

证券代码：835346

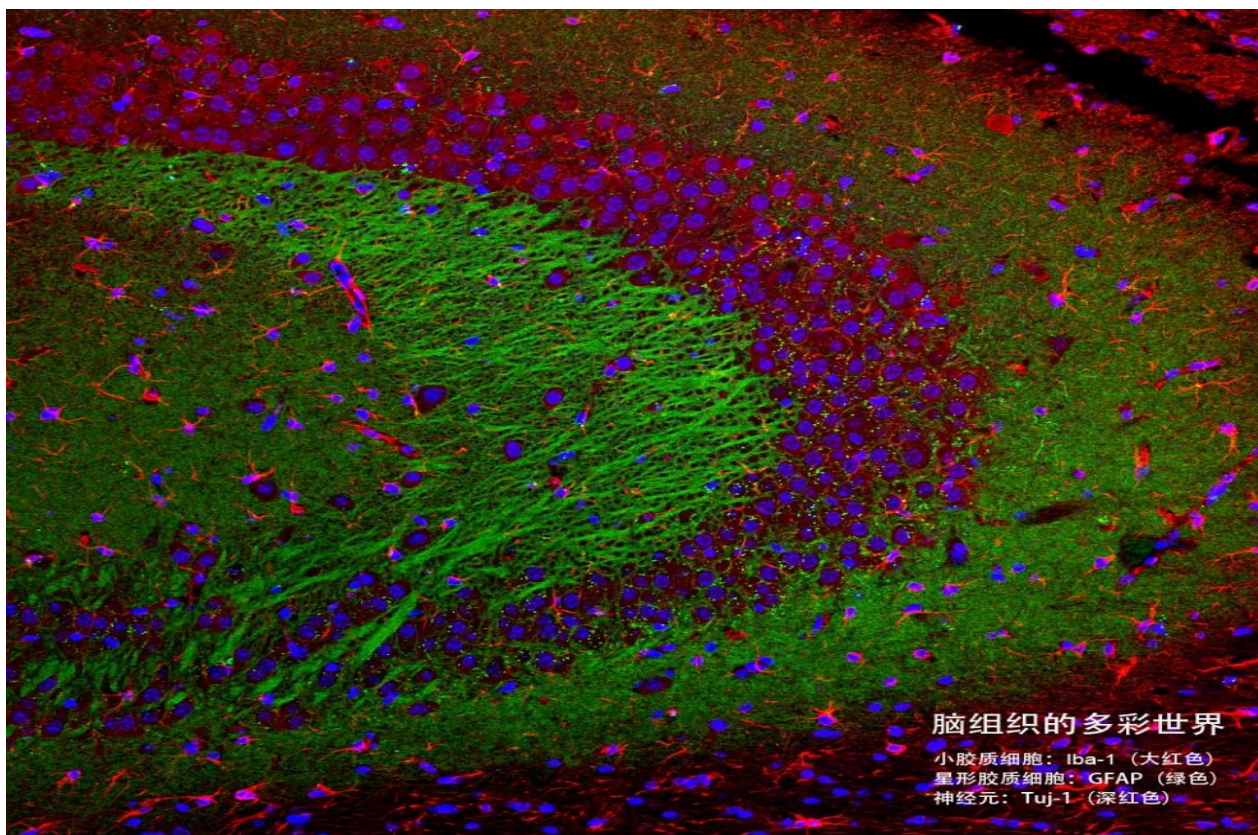
证券简称：赛普特

主办券商：中泰证券



赛普特  
NEEQ : 835346

广州市赛普特医药科技股份有限公司  
( Guangzhou Cellprotek Pharmaceutical Co.,Ltd. )



年度报告

2018

## 公司年度大事记

### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2018〕2642号

#### 关于广州市赛普特医药科技股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。广州市赛普特医药科技股份有限公司本次股票发行 1,308,000 股，其中限售 985,500 股，不予限售 322,500 股，请办理登记手续。

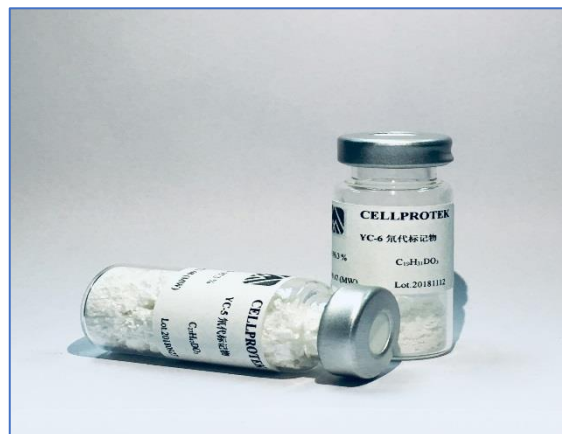
此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2018 年 8 月 1 日，由赛普特牵头的“YC-6 注射液 POC 试验方案讨论会”在北京天坛医院成功召开。

2018 年 5 月 24 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案》，公司向在册股东、董事王威和核心员工叶锦添、韦建鸽、林敢建发行股票 1,308,000 股普通股，发行价格为每股人民币 1.00 元，募集资金 1,308,000.00 元人民币。本次股票发行的募集资金主要用于建立保健品研发平台。全国中小企业股份转让系统于 2018 年 7 月 25 日出具股份登记函。



为了满足药代动力学研究的需要，公司技术团队分别于 2018 年 10 月、12 月成功开发出了氘代衍生物的合成技术，成功实现了公司两个产品 YC-5 和 YC-6 的氘代衍生物的化学合成。氘代化技术作为药物设计的另一种策略，必将对我司未来的新药开发工作有着重要的意义。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	2
第二节	公司概况 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、赛普特	指	广州市赛普特医药科技股份有限公司
众一控股	指	众一控股有限公司,实际控制人控制的公司
众一医疗	指	众一医疗投资有限公司, 公司控股股东
AIS	指	急性缺血性脑卒中 (Acute Ischemic Stroke, AIS) 是由于脑的供血动脉 (颈动脉和椎动脉) 狭窄或闭塞、脑供血不足导致的脑组织坏死的总称。AIS 是严重危害人民健康的最常见的心脑血管及神经系统疾病, 具有高发病率、高死亡率、高致残率、高复发率以及高额治疗费用的特点。
脑中风(Stroke)	指	也叫脑卒中。中风是对急性脑血管疾病的统称。从病理上划分为缺血性脑中风与出血性脑中风。它是以猝然昏倒, 不省人事, 伴发口角歪斜、语言不利而出现半身不遂为主要症状的一类脑血液循环障碍性疾病。
YC-6、安脑三醇	指	公司正在进行临床试验的药物, 适应症为脑卒中。
高原脑水肿	指	高原脑水肿(High Altitude Cerebral Edema)是由急性缺氧引起的中枢神经系统功能严重障碍。其特点为发病急, 临床表现以严重头痛, 呕吐, 共济失调, 进行性意识障碍为特征。病理改变主要有脑组织缺血或缺氧性损伤, 脑循环障碍, 因而发生脑水肿, 颅内压增高。若治疗不当, 常危及生命。国内以往多称为高山(原)昏迷, 脑性高山病, 急性高原病脑病和高原脑缺氧综合症等。
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 12 月 31 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元



## 第一节 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。

公司负责人林穗珍、主管会计工作负责人王根云及会计机构负责人（会计主管人员）王根云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司新药安脑三醇（YC-6）临床试验风险	公司治疗脑中风的制剂安脑三醇（YC-6）注射液已经处于临床 II 期试验准备阶段，根据我国相关医疗法律法规的规定，公司安脑三醇（YC-6）注射液需要经历三期临床试验才能进行正式的药品申报等后续工作，若该药临床试验效果不佳，会使该药面临研发失败的风险。
2、相关资质不能获批的风险	公司获得药品销售资质需满足四个条件：建成生产基地、取得《药品生产许可证》、取得生产批件、通过 GMP 认证，上述资质审批管理机构为国家食品药品监督管理局。公司按照药品所处的不同阶段申请相应资质。如果公司资金投入不足或在研品种临床试验效果不理想，公司将无法如期获得药品进入流通市场的各项资质。
3、市场开拓风险	随着药品市场需求不断变化、医保及药品招投标体系规则的调整、医疗体制改革的变化，公司未来市场开拓将面临一定的困难和风险。此外，公司还可能需要针对新市场区域、新临床需

	求的特点对原有市场开拓策略做出相应调整，该调整能否取得预期效果将存在一定不确定性。
4、新产品研发、注册以及销售风险	新药研发和现有药品的深度开发本身具有高投入、高风险的特点，一般须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。
5、持续亏损的风险	公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度营业收入分别为 233,490.56 元、0.00 元，1,979,900.00 元。公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度净利润分别为 -13,368,885.96 元，-8,957,523.52 元，-2,793,242.81 元。公司亏损主要是研发投入较多。公司新药一期临床已经顺利完成，在进入二期临床的准备阶段。公司未来的盈利能力仍存在各种不确定性的因素影响，可能会使公司在短期难以盈利。
6、公司国内外专利申请及泄密风险	公司核心技术及研发成果主要包括 YC-6 系列专利，其中中国大陆地区专利 14 项，其他国家或地区专利 41 项。另外公司尚有 5 项中国大陆地区专利、18 项其他国家或地区专利处于申请过程当中，但是各国制定的知识产权法律不同，公司存在专利技术无法获得通过的风险。另外，如果公司未申请专利的专有技术泄密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州市赛普特医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Cellprotek Pharmaceutical Co.,Ltd.(CellprotekCo., Ltd.)
证券简称	赛普特
证券代码	835346
法定代表人	林穗珍
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 3 号广州国际企业孵化器 G 区 G401-G415 号房间

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘伟威
职务	董事、董事会秘书
电话	020-82258920
传真	020-82258736
电子邮箱	hr@cellprotek.com
公司网址	www.cellprotek.com
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 3 号广州国际企业孵化器 G 区 G415 号房间 510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 3 号广州国际企业孵化器 G 区 G415 号房间

