



宏韵医药

NEEQ : 836629

广州宏韵医药科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1、中华中医药学会领导莅临指导“六百工程”项目前期工作



2、公司被评为 2017 年度广东省守合同，重信用企业

3、2018 年公司被评选为广州市科技服务示范机构

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
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	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、宏韵医药	指	广州宏韵医药科技股份有限公司
有限公司、蓝韵有限	指	广州蓝韵医药研究有限公司
蓝韵投资	指	广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）
无限极	指	无限极（中国）有限公司
股东大会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州宏韵医药科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	广州宏韵医药科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的简称，即药品生产质量管理规范
CFDA	指	China Food and Drug Administration 的简称，即国家食品药品监督管理总局
CDE	指	Center For Drug Evaluation 的简称，即国家食品药品监督管理局药品审评中心
GLP	指	Good Laboratory Practice of Drug 的简称，即药品非临床研究质量管理规范
GCP	指	Good Clinical Practice 的简称，即药品临床试验质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice 的简称，药品经营质量管理规范
CRO	指	Contract Research Organization 的简称，即医药研发外包，又称合同研究组织
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
临床前研究	指	临床试验以前的一个研究阶段，在此期间，重要的安全性评价等数据将被收集
药物临床试验批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书

新药证书	指	国家药监局通过对新药注册申报资料全面审查，符合规定的发给新药申请人的法定权属文件
生产批件	指	国家食品药品监督管理局批准某药品生产企业生产该品种，发给“批准文号”的法定文件

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。

公司负责人张静、主管会计工作负责人吴芬及会计机构负责人（会计主管人员）吴芬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	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区B301房
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、年度内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	广州宏韵医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangzhouHongyun Medical Scientific and Technological Co., Ltd
证券简称	宏韵医药
证券代码	836629
法定代表人	张静
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区B301房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴芬
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-38109788
传真	020-38109788
电子邮箱	wufen@hongyunmedical.com
公司网址	http://www.hongyunmedical.com/
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区B301房 邮编:510663
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	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区B301房

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	2002-8-30
挂牌时间	2016-04-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）中研究和试验发展（M73）之医学 研究和试验发展（M7340）
主要产品与服务项目	拥有自主知识产权的新药研发、保健食品和功能食品及其他大健康产品的研发、生产及销售和相关的技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,630,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	张静、严骁、广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）

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	91440104741858979U	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城掬泉路3号广州国际企业孵化器B区B301房	否
注册资本（元）	33,630,000	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心47楼
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	3,265,913.20	2,116,017.60	54.34%
毛利率	53.05%	75.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	804,931.60	562,301.74	43.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,640.83	-233,316.37	112.28%
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）	2.14%	1.60%	-
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）	0.08%	-0.66%	-
基本每股收益	0.02	0.02	19.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,462,592.11	48,706,131.61	-6.66%
负债总计	4,789,469.59	8,728,299.28	-45.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,673,122.52	39,977,832.33	1.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.19	1.68%
资产负债率（母公司）	10.53%	17.92%	-
资产负债率（合并）	10.53%	17.92%	-
流动比率	10.52	5.50	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-5,533,983.89	-2,149,582.91	-157.48%
应收账款周转率	110.56	8.80	-
存货周转率	0.55	0.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.66%	-1.05%	-
营业收入增长率	54.34%	-2.50%	-
净利润增长率	43.15%	138.61%	-

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	33,630,000	33,630,000	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

广州宏韵医药科技股份有限公司（宏韵医药）适应大健康产业发展的需要和市场需求，结合宏韵医药多年来积累及在创新药物研发、大健康领域项目设计、研发、技术服务的丰富成功经验，以“整合改变未来、研究创新价值”为企业理念，通过大健康产业项目筛选、研究孵化，架起基础研究与应用、产品与市场之间的桥梁；在对大健康项目研究孵化过程中，科学高效、快速积累、目标清晰地开展自有创新产品的立项、研发、储备；通过开展技术服务，使团队的研究开发能力不断提升，对市场的感受更加敏感，同时获得一定的利润回报。形成了独特的整合创新研发模式，顺应大健康发展趋势，聚焦于整合全球范围内大健康产业的科研资源，构建从“种子”到“产品”的研究孵化平台，快速储备具有科技创新性和市场价值的大健康产品，输出高附加值的创新产品和服务到极具市场能力的企业。公司拥有十余年的新药、保健食品、功能食品研究开发，大健康产业项目设计、研发，大健康产品学术支撑方案设计、研发实施，相关技术服务，相关国内外资源的整合等方面的丰富经验，在大健康产业产品设计、产品研究开发方面具有良好的基础和很强的竞争优势。公司员工精干，大多为硕士及以上学位，员工的凝聚力强，这些都构成了公司的关键资源，为公司的持续发展提供了可靠保证。目前公司的主要客户是健康产业研究机构、医药保健企业等。公司通过优质的技术服务以及为客户带来的价值体现，使得公司在业内及客户中具有广泛的良好口碑，随着公司业务的发展，通过品牌推广开拓市场、聚焦相关细分客户群体，主动搜索业务机会，公司 2018 年 1-6 月实现营业收入 3,265,913.2 元；开展技术服务 27 项。主营业务收入来源主要是技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 326.59 万元，营业成本 153.35 万元，净利润 80.49 万元。相对上年同期相比，营业收入较上年同期增长了 54.34%，主要是由于上年末合同新签合同额增长比例较大，大部分合同将于今年实现收入。净利润较上年同期增长了 43.15%，主要系由于报告期内较上年同期减少了营业外支出所致。报告期内扣除非经常性损益后的净利润较上年同期增涨了 112.28%，主要系由于报告期内公司其他收益增加了 50 万元所致。报告期末负债较期初减少了 45.81%，主要系由于报告期内完成项目阶段要求实现经营收入将上年期末预收款结转收入所致。报告期内经营活动产生的现金流量较上年同期减少 157.48%，主要系由于公司订单采取预收款的财务风险控制模式，报告期内的劳务收入已集中在上年末体现为经营活动产生的现金流入，而报告期内主要是为完成订单而开展的劳务支出形成经营活动产生的现金流出，因此导致报告期内的经营活动产生的现金流量减少。

