



民生科技

NEEQ : 832996

苏州开元民生科技股份有限公司

Suzhou Kaiyuan Minsheng Sci&Tech Corp.,Ltd.



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年3月28日，第四届董事会第六次会议审议通过了《关于转让吉林普瑞特生物科技有限公司部分股权的议案》，并提请2017年年度股东大会审议通过。公司持有普瑞特51%股权，因公司综合战略及实际运营方面的考虑，转让普瑞特25%的股权给自然人张鑫磊。已完成工商变更登记。

2、2018年3月，发明专利《(-)  $\gamma$ -内酰胺的制备方法》获得授权，专利号：ZL201410817665.1。

3、2018年6月，发明专利《一种3-N,N-二甲氨基丙烯酸乙酯的合成方法》获得授权，专利号：ZL201610206582.8。

# 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 .....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、民生科技	指	苏州开元民生科技股份有限公司
天成药业	指	江西天成药业 有限公司
普瑞特	指	吉林普瑞特生物科技有限公司
苏州汇泉	指	苏州汇泉投资管理有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
氮杂	指	2-氮杂双环【2.2.1】庚-5-烯-3-酮
FADCP	指	2-氨基-4, 6-二氯-5-甲酰胺基嘧啶

## 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。

公司负责人胡卫林、主管会计工作负责人何宏平及会计机构负责人（会计主管人员）何宏平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	苏州开元民生科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	半年度在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州开元民生科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Kaiyuan Minsheng Sci&Tech Corp., Ltd.
证券简称	民生科技
证券代码	832996
法定代表人	胡卫林
办公地址	苏州工业园区娄葑镇群星二路 68 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	丁亭玉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-62887188
传真	0512-62885900
电子邮箱	dty@minshengpharm.com
公司网址	www.minshengpharm.com
联系地址及邮政编码	苏州工业园区群星二路 68 号
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	公司董秘办

### 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	2000-6-12
挂牌时间	2015-7-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2710 制造业-医药制造业-化学药品原料药制造-化学药品原料药制造
主要产品与服务项目	医药中间体
普通股股票转让方式	做市交易
普通股总股本（股）	41,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	胡卫林
实际控制人及其一致行动人	胡卫林

#### 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	91320000720681481A	否
注册地址	苏州工业园区娄葑镇群星二路 68 号	否
注册资本（元）	4150 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	157,452,342.60	146,690,427.12	7.34%
毛利率	14.93%	23.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,438,108.38	10,223,671.18	-85.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	287,319.5	9,679,214.05	-96.76%
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）	0.49%	3.66%	-
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）	0.10%	3.45%	-
基本每股收益	0.03	0.25	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	403,614,946.89	461,730,318.92	-12.59%
负债总计	109,242,256.64	135,564,035.21	-19.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	294,372,690.25	292,934,581.87	0.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.09	7.06	0.49%
资产负债率（母公司）	15.08%	14.27%	-
资产负债率（合并）	27.07%	29.36%	-
流动比率	208.77%	203.65%	-
利息保障倍数	1.55	15.03	-

### 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	-4,324,414.50	12,086,125.79	-135.78%
应收账款周转率	2.01	2.22	-
存货周转率	1.75	1.35	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.59%	14.03%	-



营业收入增长率	7.34%	20.88%	-
净利润增长率	-97.05%	-29.95%	-

## 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	41,500,000	41,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是处于精细化工行业中的生产商，主要业务包括研发、生产、销售各类医药、农药中间体，拥有产品的专利技术、核心技术团队、进出口贸易的资质，为国内外的原料药、医药、农药中间体生产商提供了优质的高科技产品。公司通过直接销售的方式开拓业务，收入来源于产品的销售所得。报告期内，公司的商业模式没有发生较大的变化，主要包括研发模式、采购模式、生产模式、销售模式、盈利模式。

#### 1、公司的研发模式

公司研发模式有自主研发和产学研合作两种，以自主研发为主。公司设有研发部，每年设定研发目标，年底对研发成果进行考核和评定。产学研合作的对象一般为高校。

#### 2、公司的采购模式

公司每月根据生产计划，推算出所需要的原材料种类和数量，根据库存量进行合理调节。采购的原料基本为精细化工常用原材料，通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定物资供应商，采购价格由公司与供应商协商确定。供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。公司持续进行供应商管理，与主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

#### 3、公司的生产模式

公司生产流程根据产品种类分为两种，一部分产品在子公司进行生产，一部分产品委托加工生产，以子公司生产为主。

#### 4、公司的销售模式

公司设有专门的业务部门负责市场服务，服务对象是订货客户，产品的开拓与推广由销售部负责。业务人员与客户进行前期沟通，达成意向之后由客户下单。公司与客户签订销售合同、组织生产。

#### 5、公司的盈利模式

公司通过自主研发、生产、销售医药、农药中间体，向下游原料药厂家、中间体厂家销售实现利润。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年1-6月份实现销售收入157,452,342.60元，和去年同期相比增长7.34%；营业成本133,940,951.42元，和去年同期相比增长19.39%；实现归属于母公司股东的净利润1,464,586.56元，和去年同期相比下降85.67%；实现经营活动现金净流量-4,324,414.50元。

营业收入增长的原因是子公司江西天成药业有限公司新项目投产形成销售。

营业成本的增加主要是因为收入增长同时成本同比增加。

净利润下降的主要原因是母公司销售收入下降 36.71%，太阳能导电浆料产品缩减规模，处理存货有损失，氮杂、FADCP、A01-6 销量下降，收入减少，母公司营业利润从去年 1330 万下降到 235 万（除投资收益），子公司天成药业主要产品 D 酯毛利率下降，另外，由于 4 月份前人民币升值导致汇兑损失较大，贷款增加导致利息支出增加。

总资产从 461,730,318.92 元减少到 403,614,946.89 元，下降 12.59%，主要是因为原子公司吉林普瑞特生物科技有限公司不再合并进本期资产负债表。

归属于母公司净资产从 292,934,581.87 元增加到 294,372,690.25 元，上升 0.49%，主要是因为本期利润较少。

经营活动现金流量从上年同期 12,083,125.79 元变动为-4,295,218.50 元，主要原因为子公司天成药业销售应收款增加较大，存货增幅较大。

### 三、 风险与价值

#### 1. 业务持续创新的风险

医药中间体行业是技术创新型产业，其行业特点是产品品种繁多、生产工艺更新变化快，每一细分产品获利能力由高到低转化的商业周期不长。同时，产品的研发对核心技术、工艺流程改进均有较高要求。为维持竞争优势必须持续保持较强的产品研发能力。但医药中间体新产品开发与工艺的持续革新受各种客观条件的制约，存在研发失败的风险，如果产品工艺在细分行业内不能达到领先水平，公司的市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。