### 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	2011 年 4 月 26 日
挂牌时间	2016 年 1 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-27 医药制造业-272 化学药品制剂制造-2720 化学药品制剂制造
主要产品与服务项目	医药研发，医药技术服务，现阶段主研究方向为神经元系列保护药品
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	52,308,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	众一医疗投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	邱文奎、邱霞辉（实际控制人之女）、众一医疗投资有限公司（实际控制人控制的公司）

#### 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	91440101574013054H	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路3号广州国际企业孵化器G区 G401-G415	否
注册资本（元）	52,308,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈金波、陈家
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司原第一大股东及控股股东众一医疗投资有限公司于 2019 年 2 月 23 日将所持有的 15,592,000 股股份通过盘后协议转让，转让给公司实际控制人邱文奎。转让后众一医疗投资有限公司持有公司股票 9,745,576 股，占公司股本的 18.6311%，邱文奎持有公司股票 15,693,000 股，占公司股本的 30.0011%，使得公司第一大股东及控股股东发生变更，由众一医疗投资有限公司变更为邱文奎，不存在新增的一致行动人。



### 第三节 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	233,490.56	-	-
毛利率%	100.00%	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,368,885.96	-8,957,523.52	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,888,638.08	-19,541,406.22	-
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）	-41.01%	-21.83%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-64.08%	-47.61%	-
基本每股收益	-0.26	-0.18	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,070,408.27	61,420,019.07	-16.85%
负债总计	23,216,552.53	24,856,390.18	-6.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,853,855.74	36,563,628.89	-23.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.53	0.72	-26.39%
资产负债率%（母公司）	45.46%	40.47%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	23.62	30.96	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,563,863.91	-1,716,748.03	-
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	-	-	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.85%	-0.62%	-
营业收入增长率%	-	-100.00%	-
净利润增长率%	-	-	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	52,308,000	51,000,000	2.56%
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、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,315,758.65
2. 委托他人投资或管理资产的损益	2,203,993.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,519,752.12</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,519,752.12</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
1. 管理费用列报调整	19,606,007.00	3,103,291.05	12,406,675.58	2,833,444.95
2. 研发费用单独列示	-	16,502,715.95	-	9,573,230.63

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是处于医药制造行业的一家医药研发公司，专注于创新型神经元保护剂的研发、生产和销售。公司拥有一支高水平的科研队伍，建立了以神经元保护为特色的药理药效学研究技术平台、化合物合成技术平台以及包括注射液、口服片剂和植入缓释剂的制剂技术研发平台，并依赖这三大技术平台研发了神经元保护剂安脑三醇（YC-6）注射液，现已完成 I 期临床试验，已经向国家药政部门提交了 II 期临床试验的申请。II 期临床试验的准备工作正在开展中。该注射液主要用于治疗急性脑中风，并可预防和修复神经元的损伤。目前已经获得 14 件中国发明专利授权，以及美国、日本、欧盟在内的 41 件国际发明专利授权。

公司未来计划采用企业直销和区域分销总代理制相结合的销售模式，以安脑三醇药品的销售收入为主要收入来源。公司亦计划采用专利技术许可的方式获得经济收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司是医药研发公司，主要的发展方向为医药研发，医药技术服务，现阶段主研究方向为神经元系列保护药品。报告期内，公司主营产品安脑三醇（YC-6）注射液因为尚处于研发

阶段，公司也没有其他产品上市销售，公司的商业模式没有发生变化。

1、公司期末资产总额为 51,070,408.27 元，较期初减少 10,349,610.80 元，同比减少 16.85%。资产总额的减少主要因为：①本期货币资金期末余额较上期末减少 5,205,499.97 元，同比减少 24.87%；②其他流动资产期末余额较上期末减少 5,273,313.52 元，同比减少 17.17%，主要因赎回理财资金 5,000,000.00 元所致；上述货币资金和其他流动资产的减少均主要用于公司营运资金支出。

期末负债总额为 23,216,552.53 元，较期初减少 1,639,837.65 元，同比减少 6.60%，主要是因为本期递延收益较上期末减少 1,716,008.65 元，原因是一方面本期收到归属于公司的政府补助款 2,675,000.00 元导致递延收益增加，同时根据相关项目的执行，结转计入当期损益导致递延收益减少 4,391,008.65 元。

期末净资产为 27,853,855.74 元，较期初减少 8,709,773.15 元，同比减少 23.82%，主要为正常经营引起的亏损及确认股份支付 3,351,112.81 元所致。

2、公司 2018 年 1-12 月销售收入为 233,490.56 元，净利润为-13,368,885.96 元，上期净利润为-8,957,523.52 元，本期亏损金额较上期增加 4,411,362.44 元，主要是由于：①管理费用本期发生 7,119,277.12 元，较上期增加 4,015,986.07 元，系本期进行股权激励确认的股份支付费用 3,351,112.81 元以及公司为进行股权激励定向发行股份产生的中介机构费用所致；②研发支出本期发生 14,122,371.68 元，较上期减少 2,380,344.27 元，主要为安脑三醇（YC-6）注射液一期临床试验结束，二期临床尚处于准备阶段，本期测试化验加工费较上期减少所致；③本期获取投资收益 2,203,993.47 元，较上期减少 618,524.50 元，主要为本期理财金额减少、理财资金利率降低导致。④本期营业外收入 375,750.00 元，较上期减少 2,686,044.07 元，主要为本期取得的政府补助较上期减少了高新技术企业认定与通过补助、新三板挂牌补贴、生物产业研发奖励三项总计 2,760,000.00 元。

### 3、公司现金流量分析

①经营活动产生的现金流量净额：本期经营流量产生的现金流量净额较上期减少 9,847,115.88 元，主要原因是①：本期收到的政府补助款项较上期减少 11,575,723.00 元，其中，急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇（YC-6）临床试验研究项目本期收到政府补助款 2,000,000.00 元，较上期减少 9,560,000.00 元；②本期管理费用及研发费用中的付现支出较上期减少 3,484,865.07，主要是由于安脑三醇（YC-6）注射液一期临床试验结束，二期临床尚处



于准备阶段，本期测试化验加工费较上期减少所致；

②投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 5,035,280.01 元，原因是本期理财产品投资支付的现金较上期增加 5,000,000.00 元；

③筹资活动产生的现金流量：本期为进行股权激励，公司进行了股份的定向增发，吸收投资收到款项 1,308,000.00 元，上一报告期无此类经济活动。

## (二) 行业情况

“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜阶段，也是全面建立严密高效、社会共治的食品药品安全治理体系的关键时期，我国开始以公共政策、科技进步着力解决长期威胁我国人民身体健康的重大疾病和相关健康问题。

急性缺血性脑卒中（Acute Ischemic Stroke, AIS）是严重危害人民健康最常见的心脑血管及神经系统疾病，具有高发病率、高死亡率、高致残率、高复发率以及高医疗负担的特点。2016 年全球疾病负担（GBD）数据显示，脑卒中是造成我国减寿年数的第一位疾病。《2018 年中国卫生健康统计提要》数据显示，2017 年脑卒中占我国居民疾病死亡比例在农村人群为 23.18%，城市人群为 20.52%，这意味着每 5 位死亡者中就至少有一人死于脑卒中。过去 30 年里，我国脑卒中发病率持续增长，我国脑卒中的疾病负担有爆发式增长的态势，据推测，2030 年我国脑血管病事件发生率将比 2010 年升高约 50%。根据 WHO 统计数据，脑卒中是导致严重残疾的世界首因：全世界每年有 1500 万人发生中风，导致其中 500 万人死亡，另外 500 万人残障。

《2017 年中国卫生和计划生育统计年鉴》报道，2016 年我国脑出血与脑梗死患者人均直接住院费用分别为 17,787.00 元和 9,387.00 元，未加上门诊及自购药费用。根据 2016 年脑卒中患病人数推算，脑卒中患者的直接医疗费用约超过 400 亿元。因此在全球范围内，脑卒中严重危害着患者的生命健康，影响其生活质量，给患者及其家庭和社会带来沉重的精神和经济负担，防控形势严峻。同时，也存在对创新的防治脑卒中，尤其是脑卒中神经元保护剂需求的巨大市场。

鉴于目前国内外缺乏对中风导致神经元损伤的有效治疗药物,AIS 神经元保护药的研发成为迫切的临床需求及具有巨大的市场价值。

公司是一家新药研发企业，针对巨大的脑卒中患者临床需求的痛点，公司主要研发产品

的适应症是治疗急性缺血性脑卒中，近年研究发现，安脑三醇（YC-6）注射液对治疗急性出血性脑卒中的动物大鼠有一定的疗效，提示可将安脑三醇开发出治疗急性出血性脑卒中的第二新适应症。公司将充分利用现阶段国家政策、丰富的新药研发经验、雄厚的技术实力等有利条件，加快安脑三醇（YC-6）注射液项目的研发进程，争取早日上市，解决广大脑卒中患者的病痛。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,725,908.93	30.79%	20,931,408.90	34.08%	-24.87%
应收票据与应收账款					
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	8,349,957.71	16.35%	7,545,042.22	12.28%	10.67%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付账款	46,860.00	0.09%	19,972.40	0.03%	134.62%
其他应收款	67,220.40	0.13%	66,726.89	0.11%	0.74%
其他流动资产	25,441,320.21	49.82%	30,714,633.73	50.01%	-17.17%
无形资产	1,305,941.02	2.56%	1,424,451.08	2.32%	-8.32%
其他非流动资产	133,200.00	0.26%	717,783.85	1.17%	-81.44%
应付职工薪酬	1,700,945.44	3.33%	1,571,884.25	2.56%	8.21%
递延收益	21,469,174.33	42.04%	23,185,182.98	37.75%	-7.40%
资产总计	51,070,408.27		61,420,019.07		-16.85%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金：本期货币资金较上期减少 5,205,499.97 元，同比减少 24.87%，主要原因是由于本报告期较上期收到的政府补助减少 11,575,723.00 元，同时由于临床一期已经结束，临床二期尚处于准备阶段，本期测试化验加工费较上期减少 4,937,127.68 元。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	233,490.56	-	-	-	-
营业成本	-	-	-	-	-
毛利率%	100%	-	-	-	-
管理费用	7,119,277.12	3,049.06%	3,103,291.05	--	129.41%
研发费用	14,122,371.68	6,048.37%	16,502,715.95	-	-14.42%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-122,199.82	-52.34%	-104,646.46	-	-
资产减值损失	2,679.66	1.15%	22,166.64	-	-87.91%
其他收益	4,940,008.65	2,115.72%	4,699,570.66	-	5.12%
投资收益	2,203,993.47	943.93%	2,822,517.97	-	-21.91%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-13,744,635.96	-5,886.59%	-12,019,317.59	-	-
营业外收入	375,750.00	160.93%	3,061,794.07	-	-87.73%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-13,368,885.96	-5,725.66%	-8,957,523.52	-	-