三、 风险与价值

一、行业政策变动风险 医药行业是关乎人生命的行业，各个国家对于医药行业都制定了严格的监管政策以确保药品产品的效果与安全。在我国，国务院食品药品监督管理局制

定了一系列的法律法规，建立了涵盖医药研发、临床试验申报、新药注册、药品生产和经营、药品质量标准、药品定价等各个环节的监管体系。国家对于医药行业的监督政策和监督力度的调整，将会直接影响新药研发企业的发展。近年来，国家为鼓励医药行业的发展，颁布了一系列的产业政策、行业发展规划等文件，相关政策的实施支持和刺激了行业的发展；若未来监管措施、质量标准、支持政策和规划发生变更，公司既有的研发工作标准和流程也须随之变动，将会对公司现有业务开展造成不利影响，进而影响企业战略目标的实现。

应对措施:公司通过及时掌握行业政策调整战略目标、加强内部的质量监管等手段降低行业政策变动带来的影响。

二、宏观经济周期波动风险 新药研发行业具有研发周期长、研发投入大、研发风险高等特点，容易受到经济波动的影响。在经济形势繁荣期，融资渠道畅通，各大医药公司将会加大对创新药品的研究开发投入；当进入经济萧条期时，融资渠道受阻，企业可支配资金减少，将会影响公司对研发的支持力度。各医药公司将可能缩减研发开支，推迟研发计划，正在进行研发的公司也有可能因资金投入过大而面临现金流短缺的困境。目前，经济形势瞬息万变，经济周期波动频率加快，如果国际经济形势发展不乐观，将会对公司产品的研发造成不利影响。

应对措施:公司通过以技术服务为运营支撑，研发项目为储备的方式减少宏观经济周期波动风险对研发项目的影响。

三、人才流失风险 新药研究具有涉及多学科、技术含量高等特点，因此对研发人员的学识基础、技术水平和经验积累有着极高的要求，并有着较强的依赖性。药品研究领域所涉及成分筛选、工艺研究、稳定性研究、药理学试验、毒理学试验等各个方面，不仅要求研究人员具备扎实医学、药学知识功底，更需要能将两种学科的知识组合应用的复合型人才，一名合格的研发人员需要较长的周期进行培养。随着行业的不断发展，新药研究企业之间的竞争也将日趋激烈，而人才的争夺战将会变成竞争的主战场，公司面临人才流失的风险。核心人才的流失，将对公司的生产经营产生不利的影

应对措施:通过制定实施一系列的绩效激励方案稳定核心技术人员。

四、知识产权被窃取风险 医药行业是一个技术密集型产业，新药研究经济投入大、研发周期长、产品价值高，如何对其开发的药品的知识产权保护是新药研发企业面临的一个重要挑战。然而在实际的新药研发过程中，CRO公司的参与和核心技术人员的离职都存在知识产权泄密的风险。目前我国对药品知识产权保护力度不足和对侵权行为惩罚力度不够，促使不断有人铤而走险侵犯他人的知识产权。若公司进行大量投入所获得的研究成果为他人所窃取，将会影响公司新产品的竞争力，进而使公司遭遇巨大损失。

应对措施:公司与核心技术人员签订了保密协议、并进行了专利申请。

五、新药研发风险 新药研发是一个技术含量高、专业性强的行业，新药研究具有投入大、周期长、风险高等特点。一个药品从研发到上市需要经历项目筛选、临床前研究（药学研究、病理研究）、临床批件申报与获得、I-VI期临床研究、上市申报、生产现场检查/GMP认证、获得生产批件和GMP证书等过程，通常一个项目需要耗时十年左右。漫长的研发周期增加了药品研发成功的不确定性，巨大的研发投入使得企业在新药研发失败时会遭受重大损失。目前，公司共有四个创新药进入III期临床试验的阶段，计入开发支出的总金额为587.09万元。若公司某个在研项目失败，该项目所有的研发投入将变为沉没成本，会对公司的投资价值造成影响。因此，公司存在新药研发风险。

应对措施:公司在研发前会进行较为充分的论证，以降低新药研发失败的额外风险。

六、对主要客户重大依赖风险 公司2018年1-6月前五大客户销售收入总额为326万元，占主营业务收入比重为100%。

应对措施：公司将通过品牌的推广开拓市场、聚焦相关细分客户群体主动搜索业务机会，减少对主要客户的依赖。公司近年来通过市场推广等业务已逐步减少了对原第一大客户无限极公司的业务依赖。

七、合同周期较长风险 由于医药研发具有技术含量高、研发周期长和研发风险高等特点，致使公司同客户签署的技术研发服务合同履行周期较长。公司在服务进行过程中虽然是根据服务合同内容按进度确认收入，但仍存在因研发失败、研究结果不理想、客户改变研究试验方向和政策原因导致业务合同提前终止或者延期的风险。将会对公司未来的收入和利润造成不利影响。

应对措施：公司的技术服务业务结算采用预收方式，即使因为某些原因某项业务无法继续推进，对公司的经营影响相对较小。

八、外协技术服务比例过大风险 公司外协技术服务费是技术服务业务成本的重要组成部分。虽然将项目的某些环节外包给专业 CRO 机构能够以更加经济有效的方式进行研发，但是若企业对外包质量控制不足、错误选择合作伙伴，反而会使企业遭受更大的损失。若企业盲目进行外包，将很有可能使其失去对核心能力的控制力，失去该环节学习积累的机会，导致企业技术创新能力下降，不利于企业长远健康的发展。

应对措施：公司虽然大部分研发环节进行外包，但全国内具有相关资质且从事相关业务的企业较多，可替代性较强，公司不会对上述合作企业产生业务依赖。

四、 企业社会责任

报告期内公司尚未与社会福利机构建立联系，公司将根据未来发展情况做相应安排，并引进与公司主营业务相匹配的人才，为社会提供更多的就业岗位。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
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.(二)
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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、2018年对外投资事项、企业合并事项

2018年5月25日，2018年第一次临时股东大会审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》；控股子公司广东宏韵健康产业投资发展有限公司于2018年5月31日已办理完成工商登记手续，并取得了广州市工商行政管理局颁发的营业执照。截止报告期末，尚未开始运营，企业合并范围未发生变化。

(二) 承诺事项的履行情况

一、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除宏韵医药外，未投资任何与宏韵医药具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；本人未经营也未为他人经营与宏韵医药相同或类似的业务。