应对措施：随着公司业务规模的扩大以及长期发展规划的落实，公司的研发费用将继续维持在较高水平。同时，公司注重人才培养、引进高素质技术人才、加强与科研院所的合作，从多方面保证技术创新、产品的高质量和领先性。

#### 2. 委托加工质量控制风险

公司有一部分中间体项目以委托加工的方式进行生产，委托对象为非子公司的情况下，委托加工产品质量的可控性对经营具有重要影响。若外部加工产品的质量、精度、交货时间无法达到要求，则公司的生产经营将受到不利影响。另外，外部加工费用如果出现较大变化，将直接影响公司产品的生产制造成本，并影响公司利润。

应对措施：首先，在选择委外加工厂时，注重合法资质、生产条件、技术水平、管理水平较高的合作对象。其次，对于过程的监控，公司制定了严格的制度管控委托加工产品质量，对委托加工的全流程进行监督、检验。统一质量标准 and 检验标准，最终产品验收以公司质量部门检验结果为准，凡不达质量标准的，公司有权作出退货、降级、减少加工费处理。同时，派驻技术人员在委托加工厂进行现场监督与指导。实现生产全过程的可控。

#### 3. 环保政策风险

公司主营业务包括医药中间体的研发、生产、销售，所处行业属于精细化工产品制造业，化工行业

污染较大，是国家重点环保监控对象，因此对环保的要求也相对较高。

应对措施：目前公司医药中间体一部分采取委托生产模式，选择对外委托加工厂时，注重其是否在处于工业园区，所在园区以及企业本身必须具有合法生产资质，派驻人员进行全过程的指导和监督，增强产品生产过程中的可控性。对于公司的子公司，作为生产基地，项目建设严格按照国家环保要求，投资并运行三废处理设施，严格做到达标排放。

#### 4. 天成药业建设期、产品试产期内业绩可能不及预期的风险

公司于 2017 年 8 月完成对天成药业的全资收购，2018 年上半年，天成药业扭亏为盈。天戎一期的产品已经达产并实现了销售，下半年二期项目即将进入试生产阶段，达产尚需一定时间。若在试生产过程中出现其他特殊情况，可能会对公司业绩产生影响。因此可能存在业绩不及预期的风险。

应对措施：通过加强生产现场管理和技术革新，在稳定天成药业一期项目的正常生产的情况下，对二期项目在试生产前对工艺及设备进行充分的探讨，减少在试生产过程中的失误，尽早达产。

## 四、 企业社会责任

公司秉承“创新、合作、专注、卓越”的理念，始终把公司发展与社会责任并重，诚信经营，依法纳税。做到按期支付利息、货款，保障债权人、供应商的合法权益。树立以人为本的理念，从员工自身角度考虑员工的需求，不断改善员工工作环境，提升员工薪酬水平，实现员工个人与公司共同成长。持续增大工厂的环保设施投入，并积极开展清洁生产，减少三废排放，加强三废治理，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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

#### (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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	120,000,000	40,844,680
6. 其他	0	0

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年3月28日公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于转让吉林普瑞特生物科技有限公司部分股权的议案》，2018年4月20日公司召开2017年年度股东大会，审议并通过了上述议案。公司持有吉林普瑞特生物科技有限公司（以下简称“普瑞特”）51%股权，因公司综合战略及实际运营方面的考

虑，拟转让普瑞特25%的股权给自然人张鑫磊，转让价格750万元-1000万元，该股权转让不构成关联交易，不构成重大资产重组。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 1、避免同业竞争承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

#### 2、规范关联交易承诺

为规范公司关联交易，公司所有董事、监事、高管签署了《规范关联交易承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管严格履行了该承诺，未有任何违背。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	11,231,455.62	2.78%	票据保证金
房产	抵押	8,599,562.07	2.13%	短期借款抵押物
土地	抵押	10,347,779.77	2.56%	短期借款抵押物
总计	-	30,178,797.46	7.47%	-

## 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	21,907,366	52.79%	0	21,907,366	52.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,655,000	11.22%	0	4,655,000	11.22%	
	董事、监事、高管	6,273,700	15.12%	0	6,273,700	15.12%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,592,634	47.21%	0	19,592,634	47.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,965,000	33.65%	0	13,965,000	33.65%	
	董事、监事、高管	18,821,100	45.35%	0	18,821,100	45.35%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		41,500,000	-	0	41,500,000	-	
普通股股东人数							35

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡卫林	18,620,000	0	18,620,000	44.87%	13,965,000	4,655,000
2	胡为民	5,340,000	0	5,340,000	12.87%	4,005,000	1,335,000
3	苏州汇泉投资管理有限公司	2,314,600	0	2,314,600	5.58%	771,534	1,543,066
4	苏州聚润众连投资管理企业（有限合伙）	1,950,000	0	1,950,000	4.70%	0	1,950,000
5	薛李冰	1,500,000	0	1,500,000	3.61%	0	1,500,000
合计		29,724,600	0	29,724,600	71.63%	18,741,534	10,983,066
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：胡卫林与胡为民是兄弟关系。胡卫林持有苏州汇泉 23.54%股权，为苏州汇泉法定代表人。							

## 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

胡卫林先生，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，进修于清华大学钢铁行业总裁研修班。1982年7月至1985年9月，任苏州指甲钳厂技术科科员；1985年9月至1988年7月，就读于苏州职业大学无线电技术专业；1988年8月至1990年9月，任苏州指甲钳厂团总支书记；1990年10月至1993年6月，任苏州三元五金电器厂厂长；1993年6月至今，先后任职于苏州开元集团有限公司、苏州市开元化工有限公司（现任监事）、苏州包钢开元物流有限公司（现任董事长）、苏州德峰矿产有限公司（现任执行董事）、泸溪勤硕来投资有限公司（现任执行董事）、苏州汇泉投资管理有限公司（现任执行董事）、吉林普瑞特生物科技有限公司（现任董事），江西天成药业有限公司（现任董事长），2007年10月至今任股份公司董事长。



## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡卫林	董事长	男	1964.7.24	大专	2016.10.17—2019.10.16	否
胡为民	董事/总经理	男	1962.9.27	大专	2016.10.17—2019.10.16	是
叶玮	董事	女	1981.10.11	大专	2016.10.17—2019.10.16	是
丁亭玉	董事/董事会秘书	女	1978.11.30	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
郝建君	董事	男	1981.3.7	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
张晓红	监事	女	1979.7.15	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
程勇	监事	男	1982.3.20	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
程晓文	监事	男	1981.10.26	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
徐剑锋	高管/副总经理	男	1977.2.18	本科	2016.10.17—2019.10.16	是
何宏平	高管/财务负责人	男	1967. 1. 22	大专	2016.10.17—2019.10.16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

控股股东、实际控制人为胡卫林，董事、总经理胡为民是胡卫林的哥哥，董事叶玮是胡卫林的外甥女。

#### (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
胡卫林	董事长	18,620,000	0	18,620,000	44.87%	0
胡为民	董事/总经理	5,340,000	0	5,340,000	12.87%	0
叶玮	董事	564,800	0	564,800	1.36%	0
丁亭玉	董事/董事会秘书	270,000	0	270,000	0.65%	0
徐剑锋	高管/副总经理	300,000	0	300,000	0.72%	0
合计	-	25,094,800	0	25,094,800	60.47%	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	59	46
生产人员	164	200
销售人员	23	8
技术人员	95	76
财务人员	9	8
员工总计	350	338

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	10	8
本科	61	51
专科	50	31
专科以下	228	248
员工总计	350	338

#### 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、公司薪酬制度

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，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，并购买医疗补充商业保险。

##### 2、培训计划

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括

新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等。多渠道地吸引和培养高技术人才，通过外部引进高级专家，聘请顾问、通过培训提高现有人才的素质，与外部机构联合培养等方式，并建立健全与高技能人才培养相适应的激励机制，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

### 3、离退休职工

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王中喜	总经理助理	210,000
曾淼	研发总监	0
赵玲	研发总监	0

### 核心人员的变动情况：

截止本报告期末公司尚无经三会认定通过的核心员工。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	36,475,466.32	43,642,657.91
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	一、2、3	82,152,899.21	81,346,502.48
预付款项	一、4	10,626,778.64	7,331,232.11
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	一、5	11,389,536.38	759,399.27
买入返售金融资产		0	0
存货	一、6	72,775,390.76	80,429,928
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	一、7	11,546,354.33	13,996,750.80
<b>流动资产合计</b>		<b>224,966,425.64</b>	<b>227,506,470.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	一、8	7,880,050.88	0
投资性房地产		0	0
固定资产	一、9	103,840,183.21	163,376,715.59
在建工程	一、10	38,622,129.14	26,031,405.84
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	一、11	16,104,268.64	39,279,218.02
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	一、13	165,975.36	1,012,527.77
其他非流动资产	一、14	12,035,914.02	4,523,981.13
<b>非流动资产合计</b>		178,648,521.25	234,223,848.35
<b>资产总计</b>		403,614,946.89	461,730,318.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、15	40,844,680	38,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	一、16、17	62,019,213.80	69,499,210.86
预收款项	一、18	1,620,366.92	377,579.70
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	一、19	1,186,167.65	1,385,548.47
应交税费	一、20	741,898.37	1,394,502.59
其他应付款	一、21、22	1,347,636.04	1,055,206.34
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		107,759,962.78	111,712,047.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	一、24	593,508.62	22,920,811.56
递延所得税负债		888,785.24	931,175.69
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		1,482,293.86	23,851,987.25
<b>负债合计</b>		109,242,256.64	135,564,035.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	一、25	41,500,000	41,500,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	一、26	136,108,150.84	136,108,150.84
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	一、27	12,130,494.73	12,130,494.73
一般风险准备		0	0
未分配利润	一、28	104,634,044.68	103,195,936.30
归属于母公司所有者权益合计		294,372,690.25	292,934,581.87
少数股东权益		0	33,231,701.84
<b>所有者权益合计</b>		294,372,690.25	326,166,283.71
<b>负债和所有者权益总计</b>		403,614,946.89	461,730,318.92

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		32,233,070.99	28,639,667.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	九、1	31,504,964.10	53,872,840.99
预付款项		61,485,516.76	8,544,565.47
其他应收款	九、2	10,867,120.86	222,000.00
存货		47,699,383.58	47,916,139.59
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		60,000,000	80,000,000
<b>流动资产合计</b>		243,790,056.29	219,195,213.94
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	九、3	95,891,950.88	103,311,900
投资性房地产		0	0
固定资产		14,591,702.44	15,930,197.02
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		10,449,645.82	10,603,109.20
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		165,975.36	250,716.57
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>121,099,274.50</b>	<b>130,095,922.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>364,889,330.79</b>	<b>349,291,136.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,844,680	23,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		26,346,095.82	23,902,354.91
预收款项		1,503,706.92	375,579.70
应付职工薪酬		0	0
应交税费		626,774.06	1,349,527.09
其他应付款		99,800	121,356.67
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>54,421,056.80</b>	<b>48,748,818.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		593,508.62	1,095,632.87
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>593,508.62</b>	<b>1,095,632.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>55,014,565.42</b>	<b>49,844,451.24</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		41,500,000	41,500,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		136,641,738.26	136,641,738.26

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		12,130,494.73	12,130,494.73
一般风险准备		0	0
未分配利润		119,602,532.38	109,174,452.50
<b>所有者权益合计</b>		<b>309,874,765.37</b>	<b>299,446,685.49</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>364,889,330.79</b>	<b>349,291,136.73</b>

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		157,452,342.60	146,690,427.12
其中：营业收入	一、29	157,452,342.60	146,690,427.12
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		158,167,539.70	136,039,275.18
其中：营业成本	一、29	133,940,951.42	112,192,075.21
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	一、30	1,489,782.79	1,092,736.64
销售费用	一、31	3,417,323.13	2,977,397.35
管理费用	一、32	11,251,780.39	11,305,439.68
研发费用	一、32	5,870,527.15	7,440,131.33
财务费用	一、33	2,240,754.33	1,003,549.79
资产减值损失	一、34	-43,579.51	27,945.18
加：其他收益	一、35	1,706,187.90	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-214,501.17	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-153,998.24	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>622,491.39</b>	<b>10,651,151.94</b>