## 项目重大变动原因:

1.营业收入：本报告期营业收入为 233,490.56 元，上报告期营业收入为 0 元。本期公司为 客户提供溶瘤病毒 M1 辅料检测方法的开发与验证的技术服务，形成收入 233,490.56 元。

2.管理费用：本报告期管理费用较上期增加 4,015,986.07 元，涨幅为 129.41%。主要原因是本报告期进行了内部员工定向增发股份，产生了中介费用及由于此次股权激励产生的股份支付费用所致。关于管理费用各明细的分析如下：

①中介机构费用：本期中中介机构费用较上期增加 415,342.57 元，涨幅为 99.75%，主要是由于本期定向增发股份，聘请了中介机构，导致支付的中介费用增加所致；

②股份支付费用：本期对公司员工通过定向发行的方式进行股权激励，由此产生股份支付费用 3,351,112.81 元。上一报告期无此费用发生。

③其他：本报告期增加了环评费用和残保金费用共 179,028.92 元。上报告期没有发生此

费用。

3.本期研发费用较上期减少 2,380,344.27 元，减幅为 14.42%。研发费用各明细分析如下：

①测试化验加工费较上期减少 4,937,127.68 元，减幅为 72.00%，主要原因是由于上期完成了一期临床试验，本期二期临床批件尚在审批中，导致本期用于临床测试化验加工费减少；

②专利申请费、年费及代理费：本期专利申请费、年费及代理费较上期增加 449,283.60 元，涨幅为 50.30%，主要原因为 YC-6 注射剂专利申请在欧州 38 个不同国家办理生效手续所产生的新增官费、年费以及国内外代理费。

③劳务费：本期劳务费较上期增加 340,694.29 元，涨幅为 244.49%。主要是由于本期为二期临床做准备支付的医生和患者劳务费较上期增加；

④注册评审费：本期发生了 YC-6 项目 II、III 期临床批件评审费用 199,200.00 元，上报告期末无此费用发生。

4.营业外收入：本报告期营业外收入较上期减少 2,686,044.07 元，减幅为 87.73%，原因是本期取得的政府补助较上期减少了高新技术企业认定与通过补助、新三板挂牌补贴、生物产业研发奖励三项总计 2,760,000.00 元所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	233,490.56	-	-
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	-	-	-
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术服务收入	233,490.56	100%	-	-
技术转让收入	-	-	-	-

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

本报告期内，公司为客户提供了溶瘤病毒 M1 辅料检测方法的开发与验证服务，由此产生

了技术服务收入。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州威溶特医药科技有限公司	226,415.09	96.97%	是
2				
3				
4				
5				
合计		226,415.09	96.97%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州文冠知识产权代理有限公司	1,342,408.60	18.22%	否
2	建发（广州）有限公司	717,606.84	9.74%	否
3	中山大学	680,570.00	9.24%	否
4	广州皇河仪器科技有限公司	672,413.79	9.13%	否
5	广东省医学实验动物中心	530,000.00	7.19%	否
合计		3,942,999.23	53.52%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-11,563,863.91	-1,716,748.03	573.59%
投资活动产生的现金流量净额	5,050,363.94	10,085,643.95	-49.93%
筹资活动产生的现金流量净额	1,308,000.00	-	-

### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期经营流量产生的现金流量净额较上期减少 9,847,115.88 元，主要原因是①本期收到的政府补助款项较上期减少 11,575,723.00 元，其中，急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇（YC-6）临床试验研究项目本期收到政府补助款 2,000,000.00 元，较上期减少 9,560,000.00 元；②本期管理费用及研发费用中的付现支出较上期减少 3,484,865.07，主要是由于安脑三醇（YC-6）注射液一期临床试验结束，二期临床尚处



于准备阶段，本期测试化验加工费较上期减少所致；本期公司净利润为-13,368,885.96 元，与经营活动产生的现金净额-11,563,863.91 元的差异为 1,805,022.05 元，主要原因为本期公司研发固定资产折旧 1,555,061.83 元所致；另本期收到理财收益 2,203,993.47 元，本期经营性应收项目的减少 684,572.96 元，经营性应付项目减少 1,702,921.80 元，以上因素也是影响本期经营活动现金净流量与净利润存在差异的原因。

2. 投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 5,035,280.01 元，原因是本期理财产品投资支付的现金较上期增加 5,000,000.00 元；

3. 筹资活动产生的现金流量：本期为进行股权激励，公司进行了股份的定向增发，吸收投资收到款项 1,308,000.00 元，上一报告期无此类经济活动。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

为了有效利用公司自有闲置资金，公司于 2018 年 9 月 27 日召开第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，上述议案于 2018 年 10 月 12 日经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。议案授权公司经营管理层使用自有闲置资金投资的品种为低风险的理财产品，投资额度在投资期限内任何时点最高不超过人民币 5,000.00 万元，授权期限至 2019 年 10 月 11 日。

公司本年度利用闲置资金进行投资 4,000.00 万元，共赎回投资 4,500.00 万元，共获取收益 220.40 万元，上述投资理财事宜的审批经过公司董事会和股东大会的审议，程序符合相关规定。上述投资理财事宜的审批经过公司董事会和股东大会的审议，程序符合相关规定。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更说明：

根据财政部《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), 执行会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司 2018 年年度报告对财务报表格式进行了相应调整。会计政策变更追溯调整情况详见第三节之第八小节。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。自 2011 年成立以来, 公司把公司治理理念与实际经营有机结合起来, 并严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求, 建立健全现代企业制度, 完善法人治理结构, 规范公司运作。2016 年公司新三板挂牌后严格按照上市公司要求, 履行上市公司义务保障股东及投资方利益。建立起以《公司章程》为基础, 以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等为主要架构的系统科学的规章体系。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理、有效监督等权力制衡机制, 确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行, 实现了公司的可持续健康发展。同时, 公司推行的一系列经营举措赢得了各级政府部门的肯定。成立至今, 公司获得了各级政府部门颁发的广州开发区科技领军人才、广州市创业领军人才、广州市研究开发机构、广东省引进创新团队、广东省高新技术企业、“重大新药创制”科技重大专项课题承担单位、“第五批国务院侨办重点华侨华人创业团队”等荣誉称号。公司的具体做法主要体现在下面几个方面:

##### 一、公司的规范运运作

公司改制设立以来, 逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度, 并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

根据《公司法》的规定, 并参照挂牌公司的要求, 公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理办法》、等一系列规章制度, 明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。通过对上述规章制度的制定和执行, 公司逐步建立健全了符合政策法规要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司董事、监事、高级管理人员的选聘符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序。

## 二、公司的发展

公司与世界著名的制药企业、研发机构和学术团体建立了密切、广泛的联系，每年保持了高频率的互访交流活动。公司还会不定期举办国内外学术交流会议，邀请国内外神经科学领域学者、专家参会交流。一系列举措既保证公司的研发始终处于世界医药科技的前沿，也在学术界积累了深厚的人脉资源，同时提高了华南地区乃至国家在神经元保护剂领域的新药创制水平，有力地推动了社会发展的进程。

## 三、保护劳动者权益

公司在自身成长与发展的同时，积极为股东创造价值，为员工谋求福利。通过多种途径和渠道提高员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，实现企业和员工双赢。

公司严格遵守《劳动合同法》的规定，修订完善劳动用工与福利保障的相关管理制度。公司按时、足额为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金等相关保险。

公司建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核体系，充分调动公司管理层及核心技术人员的积极性，有效地将公司利益和员工个人利益紧密结合，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司积极推进股权激励计划的实施，激励员工努力工作，留住和吸引人才。

公司重视每一位员工，从细节上可体现，如为核心技术骨干申请廉租房、帮助员工解决落户问题、帮助员工解决子女读书问题。

## 四、环境保护与可持持续发展

公司在实验室进行药品研发过程中严格遵守国家有关的环境保护法律法规，对实验过程中产生的废水、废气、固体废物等污染源和污染物实行有效的控制和治理。现有主要的环保治理设施运转情况良好，排放的废气、废水能做到达标排放，固体废物得到了有效处置和利用。

## 五、公共关系

公司高度重视加强与政府部门和监管机关等的联系、汇报，主动配合政府部门和监管部门的监督和检查，足额缴纳国家、地方政府的各项税费，支持国家与地地方经济发展。同

时，作为社会法人，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论。

#### 六、未来展望

公司将继续一如既往的承担应尽的社会责任。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，继续加强员工合法权益保护，加强职业技能培训，积极参与社会公益事业，保护环境，以实际行动回报社会，为促进社会和谐及公司可持续发展作出更大的贡献。

### 三、持续经营评价

公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度营业收入分别为 233,490.56 元、0.00 元、1,979,900.00 元。公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度净利润分别为-13,368,885.96 元，-8,957,523.52 元，-2,793,242.81 元。公司亏损主要是研发投入较大。公司新药一期临床已经顺利完成，在进入二期临床的准备阶段。公司未来的盈利能力仍存在各种不确定性的因素影响，可能会使公司在短期难以盈利。我司连续亏损的现象，主要原因为：公司是医药研发企业。新药研制成功是一个较长的过程，一般须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，新药研发环节多、技术要求高、开发周期长。保持持续不断的大量人力、财力投入是医药研发企业的普遍特点。公司主打产品安脑三醇（YC-6）注射液经过前几年的资金投入，现已完成 I 期临床试验，II 期临床试验准备展开，离上市销售产生利润尚需时日。一旦安脑三醇（YC-6）注射液上市销售，情况会大为改观。