2、本人承诺在作为宏韵医药股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与宏韵医药现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与宏韵医药现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与宏韵医药发生

任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与宏韵医药相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。

4、本人承诺不利用本人作为宏韵医药的股东关系，进行损害宏韵医药及宏韵医药其他股东利益的活动。

5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致宏韵医药的权益受到损害的情况，本人愿意承担因此给宏韵医药造成的全部损失。报告期内公司实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员履行承诺，未有违背承诺的事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 11 月签署了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

在本人作为宏韵医药的董事/监事/高级管理人员期间以及本人在宏韵医药任职期间和离任后 12 个月内，本人及本人控制的下属企业或公司将尽量避免与宏韵医药发生关联交易，如与宏韵医药发生不可避免的关联交易，本人及本人控制的下属企业或公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《广州宏韵医药科技股份有限公司章程》和《广州宏韵医药科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害宏韵医药及其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。报告期内公司董事、监事、高级管理人员履行承诺，未有违背承诺的事项。

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	20,489,076	60.93%		20,489,076	60.93%
	其中：控股股东、实际控制人	5,969,325	17.75%		5,969,325	17.75%
	董事、监事、高管	1,773,981	5.27%		1,773,981	5.27%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,140,924	39.07%		13,140,924	39.07%
	其中：控股股东、实际控制人	7,818,975	23.25%		7,818,975	23.25%
	董事、监事、高管	5,321,949	15.82%		5,321,949	15.82%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		33,630,000	-	0	33,630,000	-
普通股股东人数						19

(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	严骁	6,053,400	-	6,053,400	18.00%	4,540,050	1,513,350
2	张静	4,371,900	-	4,371,900	13.00%	3,278,925	1,092,975
3	广州蓝韵投资管理合伙企业(有限合伙)	3,363,000	-	3,363,000	10.00%	0	3,363,000
4	莫任培	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	1,210,680	403,560
5	梁永强	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	1,210,680	403,560
合计		17,016,780	0	17,016,780	50.60%	10,240,335	6,776,445
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：张静与严骁系母女关系；蓝韵投资的执行事务合伙人为张静，张静和严骁分别持有蓝韵投资的 60.00%和 40.00%股权。							

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：

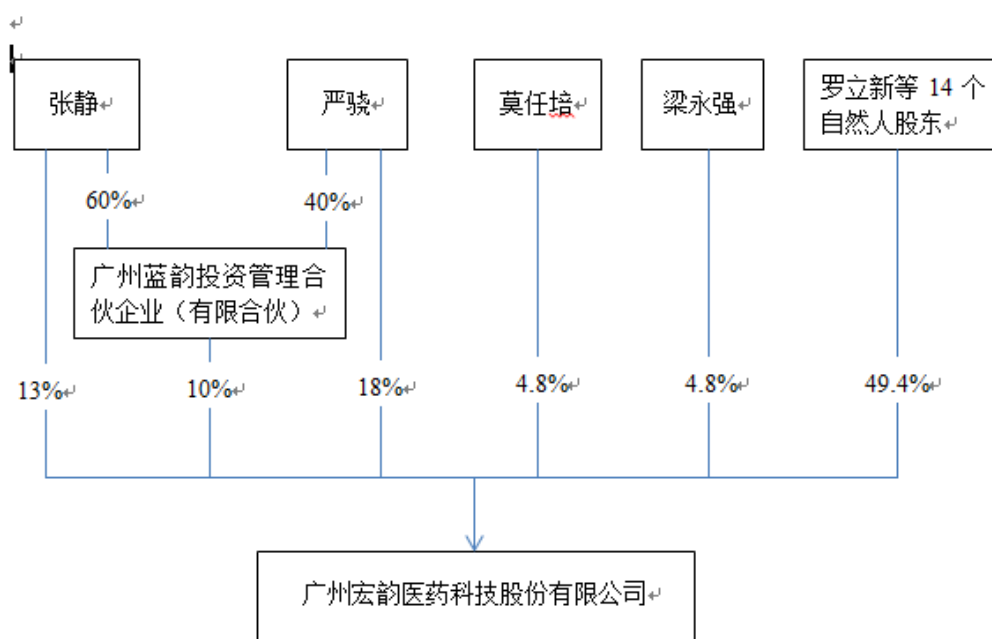
是 否

(一) 控股股东情况

公司不存在其所持股份占公司总股本 50%以上的股东或对公司股东大会决议产生重大影响的单一股东，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人无变化，公司的股权结构图如下



张静：中国国籍，无境外永久居留权，女，61岁；1978年9月至1981年9月，上海化工专科学校化机系学习，大专学历；2001年3月至2002年5月，香港中文大学、中国中医研究院、河南中医药研究院等地访问学习；1977年12月至1978年9月在河南南阳油田工作；1981年9月至1992年5月先后担任中国石化总公司洛阳设计研究院技术员、助理工程师、工程师；1992年5月至1999年7月担任广州化工公司化工研究所研究员；1999年7月至2001年3月担任广州维克化学制品厂厂长；2002年8月至2015年11月，担任广州蓝韵医药研究有限公司总经理；2015年11月至今，担任广州宏韵医药科技股份有限公司董事长。

严骁：中国国籍，无境外永久居留权，女，32岁；2004年9月至2013年6月，中山大学生命科学学院学习，博士学历。2013年7月至2015年10月在广州蓝韵医药研究有限公司研发部工作；2015年11月至今，担任广州宏韵医药科技股份有限公司总经理。

张静直接和间接持有的公司股权分别为13.00%和6.00%，严骁直接和间接持有的公司股权分别

为 18.00%和 4.00%，张静和严骁合计持有公司 13,788,300 股股份，合计占公司权益总额的 41.00%，其中张静担任蓝韵有限的执行董事兼总经理且二人为母女关系，因此二人共同作为公司的实际控制人。公司从有限公司整体变更为股份公司后，张静和严骁持股比例不变，其中张静出任董事长，严骁出任董事兼总经理，因此二人共同为公司实际控制人。

