

浙江我武生物科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-040

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，若公司药品集中采购价格发生变化、原辅材料和人工成本变化，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，本公司仍面临主导产品较为集中的风险。

3) 新药开发的风险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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 公司债相关情况	31
第十节 财务报告	32
第十一节 备查文件目录	98

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
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
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
畅点	指	我武生物产品"粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒"的商品名
GMP	指	英文"Good Manufacturing Practice"的缩写, 药品生产质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	我武生物	股票代码	300357
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

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	浙江省德清县阜溪街道志远北路 636 号	
电话	(0572) 8350682	
传真	(0572) 8351800	
电子信箱	invest@wolwobiotech.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	218,709,503.59	165,132,855.77	32.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,940,262.61	78,730,064.47	32.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	99,102,541.29	74,501,661.44	33.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,310,857.99	73,905,603.31	12.73%
基本每股收益（元/股）	0.3573	0.2707	31.99%
稀释每股收益（元/股）	0.3573	0.2707	31.99%
加权平均净资产收益率	12.50%	11.33%	1.17%
	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）	891,041,645.90	848,311,200.92	5.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	840,560,844.06	801,257,929.88	4.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-36,083.66	
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）	1,412,102.40	
委托他人投资或管理资产的损益	5,223,811.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-918,894.04	
减：所得税影响额	843,214.47	
合计	4,837,721.32	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、公司主要业务、主要产品及用途

浙江我武生物科技股份有限公司是亚洲最大的变应原药物研发、生产基地，也是国内唯一一家生产标准化舌下脱敏药物的公司。公司主营创新药物，具备国际领先水平的生物制药技术，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；“粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”用于点刺试验，辅助诊断因粉尘螨致敏引起的I型变态反应性疾病，为粉尘螨滴剂配套体内诊断产品。

报告期内，公司投资设立了上海我武干细胞科技有限公司，注册资本15,000万元，新设立的公司将集中资源通过自行研发和与国内外最先进的干细胞技术及专家合作，在抗衰老和再生医学领域进行重点开拓。

2、公司的经营模式

作为我国脱敏诊疗市场的创新型医药企业，公司不断提升在过敏性疾病领域的覆盖能力，成立了依托学术推广为主要模式的专业学术营销团队，通过多层次的学术会议加大产品在全国市场的推广力度，市场影响持续扩大。

3、公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入21,870.95万元，比上年同期增长32.44%；营业利润12,161.46万元，比上年同期增长32.42%；归属于上市公司普通股股东的净利润10,394.03万元，比上年同期增长32.02%。主要原因是我国脱敏治疗市场规模不断扩大，公司主导产品销售收入持续较快增长，管理效率持续优化，盈利水平较去年保持快速增长。报告期内，公司产品已覆盖全国30多个省、市、自治区，在大多数省级医疗机构药品集中采购中中标，销售网络已进入到全国大多数省、县城市，患者规模不断扩大。

4、行业发展情况

舌下免疫治疗作为变应原免疫治疗的新方式，得到了世界过敏反应组织的推荐，为此曾于2009年及2013年两次发表意见书。中国最新的《变应性鼻炎诊断和治疗指南》（2015，天津）明确提出变应原特异性免疫治疗为变应性鼻炎的一线治疗方法，临床推荐使用。经过多年发展，我国的临床医生对于变应原免疫治疗，尤其是舌下免疫治疗的接受度越来越高，其临床疗效认可度也持续提升。目前国内可供临床使用的舌下含服标准化变应原疫苗仅有粉尘螨滴剂一种，相信未来随着本公司其他新产品的陆续上市，国内舌下免疫治疗的市场将进一步扩大。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	“年产 1000 万瓶黄花蒿粉滴剂项目”等项目投入增加所致
其他流动资产	银行理财产品赎回所致
货币资金	银行理财产品赎回所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

报告期内，本公司核心竞争力未发生重大变化，在持续经营中形成的核心竞争优势得以继续巩固并不断加强。

1、坚持自主研发与技术创新

医药制造业属于极具创新性的行业，医药产品的研发技术创新和更新换代都可能给整个行业带来革命性的变化，因此是否具有高水平的自主研发能力和技术创新能力是考量公司在行业内以及行业各发展阶段能否占有市场领先地位的决定性因素。公司拥有一支高素质、高水平、年龄结构合理且相对稳定的研发队伍，能够准确把握技术更新和产品换代的重要发展机遇，保证了公司研发工作的连续性和前瞻性。目前，国内获得国家食品药品监督管理总局批准上市的尘螨类脱敏药物仅3个，分别为“粉尘螨滴剂”、“屋尘螨变应原制剂”、“螨变应原注射液”。公司产品“粉尘螨滴剂”具有安全性高、操作简便、便于携带等优势。从市场规模分析，自2012年起，公司的“粉尘螨滴剂”在尘螨类脱敏药物市场占有率中排名第一。报告期内，公司竞争能力继续保持行业内前列水平，未发生重大变化；同时，公司持续注重产品研发的投入和自身产业技术的积累，针对行业发展趋势，积极布局新产品的研发和技术的储备工作。

报告期内，公司拥有有效的国内发明专利12项、国内实用新型专利1项、欧洲专利1项、美国专利1项和日本专利1项，正在申请国内发明专利4项。

2、充足的人力资源储备

医药行业发展迅速，人才需求数量大，特别是专业核心技术人才、管理人才、营销人才仍较为稀缺，因此强大的人才储备是公司发展和创新的重要前提条件。公司及子公司拥有研发人员拥有丰富的技术和管理经验，同时还培养了大量的储备人才，给予其充足的培训和锻炼提升机会。公司坚持以人为本的人才理念，树立优秀的企业文化，提供具有竞争力的薪酬待遇，坚持文化留人、事业留人、待遇留人相结合，保证队伍稳定壮大，努力提升员工的凝聚力和向心力，为公司持续健康的经营和发展奠定良好的人才储备和基础。

3、高效、稳定的管理团队

公司经过多年创业发展，管理团队总体保持稳定，积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展趋势有着清晰的认识和全面把握。管理团队之间沟通顺畅、配合默契，能够根据行业政策和市场状况及时、高效的制定符合公司实际的发展战略。近年来，管理层不断梳理内部管理流程，加强安全、环保、质量体系管理工作，努力降低运营成本，提高生产经营效率，为公司完成经营目标提供了稳定的管理基础。

4、高效的销售模式和团队

为了提高医生和患者对公司产品的认知度，公司构建“学术团队开展学术推广，医药商业公司负责配送”的营销模式。通过多层次的学术会议加大产品在全国市场的推广力度，通过专业医学媒体宣传；合作开展临床课题研究；推进过敏性疾病专家队伍建设；通过逐级逐层的培训提高医生对公司产品的认知；协助医院建立患者教育服务平台等。此外，公司建立患者咨询机制，为患者提供产品咨询，建立了良好的产品形象。经过多年实践，公司逐步确立的最适合自身产品的学术推广团队以及专业化推广策略。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司经营继续保持良好的发展态势，主要经营指标较去年同期稳步增长，公司实现营业收入21,870.95万元，比上年同期增长32.44%；营业利润12,161.46万元，比上年同期增长32.42%；归属于上市公司普通股股东的净利润10,394.03万元，比上年同期增长32.02%。

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

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	黄花蒿粉滴剂	变应原治疗产品	III期临床试验阶段	用于黄花蒿花粉过敏引起的过敏性鼻炎的脱敏治疗	丰富产品线，提升市场竞争力
2	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
3	粉尘螨滴剂*	变应原治疗产品	特应性皮炎III期临床试验阶段	用于粉尘螨过敏引起的特应性皮炎的脱敏治疗	扩大用药人群，提升市场竞争力
4	屋尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	变应原体内诊断产品	收到药品生产现场检查通知书	用于点刺试验，辅助诊断因屋尘螨致敏引起的I型变态反应性疾病	丰富产品线，提升市场竞争力
5	黄花蒿花粉点刺液等9项点刺相关产品**	变应原体内诊断产品	已进入耐受性研究临床试验阶段	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

