



锦波生物

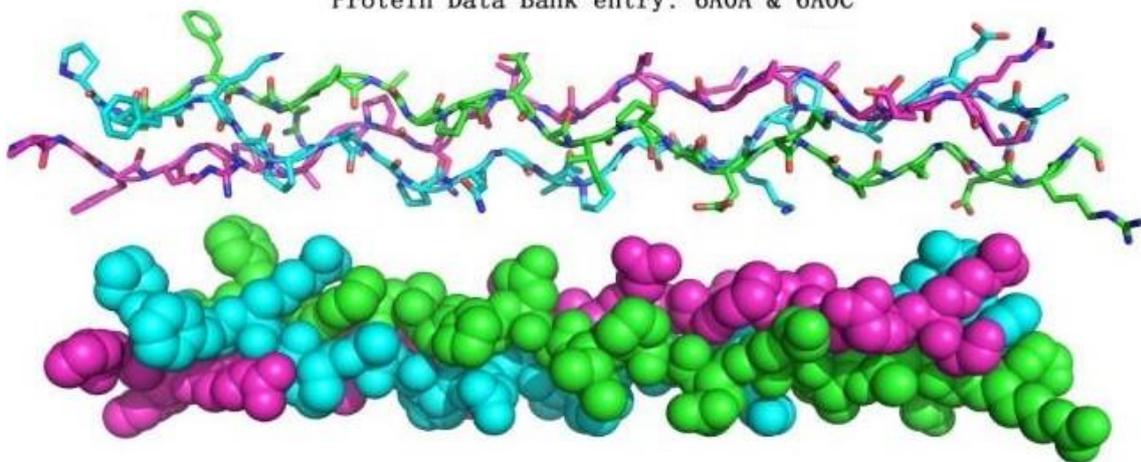
NEEQ:832982

山西锦波生物医药股份有限公司

SHANXI JINBO BIO-PHARMACEUTICAL INCORPORATED COMPANY

JBCol (hCOL3A1 Pro488-Gly510)

Protein Data Bank entry: 6A0A & 6A0C



488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG₅₁₀
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG₅₁₀
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG₅₁₀

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年上半年，公司共取得蛋白面膜液及生产方法（ZL 201610693592.9）、一种移植用子宫颈仿生物其制备方法（ZL 201610284350.4）、肽及其制备方法和用途（ZL 201810885017.8）三项发明专利。

2019 年上半年公司共取得九个特殊化妆品批件，分别为：重源®健美精华液、重源®美乳精华霜、重源®健美精华霜、重源®美乳精华乳、重源®美白精华露、重源®美白精华乳、重源®美白精华水、重源®防脱育发液、重源®祛斑精华霜。

2019 年上半年，公司与四川大学签署了《共建“川大-锦波功能蛋白联合研究室”的合作协议》，双方共建“川大-锦波功能蛋白联合研究室”。

2019 年上半年，公司在山西晋祠宾馆举行了“人源 III 型人源胶原蛋白研究最新成果”发布会，对公司自主知识产权的 III 型人源胶原蛋白结构解析结果进行了公布。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注.....	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、锦波生物	指	山西锦波生物医药股份有限公司
有限公司、锦波有限	指	太原锦波生物医药科技有限公司
华医济世	指	北京华医济世投资基金(有限合伙)
国金证券、券商	指	国金证券股份有限公司
锦波产业、全资子公司	指	锦波生物产业有限公司
股转公司/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
功能蛋白	指	具备正确的序列、构象、化学修饰,因而具备相应生理活性、并能发挥相应生理功能的蛋白质,是与因构象、化学修饰等不正确,不能发挥相应生理功能的“非功能蛋白”所对应的概念。功能蛋白是现代生物技术最主要的产品,在疾病预防、疾病治疗中经常具备不可替代的作用。
酸酐化牛-β 乳球蛋白	指	公司与复旦大学联合开发的,具有自主知识产权的病毒进入抑制剂,化学名称为 3-羟基邻苯二甲酸酐修饰牛-β 乳球蛋白,是一种含净值负电荷大分子蛋白,简称 JB 蛋白。通过表面携带大量负电荷,正负电荷相吸这种物理机制,在满足构象匹配的条件下,结合与封闭部分病毒表面富含正电荷的活性区域,实现对相应病毒的阻断。目前已证实,该蛋白对 HPV、HIV 表面正电荷携带量高的病毒均具备阻断作用。
HPV (human papillomavirus)	指	即人类乳头瘤病毒,是一种属于乳多空病毒科的乳头瘤空泡病毒 A 属的球形 DNA 病毒,分布广泛,抵抗力强,能耐受干燥并长期保存。目前,HPV 已分离出上百种基因型,按侵染的组织部位和临床表现,可分为皮肤低危型、皮肤高危型、粘膜低危型、粘膜高危型,而 99.7%的宫颈癌发生都与粘膜高危型 HPV 的持续性感染有直接联系。我国每年有 13 万以上宫颈癌死亡人数,发病率和死亡率有增加趋势,且发病亦呈现年轻化趋势,HPV 防治形式十分严峻。但 HPV 从初次感染到最终引发宫颈癌往往要经历 5-10 年,这也为 HPV 感染的治疗提供了充分的时间,因 HPV 致癌高度依赖持续性感染机制,只要在形成持续性感染的期间,采取措施阻断这种持续性感染,就能让 HPV 感染的病情得到有效控制,进而在自身免疫系统的作用下,病情就可能逆转甚至痊愈。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨霞、主管会计工作负责人薛芳琴及会计机构负责人（会计主管人员）李双奈保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号董事会办公室
备查文件	1、报告期内及本半年度报告所涉及的董事会决议 2、报告期内及本半年度报告所涉及的监事会决议 3、关于公司董事及高级管理人员对 2019 年半年度报告的书面确认意见 4、关于公司监事会对 2019 年半年度报告的书面审核意见 5、在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西锦波生物医药股份有限公司
英文名称及缩写	SHANXI JINBO BIO-PHARMACEUTICAL CO., LTD.
证券简称	锦波生物
证券代码	832982
法定代表人	杨霞
办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张磊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0351-7779886
传真	0351-7779886
电子邮箱	sxjbsw001@163.com
公司网址	www.sxjbswyy.com
联系地址及邮政编码	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号(邮编:030032)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-卫生材料及医药用品制造(C2770)
主要产品与服务项目	功能蛋白医疗器械产品(抗 HPV 生物蛋白敷料、抗 HPV 生物蛋白隐形膜、医用重组人源胶原蛋白功能敷料、皮肤创面诱导凝胶、宫颈粘膜诱导凝胶、妇科流体敷料、妇科胶体敷料、医用皮肤胶原修复功能敷料、胶原创伤止血材料(痔疮型)、重组人源胶原蛋白阴道敷料等)；功能蛋白化妆品；消毒产品；生物医药技术咨询、技术转让。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	38,960,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨霞
实际控制人及其一致行动人	杨霞（无一致行动人）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91140100672338346F	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号	是
注册资本（元）	38,960,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	73,954,324.78	68,876,671.75	7.37%
毛利率%	85.04	83.29	
归属于挂牌公司股东的净利润	26,542,571.95	29,290,187.91	-9.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,580,919.15	28,915,383.00	-18.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.16	12.30	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.03	12.14	
基本每股收益	0.68	0.75	-9.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	346,898,057.05	327,666,779.11	5.87%
负债总计	65,098,789.32	73,343,428.47	-11.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	274,177,240.24	247,921,796.80	10.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.04	6.36	10.69%
资产负债率%（母公司）	17.97	21.54	
资产负债率%（合并）	18.77	22.38	
流动比率	3.35	2.39	
利息保障倍数			

