



浙江我武生物科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人胡赓熙、主管会计工作负责人胡赓熙及会计机构负责人(会计主管人员)许金娥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	33
第八节 备查文件目录 .....	93

## 释义

释义项	指	释义内容
我武生物、公司、本公司	指	浙江我武生物科技股份有限公司
我武咨询、控股股东	指	浙江我武管理咨询有限公司
东方富海	指	天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）
利合投资	指	上海利合股权投资合伙企业（有限合伙）
德东和投资	指	上海德东和投资管理合伙企业（有限合伙）
瑞新投资	指	德清瑞新投资咨询有限公司
我武香港	指	我武医药（香港）有限公司
我武马来西亚	指	WOLWOPHARMA（MALAYSIA）SDN.BHD
我武泰国	指	Wolwopharma（Thailand）Company Limited
股东大会	指	浙江我武生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江我武生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江我武生物科技股份有限公司监事会
公司章程	指	浙江我武生物科技股份有限公司章程
保荐机构、主承销商	指	海际证券有限责任公司
招股说明书	指	浙江我武生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书
畅迪	指	我武生物主导产品“粉尘螨滴剂”的商品名
GMP	指	英文“Good Manufacturing Practice”的缩写，药品生产质量管理规范。
YANNI CHEN（陈燕霓）	指	本公司董事，美国国籍，英文名 YANNI CHEN，中文名陈燕霓。
SHIMIN CHEN（陈世敏）	指	本公司独立董事，美国国籍，英文名 SHIMIN CHEN，中文名陈世敏。
LIN XINHUA（林鑫华）	指	本公司独立董事，美国国籍，英文名 LIN XINHUA，中文名林鑫华。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	我武生物	股票代码	300357
公司的中文名称	浙江我武生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	我武生物		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Wolwo Bio-Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wolwo Pharma		
公司的法定代表人	胡赓熙		
注册地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号		
注册地址的邮政编码	313200		
办公地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	http://www.wolwobiotech.com		
电子信箱	invest@wolwobiotech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜华	
联系地址	浙江省德清县武康镇志远北路 636 号	
电话	(0572) 8350682	
传真	(0572) 8351800	
电子信箱	invest@wolwobiotech.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	117,784,048.11	105,286,298.08	11.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	51,333,838.61	39,339,036.55	30.49%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,513,735.95	35,575,777.53	36.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,306,949.43	32,481,350.30	79.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3608	0.2010	79.50%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.25	28.00%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.25	28.00%
加权平均净资产收益率	9.97%	9.22%	0.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.42%	8.33%	1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	534,746,303.94	531,306,807.40	0.65%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	516,407,594.07	513,550,188.16	0.56%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1956	3.1779	0.56%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,354.48	
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）	50,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	559,808.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,735,314.09	收到利合投资减持我武生物相关股票所获收益 2,740,326.34 元，其他支出 5,012.25 元。
减：所得税影响额	497,665.17	
合计	2,820,102.66	--

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、产品毛利率较高、业绩持续增长存在一定的风险

公司产品毛利率保持较高的水平，若公司产品集中采购价格发生变化、部分募投项目的投入对折旧的影响以及原辅材料和人工成本的变化，将会对产品毛利率产生一定的影响，公司业绩持续增长存在一定的不确定性。

### 2、主导产品较为集中的风险

报告期内，公司主导产品“粉尘螨滴剂”是营业收入的主要来源，占营业收入的比重较大。虽然公司部分产品已获临床试验批件并进入临床试验，但从产品研发成功到获得药品注册批件、GMP证书及规模化生产仍需较长的时间。因此，公司仍面临主导产品较为集中的风险。

### 3、新药开发的風險

公司属于生物医药行业，主要开发用于诊断、治疗过敏性疾病的新药。新药的开发包括临床前研究、申请药物临床试验批件、临床试验（一般含I-III期）、申报药品注册批件、GMP认证等阶段，周期长，投入大，不可预测的因素较多，公司的新产品开发存在着技术攻关、药品注册、实现规模化等多方面的风险。此外，若公司开发出的新药不能适应市场需求，将会对公司经营和发展带来一定风险。

### 4、税收政策风险

2012年，公司通过高新技术企业复审，有效期3年，目前公司正在积极准备高新技术企业的重新认定工作，一旦公司未被继续认定为高新技术企业，则可能因企业所得税税率的上升影响公司盈利水平。此外，如果未来国家主管部门对上述企业所得税的税收优惠政策作出调整，也可能对公司的经营业绩和利润水平产生影响。因此，公司存在税收政策风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2015年上半年,公司董事会按照年度经营计划,继续提升药品的综合研发能力,不断完善公司产品在过敏性疾病领域的覆盖能力,部分项目取得了阶段性进展。报告期内,公司积极扩大产能规模,募集资金项目有序推进。同时,通过优化销售模式、加强销售管理、强化学术支持、深化临床合作等多种方式继续扩大销售覆盖面。报告期内,公司实现营业收入11,778.40万元,比上年同期增长11.87%;营业利润5,791.58万元,比上年同期增长40.71%;归属于上市公司普通股股东的净利润5,133.38万元,比上年同期增长30.49%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	117,784,048.11	105,286,298.08	11.87%	
营业成本	6,231,650.90	4,255,562.92	46.44%	主要系增值税税率变更等因素导致材料入库成本增加及人工成本上升所致
销售费用	43,861,833.75	40,323,929.76	8.77%	
管理费用	12,288,961.63	19,459,281.89	-36.85%	主要系上年同期上市费用所致
财务费用	-3,330,766.66	-1,746,211.07	90.74%	主要系利息收入增加所致
所得税费用	9,343,326.13	6,253,710.72	49.40%	主要系利润增长所致
研发投入	7,362,856.62	7,062,625.82	4.25%	
经营活动产生的现金流量净额	58,306,949.43	32,481,350.30	79.51%	主要系销售收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	49,602,773.33	-39,839,769.17	-224.51%	主要系委托理财产品到期赎回及收到"黄花蒿粉滴剂"重大新药创新政府补助所致
筹资活动产生的现金流量净额	-48,480,000.00	169,425,510.61	-128.61%	主要系上年同期发行新股所致
现金及现金等价物净增加额	59,429,496.22	162,070,125.76	-63.33%	主要系上年同期发行新股所致

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内,公司实现营业收入117,784,048.11元,比上年同期增长11.87%,其主要原因如下:

##### 1、过敏性疾病的市场规模不断扩大促使产品的市场有效需求不断增长

随着中国城市化进程的深入和人们生活方式的改变,过敏性疾病患病率持续增高,过敏性疾病用药市场以较快速度发展。同时,随着居民收入水平和受教育程度的提高,居民健康意识逐步加强,过敏性疾病的就诊率快速上升,市场有效需求不断增长,有力地促进了公司营业收入的快速增长。

## 2、患者对药品安全性要求的提升为产品占领市场提供了机遇

传统脱敏治疗主要采用皮下注射的方式进行，但皮下注射产品可能引起严重不良反应。随着人们对药品使用安全性、可靠性要求的不断提高，近年来舌下含服方式在国际市场上逐渐为越来越多的患者所接受。

公司“粉尘螨滴剂”产品上市后，因其具有安全性高，无创用药、操作简便、更适于儿童患者，不用低温贮运、便于携带等方面的优势，因而公司产品的市场份额也不断扩大。

## 3、医生和患者认知度的不断提高促进产品销售

公司“粉尘螨滴剂”作为国内标准化舌下含服脱敏治疗药物，于2006年6月正式获准上市销售。随着变态反应学的发展及过敏性疾病知识的普及，医生和患者对公司产品的认知度不断提高，从而促进了公司产品的销售。

## 4、通过多种方式加强产品的市场推广和销售

### (1) 构建有效的营销网络

自“粉尘螨滴剂”产品上市以来，公司即着手构建有效的营销网络。报告期末，公司已建立起基本涵盖全国省级城市的营销网络，进入全国绝大多数省份。

### (2) 通过深层次销售团队培训体系建设专业营销团队，加强产品的市场推广和销售

报告期内，公司进一步强化和完善了基层销售干部筛选和管理的模式，以及对年轻销售干部的深层次的、持续的专业培训和文化建设体系，逐步改善了区域管理的不足，增强了团队的凝聚力，营销队伍的稳定性有了一定程度的提高，对产品的市场推广和销售业绩的持续增长奠定了基层干部的人才基础。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是一家以变应原制品的研发、生产和销售为主营业务的生物制药类企业，已经获准上市的产品包括“粉尘螨滴剂”（商品名：畅迪）和“粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”（商品名：畅点）。“粉尘螨滴剂”用于粉尘螨过敏引起的过敏性鼻炎、过敏性哮喘的脱敏治疗，该产品用于粉尘螨过敏引起的特应性皮炎的临床试验正在进行中。

报告期内，公司实现营业收入11,778.40万元，比上年同期增长11.87%；营业利润5,791.58万元，比上年同期增长40.71%；归属于上市公司普通股股东的净利润5,133.38万元，比上年同期增长30.49%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
粉尘螨滴剂	115,991,711.96	6,170,353.76	94.68%	11.98%	46.19%	-1.25%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五大供应商采购占比情况

序号	本报告期	序号	上年同期
第一名	21.17%	第一名	22.14%
第二名	10.98%	第二名	9.78%
第三名	6.61%	第三名	4.32%
第四名	3.85%	第四名	2.52%
第五名	3.57%	第五名	2.25%
合计	46.18%	合计	41.01%

本期前5大与上年同期相比，供应商性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五大客户销售占比情况

序号	本报告期	序号	上年同期
第一名	16.19%	第一名	18.55%
第二名	14.62%	第二名	14.11%
第三名	8.87%	第三名	9.94%
第四名	8.85%	第四名	6.82%
第五名	3.85%	第五名	5.53%
合计	52.38%	合计	54.96%