加：营业外收入	一、36	0	1,284,631.17
减：营业外支出	一、37	0	99,900
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		622,491.39	11,835,883.11
减：所得税费用	一、38	353,285.32	2,718,904.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		269,206.07	9,116,978.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		269,206.07	9,116,978.72
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,168,902.31	-1,106,692.46
2.归属于母公司所有者的净利润		1,438,108.38	10,223,671.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		269,206.07	9,116,978.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,438,108.38	10,223,671.18
归属于少数股东的综合收益总额		-1,168,902.31	-1,106,692.46
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.03	0.25
(二)稀释每股收益		0.03	0.25

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

#### (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	九、4	72,914,133.47	115,214,010.49
减：营业成本		57,050,395.43	89,891,609.52
税金及附加		826,548.76	288,643.34
销售费用		2,831,221.72	2,613,943.29
管理费用		5,603,910.58	4,842,362.48
研发费用		3,846,359.66	3,557,848.98
财务费用		1,678,786.32	800,786.17
其中：利息费用		566,691.18	376,771.43
利息收入		-79,073.89	-70,309.57
资产减值损失		-250,759.32	-78,795.58
加：其他收益		1,181,563.38	0
投资收益（损失以“-”号填列）		8,426,129.74	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-153,998.24	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,781,365.20	13,297,612.29
加：营业外收入		0	187,106.87
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,781,365.20	13,484,719.16
减：所得税费用		353,285.32	2,022,707.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,428,079.88	11,462,011.29
（一）持续经营净利润		10,428,079.88	11,462,011.29
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		10,428,079.88	11,462,011.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,101,756.26	169,699,812.46
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		1,476,094.72	1,492,745.92
收到其他与经营活动有关的现金		5,899,726.33	18,037,400.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>97,477,577.31</b>	<b>189,229,959.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		76,445,574.52	142,168,746.18
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		16,304,327.40	13,969,769.40
支付的各项税费		4,265,451.83	4,375,894.86
支付其他与经营活动有关的现金		4,786,638.06	16,629,422.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>101,801,991.81</b>	<b>177,143,833.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,324,414.50</b>	<b>12,086,125.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,398,556.80	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,601,443.20</b>	<b>0</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,689,079.18	22,260,440.21
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,689,079.18</b>	<b>22,260,440.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,087,635.98</b>	<b>-22,260,440.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,844,680	19,886,306.86
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,844,680</b>	<b>19,886,306.86</b>
偿还债务支付的现金		1,000,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,104,221.40	376,771.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,104,221.40</b>	<b>376,771.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,259,541.40</b>	<b>19,509,535.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,116,555.33</b>	<b>-261,011.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,788,147.21</b>	<b>9,074,209.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		37,032,157.91	27,228,406.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>25,244,010.70</b>	<b>36,302,616.42</b>

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,639,060.24	120,867,139.32
收到的税费返还		1,476,094.72	1,492,745.92
收到其他与经营活动有关的现金		5,041,908.28	16,882,879.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>110,157,063.24</b>	<b>139,242,764.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		107,129,942.53	104,351,666.73
支付给职工以及为职工支付的现金		6,725,096.76	6,608,373.88
支付的各项税费		3,373,304.52	1,407,671.35
支付其他与经营活动有关的现金		414,205.44	10,699,244.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>117,642,549.25</b>	<b>123,066,956.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,485,486.01</b>	<b>16,175,808.51</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		295,100	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	53,264,063.24
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,295,100</b>	<b>53,264,063.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,100	314,910.57
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	80,000,000
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>24,100</b>	<b>80,314,910.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,271,000</b>	<b>-27,050,847.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,844,680	19,886,306.86
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,844,680</b>	<b>19,886,306.86</b>
偿还债务支付的现金		1,000,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		566,691.18	376,771.43
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,566,691.18</b>	<b>376,771.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,277,988.82</b>	<b>19,509,535.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,116,555.33</b>	<b>-261,011.49</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,053,052.52</b>	<b>8,373,485.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,849,667.89	23,497,752.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>21,796,615.37</b>	<b>31,871,237.58</b>

法定代表人：胡卫林

主管会计工作负责人：何宏平

会计机构负责人：何宏平

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

2018年3月28日，第四届董事会第六次会议审议通过了《关于转让吉林普瑞特生物科技有限公司部分股权的议案》，并提请2017年年度股东大会审议通过。公司持有普瑞特51%股权，因公司综合战略及实际运营方面的考虑，转让普瑞特25%的股权给自然人张鑫磊。转让后公司持有普瑞特的股权为26%，普瑞特及其控股子公司吉林省精细化学品中试中心有限公司不再纳入公司的合并报表的合并范围。

### 二、 报表项目注释

# 苏州开元民生科技股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2018 年 1 月 1 日,“期末”指 2018 年 6 月 30 日;“本期”指 2018 年 1-6 月份,“上年同期”指 2017 年 1-6 月份。

#### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	670,702.92	54,130.33
银行存款	24,573,307.78	36,978,027.58
其他货币资金	11,231,455.62	6,610,500.00
合计	36,475,466.32	43,642,657.91

注:其他货币资金主要为开具银行承兑汇票的保证金,为使用权受限资产。具体见本注释 40 所有权或使用权受限制的资产。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,590,873.62	1,574,525.00
合计	5,590,873.62	1,574,525.00

##### (2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	88,416,170.80	68,203,839.87
合计	88,416,170.80	68,203,839.87

#### 3、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	78,061,072.04	100.00	1,499,046.45	1.92	76,562,025.59
其中：账龄组合	78,061,072.04	100.00	1,499,046.45	1.92	76,562,025.59
特定款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	78,061,072.04	100.00	1,499,046.45	1.92	76,562,025.59

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	81,314,603.44	100.00	1,542,625.96	1.90	79,771,977.48
其中：账龄组合	81,314,603.44	100.00	1,542,625.96	1.90	79,771,977.48
特定款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	81,314,603.44	100.00	1,542,625.96	1.90	79,771,977.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,466,882.39	764,668.82	1.00
1 至 2 年	180,713.98	18,071.40	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,381,581.03	690,790.52	50.00
4 至 5 年	31,894.64	25,515.71	80.00
5 年以上			
合计	78,061,072.04	1,499,046.45	1.92

