863,882.79	135,124,241.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,374,167.65	114,088,007.55
其中：营业成本		98,614,802.96	65,776,731.39

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		1,523,636.05	1,678,010.03
销售费用		5,004,321.76	2,822,318.00
管理费用		40,262,367.22	34,837,211.4
研发费用		15,960,704.53	10,578,593.74
财务费用		-991,664.87	-1,604,857.01
其中：利息费用			
利息收入		915,479.70	1,397,648.39
加：其他收益		4,646,796.03	2,814,054.13
投资收益（损失以“-”号填列）		8,600,777.09	4,557,659.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-692,498.63	-347,154.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,341,659.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-736,736.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,703,130.45	27,324,056.51
加：营业外收入		9,877.36	532,455.46
减：营业外支出		22,315.32	1,078.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,690,692.49	27,855,433.33
减：所得税费用		7,799,355.55	5,416,281.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,891,336.94	22,439,152.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,891,336.94	22,439,152.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		40,136,252.50	22,439,702.47

2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-244,915.56	-550.34
六、其他综合收益的税后净额		441,833.28	753,591.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		441,833.28	753,591.56
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		441,833.28	753,591.56
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		441,833.28	753,591.56
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,333,170.22	23,192,743.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,578,085.78	23,193,294.03
归属于少数股东的综合收益总额		-244,915.56	-550.34
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.25	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		0.25	0.14

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		103,501,773.39	68,219,629.53
减: 营业成本		55,550,910.85	40,269,544.82
税金及附加		492,699.06	803,031.58
销售费用		1,986,415.07	1,353,930.26
管理费用		19,068,346.33	13,634,018.20
研发费用		5,829,705.42	5,255,463.94
财务费用		-287,738.85	-915,372.68
其中: 利息费用			
利息收入		311,737.29	947,539.67
加: 其他收益		2,453,619.19	953,214.29
投资收益(损失以“-”号填列)		1,849,468.39	3,190,730.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-289,698.63	-113,306.36
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-383,854.29	-73,615.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,490,970.17	11,776,036.34
加: 营业外收入		608.55	26,455.46
减: 营业外支出		167.00	1,075.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,491,411.72	11,801,416.80
减: 所得税费用		3,947,578.29	1,660,486.68
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,543,833.43	10,140,930.12
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		20,543,833.43	10,140,930.12
(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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		20,543,833.43	10,140,930.12
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 冯宇霞

主管会计工作负责人: 高大鹏

会计机构负责人: 高大鹏

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		269,641,232.98	205,432,347.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,321,703.98	1,791,376.60
经营活动现金流入小计		275,962,936.96	207,223,723.92
购买商品、接受劳务支付的现金		66,703,650.71	53,898,612.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		82,992,755.31	53,828,435.13
支付的各项税费		19,418,912.69	18,416,775.81
支付其他与经营活动有关的现金		33,115,048.24	23,667,224.44
经营活动现金流出小计		202,230,366.95	149,811,048.17
经营活动产生的现金流量净额		73,732,570.01	57,412,675.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		754,400,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,075,942.41	4,301,401.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		763,486,942.41	234,302,001.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,208,318.19	53,438,979.73
投资支付的现金		702,400,000.00	301,561,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,524.00	
投资活动现金流出小计		766,609,842.19	355,000,479.73
投资活动产生的现金流量净额		-3,122,899.78	-120,698,478.55

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,454,547.26	9,597,090.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			664,100.00
筹资活动现金流入小计		10,454,547.26	10,261,190.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,836,003.70	24,641,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,836,003.70	24,641,700.00
筹资活动产生的现金流量净额		-24,381,456.44	-14,380,510.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		600,568.30	638,834.65
五、现金及现金等价物净增加额		46,828,782.09	-77,027,478.15
加：期初现金及现金等价物余额		148,692,597.57	254,617,283.26
六、期末现金及现金等价物余额		195,521,379.66	177,589,805.11

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,965,683.60	101,644,588.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,092,780.54	8,217,248.38
经营活动现金流入小计		216,058,464.14	109,861,836.87
购买商品、接受劳务支付的现金		34,247,314.68	35,072,475.65
支付给职工以及为职工支付的现金		41,366,437.44	27,776,418.90
支付的各项税费		8,471,781.72	7,510,118.46
支付其他与经营活动有关的现金		8,326,537.38	15,820,634.48
经营活动现金流出小计		92,412,071.22	86,179,647.49
经营活动产生的现金流量净额		123,646,392.92	23,682,189.38

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		454,400,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,805,825.21	2,916,436.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		457,206,825.21	142,917,036.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,078,351.69	10,987,474.24
投资支付的现金		496,728,868.76	159,272,900.00
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		38,501,524.00	33,000,000.00
投资活动现金流出小计		547,308,744.45	203,260,374.24
投资活动产生的现金流量净额		-90,101,919.24	-60,343,337.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,754,547.26	9,597,090.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,754,547.26	9,597,090.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,836,003.70	24,641,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,836,003.70	24,641,700.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,081,456.44	-15,044,610.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,415.17	32.67
五、现金及现金等价物净增加额		8,467,432.41	-51,705,725.39
加：期初现金及现金等价物余额		49,439,626.96	140,470,057.10
六、期末现金及现金等价物余额		57,907,059.37	88,764,331.71

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	114,994,600.00				245,719,586.56	9,495,390	1,266,383.30		16,681,436.40		282,152,822.52		651,319,438.78	201,353.14	651,520,791.92
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	114,994,600.00				245,719,586.56	9,495,390.00	1,266,383.30		16,681,436.40		282,152,822.52		651,319,438.78	201,353.14	651,520,791.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	46,339,860.00				-34,507,263.10	-4,639,550.00	441,833.28				5,637,872.50		22,551,852.68	455,084.44	23,006,937.12
(一)综合收益总额							441,833.28				40,136,252.50		40,578,085.78	-244,915.56	40,333,170.22
(二)所有者投入和减少资本	342,020.00				11,490,576.90	-4,639,550.00							16,472,146.90	700,000.00	17,172,146.90
1.所有者投入的普通股	342,020.00				9,412,527.26								9,754,547.26	700,000.00	10,454,547.26
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计					2,078,04	-4,639,							6,717,5		6,717,599

入所有者权益的金额				9.64	550.00							99.64		.64	
4. 其他															
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	45,997,840.00				-45,997,840.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,997,840.00				-45,997,840.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	161,334,				211,212,	4,855,8	1,708,2		16,681,		287,790		673,871	656,437	674,527,7

余额	460.00				323.46	40.00	16.58		436.40		,695.02		,291.46	.58	29.04
----	--------	--	--	--	--------	-------	-------	--	--------	--	---------	--	---------	-----	-------

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	81,800,000.00				261,043,466.39		-544,282.99		12,371,619.44		202,766,021.46		557,436,824.30	352,493.50	557,789,317.80	
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	81,800,000.00				261,043,466.39		-544,282.99		12,371,619.44		202,766,021.46		557,436,824.30	352,493.50	557,789,317.80	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,194,600.00				-20,213,447.95	9,495,390.00	753,591.56				-2,201,997.53		2,037,356.08	-550.34	2,036,805.74	
(一)综合收益总额							753,591.56				22,439,702.47		23,193,294.03	-550.34	23,192,743.69	
(二)所有者投入和减少资本	339,000.00				12,642,152.05	9,597,090.00							3,384,062.05		3,384,062.05	
1.所有者投入的普通股	339,000.00				9,258,090.00								9,597,090.00		9,597,090.00	
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					3,384,062.05	9,597,090.00							-6,213,027.95		-6,213,027.95	

4. 其他															
(三)利润分配						-101,700.00					-24,641,700.00		-24,540,000.00	-24,540,000.00	
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						-101,700.00					-24,641,700.00		-24,540,000.00	-24,540,000.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	32,855,600.00					-32,855,600.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,855,600.00					-32,855,600.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	114,994,600.00					240,830,018.44	9,495,390.00	209,308.57		12,371,619.44		200,564,023.93	559,474,180.38	351,943.16	559,826,123.54