本期前5大与上年同期相比，客户性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司正在进行的研发项目及进展情况如下：

序号	研发产品名称	类型	进展情况	拟达到的目标	对公司未来的影响
1	尘螨合剂	变应原治疗产品	II 期临床试验阶段	用于尘螨过敏引起的过敏性鼻炎与过敏性哮喘的脱敏治疗	丰富产品线，提升市场竞争力
2	黄花蒿花粉滴剂	变应原治疗产品	II 期临床试验阶段	用于蒿属花粉过敏引起的过敏性鼻炎与过敏性哮喘等过敏性疾病的脱敏治疗	丰富产品线，提升市场竞争力
3	户尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	变应原体内诊断产品	已获药品注册申请受理	用于点刺试验，辅助诊断因户尘螨致敏引起的 I 型变态反应性疾病	丰富产品线，提升市场竞争力
4	多指标变应原皮肤点刺诊断试剂盒	变应原体内诊断产品	临床前研究	用于点刺试验，辅助诊断 I 型变态反应性疾病	丰富产品线，提升市场竞争力
5	粉尘螨滴剂*	变应原治疗产品	特异性皮炎 II 期临床试验阶段	用于粉尘螨过敏引起的特异性皮炎的脱敏治疗	扩大用药人群，提升市场竞争力

注：\*公司“粉尘螨滴剂”已批准的适应症为用于粉尘螨过敏引起的过敏性鼻炎和过敏性哮喘的脱敏治疗，增加了适应症为用于粉尘螨过敏引起的特异性皮炎和过敏性结膜炎的脱敏治疗，因而进行临床试验。

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

近几年，由于经济发展和医疗体制改革促使需求不断释放，我国医药行业消费保持较快增长。过敏性疾病被 WHO 列为二十一世纪重点防治的三大疾病之一，随着社会工业化程度的提高，过敏性疾病的患病率也持续上升。公司主导产品是用于诊断和治疗过敏性疾病的变应原制品。脱敏治疗市场处于发展初期，舌下脱敏疗法为患者提供了一种新的安全有效的对因治疗方法，因此我国尘螨过敏治疗市场规模增长迅速。目前公司在国内脱敏药物市场处于领先地位，并且一直以来公司重视产品研发和技术创新，进一步完善营销网络的构建，不断加强公司的核心竞争力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015 年度，公司总体经营目标为：预计实现营业收入 3 亿元，实现净利润 1.3 亿元。报告期内，公司实现营业收入 117,784,048.11 元，占年度经营计划营业收入的 39.26%；实现归属母公司所有者的净利润 51,333,838.61 元，占年度经营计划净利润的 39.49%。

报告期内，公司经营业绩持续增长，2015 年度经营计划有序推进。

(1) 产品研发方面：公司持续推进在研项目，丰富过敏领域的产品结构，增强公司核心竞争力。

(2) 生产管理方面：根据医药企业存货生产方式及公司产品季节性等特点，持续合理安排存货；同时继续加强相关人员的专业岗位培训和GMP新法规学习并贯彻实施工作，确保每批生产的成品率和生产效率。

(3) 市场营销方面：持续完善销售网络的构建，加强专业学术推广力度，提升产品品牌知名度；持续开拓公司销售渠道建设，增强市场竞争力。

(4) 人才开发方面：公司在现有人员的基础上，持续引进各类人才；同时，进一步完善并深化年轻销售干部的专业培训及新员工入职培训。

(5) 内部控制方面：不断健全各项内控制度，明确岗位、清晰责任，以保障公司发展战略、经营目标的实现。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”的相关内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	19,238.41
报告期投入募集资金总额	1,214.15
已累计投入募集资金总额	3,776.62
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文核准，截至2014年1月13日止，公司发行新股11,000,000股，发行价为每股20.05元，共计募集资金人民币220,550,000.00元，扣除承销机构承销保荐费用17,633,663.37元以及支付的审计验资费、律师费、信息披露费等发行费用人民币10,532,242.92元，实际筹集资金为人民币192,384,093.71元。</p> <p>报告期内，公司已使用募集资金12,141,497.66元，累计使用募集资金37,766,173.02元，其中年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目本年投入7,292,501.50元，累计投入31,789,461.26元；变应原研发中心技术改造项目本年投入4,710,144.16元，累计投入金额为5,417,759.76元；营销网络扩建及信息化建设项目本年投入金额为138,852.00元，累计投入558,952.00元。报告期内，公司收到的募集资金专户存款利息为2,208,085.20元，支付银行手续费10.00元。截至2015年6月30日，公司募集资金专户余额158,686,844.57元（含累计收到的利息收入及支付的手续费）。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	否	11,427.52	11,427.52	729.25	3,178.95	27.82%	2015 年 06 月 30 日	0	0	否	否
变应原研发中心技术改造项目	否	4,429.32	4,429.32	471.01	541.77	12.23%	2016 年 04 月 30 日	0	0	否	否
营销网络扩建及信息化建设项目	否	3,095.61	3,095.61	13.89	55.9	1.81%	2016 年 12 月 31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,952.45	18,952.45	1,214.15	3,776.62	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
		285.96	285.96	0	0			0	0		
超募资金投向小计	--	285.96	285.96	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	19,238.41	19,238.41	1,214.15	3,776.62	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2015 年 6 月 30 日,“年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目”已完成土建、设备采购、安装、验证及试生产工作,正积极开展 GMP 认证工作。“营销网络扩建及信息化建设项目”未达到计划进度的主要原因是大区办事处的设立慢于计划,报告期内,主要推进了企业营销系统信息化的建设工作。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募集资金到位前,募投项目先期投入 1,096.72 万元。2014 年 4 月 16 日,公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》,上述置换议案已经保荐机构确认,并经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字(2014)第 112036 号专项鉴证报告确认。 公司于 2014 年 5 月 15 日完成上述置换,分别为年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目 1,056.70 万元,营销网络扩建及信息化建设项目 40.02 万元,合计置换 1,096.72 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	2014年7月16日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于将暂时闲置募集资金转为定期存款的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，以定期存款方式存放暂时闲置募集资金，该议案已经保荐机构确认。截至2015年6月30日，公司已将部分暂时闲置募集资金共计11,000万元转为定期存款，其余募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益型	3,000	2014年11月21日	2015年02月19日		3,000	是		28.42	30.61
温州银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益型	3,000	2014年12月26日	2015年02月27日		3,000	是		25.37	25.37
合计				6,000	--	--	--	6,000	--		53.79	55.98

委托理财资金来源	闲置自有资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有)	2014 年 05 月 10 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期 (如有)	
委托理财情况及未来计划说明	报告期内, 公司赎回了到期的委托理财产品。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

公司在2014年度报告中提出的2015年度总体经营目标为: 预计实现营业收入3亿元, 实现净利润1.3亿元。报告期内, 公司实现营业收入117,784,048.11元, 占年度经营计划营业收入的39.26%; 实现归属母公司所有者的净利润51,333,838.61元, 占年度经营计划净利润的39.49%。

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2015年3月5日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配的议案》：以公司2014年12月31日总股本161,600,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币48,480,000元。公司委托中国结算深圳分公司代派的现金红利于2015年3月23日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2014年7月23日，我武生物上海分公司与上海新兴技术开发区联合发展有限公司续签房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号40号楼5楼的办公室，建筑面积1,300.03平方米，租金为每天每平方米1.9元，年租金901,570.81元，租赁期自2014年8月1日至2017年7月31日止。

2013年11月7日，我武生物上海分公司与上海键杨贸易有限公司签订房屋租赁合同，租赁后者坐落在漕河泾开发区内钦江路333号39号楼2楼的办公室，建筑面积1,300.00平方米，租金为每天每平方米2.20元，年租金1,043,900.00元，租赁期自2013年11月6日至2021年11月5日止。根据合同约定，2014年11月6日至2015年11月5日一年内租金标准为每天每平方米2.30元，年租金1,091,350.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江我武管理咨询有限公司	关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本公司承诺的持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 21 日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
	浙江我武管理咨询有限公司	关于减持公司股票的承诺：1) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发行价，将累计减持公司股份总数的 5%-15%，且减持不影响其对公司的控制权。2) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，减持公司股票时以如下方式进行：(1) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；(2) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3) 若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首	2014 年 01 月 21 日	2019-01-21	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

		次公开发行股票的发行价。4) 减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。5) 若违反其所作出的关于股份减持的承诺, 减持股份所得收益将归公司所有。			
	天津东方富海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	关于减持公司股票的承诺内容: 1) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内, 若公司股价不低于发行价的 80%, 将减持所持公司全部股票。2) 在所持公司股票锁定期满后 2 年内, 减持公司股票时以如下方式进行: (1) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1% 的, 将通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持股份; (2) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1% 的, 将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3) 若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票发行价的 80%。4) 减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。5) 若违反其所作出的关于股份减持的承诺, 减持股份所得收益将归公司所有。	2014 年 01 月 21 日	2017-01-21	报告期内承诺人格守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	上海利合股权投资合伙企业(有限合伙)	关于减持公司股票的承诺内容: 1) 在其所持公司股票锁定期满后 2 年内, 若公司股价不低于发行价的 80%, 将减持所持公司全部股票。2) 在所持公司股票锁定期满后 2 年内, 减持公司股票时以如下方式进行: (1) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1% 的, 将通过证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统转让所持股份; (2) 持有公司的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1% 的, 将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3) 若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票发行价的 80%。4) 减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。5) 若违反其所作出的关于股份减持的承诺, 减持股份所得收益将归公司所有。	2014 年 01 月 21 日	2017-01-21	详见本表之“未完成履行的具体原因及下一步计划”
	浙江我武管理咨询有限公司; 天津东方富海	关于避免同业竞争的承诺: 详见本公司《招股说明书》第七章“同业竞争和关联交易”之“一、同业竞争情况”。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人格守承诺, 未发生违

