

证券代码：430047

证券简称：诺思兰德

主办券商：中泰证券



诺思兰德

NEEQ:430047

北京诺思兰德生物技术股份有限公司
(Beijing Northland Biotech. Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018 年 5 月 17 日，公司新药项目“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液”III期临床试验方案讨论会顺利召开。会议邀请了北京协和医院血管外科刘昌伟主任等专家参加，本次会议的召开进一步完善并明确了III期临床试验方案，达到了项目启动的要求。

2、2018 年 6 月，公司新增 1 件发明专利授权。专利名称：一种 B 区部分缺失型重组人凝血因子VIII（专利号：ZL 201410157462.4），专利权人：北京诺思兰德生物技术股份有限公司。

目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	14
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、母公司、诺思兰德	指	北京诺思兰德生物技术股份有限公司
汇恩兰德、三级子公司	指	北京汇恩兰德制药有限公司
报告期、本报告期、半年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日、2018 半年度

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。

公司负责人许松山、主管会计工作负责人高洁及会计机构负责人（会计主管人员）杨晶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	公司董事会办公室
备查文件	（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告。 （二）半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	北京诺思兰德生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Northland Biotech Co., Ltd.
证券简称	诺思兰德
证券代码	430047
法定代表人	许松山
办公地址	北京市海淀区上地开拓路5号A406室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高洁
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82890893
传真	010-82890892
电子邮箱	gaojie@northland-bio.com
公司网址	www.northland-bio.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地开拓路5号A406室；100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-06-03
挂牌时间	2009-02-18
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-科技推广和应用服务业-技术推广服务-生物技术推广服务（M7512）
主要产品与服务项目	生物工程新药研发、技术服务、技术转让
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	105,039,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许松山、许日山
实际控制人及其一致行动人	许松山、许日山

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	911101087635404863	否
注册地址	北京市海淀区上地开拓路 5 号 A406 室	否
注册资本（元）	105,039,200	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
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	6,498,373.87	4,899,780.90	32.63%
毛利率	76.76%	93.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,714,228.24	-11,701,253.38	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,832,987.09	-11,831,133.03	-
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）	-16.56%	-11.41%	-
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）	-21.92%	-11.54%	-
基本每股收益	-0.12	-0.11	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	178,885,987.55	185,036,807.74	-3.32%
负债总计	77,210,029.38	67,085,063.47	15.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,590,801.97	83,137,732.89	-16.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.66	0.79	-16.46%
资产负债率（母公司）	35.74%	29.74%	-
资产负债率（合并）	43.16%	36.25%	-
流动比率	1.88	1.93	-
利息保障倍数	-10.75	-27.18	-

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	-13,230,837.14	-10,483,385.87	-
应收账款周转率	62.48	197.89	-
存货周转率	0.89	0.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.32%	0.06%	-

营业收入增长率	32.63%	202.90%	-
净利润增长率	-	-	-

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	105,039,200	105,039,200	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专业致力于生物工程新药研发与产业化的高新技术企业，拥有一支高效稳定的研发和管理团队，在研多个具有自主知识产权的生物工程新药，目前公司已获得授权的发明专利 13 项，具备独立承担药物筛选、药学研究、临床研究与生产工艺放大等新药研发体系及经验。公司重点新药项目基因治疗创新药物“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液”治疗严重下肢动脉缺血性疾病适应症目前处于 III 期临床研究启动筹备阶段；重组蛋白类药物“重组人胸腺素 β 4”治疗急性心肌梗死适应症正在开展 I 期临床研究；“重组人白细胞介素-11”治疗血小板减少症已完成 IIIa 期临床研究；其余多个项目处于临床前研究阶段，具备科学合理的产品研发梯队。公司建立了基因治疗载体技术、生物大分子纯化技术、哺乳动物细胞培养技术以及原核细胞培养技术四个核心技术平台，依托技术平台能同时开展生物工程新药项目研发与技术委托服务。

报告期内，公司主营业务为生物工程新药研发、技术转让及技术服务，鉴于技术合同履行按照里程碑事件收款，故报告期内暂无技术转让、技术许可收入。报告期内的收入来源主要为临时受托加工服务收入，为非主营业务收入。