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应性皮炎的脱敏治疗，因而进行临床试验

**黄花蒿花粉点刺液、悬铃木花粉点刺液、狗毛皮屑点刺液、白桦花粉点刺液、猫毛皮屑点刺液、葎草花粉点刺液、德国小蠊点刺液、豚草花粉点刺液等9项在研产品收到国家食品药品监督管理局颁发的《药物临床试验批件》。上述药品用于点刺试验，辅助诊断因相应变应原致敏引起的I型变态反应性疾病，与已获准上市的“粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”相互补充，可以满足更多过敏性疾病患者的变应原检测需求。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	218,709,503.59	165,132,855.77	32.44%	随着脱敏治疗市场规模的不断扩大，公司主要产品销售数量增加所致
营业成本	13,338,317.81	5,017,895.57	165.81%	本期半成品产量减少，成品分摊费用增加
销售费用	69,398,068.82	56,226,435.97	23.43%	

管理费用	19,952,727.60	15,856,939.96	25.83%	
财务费用	-3,053,223.95	-1,871,513.78	-63.14%	定期存款产生的利息收入冲减财务费用
所得税费用	18,167,558.03	14,114,054.29	28.72%	
研发投入	11,896,098.90	12,093,065.43	-1.63%	
经营活动产生的现金流量净额	83,310,857.99	73,905,603.31	12.73%	
投资活动产生的现金流量净额	164,649,312.88	-125,761,247.08	230.92%	本期对前期投资银行理财产品赎回收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-64,640,000.00	-40,400,000.00	-60.00%	本期派发现金股利增加所致
现金及现金等价物净增加额	183,325,321.12	-92,269,651.80	298.68%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分产品或服务						
分行业						
医药制造	217,327,158.38	12,300,175.14	94.34%	31.61%	145.13%	-2.62%
合计	217,327,158.38	12,300,175.14	94.34%	31.61%	145.13%	-2.62%
分产品						
粉尘螨滴剂	215,392,015.86	12,199,887.24	94.34%	31.88%	144.77%	-2.61%
合计	215,392,015.86	12,199,887.24	94.34%	31.88%	144.77%	-2.61%
分地区						
华南	86,394,627.80	4,797,997.63	94.45%	25.95%	124.48%	-2.43%
华东	52,610,230.39	3,832,205.30	92.72%	40.68%	275.12%	-4.55%
华中	41,373,637.94	2,618,591.75	93.67%	25.72%	143.73%	-3.07%
其他地区	38,331,007.46	2,089,523.13	94.55%	46.11%	166.32%	-2.46%
合计	218,709,503.59	13,338,317.81	93.90%	32.44%	165.81%	-3.06%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,223,811.09	4.28%	购买理财产品取得收益	否
资产减值	1,208,900.00	0.99%	应收款项坏账准备	否
营业外收入	1,513,503.78	1.24%	主要系政府补助	否
营业外支出	1,020,295.42	0.84%	主要系捐赠支出	否
资产处置收益	-36,083.66	-0.03%	非流动资产处置损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	369,139,572.44	41.43%	185,814,251.32	21.90%	19.53%	主要是期初银行理财到期赎回所致
应收账款	118,577,369.45	13.31%	101,673,254.68	11.99%	1.32%	
存货	17,366,724.20	1.95%	19,827,401.97	2.34%	-0.39%	
固定资产	119,824,619.92	13.45%	114,799,719.12	13.53%	-0.08%	
在建工程	11,954,274.69	1.34%	8,764,045.94	1.03%	0.31%	
其他流动资产	131,334,134.05	14.74%	301,405,277.02	35.53%	-20.79%	主要是期初银行理财到期赎回所致
开发支出	54,204,734.94	6.08%	48,091,165.66	5.67%	0.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海我武干细胞科技有限公司	医药科技、生物科技领域新药开发	新设	150,000,000.00	100.00%	自筹资金	--	长期	全资子公司	0.00	-36,190.95	否	2018年05月09日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-36,190.95	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	30,000	13,000	0
合计		30,000	13,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1) 行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对药品经营环境造成一定的影响。公立医院改革、两票制、医保支付方式、药品集中采购模式、药品审评制度、GMP飞行检查、工艺核查等将深刻影响医药产业的各个领域，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力，这将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险，同时，积极推进外延式的发展战略，积极开拓公司发展新空间。

2) 招标降价风险

药品降价已成为行业发展的趋势，特别是医保控费、二次议价、医院零加成等措施的实施，对药品生产企业的业绩将产生直接影响。对个别招标降价及二次议价幅度较大的地区，公司从长期考虑，为维护价格稳定，保证产品质量，可能会放弃部分地区的销售，对公司业绩会造成一定影响。公司将通过强化医院终端的覆盖、加强学术营销、控制成本和费用等应对措施，适应市场变化。

3) 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，若公司药品集中采购价格发生变化、原辅材料和人工成本变化，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。

4) 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，本公司仍面临主导产品较为集中的风险。

5) 新药开发的风险

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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	54.03%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.65%	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	YANNI CHEN; 胡庚熙	股份限售承诺	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将自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 21 日	9999-01-20	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	股份减持承诺	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次公开发行股票的发价。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。	2014 年 01 月 21 日	2019-01-20	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	股份减持承诺	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公司首次公开发行股票的发价。	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。
	上海利合股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	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价价的 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	2017-01-20	详见本表之“未完成履行的具体原因及下一步计划”
	YANNI CHEN; 胡赓熙; 上海利合股权投资合伙企业（有限合伙）; 天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）; 浙江我武管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	报告期内承诺人恪守承诺，未发生违反承诺的情况。

YANNI CHEN; 胡康熙;浙江我武管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。
浙江我武管理咨询有限公司; 浙江我武生物科技股份有限公司	其他承诺	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。	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。
YANNI CHEN; 陈华根;胡康熙; 李勤;李潇男;谭文清;王立红;王新华;杨萍;张露	其他承诺	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。
SHIMIN CHEN;WANG DEYUN;翁国民	其他承诺	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。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。
YANNI CHEN; 胡康熙	其他承诺	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, 实际控制人胡康熙、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。
浙江我武管理咨询有限公司	其他承诺	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	其他承诺	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	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。

			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。			情况。
	YANNI CHEN; 陈华根;胡康熙; 谭文清;王立红; 王新华;张露	其他承诺	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 承诺人格 守承诺, 未发生违 反承诺的 情况。
	YANNI CHEN; 陈华根;胡康熙; 谭文清;王立红; 王新华;张露	其他承诺	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 承诺人格 守承诺, 未发生违 反承诺的 情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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(公告编号: 2015-034)。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(公告编号: 2015-035)。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年1月10日，公司发布2017年度业绩预告：2017年年度归属于上市公司股东的净利润为18,088.14万元-19,380.15万元，比上年同期增长40%-50%。（公告编号：2018-002；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、公司第三届董事会第五次会议及2017年度股东大会审议通过关于“变应原研发中心技术改造项目”结项并将结余募集资金468.37万元永久补充流动资金的事项。（公告编号：2018-019；网站链接：www.cninfo.com.cn）

3、2018年3月12日，公司发布2018年第一季度业绩预告：2018年第一季度归属于上市公司股东的净利润为4,775.96万元-5,540.12万元，比上年同期增长25%-45%。（公告编号：2018-011；网站链接：www.cninfo.com.cn）

4、2018年3月29日，公司发布《关于收到屋尘螨皮肤点刺诊断试剂盒<申请药品生产现场检查通知书>的公告》，公司申报的“屋尘螨皮肤点刺诊断试剂盒”已经完成技术审评，将进入药品生产现场检查阶段，公司正积极安排并准备该产品的生产现场检查工作。（公告编号：2018-021；网站链接：www.cninfo.com.cn）