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,513,877.26	23,600,939.15	-30.03%
应收账款周转率	4.93	3.19	
存货周转率	0.79	1.88	

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.87	6.28	

营业收入增长率%	7.37	69.39	
净利润增长率%	-13.96	103.07	

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,960,000	38,960,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,308,301.94
委托他人投资或管理资产的损益	199,648.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,121.44
非经常性损益合计	3,483,829.24
所得税影响数	522,650.69
少数股东权益影响额（税后）	-474.25
非经常性损益净额	2,961,652.80

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

锦波生物立足自主知识产权、自主创新、开辟了功能蛋白基础研究及产业化新领域，是基于生物工程技术的先进新材料的生产企业。主营业务为功能蛋白材料及其产品的开发、生产与销售、相关技术转让，现阶段核心产品覆盖了女性疾病预防、疾病治疗、健康护理和美容美丽的需求。公司对外销售的是以自行研发和生产的功能蛋白为核心原料的各种功能蛋白产品，这些产品按 NMPA 的监管要求，可分为医疗器械、功能蛋白化妆品、消毒产品三大类。

（1）销售模式

公司的功能蛋白材料报告期内均只作为原料应用于公司产品，未单独对外销售，公司功能蛋白原料销售渠道正在建设中。目前所开发出的产品类型以医疗器械和化妆品为主，针对产品的应用市场领域形成了两种不同的销售体系：医疗器械销售体系、化妆品销售体系，销售网络遍布全国。除此之外，公司还有部分技术转让收入。

①医疗器械销售体系

公司利用其自主研发的酸酐化牛- β 乳球蛋白以及重组人源胶原蛋白配以敷料制成的医疗器械产品，通过经销渠道销售给各级医疗机构及药店。

公司医疗器械产品采取经销模式销售，公司与经销商签订经销协议或销售协议，通过经销商销售公司产品。公司对经销商的经营资质、信用、实力进行严格监控。经销商按与本公司的协议价格订购产品，经各地经销商分销配送，使产品进入医疗机构及药店。这种销售方式下，货物发出并经经销商验收合格后确认销售收入。

②化妆品销售体系

公司通过线上和线下两种渠道销售公司的化妆品。公司的线上线下销售划分依据为是否利用电子商务渠道进行产品销售。

公司的线上销售通过在天猫商城进行对外销售，线下销售主要通过线下经销的方式实现对外销售。

（2）生产模式

公司严格按照国家食品药品监督管理局发布的《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械生产质量管理规范》以及公司内部《安全生产管理制度》中的要求组织生产。公司主要采用“以销定产”的生产原则，公司生产部依据销售部反馈的销售计划，结合库存情况，开始制定每月的半成品生产计划，每周的成品生产计划，以及临时生产计划。在接到客户具体订单后，如果尚有库存就直接组织发货，若没有库存或客户有临时货物需求，将编制临时计划发到生产部门组织生产。

（3）采购模式

公司的采购模式为生产人员根据销售订单制定计划单并确定耗料单，生产管理部根据耗料单并结合库存情况进行原材料采购，负责对原材料价格波动进行监控，并及时做出相应调整。

具体流程上，除公司产品含有的核心功能蛋白原料由公司自行生产以外，其余生产所需原材料根据各部门提出的采购需求，经采购部审核计划后进行原材料采购，采购部在确定合格的供应商之后编制采购合同，办理完合同审批手续后执行采购合同；到货时，生产管理部会同质量管理部对供货货物进行验收，验收合格后入库，然后采购部根据公司要求办理支付程序。

（4）研发模式

对于功能蛋白的基础研究，公司确定研发方向，组织立项，与复旦大学、四川大学等科研院所通过共建研究中心等产学研合作方式，完成相关基础研究并获取相应的知识产权。对应市场的应用开发，由研发中心研发人员对新项目进行立项，组织讨论确定技术工艺路线、产品设计方案，公司讨论确定具备可行性后进行研发立项；研发人员根据研发需求进行试验用品的采购，并安排相应人员进行实验

开发；小试完毕后，研发人员出具总结报告及成本核算，由公司总经理审核确认；确定实验总结结论后，进行生产调试和跟踪，生产稳定后，研发及生产人员共同形成研发成果报告。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 公司财务状况：

截至报告期末，公司资产总额为 346,898,057.05 元，较期初增长 5.87%，负债总额为 65,098,789.32 元，较期初降低 11.24%，所有者权益总额 281,799,267.73 元，较期初增长 10.80%。

2、 现金流量情况：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 16,513,877.26 元，同比降低 30.03%，主要系报告期内赊销未回款及下半年备货占有资金所致；

投资活动产生的现金流量净额为-14,400,540.05 元，同比降低 160.63%，主要系报告期内支付生产车间工程款及购置生产设备大幅增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额为 1,470,000.00 元，同比增长 108.63%，主要系报告期内子公司吸收少数股东投资所致。

3、 经营业绩情况：

报告期内，公司实现营业收入 73,954,324.78 元，同比增长 7.37%；

销售费用 17,401,019.08 元，同比增长 121.32%，主要系报告期内纳入合并范围的子公司增加，杭州无龄生物科技有限公司肌频天猫旗舰店各渠道销售费用增加所致；

管理费用 12,369,035.19 元，同比增长 40.90%，主要系报告期内纳入合并范围的子公司增加，公司管理方面支出增加所致；

实现归属挂牌公司股东的净利润 26,542,571.95 元，同比降低 9.38%，主要系公司控股子公司——杭州无龄生物科技有限公司处于初创期，报告期内大力开拓电子商务业务，费用增长较高，利润降低所致。

三、 风险与价值

1、 产品竞争风险

随着生物医药行业的发展，投入该领域研发、生产的企业增长迅速，公司产品面临具有替代效用的其他生物医药产品的竞争风险。以抗 HPV 生物蛋白系列产品为例，目前该产品疗效具备明显的竞争优势，但宫颈癌疫苗同样是该病症预防的路径之一，对公司优势产品形成竞争，影响公司产品的市场成长空间。

公司通过联合复旦大学、清华大学等国内顶级研究机构的顶尖团队共同推进公司的研发工作，并开始筹建功能蛋白联合研发平台，以完善公司已有的研发体系，增强研发能力，直接降低产品竞争/技术更迭风险。一方面，公司将进一步优化原有的功能蛋白重组人源胶原蛋白 III 型（JB-Co1III），提升了其领先程度；另一方面，公司也将积极推进其他研发项目的研发，进一步丰富了公司的产品与技术储备。同时，公司也在技术层面原有先发优势的基础上，积极提升管理和运营水平，以尽快让技术层面的先发优势转化为企业层面全面的综合优势，以抵御潜在新技术的可能冲击。

2、 技术风险

公司主营业务为功能蛋白的基础研究与产业化，是典型的研发驱动型的生物材料企业，功能蛋白原创基础研究的深度决定了产业未来能达到的高度及技术壁垒。而功能蛋白的原创性基础研究拥有典型的多学科交叉特色，涉及生物学、临床医学、计算机科学、生物物理学、结构生物学等多学科的紧密合作，不仅研发周期长，更需要长期持续的资金投入和人才投入。公司多年来一直密切关注本行业的发展动态和市场需求，始终坚持研发在先并及时转化新技术，为产品研发和业务模式的创新提供支持和依据；同时，本公司也着力分析技术可能的应用领域和市场前景，力争把握最佳的切入时机，为公司的持续研发提供资金支持。在此过程中，公司面临的技术研发风险主要表现在：能否正确设计符合客户需求的产品和保持技术领先来持续维护和拓展市场空间；能否正确把握新技术的发展趋势，使公司开发的产品在先进的技术层面得以实现；能否在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。