报告期内，公司新药项目尚处研发阶段，暂未实现主营产品销售收入；报告期内及报告期后至披露日，商业模式较上年没有变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司根据年度总体计划，围绕新药项目研发有序开展各项工作，重点推进在研项目临床研究、III 期临床用样品生产及生产工艺优化等各项研究，新药研发投入较大。“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液”治疗严重下肢动脉缺血性疾病适应症的 III 期临床方案研讨会已顺利召开，III 期临床用样品已成功完成试制并检验合格，启动工作已基本准备就绪。“重组人白介素-11”治疗肿瘤化疗所致血小板减少症 IIIa 期临床试验已完成，正在进行数据统计及整理；“重组人胸腺素 β 4”完成了 I a 期单次给药临床研究，目前即将开展 I b 期临床研究。

报告期内，公司重点推进新药研发工作的同时，继续开展经营创收相关工作。一方面，围绕技术转让与技术服务，组织人员充分利用医药改革新政策和挖掘公司的技术优势，有针对性的开展项目境外市场开拓，完成项目市场推广工作；另一方面，做好原有技术转让合同履行，积极完成合同规定各项义务，

保障合同正常履行。

财务状况：报告期末，公司资产总额为 178,885,987.55 元，较期初下降 3.32%；其中，可供出售金融资产较期初下降 15.29%，主要原因系公司报告期内出售部分持有的韩国 Pangen 股份所致；固定资产较期初下降 4.63%，主要原因系公司正常使用固定资产并计提折旧所致。公司负债总额为 77,210,029.38 元，较期初增加 15.09%，主要原因是报告期内公司新借贷款，报告期末长期借款余额增加 12,850,000.00 元；归属于母公司的所有者权益总额 69,590,801.97 元，较期初下降 16.29%，主要系公司亏损所致，合并报表层面公司流动比率 1.88，短期偿债能力较强，公司资产负债率为 43.16%，维持在健康水平。

经营成果：报告期内，公司实现营业收入 6,498,373.87 元，较上年同期增长 32.63%，主要原因是本期受托加工服务收入较上年同期增长 5,920,003.78 元，上年同期公司收入主要为技术转让收入，本期未产生该类收入所致；公司营业总成本 26,066,050.30 元，较上年同期增长 19.13%，主要原因是公司为增强自主竞争力，加大研发投入所致；公司毛利率因两期暂时性收入类型不同而变化较大；公司实现净利润-15,443,083.42 元，亏损额较上年同期下降 8.35%，主要原因是报告期内出售部分可供出售金融资产取得投资收益所致。

现金流量：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-13,230,837.14 元，净流出较上年同期增加 2,747,451.27 元，主要原因是因三级子公司经营需要，报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 3,208,969.14 元，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 3,001,581.27 元，为上年同期收到北京市科委项目科技经费 3,000,000.00 元所致；投资活动产生的现金净流出-1,449,863.53 元，净流出较上年同期减少 1,274,356.98 元，主要原因是上年公司固定资产的投入较本期固定资产投入大所致；筹资活动产生的现金净流入 10,754,246.35 元，较上年同期减少 5,191,982.02 元，主要是由于本报告期内公司取得银行贷款较上年同期减少 3,000,000.00 元，偿还银行贷款较上年同期增加 2,650,000.00 元等所致。

三、 风险与价值

1、研发风险：研发风险仍为报告期内持续存在风险。新药研发过程是指新药从实验室发现到取得新药证书的整个过程。目前公司在研项目大部分属于生物工程创新药，有三个项目分别处于临床 I 期、III 期启动筹备和 III 期进行阶段，需完成全部临床研究并获批新药证书后方可生产上市销售。因此，现阶段的新药项目研发风险包括临床研究、样品制备规模放大与获批生产等技术风险，以及相应审批政策、市场环境等多重因素影响，存在研发成果达不到产品预期风险。

应对措施：（1）集中公司资源重点解决进入临床后期项目的临床研究和工艺放大，制定科学合理的

方案，严格把控质量标准，按照C国家食品药品监督管理局相关规范与标准稳步推进和实施。(2) 对于临床前和新立项项目，全面考虑技术、市场、投入等因素，谨慎做好开发计划和项目立项，制定合理的新药研发策略。

2、资金财务风险：报告期内，公司仍然处于研发投入阶段，尚未形成稳定的主营产品业务收入，且各项研发费用支出较大，存在资金短缺的财务风险。

应对措施：(1) 积极开展技术转让和技术服务，开拓国内外技术市场，拓展创收途径；(2) 采取债权、股权等融资手段补充和解决公司研发所需资金；(3) 积极采取各项措施做好成本控制，节省开支，高效利用资金，以降低资金短缺的财务风险。