5、2018年4月13日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》：以公司2017年12月31日总股本161,600,000股为基数，向全体股东以每股10股派发现金股利人民币4元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8.00股。2017年4月19日，公司2017年年度权益分派实施完毕。（公告编号：2018-023；网站链接：www.cninfo.com.cn）

6、2018年4月19日，公司发布《关于公司获得专利证书的公告》，公司收到国家知识产权局颁发的关于“一种稳定的含有动物毛皮屑变应原的液体药物组合物”的发明专利证书。（公告编号：2018-029；网站链接：www.cninfo.com.cn）

7、2018年5月2日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于投资设立上海我武干细胞科技有有限公司的议

案》、《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》。2018年5月9日，公司发布了关于上海我武干细胞科技有限公司设立完成的公告（公告编号：2018-033、2018-035；网站链接：www.cninfo.com.cn）

8、2018年5月28日，公司发布了《关于投资设立全资孙公司并完成工商注册登记的公告》，公司子公司上海我武干细胞科技有限公司以自有资金3,000万元投资设立浙江我武干细胞科技有限公司。（公告编号：2018-036；网站链接：www.cninfo.com.cn）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,650,985	12.78%			16,395,987	-155,626	16,240,361	36,891,346	12.68%
其他内资持股	20,650,985	12.78%			16,395,987	-155,626	16,240,361	36,891,346	12.68%
境内自然人持股	20,650,985	12.78%			16,395,987	-155,626	16,240,361	36,891,346	12.68%
二、无限售条件股份	140,949,015	87.22%			112,884,013	155,626	113,039,639	253,988,654	87.32%
人民币普通股	140,949,015	87.22%			112,884,013	155,626	113,039,639	253,988,654	87.32%
三、股份总数	161,600,000	100.00%			129,280,000	0	129,280,000	290,880,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

股份总数变动主要系公司于2018年4月10日召开2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，具体预案如下：以公司2017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4.00元（含税），共计派发现金股利人民币64,640,000.00元。同时，本公司期末资本公积为181,709,659.67元，本次以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增129,280,000股，转增后公司总股本增加至290,880,000股。转股公司委托中国结算深圳分公司于2018年4月19日（除权除息日）直接记入股东证券账户。

股份性质变动主要系报告期内董事、高级管理人员所持股份部分解除锁定所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年3月13日，公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，公司于2018年4月10日召开的2017年年度股东大会审议通过该议案。

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

指标	2017年12月31日		2018年6月30日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	1.15	0.64	0.64	0.36
稀释每股收益	1.15	0.64	0.64	0.36
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.96	2.75	5.20	2.89

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
胡庚熙	15,698,621	0	12,558,895	28,257,516	高管锁定股	--
陈健辉	2,201,364	45,000	1,725,091	3,881,455	高管锁定股	--
王立红	2,130,000	15,000	1,692,000	3,807,000	高管锁定股	--
张露	621,000	96,000	420,000	945,000	高管锁定股	--
管祯玮	0	0	375	375	高管锁定股	--
合计	20,650,985	156,000	16,396,361	36,891,346	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,998	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江我武管理咨询有限公司	境内非国有法人	38.86%	113,030,073	50,235,588	0	113,030,073	质押	26,262,000
胡庚熙	境内自然人	12.95%	37,676,689	16,745,195	28,257,516	9,419,173		
全国社保基金一一二组合	其他	4.99%	14,507,753	6,447,890	0	14,507,753		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	1.98%	5,766,712	3,653,483	0	5,766,712		
陈健辉	境内自然人	1.78%	5,175,273	2,300,121	3,881,455	1,293,818		
王立红	境内自然人	1.73%	5,022,900	2,202,900	3,807,000	1,215,900	质押	558,000
全国社保基金一一五组合	其他	1.52%	4,420,000	3,095,840	0	4,420,000		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.99%	2,866,500	1,274,000	0	2,866,500		
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.87%	2,530,140	2,245,140	0	2,530,140		
曾锐	境内自然人	0.82%	2,382,300	1,084,400	0	2,382,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。 2、陈健辉与实际控制人 YANNI CHEN(陈燕霓)为姐弟关系。 3、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江我武管理咨询有限公司	113,030,073	人民币普通股	113,030,073					
全国社保基金一一二组合	14,507,753	人民币普通股	14,507,753					
胡庚熙	9,419,173	人民币普通股	9,419,173					
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	5,766,712	人民币普通股	5,766,712					
全国社保基金一一五组合	4,420,000	人民币普通股	4,420,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,866,500	人民币普通股	2,866,500					
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	2,530,140	人民币普通股	2,530,140					
曾锐	2,382,300	人民币普通股	2,382,300					
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	2,146,757	人民币普通股	2,146,757					
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,063,589	人民币普通股	2,063,589					
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	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。 2、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
胡赓熙	董事长、总经理	现任	20,931,494			37,676,689			
陈燕霓 (YANNI CHEN)	董事	现任	0			0			
王立红	董事、副总经理	现任	2,820,000		53,100	5,022,900			
张露	董事、副总经理	现任	700,000			1,260,000			
林鑫华(LIN XINHUA)	独立董事	现任	0			0			
张奇峰	独立董事	现任	0			0			
李文秀	监事	现任	0			0			
金桃	监事会主席	现任	0			0			
杨会烽	监事	现任	0			0			
颜华	副总经理、 董事会秘书	现任	0			0			
王国其	财务负责人	现任	0			0			
毕自强	副总经理	现任	0			0			
合计	--	--	24,451,494	0	53,100	43,959,589	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江我武生物科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	369,139,572.44	185,814,251.32
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	39,135,100.64	40,727,601.58
应收账款	118,577,369.45	101,673,254.68
预付款项	5,320,129.23	4,448,830.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	753,287.67	526,027.40
应收股利		
其他应收款	3,334,870.48	2,074,582.45
买入返售金融资产		
存货	17,366,724.20	19,827,401.97
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	131,334,134.05	301,405,277.02
流动资产合计	684,961,188.16	656,497,226.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
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	119,824,619.92	114,799,719.12
在建工程	11,954,274.69	8,764,045.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,861,761.57	5,049,426.03
开发支出	54,204,734.94	48,091,165.66
商誉		
长期待摊费用	338,435.09	389,200.31
递延所得税资产	1,896,631.53	1,720,416.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	206,080,457.74	191,813,973.97
资产总计	891,041,645.90	848,311,200.92
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	2,532,538.94	1,380,330.61
预收款项	181,035.71	96,600.08

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,824,552.80	9,594,159.11
应交税费	21,457,055.14	16,703,432.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,632,419.25	14,425,548.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	45,627,601.84	42,200,071.04
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	4,853,200.00	4,853,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,853,200.00	4,853,200.00
负债合计	50,480,801.84	47,053,271.04
所有者权益：		
股本	290,880,000.00	161,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	52,429,659.67	181,709,659.67
减：库存股		
其他综合收益	8,366.55	5,714.98
专项储备		
盈余公积	69,639,207.61	69,639,207.61
一般风险准备		
未分配利润	427,603,610.23	388,303,347.62
归属于母公司所有者权益合计	840,560,844.06	801,257,929.88
少数股东权益		
所有者权益合计	840,560,844.06	801,257,929.88
负债和所有者权益总计	891,041,645.90	848,311,200.92