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	114,994,600.00				245,843,708.80	9,495,390.00			16,764,353.84	118,925,374.75	487,032,647.39
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	114,994,600.00				245,843,708.80	9,495,390.00			16,764,353.84	118,925,374.75	487,032,647.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	46,339,860.00				-34,507,263.10	-4,639,550.00				-13,954,546.57	2,517,600.33
(一)综合收益总额										20,543,833.43	20,543,833.43
(二)所有者投入和减少资本	342,020.00				11,490,576.90	-4,639,550.00					16,472,146.90
1.所有者投入的普通股	342,020.00				9,412,527.26						9,754,547.26
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					2,078,049.64	-4,639,550.00					6,717,599.64
4.其他											
(三)利润分配										-34,498,380.00	-34,498,380.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-34,498,380.00	-34,498,380.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	45,997,84				-45,997,84						

2019 年半年度报告

	0.00				40.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,997,840.00				-45,997,840.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	161,334,460.00				211,336,445.70	4,855,840.00			16,764,353.84	104,970,828.18	489,550,247.72

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	81,800,000.00				261,167,588.63				12,371,619.44	104,032,465.19	459,371,673.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,800,000.00				261,167,588.63				12,371,619.44	104,032,465.19	459,371,673.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,194,600.00				-20,213,447.95	9,495,390.00				-14,500,769.88	-11,015,007.83
（一）综合收益总额										10,140,930.12	10,140,930.12
（二）所有者投入和减少资	339,000.0				12,642,15	9,597,090					3,384,062

本	0				2.05	.00				.05	
1. 所有者投入的普通股	339,000.00				9,258,090.00					9,597,090.00	
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					3,384,062.05	9,597,090.00				-6,213,027.95	
4. 其他											
(三) 利润分配						-101,700.00			-24,641,700.00	-24,540,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配						-101,700.00			-24,641,700.00	-24,540,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	32,855,600.00				-32,855,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,855,600.00				-32,855,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	114,994,600.00				240,954,140.68	9,495,390.00			12,371,619.44	89,531,695.31	448,356,665.43

法定代表人：冯宇霞

主管会计工作负责人：高大鹏

会计机构负责人：高大鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

北京昭衍新药研究中心股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京昭衍新药研究中心有限公司。经 2012 年 11 月 20 日昭衍有限股东会审议通过，原昭衍有限全体股东作为发起人，以截至 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产 121,038,060.33 元折为 6,130.00 万元股本，其余部分计入资本公积，昭衍有限整体变更为股份有限公司。

2017 年 8 月 4 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1448 号文《关于核准北京昭衍新药研究中心股份有限公司首次公开发行股票批复》，首次公开发行人民币普通股（A 股）2,050 万股，本公司股票已于 2017 年 8 月 25 日在上海证券交易所上市，股票代码 603127。

本公司属于医药研发外包服务行业，目前主要业务为提供药品非临床评价服务，经营范围：食品、日用化学产品、化学试剂、生特制品、生物技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术检测。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司共 11 家，与 2018 年相比增加 2 户，减少 0 户，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司主要从事医药研发外包服务业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重要会计政策和会计估计变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司 的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分 剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易 视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

其他金融负债

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

财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收票据，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。本公司根据信用风险特征将应收票据划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，具体方法如下：组合 1 不计提损失准备组合 2 与“应收账款”组合的方法相同。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收账款发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收账款发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收账款，不再包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
A. 信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收账款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收账款组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收账款组合中已经存在的损失评估确定。

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80

5年

100

(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	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备上述特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司在资产负债表日对其他应收款账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明其他应收款发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明其他应收款发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的其他应收款，不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合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计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
A. 信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据其他应收款组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计其他应收款组合中已经存在的损失评估确定。

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备上述特征的其他应收款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该其他应收款价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该其他应收款在转回日的摊余成本。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产和未完工专题成本等。未完工专题成本为按照专题归集所发生的实际成本，包括人工成本、动物成本和试剂耗材等，专题成本在出具正式结题报告时，按照各专题实际账面价值结转成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法、个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金

及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注五、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	5-10	2.00-10.00	9.00-19.60
运输设备	年限平均法	5-10	2.00-10.00	9.00-19.60
其他设备	年限平均法	5-10	2.00-10.00	9.00-19.60

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

26. 生物资产

适用 不适用

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产,包括实验用食蟹猴、比格犬和实验鼠。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的消耗性生物资产的成本,为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时,采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日,消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量,并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。

如果减值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途,作为生产性生物资产,改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(3) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为繁殖实验动物等目的而持有的生物资产,包括实验用食蟹猴、比格犬和实验鼠。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本,为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后所发生的日常饲养费用计入当期损益。生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在预计的繁殖期内计提折旧。本公司生产性生物资产包括用于繁殖的食蟹猴、比格犬和实验鼠,由于实验鼠的繁殖期较短,故采用一次摊销法进行摊销;用于繁殖的食蟹猴、比格犬繁殖期分别至 12 岁和 8 岁以内,故转为生产性生物资产的食蟹猴、比格犬按照其转为生产性生物资产时的年龄至 12 岁或 8 岁之间的年限确定为摊销年限,预计净残值为零。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途,作为消耗性生物资产,其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资

产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为实验室改造工程、软件使用费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行 相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付及权益工具

用以换取职工提供的服务的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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

(2) 技术服务收入

本公司主要对外提供药物临床前研究服务，公司与客户所签订的合同中，包括一个或若干个专题，合同规定了各专题的相应任务、目标以及金额，每个专题完成时需向客户出具该专题的结题报告。药物临床前研究服务中涉及各专题满足下列条件时，按照与客户签订的合同中所约定的各专题金额确认收入：（1）已完成合同中约定的专题任务，出具正式结题报告；（2）收入的金额能够可靠地计量；（3）相关的经济利益很可能流入企业；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

对于本公司控股子公司北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司对外提供的药物警戒服务项目，对合同中约定的服务项目于完成时提供相应的服务报告或成果文件后满足上述四个条件时按照合同中约定的服务项目金额确认收入。

对于本公司控股子公司苏州昭衍医药科技有限公司对外提供的临床服务，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务的完工进度，依据项目进度里程确定。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用 所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 折旧和摊销

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

(4) 生物资产

消耗性生物资产

本公司根据消耗性生物资产会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

生产性生物资产

本公司对于用于繁殖的实验动物，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。如发生改变则作为会计估计变更处理。本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计

数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	董事会决议	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 102850800.00, 交易性金融资产增加 102850800.00
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知	董事会决议	见其他说明

其他说明:

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下:

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位: 元, 币种: 人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	44,797,277.54		15,879,181.74	
应收账款		38,741,354.42		15,879,181.74
应收票据		6,055,923.12		
应付票据及应付账款	20,130,503.39		10,212,469.11	
应付账款		20,130,503.39		10,212,469.11
应付票据				