四、 企业社会责任

公司秉承创造价值、服务健康的企业宗旨，严格遵守法律法规、社会公德，接受政府和社会公众的监督，积极承担社会责任，做好吸纳就业和保障员工合法权益各项工作。大力实践新药研发科技创新，严格质量控制，致力于为医生和患者提供更安全有效的药物治疗选择。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司股东、董事、高级管理人员和核心技术人员做出的《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产—土地	抵押	29,700,743.02	16.60%	为公司、三级子公司的借款提供抵押
固定资产—房产	抵押	19,974,096.09	11.17%	为公司、三级子公司的借款提供抵押

无形资产—发明专利	质押	1,148,474.57	0.64%	为公司、三级子公司借款提供质押
总计	-	50,823,313.68	28.41%	-

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	54,137,582	51.54%	477,968	54,615,550	52.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,648,090	8.23%	116,750	8,764,840	8.34%
	董事、监事、高管	16,548,902	15.75%	107,000	16,655,902	15.86%
	核心员工	40,000	0.04%	-12,000	28,000	0.03%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,901,618	48.46%	-477,968	50,423,650	48.00%
	其中：控股股东、实际控制人	26,367,272	25.10%	-105,750	26,261,522	25.00%
	董事、监事、高管	50,240,710	47.83%	-147,000	50,093,710	47.69%
	核心员工	250,690	0.24%	-26,060	224,630	0.21%
总股本		105,039,200	-	0	105,039,200	-
普通股股东人数		154				

(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	许松山	19,166,700	0	19,166,700	18.25%	14,375,025	4,791,675
2	许日山	15,848,662	11,000	15,859,662	15.10%	11,886,497	3,973,165
3	聂李亚	9,250,500	0	9,250,500	8.81%	6,937,875	2,312,625
4	李相哲	8,986,320	-50,000	8,936,320	8.51%	6,739,740	2,196,580
5	许成日	8,342,320	1,000	8,343,320	7.94%	6,256,740	2,086,580
合计		61,594,502	-38,000	61,556,502	58.61%	46,195,877	15,360,625

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东中，董事长、总经理许松山与董事许日山系兄弟关系，为一致行动人。其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

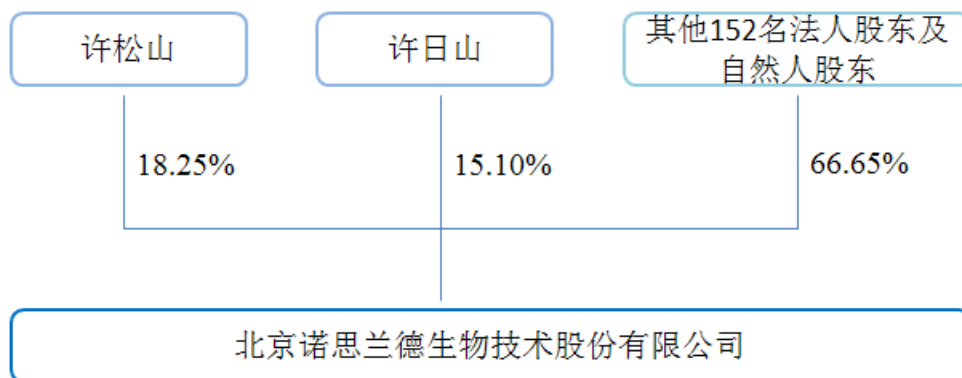
√是 □否

公司第一大股东为许松山，其持有 19,166,700 股公司股份，占总股本的 18.25%。公司第二大股东为许日山，其持有 15,859,662 股公司股份，占总股本的 15.10%。许松山和许日山为兄弟关系，为一致行动人，共持有 35,026,362 股公司股份，占总股本的 33.35%，为公司控股股东、实际控制人。

许松山，男，1960 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。医学学士，毒理学硕士，副主任医师、执业药师。曾任延边大学医学院讲师、吉林化学工业股份有限公司职业病研究所所长、吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁。2004 年至今担任公司法定代表人、董事长兼总经理、核心技术人员，现当选北京市海淀区政协委员、北京市侨联委员会委员。

许日山，男，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级工程师。曾任国家交通部科学研究院研究员，现任诺思兰德董事、北京锐新创科技有限公司董事长。2004 年参与发起设立北京诺思兰德生物技术有限责任公司。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。