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
严骁	董事、总经理	女	1986-4-3	博士	2015.11.3-2018.11.2	是
张静	董事长	女	1957-11-2	大专	2015.11.3-2018.11.2	是
莫任培	董事	男	1961-8-29	大专	2015.11.3-2018.11.2	否
梁永强	董事	男	1967-5-15	大专	2015.11.3-2018.11.2	否
罗立新	董事	男	1967-1-8	初中	2015.11.3-2018.11.2	否
李志鹏	监事	男	1973-3-15	本科	2015.11.3-2018.11.2	否
赖洪亮	监事	男	1966-5-29	大专	2015.11.3-2018.11.2	否
陈有军	监事	男	1979-10-14	硕士	2015.11.3-2018.11.2	是
黄英姿	副总经理	女	1959-10-23	博士	2015.11.3-2018.11.2	是
吴芬	财务总监，董秘	女	1974-11-16	本科	2015.11.3-2018.11.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事长张静与公司董事兼总经理严骁系母女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
张静	董事长	4,371,900	-	4,371,900	13.00%	0
严骁	董事、总经理	6,053,400	-	6,053,400	18.00%	0
莫任培	董事	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	0
梁永强	董事	1,614,240	-	1,614,240	4.80%	0
罗立新	董事	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0
李志鹏	监事	1,513,350	-	1,513,350	4.50%	0
赖洪亮	监事	840,750	-	840,750	2.50%	0
合计	-	17,521,230	0	17,521,230	52.10%	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
管理人员	5	5
技术人员	14	14
行政人员	4	4
销售人员	3	3
员工总计	26	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	11	12
本科	6	6
专科	6	6
专科以下	0	0
员工总计	26	26

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、从人才引进来看，近几年公司加大引进硕士及以上学历背景的专业研发人员。
- 2、公司制定了完善的培训体系和制度。为企业人才培养和储备打下了坚实的基础。
- 3、公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。
- 4、公司结合企业实际运营情况不断完善绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。
- 5、公司无需要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

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈有军	研发一部负责人	0
梅丹	研发三部负责人	0
吴美音	研发二部负责人	0

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

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员未发生变动。

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) 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	五、1	10,065,847.97	43,997.23
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	321,924.52	521,975.48
预付款项	五、3	49,615.85	9,463.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	71,727.31	24,356.58
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	3,723,772.53	1,878,915.17
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	24,547,648.34	39,464,648.34
流动资产合计		38,780,536.52	41,943,355.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、7	10,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	722,395.26	814,364.61
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	17,130.32	17,152.89
开发支出	五、10	5,892,203.69	5,890,931.99

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、12	40,326.32	40,326.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,682,055.59	6,762,775.81
资产总计		45,462,592.11	48,706,131.61
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、13	552,146.73	1,711,049.36
预收款项	五、14	3,053,056.24	5,336,792.40
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	194,661.66	334,244.52
应交税费	五、16	-143,467.44	194,547.67
其他应付款	五、17	29,210.18	47,803.11
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,685,607.37	7,624,437.06
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、18	1,103,862.22	1,103,862.22
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,103,862.22	1,103,862.22
负债合计		4,789,469.59	8,728,299.28
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	33,630,000.00	33,630,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	229,178.87	229,178.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	703,066.82	703,066.82
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	6,110,876.83	5,415,586.64
归属于母公司所有者权益合计		40,673,122.52	39,977,832.33
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		40,673,122.52	39,977,832.33
负债和所有者权益总计		45,462,592.11	48,706,131.61

法定代表人：张静

主管会计工作负责人：吴芬

会计机构负责人：吴芬

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,265,913.20	2,116,017.60
其中：营业收入	五、23	3,265,913.20	2,116,017.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,787,272.37	2,459,600.54
其中：营业成本	五、23	1,533,493.41	519,358.31
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、24	16,685.11	15,223.55
销售费用	五、25	125,114.09	157,956.44
管理费用	五、26	1,006,609.32	850,825.16
研发费用	五、27	1,111,530.01	888,175.98
财务费用	五、28	-1,858.35	-2,844.88

资产减值损失	五、29	-4,301.22	30,905.98
加：其他收益	五、31	550,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	656,391.99	639,134.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		685,032.82	295,551.63
加：营业外收入	五、32	120,000.00	806,186.67
减：营业外支出	五、33	101.22	539,436.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		804,931.60	562,301.74
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		804,931.60	562,301.74
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		804,931.60	562,301.74
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-

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		804,931.60	562,301.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		804,931.60	562,301.74
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：张静

主管会计工作负责人：吴芬

会计机构负责人：吴芬

（三）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		1,250,252.00	1,601,184.00
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		46,222.65	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	673,417.38	611,906.80
经营活动现金流入小计		1,969,892.03	2,213,090.80
购买商品、接受劳务支付的现金		4,663,403.86	1,445,348.14
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,443,684.22	1,195,530.00
支付的各项税费		471,293.83	508,253.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	925,494.01	1,213,541.84
经营活动现金流出小计		7,503,875.92	4,362,673.71
经营活动产生的现金流量净额		-5,533,983.89	-2,149,582.91
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		135,521,000.00	-
取得投资收益收到的现金		656,391.99	639,134.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		222.22	-
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		136,177,614.21	639,134.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,779.58	514,348.86
投资支付的现金		120,604,000.00	-
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		10,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		120,621,779.58	514,348.86
投资活动产生的现金流量净额		15,555,834.63	124,785.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		10,021,850.74	-2,024,797.20
加：期初现金及现金等价物余额		43,997.23	34,136,675.08
六、期末现金及现金等价物余额		10,065,847.97	32,111,877.88

法定代表人：张静

主管会计工作负责人：吴芬

会计机构负责人：吴芬

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地和组织形式

广州宏韵医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州蓝韵医药研究有限公司（以下简称“蓝韵公司”），于2002年8月30日成立，领取广州市工商行政管理局萝岗分局颁发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为91440101741858979U。

公司设立时注册资本为人民币101万元。

2008年12月11日，公司注册资本由人民币101万元变更为人民币333万元；2008年12月11日和2015年6月13日先后两次进行股权转让；2015年7月10日，公司

注册资本由人民币 333 万元变更为人民币 1735 万元；2015 年 7 月 31 日公司依法整体改制为广州宏韵医药科技股份有限公司。

公司现有注册资本人民币 3363 万元，股份总数为 33,630,000.00 股，每股面值 1 元。

公司法定代表人：张静。

公司注册地址：广州高新技术产业开发区科学城掬泉路 3 号广州国际企业孵化器 B 区 B301 号房。

公司营业期限：2002 年 8 月 30 日至长期。

公司于 2016 年 2 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统文件“股转系统函 [2016]1784 号《关于同意广州宏韵医药科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》”，公司于 2016 年 4 月 7 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：836629，证券简称：宏韵医药。