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	148,692,597.57	148,692,597.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		102,850,800.00	102,850,800
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,850,800.00		-102,850,800
衍生金融资产			
应收票据	6,055,923.12	6,055,923.12	
应收账款	38,741,354.42	38,741,354.42	
应收款项融资			
预付款项	8,874,757.16	8,874,757.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,813,477.52	2,813,477.52	
其中: 应收利息	1,688,630.14	1,688,630.14	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	114,559,884.97	114,559,884.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	267,311,021.1	267,311,021.1	
流动资产合计	689,899,815.86	689,899,815.86	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	286,453,907.58	286,453,907.58	
在建工程	79,586,207.45	79,586,207.45	
生产性生物资产	3,844,024.79	3,844,024.79	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,101,802.55	48,101,802.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,551,571.2	2,551,571.2	
递延所得税资产	7,274,165.17	7,274,165.17	
其他非流动资产	23,698,206.42	23,698,206.42	
非流动资产合计	451,509,885.16	451,509,885.16	
资产总计	1,141,409,701.02	1,141,409,701.02	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,130,503.99	20,130,503.99	
预收款项	338,915,506.20	338,915,506.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,487,825.41	30,487,825.41	
应交税费	9,513,495.30	9,513,495.30	
其他应付款	10,145,053.11	10,145,053.11	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	409,192,384.01	409,192,384.01	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	78,393,347.13	78,393,347.13	
递延所得税负债	2,303,177.96	2,303,177.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,696,525.09	80,696,525.09	
负债合计	489,888,909.10	489,888,909.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	114,994,600.00	114,994,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,719,586.56	245,719,586.56	
减：库存股	9,495,390.00	9,495,390.00	
其他综合收益	1,266,383.30	1,266,383.30	
专项储备			
盈余公积	16,681,436.40	16,681,436.40	
一般风险准备			
未分配利润	282,152,822.52	282,152,822.52	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	651,319,438.78	651,319,438.78	
少数股东权益	201,353.14	201,353.14	
所有者权益（或股东权益） 合计	651,520,791.92	651,520,791.92	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,141,409,701.02	1,141,409,701.02	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定，公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，即将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报于交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	49,439,626.96	49,439,626.96	
交易性金融资产		32,448,000.00	32,448,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,448,000.00		-32,448,000
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15,879,181.74	15,879,181.74	
应收款项融资			
预付款项	7,618,035.79	7,618,035.79	
其他应收款	120,521,084.74	120,521,084.74	
其中: 应收利息	666,136.98	666,136.98	
应收股利			
存货	65,267,614.75	65,267,614.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	132,338,803.73	132,338,803.73	
流动资产合计	423,512,347.71	423,512,347.71	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	159,870,159.71	159,870,159.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	116,271,441.78	116,271,441.78	
在建工程	4,220,058.45	4,220,058.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,653,276.14	12,653,276.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,113,867.56	2,113,867.56	
递延所得税资产	2,361,363.58	2,361,363.58	
其他非流动资产	5,946,023.22	5,946,023.22	

非流动资产合计	303,436,190.44	303,436,190.44	
资产总计	726,948,538.15	726,948,538.15	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,212,469.11	10,212,469.11	
预收款项	175,810,798.00	175,810,798.00	
合同负债			
应付职工薪酬	16,616,366.71	16,616,366.71	
应交税费	3,028,071.86	3,028,071.86	
其他应付款	9,670,372.70	9,670,372.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	215,338,078.38	215,338,078.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,335,054.42	22,335,054.42	
递延所得税负债	2,242,757.96	2,242,757.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,577,812.38	24,577,812.38	
负债合计	239,915,890.76	239,915,890.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	114,994,600.00	114,994,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,843,708.80	245,843,708.80	
减：库存股	9,495,390.00	9,495,390.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	16,764,353.84	16,764,353.84	
未分配利润	118,925,374.75	118,925,374.75	
所有者权益（或股东权益）合计	487,032,647.39	487,032,647.39	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	726,948,538.15	726,948,538.15	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》相关规定，公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，并根据准则和通知编制 2019 年度财务报表，同时根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行准则产生的累计影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，即将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报于交易性金融资产。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京昭衍新药研究中心股份有限公司	15
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	15
广东前沿生物科技有限公司	12.5
北京视康前沿技术有限公司	10
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	25
苏州昭衍医药科技有限公司	25

苏州启辰生物科技有限公司	25
梧州昭衍生物技术有限公司	25
昭衍(香港)新药研究中心有限公司	16.5
梧州昭衍新药研究中心有限公司	25

注 1: 本公司于 2014 年 10 月 31 日通过高新技术企业认定, 有效期三年。后经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同批准, 本公司于 2017 年 10 月 25 日再次被认定为高新技术企业, 有效期三年, 本公司所得税税率为 15%。

注 2: 本公司所属子公司昭衍(苏州)公司 2014 年 10 月 31 日通过高新技术企业认定, 有效期三年。后经江苏省科学技术委员会、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准, 于 2017 年 12 月 7 日再次被认定为高新技术企业, 有效期三年, 昭衍(苏州)公司所得税率为 15%。

注 3: 本公司所属子公司广东前沿公司销售实验动物取得的收入为从事农、林、牧、渔业项目的所得, 免征企业所得税; 广东前沿公司所属南宁分公司销售实验动物收入取得的收入为从事农、林、牧、渔业项目的所得, 减半征收企业所得税, 税率 12.5%。

注 4: 本公司所属子公司北京视康前沿技术有限公司为小型微利企业, 执行所得税优惠税率 10%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106 号)的规定, 本公司和子公司昭衍(苏州)公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务以及向境外公司提供的离岸服务外包业务的收入免征增值税。

(2) 根据 2011 年 9 月 7 日财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70 号)的规定, 本公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,399.27	1,756.85
银行存款	164,309,165.16	147,190,038.52
其他货币资金	31,210,815.23	1,500,802.20
合计	195,521,379.66	148,692,597.57
其中: 存放在境外的款项总额	54,804,959.43	30,947,696.69

其他说明:

期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,158,301.37	102,850,800.00
其中：		
理财产品	150,158,301.37	102,580,800.00
合计	150,158,301.37	102,850,800.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,216,524.53	6,055,923.12
商业承兑票据		
合计	1,216,524.53	6,055,923.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,979,759.27
1 年以内小计	17,979,759.27
1 至 2 年	27,243,451.00
2 至 3 年	10,854,587.27
3 年以上	
3 至 4 年	1,636,884.29
4 至 5 年	613,496.00
5 年以上	3,003,265.00
合计	61,331,442.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	61,331,442.83	100.00	11,191,836.12	18.25	50,139,606.71	44,748,711.46	100.00	6,007,357.04	13.42	38,741,354.42
其中：										

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	61,331,442.83	100.00	11,191,836.12	18.25	50,139,606.71	44,748,711.46	100.00	6,007,357.04	13.42	38,741,354.42
合计	61,331,442.83	100.00	11,191,836.12	18.25	50,139,606.71	44,748,711.46	100.00	6,007,357.04	13.42	38,741,354.42

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,979,759.27	898,610.88	5
1 至 2 年	27,243,451.00	2,724,345.12	10
2 至 3 年	10,854,587.27	3,256,376.18	30
3 至 4 年	1,636,884.29	818,442.14	50
4 至 5 年	613,496.00	490,796.80	80
5 年以上	3,003,265.00	3,003,265.00	100
合计	61,331,442.83	11,191,836.12	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

1 年以内	1,731,125.47		832,514.59		898,610.88
1 至 2 年	497,828.00	2,226,517.12			2,724,345.12
2 至 3 年	376,877.43	2,879,498.75			3,256,376.18
3 至 4 年	332,248.00	486,194.14			818,442.14
4 至 5 年	631,558.96		140,762.16		490,796.80
5 年以上	2,437,719.18	565,545.82			3,003,265.00
合计	6,007,357.04	6,157,755.83	973,276.75		11,191,836.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的本报告期末余额前五名应收账款汇总金额为 21,819,538.00 元，占应收账款本报告期末余额合计数的比例为 35.58%，相应计提的坏账准备本报告期末余额汇总金额为 2,536,313.15 元

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,370,778.10	68.43	8,860,049.78	99.83
1 至 2 年	2,792,956.56	30.00	14,707.38	0.17
2 至 3 年	145,707.38	1.57		
3 年以上				
合计	9,309,442.04	100.00	8,874,757.16	

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：

本项目期末余额中一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,875,132.33 元,占预付账款报告期末余额合计数的比例为 63.11%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,443,643.73	1,688,630.14
应收股利		
其他应收款	2,882,182.78	1,124,847.38
合计	6,325,826.51	2,813,477.52

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品	3,443,643.73	1,688,630.14
合计	3,443,643.73	1,688,630.14

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,358,638.61
1 年以内小计	2,358,638.61
1 至 2 年	561,716.06
2 至 3 年	193,712.39
3 年以上	
3 至 4 年	450.00
4 至 5 年	
5 年以上	527,018.00
合计	3,641,535.06