为此，公司除了已经拥有的自有资金，还申请并获得了大量的政府资助，目前已经获得广东省引进创新创业团队项目、第三批广州市创业领军人才项目、广州开发区科技领军人才创业项目、2014 年科技孵化器专项等省、市、区各级政府的资助，还获得了“国家重大新药创制”科技重大专项 1,556 万元的资助，同时，公司亦通过新三板定向发行进行融资，保证了公司研发资金的充足。

优质的人力资源及人力资源的合理配备也是公司迅速成长的关键。公司通过两个途径解决了人才需求：一方面，由于我国医药产业的蓬勃发展，培养了一大批人才，这些人才加盟公司可以满足部分需求；另一方面，公司加大了现有员工的培训力度，使他们的能力在短期

内获得了很大提高。

公司在目前获得良性发展的同时，还对未来的发展进行了规划。公司未来经营目标是基于公司现有品种的风险可控和上市前景可期以及未来市场具有良好竞争力做出的，因此具有可行性，是公司未来 10 年可持续经营能力的保证。在 YC-6 产品将陆续上市销售，预期将具有良好的盈利能力，产品上市后将为公司稳定的收入和现金流来源，为新产品的持续研发投入及产业化提供强大的资金保障，形成“已上市产品为在研产品提供研发资金支持，在研产品实现上市销售后为之后的产品研发提供新的资金支持”的良性互动。

综上，随着科研投入的不断增加，在研项目持续获得进展，尤其是安脑三醇（YC-6）注射液即将进入 II 期临床试验阶段，公司离盈利的目标越来越近，一旦安脑三醇（YC-6）注射液上市，公司将扭亏为盈，并最终达到目标发展壮大。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### （一） 持续到本年度的风险因素

###### （1） 安脑三醇（YC-6）临床试验风险

公司治疗脑中风的安脑三醇（YC-6）注射液已经完成临床 I 期试验，现处于 II 期临床筹备开展阶段。根据我国相关医疗法律法规的规定，公司安脑三醇（YC-6）注射液需要经历三期临床试验才能进行正式的药品申报等后续工作，若该药临床试验效果不佳，会使该药面临研发失败的风险。

应对措施：公司选择国内顶尖水平的专家完善临床试验方案，选取国内一流的研究者实施，保证临床试验质量、提高数据可信度的同时，消除隐患，提高新药研发成功的概率；同时公司将积极研发 YC-5 等其它新药和拓展 YC-6 的新适应症（如：高原脑水肿、出血性脑卒中等）及新剂型，丰富产品管线，最大程度分散公司因新药研发失败带来的风险。

###### （2） 相关资质不能获批的风险

公司获得药品销售资质需满足四个条件：建成生产基地、取得《药品生产许可证》、取得生产批件、通过 GMP 认证，上述资质审批管理机构为国家食品药品监督管理局。公司所处



的不同阶段申请相应资质。如果公司资金投入不足或在研品种临床试验效果不理想，公司将无法如期获得药品进入流通市场的各项资质。因此，公司存在相关资质不能获批的风险。

应对措施：公司将加强对于药品资质认定的管理，将会根据药品临床试验的结果，争取申请到相应的资质。

### （3） 市场开拓风险

随着药品市场需求不断变化、医保及药品招投标体系规则的调整、医疗体制改革的变化公司未来市场开拓将面临一定的困难和风险。此外，公司还可能需要针对新市场区域、新临床需求的特点对原有市场开拓策略做出相应调整，该调整能否取得预期效果将存在一定不确定性。

应对措施：公司将积极关注市场变化，进行仔细分析，提出有针对性的市场开拓策略。

### （4） 新产品研发、注册以及销售风险

新药研发和现有药品的深度开发本身具有高投入、高风险的特点，一般须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册风险。

应对措施：深入了解医药市场还未满足的需求，开展多个潜力项目提高创新能力，降低单个项目失败带来的冲击。同时利用公司的人才团队，监控整个药品研发过程，做好注册及销售各流程的风险管控工作，提高药品研发及注册的成功率。

### （5） 持续亏损的风险

公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度营业收入分别为 233,490.56 元、0.00 元，1,979,900.00 元。公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度净利润分别为-13,368,885.96 元，-8,957,523.52 元，-2,793,242.81 元。公司亏损主要是研发投入较多。公司新药 I 期临床已经顺利完成，目前处于 II 期临床的筹备阶段。公司未来的盈利能力仍存在各种不确定性的因素影响，可能会使公司在短期难以盈利。

应对措施：公司选择国内顶尖水平的专家完善临床试验方案，选取国内一流的研究者实施，保证临床试验质量、提高数据可信度的同时，消除隐患，提高新药研发成功的概率；同时公司将积极研发其他新药，以分散公司新药研发失败的风险。公司除了自有资金，还积极申请大理的政府补助。目前已经获得广东省引进创新创业团队项目、第三批广州市创业领军

人才项目、广州开发区科技领军人才创业项目、2014 年科技孵化器专项等省、市、区各级政府的资助，还获得了“国家重大新药创制”科技重大专项 1556 万元的资助，同时，公司亦通过新三板定向发行进行融资，保证了公司研发资金的充足。

#### (6) 公司国内外专利申请及泄密风险

公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。公司核心技术及研发成果主要包括 YC-6 系列专利，其中中国大陆地区专利 14 项，其他国家或地区专利 41 项。另外公司尚有 5 项中国大陆地区专利、18 项其他国家或地区的专利处于申请过程当中，但是各国知识产权法律的不同，使公司存在专利技术无法获得通过的风险。另外，如果公司未申请专利的专有技术泄密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：针对公司的核心技术，公司已在全球 48 个国家及地区申请了专利保护，同时，公司也会及时对最新的研发成果积极申请专利保护。另外，公司还积极响应国家政策，在公司内部管理中贯彻实施了《企业知识产权管理规范》，最大限度防止技术失密或泄密的发生。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	五. 二. (一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (五)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广州威溶特医药科技有限公司	溶瘤病毒 M1 冻干产	226,415.09	已事前及时履行	2018 年 3 月 29 日	2018-007

	品中辅料 (甘露醇, 人血白蛋 白,海藻糖, 蔗糖)检测 方法开发与 验证				
--	---	--	--	--	--

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司依靠自身在新药研发领域的技术优势,积极进行科技成果转化。本次交易能够发挥公司和关联方各自优势,可以提高公司的经营效率和盈利能力,有利于公司的持续稳定发展,符合公司和全体股东的利益。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

#### 一、对外投资事项

为了有效利用公司自有闲置资金,公司于2018年09月27日召开第一届董事会第十四次会议,2018年10月12日召开2018年第三次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》,授权公司经营管理层使用自有闲置资金投资的品种为低风险的理财产品,投资额度在投资期限内任何时点最高不超过人民币5,000.00万元,授权期限至2019年10月11日。

公司本年度利用闲置资金进行投资4,000.00万元,共赎回投资4,500.00万元,共获取收益220.40万元,上述投资理财事宜的审批经过公司董事会和股东大会的审议,程序符合相关规定。上述投资理财事宜的审批经过公司董事会和股东大会的审议,程序符合相关规定。

#### 二、收购、出售资产事宜

无。

### (四) 股权激励情况

经公司2018年5月24日召开2018年第一次临时股东大会和2018年7月17日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过,公司对董事、核心员工进行股权激励。公司以非公开定向发行的方式向在册股东、董事王威和核心员工叶锦添、韦建鸽、林敢建发行股票1,308,000股

人民币普通股，发行价格为每股人民币 1.00 元，其中王威认购 1,218,000 股，核心员工叶锦添、韦建鸽、林敢建各认购 30,000 股，共募集资金 1,308,000.00 元。本次发行的股票属于一次性授予股票，根据《企业会计准备》对股份支付的相关规定以及公司经营中收入、成本费用匹配性等因素，本次股票发行所涉及股份支付费用在当期进行一次性确认，本次发生的股份支付费用共 3,351,112.81 元，本期已全部计入当期损益。

上述新增股份于 2018 年 8 月 7 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司股本由 51,000,000 股变更为 52,308,000 股。报告期内，未出现激励对象股票解限售和需要调整激励方案的情形。

#### **(五) 承诺事项的履行情况**

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，并在承诺做出后严格履行上述承诺。

2、公司实际控制人邱文奎对公司的科研提供持续的资金支持的承诺，在承诺做出后严格履行承诺。

3、公司上半年以非公开定向发行的方式向核心员工叶锦添、韦建鸽、林敢建发行股票，上述三人各认购股票 30,000 股，并以本次实际认购股份总额为基准，自股份登记日起，每年解限认购股份总额的 20%，第五年时认购股份全部完成解限售。

报告期内，公司未发行有任何违背承诺事项的情形。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	38,733,827	75.95%	8,872,068	47,605,895	91.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,958,384	33.25%	8,479,192	25,437,576	48.63%	
	董事、监事、高管	1,205,256	2.36%	256,578	1,461,834	2.79%	
	核心员工	287,179	0.56%	-128,560	158,619	0.30%	
有限售条件股份	有限售股份总数	12,266,173	24.05%	-7,564,068	4,702,105	8.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,479,192	16.63%	-8,479,192	0	0%	
	董事、监事、高管	3,615,774	7.09%	769,735	4,385,509	8.38%	
	核心员工	275,351	0.54%	169,651	445,002	0.85%	
总股本		51,000,000	-	1,308,000	52,308,000	-	
普通股股东人数							25

#### (二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	众一医疗投资有限公司	25,437,576	0	25,437,576	48.6304%	0	25,437,576
2	颜充	15,409,293	0	15,409,293	29.4588%	0	15,409,293
3	邱霞辉	2,081,616	0	2,081,616	3.9795%	1,561,212	520,404
4	王威	1,467,525	1,218,000	2,685,525	5.1341%	2,014,144	671,381
5	张静夏	1,320,798	0	1,320,798	2.5250%	0	1,320,798
合计		45,716,808	1,218,000	46,934,808	89.7278%	3,575,356	43,359,452

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：众一医疗的实际控制人邱文奎与邱霞辉系父女关系；王威为公司控股股东众一医疗的法定代表人、执行董事兼总经理，持有众一医疗投资有限公司 4%的股权，除此之外，其他股东之间没有关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