股权投资基金合伙企业(有限合伙);胡康熙;YANNI CHEN;上海利合股权投资合伙企业(有限合伙)				反承诺的情况。
浙江我武管理咨询有限公司;胡康熙;YANNI CHEN	关于减少和规范关联交易的承诺:详见本公司《招股说明书》第七章"同业竞争和关联交易"之"二、关联交易情况"。	2014年01月21日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
浙江我武生物科技股份有限公司	关于稳定股价的承诺:公司上市后三年内,若公司股价持续低于每股净资产,公司将通过回购公司股票的方式启动股价稳定措施。选用前述方式时应考虑:不能导致公司不满足法定上市条件。在每一个自然年度,公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"。	2014年01月21日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
浙江我武生物科技股份有限公司	关于新聘董事(不含独立董事)和高级管理人员遵守公司稳定股价预案的承诺:在新聘任董事(不含独立董事)和高级管理人员时,将确保该等人员遵守公司关于稳定股价预案的规定,并签订相应的书面承诺函。	2014年01月21日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
浙江我武管理咨询有限公司	关于稳定股价的承诺:公司上市后三年内,若公司股价持续低于每股净资产,在下列情形之一出现时,我武咨询将以增持公司股票的方式启动股价稳定措施:1)公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准,且我武咨询增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发我武咨询的要约收购义务;2)公司虽实施股票回购计划但仍未满足"公司股票连续3个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产"之条件。选用前述方式时应考虑不能迫使我武咨询或实际控制人履行要约收购义务。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"之"关于稳定股价的预案"。	2014年01月21日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情况。
浙江我武生物科技股份有限公司;浙江我武管理咨询有限公司	关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺:1)若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影	2014年01月21日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺,未发生违反承诺的情

	公司	响, 本公司将依法回购本公司首次公开发行的全部新股, 回购价格按二级市场价格确定。 2) 若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失, 承诺人将依法赔偿投资者损失, 确保投资者的合法权益得到有效保护。			况。
	浙江我武管理咨询有限公司	关于社会保险费、住房公积金和/或由此产生的任何罚款或损失的承诺: 如果公司被要求为职工补缴社会保险金或住房公积金, 或公司因未为职工缴纳社会保险金或住房公积金而被罚款或遭受损失的, 我武咨询将共同承担公司应补缴的社会保险金和住房公积金, 并赔偿公司由此所遭受的处罚和其他一切损失。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	浙江我武管理咨询有限公司	关于公司未履行有关承诺的承诺: 1) 若公司违反作出的关于稳定股价预案的承诺, 在我武咨询增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或触发要约收购义务的前提下, 将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。2) 若公司违反其作出的关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺, 我武咨询将在遵守其锁定期承诺的前提下出售其持有的全部或部分 (视届时公司回购股票的资金缺口而定) 公司股票, 并将出售股票所得赠予公司以协助公司支付回购股份的价款。3) 若我武咨询违反其作出的关于股份减持的承诺, 其减持股份所得收益将归公司所有。4) 若我武咨询违反其作出的关于稳定股价预案的承诺或关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺, 公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留, 直至其实际履行上述承诺义务为止。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	胡赓熙;YANNI CHEN	关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司股份, 也不由公司回购其持有的公司股份, 除了上述锁定期外, 在其本人或其关联方任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五; 本人持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于	2014 年 01 月 21 日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺, 未发生违反承诺的情况。

		公司首次公开发行股票的发价：若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。			
胡赓熙; YANNI CHEN		关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，在我武咨询增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足"公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产"之条件，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使我武咨询或实际控制人的要约收购义务。公司董事（不含独立董事）和高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不低于其上一年度于公司取得薪酬总额的 30%。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。详见本公司《招股说明书》"重大事项提示"之"关于稳定股价的预案"。	2014 年 01 月 21 日	2017-01-21	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
胡赓熙; YANNI CHEN		关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺：若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，承诺人将依法赔偿投资者损失，确保投资者的合法权益得到有效保护。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
胡赓熙; YANNI CHEN		关于社会保险费、住房公积金和/或由此产生的任何罚款或损失的承诺：如果公司被要求为职工补缴社会保险金或住房公积金，或公司因未为职工缴纳社会保险金或住房公积金而被罚款或遭受损失的，实际控制人胡赓熙、YANNI CHEN（陈燕霓）将共同承担公司应补缴的社会保险金和住房公积金，并赔偿公司由此所遭受的处罚和其他一切损失。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
胡赓熙; YANNI CHEN		关于违反稳定股价预案承诺的承诺：若违反其作出的关于稳定股价预案的承诺，公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述承诺义务为止。	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。
胡赓熙; YANNI CHEN		关于违反《招股说明书》真实、准确、完整承诺的承诺：若违反其作出的关于《招股说明书》真实、准确、完整的承诺，公司有权将应付其现金分红予以暂时扣留，直至其实	2014 年 01 月 21 日	9999-12-31	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情

		际履行上述承诺义务为止。			况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	<p>上海利合股权投资合伙企业（简称“利合投资”）于 2015 年 2 月 13 日通过深圳证券交易所大宗交易平台减持了我武生物股票 440,000 股，占公司股份总额的 0.27%，减持均价 39.70 元/股，违反了其作为本公司首次公开发行股票时 5%以上股东作出的相关承诺。2015 年 5 月 19 日，利合投资出具《关于履行减持股票相关承诺的告知函》，其计划在 3 年内将减持上述股票所获收益计 13,701,631.69 元归缴我武生物（公告编码：2015-034）。</p> <p>2015 年 6 月 3 日，本公司收到利合投资支付的减持我武生物相关股票所获收益 2,740,326.34 元（公告编码：2015-035）。</p>				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015年1月21日，公司首次公开发行前已发行的部分股份可上市流通。本次可解除限售股份的数量为34,037,743股，占公司总股本的比例为21.06%；本次实际可上市流通数量为28,637,743股，占公司总股本的比例为17.72%。（公告编号：2015-001；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

2、2015年1月22日，公司将杭州银行股份有限公司德清支行的募集资金专项账户中的部分暂时闲置募集资金500万元续存为三个月的定期存款，起息日为2015年1月22日，到期日为2015年4月22日，利率2.82%；部分暂时闲置募集资金6,000万元续存为六个月的定期存款，起息日为2015年1月22日，到期日为2015年7月22日，利率3.06%。2015年1月23日，公司将温州银行股份有限公司上海杨浦支行的募集资金专项账户中的部分暂时闲置募集资金500万元续存为三个月的定期存款，起息日为2015年1月23日，到期日为2015年4月23日，利率2.82%；部分暂时闲置募集资金3,000万元续存为六个月的定期存款，起息日为2015年1月23日，到期日为2015年7月23日，利率3.06%。（公告编号：2015-003；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

3、2015年1月23日，公司发布《关于收到药品注册审批意见通知件的提示性公告》。公司收到由国家食品药品监督管理总局出具的药品注册审批意见通知件，药品名称为皮炎诊断贴剂（31），审批意见为根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定，经审查，本品不符合药品注册的有关要求，不批准本品的注册申请。（公告编号：2015-002；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

4、2015年1月26日，公司将中国银行股份有限公司德清支行的募集资金专项账户中的部分暂时闲置募集资金2,000万元续存为六个月的定期存款，起息日为2015年1月26日，到期日为2015年7月26日，利率3.06%。（公告编号：2015-005；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

5、2015年1月28日，公司将中国银行股份有限公司德清支行的募集资金专项账户中的部分暂时闲置募集资金800万元续存为三个月的定期存款，起息日为2015年1月28日，到期日为2015年4月28日，利率2.82%。（公告编号：2015-006；[网站链接：www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

6、2015年1月30日，公司发布2014年度业绩预告：2014年度归属上市公司股东的净利润为9,173.36万元-10,584.65万元，比上年同期增长30%-50%。（公告编号：2015-007；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

7、2015年2月11日，公司发布2015年第一季度业绩预告：2015年第一季度归属上市公司股东的净利润为2,269.31万元-2,669.78万元，比上年同期增长70%-100%。（公告编号：2015-015；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

8、2015年2月11日，公司发布召开2014年度股东大会的通知。（公告编号：2015-012；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）2015年3月5日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《关于公司2014年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2014年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2014年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2014年度财务决算报告的议案》、《关于公司2014年度利润分配的议案》、《关于公司2015年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于公司2015年度董事兼任高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于修改<浙江我武生物科技股份有限公司章程>部分条款并在工商行政管理部门办理相关手续的议案》。（公告编号：2015-019；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

9、Wolwopharma (Thailand) Company Limited（下称“我武泰国”）系公司控股孙公司，实际未从事生产经营活动，亦未与任何人员签订劳动合同，为优化资源配置，降低管理成本，对其进行注销。（公告编号：2015-024；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

10、2015年3月16日，公司发布《2014年年度权益分派实施公告》：以公司2014年12月31日总股本161,600,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派发现金股利人民币48,480,000元。2015年3月23日，公司2014年年度权益分派实施完毕。（公告编号：2015-025；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

11、2015年6月5日，公司收到国家科技重大专项子课题“黄花蒿粉滴剂 I、II期临床试验”责任单位——苏州瑞博生物技术有限公司拨付的专项经费239.51万元。截至6月底，公司收到其拨付的专项经费共计526.54万元，剩余款项将随着项目的实施拨付。（公告编号：2015-036；网站链接：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	121,200,000	75.00%				-28,889,743	-28,889,743	92,310,257	57.12%
其他内资持股	121,200,000	75.00%				-28,889,743	-28,889,743	92,310,257	57.12%
其中：境内法人持股	107,361,600	66.44%				-23,134,495	-23,134,495	84,227,105	52.12%
境内自然人持股	13,838,400	8.56%				-5,755,248	-5,755,248	8,083,152	5.00%
二、无限售条件股份	40,400,000	25.00%				28,889,743	28,889,743	69,289,743	42.88%
人民币普通股	40,400,000	25.00%				28,889,743	28,889,743	69,289,743	42.88%
三、股份总数	161,600,000	100.00%				0	0	161,600,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司股东结构的变动主要系公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通及部分监事离职所引起的股份锁定所致。