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
许松山	董事长	男	1960.08.29	硕士	2017.05.03-2020.04.19	是
许松山	总经理	男	1960.08.29	硕士	2017.05.03-2020.04.19	是
许日山	董事	男	1963.03.08	硕士	2017.04.19-2020.04.19	否
聂李亚	董事	男	1975.02.16	硕士	2017.04.19-2020.04.19	是
聂李亚	副总经理	男	1975.02.16	硕士	2017.05.03-2020.04.19	是
许成日	董事	男	1963.07.04	本科	2017.04.19-2020.04.19	否
陈垒	董事	男	1979.10.29	硕士	2017.04.19-2020.04.19	否
李相哲	监事会主席	男	1963.11.04	硕士	2017.04.19-2020.04.19	否
刘增玉	监事	男	1957.06.26	本科	2017.04.19-2020.04.19	否
李丽华	监事	女	1984.10.08	硕士	2017.04.19-2020.04.19	是
马素永	总工程师	男	1973.10.16	硕士	2017.05.03-2020.04.19	是
韩成权	副总经理	男	1980.01.30	硕士	2017.05.03-2020.04.19	是
高洁	财务总监、 董事会秘书	女	1974.08.30	本科	2017.05.03-2020.04.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理许松山先生、董事许日山先生为控股股东，二人为兄弟关系。除此之外其他董事、监事、高级管理人员相互之间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
许松山	董事长、总经理	19,166,700	-	19,166,700	18.25%	0
许日山	董事	15,848,662	11,000	15,859,662	15.10%	0
聂李亚	董事、副总经理	9,250,500	-	9,250,500	8.81%	0
许成日	董事	8,342,320	1,000	8,343,320	7.94%	0

陈垒	董事	-	-	-	-	0
李相哲	监事会主席	8,986,320	-50,000	8,936,320	8.51%	0
刘增玉	监事	-	-	-	-	0
李丽华	监事	75,610	-4,000	71,610	0.07%	0
马素永	总工程师	5,119,500	2,000	5,121,500	4.88%	0
韩成权	副总经理	-	-	-	-	0
高洁	财务总监、董 事会秘书	-	-	-	-	0
合计	-	66,789,612	-40,000	66,749,612	63.56%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	14
生产人员	31	32
销售人员	5	2
技术人员	26	22
财务人员	5	4
后勤人员	5	5
员工总计	87	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	12	12
本科	39	32
专科	16	12
专科以下	17	20
员工总计	87	79

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、人员情况**

报告期内，公司人员数量整体较上年期末减少 8 人，主要来自于母公司基层人员正常流动及汇恩兰德销售人员的减少。报告期末，母公司人员数量较上年减少 4 人，员工总人数 31 人，其中男性 14 人，女性 17 人；博士学位 3 人，硕士研究生 10 人，本科 17 人，大专 1 人，具有研究生学历以上人员占比 41.94%。

2、组织结构调整

报告期内，母公司未进行组织机构调整。汇恩兰德由于重新调整销售策略，销售人员有所减少。

3、员工培训

公司根据各部门年度工作计划及需求，整合并制定了全年的公司培训计划，报告期内，组织内部培训 6 次，并针对业务需要派出人员外训 9 次，重点在法规政策、质量管理等方面加强学习。此外，报告期内公司继续实施在职研究生培养计划，选拔优秀员工开展硕士、博士学位继续教育。

4、薪酬政策

报告期内，公司主要对研发人员的薪酬进行了调整，以保持行业内的薪酬竞争力和研发队伍的稳定。继续实施项目管理计划，对重点项目制定项目经理，并对项目团队进行年度考核。同时，公司重新调整了绩效考核方案，加强计划管理，与高管签订了年度目标任务书，以保持工作计划的稳步推进与达成。公司严格规范管理，建立健全管理制度，遵照《劳动法》及《劳动合同法》的要求，全员签订劳动合同，按照国家有关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，无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**核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王永江	生产管理部经理	52,660
肖瑞娟	注册部经理	25,070
李艳伟	人力资源部经理	29,570
冯丽娜	财务部出纳	41,090
梁明征	药物研究部研究员	20,060
王娜	采购员	22,570