3、渠道控制风险

医药生产企业一般通过经销的方式进行销售，因此不能排除因经销商在产品储存、运输、宣传等流通环节的过失，导致对行业企业产品品牌、市场销售产生不利影响。

随着公司发展，以及公司产品与技术被越来越多受众认知，公司也在积极探索和渠道商新的合作模式，同时也在积极尝试自有渠道的建设，大力开拓电商渠道，以尽量降低渠道控制风险。

4、技术人员流失风险

生物医药行业的核心技术是由核心技术人员带领的研发项目团队在长期科研和生产实践、反复实验的基础上自主研发获得的。核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景，对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。核心技术人员的流动对本公司的生产经营可能产生一定的风险。

公司将加快推进公司研究院的建设，完善公司研发架构，建立研究院人才外部引入机制和内部培养机制。此外公司也会加强企业文化建设，提供个人能力施展舞台，实施有竞争力的薪酬制度等措施，来聚集和留住人才，形成长期稳定的骨干团队。

5、实际控制人不当控制风险

杨霞持有公司 61.65%的股权，为公司实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。公司将进一步建立和完善公司治理结构，严格执行公司章程、三会议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行管理交易决策的关联方回避制度，对高管、核心员工进行股权激励，引入战略投资者，进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构合理化，尽可能避免控股股东不当控制风险。

6、企业管理风险

近年来，公司成长迅猛，随着公司规模的不扩张，公司正向着集团化方向迈进，如何保障公司科学、规范、高效的运作，是公司亟需解决的一个课题。

在内部控制上，公司将根据实际情况，继续修订和完善公司及子公司制度，建立自上而下的内控控制体系，在财务、销售、法律等方面加强对子公司的管控。

在管理上，为满足公司快速发展的需要，公司将通过多种渠道吸引优秀人才就职公司。此外，公司也将积极学习其他企业的先进管理经验，使公司未来集团化的运作更加科学高效。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司共贡献税收 7,977,422.10 元，新吸纳就业人数 43 人。报告期内，公司积极响应政府号召，安排大学应届毕业生到公司实习。公司始终坚持诚信经营、照章纳税、环保生产，并把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，以期带动周边生物医药企业和研发机构与公司共同成长。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	105,005.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨霞	为公司向交通银行申请的贷款授信提供保证担保	60,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月19日	2019-051

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、上述关联交易，是为了公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的。
- 2、上述关联交易事项对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,895,721	48.50%		18,895,721	48.50%
	其中：控股股东、实际控制人	6,005,000	15.41%		6,005,000	15.41%
	董事、监事、高管	404,089	1.04%	7,000	397,089	1.02%
	核心员工	696,000	1.79%	4,000	692,000	1.78%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,064,279	51.50%		20,064,279	51.50%
	其中：控股股东、实际控制人	18,015,000	46.24%		18,015,000	46.24%
	董事、监事、高管	1,257,279	3.23%		1,257,279	3.23%
	核心员工					
总股本		38,960,000		0	38,960,000	
普通股股东人数		131				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨霞	24,020,000		24,020,000	61.65%	18,015,000	6,005,000
2	北京华医济世投资基金（有限合伙）	3,675,000		3,675,000	9.43%		3,675,000
3	任先炜	1,469,044		1,469,044	3.77%		1,469,044
4	霍丽丽		792,000	792,000	2.03%	792,000	
5	陆晨阳	765,283		765,283	1.96%	585,213	180,070
6	李万程	623,651		623,651	1.60%	467,739	155,912
7	吴汉中	590,000		590,000	1.51%		590,000
8	山西鸿润生物科技有限公司	454,500		454,500	1.17%		454,500
9	胡兆明	454,500		454,500	1.17%		454,500
10	刘丽萍	437,000		437,000	1.12%		437,000
合计		32,488,978	792,000	33,280,978	85.41%	19,859,952	13,421,026

前十名股东间相互关系说明：

相互之间没有关联关系

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

杨霞，女，1974年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，临床医院研究生学历。2008年-2016年12月担任山西医科大学教师，2008年3月至2011年5月，担任锦波有限执行董事；2011年5月至2015年3月担任山西锦波生物医药股份有限公司监事；2015年4月至今担任山西锦波生物医药股份有限公司核心技术人员；2016年12月至今，担任山西锦波生物医药股份有限公司董事长。持有公司股份2,402万股，占总股本的61.65%，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨霞	董事长	女	1974年9月	研究生	2018年3月3日-2021年3月3日	是
陆晨阳	董事、总经理	男	1968年11月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	是
李万程	董事、副总经理	男	1966年7月	大专	2018年3月3日-2021年3月3日	是
兰小宾	董事、副总经理	男	1987年2月	大专	2018年3月3日-2021年3月3日	是
王建	董事	男	1983年12月	大专	2018年3月3日-2021年3月3日	是
花晓光	董事	男	1981年10月	研究生	2018年3月3日-2021年3月3日	否
武滨	独立董事	男	1960年6月	研究生	2018年12月-2021年3月3日	是
孙力	独立董事	男	1971年6月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	是
郭洁	独立董事	女	1975年8月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	是
冯伟	监事会主席	男	1962年6月	研究生	2018年3月3日-2021年3月3日	是
杜蕊	监事	女	1973年7月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	否
何振瑞	职工代表监事	女	1983年10月	研究生	2018年3月3日-2021年3月3日	是

					月3日	
薛芳琴	财务总监	女	1971年10月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	是
张磊	董事会秘书、副总经理	男	1984年12月	本科	2018年3月3日-2021年3月3日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨霞	董事长	24,020,000	0	24,020,000	61.65%	0
陆晨阳	董事、总经理	765,283	0	765,283	1.96%	0
李万程	董事、副总经理	623,651	0	623,651	1.60%	0
兰小宾	董事、副总经理	50,608	0	50,608	0.13%	0
王建	董事	20,739	0	20,739	0.05%	0
冯伟	监事	54,348	0	54,348	0.14%	0
杜蕊	监事	61,000	0	61,000	0.16%	0
何振瑞	监事	18,739	0	18,739	0.05%	0
薛芳琴	财务总监	30,000	0	30,000	0.08%	0
张磊	董事会秘书、副总经理	37,000	-7,000	30,000	0.08%	0
合计		25,681,368	-7,000	25,674,368	65.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	58
生产人员	64	72
销售人员	70	74
技术人员	48	62
财务人员	12	15
员工总计	238	281

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	19	23
本科	84	95
专科	84	97
专科以下	50	65
员工总计	238	281

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训情况

报告期内，公司安排有针对性的培训，如质量标准操作程序、物料管理标准操作程序、管理制度及企业文化、《产品质量法》、《医疗器械监督管理条例》等培训，提高全体员工的专业知识及人文素养。同时根据各级主管部门的监管要求积极参加财务、挂牌公司管理等培训。