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,800,886.47	1,265,012.92
代垫款	1,462,133.49	443,906.44
备用金	378,515.10	18,100.20
合计	3,641,535.06	1,727,019.56

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	49,791.94	68,032.02			117,823.96
1 至 2 年	18,657.24	37,514.36			56,171.60
2 至 3 年	3,135.00	54,978.72			58,113.72
3 至 4 年	3,570.00		3,345.00		225.00
4 至 5 年					
5 年以上	527,018.00				527,018.00
合计	602,172.18	160,525.1	3,345		759,352.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大族环球科技股份有限公司	保证金、押金	651,891.70	1 年以内、1-2 年	18.15%	48,441.62
北京博大开拓热力有限公司	保证金、押金	342,000.00	2-3 年	9.52%	243,300.00
翰博高科（北京）电子有限公司	保证金、押金	81,020.00	1-2 年、2-3 年	2.26%	12,966.00
深圳市大族物业管理有限公司北京分公司	保证金、押金	76,009.85	1 年以内、1-2 年	2.12%	7,568.49
北京辉展资产管理有限公司	保证金、押金	65,550.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1.83%	8,670.00
合计	/	1,216,471.55	/	33.88%	320,946.11

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,146,278.92		26,146,278.92	11,530,837.34		11,530,837.34
在产品						
库存商品	260,659.20		260,659.20	5,797.17		5,797.17
周转材料						
消耗性生物资产	5,432,339.95		5,432,339.95	4,644,330.69		4,644,330.69
建造合同形成的已完工未结算资产						
未完工专题成本	144,000,065.26		144,000,065.26	98,378,919.77		98,378,919.77
合计	175,839,343.33		175,839,343.33	114,559,884.97		114,559,884.97

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	25,912,303.28	18,077,631.99
待抵扣进项税款	62,433.97	6,019,241.47
待摊费用	2,600,373.17	1,214,147.64
理财产品	132,000,000.00	242,000,000.00
合计	160,575,110.42	267,311,021.10

其他说明：

本期购买的理财产品为“易加益3号”理财产品、结构性存款 CBJ04367、结构性存款 CBJ04436、中信建投基金信泽3号资产管理计划和中信建投基金信泽2号资产管理计划。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

无

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京昭衍	0.00	10,000,000		-288,695.8						9,711,304.

生 物 技 术 有 限 公 司		.00		4						16	
小计	0.00	10,000,000.00		-288,695.84						9,711,304.16	
合计	0.00	10,000,000.00		-288,695.84						9,711,304.16	

其他说明

因北京思科华兴生物技术有限责任公司存在亏损，导致本公司长期股权投资账面价值减至 0

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	357,951,518.23	286,453,907.58
固定资产清理		
合计	357,951,518.23	286,453,907.58

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	230,071,296.33	191,075,106.03	5,242,502.15	12,288,510.56	438,677,415.07
2. 本期增加金额	71,194,833.10	13,720,551.52	876,278.06	3,014,220.42	88,805,883.1
(1)购置		13,720,551.52	876,278.06	3,014,220.42	17,611,050
(2)在建工程转入	71,194,833.10				71,194,833.10
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额		239,931.61	221,197.59	4,500.00	465,629.20
(1)处置或报废		239,931.61	221,197.59	4,500.00	465,629.20
4. 期末余额	301,266,129.43	204,555,725.94	5,897,582.62	15,298,230.98	527,017,668.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,573,321.65	94,195,737.5	2,564,956.78	8,889,491.56	152,223,507.49
2. 本期增加金额	5,578,710.20	10,118,179.25	284,730.69	1,071,160.82	17,052,780.96
(1)计提	5,578,710.20	10,118,179.25	284,730.69	1,071,160.82	17,052,780.96
3. 本期减少金额			210,137.71		210,137.71
(1)处置或报废			210,137.71		210,137.71
4. 期末余额	52,152,031.85	104,313,916.75	2,639,549.76	9,960,652.38	169,066,150.74
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	249,114,097.58	100,241,809.19	3,258,032.86	5,337,578.6	357,951,518.23
2. 期初账面	183,497,974.68	96,825,785.53	2,361,769.54	3,768,377.83	286,453,907.58

价值					
----	--	--	--	--	--

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,708,698.54	79,586,207.45
工程物资		
合计	31,708,698.54	79,586,207.45

其他说明：

适用 不适用

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州园区办公及实验动物楼工程	27,936,423.85		27,936,423.85	75,366,149.00		75,366,149.00
北京动物房改造工程	0.00		0.00	2,678,541.66		2,678,541.66

梧州生物灵长类繁育与生物资源中心项目	3,478,488.09		3,478,488.09		
其他	293,786.60		293,786.60	1,541,516.79	1,541,516.79
合计	31,708,698.54		31,708,698.54	79,586,207.45	79,586,207.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州园区办公及实验动物楼工程	280,000,000.00	75,366,149.00	19,302,183.81	66,731,908.96		27,936,423.85	93.81	形象进度				募集资金\自有资金
梧州生物灵长类繁育与生物资源中心项目	200,000,000.00	0.00	3,478,488.09			3,478,488.09	1.74	形象进度				自有资金
合计	480,000,000	75,366,149	22,780,671.9	66,731,908.96		31,414,911.94	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	狗	畜牧养殖业猴	鼠	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	0	6326031.98	172435.94	6498467.92
2. 本期增加金额	0	0	190,894.03	190,894.03
(1) 外购	0	0	190894.03	190894.03
(2) 自行培育	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	1,940,143.81	185,579.37	2,125,723.18
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他	0	1940143.81	185579.37	2125723.18
4. 期末余额	0	4,385,888.17	177,750.6	4,563,638.77
二、累计折旧	0	0	0	0
1. 期初余额	0	2480928.14	159028.19	2639956.33
2. 本期增加金额	0	0	184,973.89	184,973.89
(1) 计提	0	0	184973.89	184973.89
3. 本期减少金额	0	465,357.59	185,450.75	650,808.34
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他	0	465357.59	185450.75	650808.34
4. 期末余额	0	2,015,570.55	158,551.33	2,174,121.88
三、减值准备	0	0	0	0
1. 期初余额	0	14486.8	0	14486.8
2. 本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	14,486.8	0	14,486.8
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他	0	14486.8	0	14486.8
4. 期末余额	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0
1. 期末账面价值	0	2370317.62	19199.27	2389516.89
2. 期初账面价值	0	3830617.04	13407.75	3844024.79

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	47,328,971.58	123,395.00	377,358.48	108,400.00	12,270,356.53	60,208,481.59
2. 本期增加金额					938,486.08	938,486.08
(1) 购置					653,231.76	653,231.76
(2) 内部研发					285,254.32	285,254.32
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	47,328,971.58	123,395.00	377,358.48	108,400.00	13,208,842.61	61,146,967.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,211,793.76	50,841.30	132,075.37	102,710.37	2,609,258.24	12,106,679.04
2. 本期增加金额	476,570.40	6,169.62	18,867.90	4,945.02	812,409.29	1,318,962.23
(1) 计提	476,570.40	6,169.62	18,867.90	4,945.02	812,409.29	1,318,962.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,688,364.16	57,010.92	150,943.27	107,655.39	3,421,667.53	13,425,641.27
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	37,640,607.42	66,384.08	226,415.21	744.61	9,787,175.08	47,721,326.40
2. 期初账面价值	38,117,177.82	72,553.70	245,283.11	5,689.63	9,661,098.29	48,101,802.55

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 30.4%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
实验室改造工程	1,759,664.37		217,517.76		1,542,146.61
WINNONLIN 软件使用费	59,259.34		59,259.24		0.10
系统验证	184,433.98	483,490.55	263,443.38		404,481.15
其他	548,213.51	2,615,910.83	316,714.68		2,847,409.66
合计	2,551,571.20	3,099,401.38	856,935.06		4,794,037.52