法定代表人：胡赓熙

主管会计工作负责人：王国其

会计机构负责人：王国其

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	353,453,304.62	168,818,408.42
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	39,135,100.64	40,727,601.58
应收账款	118,577,369.45	101,673,254.68
预付款项	2,809,873.73	4,441,714.53
应收利息	753,287.67	526,027.40
应收股利		
其他应收款	4,691,951.47	2,035,327.12
存货	17,307,001.60	19,827,401.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,332,845.75	301,401,774.21
流动资产合计	658,060,734.93	639,451,509.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	28,411,933.00	18,411,933.00
投资性房地产		
固定资产	119,824,619.92	114,799,719.12
在建工程	11,954,274.69	8,764,045.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,784,245.77	4,958,231.01
开发支出	55,874,674.38	49,118,771.03
商誉		
长期待摊费用	338,435.09	389,200.31
递延所得税资产	1,911,688.12	1,720,416.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	236,099,870.97	211,162,317.32
资产总计	894,160,605.90	850,613,827.23
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	3,711,784.19	3,927,500.42
预收款项	181,035.71	96,600.08
应付职工薪酬	5,445,952.52	7,814,604.87
应交税费	21,093,912.72	16,300,960.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,537,390.48	14,259,225.41
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	44,970,075.62	42,398,891.52
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	4,853,200.00	4,853,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,853,200.00	4,853,200.00
负债合计	49,823,275.62	47,252,091.52
所有者权益：		
股本	290,880,000.00	161,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	52,429,659.67	181,709,659.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,639,207.61	69,639,207.61
未分配利润	431,388,463.00	390,412,868.43
所有者权益合计	844,337,330.28	803,361,735.71
负债和所有者权益总计	894,160,605.90	850,613,827.23

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	218,709,503.59	165,132,855.77
其中：营业收入	218,709,503.59	165,132,855.77
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	102,282,618.74	77,254,137.74
其中：营业成本	13,338,317.81	5,017,895.57
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	1,437,828.46	1,207,874.48
销售费用	69,398,068.82	56,226,435.97
管理费用	19,952,727.60	15,856,939.96
财务费用	-3,053,223.95	-1,871,513.78
资产减值损失	1,208,900.00	816,505.54
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）	5,223,811.09	3,042,895.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,083.66	-23,782.72
其他收益		942,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,614,612.28	91,839,830.97
加：营业外收入	1,513,503.78	1,073,832.44
减：营业外支出	1,020,295.42	69,544.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,107,820.64	92,844,118.76
减：所得税费用	18,167,558.03	14,114,054.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,940,262.61	78,730,064.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,940,262.61	78,730,064.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	103,940,262.61	78,730,064.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,651.57	-10,370.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,651.57	-10,370.16
（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	2,651.57	-10,370.16
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	2,651.57	-10,370.16
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	103,942,914.18	78,719,694.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,942,914.18	78,719,694.31
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3573	0.2707
(二)稀释每股收益	0.3573	0.2707

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：王国其

会计机构负责人：王国其

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	218,709,503.59	165,132,855.77
减：营业成本	13,338,317.81	5,017,895.57
税金及附加	1,365,329.52	1,175,514.85
销售费用	68,510,040.36	56,209,283.72
管理费用	19,114,232.72	14,464,210.30
财务费用	-3,010,451.42	-1,816,633.76
资产减值损失	1,278,641.39	814,516.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,223,811.09	2,965,278.71

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,083.66	-23,782.72
其他收益		942,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,301,120.64	93,151,564.74
加：营业外收入	1,453,702.40	1,072,482.44
减：营业外支出	1,020,210.27	68,193.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,734,612.77	94,155,854.08
减：所得税费用	18,119,018.20	14,114,054.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,615,594.57	80,041,799.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,615,594.57	80,041,799.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	105,615,594.57	80,041,799.79
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	207,821,120.84	169,629,827.90
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	5,308,248.60	3,641,078.89
经营活动现金流入小计	213,129,369.44	173,270,906.79
购买商品、接受劳务支付的现金	3,321,870.86	3,344,548.75
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	44,427,934.59	35,854,217.49
支付的各项税费	22,825,657.60	16,158,146.81
支付其他与经营活动有关的现金	59,243,048.40	44,008,390.43
经营活动现金流出小计	129,818,511.45	99,365,303.48
经营活动产生的现金流量净额	83,310,857.99	73,905,603.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	376,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,537,239.75	3,367,568.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,211.66
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	515,537,239.75	379,372,780.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,417,926.87	18,804,027.22

投资支付的现金	340,000,000.00	486,000,000.00
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	470,000.00	330,000.00
投资活动现金流出小计	350,887,926.87	505,134,027.22
投资活动产生的现金流量净额	164,649,312.88	-125,761,247.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	64,640,000.00	40,400,000.00
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	64,640,000.00	40,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-64,640,000.00	-40,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,150.25	-14,008.03
五、现金及现金等价物净增加额	183,325,321.12	-92,269,651.80
加：期初现金及现金等价物余额	185,814,251.32	235,473,959.48
六、期末现金及现金等价物余额	369,139,572.44	143,204,307.68

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	207,821,120.84	169,629,827.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,162,438.36	3,567,026.75
经营活动现金流入小计	212,983,559.20	173,196,854.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,926,038.26	3,283,398.75
支付给职工以及为职工支付的现金	35,070,618.24	30,872,314.89

支付的各项税费	22,005,302.37	15,880,557.69
支付其他与经营活动有关的现金	64,795,989.40	47,796,812.98
经营活动现金流出小计	124,797,948.27	97,833,084.31
经营活动产生的现金流量净额	88,185,610.93	75,363,770.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,000,000.00	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,537,239.75	3,285,294.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,211.66
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	515,537,239.75	373,290,506.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,980,453.16	18,804,027.22
投资支付的现金	340,000,000.00	475,000,000.00
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	470,000.00	330,000.00
投资活动现金流出小计	354,450,453.16	494,134,027.22
投资活动产生的现金流量净额	161,086,786.59	-120,843,521.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	64,640,000.00	40,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,640,000.00	40,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-64,640,000.00	-40,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,498.68	-3,637.87
五、现金及现金等价物净增加额	184,634,896.20	-85,883,388.58
加：期初现金及现金等价物余额	168,818,408.42	222,835,118.91
六、期末现金及现金等价物余额	353,453,304.62	136,951,730.33

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		5,714.98		69,639,207.61		388,303,347.62		801,257,929.88
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		5,714.98		69,639,207.61		388,303,347.62		801,257,929.88
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	129,280,000.00				-129,280,000.00		2,651.57				39,300,262.61		39,302,914.18
（一）综合收 益总额							2,651.57				103,940,262.61		103,942,914.18
（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										-64,640,000.00		-64,640,000.00
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										-64,640,000.00		-64,640,000.00
4. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转	129,280,000.00				-129,280,000.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	129,280,000.00				-129,280,000.00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	290,880,000.00				52,429,659.67	8,366.55	69,639,207.61			427,603,610.23		840,560,844.06

上年金额

单位：元

项目	上期										少数 股	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 :	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险	未分配利润			

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股				准 备		东 权 益	
一、上年期末 余额	161,600,000.00				181,709,659.67	28,460.87			50,882,297.62		261,356,312.21		655,576,730.37
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	28,460.87			50,882,297.62		261,356,312.21		655,576,730.37
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）						-22,745.89		18,756,909.99			126,947,035.41		145,681,199.51
（一）综合收 益总额						-22,745.89					186,103,945.40		186,081,199.51
（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								18,756,909.99			-59,156,909.99		-40,400,000.00
1. 提取盈余 公积								18,756,909.99			-18,756,909.99		
2. 提取一般													

风险准备												
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-40,400,000.00	-40,400,000.00
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	5,714.98		69,639,207.61		388,303,347.62		801,257,929.88

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				69,639,207.61	390,412,868.43	803,361,735.71
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				69,639,207.61	390,412,868.43	803,361,735.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,280,000.00				-129,280,000.00					40,975,594.57	40,975,594.57
（一）综合收益总额										105,615,594.57	105,615,594.57
（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										-64,640,000.00	-64,640,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,640,000.00	-64,640,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	129,280,000.00				-129,280,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	129,280,000.00				-129,280,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末 余额	290,880,000.00				52,429,659.67				69,639,207.61	431,388,463.00	844,337,330.28