3、离退休职工人数情况

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	39	35
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司有四名核心员工离职，其辞职后对公司的日常经营、技术研发及业务开展不会产生任何重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二（一）<一>1	40,429,626.33	36,846,289.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	25,051,945.21
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二（一）<一>2	18,298,399.44	10,163,457.79
其中：应收票据			
应收账款		18,298,399.44	10,163,457.79
应收款项融资			
预付款项	二（一）<一>3	12,134,087.33	3,579,852.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（一）<一>4	1,382,397.86	311,499.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（一）<一>5	13,180,429.55	10,499,362.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二（一）<一>6	10,478,791.65	10,786,780.69
流动资产合计		95,903,732.16	97,239,186.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二（一）<一>7	123,160,272.51	92,607,231.94
在建工程	二（一）<一>8	104,702,832.01	93,198,833.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二（一）<一>9	14,354,417.22	15,499,223.89
开发支出		60,000.00	
商誉			
长期待摊费用	二（一）<一>10	1,083,121.36	1,374,794.50
递延所得税资产	二（一）<一>11	565,787.02	627,735.74
其他非流动资产	二（一）<一>12	7,067,894.77	27,119,772.86
非流动资产合计		250,994,324.89	230,427,592.47
资产总计		346,898,057.05	327,666,779.11
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二（一）<一>13	14,945,940.78	26,923,838.75
其中：应付票据			
应付账款		14,945,940.78	26,923,838.75
预收款项	二（一）<一>14	1,370,354.87	2,465,465.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二（一）<一>15	2,598,275.78	3,387,890.18
应交税费	二（一）<一>16	4,554,076.83	2,270,455.84
其他应付款	二（一）<一>17	3,156,834.68	3,562,778.42
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	二（一）<一>18	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		28,625,482.94	40,610,428.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	二（一）<一>19	3,000,000.00	3,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二（一）<一>20	33,473,306.38	29,725,208.32
递延所得税负债			7,791.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,473,306.38	32,733,000.10
负债合计		65,098,789.32	73,343,428.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（一）<一>21	38,960,000.00	38,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（一）<一>22	115,138,316.52	115,425,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（一）<一>23	11,550,686.90	11,550,686.90
一般风险准备			
未分配利润	二（一）<一>24	108,528,236.82	81,985,664.87
归属于母公司所有者权益合计		274,177,240.24	247,921,796.80
少数股东权益		7,622,027.49	6,401,553.84
所有者权益合计		281,799,267.73	254,323,350.64
负债和所有者权益总计		346,898,057.05	327,666,779.11

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		32,520,466.17	26,999,088.63
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	25,051,945.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（一）1	18,836,833.76	10,798,191.34
应收款项融资			
预付款项		11,242,847.29	3,350,556.37
其他应收款	七（一）2	3,411,389.53	959,668.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,256,289.92	9,058,574.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	10,081,775.90
流动资产合计		86,267,826.67	86,299,800.89
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（一）3	10,200,000.00	8,670,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		122,889,457.23	92,320,190.42
在建工程		103,949,903.76	92,460,905.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,347,400.39	11,083,117.45
开发支出		60,000.00	
商誉			
长期待摊费用		746,754.84	941,560.44

递延所得税资产		266,449.77	280,618.97
其他非流动资产		7,067,894.77	27,119,772.86
非流动资产合计		255,527,860.76	232,876,165.43
资产总计		341,795,687.43	319,175,966.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,002,441.70	24,159,583.10
预收款项		1,294,713.87	1,373,116.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,047,222.66	2,755,130.39
应交税费		4,463,447.66	2,243,238.68
其他应付款		3,142,523.42	3,499,583.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		24,950,349.31	36,030,652.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,473,306.38	29,725,208.32
递延所得税负债			7,791.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,473,306.38	32,733,000.10
负债合计		61,423,655.69	68,763,652.34
所有者权益：			
股本		38,960,000.00	38,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		115,425,445.03	115,425,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,550,686.90	11,550,686.90
一般风险准备			
未分配利润		114,435,899.81	84,476,182.05
所有者权益合计		280,372,031.74	250,412,313.98
负债和所有者权益合计		341,795,687.43	319,175,966.32

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		73,954,324.78	68,876,671.75
其中：营业收入	二（一）<二>1	73,954,324.78	68,876,671.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,070,068.84	33,590,947.45
其中：营业成本	二（一）<二>1	10,016,959.28	11,512,143.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二（一）<二>2	977,971.44	1,452,598.53
销售费用	二（一）<二>3	17,401,019.08	7,862,387.20
管理费用	二（一）<二>4	12,369,035.19	8,778,733.53
研发费用	二（一）<二>5	4,760,281.57	3,899,279.13
财务费用	二（一）<二>6	19,044.93	-372,021.91
其中：利息费用			0.00
利息收入		62,670.71	391,566.48
信用减值损失			
资产减值损失	二（一）<二>7	525,757.35	457,827.96
加：其他收益	二（一）<二>8	3,308,301.94	251,250.00
投资收益（损失以“－”号填列）	二（一）<二>9	199,648.74	453,093.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,392,206.62	35,990,067.36
加：营业外收入	二（一）<二>10	14,657.22	62,663.61
减：营业外支出	二（一）<二>11	38,778.66	326,059.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,368,085.18	35,726,671.25
减：所得税费用	二（一）<二>12	5,362,167.09	5,501,793.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,005,918.09	30,224,877.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,005,918.09	30,224,877.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-536,653.86	934,689.72
2.归属于母公司所有者的净利润		26,542,571.95	29,290,187.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净			

额			
七、综合收益总额		26,005,918.09	30,224,877.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,542,571.95	29,290,187.91
归属于少数股东的综合收益总额		-536,653.86	934,689.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.68	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.68	0.75

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七（二）1	68,328,955.49	65,459,504.05
减：营业成本	七（二）1	11,241,866.10	11,548,910.93
税金及附加		911,763.52	1,378,354.29
销售费用		9,124,555.34	7,711,165.40
管理费用		10,074,525.33	8,276,442.16
研发费用	七（二）2	4,760,281.57	3,899,279.13
财务费用		-23,599.50	-371,985.36
其中：利息费用			
利息收入		46,310.75	391,340.23
加：其他收益		3,308,301.94	251,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七（二）3	199,648.74	453,093.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-469,925.20	5,492.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,277,588.61	33,727,172.68
加：营业外收入		13,323.26	62,663.61
减：营业外支出		36,681.66	326,059.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,254,230.21	33,463,776.57
减：所得税费用		5,294,512.45	5,020,390.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,959,717.76	28,443,386.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号		29,959,717.76	28,443,386.27

填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		29,959,717.76	28,443,386.27
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		72,600,653.30	75,583,360.57
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二（一）<三>1	8,671,899.10	1,078,269.05
经营活动现金流入小计		81,272,552.40	76,661,629.62
购买商品、接受劳务支付的现金		12,813,189.21	9,775,331.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,963,486.68	11,892,221.02
支付的各项税费		7,977,422.10	10,797,577.05
支付其他与经营活动有关的现金	二（一）<三>2	27,004,577.15	20,595,560.66
经营活动现金流出小计		64,758,675.14	53,060,690.47
经营活动产生的现金流量净额		16,513,877.26	23,600,939.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		283,698.63	472,615.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		50,283,698.63	80,472,615.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,684,237.68	35,997,859.64
投资支付的现金		25,000,001.00	50,000,000.00
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		64,684,238.68	85,997,859.64
投资活动产生的现金流量净额		-14,400,540.05	-5,525,244.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,470,000.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,470,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,470,000.00	2,450,000.00
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			19,480,000.00
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			19,480,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,470,000.00	-17,030,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,583,337.21	1,045,694.59
加：期初现金及现金等价物余额		36,846,289.12	41,705,249.03
六、期末现金及现金等价物余额		40,429,626.33	42,750,943.62