(2) 本年计提坏账准备金额-43,579.51 元。

(3) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 36,062,106.01 元，占应



收账款期末数合计数的比例为 46.20%，相应计提的坏账准备期末数汇总金额为 360,621.06 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,298,003.86	59.27	5,916,344.92	80.70
1 至 2 年	3,235,331.64	30.45	1,389,841.04	18.96
2 至 3 年	1,093,443.14	10.29	25,046.15	0.34
3 年以上				
合计	10,626,778.64	100.00	7,331,232.11	100.00

##### (2) 按预付对象归集的期末数前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末数前五名预付账款汇总金额为 8,450,832.09 元，占预付账款期末数合计数的比例为 79.52%。

#### 5、应收股利及其他应收款

##### (1) 应收股利

为参股公司吉林普瑞特生物科技有限公司已分配未收到分红款 7,826,078.86 元。

##### (2) 其他应收款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,563,457.52	100.00			3,563,457.52
其中：账龄组合					
特定款项组合	3,563,457.52	100.00			3,563,457.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,563,457.52	100.00			3,563,457.52

(续)

类别	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	759,399.27	100.00		759,399.27
其中：账龄组合				
特定款项组合	759,399.27	100.00		759,399.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	759,399.27	100.00		759,399.27

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权款	3,020,000.00	
保证金及押金	532,676.12	468,772.06
备用金	10,781.40	290,627.21
合计	3,563,457.52	759,399.27

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例 (%)	坏账准备期末数
张鑫磊	应收股权款	3,020,000.00	1年以内	84.75	
江西普特物流有限公司	押金	150,000.00	1-2年	4.21	
宜黄县人力资源和社会保障局	押金	100,000.00	1年以内	2.81	
抚州市海川环保有限公司	押金	83,750.00	1年以内	2.35	
大余普特气体科技有限公司	押金	80,000.00	1-2年	2.25	
合计	—	3,433,750.00	—	96.37	

## 6、存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,237,879.13		15,237,879.13
在产品	8,985,926.38		8,985,926.38
库存商品	46,150,619.56	76,748.23	46,073,871.33
周转材料	90,150.65		90,150.65

委托加工物资	2,387,563.27		2,387,563.27
发出商品			
合计	72,852,138.99		72,775,390.76

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,025,337.95		8,025,337.95
在产品	11,004,680.67	24,410.64	10,980,270.03
库存商品	45,823,342.97	366,519.72	45,456,823.25
周转材料	685,446.33		685,446.33
委托加工物资	15,241,989.86		15,241,989.86
发出商品	40,060.58		40,060.58
合计	80,820,858.36	390,930.36	80,429,928.00

## (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本年增加金额		本年减少金额		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	24,410.64			24,410.64		0.00
库存商品	366,519.72			289,771.49		76,748.23
合计	390,930.36			314,182.13		76,748.23

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
在产品	销售订单价格较低		销售
库存商品	销售订单价格较低		销售

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	11,546,354.33	13,185,123.72
预缴所得税		811,627.08
合计	11,546,354.33	13,996,750.80

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资为原投资的控股子公司吉林普瑞特生物科技有限公司减持 25%后持有的 26%的股权。原在合并范围内未体现。

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

吉林普瑞特生物科技有限公司	7,880,050.88	0
合计	7,880,050.88	0

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初数	85,634,287.18	106,704,189.09	4,294,899.59	2,754,912.51	199,388,288.37
2、本年增加金额	494,771.09	4,891,689.70	49,568.97	197,098.05	5,633,127.81
(1)购置	170,538.98	3,968,405.46	49,568.97	217,696.34	4,406,209.75
(2)在建工程转入	324,232.11	923,284.24	0.00	0.00	1,247,516.35
3、本年减少金额	40,161,097.27	29,989,598.65	904,033.69	1,030,563.69	72,085,293.30
4、期末数	40,161,097.27	29,989,598.65	904,033.69	1,030,563.69	72,085,293.30
二、累计折旧					
1、期初数	11,800,715.69	20,073,741.31	2,855,233.85	1,281,881.93	36,011,572.78
2、本年增加金额	1,788,886.56	4,921,049.98	310,495.52	257,574.10	7,278,006.16
计提	1,788,886.56	4,921,049.98	310,495.52	257,574.10	7,278,006.16
3、本年减少金额	4,627,639.99	8,263,802.65	826,227.97	475,968.66	14,193,639.27
4、期末数	8,961,962.26	16,730,988.64	2,339,501.40	1,063,487.37	29,095,939.67
三、减值准备					
1、期初数					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、期末数					
四、账面价值					
1、期末账面价值	37,005,998.74	64,875,291.50	1,100,933.47	857,959.50	103,840,183.21
2、期初账面价值	73,833,571.49	86,630,447.78	1,439,665.74	1,473,030.58	163,376,715.59

### (2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2018 年 6 月 30 日，本公司房屋及建筑物（账面价值 8,599,562.07 元，账面原值 13,441,191.00 元）及土地（账面价值 10,347,779.77 元，账面原值 12,715,216.88 元）已作为用于短期借款的抵押物。抵押情况见本注释 40 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 固定资产本年减少金额中房屋及建筑物 40,161,097.27 元，机器设备 29,665,132.83 元，运输设备 904,033.69 元，其他设备 1,030,563.69 元为不再在本期合并资产负债表中的原子公司吉林普瑞特生物科技有限公司的固定资产。

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
引水工程	626,412.26		626,412.26	626,412.26		626,412.26
GMP 车间	32,609,319.85		32,609,319.85	21,179,697.76		21,179,697.76
一期污水池	4,216,418.16		4,216,418.16	3,447,770.41		3,447,770.41
FADCP 车间	1,169,978.87		1,169,978.87	777,525.41		777,525.41
合计	38,622,129.14		38,622,129.14	26,031,405.84		26,031,405.84

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	期初数	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末数
引水工程	626,412.26				626,412.26
GMP 车间	21,179,697.76	11,429,622.09			32,609,319.85
一期污水池	3,447,770.41	768,647.75			4,216,418.16
FADCP 车间	777,525.41	520,658.58	128,205.12		1,169,978.87
合计	26,031,405.84	12,718,928.42	128,205.12		38,622,129.14