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	161,600,000.00				181,709,659.67				50,882,297.62	262,000,678.54	656,192,635.83
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				50,882,297.62	262,000,678.54	656,192,635.83
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）									18,756,909.99	128,412,189.89	147,169,099.88
（一）综合收 益总额										187,569,099.88	187,569,099.88
（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								18,756,909.99	-59,156,909.99	-40,400,000.00	
1. 提取盈余公积								18,756,909.99	-18,756,909.99		
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,400,000.00	-40,400,000.00	
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			69,639,207.61	390,412,868.43	803,361,735.71	

三、公司基本情况

浙江我武生物科技股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国浙江省注册的股份有限公司，于2002年9月19日成

立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于浙江省德清县阜溪街道志远北路636号。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要经营活动为：许可经营项目，生产销售变态反应原制品、体内诊断试剂，二类：医用化验和基础设备器具的销售。一般经营项目，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。

本集团的母公司和最终母公司为于中华人民共和国成立的浙江我武管理咨询有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月13日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度本集团合并范围的变动情况如下：
在子公司中的权益

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
上海兆民医药科技有限公司	上海	上海	技术咨询服务	100.00%		新设
浙江我武商务咨询有限公司	浙江	浙江	商务信息咨询	100.00%		新设
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
上海我武干细胞科技有限公司	上海	上海	医药科技、生物科技领域新药开发	100.00%		新设
浙江我武干细胞科技有限公司	浙江	浙江	干细胞采集、检测及储存、再生医学技术领域新药开发	100.00%		新设
上海火蝾螈医药科技有限公司	上海	上海	医药科技领域新药开发	65.00%		新设

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件及收入确认和计量。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2018年6月30日的财务状况以及2018年半年的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团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

本集团营业周期采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。贷款和应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、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)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

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。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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。
单项金额重大并单独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，以账龄为组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	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

坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，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，以账龄为组合计提坏账准备。
-----------	--

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料、自制半成品及研发试制品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料和产成品按单个存货项目计提。

12、长期股权投资

长期股权投资系对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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%	3.17%
固定资产装修	年限平均法	10	5%	9.50%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

14、在建工程

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必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

项目	预计使用年限(年)
土地使用权	50
软件	5

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,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,必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。

研究开发项目的研究阶段,是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。研究开发项目的开发阶段,是指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。

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证书之时点。

16、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
装修费	租赁期限与预计可使用年限两者孰短

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

19、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

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

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者

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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

研发费用资本化条件

本集团发生形成无形资产的开发阶段费用，本集团认为，有证据表明本集团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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图和有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项无形资产的开发，并有能力使用该无形资产；该等无形资产生产的产品存在市场；本集团已经建立了使得归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量的内部控制和费用分类流程，因此应当将该等费用资本化。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对尚未达到可使用状态的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

应收款项的坏账准备

应收款项坏账准备是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项坏账准备要求管理层的判断

25、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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>原因：国家食品药品监管部门对于不同类型的医药产品，在整个产品研发进程中遵循不同的注册法规要求。同时，公司研发项目的推进和研发品种的不断增多，为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果。</p> <p>内容：本公司治疗用药物研发项目，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 证书之时点。本公司体内诊断用药物研发项目，自取得临床批件后，开始对该项目后续发生的研发费用进行资本化，止于申请并获得药品注册批件与相应的 GMP 证书之时点。本公司医疗器械类研发项目，自首次取得临床试验机构出具的伦理批件后，开始对该项目后续发生的研发费用进行资本化，止于申请并获得医疗器械注册证之时点。</p>	第三届董事会第七次会议决议	2018 年 03 月 13 日	

26、其他

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量可供出售金融资产。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司根据财税[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。德清县国家税务局于2013年10月29日出具的国通[2013]1921号税务事项通知书，核准本公司简易办法征收的申请。此外，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%。本公司自2014年7月1日起增值税征收率由6%调整为3%。除上述之外的其他产品，本集团销售商品应税收入在2018年5月1日前按17%的税率计算销项税，2018年5月1日之日起按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%，16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海兆民医药科技有限公司	25%
浙江我武商务咨询有限公司	25%
我武医药(香港)有限公司	16.5%
上海我武干细胞科技有限公司	25%
浙江我武干细胞科技有限公司	25%
上海火蝾螈医药科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局于2015年9月17日联合颁发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201533001120), 根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 本公司自获得高新技术企业认定后三年内(2015年至2017年), 所得税率按15%的比例征收。另外, 根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号) 相关规定, 本公司2018年1-6月企业所得税暂按15%的税率预缴。

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	14,804.39	17,705.08
银行存款	368,974,768.05	185,646,546.24
其他货币资金	150,000.00	150,000.00
合计	369,139,572.44	185,814,251.32

其他说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,135,100.64	40,727,601.58
合计	39,135,100.64	40,727,601.58

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	126,084,691.21	100.00%	7,507,321.76	5.95%	118,577,369.45	108,083,881.90	100.00%	6,410,627.22	5.93%	101,673,254.68
合计	126,084,691.21	100.00%	7,507,321.76	5.95%	118,577,369.45	108,083,881.90	100.00%	6,410,627.22	5.93%	101,673,254.68

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	122,056,958.89	6,102,847.94	5.00%
1 至 2 年	1,921,206.78	192,120.68	10.00%
2 至 3 年	766,173.94	153,234.79	20.00%
3 至 4 年	426,636.84	213,318.42	50.00%
4 至 5 年	339,574.13	271,659.30	80.00%
5 年以上	574,140.63	574,140.63	100.00%
合计	126,084,691.21	7,507,321.76	5.95%

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：

于2018年06月30日，本集团无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,096,694.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	0.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位名称	和本集团的关系	年末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	8,263,551.01	6.55%	413,177.55
第二名	第三方	6,011,483.64	4.77%	300,574.18
第三名	第三方	5,211,375.48	4.13%	260,568.77
第四名	第三方	5,034,536.68	3.99%	251,726.83
第五名	第三方	4,785,001.83	3.80%	239,250.09
合计		29,305,948.64	23.24%	1,465,297.43

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	5,292,769.23	99.49%	4,448,830.53	100.00%
1至2年	27,360.00	0.51%		0.00%
合计	5,320,129.23	--	4,448,830.53	--

(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	和本集团的关系	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	第三方	750,000.00	14.10%
第二名	第三方	672,000.00	12.63%
第三名	第三方	554,252.34	10.42%
第四名	第三方	508,500.00	9.56%
第五名	第三方	410,243.61	7.71%
合计		2,894,995.95	54.42%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	753,287.67	526,027.40
合计	753,287.67	526,027.40

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	3,647,510.84	100.00%	312,640.36	8.57%	3,334,870.48	2,282,267.35	100.00%	207,684.90	9.10%	2,074,582.45
合计	3,647,510.84	100.00%	312,640.36	8.57%	3,334,870.48	2,282,267.35	100.00%	207,684.90	9.10%	2,074,582.45

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	3,390,851.47	169,542.57	5.00%
1 至 2 年	38,972.87	3,897.29	10.00%
2 至 3 年	15,000.00	3,000.00	20.00%
3 至 4 年	131,280.00	65,640.00	50.00%
4 至 5 年	4,230.00	3,384.00	80.00%
5 年以上	67,176.50	67,176.50	100.00%
合计	3,647,510.84	312,640.36	8.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 112,205.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	7,250.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	1,116,127.41	417,636.73
保证金	2,250,844.23	1,691,118.21
其他	280,539.20	173,512.41
合计	3,647,510.84	2,282,267.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房租押金	689,788.35	1 年以内	18.91%	34,489.42
第二名	房租押金	375,000.00	1 年以内	10.28%	18,750.00
第三名	代付款	280,539.20	1 年以内	7.69%	14,026.96
第四名	保证金	200,000.00	1 年以内	5.48%	10,000.00
第五名	保证金	100,000.00	3-4 年	2.74%	50,000.00
合计	--	1,645,327.55	--	45.11%	127,266.38