法定代表人：杨霞 主管会计工作负责人：薛芳琴 会计机构负责人：李双奈

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		67,266,071.96	77,313,640.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,637,298.37	1,078,042.80
经营活动现金流入小计		75,903,370.33	78,391,683.37
购买商品、接受劳务支付的现金		12,659,421.21	9,775,331.74
支付给职工以及为职工支付的现金		13,346,783.83	11,868,700.57
支付的各项税费		7,487,726.97	10,797,577.05
支付其他与经营活动有关的现金		21,094,784.73	20,491,476.42
经营活动现金流出小计		54,588,716.74	52,933,085.78
经营活动产生的现金流量净额		21,314,653.59	25,458,597.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		283,698.63	472,615.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		50,283,698.63	80,472,615.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,546,974.68	33,401,099.72
投资支付的现金		26,530,000.00	52,550,000.00
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		66,076,974.68	85,951,099.72

投资活动产生的现金流量净额		-15,793,276.05	-5,478,484.64
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			19,480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			19,480,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-19,480,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,521,377.54	500,112.95
加：期初现金及现金等价物余额		26,999,088.63	41,705,249.03
六、期末现金及现金等价物余额		32,520,466.17	42,205,361.98

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求, 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》; 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了公司财务报表。

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

<一> 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,242.84	2,530.18
银行存款	40,324,685.58	36,508,642.85
其他货币资金	96,697.91	335,116.09
合 计	40,429,626.33	36,846,289.12

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	18,298,399.44	10,163,457.79
合 计	18,298,399.44	10,163,457.79

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,316,215.14	100	1,017,815.70	5.27	18,298,399.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,316,215.14	100	1,017,815.70	5.27	18,298,399.44

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,712,021.32	100	548,563.53	5.12	10,163,457.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,712,021.32	100	548,563.53	5.12	10,163,457.79

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	18,276,116.44	913,805.83	5
1-2 年	1,040,098.70	104,009.87	10
2-3 年			
小 计	19,316,215.14	1,017,815.70	5.27

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	10,452,772.11	522,638.61	5
1-2 年	259,249.21	25,924.92	10
2-3 年			
小 计	10,712,021.32	548,563.53	5.12

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 469,252.17 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京怡养丽康生物科技有限公司	3,021,346.49	15.64	197,751.59
北京子曦腾辉医疗器械有限公司			
北京世纪伟信医药科技有限公司	3,000,000.00	15.53	150,000.00

山西康颐健科技有限公司	1,860,246.00	9.63	93,012.30
多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	1,419,306.00	7.35	70,965.30
新乡市协创医疗器械有限公司	1,082,880.00	5.61	54,144.00
小 计	10,383,778.49	53.76	565,873.19

北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司同受自然人沈春生控制。

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 10,383,778.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.76%，相应计提的坏账准备合计数为 565,873.19 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,900,505.51	98.07		11,900,505.51	3,512,682.43	98.12		3,512,682.43
1-2 年	195,846.06	1.61		195,846.06				
2-3 年	37,735.76	0.31		37,735.76	67,169.74	1.88		67,169.74
合计	12,134,087.33	100.00		12,134,087.33	3,579,852.17	100		3,579,852.17

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
复旦大学	3,000,000.00	24.72
成尔康诺医疗科技(北京)有限公司	2,687,833.10	22.15
四川大学	833,333.34	6.87
中国科学院生物物理研究所	626,415.84	5.16
清华大学(机械工程系)	620,686.65	5.12
小 计	7,768,268.93	64.02

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 7,768,268.93 元，占预付款项期末余额合计数

的比例为 64.02%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,382,397.86	311,499.65
合 计	1,382,397.86	311,499.65

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,748,263.54	100	365,865.68	20.93	1,382,397.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	1,748,263.54	100	365,865.68	20.93	1,382,397.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	620,860.15	100	309,360.50	49.83	311,499.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	620,860.15	100	309,360.50	49.83	311,499.65

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,301,913.54	65,095.68	5
1-2 年	5,000.00	500.00	10
2-3 年	1,350.00	270.00	20
3-4 年	200,000.00	60,000.00	30
5 年以上	240,000.00	240,000.00	100
小 计	1,748,263.54	365,865.68	20.93

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	174,510.15	8,725.50	5
1-2 年	6,350.00	635.00	10
2-3 年			
3-4 年	200,000.00	60,000.00	30
5 年以上	240,000.00	240,000.00	100
小 计	620,860.15	309,360.50	49.83

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 56,505.18 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	690,441.00	537,781.00
员工备用金		
其他	1,057,822.54	83,079.15
合计	1,748,263.54	620,860.15

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
太原经济技术开发区劳动执法大队	押金保证金	440,000.00	3-4 年、5 年以上	25.17	300,000.00	否

贾丽娟	其他	370,000.40	1年以内	21.16	18,500.02	否
姚文凯	其他	275,400.00	1年以内	15.75	13,770.00	否
石玮	其他	189,623.90	1年以内	10.85	9,481.20	否
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金保证金	150,000.00	1年以内	8.58	7,500.00	否
小计		1,425,024.30		81.51	349,251.22	

期末余额前5名的其他应收款项合计数为1,425,024.30元，占其他应收款项期末余额合计数的比例为81.51%。

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,515,132.14		7,515,132.14
在产品	13,360.55		13,360.55
库存商品	5,961,379.21	547,428.80	5,413,950.41
发出商品	47,889.02		47,889.02
委托加工物资	54,084.07		54,084.07
其他周转材料	136,013.36		136,013.36
合 计	13,727,858.35	547,428.80	13,180,429.55

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,756,709.40	482,085.56	6,274,623.84
在产品	196,361.28		196,361.28
库存商品	4,408,885.40	629,729.77	3,779,155.63
发出商品	151,227.15		151,227.15
委托加工物资	54,084.07		54,084.07
其他周转材料	168,047.97	124,137.93	43,910.04
合 计	11,735,315.27	1,235,953.26	10,499,362.01

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	482,085.56			482,085.56		-
库存商品	629,729.77			82,300.97		547,428.80
其他周转材料	124,137.93			124,137.93		-
小 计	1,235,953.26			688,524.46		547,428.80

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	10,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣进项税额	138,680.69	446,669.73
预缴所得税	340,110.96	340,110.96
合 计	10,478,791.65	10,786,780.69

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
账面原值						
期初数	73,660,557.99	26,559,245.67	4,017,072.04	2,143,456.95	2,786,866.72	109,167,199.37
本期增加金额	26,062,455.48	7,337,813.27		229,503.44	406,466.59	34,036,238.78
1) 购置	-	498,296.09		214,990.17	18,563.72	731,849.98
2) 在建工程转入	26,062,455.48	6,839,517.18		14,513.27	387,902.87	33,304,388.80
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	99,723,013.47	33,897,058.94	4,017,072.04	2,372,960.39	3,193,333.31	143,203,438.15
累计折旧						
期初数	6,280,411.71	7,842,737.45	782,786.49	786,866.04	867,165.74	16,559,967.43
本期增加金额	1,126,713.78	1,514,716.37	267,403.86	290,353.28	284,010.92	3,483,198.21
1) 计提	1,126,713.78	1,514,716.37	267,403.86	290,353.28	284,010.92	3,483,198.21
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	7,407,125.49	9,357,453.82	1,050,190.35	1,077,219.32	1,151,176.66	20,043,165.64
账面价值						
期末账面价值	92,315,887.98	24,539,605.12	2,966,881.69	1,295,741.07	2,042,156.65	123,160,272.51
期初账面价值	67,380,146.28	18,716,508.22	3,234,285.55	1,356,590.91	1,919,700.98	92,607,231.94