其他说明：

无

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,744,023.54	1,769,387.02	6,485,091.66	973,606.37
内部交易未实现利润	3,131,685.85	469,752.88	5,504,153.95	825,623.10
可抵扣亏损	5,862,568.96	1,465,642.24	2,423,367.95	605,841.98
固定资产	3,829,542.35	574,431.35	3,829,542.35	574,431.35
在建工程	5,003,678.89	750,551.84	5,003,678.89	750,551.84
递延收益	15,683,556.22	2,352,533.43	19,883,268.10	2,982,490.22
股份支付	3,744,135.42	561,620.31	3,744,135.42	561,620.31
合计	48,999,191.23	7,943,919.07	46,873,238.32	7,274,165.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	963,901.37	144,585.21	850,800.00	127,620.01
固定资产	22,858,875.54	3,428,831.33	14,503,719.67	2,175,557.95
合计	23,822,776.91	3,573,416.54	15,354,519.67	2,303,177.96

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	483.78	483.78
可抵扣亏损	12,661,976.03	9,952,861.32
合计	12,662,459.81	9,953,345.10

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	2,581,839.53	2,581,839.53	
2022 年度	1,346,603.87	1,346,603.87	
2023 年度	6,024,417.92	6,024,417.92	
2024 年度	2,709,114.71		
合计	12,661,976.03	9,952,861.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	33,710,900.00	20,954,099.66
预付收购款	2,744,106.76	2,744,106.76
资本化的研发支出	565,948.33	

预付软件款	343,783.70	
合计	37,364,738.79	23,698,206.42

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料、实验动物款	32,473,918.80	12,165,081.48
设备、工程款	6,245,470.52	7,494,158.13
其他	775,538.41	471,264.38
合计	39,494,927.73	20,130,503.99

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏通力建设工程有限公司	889,004.87	尚未结算
太仓市娄东市政工程有限公司	296,000.00	尚未结算
中国航空工业规划设计研究院	150,000.00	尚未结算
合计	1,335,004.87	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目合同款	408,075,075.22	338,724,806.20
实验动物款	190,700.00	190,700.00
合计	408,265,775.22	338,915,506.20

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目合同款	245,539,277.63	项目没未完成
合计	245,539,277.63	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,066,052.26	81,813,879.53	77,224,255.85	34,655,675.94
二、离职后福利-设定提存计划	421,773.15	5,746,403.06	5,779,881.59	388,294.62
三、辞退福利	0.00	0.00	15,000.00	-15,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,487,825.41	87,560,282.59	83,019,137.44	35,028,970.56

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,858,544.28	71,021,329.75	68,166,660.38	26,713,213.65
二、职工福利费		1,916,281.75	1,916,281.75	
三、社会保险费	200,477.24	3,366,969.60	3,341,244.54	226,202.30
其中：医疗保险费	166,934.24	2,929,485.16	2,908,155.64	188,263.76
工伤保险费	16,849.50	186,775.93	184,513.36	19,112.07
生育保险费	16,693.50	250,708.51	248,575.54	18,826.47
四、住房公积金	208,885.00	3,335,497.00	3,312,423.00	231,959.00
五、工会经费和职工教育经费	5,798,145.74	2,173,801.43	487,646.18	7,484,300.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,066,052.26	81,813,879.53	77,224,255.85	34,655,675.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	411,339.11	5,544,992.72	5,579,804.31	376,527.52
2、失业保险费	10,434.04	201,410.34	200,077.28	11,767.10
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险				
合计	421,773.15	5,746,403.06	5,779,881.59	388,294.62

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,794.41	
消费税		
营业税		
企业所得税	4,448,439.17	8,759,568.22
个人所得税	268,134.31	91,219.40
城市维护建设税	25,731.39	63,190.83
教育费附加	29,598.73	45,217.17

其他	583,009.40	554,299.68
合计	5,374,707.41	9,513,495.30

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,952,992.17	10,145,053.11
合计	4,952,992.17	10,145,053.11

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂未付款	56,283.90	617,770.72
押金	40,868.27	31,892.39
限制性股票	4,855,840.00	9,495,390.00
合计	4,952,992.17	10,145,053.11

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	23,014.87	未结算
冯宇霞	10,845.80	暂未支付
合计	33,860.67	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	78,393,347.13	2,741,500.00	3,682,771.63	77,452,075.50	
合计	78,393,347.13	2,741,500.00	3,682,771.63	77,452,075.50	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家生物医药孵化基地动物实验公共服务技术平台	20,977,432.63			2,025,913.90		18,951,518.73	与资产相关

国际化创新药物安全性评价技术平台建设	2,805.27			2,805.27		0	与收益相关
G20 神经系统药物等临床前新药评价关键技术研究项目	1,174,816.52			424,900.02		749,916.50	与资产相关
中医药大学重大新药创制	180,000.00	264,000.00				444,000.00	与资产相关
基础设施及配套设施补助	27,966,330.23			246,935.64		27,719,394.59	与资产相关
供电工程补助	2,088,916.34			18,509.16		2,070,407.18	与资产相关
科技发展专项基金省级科技创新与成果转化	1,368,313.42			13,490.52		1,352,086.19	与资产相关
国家中小企业发展专项资金补助款	79,481.68			37,073.94		42,407.74	与资产相关
现代服务发展专项引导资金	9,847,137.95			146,948.94		9,700,189.01	与资产相关
苏州市级平台建设资金扶持	272,735.72			2,408.22		270,327.50	与资产相关
苏州特色产业基地公共平台建设	454,559.54			4,013.70		450,545.84	与资产相关
科技发展专项资金省级科技创新与成果转化	2,727,358.13			22713.54		2,707,381.30	与资产相关
太仓市商务局省级公共服务平台补贴	181,823.85			1,605.48		180,218.37	与资产相关
太仓市科技局国际科技合作计划项目资金	91,221.20			808.02		90,413.18	与资产相关
太仓发改委服务业重点项目扶持资金	91,221.20			808.02		90,413.18	与资产相关
服务外包省专项资金	321,703.29			2,876.58		318,826.71	与资产相关
太仓市科技创新创业领军人才计划项目经费	500,000.00					500,000.00	与收益相关
新型呼吸道合胞病毒疫苗研制	1,580,500.00					1,580,500.00	与收益相关
太仓市 2013 年外贸公共服务平台建设资金项目	929,002.68			8,297.34		920,705.34	与资产相关
创新团队项目经费	410,000.00			60,000.00		350,000.00	与资产相关

资助款							
省创新能力建设专项资金	675,004.66			99,999.42		575,005.24	与资产相关
生物大分子药物非临床评价关键技术研究	2,002,349.95					2,002,349.95	与收益相关
2015 年国家服务外包平台专项资金	1,669,012.71			238,430.40		1,430,582.31	与资产相关
2016 年国家服务外包平台专项资金	767,760.00			109,680.00		658,080.00	与资产相关
2017 年国家服务外包平台专项资金	1,449,760.16			181,219.92		1,268,540.24	与资产相关
国家重点研发计划	284,100.00	402,600.00				686,700.00	与收益相关
非人灵长类（猴）高眼压模型的建立及其应用	300,000.00			33,333.60		266,666.40	与资产相关
中小企业药物临床前安全性评价公共服务平台能力提升项目专项资金		800,000.00				800,000.00	与资产相关
2018 年国家服务外包平台专项资金		474,900.00				474,900.00	与资产相关
2018 年双创计划资金		800,000.00				800,000.00	与资产相关
合计	78,393,347.13	2,741,500.00	0.00	3,682,771.63	0.00	77,452,075.50	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	114,994,600.00	342,020.00		45,997,840.00		46,339,860.00	161,334,460.00

其他说明：

2019年4月10日，公司实施了2018年度权益分派方案，即以公司总股本11,499.46万股向全体股东每10股派现3元（含税），同时以资本公积金每10股转增4股。方案实施后，公司总股本由11,499.46万股增加至16,099.244万股。