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	241,610.43		241,610.43	198,649.07		198,649.07
在产品	1,666,156.93		1,666,156.93	498,759.95		498,759.95
库存商品	3,663,786.65		3,663,786.65	4,706,373.66		4,706,373.66
周转材料	1,568,515.40		1,568,515.40	1,566,161.69		1,566,161.69
自制半成品	9,158,710.69		9,158,710.69	12,220,776.96		12,220,776.96
研发试制品	1,067,944.10		1,067,944.10	636,680.64		636,680.64
合计	17,366,724.20		17,366,724.20	19,827,401.97		19,827,401.97

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

否

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

否

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

否

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	130,000,000.00	300,000,000.00
待抵扣进项税额	1,334,134.05	1,405,277.02
合计	131,334,134.05	301,405,277.02

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
按成本计量的	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00

合计	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海凯屹医药科技有限公司	13,000,000.00	0.00	0.00	13,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.91%	
合计	13,000,000.00	0.00	0.00	13,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	107,620,186.73	27,029,655.93	3,110,572.10	889,407.59	138,649,822.35
2.本期增加金额	3,674,463.50	4,405,265.75	208,514.00		8,288,243.25
(1) 购置		3,494,654.19	208,514.00		3,703,168.19
(2) 在建工程转入	3,674,463.50	910,611.56			4,585,075.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		171,053.20	13,725.38	3,450.00	188,228.58
(1) 处置或报废		171,053.20	13,725.38	3,450.00	188,228.58
4.期末余额	111,294,650.23	31,263,868.48	3,305,360.72	885,957.59	146,749,837.02
二、累计折旧					
1.期初余额	12,324,160.87	9,743,626.73	1,532,671.30	249,644.33	23,850,103.23
2.本期增加金额	1,779,722.20	1,166,378.84	237,910.26	41,968.86	3,225,980.16
(1) 计提	1,779,722.20	1,166,378.84	237,910.26	41,968.86	3,225,980.16
3.本期减少金额		136,392.62	11,824.41	2,649.26	150,866.29
(1) 处置或报废		136,392.62	11,824.41	2,649.26	150,866.29

4.期末余额	14,103,883.07	10,773,612.95	1,758,757.15	288,963.93	26,925,217.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,190,767.16	20,490,255.53	1,546,603.57	596,993.66	119,824,619.92
2.期初账面价值	95,296,025.86	17,286,029.20	1,577,900.80	639,763.26	114,799,719.12

11、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
营销网络扩建及信息化建设项目	546,000.00		546,000.00	546,000.00		546,000.00
变应原研发中心技术改造项目				397,781.20		397,781.20
点刺生产线技术改造	1,159,394.95		1,159,394.95	942,947.48		942,947.48
培养车间改造	1,356,677.71		1,356,677.71	1,330,273.38		1,330,273.38
点刺半成品车间改造	871,160.73		871,160.73	348,207.22		348,207.22
年产 1000 万瓶黄花蒿粉滴剂项目	3,945,951.54		3,945,951.54	2,700,357.66		2,700,357.66
年产 150 万瓶多品种点刺项目	3,392,098.66		3,392,098.66	2,300,682.00		2,300,682.00
信息化建设	197,797.00		197,797.00	197,797.00		197,797.00
新车间	237,173.79		237,173.79			
粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒	162,020.31		162,020.31			
年产 6 万盒屋尘螨点刺诊断试剂盒和 150 万瓶多品种点刺项目（提取车间污水处理）	86,000.00		86,000.00			
合计	11,954,274.69		11,954,274.69	8,764,045.94		8,764,045.94

(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
营销网络扩建及信息化建设项目	3,902,544.14	546,000.00				546,000.00	81.04%					募股资金
应变原研发中心技术改造项目	41,293,200.00	397,781.20	3,675,742.13	4,073,523.33			101.30%					募股资金
点刺生产线技术改造		942,947.48	216,447.47			1,159,394.95						其他
培养车间改造		1,330,273.38	26,404.33			1,356,677.71						其他
点刺半成品车间改造		348,207.22	522,953.51			871,160.73						其他
年产 1000 万瓶黄花蒿粉滴剂项目		2,700,357.66	1,757,145.61	511,551.73		3,945,951.54						其他
年产 150 万瓶多品种点刺项目		2,300,682.00	1,091,416.66			3,392,098.66						其他
信息化建设		197,797.00				197,797.00						其他
新车间			237,173.79			237,173.79						其他
粉尘螨皮肤点刺诊断试剂盒			162,020.31			162,020.31						其他
年产 6 万盒屋尘螨点刺诊断试剂盒和 150 万瓶多品种点刺项目(提取车间污水处理)			86,000.00			86,000.00						其他
合计	45,195,744.14	8,764,045.94	7,775,303.81	4,585,075.06		11,954,274.69	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,022,504.99			1,273,215.17	7,295,720.16
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,022,504.99			1,273,215.17	7,295,720.16
二、累计摊销					
1.期初余额	1,756,563.00			489,731.13	2,246,294.13
2.本期增加金额	60,225.00			127,439.46	187,664.46
(1) 计提	60,225.00			127,439.46	187,664.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,816,788.00			617,170.59	2,433,958.59
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	4,205,716.99			656,044.58	4,861,761.57
2.期初账面价值	4,265,941.99			783,484.04	5,049,426.03

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
变应原治疗产品	43,365,033.01	6,084,739.37			612,335.68	48,837,436.70
变应原诊断检测产品	4,726,132.65	4,826,849.86			4,185,684.27	5,367,298.24
其他		984,509.67			984,509.67	
合计	48,091,165.66	11,896,098.90			5,782,529.62	54,204,734.94

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	389,200.31		50,765.22		338,435.09
合计	389,200.31		50,765.22		338,435.09

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,791,010.16	1,168,651.53	6,616,246.05	992,436.91
递延收益	4,853,200.00	727,980.00	4,853,200.00	727,980.00
合计	12,644,210.16	1,896,631.53	11,469,446.05	1,720,416.91

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,896,631.53		1,720,416.91

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,914.22	149,393.07
可抵扣亏损	1,771,897.21	940,947.73
合计	1,859,811.43	1,090,340.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	51,714.71	51,714.71	
2020	33,809.33	33,809.33	

2021	558,702.26	558,702.26	
2022	296,721.43	296,721.43	
2023	830,949.48		
合计	1,771,897.21	940,947.73	--

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,532,538.94	1,380,330.61
合计	2,532,538.94	1,380,330.61

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	181,035.71	96,600.08
合计	181,035.71	96,600.08

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	8,949,946.12	40,578,149.50	43,358,239.80	6,169,855.82
二、离职后福利-设定提存计划	644,212.99	3,825,127.07	3,814,643.08	654,696.98
合计	9,594,159.11	44,403,276.57	47,172,882.88	6,824,552.80

(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	8,289,178.16	32,292,949.92	35,057,057.90	5,525,070.18
2、职工福利费		4,275,911.93	4,275,911.93	0.00

3、社会保险费	340,220.17	2,058,852.46	2,058,652.37	340,420.26
其中：医疗保险费	292,719.00	1,723,418.13	1,721,302.07	294,835.06
工伤保险费	22,758.55	166,982.48	169,518.54	20,222.49
生育保险费	24,742.62	168,451.85	167,831.76	25,362.71
4、住房公积金	320,547.79	1,673,517.52	1,689,699.93	304,365.38
5、工会经费和职工教育经费		276,917.67	276,917.67	0.00
合计	8,949,946.12	40,578,149.50	43,358,239.80	6,169,855.82

(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	624,900.39	3,710,385.59	3,699,562.39	635,723.59
2、失业保险费	19,312.60	114,741.48	115,080.69	18,973.39
合计	644,212.99	3,825,127.07	3,814,643.08	654,696.98