（二）经营范围

本公司经营范围：食品科学技术研究服务；工程和技术研究和试验发展；药品研发；医学研究和试验发展；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；软件批发；生物技术开发服务；贸易代理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备批发。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于医药研究行业，主要从事自主创新药物、保健食品、功能食品及大健康产品的研发与大健康领域项目设计、研发、技术服务与销售。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在使持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

（八）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、周转材料、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，一般存货发出时采用先进先出法计价，保健品发出时采用个别计价法（分批实际法）计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同

控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
生产器具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（十三）。

4、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十二）无形资产

本公司无形资产主要为商标、专利权和非专利技术。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
商标	10 年	直线法
专利权	20 年	直线法
非专利技术	10 年	直线法

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

5、公司研发项目资本化开始具体时点

中药新药：研发项目取得国家食品药品监督管理局颁发的《药物临床试验批件》当天。

6、资本化的具体依据

公司研发项目开发阶段发生的与项目直接相关的支出。

（十三）长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

（1）经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，在每次装修间隔期间、剩余租赁期中较短的期限平均摊销。

（2）对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部记入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十六）收入

1、一般原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体原则：

- (1) 销售货物，按货物发出并经客户验收合格时确认收入。
- (2) 提供技术开发及服务收入，按合同约定研究进度分阶段确认收入。

(十七) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（十九）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

（二十）租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、对本公司实施共同控制的投资方；
- 2、对本公司施加重大影响的投资方；
- 3、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 4、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 5、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 6、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 7、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十二）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假

设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

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

3、折旧和摊销

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

4、所得税

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

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 06 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号, 本公司已按该通知修订的一般企业财务报表格式要求编制财务报表。

②其他会计政策变更

本报告期公司其他会计政策变更未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

注 1: 公司保健品销售收入按 17%的税率征收增值税; 提供技术服务收入按 6%税率征收增值税; 技术转让、提供技术开发服务免征增值税。

(二) 税收优惠及批文

增值税税收优惠: 根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税[2013]106 号附件 3), 试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务, 免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时, 须持技术转让、开发的书面合同, 到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定, 并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

上述增值税税收优惠政策公司已从 2014 年开始在所属主管税务机关进行备案后开始享受。

企业所得税税收优惠: 根据《企业所得税法》第 28 条及《企业所得税法实施条例》第 93 条规定: 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2016 年 11 月 30 日取得国家高新技术企业证书, 证书号为 GR201644002765, 属于国家需要重点扶持的高新技术企业, 2016 年-2018 年依法享受企业所得税减按 15%的税率征收的税收优惠。

根据《企业所得税法》第三十条第(一)项及《企业所得税法实施条例》第九十五条规定: 企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用, 可以在计算应纳税所得额时加计扣除。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，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，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	900.80	36,328.03
银行存款	10,062,801.47	5,864.5
其他货币资金	2,145.70	1,804.70
合计	10,065,847.97	43,997.23

说明：本公司其他货币资金为支付宝余额宝金额，不存在受限情况。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	0	120,000.00
应收账款	321,924.52	401,975.48
合计	321,924.52	521,975.48,

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

类 别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
银行承兑汇票	0	0	0	0	0
商业承兑汇票	0	0	0	0	0
合 计	0	0	0	0	0

说明：期末公司不存在已质押的应收票据，不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据，不存在出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2)、应收账款

①、应收账款按风险分类

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,867.92	100.00	16,943.40	5.00	321,924.52
其中：账龄组合	338,867.92	100.00	16,943.40	5.00	321,924.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	338,867.92	100.00	16,943.40	5.00	321,924.52

(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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	423,132.08	100.00	21,156.60	5.00	401,975.48
其中：账龄组合	423,132.08	100.00	21,156.60	5.00	401,975.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	423,132.08	100.00	21,156.60	5.00	401,975.48

A. 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	338,867.92	100%	16,943.40	5.00	423,132.08	100.00	21,156.60	5.00

合计	338,867.92	100.00	16,943.40	5.00	423,132.08	100.00	21,156.60	5.00
----	------------	--------	-----------	------	------------	--------	-----------	------

(2) 坏账准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	21,156.60		4,213.20		16,943.40

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 338,867.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,943.40 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
昆明沃霖生物工程有限 公司	320,000.00	1 年以内	94.43%	16,000.00
广州中医药大学	18,867.92	1 年以内	5.57%	943.40
合 计	338,867.92		100.00	16,943.40

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	49,615.85	100.00	9,463.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	49,615.85	100.00	9,463.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截止 2018 年 6 月 30 日，按预付方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 49,391.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例 99.55%。

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	未结算 原因
中山市美太保健制品有限公司	非关联方	36,000.00	72.56	1年以内	服务未完成
云南万绿生物股份有限公司	非关联方	11,250.00	22.67	1年以内	服务未完成
滴滴出行科技有限公司	非关联方	1,000.00	2.02	1年以内	服务未完成
广州博鳌纵横网络科技有限公司	非关联方	699.00	1.41	1年以内	服务未完成
中国食品药品检定研究院	非关联方	442.00	0.89	1年以内	服务未完成
合 计		49,391.00	99.55		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,755.72	100.00	55,028.41	43.41	71,727.31
其中：账龄组合	126,755.72	100.00	55,028.41	43.41	71,727.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	126,755.72	100.00	55,028.41	43.41	71,727.31

(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应收账款	79,473.01	100.00	55,116.43	69.35	24,356.58
其中：账龄组合	79,473.01	100.00	55,116.43	69.35	24,356.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	79,473.01	100.00	55,116.43	69.35	24,356.58

账龄组合中，账龄组合如下：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	49,932.22	3.33	44.46	5.00	2,649.51	3.33	132.48	5.00
1至2年	5,482.00	6.90	548.20	10.00	5,482.00	6.90	548.20	10.00
2至3年	17,925.00	22.55	5,377.50	30.00	17,925.00	22.55	5,377.50	30.00
3至4年	8,716.50	10.97	4,358.25	50.00	8,716.50	10.97	4,358.25	50.00
4至5年								
5年以上	44,700.00	56.25	44,700.00	100.00	44,700.00	56.25	44,700.00	100.00
合计	126,755.72	100.00	55,028.41	43.41	79,473.01	100.00	55,116.43	69.35