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宝马汽车（京 QD67T8）	947,739.06	为保留北京牌照暂未过户
小计	947,739.06	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	104,702,832.01		104,702,832.01	93,198,833.54		93,198,833.54
合 计	104,702,832.01		104,702,832.01	93,198,833.54		93,198,833.54

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减 少	期末数
2#楼制剂车间 GMP 净化工程	12,700,000.00	10,442,798.35	1,102,656.19			11,545,454.54
4#楼三层无菌化妆品车间净化工程	11,620,000.00	7,110,988.95	3,461,047.41			10,572,036.36
生产线扩建及研发中心	110,740,000.00	23,765,755.49	36,678,340.74	6,432,777.48		54,011,318.75
4#楼冷冻机房	6,000,000.00	2,603,357.84	498,014.37			3,101,372.21
制剂车间	17,735,560.04	17,674,782.75	1,099,965.62	18,774,748.37		
功能蛋白研发生产楼 （原：综合药品库）	35,106,687.11	30,863,221.91	1,313,174.76	7,456,674.77		24,719,721.90
综合试验楼消防工程	900,000.00		640,188.18	640,188.18		
锦波产业园一期	438,189,182.66	737,928.25	15,000.00			752,928.25
小 计		93,198,833.54	44,808,387.27	33,304,388.80		104,702,832.01

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
2#楼制剂车间 GMP 净化工程	90.91	90.91				自筹
4#楼三层无菌化妆品车间净化工程	90.98	90.98				自筹
生产线扩建及研发中心	48.77	48.77				自筹
4#楼冷冻机房	51.69	51.69				自筹
制剂车间	105.86	100.00				自筹
功能蛋白研发生产楼(综合药品库)	70.41	70.41				自筹
综合试验楼消防工程	71.13	100.00				自筹
锦波产业园一期	0.17	0.17				自筹
小 计						

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	医疗器械注册 证	专利权	软件	合 计
账面原值					
期初数	9,572,609.90	4,966,384.27	1,200,000.00	5,507,015.51	21,246,009.68
本期增加金额				93,823.24	93,823.24
1) 购置				93,823.24	93,823.24
2) 内部研发					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	9,572,609.90	4,966,384.27	1,200,000.00	5,600,838.75	21,339,832.92
累计摊销					
期初数	1,606,142.79	3,015,520.08	268,201.87	856,921.05	5,746,785.79
本期增加金额	96,368.58	548,524.14	32,841.06	560,896.13	1,238,629.91
1) 计提	96,368.58	548,524.14	32,841.06	560,896.13	1,238,629.91
本期减少金额					

1) 处置					
期末数	1,702,511.37	3,564,044.22	301,042.93	1,417,817.18	6,985,415.70
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	7,870,098.53	1,402,340.05	898,957.07	4,183,021.57	14,354,417.22
期初账面价值	7,966,467.11	1,950,864.19	931,798.13	4,650,094.46	15,499,223.89

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为 23.27%。

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,352,813.32		280,682.56		1,072,130.76
其他	21,981.18		10,990.58		10,990.60
合计	1,374,794.50		291,673.14		1,083,121.36

11. 所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	1,921,471.31	273,706.76	2,090,939.18	335,655.48
内部交易未实现利润	1,168,321.02	292,080.26	1,168,321.02	292,080.26
合计	3,089,792.33	565,787.02	3,259,260.20	627,735.74

12. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
工程设备款	7,067,894.77	27,119,772.86
合计	7,067,894.77	27,119,772.86

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	14,945,940.78	26,923,838.75
合计	14,945,940.78	26,923,838.75

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	1,541,728.33	3,021,499.62
工程设备款	9,824,037.15	19,880,739.80
软件购买款	2,405,660.44	2,405,660.44
市场推广费	400,000.00	1,078,521.00
其他	774,514.86	537,417.89
小 计	14,945,940.78	26,923,838.75

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,370,354.87	2,465,465.18
合计	1,370,354.87	2,465,465.18

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
太原谷歌医药科技有限公司	80,000.00	尚未提货
小 计	80,000.00	

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,360,882.57	15,051,504.80	15,869,117.58	2,543,269.79
离职后福利—设定提	27,007.61	1,002,277.59	974,279.21	55,005.99

存计划				
合计	3,387,890.18	16,053,782.39	16,843,396.79	2,598,275.78

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,017,609.39	12,999,053.30	13,671,603.97	2,345,058.72
职工福利费	56,500.00	1,008,365.06	1,064,865.06	-
社会保险费	14,868.29	551,326.92	529,469.23	36,725.98
其中：医疗保险费	13,075.64	470,466.44	453,425.11	30,116.97
工伤保险费	248.02	18,816.38	15,891.45	3,172.95
生育保险费	1,544.63	62,044.10	60,152.67	3,436.06
住房公积金	1,530.00	252,607.00	254,530.00	-393.00
工会经费和职工教育经费	270,374.89	240,152.52	348,649.32	161,878.09
小计	3,360,882.57	15,051,504.80	15,869,117.58	2,543,269.79

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	21,741.45	964,511.62	961,977.53	24,275.54
失业保险费	5,266.16	37,765.97	12,301.68	30,730.45
小计	27,007.61	1,002,277.59	974,279.21	55,005.99

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,285,358.94	561,228.13
消费税	1,656.64	97,111.30
企业所得税	2,998,176.77	1,379,233.50
代扣代缴个人所得税	99,904.54	139,598.47
城市维护建设税	92,215.22	46,083.76
印花税	10,896.70	14,283.70
教育附加	39,520.81	19,750.19

地方教育附加	26,347.21	13,166.79
合 计	4,554,076.83	2,270,455.84

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,142,523.42	3,199,205.85
费用性质应付款项	1,315.94	66,769.50
其他	12,995.32	296,803.07
合 计	3,156,834.68	3,562,778.42

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
海南南方药业有限公司	160,000.00	市场保证金，仍在业务合作
广州鸿展药业有限公司	150,000.00	市场保证金，仍在业务合作
福建同盛医药有限公司	150,000.00	市场保证金，仍在业务合作
北京子曦腾辉医疗器械有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
山西康颐健科技有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
广州市华迪医疗器械有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
广州国喜药业有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
小 计	860,000.00	

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

19. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
特别流转金	3,000,000.00	3,000,000.00

合 计	3,000,000.00	3,000,000.00
-----	--------------	--------------

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	29,725,208.32	4,056,400.00	308,301.94	33,473,306.38	详见[注]
合计	29,725,208.32	4,056,400.00	308,301.94	33,473,306.38	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助 金额	本期计入当期 损益或冲减相 关成本金额 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
基因重组 EGF 产业 化项目	2,339,166.66	-	35,000.00	2,304,166.66	与资产相关
年产 900 万支妇科 胶体敷料生产线项 目	1,086,041.66	-	16,250.00	1,069,791.66	与资产相关
功能蛋白创新研发 平台	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	与资产相关
医学 3D 打印在宫 颈锥切术后宫颈 缺损修复中的应用	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	与资产相关
胶原蛋白化妆品车 间项目	3,800,000.00	3,100,000.00	28,750.00	6,871,250.00	与资产相关
预防呼吸道病毒感 染喷雾剂型研究及 消杀剂产品研发		956,400.00	228,301.94	728,098.06	与收益相关
小 计	29,725,208.32	4,056,400.00	308,301.94	33,473,306.38	