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
浙江我武管理咨询有限公司	83,725,979	0		83,725,979	首次公开发行时所作承诺 (本期解除限售股系老股东公开发售股份所致)	2017-01-21
天津东方富海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	11,534,400	11,534,400		0	首次公开发行时所作承诺 (本期解除限售股系老股东公开发售股份所致)	--
上海利合股权投资合伙企业(有限合伙)	8,240,688	8,240,688		0	首次公开发行时所作承诺 (本期解除限售股系老股东公开发售股份所致)	--
王立红	3,456,000	864,000		2,592,000	首次公开发行时所作承诺	--
上海德东和投资管理合伙企业(有限合伙)	3,298,933	3,298,933		0	首次公开发行时所作承诺 (本期解除限售股系老股东公开发售股份所致)	--
陈健辉	2,935,152	0		2,935,152	首次公开发行时所作承诺	2017-01-21
王新华	1,296,000	324,000		972,000	首次公开发行时所作承诺	2015-09-02
张露	1,152,000	288,000		864,000	首次公开发行时所作承诺	--
张建成	1,117,872	1,117,872		0	首次公开发行时所作承诺	--
李勤	576,000	144,000		432,000	首次公开发行时所作承诺	2015-10-30
德清瑞新投资咨询有限公司	561,600	60,474		501,126	首次公开发行时所作承诺	2017-01-21
杨小丽	518,400	518,400		0	首次公开发行时所作承诺	--
钦会明	399,888	399,888		0	首次公开发行时所作承诺	--
李新刚	288,000	288,000		0	首次公开发行时所作承诺	--
黄咏梅	288,000	288,000		0	首次公开发行时所作承诺	--
单明	288,000	288,000		0	首次公开发行时所作承诺	--
杨萍	288,000	72,000	72,000	288,000	首次公开发行时所作承诺	2015-09-12
桑月婵	288,000	288,000		0	首次公开发行时所作承诺	--
杨建良	152,064	152,064		0	首次公开发行时所作承诺	--
张琪	96,048	96,048		0	首次公开发行时所作承诺	--
马荣水	57,600	57,600		0	首次公开发行时所作承诺	--
庄义军	57,600	57,600		0	首次公开发行时所作承诺	--
徐辉	57,600	57,600		0	首次公开发行时所作承诺	--
陆雪峰	57,600	57,600		0	首次公开发行时所作承诺	--
邓建国	38,448	38,448		0	首次公开发行时所作承诺	--

毕自强	38,448	38,448			0	首次公开发行时所作承诺	--
张婧	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
管祯玮	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
吕红云	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
张霞	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
秦承学	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
邹彩云	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
陈军	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
何伟	28,800	28,800			0	首次公开发行时所作承诺	--
桂开超	19,152	19,152			0	首次公开发行时所作承诺	--
童金玲	19,152	19,152			0	首次公开发行时所作承诺	--
黄继平	19,152	19,152			0	首次公开发行时所作承诺	--
张明洋	19,152	19,152			0	首次公开发行时所作承诺	--
许金娥	19,152	19,152			0	首次公开发行时所作承诺	--
严钦	9,648	9,648			0	首次公开发行时所作承诺	--
杨利	9,648	9,648			0	首次公开发行时所作承诺	--
王凤苏	9,648	9,648			0	首次公开发行时所作承诺	--
张聪	9,648	9,648			0	首次公开发行时所作承诺	--
许伟钦	9,648	9,648			0	首次公开发行时所作承诺	--
沙金	5,760	5,760			0	首次公开发行时所作承诺	--
丁珊	5,760	5,760			0	首次公开发行时所作承诺	--
卢琴	5,760	5,760			0	首次公开发行时所作承诺	--
合计	121,200,000	28,961,743	72,000	92,310,257	--	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								8,976
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江我武管理咨询有限公司	境内非国有法人	51.81%	83,725,979	0	83,725,979	0		
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.15%	9,934,400	-1,600,000	0	9,934,400		

全国社保基金一一二组合	其他	2.85%	4,608,147	4,608,147	0	4,608,147		
陈健辉	境内自然人	1.82%	2,935,152	0	2,935,152	0		
王立红	境内自然人	1.77%	2,862,616	-593,384	2,592,000	270,616		
全国社保基金一零九组合	其他	1.48%	2,398,531	838,989	0	2,398,531		
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	1.43%	2,303,034	1,139,751	0	2,303,034		
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.24%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
上海德东和投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.93%	1,508,933	-1,790,000	0	1,508,933		
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	其他	0.62%	997,319	997,319	0	997,319		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、我武咨询为公司的控股股东，胡庚熙、YANNI CHEN(陈燕霓)为公司的实际控制人。</p> <p>2、陈健辉与实际控制人 YANNI CHEN(陈燕霓)为姐弟关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件		股份种类					
	股份数量		股份种类	数量				
天津东方富海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,934,400		人民币普通股	9,934,400				
全国社保基金一一二组合	4,608,147		人民币普通股	4,608,147				
全国社保基金一零九组合	2,398,531		人民币普通股	2,398,531				
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,303,034		人民币普通股	2,303,034				
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	2,000,000		人民币普通股	2,000,000				
上海德东和投资管理合伙企业(有限合伙)	1,508,933		人民币普通股	1,508,933				
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	997,319		人民币普通股	997,319				
中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金	782,263		人民币普通股	782,263				
中国银行股份有限公司-易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	700,000		人民币普通股	700,000				
中国银行股份有限公司-嘉实医疗保健股票型证券投资基金	643,780		人民币普通股	643,780				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
胡庚熙	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
YANNI CHEN (陈燕霓)	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王立红	董事、副总经理	现任	3,456,000	0	593,384	2,862,616	0	0	0	0
陈华根	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
LIN XIN HUA (林鑫华)	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
SHIMIN CHEN (陈世敏)	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
翁国民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王新华	董事、财务负责人、董事会秘书	离任	1,296,000	0	324,000	972,000	0	0	0	0
谭文清	董事	离任	0	0	0	0	0			0
吕红云	监事	现任	28,800	0	28,800	0	0	0	0	0
管祯玮	监事	现任	28,800	2,625	31,425	0	0	0	0	0
李文秀	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李勤	监事会主席	离任	576,000	0	144,000	432,000	0	0	0	0
杨萍	监事	离任	288,000	0	0	288,000	0	0	0	0
李潇男	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张露	副总经理	现任	1,152,000	0	288,000	864,000	0	0	0	0
颜华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	6,825,600	2,625	1,409,609	5,418,616	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王新华	财务负责人	离职	2015 年 01 月 26 日	个人原因
王新华	董事、董事会秘书	离职	2015 年 03 月 02 日	个人原因
谭文清	董事	离职	2015 年 03 月 05 日	个人原因
杨萍	监事	离职	2015 年 03 月 12 日	个人原因
李文秀	监事	被选举	2015 年 03 月 12 日	职工代表大会选举
颜华	副总经理、董事会秘书	聘任	2015 年 04 月 23 日	董事会聘任
李勤	监事会主席	离职	2015 年 04 月 30 日	因个人原因申请辞去监事职务，辞职后，仍担任公司研发中心经理职务
李潇男	监事	离职	2015 年 04 月 30 日	个人原因
吕红云	监事	被选举	2015 年 04 月 30 日	股东大会选举
管祯玮	监事	被选举	2015 年 04 月 30 日	股东大会选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,904,109.47	275,474,613.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,670,216.65	31,563,070.61
应收账款	66,658,721.38	62,136,393.74
预付款项	712,995.89	626,882.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,195,493.13	1,570,052.61
应收股利		
其他应收款	4,232,663.12	3,634,572.43
买入返售金融资产		
存货	9,818,789.68	11,913,347.57

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		60,000,000.00
流动资产合计	436,192,989.32	446,918,932.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	36,869,738.88	38,415,080.14
在建工程	33,183,747.68	21,867,111.63
工程物资		
固定资产清理	37,300.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,832,899.04	4,928,568.32
开发支出	20,511,640.82	16,857,009.86
商誉		
长期待摊费用	1,419,895.58	1,015,076.17
递延所得税资产	1,698,092.62	1,305,029.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	98,553,314.62	84,387,875.19
资产总计	534,746,303.94	531,306,807.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	1,299,311.29	999,005.21
预收款项	59,915.50	41,914.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,246,976.27	3,420,043.72
应交税费	5,882,184.29	7,900,509.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,904,922.52	3,841,394.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	14,393,309.87	16,202,867.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,945,400.00	1,550,300.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,945,400.00	1,550,300.00
负债合计	18,338,709.87	17,753,167.57
所有者权益：		
股本	161,600,000.00	161,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	181,709,659.67	181,709,659.67
减：库存股		
其他综合收益	-13,515.06	-17,082.36
专项储备		
盈余公积	26,123,228.91	26,123,228.91
一般风险准备		
未分配利润	146,988,220.55	144,134,381.94
归属于母公司所有者权益合计	516,407,594.07	513,550,188.16
少数股东权益		3,451.67
所有者权益合计	516,407,594.07	513,553,639.83
负债和所有者权益总计	534,746,303.94	531,306,807.40

法定代表人：胡康熙

主管会计工作负责人：胡康熙

会计机构负责人：许金娥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	326,582,359.67	275,150,989.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,670,216.65	31,563,070.61
应收账款	66,658,721.38	62,136,393.74
预付款项	712,995.89	626,882.00
应收利息	2,195,493.13	1,570,052.61
应收股利		
其他应收款	4,232,663.12	3,634,572.43
存货	9,818,789.68	11,913,347.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		60,000,000.00