11、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、期初数	43,649,265.18	138,205.03	42,735.05	43,830,205.26
2、本年增加金额				
购置				
3、本年减少金额	22,961,671.58			22,961,671.58
4、期末数	20,687,593.60	138,205.03	42,735.05	20,868,533.68
二、累计摊销				
1、期初数	4,471,913.21	69,102.52	9,971.51	4,550,987.24
2、本年增加金额	213,277.80			213,277.80
计提	213,277.80			213,277.80
3、本年减少金额				
4、期末数	4,685,191.01	69,102.52	9,971.51	4,764,265.04
三、减值准备				
1、期初数				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、期末数				

四、账面价值				
1、期末账面价值	16,002,402.59	69,102.51	32,763.54	16,104,268.64
2、期初账面价值	39,177,351.97	69,102.51	32,763.54	39,279,218.02

注 1：抵押情况见六、40 所有权或使用权受限制的资产。

注 2：本公司于 2015 年因政府征用土地 464.33 平方米已做处置减少，土地使用权证尚未变更完毕，正在办理之中。

注 3：本年减少金额 22,961,671.58 元为普瑞特土地使用权不再在本期资产负债表合并报表范围内了。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本年增加		本年减少		期末数
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江西天成药业有限公司	1,672,504.13					1,672,504.13
合计	1,672,504.13					1,672,504.13

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本年增加		本年减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
江西天成药业有限公司	1,672,504.13					1,672,504.13
合计	1,672,504.13					1,672,504.13

注：2016 年度因增资江西天成药业有限公司构成非同一控制下合并，形成商誉 1,672,504.13 元，结合其子公司未来价值判断 2016 年度全额计提减值准备。

## 13、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明细

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	165,975.36	1,106,502.38	250,716.57	1,671,443.83
内部交易未实现利润			5,307.13	35,380.86
政府补助			234,607.16	938,428.65
可抵扣费用			521,896.91	2,087,587.63
合计	165,975.36	1,106,502.38	1,012,527.77	4,732,840.97

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	5,925,234.93	888,785.24	6,207,837.93	931,175.69
合计	5,925,234.93	888,785.24	6,207,837.93	931,175.69

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	262,112.49	262,112.49
可抵扣亏损	36,112,223.93	36,112,223.93
合计	36,374,336.42	36,374,336.42

### (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

年份	期末数	期初数	备注
2020年	22,798,005.93	22,798,005.93	
2021年	13,314,218.00	13,314,218.00	

## 14、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	12,035,914.02	4,523,981.13
合计	12,035,914.02	4,523,981.13

## 15、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,844,680.00	20,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	18,000,000.00
合计	40,844,680.00	38,000,000.00

注：保证借款的担保情况参见附注十、4。

## 16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,220,034.80	23,070,000.00
合计	29,220,034.80	23,070,000.00

## 17、应付账款

项目	期末数	期初数
材料货款	28,922,560.59	32,789,925.20
加工费		1,074,875.88
设备款	3,220,416.73	5,020,360.02
工程款	656,201.68	7,544,049.76

合计	32,799,179.00	46,429,210.86
----	---------------	---------------

## 18、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,620,366.92	377,579.70
合计	1,620,366.92	377,579.70

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	1,385,548.47	14,252,270.82	14,451,651.64	1,186,167.65
二、离职后福利-设定提存计划		797,626.13	797,626.13	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,385,548.47	15,049,896.95	15,249,277.77	1,186,167.65

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,385,548.47	12,469,583.68	12,668,964.50	1,186,167.65
2、职工福利费		1,013,900.27	1,013,900.27	
3、社会保险费		585,227.15	585,227.15	
其中：医疗保险费		206,504.30	206,504.30	
工伤保险费		193,076.83	193,076.83	
生育保险费		22,944.97	22,944.97	
4、住房公积金		183,559.72	183,559.72	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,385,548.47	14,252,270.82	14,451,651.64	1,186,167.65

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
1、基本养老保险		780,911.40	780,911.40	
2、失业保险费		16,714.73	16,714.73	
合计		797,626.13	797,626.13	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。



## 20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	284,366.63	466,822.15
企业所得税	110,377.89	711,457.02
个人所得税	41,659.84	47,662.20
城市维护建设税	60,996.16	22,420.87
教育费附加	43,568.69	16,014.90
房产税	59,429.80	47,257.90
土地使用税	64,485.59	36,685.59
其他	77,013.77	46,181.96
合计	741,898.37	1,394,502.59

## 21、应付利息

项目	期末数	期初数
应付短期借款利息	100,000.00	142,859.80

## 22、其他应付款

项目	期末数	期初数
员工报销	199,388.24	71,007.00
往来款	938,027.80	731,119.54
押金	110,220.00	110,220.00
合计	1,247,636.04	912,346.54

## 23、政府补助

### (1) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
中小企业发展专项	资产	356,333.32		
中小企业和民营经济发展引导资金	资产	41,666.68		
医药健康发展引导资金	资产	62,500.00		
战略性新兴产业重大科技成果产业化专项	资产	29,166.68		
企业家协会款	资产	14,457.84		
苏州市科技企业创新能力提升专项拨款	资产	502,124.25		
姑苏紧缺人才资助	收益	420,000.00		
生育补贴	收益	5,501.85		
博士后工作站补贴	收益	245,000.00		

征地补贴	收益	5,987.28		
专利补贴	收益	3,450.00		
专利补助	收益	20,000.00		
合计	—	1,706,187.90		

## 24、递延收益

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	形成原因
政府补助	22,920,811.56		22,327,302.94	593,508.62	政府补助
合计	22,920,811.56		22,327,302.94	593,508.62	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初数	本年增加	本年减少			期末数	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用		
微生物酶促拆分技术在抗艾滋病药物制备中的应用研究	316,929.18					316,929.18	资产
苏州市科技企业创新能力提升专项拨款	78,703.69					78,703.69	资产
苏州市科技企业创新能力提升专项拨款	700,000.00			502,124.25		197,875.75	收益
中小企业发展专项	19,063,833.41			356,333.32	18,707,500.09	0	资产
中小企业和民营经济引导发展引导资金	729,166.63			41,666.68	687,499.95	0	资产
医药健康发展引导资金	1,093,750.00			62,500.00	1,031,250.00	0	资产
战略性新兴产业重大科技成果产业化专项	510,416.63			29,166.68	481,249.95	0	资产
企业家协会款	253,012.02			14,457.84	238,554.18	0	资产
与莫西项目研发相关的补助	175,000.00				175,000.00	0	收益
合计	22,920,811.56			1,006,248.77	21,321,054.17	593,508.62	