2019年4月14日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，同意达到考核要求的105名激励对象在第一个行权期可行权股票数量为34.202万份，34.202万份股票期权的行权手续于2019年6月3日完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，该部分期权行权股票的上市流通日为2019年6月11日。行权后，公司总股本由160,99.244万股增加至16,133.446万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	237,445,956.39		36,585,312.74	200,860,643.65
其他资本公积	8,273,630.17	2,078,049.64		10,351,679.81
合计	245,719,586.56	2,078,049.64	36,585,312.74	211,212,323.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2019年4月10日，公司实施了2018年度权益分派方案，即以公司总股本11,499.46万股向全体股东每10股派现3元（含税），同时以资本公积金每10股转增4股。方案实施后，公司资本溢价（股本溢价）减少45,997,840；2019年4月14日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，同意达到考核要求的105名激励对象在第一个行权期可行权股票数量为34.202万份，行权后，公司资本溢价（股本溢价）增加9,412,527.26元。

注2：本期其他资本公积增加为股票期权与限制性股票激励计划在授予期内分摊的费用。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	9,495,390.00		4,639,550.00	4,855,840.00
合计	9,495,390.00		4,639,550.00	4,855,840.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本次减少金额为公司 2018 年授予的股权奖励计划中的限制性股票在 2019 年第一期解锁，共解锁 31.948 万股，对应金额为 4,639,550 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,266,383.30	441,833.28				441,833.28		1,708,216.58
其中：权益法下可转损益的其他综								

合收益								
其他债权投资 公允价值变动								
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 损益的有效部分								
外币财务报表 折算差额	1,266,13 2.01	441,833.28				441,833. 28		1,707,96 5.29
其他	251.29							251.29
其他综合收益合 计	1,266,38 3.30	441,833.28				441,833. 28		1,708,21 6.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,681,436.40			16,681,436.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,681,436.40			16,681,436.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	282,152,822.52	202,766,021.46
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	282,152,822.52	202,766,021.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,136,252.50	22,439,702.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,498,380.00	24,641,700.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	287,790,695.02	200,564,023.93

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,121,594.12	97,719,471.81	134,433,203.71	65,776,731.39
其他业务	742,288.67	895,331.15	691,037.73	
合计	200,863,882.79	98,614,802.96	135,124,241.44	65,776,731.39

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,670.59	224,157.38

教育费附加	4,002.36	171,119.73
地方教育费附加	2,668.23	
房产税	1,104,011.56	857,023.72
土地使用税	233,330.55	306,104.70
车船使用税	10,240.00	3,480.00
印花税	162,712.76	116,124.50
合计	1,523,636.05	1,678,010.03

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附件注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,242,293.28	1,241,304.51
差旅费及会议费	690,230.30	472,138.79
办公费	1,035,029.07	955,711.43
折旧费	26,436.18	22,450.86
运输费	10,332.93	116,700.00
其他	0.00	14,012.41
合计	5,004,321.76	2,822,318.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	18,891,227.60	15,092,346.03
研发支出		
办公成本	16,583,703.00	7,375,556.45
折旧及摊销	3,346,693.47	2,926,319.11
生物资产支出	1,213,439.69	8,110,215.34
其他	227,303.46	1,332,774.47
合计	40,262,367.22	34,837,211.40

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,983,250.00	6,194,448.87
原材料费	1,197,619.57	3,491,057.79
折旧	598,200.53	546,409.22
其他	3,181,634.43	346,677.86
合计	15,960,704.53	10,578,593.74

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-915,493.99	-1,397,694.38
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-132,927.22	-256,564.43
减：汇兑损益资本化金额		
其他	56,756.34	49,401.80
合计	-991,664.87	-1,604,857.01

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国家生物医药孵化基地动物实验公共服务技术平台	2,025,913.90	454,914.95
国际化创新药物安全性评价技术平台建设	2,805.27	67,099.32
G20 神经系统药物等临床前新药评价关键技术研究项目	424,900.02	424,000.02
基础设施及配套设施补助	322,466.22	218,873.40
供电工程补助		16,417.20
科技发展专项资金省级科技创新与成果转化		10,753.80
国家中小企业发展专项资金补助款	37,073.94	76,814.76
现代服务发展专项引导资金	146,948.94	146,948.94
苏州市级平台建设资金扶持		2,134.56

苏州特色产业基地公共服务平台建设		3,557.58
科技发展专项资金省级科技创新与成果转化		21,345.18
太仓市商务局省级公共平台补贴		1,423.02
太仓市科技局国际科技合作计划项目资金		716.82
太仓发改委服务业重点项目扶持资金		716.82
服务外包省专项资金		2,557.32
太仓市 2013 年外贸公共服务平台建设资金项目		7,385.10
省创新能力建设专项资金	99,999.42	49,999.26
生物大分子药物非临床评价关键技术研究		660,865.76
创新团队项目经费资助款	60,000.00	60,000.00
2015 年国家服务外包平台专项资金	238,430.40	238,430.40
2016 年国家服务外包平台专项资金	109,680.00	109,680.00
2017 年国家服务外包平台专项资金	181,219.92	181,219.92
太仓财政局省商务局发展专项资金		0.00
江苏省实验动物设施运行绩效补贴款		0.00
其他零星补助	26,319.60	58,200.00
2017 年国家重点研发计划—“人工视网膜”	420,000.00	
非人灵长类（猴）高眼压模型的建立及其在治疗青光眼新药研发中的应用项目专项资金	33,333.60	
人力资源和社会保障局 2018 年度“海鸥计划”引智专项资助经费	517,704.80	
合计	4,646,796.03	2,814,054.13

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-288,695.84	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,889,472.93	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财		4,557,659.58
合计	8,600,777.09	4,557,659.58

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-692,498.63	-347,154.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-692,498.63	-347,154.29
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-692,498.63	-347,154.29

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,184,479.08	
其他应收款坏账损失	-157,180.10	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-5,341,659.18	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-408,986.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-327,750.27
二、存货跌价损失		
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	0	-736,736.8

其他说明：

负数代表增加。

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	655.64		655.64
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
其他	9,221.72	532,455.46	9,221.72
合计	9,877.36	532,455.46	9,877.36

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	3,682,771.63	2,755,854.13	与资产相关
递延收益转入			
上市补贴及高新技术奖励			
其他补贴	964,024.40	58,200.00	与收益相关
合计	4,646,796.03	2,814,054.13	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	21,104.82	1,075.00	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,210.50	3.64	
合计	22,315.32	1,078.64	

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,178,883.87	5,690,122.94
递延所得税费用	620,471.68	-273,841.74
合计	7,799,355.55	5,416,281.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	47,690,692.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,153,603.87
子公司适用不同税率的影响	1,266,700.35
调整以前期间所得税的影响	825,623.09
非应税收入的影响	-794,341.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	276,763.63
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亏损的影响	-928,994.32
所得税费用	7,799,355.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	703,751.66	791,593.68
政府补助	3,012,604.8	58,200
违约金收入	12,000	506,000
其他	2,593,347.52	435,582.92
合计	6,321,703.98	1,791,376.60

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	485,462.18	40,515.19
滞纳金	0	3.64
保证金、押金	224,293.00	2,759,971.82
付现费用	32,405,293.06	20,866,733.79
合计	33,115,048.24	23,667,224.44

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

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,524	0
合计	1,524	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	0	664,100
合计	0	664,100