流动资产合计	427,871,239.52	446,595,308.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,411,933.00	411,933.00
投资性房地产		
固定资产	36,869,738.88	38,415,080.14
在建工程	33,183,747.68	21,867,111.63
工程物资		
固定资产清理	37,300.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,832,899.04	4,928,568.32
开发支出	20,511,640.82	16,857,009.86
商誉		
长期待摊费用	1,419,895.58	1,015,076.17
递延所得税资产	1,698,092.62	1,305,029.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	106,965,247.62	84,799,808.19
资产总计	534,836,487.14	531,395,116.32
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,299,311.29	999,005.21
预收款项	59,915.50	41,914.50
应付职工薪酬	3,246,976.27	3,420,043.72
应交税费	5,882,184.29	7,900,509.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,902,663.62	3,841,394.95

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	14,391,050.97	16,202,867.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,945,400.00	1,550,300.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,945,400.00	1,550,300.00
负债合计	18,336,450.97	17,753,167.57
所有者权益：		
股本	161,600,000.00	161,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	181,709,659.67	181,709,659.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,123,228.91	26,123,228.91
未分配利润	147,067,147.59	144,209,060.17
所有者权益合计	516,500,036.17	513,641,948.75
负债和所有者权益总计	534,836,487.14	531,395,116.32

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	117,784,048.11	105,286,298.08
其中：营业收入	117,784,048.11	105,286,298.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	60,428,102.87	64,126,842.17
其中：营业成本	6,231,650.90	4,255,562.92
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		
营业税金及附加	492,841.17	753,159.32
销售费用	43,861,833.75	40,323,929.76
管理费用	12,288,961.63	19,459,281.89
财务费用	-3,330,766.66	-1,746,211.07
资产减值损失	883,582.08	1,081,119.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	559,808.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,915,753.46	41,159,455.91
加：营业外收入	2,790,326.34	4,932,798.94
其中：非流动资产处置利得		11,076.92
减：营业外支出	32,366.73	505,435.39
其中：非流动资产处置损失	27,354.48	1,682.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,673,713.07	45,586,819.46
减：所得税费用	9,343,326.13	6,253,710.72

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,330,386.94	39,333,108.74
归属于母公司所有者的净利润	51,333,838.61	39,339,036.55
少数股东损益	-3,451.67	-5,927.81
六、其他综合收益的税后净额	3,567.30	3,119.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,567.30	3,119.98
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,567.30	3,119.98
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,567.30	3,119.98
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,333,954.24	39,336,228.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,337,405.91	39,342,156.53
归属于少数股东的综合收益总额	-3,451.67	-5,927.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.25
（二）稀释每股收益	0.32	0.25

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

法定代表人：胡赓熙

主管会计工作负责人：胡赓熙

会计机构负责人：许金娥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	117,784,048.11	105,286,298.08
减：营业成本	6,231,650.90	4,255,562.92

营业税金及附加	492,841.17	753,159.32
销售费用	43,861,833.75	40,323,929.76
管理费用	12,283,609.22	19,447,661.02
财务费用	-3,333,114.73	-1,746,393.01
资产减值损失	883,582.08	1,081,119.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	559,808.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,923,453.94	41,171,258.72
加：营业外收入	2,790,326.34	4,932,798.94
其中：非流动资产处置利得		11,076.92
减：营业外支出	32,366.73	505,435.39
其中：非流动资产处置损失	27,354.48	1,682.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,681,413.55	45,598,622.27
减：所得税费用	9,343,326.13	6,253,710.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,338,087.42	39,344,911.55
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,338,087.42	39,344,911.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,123,308.26	104,746,907.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,897,014.20	6,681,415.93
经营活动现金流入小计	136,020,322.46	111,428,323.17
购买商品、接受劳务支付的现金	2,477,644.68	2,522,842.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,521,807.35	23,915,346.88
支付的各项税费	16,629,221.75	13,784,679.24
支付其他与经营活动有关的现金	31,084,699.25	38,724,104.55
经营活动现金流出小计	77,713,373.03	78,946,972.87
经营活动产生的现金流量净额	58,306,949.43	32,481,350.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	559,808.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	5,159.32	22,263.46

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,998,999.30	
投资活动现金流入小计	65,563,966.84	22,263.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,961,193.51	9,862,032.63
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,961,193.51	39,862,032.63
投资活动产生的现金流量净额	49,602,773.33	-39,839,769.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		202,916,336.63
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		202,916,336.63
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	48,480,000.00	29,634,826.02
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		3,856,000.00
筹资活动现金流出小计	48,480,000.00	33,490,826.02
筹资活动产生的现金流量净额	-48,480,000.00	169,425,510.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226.54	3,034.02
五、现金及现金等价物净增加额	59,429,496.22	162,070,125.76
加：期初现金及现金等价物余额	275,474,613.25	103,336,413.96
六、期末现金及现金等价物余额	334,904,109.47	265,406,539.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	130,123,308.26	104,746,907.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,895,689.12	6,681,413.54
经营活动现金流入小计	136,018,997.38	111,428,320.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,477,644.68	2,522,842.20
支付给职工以及为职工支付的现金	27,521,807.35	23,915,346.88
支付的各项税费	16,629,221.75	13,784,679.24
支付其他与经营活动有关的现金	31,081,605.74	38,712,299.35
经营活动现金流出小计	77,710,279.52	78,935,167.67
经营活动产生的现金流量净额	58,308,717.86	32,493,153.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	559,808.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,159.32	22,263.46
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	4,998,999.30	
投资活动现金流入小计	65,563,966.84	22,263.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,961,193.51	9,862,032.63
投资支付的现金	8,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,961,193.51	39,862,032.63
投资活动产生的现金流量净额	41,602,773.33	-39,839,769.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		202,916,336.63
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		202,916,336.63
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	48,480,000.00	29,634,826.02
支付其他与筹资活动有关的现金		3,856,000.00
筹资活动现金流出小计	48,480,000.00	33,490,826.02
筹资活动产生的现金流量净额	-48,480,000.00	169,425,510.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-120.69	-85.96
五、现金及现金等价物净增加额	51,431,370.50	162,078,808.59
加：期初现金及现金等价物余额	275,150,989.17	102,995,294.92
六、期末现金及现金等价物余额	326,582,359.67	265,074,103.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	161,600,000.00				181,709,659.67		-17,082.36		26,123,228.91		144,134,381.94	3,451.67	513,553,639.83
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	161,600,000.00				181,709,659.67		-17,082.36		26,123,228.91		144,134,381.94	3,451.67	513,553,639.83
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							3,567.30				2,853,838.61	-3,451.67	2,853,954.24
（一）综合收益总额							3,567.30				51,333,838.61	-3,451.67	51,333,954.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-48,480,000.00	-48,480,000.00	
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												-48,480,000.00	-48,480,000.00	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	161,600,000.00				181,709,659.67	-13,515.06		26,123,228.91				146,988,220.55	0.00	516,407,594.07

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,000,000.00				325,565.96	-18,565.88		16,166,466.47			145,436,384.17	9,566.01	251,919,416.73
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	90,000,000.00			325,565.96	-18,565.88	16,166,466.47		145,436,384.17	9,566.01	251,919,416.73	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,600,000.00			181,384,093.71	1,483.52	9,956,762.44		-1,302,002.23	-6,114.34	261,634,223.10	
(一) 综合收益总额					1,483.52			99,554,760.21	-6,114.34	99,550,129.39	
(二)所有者投入和减少资本	11,000,000.00			181,384,093.71						192,384,093.71	
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00			181,384,093.71						192,384,093.71	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	60,600,000.00					9,956,762.44		-100,856,762.44		-30,300,000.00	
1. 提取盈余公积						9,956,762.44		-9,956,762.44			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配	60,600,000.00							-90,900,000.00		-30,300,000.00	
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	161,600,000.00			181,709,659.67	-17,082.36	26,123,228.91		144,134,381.94	3,451.67	513,553,639.83	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	161,600,000.00				181,709,659.67				26,123,228.91	144,209,060.17	513,641,948.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,600,000.00				181,709,659.67				26,123,228.91	144,209,060.17	513,641,948.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										2,858,087.42	2,858,087.42
(一) 综合收益总额										51,338,087.42	51,338,087.42
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,480,000.00	-48,480,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,480,000.00	-48,480,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	161,600,000.00				181,709,659.67				26,123,228.91	147,067,147.59	516,500,036.17

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				325,565.96				16,166,466.47	145,498,198.26	251,990,230.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				325,565.96				16,166,466.47	145,498,198.26	251,990,230.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,600,000.00				181,384,093.71				9,956,762.44	-1,289,138.09	261,651,718.06
(一) 综合收益总额										99,567,624.35	99,567,624.35
(二) 所有者投入和减少资本	11,000,000.00				181,384,093.71						192,384,093.71
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00				181,384,093.71						192,384,093.71
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	60,600,000.00								9,956,762.44	-100,856,762.44	-30,300,000.00
1. 提取盈余公积									9,956,762.44	-9,956,762.44	
2. 对所有者(或股东)的分配	60,600,000.00									-90,900,000.00	-30,300,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	161,600,000.00			181,709,659.67			26,123,228.91	144,209,060.17	513,641,948.75