众一医疗持有公司 25,437,576 股，占公司股本总额的 48.63%，为公司的控股股东。众一医疗成立于 2012 年 11 月 21 日，注册资本 5,000 万元，统一社会信用代码：91440300057861805B，法定代表人：王威。

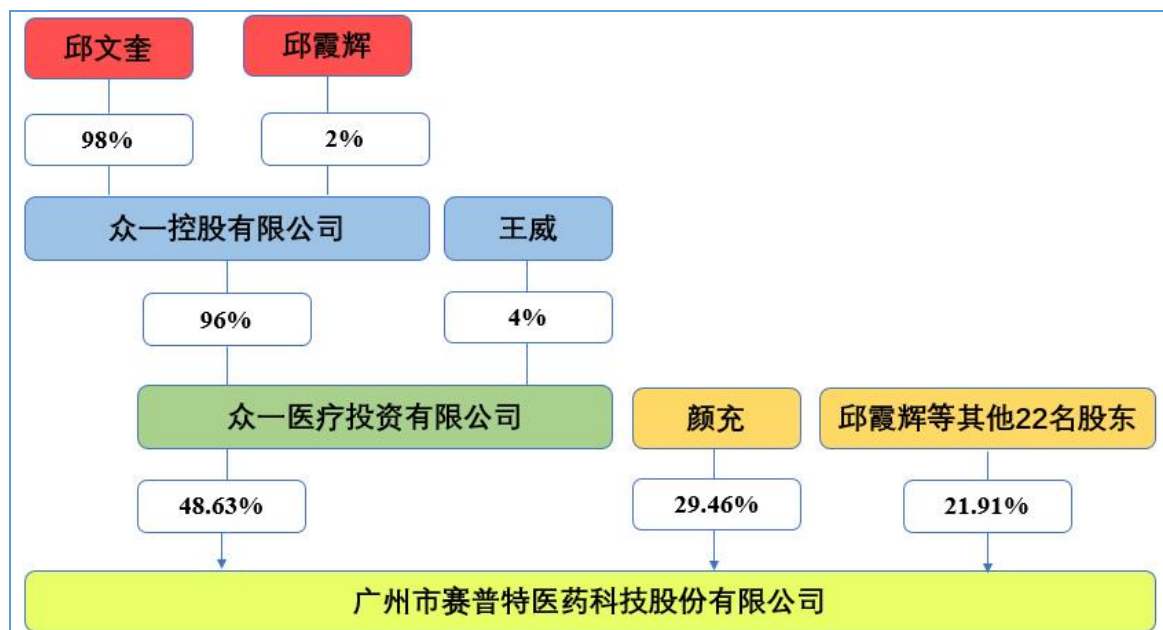
报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

邱文奎持有众一控股 98.00% 的股份，众一控股持有众一医疗 96.00% 的股份，根据赛普特现在股权结构，邱文奎能够通过众一控股间接控制众一医疗进而间接控制公司 48.63% 的股份。所以邱文奎为公司的实际控制人。

邱文奎，男，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 7 月，湘潭矿业学院采矿专业，函授本科毕业。1990 年 2 月至 1993 年 12 月，任湖南涟源市湄江镇龙塘村村支书；1994 年 1 月至 1995 年 12 月，任湖南涟源市湄江镇建筑公司经理；1995 年 2 月至 2001 年 12 月，任江西安福文雄煤矿总经理；2002 年 1 月至 2005 年 5 月，任安福县北华山煤业公司、江西鸣山矿业有限责任公司董事长；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，任江西众一矿业集团有限公司董事长兼总经理；2013 年 1 月至今，任众一控股有限公司的执行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年5月9日	2018年8月7日	1	1,308,000	1,308,000	4	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司2018年5月9日公告的《广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案》，本次股票发行所募集资金1,308,000.00元用于公司建立保健品研发平台。

自2018年1月1日至2018年12月31日，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额（元）
一、期初募集资金余额	<b>1,308,000.00</b>
加：本期利息收入扣除手续费净额	2,069.71
二、本期可使用募集资金金额	<b>1,310,069.71</b>
三、本期实际使用募集资金金额	<b>166,333.00</b>
其中：设备款	166,333.00
四、期末余额	<b>1,143,736.71</b>

截至2018年12月31日，公司定向发行股票募集资金使用166,333.00元，剩余资金余额为1,143,736.71元。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王威	董事、董事长	男	1977年1月	硕士研究生	2018.10.12-2021.10.11	是
林穗珍	董事、总经理	女	1957年2月	本科	2018.10.12-2021.10.11	是
邱霞辉	董事	女	1989年1月	本科	2018.10.12-2021.10.11	否
廖卫中	董事	男	1970年8月	本科	2018.10.12-2021.10.11	否
刘伟威	董事、董事会秘书	男	1992年7月	本科	2018.10.12-2021.10.11	是
王根云	财务总监	女	1975年2月	大专	2018.10.12-2021.10.11	是
银巍	监事会主席	男	1973年2月	博士研究生	2018.10.12-2021.10.11	是
王亚娜	监事	女	1978年10月	硕士研究生	2018.10.12-2021.10.11	是
周秋云	监事	女	1977年10月	硕士研究生	2018.10.12-2021.10.11	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、监事和高管相互之间无关联关系；

邱文奎为公司的实际控制人，与董事邱霞辉为父女关系。

王威为公司控股股东众一医疗的法定代表人、执行董事兼总经理，持有众一医疗投资有限公司4%的股权。

#### (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
王威	董事、董事长	1,467,525	1,218,000	2,685,525	5.1341%	0
林穗珍	董事、总经理	0	0	0	0%	0
邱霞辉	董事	2,081,616	0	2,081,616	3.9795%	0
廖卫中	董事	0	0	0	0%	0
刘伟威	董事、董事会秘	24,480	0	24,480	0.0468%	0

	书					
王根云	财务总监	48,909	0	48,909	0.0935%	0
银巍	监事会主席	880,515	4,000	884,515	1.6910%	0
王亚娜	监事	73,389	0	73,389	0.1403%	0
周秋云	监事	48,909	0	48,909	0.0935%	0
<b>合计</b>	-	4,625,343	1,222,000	5,847,343	11.1787%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
石海涛	董事、董事会秘书	换届	无	任期届满
刘伟威	监事	新任	董事、董事会秘书	换届选举
黄利民	董事	换届	无	任期届满
廖卫中	无	新任	董事	换届选举
周秋云	无	新任	监事	换届选举

#### 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

廖卫中，男，董事，1970年8月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1990年10月至2001年1月，在湖南省县级娄底市团市委工作，历任部长、副书记、书记；2001年1月至2003年3月，任湖南省娄底市娄星区涟滨乡党委书记；2003年3月至2003年11月，任娄底经济开发区涟滨办事处筹建负责人、党委书记兼主任；2003年11月至2004年8月，任娄底经济开发区经贸招商局局长兼涟滨办事处党委书记；2004年8月至2016年9月，在娄底经济开发区党委、管委会工作，历任党委委员、副主任，常务副主任、党委副书记；2016年9月至今，任深圳众一控股有限公司总裁。

刘伟威，男，董事、董事会秘书，1992年7月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2015年6月毕业于广州大学松田职业学院工商企业管理专业。2015年7月至2018年1月任公司行政/人事助理职务；2015年8月至2018年10月任公司监事；2018年1月至今



任公司行政主管职务。

周秋云，女，职工代表监事，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 6 月毕业于华南师范大学物理化学专业，获硕士学位；2003 年 7 月至 2007 年 7 月任广州白云山侨光制药有限公司研发中心质量研究员；2007 年 8 月至 2015 年 3 月任广州百特侨光医疗用品有限公司研发中心技术主管；2015 年 3 月至 2016 年 6 月任公司制剂部高级分析主管；2016 年 7 月至 2017 年 1 月任公司分析部副部长；2017 年 2 月至 2017 年 12 月任公司分析部部长；2018 年 1 月至 2018 年 8 月任公司质量管理部部长。

## 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
技术人员	20	26
财务人员	3	2
行政管理人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>28</b>	<b>33</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	15	15
本科	10	14
专科	1	1
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>28</b>	<b>33</b>

### 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、人员变化

报告期内，公司由于研发项目的扩展，新招聘研发人员 5 名。仅有一名员工因个人原因辞职，在职员工基本保持稳定。公司为新成立的单位，目前没有离退休职工。

#### 2、人才引进

报告期内，公司建立了多渠道的招聘体系，广泛筛选人才，主要有公司网站、职场顾问公司合作、现场招聘会、实习生接收等方式，为保健品部招聘 1 名研发负责人，为临床医学部招聘 2 名监察员，制剂部招聘 1 名研发主管，为公司分析部招聘 1 名研发主管。

#### 3、薪酬福利政策

报告期内，公司继续依照《中华人民共和国劳动法》和公司《薪酬管理制度》进一步完善了的岗位工作考核体系，以员工的绩效为依据提高了薪资，并在往年的员工薪酬福利基础上新增了房租津贴。

#### 4、培训体系

公司认为持续学习是个人专业知识积累与更新和企业技术创新的根本，公司努力为员工提供全方位、多层次的培训机会，并为员工的个人素质提高提供一切便利措施。报告期内，公司派出技术人员外出学习培训 42 人次，并采用聘请外部专家进行讲座和组织内部培训共计 12 次。公司建立的这套培训体系使员工及时掌握药政法规变化、最新前沿技术等信息。

5、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	11	10
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

### 核心人员的变动情况

公司核心员工谢敏玉女士因个人原因于 2018 年 4 月离职，其离职对公司日常经营及新药研发进度未产生任何不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、部门规章及《公司章程》的规定，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权力和义务。

2018年5月8日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议《关于修订〈广州市赛普特医药科技股份有限公司章程〉的议案》，上述议案于2018年5月24日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《募集资金管理制度》，以规范公司治理。

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。在日常工作中，公司依据已制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等治理细则，充分发挥了《公司章程》在公司治理中的作用，履行了公众公司的各项义务；规范了股东间的权利和义务，确保所有股东，特别是中小股东充分行使权利；公司信息披露工作基本符合中国证监会、全国股份转让系统公司发布的有关公司治理规范性文件的要求，做到了披露信息的真实性、准确性、完整性和真实性。管理层将继续实行符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，着眼长远和宏观布局，多方面逐步完善公司治理工作。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性