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

□适用 √不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,891,336.94	22,439,152.13
加：资产减值准备	5,341,382.81	736,736.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,259,533.22	12,559,590.67
无形资产摊销	1,318,962.22	864,335.53
长期待摊费用摊销	856,935.06	620,320.50
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）	-501,341.42	3,343,094.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,233,985.96	1,075.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	692,498.63	347,154.29
财务费用（收益以“-”号填列）	-189,683.56	-197,194.62
投资损失（收益以“-”号填列）	288,695.84	-4,557,659.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-669,753.90	-221,793.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,270,238.58	-52,048.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,279,458.36	-25,325,107.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,783,088.66	-10,289,505.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,202,190.17	59,900,379.03
其他	-5,199,863.52	-2,755,854.13
经营活动产生的现金流量净额	73,732,570.01	57,412,675.75
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	195,521,379.66	177,589,805.11
减：现金的期初余额	148,692,597.57	254,617,283.26
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	46,828,782.09	-77,027,478.15
--------------	---------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,521,379.66	148,692,597.57
其中：库存现金	1,399.27	1,756.85
可随时用于支付的银行存款	164,309,165.16	147,190,038.52
可随时用于支付的其他货币资金	31,210,815.23	1,500,802.20
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	195,521,379.66	148,692,597.57
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：

适用 不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	11,464,580.49	6.8747	78,815,551.46
欧元			
港币			
人民币			
日元	43,876,425	0.0638	2,800,017.94
应收账款			
其中：美元	74,901.25	6.8747	514,923.62
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

境外子公司 JOINN Laboratories, CA Ins. 实际经营地在美国，昭衍（香港）新药研究中心有限公司实际经营地在香港，均采用美元记账本位币，报告期内记账本位币无变化。

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益
----	----	------	--------

			的金额
国家生物医药孵化基地动物实验公共服务技术平台	20,977,432.63	递延收益	2,025,913.90
国际化创新药物安全性评价技术平台建设	2,805.27	递延收益	2,805.27
G20 神经系统药物等临床前新药评价关键技术研究项目	1,174,816.52	递延收益	424,900.02
中医药大学重大新药创制	444,000.00	递延收益	
基础设施及配套设施补助	27,966,330.23	递延收益	246,935.64
供电工程补助	2,088,916.34	递延收益	18,509.16
科技发展专项基金省级科技创新与成果转化	1,368,313.42	递延收益	13,490.52
国家中小企业发展专项资金补助款	79,481.68	递延收益	37,073.94
现代服务发展专项引导资金	9,847,137.95	递延收益	146,948.94
苏州市级平台建设资金扶持	272,735.72	递延收益	2,408.22
苏州特色产业基地公共平台建设	454,559.54	递延收益	4,013.70
科技发展专项资金省级科技创新与成果转化	2,727,358.13	递延收益	22,713.54
太仓市商务局省级公共服务平台补贴	181,823.85	递延收益	1,605.48
太仓市科技局国际科技合作计划项目资金	91,221.20	递延收益	808.02
太仓发改委服务业重点项目扶持资金	91,221.20	递延收益	808.02
服务外包省专项资金	321,703.29	递延收益	2,876.58
太仓市科技创新创业领军人才计划项目经费	500,000.00	递延收益	
新型呼吸道合胞病毒疫苗研制	1,580,500.00	递延收益	
太仓市 2013 年外贸公共服务平台建设资金项目	929,002.68	递延收益	8,297.34
创新团队项目经费资助款	410,000.00	递延收益	60,000.00
省创新能力建设专项资金	675,004.66	递延收益	99,999.42
生物大分子药物非临床评价关键技术研究	2,002,349.95	递延收益	
2015 年国家服务外包平台专项资金	1,669,012.71	递延收益	238,430.40
2016 年国家服务外包平台专项资金	767,760.00	递延收益	109,680.00
2017 年国家服务外包平台专项资金	1,449,760.16	递延收益	181,219.92
国家重点研发计划	686,700.00	递延收益	
非人灵长类（猴）高眼压模型的建立及其应用	300,000.00	递延收益	33,333.60
中小企业药物临床前安全性评价公共服务平台能力提升项目专项资金	800,000.00	递延收益	
2018 年国家服务外包平台专项资金	474,900.00	递延收益	
2018 年双创计划资金	800,000.00	递延收益	

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 0 户；本公司新增加户为新设子公司即苏州启辰生物科技有限公司。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
昭衍(苏州)新药研究中心有限公司	太仓市	太仓市	生物医药技术开发服务	100.00		货币出资
广东前沿生物科技有限公司	广州市	广州市	医学研究和试验发展	100.00		货币出资
北京视康前沿技术有限公司	北京市	北京市	眼科药物、医疗技术开发服务	65.00		货币出资
昭衍(加州)新药研究中心有限公司	美国加州	美国加州	新药临床前安全评价	100.00		货币出资
昭衍(香港)新药研究中心有限公司	中国香港	中国香港	海外投资、联络公司国际事务、企业国际化宣传和推广	100.00		货币出资
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	北京市	北京市	技术开发、技术转让	91.00		货币出资
苏州昭衍医药科技有限公司	太仓市	太仓市	临床医学研究服务	100.00		货币出资
梧州昭衍新药研究中心有限公司	梧州市	梧州市	生物制品、生物技术的技术开发	100.00		货币出资
梧州昭衍生物技术有限公司	梧州市	梧州市	生物技术推广服务	100.00		货币出资
苏州启辰生物科技有限公司	太仓市	太仓市	从事生物医药领域的技术研发、技术转让、技术服务	55.00		货币出资

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

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	-289763.93	-3,880.22
--净利润		-3,880.22

—其他综合收益		
—综合收益总额	-289,763.93	-3,880.22

其他说明
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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京思科华兴生物技术有限责任公司	-1,095,193.54	-1,068.09	-1,096,261.63

其他说明
无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关。于 2018 年 12 月 31 日，除附注七、71 “外币货币性项目”所述外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，但外币业务只占本公司销售业务很少一部分，境外子公司的经营业务尚未开展，本公司主要业务仍然以人民币计价结算，因此，本公司承担的外汇变动风险不重大。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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。本公司的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

(3) 其他价格风险

本公司暂无以公允价值计量或其他存在价格风险的交易和业务，不存在证券市场变动的风险。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的主要应收款项为应收账款，由于本公司主营业务为药物试验，所承做的专题项目部分会持续 1 年以上的時間，在项目完成之后结清应收账款，而且客户多为品牌信誉度高的大型医药公司和医药研发公司，所以虽然有一部分长账龄应收款，但总体来讲信用风险维持在低水平。并且，应收款项只占本公司资产总额的 3.49%，公司的资产总体情况质量较高。

本公司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。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注七、4、“应收账款”和附注七、6、“其他应收款”的披露。

3、流动风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司主要资金来源为经营收入，同时以银行借款补充流动资金需求，本公司在银行的信誉良好，能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。

因此，本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	150,158,301.37			150,158,301.37
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,158,301.37			150,158,301.37
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	150,158,301.37			150,158,301.37
(六) 交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为证券市场的活跃报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	股东的子公司
北京德丰瑞生物技术有限公司	股东的子公司
北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	股东的子公司
Staidson Biopharma, Inc.	股东的子公司
苏州思坦维生物技术有限责任公司	其他
苏州康乃德生物医药有限公司	其他
信立泰（苏州）药业有限公司	其他
苏州海特比奥生物技术有限公司	其他
Connect Biopharma Australia Pty.Ltd	其他
中国医学科学院药物研究所	其他
北京诺维康医药科技有限公司	股东的子公司
Biorichland LLC	其他
北京药伙伴罕见病数据研究院	其他

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**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	药物临床前研究服务	9,360,946.38	2,119,412.1
北京德丰瑞生物技术有限公司	药物临床前研究服务	37,735.85	1,243,962.26
北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	药物临床前研究服务		309,433.97
Staidson Biopharma, Inc.	药物临床前研究服务		24,695.85
苏州思坦维生物技术有限责任公司	药物临床前研究服务	188,679.24	2,556,603.78
信立泰（苏州）药业有限公司	药物临床前研究服务	15,849.09	
中国医学科学院药物研究所	药物临床前研究服务	557,547.17	21,698.11
北京诺维康医药科技有限公司	药物临床前研究服务		3,337,735.85