### 三、公司基本情况

浙江我武生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2011年2月，经股东会决议及修改后公司章程的规定，由浙江我武管理咨询有限公司、天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海利合股权投资合伙企业（有限合伙）、上海德东和投资管理合伙企业（有限合伙）、德清瑞新投资咨询有限公司和42名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330500400002475。公司于2014年1月21日在深圳证券交易所上市，所属行业为医药制造业。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1651号文核准，公司2014年度向社会公开发行人民币普通股（A股）25,250,000股，其中发行新股11,000,000股，公司股东公开发售股份14,250,000股。此次公开发行新股增加注册资本人民币11,000,000.00元，每股发行价格20.05元，募集资金总额为202,916,336.63元（已扣除承销、保荐费用人民币17,633,663.37元），扣除其他发行费用人民币10,532,242.92元，实际募集资金净额为192,384,093.71元，其中新增注册资本人民币11,000,000.00元，资本溢价人民币181,384,093.71元。变更后的注册资本为人民币101,000,000.00元。

根据公司2014年4月16日第二届董事会第二次会议及2014年5月12日召开的2013年度股东大会审议通过，公司以2014年1月21日总股本101,000,000.00股为基数，向全体股东以每10股派发红股6股（含税），共计派发红股60,600,000股，变更后的注册资本为人民币161,600,000.00元。

截至2015年06月30日，本公司累计发行股本总数16,160万股，注册资本为16,160万元，注册地及总部地址均为：浙江省德清县武康镇志远北路636号。本公司主要经营活动为：生产销售变态反应原制品、体内诊断试剂（详见《中华人民共和国药品生产许可证》有效期至2015年11月22日）。二类：医用化验和基础设备器具的销售（详见《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》有效期至2019年7月8日）。研究开发口服脱敏药、生物及化学制剂药品、生物及化学医药原料、医药包装材料、保健食品以及研究开发上述产品所需的机械设备、仪器仪表；并提供相关技术咨询服务；经营进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）本公司的母公司为浙江我武管理咨询有限公司，本公司的实际控制人为胡庚熙、陈燕霓夫妇。

2015年半年度财务报告批准报出日为2015年8月12日。

截止2015年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
我武医药（香港）有限公司
WOLWO PHARMA (MALAYSIA) SDN.BHD
Wolwo pharma (Thailand) Company Limited
上海我武商贸有限公司

本期合并报表范围较上年新增上海我武商贸有限公司。我武商贸系本报告期新设全资子公司，设立日期2015年3月24日，注册资本为800万元人民币。

我武泰国已完成清算工作。详见巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))相关公告，公告日：2015年3月12日，公告编码：2015-024。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（二十）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ② 分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司“一般处理方法”进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，

按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏帐准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以帐龄为组合计提坏帐准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、自制半成品、研发试制品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按个别认定法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当前投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
固定资产装修	年限平均法	10	5.00%	9.50%

专用设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益

直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证上注明年限
软件	5年	预计使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备详见“17、长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

本公司项目在I期临床结束，并获得I期临床总结报告后，开始对该项目后续发生的研发费用进行资本化，止于III期临床结束后，申请并获得药品注册批件与相应的GMP证书。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、收入

（1）收入确认的原则

1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 具体原则

① 销售部门对纳入可签约客户名录的医药商业公司和医院进行严格考察评估和审核。评估审核通过，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度及信用期。所有医药商业公司和医院均与公司签订年度销售框架合同。

销售部门根据合同约定及客户库存量情况提出发货联系及要求，或接收来自医药商业公司或医院的发货请求。发货前制作订单并经医药商业公司或医院确认。库存管理员根据经过复核的订单信息安排发货，药品自公司发出当天由财务部开出销售发票，货、单、票同行；经医药商业公司或医院收货、验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

② 公司销售产品时销售价格已确定，收入能够可靠地计量；

③ 公司依据制定的信用政策、信用调查结果确定客户的信用等级并给予相应的信用期及信用额度，严格审批、执行及控制，确保相关的经济利益很可能流入企业；

④ 公司制定了完善的成本核算制度并一贯执行，产品销售成本能够可靠地计量。

（2）收入确认的时点

公司在收到客户的传真、电子邮件、电话等形式的订单后，于2-5个工作日内发货，发货时货、单、票相符，货、单、票同行，收到客户已收货并验收合格的回执或电子邮件，确认收入。

（3）收入确认的依据

公司收入确认的依据为已发出产成品并开具销售发票，同时做到货、单、票相符，货、单、票同行，收到客户已收货并验收合格的回执或电子邮件。

（4）收入确认的方法

收入确认的方法为根据销售订单、出库单、发票等，逐笔确认营业收入。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。对于政府文件未明确规定补助对象的：若政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目形成资产的支出金额和计入费用的支出金额相应划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的：若政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目形成资产的支出金额和计入费用的支出金额相应划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；若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。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%, 17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《实施细则》,公司自2012年1月1日至2014年12月31日止,享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收。

公司于2012年10月29日取得编号为GF201233000314的高新技术企业证书,有效期三年。根据高新技术企业认定管理办

法的规定，通过复审的高新技术企业资格有效期满后，需再次提请认定申请，公司已于2015年6月18日递交了重新认定的申请材料。

### 3、其他

根据财税字（94）004号《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》第五条以及财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》第二条，用微生物、微生物代谢物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税，36个月内不得变更。2013年11月1日起，公司增值税税率选用一般纳税人简易征收，依照6%征收率计算缴纳增值税。德清县国家税务局于2013年10月29日出具德国通[2013]1921号税务事项通知书，核准公司简易办法征收的申请，所属时期从2013年11月1日至2016年10月31日。

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》：为进一步规范税制、公平税负、经国务院批准，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%。公司自2014年7月1日起增值税征收率由6%调整为3%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,672.59	18,014.98
银行存款	334,736,436.88	275,306,598.27
其他货币资金	150,000.00	150,000.00
合计	334,904,109.47	275,474,613.25

### 2、应收票据

#### 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,670,216.65	31,563,070.61
合计	17,670,216.65	31,563,070.61

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,502,386.99	100.00%	3,843,665.61	5.45%	66,658,721.38	65,650,943.89	100.00%	3,514,550.15	5.35%	62,136,393.74
合计	70,502,386.99	100.00%	3,843,665.61	5.45%	66,658,721.38	65,650,943.89	100.00%	3,514,550.15	5.35%	62,136,393.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,858,078.57	3,342,903.93	5.00%
1 至 2 年	2,961,140.70	296,114.07	10.00%
2 至 3 年	553,602.68	110,720.54	20.00%
3 至 4 年	67,127.77	33,563.89	50.00%
4 至 5 年	10,370.40	8,296.32	80.00%
5 年以上	52,066.87	52,066.87	100.00%
合计	70,502,386.99	3,843,665.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 814,306.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,658.40 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	503,849.39

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
台州市健达医药有限公司	货款	34,691.17	对账差异	经批准	否
桂林市四季康药店	货款	31,031.28	对账差异	经批准	否
肇庆市第二人民医院	货款	28,875.00	对账差异	经批准	否
襄阳市中心医院	货款	22,000.00	对账差异	经批准	否
十堰市妇幼保健院	货款	20,300.00	对账差异	经批准	否
合计	--	136,897.45	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
广州医药有限公司	6,506,617.20	9.23%	325,330.86
国药控股武汉有限公司	5,032,237.50	7.14%	251,611.88
华润湖南瑞格医药有限公司	5,018,869.19	7.12%	250,943.46
上海思富医药有限公司	3,368,934.00	4.78%	168,446.70
国药控股广西有限公司	2,866,090.80	4.07%	143,304.54
合计	22,792,748.69	32.33%	1,139,637.43

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	706,631.89	99.11%	626,882.00	100.00%
1 至 2 年	6,364.00	0.89%		
合计	712,995.89	--	626,882.00	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
上海太平洋虹桥汽车贸易有限公司	203,700.00	28.57%
浙江大学医学院附属第二医院	149,250.00	20.93%
复旦大学附属华山医院	98,500.00	13.81%
上海交通大学医学院附属新华医院	62,599.00	8.78%
爱国者电子科技有限公司	49,500.00	6.94%
合计	563,549.00	79.04%

## 5、应收利息

### 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,195,493.13	1,570,052.61
合计	2,195,493.13	1,570,052.61

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,517,238.69	100.00%	284,575.57	6.30%	4,232,663.12	3,849,872.37	100.00%	215,299.94	5.59%	3,634,572.43
合计	4,517,238.69	100.00%	284,575.57	6.30%	4,232,663.12	3,849,872.37	100.00%	215,299.94	5.59%	3,634,572.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,885,058.90	194,252.95	5.00%
1 至 2 年	510,233.29	51,023.33	10.00%
2 至 3 年	82,946.50	16,589.30	20.00%
3 至 4 年	30,300.00	15,150.00	50.00%
4 至 5 年	5,700.00	4,560.00	80.00%
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	4,517,238.69	284,575.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,275.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程预付款	2,936,473.00	2,621,353.00
房租及押金	1,135,016.50	903,450.94
备用金	406,340.83	324,555.53
其他	39,408.36	512.90
合计	4,517,238.69	3,849,872.37

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通海发水处理工程有限公司	工程预付款	1,071,000.00	1 年以内及 1-2 年	23.71%	77,350.00
上海戴服特包装机械有限公司	工程预付款	526,500.00	1 年以内	11.66%	26,325.00
上海龙延机械制造有限公司	工程预付款	424,000.00	1 年以内	9.39%	21,200.00
上海键杨贸易有限公司	房租及押金	350,945.84	1 年以内	7.77%	17,547.29
苏州赛谱仪器有限公司	工程预付款	241,200.00	1 年以内	5.34%	12,060.00
合计	--	2,613,645.84	--	57.86%	154,482.29

## 7、存货

### 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,418.43		118,418.43	156,937.12		156,937.12
在产品	115,642.68		115,642.68	207,179.79		207,179.79
库存商品	2,958,967.77		2,958,967.77	4,000,234.68		4,000,234.68
周转材料	1,365,547.08		1,365,547.08	1,465,702.47		1,465,702.47
自制半成品	4,371,015.39		4,371,015.39	4,996,877.56		4,996,877.56
研发试制品	889,198.33		889,198.33	1,086,415.95		1,086,415.95
合计	9,818,789.68		9,818,789.68	11,913,347.57		11,913,347.57