[注]:政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,960,000.00						38,960,000.00

22. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	115,425,445.03		287,128.51	115,138,316.52
合计	115,425,445.03		287,128.51	115,138,316.52

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,550,686.90			11,550,686.90
合计	11,550,686.90			11,550,686.90

24. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	81,985,664.87	62,267,987.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	81,985,664.87	62,267,987.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,542,571.95	29,290,187.91
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		19,480,000.00
期末未分配利润	108,528,236.82	72,078,175.61

<二>合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	66,954,324.78	10,016,959.28	68,798,055.40	11,512,143.01
其他业务收入	7,000,000.00		78,616.35	
合 计	73,954,324.78	10,016,959.28	68,876,671.75	11,512,143.01

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	13,566.80	1,852.69
城市维护建设税	273,859.18	594,329.93
教育费附加	117,368.19	254,712.83
地方教育附加	78,245.49	169,808.55
印花税	48,988.60	52,030.12
房产税	401,216.58	339,152.41
土地使用税	29,994.00	39,992.00
车船税	720.00	720.00
水资源税	14,012.60	
合 计	977,971.44	1,452,598.53

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,531,549.38	4,378,781.37
差旅费	471,990.56	394,860.86
会议费	2,005,264.53	1,155,831.75
业务招待费	135,676.76	92,930.61
仓储物流及运输费	775,135.31	455,767.31
广告及业务宣传费	1,959,255.26	444,103.47
业务推广费		674,760.00
代运营服务费	680,779.16	
电商平台服务费	575,836.50	
咨询服务费	64,629.49	

佣 金	1,774,848.17	
办公费	55,061.65	59,815.72
设计费	1,817.39	153,874.33
其 他	233,576.06	51,661.78
合 计	17,401,019.08	7,862,387.20

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,327,443.32	2,676,650.38
办公费	728,116.65	432,730.73
通讯费	15,453.31	12,800.00
水电暖	137,267.82	41,084.46
差旅费	292,456.06	212,482.02
业务招待费	628,136.67	521,677.49
折旧费	1,498,235.59	1,363,597.50
无形资产摊销	1,238,629.91	812,291.34
服务费	1,412,199.36	963,054.17
车辆及交通费	430,255.03	179,013.15
物业费	662,289.40	641,359.20
报废损失	117,225.75	52,313.59
药品注册费		325,500.00
维修费	89,855.86	290,920.70
租赁费	365,422.19	
其他	426,048.27	253,258.80
合 计	12,369,035.19	8,778,733.53

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	846,577.46	402,119.85
材料费	531,957.09	288,688.04

委外或合作研发费	1,973,645.24	2,823,280.13
折旧费	278,935.85	74,186.38
水电费	114,366.48	66,528.01
临床试验费	325,751.76	
其他	689,047.69	244,476.72
合 计	4,760,281.57	3,899,279.13

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	-	-
减：利息收入	62,670.71	391,566.48
手续费	81,715.64	19,544.57
合 计	19,044.93	-372,021.91

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	525,757.35	457,827.96
合 计	525,757.35	457,827.96

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	308,301.94	51,250.00	308,301.94
与收益相关的政府补助	3,000,000.00	200,000.00	3,000,000.00
合 计	3,308,301.94	251,250.00	3,308,301.94

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	199,648.74	453,093.06

合 计	199,648.74	453,093.06
-----	------------	------------

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣代缴代征手续费		44,792.17	
无法支付的款项		11,071.44	
其他	14,657.22	6,800.00	14,657.22
合计	14,657.22	62,663.61	14,657.22

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
非流动资产毁损报废损失		26,059.72	
其他	38,778.66	200,000.00	38,778.66
合 计	38,778.66	326,059.72	38,778.66

12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,308,010.14	5,616,799.82
递延所得税费用	54,156.95	-115,006.20
合计	5,362,167.09	5,501,793.62

<三>合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	7,056,400.00	200,000.00
押金保证金	595,600.00	398,000.00
利息	62,670.71	391,566.48
往来款及其他	957,228.39	88,702.57

合 计	8,671,899.10	1,078,269.05
-----	--------------	--------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性费用	24,230,559.15	19,080,427.59
往来款及其他	2,774,018.00	1,515,133.07
合计	27,004,577.15	20,595,560.66

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,005,918.09	30,224,877.63
加：资产减值准备	525,757.35	457,827.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,483,198.21	2,837,384.60
无形资产摊销	1,238,629.91	812,291.34
长期待摊费用摊销	291,673.14	32,467.60
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	26,059.72
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-199,648.74	-453,093.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	61,948.73	-115,006.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,791.78	-

存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,992,543.09	-2,113,173.61
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-14,904,527.68	-11,694,588.36
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,045,136.88	3,585,891.53
其他	4,056,400.00	-
经营活动产生的现金流量净额	16,513,877.26	23,600,939.15
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3) 现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	40,429,626.33	42,750,943.62
减: 现金的期初余额	36,846,289.12	41,705,249.03
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	3,583,337.21	1,045,694.59

注: 其他系本期收到的政府补助计入了递延收益, 详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助本期新增补助。

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	40,429,626.33	36,846,262.12
其中: 库存现金	8,242.84	2,503.18
可随时用于支付的银行存款	40,324,685.58	36,508,642.85
可随时用于支付的其他货币资金	96,697.91	335,116.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	40,429,626.33	36,846,262.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

<四>政府补助

1. 明细情况

(1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
基因重组 EGF 的工业化生产项目	2,339,166.66	-	35,000.00	2,304,166.66	其他收益	并财建[2011]31号、并经信投资[2012]327号、并财建[2012]312号
年产900万支妇科胶体敷料生产线项目	1,086,041.66	-	16,250.00	1,069,791.66	其他收益	并财建[2011]264号、并财企[2012]193号
功能蛋白创新研发平台	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00		晋综示发[2019]44号
医学3D打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00		晋综示发[2018]96号
胶原蛋白化妆品车间项目	3,800,000.00	3,100,000.00	28,750.00	6,871,250.00	其他收益	并经信投资[2018]184号;并财建[2018]295号
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发	-	956,400.00	228,301.94	728,098.06	其他收益	国卫科教函[2018]204号
小计	29,725,208.32	4,056,400.00	308,301.94	33,473,306.38		

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
创新能力建设补助奖励资金	3,000,000.00	其他收益	
小 计	3,000,000.00		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,308,301.94 元。

<五>在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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[注]	
山西锦波法罗米电子商务有限公司	山西	山西太原	商业	51%		设立
杭州无龄生物科技有限公司	杭州	浙江杭州	商业	51%	15%	设立

注：2019 年 5 月 16 日，持有杭州无龄生物科技有限公司 15% 的股东宁波梅山保税港区润鸞投资管理合伙企业（有限合伙）将其所持股权转让给锦波生物产业有限公司，山西锦波生物医药股份有限公司间接持有杭州无龄生物科技有限公司 15% 股权。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西锦波法罗米电子商务有限公司	49.00%	143,454.95		5,304,125.92
杭州无龄生物科技有限公司	34.00%	-680,108.81		2,317,901.57