(2) 坏账准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
其他应收账款坏账准备	55,116.43		88.02		55,028.41

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
押金	76,723.50	76,823.50
职工社保费		
其他	50,032.22	2,649.51
合 计	126,755.72	79,473.01

(4) 按其他应收对象归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

截止 2018 年 6 月 30 日, 按应收方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 126,755.72 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例 100%。

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例%	坏账准备
广州国际企业孵化器有限公司	否	押金	5,382.00	1 至 2 年	6.77	538.20
广州国际企业孵化器有限公司	否	押金	17,925.00	2 至 3 年	22.55	5,377.50
广州国际企业孵化器有限公司	否	押金	8,716.50	3 至 4 年	10.97	4,358.25
广州国际企业孵化器有限公司	否	押金	44,700.00	5 年以上	56.25	44,700.00
粤通卡 (1415222001406460)	否	其他	810.67	1 年以内	3.31	131.58
水桶押金	否	押金	100.00	1 至 2 年	0.13	10.00
个人	否	备用金	49,121.55	1 年以内	38.75	3.93
合 计			126,755.72		100	55,028.41

5、存货

存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,031.64		48,031.64	62,301.30		62,301.30
周转材料	235.26		235.26	235.26		235.26
库存商品	249,022.24	247,685.50	1,336.74	249,833.61	247,685.50	2,148.11

劳务成本	3,67,168.89		3,674,168.89	1,814,230.50		1,814,230.50
合计	3,971,458.03	247,685.50	3,723,772.53	2,126,600.67	247,685.50	1,878,915.17

存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	247,685.50				247,685.50
合计	247,685.50				247,685.50

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	已过期，预计未来可收回的现金流低于成本价		

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵进项税	59,648.34	59,648.34
理财产品	24,488,000.00	39,405,000.00
合计	24,547,648.34	39,464,648.34

7、长期股权投资

项目	期末数	期初数
股权投资	10,000.00	0
合计	10,000.00	0

8、固定资产及累计折旧

项目	生产器具	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值合计					
1、期初余额	7,500.00	496,915.00	1,206,921.18	183,212.09	1,894,548.27
2、本期增加金额			3451.28		3451.28
购置			3451.28		
在建工程转入					
其他转入					

3、本期减少金额			5,798.00		5,798.00
处置或报废			5,798.00		5,798.00
其他转出					
4、期末余额	7,500.00	496,915.00	1204,574.46	183,212.09	18,92,201.55
二、累计折旧					
1、期初余额	7,125.00	472,069.25	482,011.11	118,978.30	1,080,183.66
2、本期增加金额			89,002.03	6,128.70	95,130.73
计提			89,002.03	6,128.70	95,130.73
其他转入					
3、本期减少金额			5,508.10		5,508.10
处置或报废			5,508.10		5,508.10
其他转出					
4、期末余额	7,125.00	472,069.25	565,505.04	125,107.00	1,169,806.29
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
计提					
其他转入					
3、本期减少金额					
处置或报废					
其他转出					
4、期末余额					
四、账面价值合计					
1、期末账面价值	375.00	24,845.75	639,069.42	58,105.09	722,395.26
2、期初账面价值	375.00	24,845.75	724,910.07	64,233.79	814,364.61

9、无形资产

项 目	商 标	专 利 权	非 专 利 技 术	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,205.00	9,445.00	46,178.47	71,828.47

2. 本期增加金额	3,056.60			3,056.60
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	19,261.60	9,445.00	46,178.47	74,885.07
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,335.60	2,473.11	38,866.87	54,675.58
2. 本期增加金额	534.21	236.04	2,308.92	3,079.17
计提	534.21	236.04	2,308.92	3,079.17
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,869.81	2,709.15	41,175.79	57,754.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,391.79	6,735.85	5,002.68	17,130.32
2. 期初账面价值	2,869.40	6,971.89	7,311.60	17,152.89

10、开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
消渴通络胶囊	1,576,706.22				1,576,706.22
贞草痛风消胶囊	1,122,222.71				1,122,222.71
土楼盆炎清胶囊	1,679,954.22				1,679,954.22
降脂宁肝胶囊	1,491,999.41				1,491,999.41
受理中的运动饮料系列专利权	2,880.00				2,880.00
受理中的芽苗系列专利权	960.00				960.00
受理中的一种蘑菇压片糖果及其制备方法	3,650.00				3,650.00
受理中的一种水果压片糖果及其制备	3,650.00				3,650.00

方法				
受理中的一种酵素果冻及其制备方法	3,650.00			3,650.00
受理中的一种蔬菜压片糖果及其制备方法	3,650.00			3,650.00
受理中的一种控油补水面膜液的开发及其应用	950.00			950.00
商标申请	659.43	1,271.70		1,931.13
合计	5,890,931.99	1,271.70		5,892,203.69

说明：截止 2018 年 6 月 30 日本公司各项新药最新研发进展情况如下：

(1) 降脂宁肝胶囊 II 期临床试验已完成；根据 II 期临床试验总结报告的评估情况，III 期临床试验预期于 2019 年开展。

(2) 贞草痛风消胶囊 II 期临床试验已完成；根据 II 期临床试验总结报告的评估情况，III 期临床试验预期于 2019 年开展。

(3) 消渴通络胶囊 II 期临床试验已完成；根据 II 期临床试验总结报告的评估情况，III 期临床试验预计要 2018 年年末开展。III 期临床试验开展后，预计 24 个月内完成，30 个月内上报国家食品药品监督管理总局申请中药新药证书和生产批件。

(4) 土楼盆炎清胶囊 II 期临床试验已完成；根据 II 期临床试验总结报告的评估情况，III 期临床试验预计在 2018 年年末开展。III 期临床试验开展后，预计 24 个月内完成，30 个月内上报国家食品药品监督管理总局申请中药新药证书和生产批件。

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	21,156.60	3,173.49	21,156.60	3,173.49
存货跌价准备	247,685.50	37,152.83	247,685.50	37,152.83
合计	268,842.10	40,326.32	268,842.10	40,326.32