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,540,791.34	1,244,174.06
企业所得税	18,278,613.71	14,436,062.44
个人所得税	842,109.94	272,747.86
城市维护建设税	77,985.34	63,161.46
教育费附加	77,039.58	62,204.25
房产税	435,964.03	420,531.28
土地使用税	204,551.20	204,551.20
合计	21,457,055.14	16,703,432.55

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	13,947,873.56	11,893,422.20
其他	684,545.69	2,532,126.49

合计	14,632,419.25	14,425,548.69
----	---------------	---------------

(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
工程款及履约保证金	8,975,849.89	工程尚未结算
合计	8,975,849.89	--

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	4,853,200.00			4,853,200.00	
合计	4,853,200.00			4,853,200.00	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
"黄花蒿粉滴剂" I、II 期临床试验 课题	4,853,200.00						4,853,200.00	与资产相关
合计	4,853,200.00						4,853,200.00	--

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			129,280,000.00		129,280,000.00	290,880,000.00

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		129,280,000.00	52,429,659.67
合计	181,709,659.67		129,280,000.00	52,429,659.67

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,714.98	2,651.57			2,651.57		8,366.55
外币财务报表折算差额	5,714.98	2,651.57			2,651.57		8,366.55
其他综合收益合计	5,714.98	2,651.57			2,651.57		8,366.55

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	69,639,207.61			69,639,207.61
合计	69,639,207.61			69,639,207.61

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	388,303,347.62	261,356,312.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,940,262.61	78,730,064.47
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	64,640,000.00	40,400,000.00
期末未分配利润	427,603,610.23	299,686,376.68

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	217,327,158.38	12,300,175.14	165,132,855.77	5,017,895.57
其他业务	1,382,345.21	1,038,142.67		
合计	218,709,503.59	13,338,317.81	165,132,855.77	5,017,895.57

28、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	363,662.31	262,985.26
教育费附加	359,793.02	262,985.26
房产税	435,964.03	420,531.28
土地使用税	204,551.20	204,551.20
印花税	73,857.90	56,821.48
合计	1,437,828.46	1,207,874.48

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费及劳务费	31,884,084.76	24,329,110.00
职工薪酬	29,216,682.70	22,484,307.45
差旅费	4,228,849.15	4,028,483.46
招待费	1,077,206.08	881,831.45
办公费	1,274,518.20	1,508,715.60
通讯费	437,209.79	573,956.26
会务费	340,851.43	1,485,034.70
物料消耗	150,119.68	143,949.50
其他	788,547.03	791,047.55
合计	69,398,068.82	56,226,435.97

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,886,117.84	5,208,954.39
研发费用	5,782,529.62	3,444,623.78

税金及保险费	2,235,926.12	1,565,799.60
办公费	1,852,317.33	706,121.69
差旅费	727,447.27	712,655.40
折旧	201,911.31	272,033.73
租赁费	1,174,181.97	526,140.40
咨询服务费	22,450.00	157,240.00
物料消耗	288,815.03	327,703.50
招待费	192,666.53	288,880.09
交通费	96,420.60	99,507.63
其他	1,491,943.98	2,547,279.75
合计	19,952,727.60	15,856,939.96

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,097,812.21	-1,924,755.19
汇兑(收益)/损失	-2,500.33	3,643.41
其他	47,088.59	49,598.00
合计	-3,053,223.95	-1,871,513.78

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,208,900.00	816,505.54
合计	1,208,900.00	816,505.54

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,223,811.09	3,042,895.66
合计	5,223,811.09	3,042,895.66

34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-36,083.66	-23,782.72

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
黄花蒿粉滴剂项目研发资金补助		942,000.00

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,412,102.40	793,890.84	1,412,102.40
其他利得	101,401.38	279,941.60	101,401.38
合计	1,513,503.78	1,073,832.44	1,513,503.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否 特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
退城镇土 地使用税	德清县财政局	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	409,102.40		与收益相关
德清县经 信委功勋 企业奖励	德清县经信委	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
高层人员 认定补助	德清县经信委	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
县政府科 技补助 (县政府 [2015]30 号)	德清县财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		680,890.84	与收益相关
经济工作 会议奖励	德清县机关	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
组织部企 业奖励奖	德清县委组织 部	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		13,000.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	1,412,102.40	793,890.84	--
----	----	----	----	----	----	--------------	------------	----

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,020,000.00	40,000.00	1,020,000.00
其他	295.42	29,544.65	295.42
合计	1,020,295.42	69,544.65	1,020,295.42

38、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	18,343,772.65	14,007,609.33
递延所得税费用	-176,214.62	106,444.96
合计	18,167,558.03	14,114,054.29

(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	122,107,820.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,671,704.63
调整以前期间所得税的影响	33,483.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,466.91
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	-398,597.62
研发费用加计扣除	-387,499.13
所得税费用	18,167,558.03

39、其他综合收益

详见附注七、24。

40、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	2,870,551.94	1,408,931.05
政府补助款	1,412,102.40	1,735,890.84
其他	1,025,594.26	496,257.00
合计	5,308,248.60	3,641,078.89

(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
销售费用及管理费用支出	54,495,305.01	40,931,434.03
财务费用—手续费支出	45,716.20	49,598.00
对外捐赠	1,000,000.00	40,000.00
其他	3,702,027.19	2,987,358.40
合计	59,243,048.40	44,008,390.43

(3) 支付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
退还工程项目履约保证金	470,000.00	330,000.00
合计	470,000.00	330,000.00

41、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	103,940,262.61	78,730,064.47
加：资产减值准备	1,208,900.00	816,505.54

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,710,742.19	3,093,681.31
无形资产摊销	187,664.46	164,664.42
长期待摊费用摊销	50,765.22	264,682.50
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）	36,083.66	23,782.72
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,498.68	3,637.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,223,811.09	-3,042,895.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-176,214.62	106,444.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,460,677.77	-4,950,175.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,975,420.21	-2,244,893.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,906,293.32	940,103.35
经营活动产生的现金流量净额	83,310,857.99	73,905,603.31
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	369,139,572.44	143,204,307.68
减：现金的期初余额	185,814,251.32	235,473,959.48
现金及现金等价物净增加额	183,325,321.12	-92,269,651.80

（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	369,139,572.44	185,814,251.32
其中：库存现金	14,804.39	17,705.08
可随时用于支付的银行存款	368,974,768.05	185,646,546.24
可随时用于支付的其他货币资金	150,000.00	150,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	369,139,572.44	185,814,251.32

42、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30,142.38	6.6166	199,440.07
港币	379,075.87	0.8431	319,598.87
新加坡币	235.20	4.8386	1,138.04
林吉特	819.70	1.6373	1,342.12
应收账款			
其中：美元	20.00	6.6166	132.33

(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

1、其他原因的合并范围变更

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

1) 注销子公司

子公司名称	注册地	业务性质	本集团合计持股比例	不再成为子公司原因
WOLWOPHARMA(MALAYSIA)SDN BHD	马来西亚	进口、制造、零售批发药品	100%	注销

本集团于2018年6月注销了WOLWOPHARMA(MALAYSIA)SDN BHD，不再将其纳入合并范围。

2) 新设子公司

子公司名称	注册地	业务性质	本集团合计持股比例
上海我武干细胞科技有限公司	上海	医药科技、生物科技领域新药开发	100.00%
浙江我武干细胞科技有限公司	浙江	干细胞采集、检测及储存、再生医学技术领域新药开发	100.00%
上海火蝾螈医药科技有限公司	上海	医药科技领域新药开发	65.00%