刘跃	临床研究部经理	30,060
韩昭	药物研究部研究员	8,000
王艺诺	药物研究部研究员	17,550
张彦兴	药物研究部研究员	6,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨晶	财务部经理	360,968
高长江	经营管理部经理	0
马杉姗	药物研究部经理	91,120
汤晓闯	药物研究部项目经理	36,290
侯慧丽	药物研究部项目经理	0
张延辉	药物研究部项目经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，除 2 名核心员工张俊英、张艾波及 1 名核心人员徐宏伟因个人原因自动离职外，其他核心人员和核心技术人员保持稳定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（一）	14,289,177.63	15,732,324.08
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节、二、（二）	80,180.40	46,793.00
预付款项	第八节、二、（三）	62,805.00	115,278.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、（四）	258,994.29	239,324.35
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、（五）	1,891,667.72	1,053,049.61
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	第八节、二、（六）	10,350,153.73	10,286,704.43
流动资产合计		26,932,978.77	27,473,473.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节、二、（七）	11,180,166.30	13,198,880.59
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	第八节、二、（八）	52,016,755.80	54,543,890.92
在建工程	第八节、二、（九）	16,119,792.62	16,051,416.52
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	第八节、二、（十）	43,126,539.35	44,080,406.87
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	第八节、二、(十一)	28,940,754.71	29,688,739.07
递延所得税资产	第八节、二、(十二)	0.00	0.00
其他非流动资产	第八节、二、(十三)	569,000.00	0.00
非流动资产合计		151,953,008.78	157,563,333.97
资产总计		178,885,987.55	185,036,807.74
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节、二、(十四)	878,055.13	792,792.68
预收款项	第八节、二、(十五)	637,434.75	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、(十六)	376,105.04	453,206.43
应交税费	第八节、二、(十七)	2,523.81	0.00
其他应付款	第八节、二、(十八)	12,467,903.75	12,990,387.08
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		14,362,022.48	14,236,386.19
非流动负债：			
长期借款	第八节、二、(十九)	50,925,000.00	38,075,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	第八节、二、(二十一)	11,015,982.34	13,719,705.19
递延所得税负债	第八节、二、(十二)	907,024.56	1,053,972.09
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		62,848,006.90	52,848,677.28
负债合计		77,210,029.38	67,085,063.47
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、(二十二)	105,039,200.00	105,039,200.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	第八节、二、(二十三)	52,807,557.28	52,807,557.28
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	第八节、二、(二十四)	5,139,805.82	5,972,508.50
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	第八节、二、(二十五)	10,618.70	10,618.70
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节、二、(二十六)	-93,406,379.83	-80,692,151.59
归属于母公司所有者权益合计		69,590,801.97	83,137,732.89
少数股东权益		32,085,156.20	34,814,011.38
所有者权益合计		101,675,958.17	117,951,744.27
负债和所有者权益总计		178,885,987.55	185,036,807.74

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁 会计机构负责人：杨晶

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,002,686.89	11,048,822.78
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节、八、(一)	0.00	0.00
预付款项		0.00	54,448.00
其他应收款	第八节、八、(二)	54,267,583.77	56,372,032.87
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		2,601,275.59	2,051,476.30
流动资产合计		65,871,546.25	69,526,779.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,180,166.30	13,198,880.59
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	第八节、八、(三)	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		0.00	
固定资产		2,061,247.14	2,419,294.69

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		9,787,649.55	10,324,453.71
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		534,000.00	0.00
非流动资产合计		48,563,062.99	50,942,628.99
资产总计		114,434,609.24	120,469,408.94
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		205,800.00	61,800.00
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		0.00	0.00
其他应付款		8,786,625.13	8,751,105.42
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		8,992,425.13	8,812,905.42
非流动负债：			
长期借款		28,675,000.00	21,025,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		2,326,452.79	4,930,295.99
递延所得税负债		907,024.56	1,053,972.09
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		31,908,477.35	27,009,268.08
负债合计		40,900,902.48	35,822,173.50
所有者权益：			
股本		105,039,200.00	105,039,200.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		36,353,205.68	36,353,205.68
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		5,139,805.82	5,972,508.50
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		10,618.70	10,618.70
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-73,009,123.44	-62,728,297.44
所有者权益合计		73,533,706.76	84,647,235.44
负债和所有者权益合计		114,434,609.24	120,469,408.94

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁 会计机构负责人：杨晶

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(二十七)	6,498,373.87	4,899,780.90
其中：营业收入		6,498,373.87	4,899,780.90
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,066,050.30	21,880,409.73
其中：营业成本	第八节、二、(二十七)	1,510,390.63	337,349.30
利息支出		0.00	0.00
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	第八节、二、(二十八)	204,797.90	198,310.79
销售费用	第八节、二、(二十九)	679,859.53	587,665.14
管理费用	第八节、二、(三十)	11,329,918.71	13,332,704.11
研发费用	第八节、二、(三十一)	10,231,347.13	6,789,431.41
财务费用	第八节、二、(三十二)	2,100,108.40	629,478.58
资产减值损失	第八节、二、(三十三)	9,628.00	5,470.40
加：其他收益	第八节、二、(三十四)	2,603,843.20	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(三十五)	1,424,666.52	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,539,166.71	-16,980,628.83