文件的要求，制定了《公司章程》，其中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。报告期内，公司按照上述法规、文件及制度的要求召集及召开股东大会，审议并表决各种事项，给所有股东提供了合适的保护和平等权利保障。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资等重大经营事项均按照《公司章程》、《董事会议事规则》等《股东大会议事规则》等公司内部制度进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事和高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 5 月 8 日召开第一届董事会第十一次会议审议《关于修订〈广州市赛普特医药科技股份有限公司章程〉的议案》，并于 2018 年 5 月 24 日召开了 2018 年第一次临时股东大会审议通过。修订的主要内容有：根据 2018 年第一次股票发行结果，将《公司章程》第五条注册资本由原 5,100 万修改为 5,230.80 万；第十七条股份总数由原 5,100 万股修改为 5,230.80 万股。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、审议通过《关于〈2017 年度报告及年度报告摘要〉的议案》；2、审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；3、审议通过《关联交易的议案》；4、审议通过《关于〈广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》；5、审议通过《关于修订〈广州市赛普特医药科技股份有限公司章程〉的议案》；6、审议通过《关于〈提请股东大会同意授权公司董

	<p>事会全权办理本次股票发行的相关事宜&gt;的议案》；7、审议通过《关于&lt;签署附生效条件的股份认购协议&gt;的议案》；8、审议通过《关于设立募集资金专用账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》；；9、审议通过《关于&lt;广州市赛普特医药科技股份有限公司募集资金管理制度&gt;的议案》；10、审议通过《关于修订&lt;广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案&gt;的议案》；11、审议通过《关于签署&lt;股份认购协议之补充协议&gt;的议案》；12、审议通过《关于&lt;2018 年半年度报告&gt;的议案》；13、审议通过《关于选举王威继续为公司第二届董事会董事的议案》；14、审议通过《关于选举林穗珍继续为公司第二届董事会董事的议案》；15、审议通过《关于选举邱霞辉继续为公司第二届董事会董事的议案》；16、审议通过《关于选举廖卫中为公司第二届董事会董事的议案》；17、审议通过《关于选举刘伟威为公司第二届董事会董事的议案》；18、审议通过《关于&lt;使用自有闲置资金购买理财产品&gt;的议案》；19、审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；20、审议通过《关于任命公司总经理的议案》；21、审议通过《关于任命公司董事会秘书的议案》；22、审议通过《关于任命公司财务总监的议案》。</p>
--	--

监事会	4	1、审议通过《关于 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》；2、审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》；3、审议通过《关于选举银巍继续为公司第二届监事会监事的议案》；4、审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	4	1、审议通过《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；2、审议通过《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；3、审议通过《关联交易的议案》；4、审议通过《关于<广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案>的议案》；5、审议通过《关于修订<广州市赛普特医药科技股份有限公司章程>的议案》；6、审议通过《关于<提请股东大会同意授权公司董事会全权办理本次股票发行的相关事宜>的议案》；7、审议通过《关于<签署附生效条件的股份认购协议>的议案》；8、审议通过《关于设立募集资金专用账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》；；9、审议通过《关于<广州市赛普特医药科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》；10、审议通过《关于修订<广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案>的议案》；11、审议通过《关于签署<股份认购协议之补充协议>的议案》；12、审议通过《关于选举王威继续为公司第二



		<p>届董事会董事的议案》；13、审议通过《关于选举林穗珍继续为公司第二届董事会董事的议案》；14、审议通过《关于选举邱霞辉继续为公司第二届董事会董事的议案》；15、审议通过《关于选举廖卫中为公司第二届董事会董事的议案》；16、审议通过《关于选举刘伟威为公司第二届董事会董事的议案》；17、审议通过《关于选举银巍继续为公司第二届监事会监事的议案》；18、审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依旧遵循规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。在决策和执行的整个过程中，各相关机构和人员对现代公司法人规范治理制度加深了理解。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，进一步提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》

等规范性文件的要求，及时做好定期报告和临时公告的编制及披露工作，做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务，通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

**1、业务独立**

根据公司现行有效的《营业执照》和广州市商事主体信息公示平台记载，公司经营范围为“医学研究和试验发展；药品研发；生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务”。公司拥有与主要业务相适应的业务人员、管理人员及组织机构，具有完整的业务流程，独立的经营场所，独立进行研发、销售，以自身的名义独立开展业务和签订合同。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在对其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方有重大依赖的情形。

**2、资产独立**

公司拥有开展业务所需的试验设备、专利等财产的所有权或使用权。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

**3、人员独立**

公司有独立的员工管理制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司

已依法与员工签订了《劳动合同》，独立为员工发放工资。公司现任董事、监事和高级管理人员的产生符合法律法规及《公司章程》的规定；公司高级管理人员包括总经理、财务总监和董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

#### 4、财务独立

公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制订了财务管理的相关制度，具有规范的财务会计制度。

公司在广州市国家税务局和广州市地方税务局办理了税务登记，根据公司提供的纳税申报表、纳税凭证以及《审计报告》，公司独立缴纳税款。

公司现持有中国工商银行广州科学城支行开立的核准号为 J5810045459504 号的《开户许可证》，并开立了基本存款账户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控股的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

#### 5、机构独立

公司设置了股东大会、董事会和监事会，聘请了总经理、董事会秘书和财务总监，具有完整的法律治理结构。公司同时设置了化学部、药理部、制剂部、质量部、保健品部、知识产权部、项目管理部、国际合作部、人事部、行政部、财务部等业务职能部门和内部经营管理机构。

公司各机构和各职能部门按照《公司章程》及其他内部管理制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及其各职能部门之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业影响其独立进行生产经营管理的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的各项制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。这些制度涵盖了公司财务管理、科研开发、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资

料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016年3月31日，公司召开第一届董事会第三次会议，会议审议通过了《年报重大差错责任追究制度》，公司在报告期未出现披露年度报告重大差错的情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 3-00038 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019-03-28
注册会计师姓名	陈金波、陈家
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<h1>审 计 报 告</h1>	
大信审字[2019]第 3-00038 号	
广州市赛普特医药科技股份有限公司全体股东：	
<h3>一、 审计意见</h3> <p>我们审计了广州市赛普特医药科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p>	
<h3>二、 形成审计意见的基础</h3> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈金波

中国 · 北京

中国注册会计师：陈家

二〇一九年三月二十八日



## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	15,725,908.93	20,931,408.90
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			
预付款项	五、（二）	46,860.00	19,972.40
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、（三）	67,220.40	66,726.89
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（四）	25,441,320.21	30,714,633.73
<b>流动资产合计</b>		<b>41,281,309.54</b>	<b>51,732,741.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（五）	8,349,957.71	7,545,042.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（六）	1,305,941.02	1,424,451.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、（七）	133,200.00	717,783.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,789,098.73</b>	<b>9,687,277.15</b>

<b>资产总计</b>		51,070,408.27	61,420,019.07
<b>流动负债：</b>			
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、(八)		5,718.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(九)	1,700,945.44	1,571,884.25
应交税费	五、(十)	44,511.10	58,374.19
其他应付款	五、(十一)	1,921.66	35,229.81
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			
<b>流动负债合计</b>		1,747,378.20	1,671,207.20
<b>非流动负债：</b>			
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、(十二)	21,469,174.33	23,185,182.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		21,469,174.33	23,185,182.98
<b>负债合计</b>		23,216,552.53	24,856,390.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十三)	52,308,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十四)	5,575,512.76	2,224,399.95

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（十五）	-30,029,657.02	-16,660,771.06
归属于母公司所有者权益合计		27,853,855.74	36,563,628.89
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		27,853,855.74	36,563,628.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		51,070,408.27	61,420,019.07

法定代表人：林穗珍

主管会计工作负责人：王根云

会计机构负责人：王根云

**(二) 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>		233,490.56	
其中：营业收入	五、（十六）	233,490.56	-
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,122,128.64	19,541,406.22
其中：营业成本		-	-
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、（十七）		17,879.04
销售费用		-	-
管理费用	五、（十八）	7,119,277.12	3,103,291.05
研发费用	五、（十九）	14,122,371.68	16,502,715.95
财务费用	五、（二十）	-122,199.82	-104,646.46
其中：利息费用			
利息收入		129,173.58	109,617.00
资产减值损失	五、（二十一）	2,679.66	22,166.64
加：其他收益	五、（二十二）	4,940,008.65	4,699,570.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十三）	2,203,993.47	2,822,517.97
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)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-13,744,635.96	-12,019,317.59
加: 营业外收入	五、(二十四)	375,750.00	3,061,794.07
减: 营业外支出		-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-13,368,885.96	-8,957,523.52
减: 所得税费用			
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-13,368,885.96	-8,957,523.52
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:		-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-13,368,885.96	-8,957,523.52
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:		-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-13,368,885.96	-8,957,523.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
<b>七、综合收益总额</b>		-13,368,885.96	-8,957,523.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,368,885.96	-8,957,523.52
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		-0.26	-0.18
(二)稀释每股收益		-0.26	-0.18

法定代表人: 林穗珍

主管会计工作负责人: 王根云

会计机构负责人: 王根云

**(三) 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		247,500	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十五）	4,943,557.31	15,994,976.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,191,057.31</b>	<b>15,994,976.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		7,570,059.85	5,646,263.99
支付的各项税费			17,879.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十五）	9,184,861.37	12,047,581.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,754,921.22</b>	<b>17,711,724.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,563,863.91</b>	<b>-1,716,748.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,000,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,226,403.91	2,984,493.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>47,226,403.91</b>	<b>47,984,493.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,176,039.97	2,898,849.20
投资支付的现金		40,000,000.00	35,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>42,176,039.97</b>	<b>37,898,849.20</b>

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		5,050,363.94	10,085,643.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,308,000.00	
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,308,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,308,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,205,499.97	8,368,895.92
加：期初现金及现金等价物余额		20,931,408.90	12,562,512.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,725,908.93	20,931,408.90