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

## 9、固定资产

## 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	29,323,813.65	26,986,878.14	2,046,502.53	979,753.66	59,336,947.98
2.本期增加金额		351,202.69	40,768.96		391,971.65
(1) 购置		38,791.15	37,938.96		76,730.11
(2) 在建工程转入		312,411.54	2,830.00		315,241.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		51,600.00	2,393.16	188,228.00	242,221.16
处置或报废		51,600.00	2,393.16	188,228.00	242,221.16
4.期末余额	29,323,813.65	27,286,480.83	2,084,878.33	791,525.66	59,486,698.47
二、累计折旧					
1.期初余额	5,331,152.99	14,273,588.76	971,915.79	345,210.30	20,921,867.84
2.本期增加金额	528,149.64	1,138,804.58	154,082.02	46,462.87	1,867,499.11
计提	528,149.64	1,138,804.58	154,082.02	46,462.87	1,867,499.11
3.本期减少金额		46,693.82	1,212.48	124,501.06	172,407.36
处置或报废		46,693.82	1,212.48	124,501.06	172,407.36
4.期末余额	5,859,302.63	15,365,699.52	1,124,785.33	267,172.11	22,616,959.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,464,511.02	11,920,781.31	960,093.00	524,353.55	36,869,738.88
2.期初账面价值	23,992,660.66	12,713,289.38	1,074,586.74	634,543.36	38,415,080.14

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	30,412,282.99		30,412,282.99	21,037,449.49		21,037,449.49
营销网络扩建及信息化建设项目	68,052.00		68,052.00			
变应原研发中心技术改造项目	2,469,272.42		2,469,272.42	673,459.56		673,459.56
点刺生产线技术改造	234,140.27		234,140.27	156,202.58		156,202.58
合计	33,183,747.68		33,183,747.68	21,867,111.63		21,867,111.63

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 300 万支粉尘螨滴剂技术改造项目	105,351,400.00	21,037,449.49	9,651,613.50	276,780.00		30,412,282.99	29.95%	GMP 认证中				募股资金
营销网络扩建及信息化建设项目	30,956,100.00	0.00	68,052.00			68,052.00	1.39%	软件购置并运行				募股资金
变应原研发中心技术改造项目	41,293,200.00	673,459.56	1,834,274.40	38,461.54		2,469,272.42	6.14%	厂房主体施工中				募股资金
点刺生产线技术改造		156,202.58	77,937.69			234,140.27		改造中				其他
合计	177,600,700.00	21,867,111.63	11,631,877.59	315,241.54	0.00	33,183,747.68	--	--				--

**11、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	37,300.00	
合计	37,300.00	

**12、无形资产**

## 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,022,504.99			354,442.75	6,376,947.74
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
处置					
4.期末余额	6,022,504.99			354,442.75	6,376,947.74
二、累计摊销					
1.期初余额	1,395,213.00			53,166.42	1,448,379.42
2.本期增加金额	60,225.00			35,444.28	95,669.28
计提	60,225.00			35,444.28	95,669.28
3.本期减少金额					
处置					
4.期末余额	1,455,438.00			88,610.70	1,544,048.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	4,567,066.99			265,832.05	4,832,899.04
2.期初账面价值	4,627,291.99			301,276.33	4,928,568.32

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 0.00%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
户尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	4,129,538.36	69,507.40					4,199,045.76	
尘螨合剂	9,706,782.68	475,373.50					10,182,156.18	
粉尘螨滴剂用于治疗特应性皮炎	2,740,734.57	560,434.88					3,301,169.45	
黄花蒿粉滴剂	279,954.25	2,549,315.18					2,829,269.43	
黄花蒿粉皮肤点刺诊断试剂盒		580,569.55			580,569.55		0.00	
狗毛（上皮）皮肤点刺诊断试剂盒		513,525.59			513,525.59		0.00	
猫毛（上皮）皮肤点刺诊断试剂盒		465,856.85			465,856.85		0.00	
葎草花粉皮肤点刺诊断试剂盒		436,627.02			436,627.02		0.00	
蟑螂皮肤点刺诊断试剂盒		430,148.52			430,148.52		0.00	
白桦皮肤点刺诊断试剂盒		446,554.12			446,554.12		0.00	
豚草皮肤点刺诊断试剂盒		418,666.43			418,666.43		0.00	
法国梧桐皮肤点刺诊断试剂盒		416,277.58			416,277.58		0.00	
合计	16,857,009.86	7,362,856.62			3,708,225.66		20,511,640.82	

## 其他说明

本公司项目资本化开始时间为I期临床结束，并获得I期临床总结报告，具体依据为I期临床试验总结报告。

报告期末，户尘螨皮肤点刺诊断试剂盒项目已经进入申报生产阶段；尘螨合剂、粉尘螨滴剂用于治疗特应性皮炎和黄花蒿粉滴剂项目均处于II期临床试验阶段，以上研发项目发生的费用计入资本化支出。

黄花蒿粉皮肤点刺诊断试剂盒等8个点刺项目处于临床前研究阶段，其发生的费用计入当期损益。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,015,076.17	640,844.00	236,024.59		1,419,895.58
合计	1,015,076.17	640,844.00	236,024.59		1,419,895.58

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,128,241.18	619,236.18	3,729,850.09	559,477.51
工资及福利	3,246,976.27	487,046.44	3,420,043.72	513,006.56
递延收益	3,945,400.00	591,810.00	1,550,300.00	232,545.00
合计	11,320,617.45	1,698,092.62	8,700,193.81	1,305,029.07

## 16、应付账款

## 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原料采购款	1,299,311.29	999,005.21
合计	1,299,311.29	999,005.21

## 17、预收款项

## 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	59,915.50	41,914.50
合计	59,915.50	41,914.50

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,420,043.72	26,309,523.49	26,482,590.94	3,246,976.27
二、离职后福利-设定提存计划		2,438,807.76	2,438,807.76	
合计	3,420,043.72	28,748,331.25	28,921,398.70	3,246,976.27

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,420,043.72	21,004,941.89	21,178,009.34	3,246,976.27
2、职工福利费		2,894,736.34	2,894,736.34	
3、社会保险费		1,233,576.58	1,233,576.58	
其中：医疗保险费		1,026,078.04	1,026,078.04	
工伤保险费		120,026.58	120,026.58	
生育保险费		87,471.96	87,471.96	
4、住房公积金		997,513.60	997,513.60	
5、工会经费和职工教育经费		178,755.08	178,755.08	
合计	3,420,043.72	26,309,523.49	26,482,590.94	3,246,976.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,261,319.77	2,261,319.77	
2、失业保险费		177,487.99	177,487.99	
合计		2,438,807.76	2,438,807.76	

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	658,321.51	651,110.75
企业所得税	4,985,277.31	7,039,861.43
个人所得税	152,015.74	123,740.40
城市维护建设税	32,916.08	32,555.54
教育费附加	32,916.08	32,555.54
水利建设基金	20,737.57	20,685.53
合计	5,882,184.29	7,900,509.19

**20、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程类款项	3,700,868.35	3,661,445.05
其他	204,054.17	179,949.90
合计	3,904,922.52	3,841,394.95

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
履约保证金	2,000,000.00	募投项目土建尚未竣工决算
合计	2,000,000.00	--

**21、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,550,300.00	2,395,100.00		3,945,400.00	尚未到摊销期
合计	1,550,300.00	2,395,100.00		3,945,400.00	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,550,300.00	2,395,100.00			3,945,400.00	与资产相关
合计	1,550,300.00	2,395,100.00			3,945,400.00	--

其他说明:

本期取得科技创新项目补助, 该项目系公司申报的“黄花蒿粉滴剂” I、II 期临床试验课题, 根据“重大新药创新”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项(民口部分) 十二五第四批项目立项的批复》(国科发设[2014]138号) 及子课题任务合同书, 该课题已获得立项支持, 实施期限为2014年1月至2016年12月, 中央财政经费617.32万元。按照任务合同书规定, 上述课题需地方性投入617.32万元, 企业投资2,382.68万元。2014年7月22日与2015年6月5号分别收到苏州瑞博生物技术有限公司(主课题方) 代为转发的补助287.03万元及239.51万元。该项课题共5个考核指标, 已完成2个指标, 其中第一个指标完成I期临床试验, 研发费用-费用化金额67万元, 第二个指标完成长期毒性试验, 研发费用-费用化金额65万元, 总计132万元于2014年从递延收益转到当期营业外收入-政府补助。

## 22、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,600,000.00						161,600,000.00

## 23、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	181,709,659.67			181,709,659.67
合计	181,709,659.67			181,709,659.67

## 24、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					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: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-17,082.36	3,567.30			3,567.30		-13,515.06
外币财务报表折算差额	-17,082.36	3,567.30			3,567.30		-13,515.06
其他综合收益合计	-17,082.36	3,567.30			3,567.30		-13,515.06

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,123,228.91			26,123,228.91
合计	26,123,228.91			26,123,228.91

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	144,134,381.94	145,436,384.17
调整后期初未分配利润	144,134,381.94	145,436,384.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,333,838.61	99,554,760.21
减：提取法定盈余公积		9,956,762.44
应付普通股股利	48,480,000.00	30,300,000.00
转作股本的普通股股利		60,600,000.00
期末未分配利润	146,988,220.55	144,134,381.94

调整期初未分配利润明细：

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

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,784,048.11	6,231,650.90	105,286,298.08	4,255,562.92
合计	117,784,048.11	6,231,650.90	105,286,298.08	4,255,562.92

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	187,495.84	323,936.51
教育费附加	187,495.82	323,936.51