2018年5月4日，公司设立了上海我武干细胞科技有限公司，注册资本为15,000万元。

2018年5月24日，公司设立了浙江我武干细胞科技有限公司，注册资本为3,000万元。

2018年6月25日，公司设立了上海火蝾螈医药科技有限公司，注册资本为7692.3077万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
我武医药(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		购买
上海兆民医药科技有限公司	上海	上海	技术咨询服务	100.00%		新设
浙江我武商务咨询有限公司	浙江	浙江	商务信息咨询	100.00%		新设
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
上海我武干细胞科技有限公司	上海	上海	医药科技、生物科技领域新药开发	100.00%		新设
浙江我武干细胞科技有限公司	浙江	浙江	干细胞采集、检测及储存、再生医学技术领域新药开发	100.00%		新设
上海火蝾螈医药科技有限公司	上海	上海	医药科技领域新药开发	65.00%		新设

十、与金融工具相关的风险

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年6月30日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	总计
货币资金	369,139,572.44		369,139,572.44
应收票据	39,135,100.64		39,135,100.64
应收账款	118,577,369.45		118,577,369.45
应收利息	753,287.67		753,287.67
其他应收款	3,334,870.48		3,334,870.48
可供出售金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动资产		130,000,000.00	130,000,000.00
合计	530,940,200.68	143,000,000.00	673,940,200.68

金融负债

	其他金融负债
应付账款	2,532,538.94
其他应付款	14,632,419.25
合计	17,164,958.19

2017年
金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	总计
货币资金	185,814,251.32	-	185,814,251.32
应收票据	40,727,601.58	-	40,727,601.58
应收账款	101,673,254.68	-	101,673,254.68
应收利息	526,027.40	-	526,027.40
其他应收款	2,074,582.45	-	2,074,582.45
可供出售金融资产		13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动资产	-	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	330,815,717.43	313,000,000.00	643,815,717.43

金融负债

	其他金融负债
应付账款	1,380,330.61
其他应付款	14,425,548.69
合计	15,805,879.30

2.金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金及其他流动资产等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动性风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款及可供出售的金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2018年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的23.24%(2017年12月31日：25.30%)源于应收账款余额前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2018年6月30日

	合计	未逾期	逾期	
			3个月以内	3个月以上

应收票据	39,135,100.64	39,135,100.64		
应收账款	118,577,369.45	79,115,110.39	27,528,801.25	11,933,457.81
其他应收款	3,334,870.48	3,334,870.48		
应收利息	753,287.67	753,287.67		
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00		
其他流动资产	130,000,000.00	130,000,000.00		
合计	304,800,628.24	265,338,369.18	27,528,801.25	11,933,457.81

2017年

	合计	未逾期	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收票据	40,727,601.58	40,727,601.58	-	-
应收账款	101,673,254.68	69,641,520.73	24,148,355.75	7,883,378.20
其他应收款	2,074,582.45	2,074,582.45	-	-
应收利息	526,027.40	526,027.40	-	-
可供出售金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00		
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-
合计	458,001,466.11	425,969,732.16	24,148,355.75	7,883,378.20

于2018年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	合计
应付账款	-	-	2,532,538.94		2,532,538.94
其他应付款	-	-	684,545.69	13,947,873.56	14,632,419.25
合计			3,217,084.63	13,947,873.56	17,164,958.19

2017年

	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	合计
应付账款	-	-	1,380,330.61	-	1,380,330.61
其他应付款	-	-	2,532,126.49	11,893,422.20	14,425,548.69
合计			3,912,457.10	11,893,422.20	15,805,879.30

3.资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2018年半年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指期末负债总额除以资产总额的百分比。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2018年6月30日	2017年
总负债	50,480,801.84	47,053,271.04
总资产	891,041,645.90	848,311,200.92
资产负债率	5.67%	5.55%

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2018年6月30	2017年12月31
已签约但未拨备资本承诺	14,265,762.50	16,211,853.50

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

本集团目前集中于药品生产及销售业务，属于单一经营分部，因此，无需列报更详细的经营分部信息。此外，由于本集团几乎所有对外的营业收入均来自国内，所有的非流动资产均位于国内，且本集团不依赖单一客户，因此无需编制分部报告。

2、其他

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年6月30	2017年12月31
1年以内(含1年)	4,446,053.41	4,092,008.67
1年至2年(含2年)	3,284,153.41	4,071,653.41
2年至3年(含3年)	928,791.30	2,308,368.01
合计	8,658,998.12	10,472,030.09

十三、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	126,084,691.21	100.00%	7,507,321.76	5.95%	118,577,369.45	108,083,881.90	100.00%	6,410,627.22	5.93%	101,673,254.68
合计	126,084,691.21	100.00%	7,507,321.76	5.95%	118,577,369.45	108,083,881.90	100.00%	6,410,627.22	5.93%	101,673,254.68

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	122,056,958.89	6,102,847.94	5.00%
1 至 2 年	1,921,206.78	192,120.68	10.00%
2 至 3 年	766,173.94	153,234.79	20.00%
3 至 4 年	426,636.84	213,318.42	50.00%
4 至 5 年	339,574.13	271,659.30	80.00%
5 年以上	574,140.63	574,140.63	100.00%
合计	126,084,691.21	7,507,321.76	5.95%

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：

于2018年6月30日，本公司无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,096,694.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

(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	和本公司的关系	年末余额		
		应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	第三方	8,263,551.01	6.55%	413,177.55
第二名	第三方	6,011,483.64	4.77%	300,574.18
第三名	第三方	5,211,375.48	4.13%	260,568.77
第四名	第三方	5,034,536.68	3.99%	251,726.83
第五名	第三方	4,785,001.83	3.80%	239,250.09
合计		29,305,948.64	23.24%	1,465,297.43

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	5,076,017.15	100.00%	384,065.68	7.57%	4,691,951.47	2,240,945.95	100.00%	205,618.83	9.18%	2,035,327.12
合计	5,076,017.15	100.00%	384,065.68	7.57%	4,691,951.47	2,240,945.95	100.00%	205,618.83	9.18%	2,035,327.12

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	4,819,357.78	240,967.89	5.00%
1 至 2 年	38,972.87	3,897.29	10.00%
2 至 3 年	15,000.00	3,000.00	20.00%
3 至 4 年	131,280.00	65,640.00	50.00%
4 至 5 年	4,230.00	3,384.00	80.00%
5 年以上	67,176.50	67,176.50	100.00%
合计	5,076,017.15	384,065.68	7.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 181,946.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,500.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	609,557.74	376,315.33
保证金	2,458,913.91	1,691,118.21
其他	2,007,545.50	173,512.41
合计	5,076,017.15	2,240,945.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房租押金	689,788.35	1 年以内	13.59%	34,489.42
第二名	房租押金	375,000.00	1 年以内	7.39%	18,750.00
第三名	保证金	100,000.00	3-4 年	1.97%	50,000.00
第四名	保证金	95,700.00	1 年以内	1.89%	4,785.00
第五名	员工暂借款	95,000.00	1 年以内	1.87%	4,750.00
合计	--	1,355,488.35	--	26.70%	112,774.42

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	28,411,933.00		28,411,933.00	18,411,933.00		18,411,933.00
合计	28,411,933.00		28,411,933.00	18,411,933.00		18,411,933.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
我武医药(香港)有限公司	411,933.00			411,933.00		
上海兆民医药科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
浙江我武商务咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海我武干细胞科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	18,411,933.00	10,000,000.00		28,411,933.00		

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	217,327,158.38	12,300,175.14	165,132,855.77	5,017,895.57
其他业务	1,382,345.21	1,038,142.67		
合计	218,709,503.59	13,338,317.81	165,132,855.77	5,017,895.57

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,223,811.09	2,965,278.71
合计	5,223,811.09	2,965,278.71

十四、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	-36,083.66	
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）	1,412,102.40	
委托他人投资或管理资产的损益	5,223,811.09	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-918,894.04	
减：所得税影响额	843,214.47	
合计	4,837,721.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.50%	0.3573	0.3573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.92%	0.3407	0.3407

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

第十一节 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王国其先生、会计机构负责人王国其先生签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

浙江我武生物科技股份有限公司

法定代表人：胡赓熙

2018 年 8 月 15 日