法定代表人：林穗珍

主管会计工作负责人：王根云

会计机构负责人：王根云

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000				2,224,399.95						-16,660,771.06		36,563,628.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,000,000.00				2,224,399.95						-16,660,771.06		36,563,628.89
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	1,308,000.00				3,351,112.81						-13,368,885.96		-8,709,773.15
（一）综合收益总额											-13,368,885.96		-13,368,885.96
（二）所有者投入和减少资本	1,308,000.00				3,351,112.81								4,659,112.81
1. 股东投入的普通股	1,308,000.00												1,308,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,351,112.81								3,351,112.81
4. 其他													
（三）利润分配													



1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	52,308,000.00				5,575,512.76							-30,029,657.02	27,853,855.74

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	51,000,000.00				2,224,399.95							-7,703,247.54		45,521,152.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	51,000,000.00				2,224,399.95						-7,703,247.54		45,521,152.41
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											-8,957,523.52		-8,957,523.52
（一）综合收益总额											-8,957,523.52		-8,957,523.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期未余额</b>	51,000,000.00				2,224,399.95							-16,660,771.06	36,563,628.89

法定代表人：林穗珍

主管会计工作负责人：王根云

会计机构负责人：王根云

# 广州市赛普特医药科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

广州市赛普特医药科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2011 年 4 月 26 日设立。

公司法定代表人: 林穗珍

公司注册资本: 52,308,000.00 元

公司统一社会信用代码: 91440101574013054H

公司住所: 广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 3 号广州国际企业孵化器 G 区 G401-G415 号房间

公司经营范围: 医学研究及试验发展; 药品研发; 生物技术开发服务; 生物技术咨询; 交流服务; 生物技术转让服务。

公司为单体公司, 无子公司和联营及合营企业。

公司已于 2016 年 1 月 6 日在全国股转系统挂牌, 证券代码: 835346

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 28 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 本报表系在持续经营假设基础上编制。

本公司连续亏损, 2018 年的净利润-13,368,885.96 元, 累计未分配利润-30,029,657.02 元, 本公司属于医药研发企业, 现阶段基本无业务收入, 公司主要的研发药物急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇(YC-6)尚处于临床试验阶段, 预计通过新药证书时间需要 3-5 年, 且能否通过认证存在不确定性, 公司持续经营能力存在不确定性。

鉴于公司上述情况，公司拟采取或已经采取的措施如下：

公司研发药物急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇（YC-6）针对脑卒中患者，由于目前市场尚缺乏广泛认可和接受的神经元保护药，一旦研发成功，产生巨大的社会与经济效益；现阶段已完成一期临床试验，正在开展二期临床探索性观察试验，公司选择国内顶尖水平的专家完善临床试验方案，选取国内一流的研究者实施，保证临床试验质量，提高新药研发成功的概率，一旦完成二期临床试验，公司会吸引众多的投资者；一旦新药上市销售，为新产品的持续研发投入及产业化提供强大的资金保障。

公司积极与投资机构接触洽谈进行融资工作，若融资成功，将极大改善公司财务状况，并为公司持续研发投入提供资金支持。

公司正积极开发新业务，目前正探索为外部单位提供技术外包服务；公司现阶段已完成保健品的成品开发，等待国家食药监局审批，如成功通过审批，保健品上市销售将改善持续公司经营能力。

如本附注五、（一）和（四），截止到 2018 年 12 月 31 日，公司约有 4000 万元货币资金，研发资金充足，可以保证公司 2 年左右的研发支出。

如本附注五、（十二）递延收益，公司申请的政府补助部分资金后期陆续到位，为公司研发提供后续保障。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事医学研究及试验发展；药品研发等。本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(七))、存货的计价方法(附注三(八))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(九)(十))、收入的确认时点(附注三(十四))等。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 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	100 万元（含 100 万元）以上应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。



## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并范围的关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3、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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (八) 存货

## 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司为医药研发企业，存货主要为实验耗材。

## 2、发出存货的计价方法

本公司为医药研发企业，存货为实验耗材，领用时将其一次计入管理费用研发费中。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、研发设备、运输设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
研发设备	5-8	3	12.13-19.40
运输设备	5	3	19.40
电子设备及其他	5	3	19.40

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有

确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	14-19	直线法

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产使用的寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发支出转入无形资产需满足的条件：

(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (十一) 长期资产减值

固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两

者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (十二) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (十四) 收入

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司报告期内提供技术服务，在服务完成时确认收入。

##### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### (十五) 政府补助

##### 1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为

所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当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。与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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

## (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时，确认递延所得税资产。

#### (十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1.管理费用列报调整	管理费用	7,119,277.12	3,103,291.05
2.研发费用单独列示	研发费用	14,122,371.68	16,502,715.95

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	6%,17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育税附加	应缴流转税税额	3%
地方教育税附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 重要税收优惠及批文

所得税：根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示广东省 2016 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司 2016 年 12 月 9 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644006226，2016 年度至 2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	15,725,908.93	20,931,408.90
合计	15,725,908.93	20,931,408.90

注：截止到 2018 年 12 月 31 日公司无因抵押冻结等使用受限制、存放境外、有潜在投资回收风险的款项。

### (二) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,860.00	100.00	19,972.40	100.00
合计	46,860.00	100.00	19,972.40	100.00

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广州研创生物技术发展有限公司	19,000.00	40.55
斗转星 (广东) 环保服务有限公司	10,000.00	21.34
北京协和医院	10,000.00	21.34
广州市力腾信息科技有限公司	2,500.00	5.34
广东华南新药创新创制中心	2,260.00	4.82
合计	43,760.00	93.39

### (三) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	152,375.50	149,202.33
减：坏账准备	85,155.10	82,475.44
合计	67,220.40	66,726.89

#### 1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	152,375.50	100.00	85,155.10	55.89
1、关联方组合				



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2、账龄组合	152,375.50	100.00	85,155.10	55.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	152,375.50	100.00	85,155.10	55.89

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	149,202.33	100.00	82,475.44	55.28
1、关联方组合				
2、账龄组合	149,202.33	100.00	82,475.44	55.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	149,202.33	100.00	82,475.44	55.28

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	31,552.00	5.00	1,577.60	4,678.83	5.00	233.94
1 至 2 年		10.00		52,980.00	10.00	5,298.00
2 至 3 年	51,780.00	30.00	15,534.00	2,000.00	30.00	600.00
3 至 4 年	2,000.00	50.00	1,000.00	22,500.00	50.00	11,250.00
4 至 5 年		80.00		9,750.00	80.00	7,800.00
5 年以上	67,043.50	100.00	67,043.50	57,293.50	100.00	57,293.50
合计	152,375.50		85,155.10	149,202.33		82,475.44

## (2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,679.66 元。

## (3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	152,375.50	144,523.50
其他		4,678.83
合计	152,375.50	149,202.33

## (4) 按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广州国际企业孵化器有限公司	押金	120,605.50	1 年以内 11,532.00 元, 2-3 年 51,780.00 元, 5 年以上 57,293.50 元	79.15	73,404.10
广州安诺科技股份有限公司	押金	20,020.00	1 年以内	13.14	1,001.00
广东华南新药创新创制中心	押金	9,750.00	5 年以上	6.40	9,750.00
空气化工产品气体(深圳)有限公司	押金	2,000.00	3-4 年	1.31	1,000.00
合 计		152,375.50		100.00	85,155.10

## (四) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
中融-融新发展 1 号信托计划		25,000,000.00
银行理财产品	25,000,000.00	5,000,000.00
未抵扣进项税	441,320.21	714,633.73
合 计	25,441,320.21	30,714,633.73

## (五) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	8,349,957.71	7,545,042.22
合 计	8,349,957.71	7,545,042.22

## 1、 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	研发设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,941,168.61	298,688.89	346,377.44	10,586,234.94
2.本期增加金额	2,302,095.13		57,882.19	2,359,977.32
(1) 购置	2,302,095.13		57,882.19	2,359,977.32
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	12,243,263.74	298,688.89	404,259.63	12,946,212.26
二、累计折旧				
1.期初余额	2,809,435.90	50,702.44	181,054.38	3,041,192.72
2.本期增加金额	1,463,737.39	28,972.80	62,351.64	1,555,061.83
(1) 计提	1,463,737.39	28,972.80	62,351.64	1,555,061.83
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	4,273,173.29	79,675.24	243,406.02	4,596,254.55
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	7,970,090.45	219,013.65	160,853.61	8,349,957.71
2.期初账面价值	7,131,732.71	247,986.45	165,323.06	7,545,042.22

## (六) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,060,000.00	2,060,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	2,060,000.00	2,060,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	635,548.92	635,548.92
2. 本期增加金额	118,510.06	118,510.06
(1) 计提	118,510.06	118,510.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	754,058.98	754,058.98
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	1,305,941.02	1,305,941.02
2. 期初账面价值	1,424,451.08	1,424,451.08

## (七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	133,200.00	717,783.85
合 计	133,200.00	717,783.85

## (八) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款		5,718.95
合 计		5,718.95

## 1、应付账款

## (1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)		5,718.95
合 计		5,718.95

## (九) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,571,884.25	7,249,603.53	7,120,542.34	1,700,945.44
离职后福利-设定提存计划		449,517.51	449,517.51	
合 计	1,571,884.25	7,699,121.04	7,570,059.85	1,700,945.44

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,571,884.25	6,775,690.55	6,646,629.36	1,700,945.44
职工福利费		78,820.14	78,820.14	
社会保险费		251,739.84	251,739.84	
其中： 医疗保险费		221,795.10	221,795.10	
工伤保险费		5,692.02	5,692.02	
生育保险费		24,252.72	24,252.72	
住房公积金		143,353.00	143,353.00	
合 计	1,571,884.25	7,249,603.53	7,120,542.34	1,700,945.44

## 3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		431,303.44	431,303.44	
失业保险费		18,214.07	18,214.07	
合 计		449,517.51	449,517.51	

## (十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	44,511.10	58,374.19
合 计	44,511.10	58,374.19

## (十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,921.66	35,229.81
合 计	1,921.66	35,229.81

## 1、其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来款		34,273.99
其他	1,921.66	955.82

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	1,921.66	35,229.81

## (十二) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	23,185,182.98	2,675,000.00	4,391,008.65	21,469,174.33	收到政府补助拨款
合 计	23,185,182.98	2,675,000.00	4,391,008.65	21,469,174.33	