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	217.84	197.94

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	舒泰神(北京)生物制药股份有限公司	5,041,813.00	272,540.65	2,063,120.00	143,856.00
应收账款	Connect Biopharma Australia Pty. Ltd	1,224,000.00	367,200.00	1,224,000.00	122,400.00
应收账款	北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	185,000.00	55,500.00	237,000.00	21,100.00
应收账款	信立泰(苏州)药业有限公司	8,800.00	440.00		
	小计	6,459,613.00	695,680.65	3,524,120.00	287,356.00
应收票据				200,000.00	
	小计			200,000.00	
预付账款	Biorichland LLC			10,191.85	
	小计			10,191.85	
其他应收款	Biorichland LLC			2,402.12	
	小计			2,402.12	
	合计	6,459,613.00	695,680.65	3,736,713.97	287,356.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京药伙伴罕见病数据研究院	100,000.00	
	小计	100,000.00	
预收账款	舒泰神(北京)生物制药股份有限公司	1,248,636.60	10,499,063.00

预收账款	北京德丰瑞生物技术 有限公司	2,106,000.00	2,146,000.00
预收账款	苏州康乃德生物医药 有限公司	323,500.00	323,500.00
预收账款	苏州海特比奥生物技 术有限公司	75,000.00	75,000.00
预收账款	中国医学科学院药物 研究所	1,251,500.00	1,799,000.00
预收账款	北京诺维康医药科技 有限公司	6,900,000.00	90,000.00
预收账款	北京三诺佳邑生物技 术有限责任公司		
预收账款	苏州思坦维生物技术 有限责任公司		328,000.00
	Staidson Biopharma, Inc.		165,610.39
	小计	11,904,636.60	15,426,173.39
其他应付款	冯宇霞	10,845.80	10,827.66
	小计	10,845.80	10,827.66
	合计	12,015,482.40	15,437,001.05

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	661,500
公司本期失效的各项权益工具总额	40,180
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

2019年4月14日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》，同意达到考核要求的72名激励对象在第一个解除限售期可解除限售股票数量为31.948万股、105名激励对象在第一个行权期可行权股票数量为34.202万份。其中，31.948万股限制性股票上市流通日为2019年4月29日；34.202万份股票期权的行权手续于2019年6月3日完成，中国证券登记结算有限责任公

司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，该部分期权行权股票的上市流通日为 2019 年 6 月 11 日。

本期一人离职，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，1 名激励对象个人业绩考核结果为“B”以下，根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》和《股权激励计划实施考核管理办法》，董事会审议决定取消已离职激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 0.392 万股，因个人业绩不达标本批次应回购的限制性股票 0.294 万股，合计 0.686 万股。

由于 3 名原激励对象已离职，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，4 名激励对象个人业绩考核结果为“激励以下，根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》和《股权激励计划实施考核管理办法》，董事会审议决定取消已离职激励对象资格，并注销其已获授但尚未行权的全部期权 1.96 万份，因个人业绩不达标本批次应注销的股票期权 1.372 万份，合计 3.332 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 定价模型、授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,351,679.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,078,049.64

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司及各子公司的业务性质和经营范围，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为医药研发外包服务和实验动物生产与销售。这些报告分部

是以公司具体经营范围和管理方式为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：医药研发外包服务分部主要提供药品非临床评价服务；实验动物生产与销售分部为实验动物及其附属产品的生产和销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	技术服务收入	实验动物生产与销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	195,597,900.79	1,422,030.80		197,019,931.59
主营业务成本	96,615,458.92	603,454.36	2,244,379.48	94,974,533.80
资产总额	1,254,246,028.03	14,986,251.99	20,561,685.85	1,248,670,594.17
负债总额	556,151,656.71	35,421,208.42	17,430,000.00	574,142,865.13

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	21,257,689.88
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,257,689.88
1 至 2 年	2,608,850.00
2 至 3 年	512,700.00
3 年以上	

3至4年	187,050.00
4至5年	109,500.00
5年以上	2,457,000.00
合计	27132789.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	27,132,789.88	100.00	3,449,454.49	12.71	23,683,335.39	19,028,602.88	100.00	3,149,421.14	16.55	15,879,181.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,132,789.88	100.00	3,449,454.49	12.71	23,683,335.39	19,028,602.88	100.00	3,149,421.14	16.55	15,879,181.74
合计	27,132,789.88	100.00	3,449,454.49	12.71	23,683,335.39	19,028,602.88	100.00	3,149,421.14	16.55	15,879,181.74

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	21,257,689.88	592,944.49	5
1 至 2 年	2,608,850	64,575	10
2 至 3 年	512,700	153,810	30
3 至 4 年	187,050	93,525	50
4 至 5 年	109,500	87,600	80
5 年以上	2,457,000	2,457,000	100
合计	27,132,789.88	3,449,454.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,149,421.14	300,033.35			3,449,454.49
合计	3,149,421.14	300,033.35			3,449,454.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 19,932,937.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 73.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 428,551.85 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		666,136.98
应收股利		
其他应收款	57,784,583.48	119,854,947.76
合计	57,784,583.48	120,521,084.74

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	14,310,070.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	14,310,070.16
1 至 2 年	25,998,839.31
2 至 3 年	12,294,712.39
3 年以上	
3 至 4 年	5,329,000.00

4 至 5 年	
5 年以上	227,018.00
合计	58,159,639.86

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	55,236,030	118,885,648.78
保证金、押金	1,290,813.94	901,712.92
代垫款	1,589,780.82	345,423.50
备用金	43,015.1	13,398.00
合计	58,159,639.86	120,146,183.20

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
昭衍(苏州)新药研究中心有限公司	往来款	37,806,030.00	1 年以内、1-2 年	0.65	0
广东前沿生物科技有限公司	往来款	17,430,000.00	2-3 年、3-4 年	0.30	0
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	代垫款	1,211,386.82	1 年以内、1-2 年	0.02	0
大族环球科技股份有限公司	押金	651,891.70	1 年以内、1-2 年	0.01	48,441.62
员工个人部分住房公积金	代垫款	343,746.00	1 年以内	0.01	17,187.3
合计	/	57,443,054.52	/	0.99	65628.92

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	194,922,250.26		194,922,250.26	159,870,159.71		159,870,159.71
对联营、合营企业投资	9,711,304.16		9,711,304.16			
合计	204,633,554.42		204,633,554.42	159,870,159.71		159,870,159.71

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京视康前沿眼科技术有限公司	650,000			650,000		
昭衍（苏州）新药研究中心有限公司	102,737,816	687,645.83		103,425,461.83		
广东前沿生物科技有限公司	10,000,000			10,000,000		
昭衍（加州）新药研究中心有限公司	20,209,443.71	19,364,444.72		39,573,888.43		
昭衍（香港）新药研究中心有限公司	19,272,900			19,272,900		
北京昭衍鸣讯医药科技有限责任公司	4,000,000	6,000,000		10,000,000		
苏州昭衍医药科技有限公司	2,000,000			2,000,000		
梧州昭衍新药研究中心有限公司	1,000,000	6,000,000		7,000,000		
梧州昭衍生物技术有限公司		2,000,000		2,000,000		
苏州启辰生物科技有限公司		1,000,000		1,000,000		

合计	159,870,159.71	35,052,090.55	194,922,250.26		
----	----------------	---------------	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京思科华兴生物技术有限责任公司	0								0	0
北京昭衍生物技术有限公司	0	10,000,000		-28,695.84					9,711,304.16	0
小计	0	10,000,000		-28,695.84					9,711,304.16	0
合计	0	10,000,000		-28,695.84					9,711,304.16	0

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,438,356.41	55,550,910.85	68,163,025.76	40,269,544.82
其他业务	63,416.98		56,603.77	
合计	103,501,773.39	55,550,910.85	68,219,629.53	40,269,544.82

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-288,695.84	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,138,164.23	3,190,730.58
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,849,468.39	3,190,730.58

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,546.27	
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）	4,646,796.03	
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	8,600,777.09	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-692,498.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,108.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,039,603.04	
少数股东权益影响额		
合计	11,503,033.49	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.18	0.18

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、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。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：冯宇霞

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 11 日

修订信息

适用 不适用