## 25、股本

项目	期初数	本年增减变动 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	41,500,000.00						41,500,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

## 26、资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
资本溢价	136,108,150.84			136,108,150.84
合计	136,108,150.84			136,108,150.84

## 27、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	12,130,494.73			12,130,494.73
合计	12,130,494.73			12,130,494.73

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 28、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	103,195,936.30	86,331,405.27
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	103,195,936.30	86,331,405.27
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,438,108.38	19,344,224.11
减：提取法定盈余公积		2,479,693.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	104,634,044.68	103,195,936.30

## 29、营业收入和营业成本

营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,710,676.79	133,045,573.39	146,334,087.82	111,881,760.78
其他业务	741,665.81	895,378.03	356,339.30	310,314.43
合计	157,452,342.60	133,940,951.42	146,690,427.12	112,192,075.21

## 30、营业税金及附加

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税		
城市维护建设税	393,035.48	135,865.38
教育费附加	168,443.78	58,228.01
地方教育费附加	112,295.85	38,818.68
土地使用税	310,714.31	302,457.44
房产税	364,635.77	506,755.77
印花税	53,157.60	50,611.36
环境保护税	87,500.00	
合 计	1,489,782.79	1,092,736.64

### 31、销售费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	1,228,660.47	998,580.25
差旅费	210,546.67	850,139.46
运费	809,248.54	734,831.12
会务费	314,184.91	278,000.00
业务招待费	48,858.74	77,495.49
办公费	19,145.21	11,046.51
其他	786,678.59	27,304.52
合 计	3,417,323.13	2,977,397.35

### 32、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
研发费	5,870,527.15	7,440,131.33
工资	3,556,085.22	4,235,521.89
折旧与摊销	2,626,174.06	2,209,087.56
差旅费	553,680.9	546,955.15
福利费	1,165,406.76	889,855.50
业务招待费	378,832.23	333,665.82
水电费	195,552.02	167,887.22
养老公积金	1,079,880.18	1,185,881.13
维修费	241,567.32	243,845.75
办公费	267,021.38	259,732.60
其他	1,187,580.32	1,233,007.06
合 计	17,122,307.54	18,745,571.01

### 33、财务费用

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
利息支出	1,136,512.91	582,227.25
减：利息收入	93,663.16	76,018.57
汇兑损益	1,116,555.33	261,011.49
手续费	81,349.25	236,329.62
合 计	2,240,754.33	1,003,549.79

### 34、资产减值损失

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
坏账损失	-43,579.51	27,945.18
合 计	-43,579.51	27,945.18

### 35、其他收益

项目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月	计入本期当年非经常性损益的金额
中小企业发展专项	356,333.32		356,333.32
中小企业和民营经济发展引导资金	41,666.68		41,666.68
医药健康发展引导资金	62,500.00		62,500.00
战略性新兴产业重大科技成果产业化专项	29,166.68		29,166.68
企业家协会款	14,457.84		14,457.84
苏州市科技企业创新能力提升专项拨款	502,124.25		502,124.25
姑苏紧缺人才资助	420,000.00		420,000.00
生育补贴	5,501.85		5,501.85
博士后工作站补贴	245,000.00		245,000.00
征地补贴	5,987.28		5,987.28
专利补贴	3,450.00		3,450.00
专利补助	20,000.00		20,000.00
合 计	1,706,187.90		1,706,187.90

### 36、营业外收入

项 目	2018年 1-6 月		2017年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				

政府补助（详见下表：政府补助明细表）			1,284,231.17	1,284,231.17
其他			400.00	400.00
合计			1,284,631.17	1,284,631.17

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
递延收益转入		767,124.30	与资产相关
非预算单位企业补助		300,000.00	与收益相关
2016年就业创业培训补贴		30,000.00	与收益相关
生育补贴		47,469.91	与收益相关
2016年先进集体科技奖励		10,000.00	与收益相关
工伤补助		19,636.96	与收益相关
博士后流动站补贴		50,000.00	与收益相关
2015年重大专利推广应用政府补贴		60,000.00	与收益相关
合计		1,284,231.17	

### 37、营业外支出

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失				
其中：固定资产处置损失				
罚款支出				
其他支出			99,900.00	99,900.00
合计			99,900.00	99,900.00

### 38、所得税费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	387,872.44	2,730,723.73
递延所得税费用	-34,587.12	-11,819.34
合计	353,285.32	2,718,904.39

### 39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月

政府补助	699,939.13	517,106.87
利息收入	93,663.16	76,018.57
其他	5,106,124.04	17,444,275.18
合 计	5,899,726.33	18,037,400.62

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
手续费	1,136,512.91	236,329.62
差旅费	553,680.9	546,955.15
运费	764,227.57	734,831.12
业务招待费	427,690.97	333,665.82
办公费	286,166.59	259,732.60
研发费	241,567.32	7,440,131.33
水电费	195,552.02	167,887.22
维修费	241,567.32	243,845.75
其他	939,672.46	6,666,044.16
合 计	4,786,638.06	16,629,422.77

### (3) 收回投资收到的现金

项 目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
收回投资收到的现金	5,000,000.00	0
合 计	5,000,000.00	0

## 40、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	2018年 1-6 月	2017年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	269,206.07	9,116,978.72
加：资产减值准备	-43,579.51	27,945.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,278,006.16	6,682,597.68
无形资产摊销	379,652.96	434,704.68
长期待摊费用摊销		
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）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,240,754.33	1,003,549.79
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,587.32	11,819.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,390.45	-12,971.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,260,585.68	-14,526,846.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,983,061.89	-15,078,357.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,718,175.17	24,426,706.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,324,414.5	12,086,125.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末数	25,244,010.70	36,302,616.42
减：现金的期初数	37,032,157.91	27,228,406.90
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-11,788,147.21	9,074,209.52

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	25,244,010.70	36,302,616.42
其中：库存现金	70,702.92	60,323.41
可随时用于支付的银行存款	25,173,307.79	36,242,293.01
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	25,244,010.70	36,302,616.42

## 41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	11,231,455.62	开立银行承兑保证金
固定资产	8,599,562.07	短期借款抵押物



无形资产	10,347,779.77	短期借款抵押物
合计	30,178,797.46	

## 42、外币货币性项目

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	122,496.14	6.3928	783,092.86
应收账款			
其中：美元	1,200,390.86	6.3928	7,673,858.72