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款坏账准备	50,815.21	55,116.43
合计	50,815.21	55,116.43

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务及货款	552,146.73	1,711,049.36
合计	552,146.73	1,711,049.36

账龄分析如下

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	351,074.47	1,509,977.40
1至2年(含2年)	28,138.45	28,138.45
2至3年(含3年)		
3至4年(含4年)	63,147.51	63,147.51
4至5年(含5年)	9,786.00	9,786.00
5年以上	100,000.00	100,000.00
合计	552,146.73	1,711,049.36

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

2018年6月30日账龄超过1年的重要应付账款如下:

项目	金额
广州博济新药临床研究中心有限公司	100,000.00

13、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末数	期初数
1年以内	3,053,056.24	5,332,075.42
1至2年		4,716.98
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		

合 计	3,053,056.24	5,336,792.40
-----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截止 2018 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	334,244.52	1,240,253.58	1,379,836.44	194,661.66
二、离职后福利- 设定提存计划		57,520.00	57,520.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合 计	334,244.52	1,297,773.58	1,437,356.44	194,661.66

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津 贴和补贴	334,244.52	1,168,532.97	1,308,115.83	194,661.66
2、职工福利费		10,890.23	10,890.23	
3、社会保险费		45,853.38	45,853.38	
其中：医疗保险费		40,630.42	40,630.42	
工伤保险费		575.04	575.04	
生育保险费		4,647.92	4,647.92	
4、住房公积金		14,525.00	14,525.00	
5、工会经费和职工 教育经费		452.00	452.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计 划				
合 计	334,244.52	1,240,253.58	1,379,836.44	194,661.66

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		55,680.80	55,680.80	
2、失业保险费		1,839.20	1,839.20	
合计		57,520.00	57,520.00	

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-152,358.61	
城建税		
教育费附加		
地方教育费附加		
企业所得税	0	173,715.32
个人所得税	8,891.17	15,096.95
印花税	0	5,735.40
合 计	-143,467.44	194,547.67

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
住房公积金	4,758.00	4,380.00
代收政府补助职工薪酬 补贴	0	24,000.00
其他	24,452.18	19,423.11
合 计	29,210.18	47,803.11

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2018 年 6 月 30 日公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、递延收益

项 目	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	形成 原因
与资产相关政府补助	1,103,862.22			1,103,862.22	财政拨 入
与收益相关政府补助					
小计	1,103,862.22			1,103,862.22	
减：预计一年内转入利润表					

的递延收益				
合 计	1,103,862.22			1,103,862.22

与政府相关的递延收益

项 目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
贞草痛风消胶囊	1,053,862.22						1,053,862.22	与资产相关
降脂宁肝胶囊	50,000.00						50,000.00	与资产相关
合 计	1,103,862.22						1,103,862.22	

18、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	出资金额	出资比例 (%)			出资金额	出资比例 (%)
张静	4,371,900.00	13.00			4,371,900.00	13.00
梁永强	1,614,240.00	4.80			1,614,240.00	4.80
莫任培	1,614,240.00	4.80			1,614,240.00	4.80
严骁	6,053,400.00	18.00			6,053,400.00	18.00
孙素萍	1,345,200.00	4.00			1,345,200.00	4.00
莫林灼	1,311,570.00	3.90			1,311,570.00	3.90
钟丽玉	1,513,350.00	4.50			1,513,350.00	4.50
谢润兰	672,600.00	2.00			672,600.00	2.00
赖洪亮	840,750.00	2.50			840,750.00	2.50
邓怀淦	1,008,900.00	3.00			1,008,900.00	3.00
莫瑞嫦	1,513,350.00	4.50			1,513,350.00	4.50
莫福灿	1,513,350.00	4.50			1,513,350.00	4.50
方华玲	336,300.00	1.00			336,300.00	1.00
香柱芬	672,600.00	2.00			672,600.00	2.00
邓汉仔	1,345,200.00	4.00			1,345,200.00	4.00
莫润洪	1,513,350.00	4.50			1,513,350.00	4.50

罗立新	1,513,350.00	4.50		1,513,350.00	4.50
李志鹏	1,513,350.00	4.50		1,513,350.00	4.50
广州蓝韵投资管理合伙企业(有限合伙)	3,363,000.00	10.00		3,363,000.00	10.00
合计	33,630,000.00	100.00		33,630,000.00	100.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	229,178.87			229,178.87
合计	229,178.87			229,178.87

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	703,066.82			703,066.82
合计	703,066.82			703,066.82

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配
调整前上期末未分配利润	5,415,586.64	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-109,641.41	
调整后期初未分配利润	5,305,945.23	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	804,931.60	
减: 提取法定盈余公积		提取 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,110,876.83	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,265,913.20	1,533,493.41	2,116,017.60	519,358.31
合计	3,265,913.20	1,533,493.41	2,116,017.60	519,358.31

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
大健康产品研发技术服务	3,264,150.94	1,533,030.37	2,114,150.94	518,816.23
合计	3,264,150.94	1,533,030.37	2,114,150.94	518,816.23

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
保健品销售收入			1866.66	542.08
功能食品销售收入	1,762.26	463.04		
技术服务收入	3,264,150.94	1,533,030.37	2,114,150.94	518,816.23
合计	3,265,913.20	1,533,493.41	2,116,017.60	519,358.31

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	3,264,150.94	1,533,030.37	2,116,017.60	519,358.31
合计	3,264,150.94	1,533,030.37	2,116,017.60	519,358.31

2018 年度本公司前五名客户营业收入占全部收入的比例为 100%，列示如下：

单位名称	营业收入金额	比例 (%)	是否关联方
无限极（中国）有限公司	3,094,339.62	94.75%	否
广东省疾病预防控制中心	103,773.59	3.18%	否
广州中医药大学	66,037.73	2.02%	否
零售客户	1,762.26	0.05%	否

合 计	3,265,913.20	100%
-----	--------------	------

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生额
城市维护建设税	8,332.98	8,880.41
教育费附加	3,571.28	3,805.89
地方教育费附加	2,380.85	2,537.25
印花税	2,400.00	
合 计	16,685.11	15,223.55