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西锦波法罗米电子商务有限公司	10,429,354.95	4,330,211.96	14,759,566.91	3,934,820.12		3,934,820.12
杭州无龄生物科技有限公司	9,521,514.36	291,243.65	9,812,758.01	2,995,400.45		2,995,400.45

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西锦波法罗米电子商务有限公司	9,099,932.89	4,936,851.45	14,036,784.34	6,504,802.76		6,504,802.76
杭州无龄生物科技有限公司	7,338,797.80	254,567.08	7,593,364.88	499,726.37		499,726.37

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西锦波法罗米电子商务有限公司	6,238,948.93	292,765.21	292,765.21	-5,059,608.55
杭州无龄生物科技有限公司	10,506,951.71	-1,776,280.95	-1,776,280.95	-1,241,268.58

(续上表)

子公司名称	上年同期数
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西锦波法罗米电子商务有限公司	11,212,800.02	1,907,530.05	1,907,530.05	-1,857,658.44
杭州无龄生物科技有限公司				

三、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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。截至2019年6月30日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的53.76%(2018年12月31日:94.72%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中不存在未逾期且未减值的金额。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、经营款项、非公开发行股份等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	14,945,940.78	14,945,940.78	14,945,940.78		
其他应付款	3,156,834.68	3,156,834.68	3,156,834.68		
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	
小 计	23,102,775.46	23,102,775.46	20,102,775.46	3,000,000.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	26,923,838.75	26,923,838.75	26,923,838.75		
其他应付款	3,562,778.42	3,562,778.42	3,562,778.42		
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	
小 计	35,486,617.17	35,486,617.17	32,486,617.17	3,000,000.00	

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元，在其他变

量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

四、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的最终控制方情况

本公司由自然人直接控股，最终控制方是杨霞，对本公司的持股比例和表决权比例为 61.65%。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
太原安装工程集团有限公司	原执行董事、现持股比例低于 5% 的股东任先炜之直系亲属控制的公司
浙江法罗米电子商务有限公司	子公司山西锦波法罗米电子商务有限公司之少数股东控制的公司
山西芸楚商贸有限公司	子公司山西锦波法罗米电子商务有限公司之少数股东诸娟霞之直系亲属控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江法罗米电子商务有限公司	销售商品		9,363,849.60
山西芸楚商贸有限公司	销售商品	105,005.31	892,241.38

2. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江法罗米电子商务有限公司	采购网络销售平台及其所涉及的资产组		4,811,320.75

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,245,040.34	1,128,582.34

(三) 关联应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应付票据及 应付账款			
	太原安装工程集团有限公司	1,979,307.30	5,591,235.13
小 计		4,615,367.74	9,044,309.36
预收款项			
	浙江法罗米电子商务有限公司	71,718.40	156,113.55
	山西芸楚商贸有限公司	100.00	100.00
小 计		71,818.40	156,213.55

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项

六、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

项 目	期末数	期初数
应收账款	18,836,833.76	10,798,191.34
合计	18,836,833.76	10,798,191.34

(1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,711,667.74	100	874,833.98	4.44	18,836,833.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	19,711,667.74	100	874,833.98	4.44	18,836,833.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,252,543.32	100	454,351.98	4.04	10,798,191.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	11,252,543.32	100	454,351.98	4.04	10,798,191.34

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,416,482.10	770,824.11	5
1-2年	1,040,098.70	104,009.87	10
小计	16,456,580.80	874,833.98	5.32

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,568,541.11	428,427.06	5
1-2年	259,249.21	25,924.92	10
小计	8,827,790.32	454,351.98	5.15

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	3,255,086.94		
小 计	3,255,086.94		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	2,424,753.00		
小 计	2,424,753.00		

(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 420,482.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京怡养丽康生物科技有限公司 北京子曦腾辉医疗器械有限公司	3,021,346.49	15.33	197,751.59
北京世纪伟信医药科技有限公司	3,000,000.00	15.22	150,000.00
杭州无龄生物科技有限公司	2,121,294.94	10.76	
山西康颐健科技有限公司	1,860,246.00	9.44	93,012.30
多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	1,419,306.00	7.20	70,965.30
小 计	11,422,193.43	57.95	511,729.19

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 11,422,193.43 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 57.95%, 相应计提的坏账准备合计数为 511,729.19 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,765,458.55	100	354,069.02	9.40	3,411,389.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,765,458.55	100	354,069.02	9.40	3,411,389.53

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,264,294.72	100	304,625.82	24.09	959,668.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,264,294.72	100	304,625.82	24.09	959,668.90

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,065,980.30	53,299.02	5
1-2年	5,000.00	500.00	10
2-3年	1,350.00	270.00	20
3-4年	200,000.00	60,000.00	30
5年以上	240,000.00	240,000.00	100
小计	1,512,330.30	354,069.02	23.41

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	79,816.47	3,990.82	5
1-2年	6,350.00	635.00	10
2-3年			

3-4年	200,000.00	60,000.00	30
5年以上	240,000.00	240,000.00	100
小计	526,166.47	304,625.82	57.90

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	2,253,128.25		
小计	2,253,128.25		

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	738,128.25		
小计	738,128.25		

(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 49,443.20 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内往来款	2,253,128.25	738,128.25
押金保证金	512,550.00	453,550.00
其他	999,780.30	72,616.47
合计	3,765,458.55	1,264,294.72

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
锦波生物产业有限公司	往来款	2,253,128.25	1年以内 1-2年	59.84		是
太原经济技术开发区劳动执法大队	保证金	440,000.00	3-4年、 5年以上	11.69	300,000.00	否
贾丽娟	其他	370,000.40	1年以内	9.83	18,500.02	否
姚文凯	其他	275,400.00	1年以内	7.31	13,770.00	否

石玮	其他	189,623.90	1年以内	5.04	9,481.20	否
小计		3,528,152.55		93.70	341,751.22	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	10,200,000.00		10,200,000.00	8,670,000.00		8,670,000.00
合计	10,200,000.00		10,200,000.00	8,670,000.00		8,670,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
山西锦波法罗米电子商务有限公司	3,570,000.00	1,530,000.00		5,100,000.00		
杭州无龄生物科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
小计	8,670,000.00	1,530,000.00	-	10,200,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	61,328,955.49	11,241,866.10	65,380,887.70	11,548,910.93
其他业务收入	7,000,000.00		78,616.35	
合计	68,328,955.49	11,241,866.10	65,459,504.05	11,548,910.93

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	846,577.46	402,119.85
材料费	531,957.09	288,688.04

委外及合作研发费	1,973,645.24	2,823,280.13
折旧费	278,935.85	74,186.38
水电费	114,366.48	66,528.01
临床试验费	325,751.76	-
其他	689,047.69	244,476.72
合 计	4,760,281.57	3,899,279.13

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	199,648.74	453,093.06
合 计	199,648.74	453,093.06

八、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,308,301.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	199,648.74	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,121.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,483,829.24	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	522,650.69	
少数股东权益影响额(税后)	-474.25	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,961,652.80	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03	0.61	0.61

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	26,542,571.95
非经常性损益	B	2,961,652.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,580,919.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	247,921,796.80
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	261,193,082.78
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.16%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.03%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,542,571.95
非经常性损益	B	2,961,652.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,580,919.15
期初股份总数	D	38,960,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J}{}$	38,960,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.68
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.61

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

山西锦波生物医药股份有限公司

二〇一九年八月十五日