## 二、合并范围的变更

报告期我公司转让了子公司吉林普瑞特生物科技有限公司 25%股权，现持股比例为 26%，因此从 2018 年 5 月 1 日起吉林普瑞特生物科技有限公司及其控股子公司吉林省精细化学品中试中心有限公司不再列入合并范围。

## 三、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江西天成药业有限公司	江西省	抚州市	医药中间体及原料药 生产	100.00		收购

## 四、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业

绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。本公司密切关注汇率变动对外汇风险的影响，当汇率变动较大时，公司管理层将采取诸如改变结算方式、降低外币性资产存量等必要措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：在其他变量不变的情况下，截止 2018 年 6 月 30 日，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 248,457.14 万元。。

### （2）利率风险—现金流量变动风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

利率风险敏感性分析：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；在其他变量不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 0.5%，则本公司 2018 年的净利润将减少或增加 2042 万元，2017 年的净利润将减少或增加 19 万元。

### （3）其他价格风险

无。

## 2、信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## （二）金融资产转移

无。

## （三）金融资产与金融负债的抵销

无。

## 五、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人是胡卫林，直接持股比例 44.87%。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、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
新余中拓投资管理有限公司	实际控制人控股公司
苏州开元集团有限公司	实际控制人控股公司
苏州包钢开元物流有限公司	实际控制人控股公司
苏州市开元不锈钢有限公司	实际控制人控股公司
苏州市开元化工有限公司	实际控制人控股公司
苏州德峰矿产有限公司	实际控制人控股公司
苏州汇泉投资管理有限公司	实际控制人控股公司
四平汇鑫投资管理中心（有限合伙）	子公司参股股东
陆梅群	主要投资者直系亲属
胡为民	关键管理人员
郝建君	关键管理人员
叶玮	关键管理人员
丁亭玉	关键管理人员
何宏平	关键管理人员
徐剑锋	关键管理人员

### 4、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

贷款担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡为民、胡卫林、苏州市开元	10,000,000.00	2017-11-28	2018-11-27	否

化工有限公司				
胡为民、胡卫林、苏州市开元化工有限公司	10,000,000.00	2017-12-14	2018-12-13	否
胡为民、胡卫林、苏州市开元化工有限公司、江西天成药业有限公司、吉林普瑞特生物科技有限公司	2,000,000.00	2017-10-20	2018-10-20	否
胡为民、胡卫林、苏州市开元化工有限公司	15,000,000.00	2017-7-11	2018-7-11	否
胡为民、胡卫林、苏州市开元化工有限公司	3,844,680.00	2018-6-14	2019-6-14	否

## (2) 关键管理人员报酬

项目	2018 年上半年	2017 年上半年
关键管理人员报酬	82 万元	75 万元

注：上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的总经理、副总经理、董事及财务总监。

## 六、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

## 八、其他重要事项

无。

## 九、公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据

期末应收票据 1,402,876.42 元均为银行承兑汇票。

#### (2) 应收账款分类披露

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,131,841.83	100.00	1,029,754.15	3.31	30,102,087.68
其中：账龄组合	31,131,841.83	100.00	1,029,754.15	3.31	30,102,087.68
特定款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,131,841.83	100.00	1,029,754.15	3.31	30,102,087.68

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	55,103,354.46	100.00	1,280,513.47	2.32	53,822,840.99
其中：账龄组合	55,103,354.46	100.00	1,280,513.47	2.32	53,822,840.99
特定款项组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	55,103,354.46	100.00	1,280,513.47	2.32	53,822,840.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,537,652.18	295,376.52	1.00
1 至 2 年	180,713.98	18,071.4	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	1,381,581.03	690,790.52	50.00
4 至 5 年	31,894.64	25,515.71	80.00
5 年以上			

合计	31,131,841.83	1,029,754.15	3.26
----	---------------	--------------	------

(2) 本年冲回坏账准备金额 250,759.32 元。

(3) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末数前五名应收账款汇总金额为 21,285,903.40 元，占应收账款期末数合计数的比例为 67.31%，相应计提的坏账准备期末数汇总金额为 212,859.03 元。

## 2、其他应收款

(1) 应收股利

为参股公司吉林普瑞特生物科技有限公司已分配未收到分红款 7,826,078.86 元。

(2) 其他应收款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		100.00			
其中：账龄组合					
特定款项组合	3,041,042.00	100.00			3,041,042.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,041,042.00	100.00			3,041,042.00

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	222,000.00	100.00			222,000.00
其中：账龄组合					
特定款项组合	222,000.00	100.00			222,000.00
单项金额不重大但单独计提					

坏账准备的其他应收款					
合计	222,000.00	100.00			222,000.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让应收款	3,020,000.00	
保证金及押金	21,042.00	222,000.00
备用金		
合计	3,041,042.00	222,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例 (%)	坏账准备期末数
张鑫磊	股权转让款	3,020,000.00	1年以内	99.33	
乌海市乌达区人民法院	保全保证金	10,247.00	1年以内	0.24	
高邮市人民法院诉讼费缴户	保全保证金	5,000.00	1年以内	0.16	
杨建华	备用金	3,000.00	1年以内	0.10	
苏州工业园区铭地酒店管理有限公司	押金	2,000.00	1年以内	0.07	
合计	—	3,040,247.00		100.00	

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	95,891,950.88		95,891,950.88	103,311,900.00		103,311,900.00
合计	95,891,950.88		95,891,950.88	103,311,900.00		103,311,900.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本年增加	本年减少	期末数	本年计提减值准备	减值准备期末数
吉林普瑞特生物科技有限公司	15,300,000.00		7,419,949.12	7,880,050.88		
江西天成药业有限公司	88,011,900.00			88,011,900.00		

合计	103,311,900.00	7,419,949.12	95,891,950.88
----	----------------	--------------	---------------

#### 4、营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,655,369.31	50,458,597.69	111,730,705.78	89,581,295.10
其他业务	9,258,764.16	6,505,026.08	3,483,304.71	310,314.42
合计	72,914,133.47	57,050,395.43	115,214,010.49	89,891,609.52

### 十、补充资料

#### 1、本年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	-153,998.24	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,706,187.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		1,552,189.66
所得税影响额		154,134.77
少数股东权益影响额（税后）		247,266.01
合计		1,150,788.88

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.10	0.01	0.01