## 2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
急性缺血性脑卒中神经 元保护药安脑三醇 (YC-6) 临床试验研究 (注 1)	11,560,000.00	2,000,000.00	200,590.77	500,000.00	12,859,409.23	与收益相关
神经元保护药的研究与 产业化	10,682,560.26		2,779,988.10		7,902,572.16	与收益相关
急性缺血性脑卒中神经 元保护剂 YC-6 的开发 与产业化 (注 2)	942,622.72	600,000.00	835,429.78		707,192.94	与收益相关
视网膜保护候选新药 YC-10 的研发 (注 3)		75,000.00	75,000.00			与收益相关
合 计	23,185,182.98	2,675,000.00	3,891,008.65	500,000.00	21,469,174.33	

注 1: 根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室下发的《关于“重大新药创制”科技重大专项“十三五”第一批课题立项的通知》(国卫科药专项管办【2016】28-11 号), 公司 2018 年收到急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇(YC-6) 临床试验研究项目补助资金 2,000,000.00 元; 公司与中国人民解放军陆军特色医学中心合作, 其承担中央重大专项子课题“血管再通联合 YC-6 治疗急性缺血性脑卒中的探索性研究”, 本期公司转拨 500,000 元。

注 2: 根据广州市经济技术开发区科技和信息化局关于对广州市赛普特医药科技有限公司“急性缺血性脑卒中神经元保护剂 YC-6 的开发与产业化(第二期)”启动资金扶持批复及拨款的通知(穗开科资【2015】169 号)文件, 公司 2018 年收到急性缺血性脑卒中神经元保护剂 YC-6 的开发与产业化项目补助尾款 600,000.00 元。

注 3: 根据广州开发区科技创新局下发的《关于下达 2018 年广州开发区金余款(第一批)的通知》(惠开科【2018】38 号), 公司 2018 年收到视网膜保护候选新药 YC-10 的研发项目补助资金 75,000.00 元。

## (十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00	1,308,000.00				1,308,000.00	52,308,000.00

注: 本期股本增加系公司发行新股 1,308,000 股, 募集资金人民币 1,308,000.00 元。

## (十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,224,399.95	3,351,112.81		5,575,512.76
合 计	2,224,399.95	3,351,112.81		5,575,512.76

注：本期其他资本公积增加 3,351,112.81 元系公司向董事和核心员工发行股票构成立即行权股份支付和支付的发行费用所致。

## (十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-16,660,771.06	
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	-16,660,771.06	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-13,368,885.96	
期末未分配利润	-30,029,657.02	

## (十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	233,490.56			
技术服务	233,490.56			
合 计	233,490.56			

## (十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		10,429.44
教育费附加		4,469.76
地方教育税附加		2,979.84
合 计		17,879.04

## (十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,610,485.62	1,505,195.22
中介机构费用	831,735.86	416,393.29

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	283,892.59	201,191.13
租赁费	235,776.19	364,841.41
水电费	184,521.60	168,488.44
招待费	132,506.46	98,995.35
差旅费	120,138.68	145,204.07
折旧费	91,324.44	94,257.80
车辆使用费	78,800.27	73,667.57
交通费	15,549.70	30,413.48
电话费	4,403.98	4,643.29
股份支付费用	3,351,112.81	
其他	179,028.92	
合 计	7,119,277.12	3,103,291.05

注：本期股份支付费用 3,351,112.81 元系公司向董事和核心员工发行股票构成立即行权股份支付和支付的发行费用所致。

#### (十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	6,088,635.42	4,748,019.75
测试化验加工费	1,919,553.22	6,856,680.90
折旧费	1,463,737.39	1,137,316.05
专利申请费、年费及代理费	1,342,408.60	893,125.00
实验耗材	1,192,264.98	935,488.22
劳务费	480,042.16	139,347.87
差旅费	433,504.15	748,162.91
租赁费	202,999.44	189,343.36
注册评审费	199,200.00	
水电费	183,033.85	163,569.48
会议费	134,603.90	153,823.68
无形资产摊销	118,510.06	118,510.06
其他	363,878.51	419,328.67
合 计	14,122,371.68	16,502,715.95

#### (二十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	129,173.58	109,617.00
手续费及其他支出	6,973.76	4,970.54
合 计	-122,199.82	-104,646.46

#### (二十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,679.66	22,166.64



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	2,679.66	22,166.64

## (二十二) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
神经元保护药的研究与产业化-递延收益转入	2,779,988.10	3,362,667.88	与收益相关
广州市企业研究开发机构补助	1,000,000.00		与收益相关
急性缺血性脑卒中神经元保护剂 YC-6 的开发与产业化-递延收益转入	835,429.78	270,429.78	与收益相关
急性缺血性脑卒中神经元保护药安脑三醇 (YC-6) 临床试验研究-递延收益转入	200,590.77		与收益相关
视网膜保护候选新药 YC-10 的研发--递延收益转入	75,000.00		与收益相关
高层次人才补贴	49,000.00	388,673.00	与收益相关
研发经费后补助		677,800.00	与收益相关
合 计	4,940,008.65	4,699,570.66	

## (二十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
购买信托计划产生的投资收益	1,700,486.11	2,699,586.46
购买银行理财产品产生的投资收益	503,507.36	122,931.51
合 计	2,203,993.47	2,822,517.97

## (二十四) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	375,750.00	3,049,000.00	375,750.00
其他		12,794.07	
合 计	375,750.00	3,061,794.07	375,750.00

## 2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权补助	375,750.00	289,000.00	与收益相关
高新技术企业认定与通过补助		1,260,000.00	与收益相关
新三板挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
生物产业研发奖励		500,000.00	与收益相关
合 计	375,750.00	3,049,000.00	

## (二十五) 现金流量表

## 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,943,557.31	15,994,976.08
其中：利息收入	129,173.58	109,617.00
政府补助	4,099,750.00	15,675,473.00
其他	714,633.73	209,886.08
支付其他与经营活动有关的现金	9,184,861.37	12,047,581.08
其中：管理费用及研发费用中的付现支出	8,517,843.06	12,002,708.13
财务费用中的付现支出	6,973.76	4,970.54
往来款及其他	660,044.55	39,902.41

## (二十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,368,885.96	-8,957,523.52
加：资产减值准备	2,679.66	22,166.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,555,061.83	1,231,573.85
无形资产摊销	118,510.06	118,510.06
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,203,993.47	-2,822,517.97
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	684,572.96	161,862.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,702,921.80	8,529,180.71
其他	3,351,112.81	
经营活动产生的现金流量净额	-11,563,863.91	-1,716,748.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	15,725,908.93	20,931,408.90
减：现金的期初余额	20,931,408.90	12,562,512.98
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	-5,205,499.97	8,368,895.92

注：现金流量表补充资料中的其他为股份支付金额。

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	15,725,908.93	20,931,408.90
其中：可随时用于支付的银行存款	15,725,908.93	20,931,408.90
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	15,725,908.93	20,931,408.90

## 六、 与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、预付款项、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险，本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，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、 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、其他应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信

用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
众一医疗投资有限公司	深圳市	医疗项目投资	5,000.00 万	48.63	48.63

本公司的实际控制人为邱文奎，其对本公司的持股比例为 48.63%。

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
众一控股有限公司	本公司的母公司的母公司
颜充	持有本公司 5%以上股权的股东
王威	董事长
林穗珍	总经理兼董事
邱霞辉	董事
刘伟威	董事、董事会秘书
廖卫中	董事
银巍	监事会主席
王亚娜	监事
周秋云	监事
王根云	财务总监
湖南众一医院管理有限公司	众一控股控制的企业
深圳乾振投资有限公司	众一控股控制的企业
贵州众一汇富能源有限公司	众一控股控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贵州玺丰新能源投资有限公司	公司实际控制人控制的企业
江西众一矿业集团有限公司	公司实际控制人控制的企业
娄底众一房地产开发有限公司	公司实际控制人控制的企业
江西众一房地产开发有限公司	公司实际控制人控制的企业
广州威溶特医药科技有限公司	公司总经理配偶控制的企业
宁夏众一天成投资有限公司	董事邱霞辉控制的企业
宁夏众一紫台投资有限公司	董事邱霞辉控制的企业
织金县金瓜子小额贷款有限责任公司	公司实际控制人重大影响的企业
安吉智多吉投资有限公司	众一控股有限公司重大影响的企业

### (三) 关联交易情况

#### 1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
广州威溶特医药科技有限公司	提供劳务	技术服务	协议价格	226,415.09	96.97		

#### 2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,308,156.05	1,466,364.45

## 八、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	103.80 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	103.80 万股
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注：2018 年 7 月 17 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈广州市赛普特医药科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》，拟向在册股东、董事王威和核心员工韦建鸽、叶锦添、林敢建以 1 元/股的价格发行 103.8 万股普通股。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照广东省联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信（证）评报字【2018】第 A0446 号评估的金额确认 3.85 元/股
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,351,112.81
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,351,112.81

注：根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》规定，公司以低于公允价值的发行价格定向发行股票，构成立即行权的股份支付，公司一次性计入当期损益。

(1) 股票发行范围和数量：本次拟向在册股东、董事王威和核心员工韦建鸽、叶锦添、林敢建发行 103.8 万股普通股。

(2) 股票发行价格：根据公司股票发行议案，本次发行价格为 1.00 元/股。

(3) 股份公允价值：经广东中联信资产评估土地房地产估价有限公司评估，并出具联信（证）评报字【2018】第 A0446 号报告，公司净资产评估价值为 19,634.65 万元，公允价值为 3.85 元/股。

## 九、 承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的日后事项。

## 十一、 其他重要事项

公司从事医学研究与试验发展、医药研发等，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十二、 补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
-----	-----	----

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,315,758.65	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	2,203,993.47	
合 计	7,519,752.12	

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-41.01	-21.83	-0.26	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-64.08	-47.61	-0.40	-0.38

广州市赛普特医药科技股份有限公司

二〇一九年三月二十八日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

广州高新技术产业开发区科学城揽月路3号广州国际企业孵化器G栋G415

广州市赛普特医药科技股份有限公司

董事会

二〇一九年三月二十八日