24、销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资	112,270.00	140,498.90
社保费	8,314.70	12,947.54
公积金	950	1,330.00
通讯费	3,060.67	3,180.00
运输费	109.37	
业务招待费	409.35	
合 计	125,114.09	157,956.44

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	194,044.76	137,167.92
工资	35,2750.32	281,457.73
社保费	31,866.96	21,383.32
租赁费	192,782.94	120,782.94
办公费	5,251.29	35,912.45
车辆使用费	16,404.52	39,404.23
业务招待费	109,466.84	51,216.21
新三板挂牌费用		
其他	104,041.69	163,500.36
合 计	1,006,609.32	850,825.16

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	141,863.89	167,249.11
技术服务费	6,945.66	105,660.38
检测费	471.70	5,896.22
实验室租金水电费	54,621.87	58,626.68
人工	773,829.37	488,251.25
实验仪器折旧费	69,855.60	43,124.06
办公费	63,941.92	19,368.28
合 计	1,111,530.01	888,175.98

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-3,417.38	-4,036.24
手续费	1,559.03	1,191.36
汇兑损益	-	-
合 计	-1,858.35	-2,844.88

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,301.22	30,905.98
存货跌价损失		
合 计	-4,301.22	30,905.98

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	656,391.99	639,134.57
合 计	656,391.99	639,134.57

30、其他收益

项目	本期发生额	上年发生额

知识产权培训咨询服务费补贴	50,000.00	
广州市创新环境建设计划科技服务专题“宏韵大健康产品研究转化中心”项目补助款	500,000.00	
合计	550,000.00	

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	120,000.00	805,886.67	120,000.00
其他	0	300.00	
合 计	120,000.00	806,186.67	120,000.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上年发生额
高新技术企业认定通过奖励资金（区级）	120,000.00	700,000.00
广东省研发费投入后补助后资金		105,886.67
合计	120,000.00	805,886.67

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67.68		67.68
其中：固定资产处置损失	67.68		67.68
对外捐赠		517,620.00	
其他	33.54	21,816.56	33.54
合 计	101.22	539,436.56	101.22

33、所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	0	0
递延所得税费用	0	0

合计	0	0
2、所得税费用与利润总额的关系列示如下		
项目	本期发生额	
利润总额	804,931.60	
不可抵扣的成本、费用和损失		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	836,475.08	
调整后的应纳税所得额	-31,543.48	
适用税率		
按适用税率计算的当期所得税	0	
递延所得税费用	0	
所得税费用	0	

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	120,000.00	727,000.00
利息收入	3417.38	4,036.24
其他收益	550,000.00	
其他		300.00
合计	673,417.38	731,336.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
计入其他与经营活动有关的管理费用	920,574.95	697,980.69
计入其他与经营活动有关的销售费用	3,579.39	
计入其他与经营活动有关的财务费用	1,559.03	1,191.36
押金		
捐赠支出		
其他		633,799.23
合计	925,713.37	1,332,971.28

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	0	0
合 计	0	0

36、现金流量表补充资料及现金和现金等价物的构成

补充资料	本期发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	804,931.60	562,301.74
加：资产减值准备	-4,301.22	30,905.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,130.73	71,409.07
无形资产摊销	3,079.17	3,249.90
长期待摊费用摊销	0	9,000.00
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	67.68	
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）	-656,391.99	-639,134.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,844,857.36	-126,635.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	112,527.38	-1,065,072.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,938,829.69	-995,607.08
其他	-105,340.19	0
经营活动产生的现金流量净额	-5,533,983.89	-2,149,582.91
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	10,065,847.97	32,111,877.88
减：现金的期初余额	43,997.23	34,136,675.08
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	10,021,850.74	-2,024,797.20

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上年发生额
一、现金	10,065,847.97	32,111,877.88
其中：库存现金	900.80	5,671.36
可随时用于支付的银行存款	10,062,801.47	10,001,206.52
可随时用于支付的其他货币资金	2,145.70	22,105,000.00
二、现金等价物		
其中：1 年定期存款		
三、期末现金及现金等价物余额	10,065,847.97	32,111,877.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
高新技术企业认定通过奖励资金	120,000.00			120,000.00		是
广州开发区知识产权局转来知识产权规范化管理标准资助	50,000.00		50,000.00			是
广州市创新环境建设计划科技服务专题“宏韵大健康产品研究转化中心”项目补助	500,000.00		500,000.00			是
合计	670,000.00		550,000.00	120,000.00		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
广州开发区知识产权局转来知识产权规范化管理标准资助		50,000.00		
广州市创新环境建设计划科技服务专题“宏韵大健康产品研发转化中心”项目补助		500,000.00		
广州开发区科技创新局转来高新技术企业认定通过奖励			120,000.00	
合计		550,000.00	120,000.00	

六、关联方及其交易

（一）本公司的控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为张静，严骁。

张静、严骁二人直接和通过蓝韵投资间接控制公司的股权比例合计为 41.00%，其中，严骁担任公司的董事兼总经理，履行公司的实际经营管理权。2015 年 7 月 31 日，二人共同签署了《一致行动人协议》，且二人为母女关系，因此张静和严骁为共同实际控制人。

（二）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
广州海博特医药科技有限公司	本公司董事的儿子持股企业
广州蓝韵投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
张 静	持股 5%以上股东、董事长
严 骁	持股 5%以上股东、董事、总经理
莫任培	董事
梁永强	董事
罗立新	董事
李志鹏	监事
赖洪亮	监事
陈有军	监事
黄英姿	副总经理
吴芬	财务负责人、董秘

（三）关联交易情况

1、关联采购与销售情况

本年无关联采购与销售交易事项。

2、其他关联交易

(1) 关联担保情况

本年无担保事项发生。

(2) 资金往来

本年无关联资金往来情况发生。

3、关联方应收应付款项

本年无关联方应收应付款项。

七、承诺及或有事项

(一) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 20 日，本公司不存在应披露的重大的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

于 2018 年 4 月 16 日，经第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第六次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，已对前期差错及 2017 年财报进行调整。

十、补充资料

1、当期非经常性损益

项 目	本年度金额	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)	120,000.00	
理财产品的收益	656,391.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	776,290.77
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	776,290.77

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(元)	
		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	2.14	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	0.08	0.001	0.001

广州宏韵医药科技股份有限公司

2018年8月22日