水利建设基金	117,849.51	105,286.30
合计	492,841.17	753,159.32

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,340,235.76	16,463,786.40
差旅费	5,154,799.70	3,950,866.36
招待费	1,369,545.46	2,025,916.52
通讯费	685,204.61	890,937.79
办公费	915,052.67	1,042,468.25
市场推广费	17,429,969.50	15,186,027.80
会务费	396,156.69	365,347.85
物料消耗	113,837.52	120,537.01
其他	457,031.84	278,041.78
合计	43,861,833.75	40,323,929.76

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,376,402.09	4,088,566.19
研发费用	3,708,225.66	6,021,919.47
中介机构费	646,353.18	-972,083.00
差旅费	526,371.71	934,984.93
会务费	95,638.00	318,715.83
租赁费	491,420.40	524,134.20
税金及保险费	656,990.22	658,647.55
招待费	168,826.50	247,304.30
折旧	249,657.94	265,087.26
办公费	452,053.91	564,545.67
交通费	104,252.91	223,034.16
物料消耗	243,478.76	397,909.38
其他	569,290.35	6,186,515.95
合计	12,288,961.63	19,459,281.89

**31、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-3,379,742.67	-1,790,166.39
汇兑损益	3,793.84	-240.03
手续费	45,182.17	44,195.35
合计	-3,330,766.66	-1,746,211.07

**32、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	883,582.08	1,081,119.35
合计	883,582.08	1,081,119.35

**33、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	559,808.22	
合计	559,808.22	

**34、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		11,076.92	
其中：固定资产处置利得		11,076.92	
政府补助	50,000.00	4,622,622.94	50,000.00
其他利得	2,740,326.34	299,099.08	2,740,326.34
合计	2,790,326.34	4,932,798.94	2,790,326.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
上市奖励专项资金		4,000,000.00	与收益相关
资助向国外申请专利中央专项资金		170,000.00	与收益相关
工业创强优惠资金	50,000.00		与收益相关
粉尘螨滴剂"畅迪"高技术产业化示范工程项目研究与开发资金补助款		442,622.94	与资产相关
科学技术奖		10,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	4,622,622.94	--

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,354.48	1,682.24	27,354.48
其中：固定资产处置损失	27,354.48	1,682.24	27,354.48
对外捐赠	5,000.00	500,000.00	5,000.00
其他损失	12.25	3,753.15	12.25
合计	32,366.73	505,435.39	32,366.73

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,736,389.68	6,321,692.05
递延所得税费用	-393,063.55	-67,981.33
合计	9,343,326.13	6,253,710.72

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,673,713.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,102,212.03
调整以前期间所得税的影响	1,021.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	273,891.61
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	-393,063.55
递延收益的影响	359,265.00
所得税费用	9,343,326.13

### 37、其他综合收益

详见附注“七之 24”。

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,754,302.15	1,790,166.39
营业外收入	2,740,326.34	294,706.42
政府补助款	50,000.00	4,180,000.00
往来收到	352,385.71	416,543.12
合计	5,897,014.20	6,681,415.93

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用支出	30,606,153.78	37,329,076.89
财务费用—手续费支出等其他	45,182.17	43,955.32
营业外支出	5,012.25	501,844.23
往来支付	428,351.05	849,228.11
合计	31,084,699.25	38,724,104.55

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程项目施工投标保证金	2,603,899.30	
收到与资产相关的政府补助	2,395,100.00	
合计	4,998,999.30	

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行新股相关的信息披露费及中介机构费		3,856,000.00
合计		3,856,000.00

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,330,386.94	39,333,108.74
加：资产减值准备	883,582.08	1,081,119.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,867,499.11	1,888,635.43
无形资产摊销	95,669.28	77,947.14
长期待摊费用摊销	236,024.59	32,744.39
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）	27,354.48	1,682.24
财务费用（收益以“-”号填列）	-120.69	-240.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-559,808.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-393,063.55	-67,981.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,094,557.89	-3,461,548.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,573,848.52	-7,910,408.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,848,981.00	1,506,291.79

列)		
经营活动产生的现金流量净额	58,306,949.43	32,481,350.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	334,904,109.47	265,406,539.72
减: 现金的期初余额	275,474,613.25	103,336,413.96
现金及现金等价物净增加额	59,429,496.22	162,070,125.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	334,904,109.47	275,474,613.25
其中: 库存现金	17,672.59	18,014.98
可随时用于支付的银行存款	334,736,436.88	275,306,598.27
可随时用于支付的其他货币资金	150,000.00	150,000.00
二、期末现金及现金等价物余额	334,904,109.47	275,474,613.25

## 40、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	322,846.84
港币	406,324.47	0.7886	320,431.54
新加坡元	235.20	4.5580	1,072.04
林吉特	819.70	1.6387	1,343.26

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 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：

我武泰国已完成清算工作。详见巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))相关公告，公告日：2015年3月12日，公告编码：2015-024。

本报告期新设全资子公司上海我武商贸有限公司，设立日期2015年3月24日，注册资本为800万元人民币。

## 九、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
我武医药(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		购买
WOLWOPHARMA(MALAYSIA)SDN.BHD	马来西亚	马来西亚	进口、制造、零售 批发药品		100.00%	购买
Wolwopharma(Thailand) Company Limited	泰国	泰国	进口药品贸易		48.99%	购买
上海我武商贸有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		新设

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：

我武香港在我武泰国董事会表决权占2/3，形成对我武泰国的控制。

其他说明：

我武泰国已完成清算工作。详见巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))相关公告，公告日：2015年3月12日，公告编码：2015-024。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江我武管理咨询有限公司	浙江省德清县	企业管理咨询服务	3,312.50 万元	51.81%	51.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡康熙、陈燕霓夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九”。

## 3、关联交易情况

### 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	1,201,370.11	1,053,334.00

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,502,386.99	100.00%	3,843,665.61	5.45%	66,658,721.38	65,650,943.89	100.00%	3,514,550.15	5.35%	62,136,393.74
合计	70,502,386.99	100.00%	3,843,665.61	5.45%	66,658,721.38	65,650,943.89	100.00%	3,514,550.15	5.35%	62,136,393.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,858,078.57	3,342,903.93	5.00%
1 至 2 年	2,961,140.70	296,114.07	10.00%
2 至 3 年	553,602.68	110,720.54	20.00%

3至4年	67,127.77	33,563.89	50.00%
4至5年	10,370.40	8,296.32	80.00%
5年以上	52,066.87	52,066.87	100.00%
合计	70,502,386.99	3,843,665.61	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 814,306.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,658.40 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	503,849.39

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
台州市健达医药有限公司	货款	34,691.17	对账差异	经批准	否
桂林市四季康药店	货款	31,031.28	对账差异	经批准	否
肇庆市第二人民医院	货款	28,875.00	对账差异	经批准	否
襄阳市中心医院	货款	22,000.00	对账差异	经批准	否
十堰市妇幼保健院	货款	20,300.00	对账差异	经批准	否
合计	--	136,897.45	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
广州医药有限公司	6,506,617.20	9.23%	325,330.86
国药控股武汉有限公司	5,032,237.50	7.14%	251,611.88
华润湖南瑞格医药有限公司	5,018,869.19	7.12%	250,943.46
上海思富医药有限公司	3,368,934.00	4.78%	168,446.70
国药控股广西有限公司	2,866,090.80	4.07%	143,304.54
合计	22,792,748.69	32.33%	1,139,637.43

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,517,238.69	100.00%	284,575.57	6.30%	4,232,663.12	3,849,872.37	100.00%	215,299.94	5.59%	3,634,572.43
合计	4,517,238.69	100.00%	284,575.57	6.30%	4,232,663.12	3,849,872.37	100.00%	215,299.94	5.59%	3,634,572.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,885,058.90	194,252.95	5.00%
1 至 2 年	510,233.29	51,023.33	10.00%
2 至 3 年	82,946.50	16,589.30	20.00%
3 至 4 年	30,300.00	15,150.00	50.00%
4 至 5 年	5,700.00	4,560.00	80.00%
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	4,517,238.69	284,575.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,275.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程预付款	2,936,473.00	2,621,353.00
房租及押金	1,135,016.50	903,450.94
备用金	406,340.83	324,555.53
其他	39,408.36	512.90
合计	4,517,238.69	3,849,872.37

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通海发水处理工程有限公司	工程预付款	1,071,000.00	1 年以内及 1-2 年	23.71%	77,350.00
上海戴服特包装机械有限公司	工程预付款	526,500.00	1 年以内	11.66%	26,325.00
上海龙延机械制造有限公司	工程预付款	424,000.00	1 年以内	9.39%	21,200.00
上海键杨贸易有限公司	房租及押金	350,945.84	1 年以内	7.77%	17,547.29
苏州赛谱仪器有限公司	工程预付款	241,200.00	1 年以内	5.34%	12,060.00
合计	--	2,613,645.84	--	57.86%	154,482.29

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,411,933.00		8,411,933.00	411,933.00		411,933.00
合计	8,411,933.00		8,411,933.00	411,933.00		411,933.00

## 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
我武医药（香港）有限公司	411,933.00			411,933.00		
上海我武商贸有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	411,933.00	8,000,000.00		8,411,933.00		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,784,048.11	6,231,650.90	105,286,298.08	4,255,562.92
合计	117,784,048.11	6,231,650.90	105,286,298.08	4,255,562.92

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	559,808.22	
合计	559,808.22	

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,354.48	
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）	50,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	559,808.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,735,314.09	收到利合投资减持我武生物相关股票所获收益 2,740,326.34 元，其他支出 5,012.25 元。
减：所得税影响额	497,665.17	
合计	2,820,102.66	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.97%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.42%	0.3002	0.3002

## 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人胡赓熙先生、主管会计工作负责人胡赓熙先生、会计机构负责人许金娥女士签名并盖章的财务报表。

二、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原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

法定代表人：

年 月 日