加：营业外收入	第八节、二、(三十六)	99,879.65	129,879.65
减：营业外支出	第八节、二、(三十七)	3,796.36	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,443,083.42	-16,850,749.18
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,443,083.42	-16,850,749.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-15,443,083.42	-16,850,749.18
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,728,855.18	-5,149,495.80
2.归属于母公司所有者的净利润		-12,714,228.24	-11,701,253.38
六、其他综合收益的税后净额		-832,702.68	-937,677.49
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-832,702.68	-937,677.49
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-832,702.68	-937,677.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-832,702.68	-937,677.49
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		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-16,275,786.10	-17,788,426.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,546,930.92	-12,638,930.87
归属于少数股东的综合收益总额		-2,728,855.18	-5,149,495.80
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	第八节、九(二)	-0.12	-0.11
(二)稀释每股收益	第八节、九(二)	-0.12	-0.11

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁 会计机构负责人：杨晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	第八节、八、(四)	0.00	4,321,410.81
减：营业成本	第八节、八、(四)	0.00	156,572.92
税金及附加		5,455.10	4,489.50
销售费用		0.00	
管理费用		3,532,728.81	4,428,653.11
研发费用		9,685,831.32	6,443,228.68
财务费用		1,075,132.49	275,339.88
其中：利息费用		739,250.99	219,590.03
利息收入		6,010.85	37,421.37
资产减值损失		10,188.00	5,470.40
加：其他收益		2,603,843.20	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,424,666.52	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,280,826.00	-6,992,343.68
加：营业外收入		0.00	30,000.00
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,280,826.00	-6,962,343.68
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,280,826.00	-6,962,343.68
（一）持续经营净利润		-10,280,826.00	-6,962,343.68
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		-832,702.68	-937,677.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-832,702.68	-937,677.49
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-832,702.68	-937,677.49
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-11,113,528.68	-7,900,021.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	-0.11
（二）稀释每股收益		-0.12	-0.11

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨晶

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,157,551.95	4,948,582.81
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三十九)	68,840.10	3,070,421.37
经营活动现金流入小计		8,226,392.05	8,019,004.18
购买商品、接受劳务支付的现金		7,184,570.53	3,955,733.66
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,710,743.50	9,163,846.64
支付的各项税费		248,827.45	198,310.79
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三十九)	4,313,087.71	5,184,498.96
经营活动现金流出小计		21,457,229.19	18,502,390.05
经营活动产生的现金流量净额		-13,230,837.14	-10,483,385.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,449,863.53	2,724,220.51

投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,449,863.53	2,724,220.51
投资活动产生的现金流量净额		-1,449,863.53	-2,724,220.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		15,500,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		15,500,000.00	18,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,650,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,280,753.65	204,715.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(三十九)	815,000.00	2,349,056.60
筹资活动现金流出小计		4,745,753.65	2,553,771.63
筹资活动产生的现金流量净额		10,754,246.35	15,946,228.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,577.27	-93,279.01
五、现金及现金等价物净增加额		-3,906,877.05	2,645,342.98
加：期初现金及现金等价物余额		15,732,324.08	12,668,593.72
六、期末现金及现金等价物余额		11,825,447.03	15,313,936.70

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁会计机构负责人：杨晶

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	4,321,410.81
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,117,538.95	3,065,737.74
经营活动现金流入小计		2,117,538.95	7,387,148.55
购买商品、接受劳务支付的现金		5,496,083.36	2,997,089.89
支付给职工以及为职工支付的现金		5,475,452.56	5,154,708.10
支付的各项税费		5,455.10	4,489.50
支付其他与经营活动有关的现金		1,723,061.07	3,877,049.07
经营活动现金流出小计		12,700,052.09	12,033,336.56
经营活动产生的现金流量净额		-10,582,513.14	-4,646,188.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	

取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		558,974.36	322,220.52
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		558,974.36	322,220.52
投资活动产生的现金流量净额		-558,974.36	-322,220.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		8,500,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		8,500,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		850,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		677,518.64	62,752.78
支付其他与筹资活动有关的现金		360,000.00	179,245.28
筹资活动现金流出小计		1,887,518.64	241,998.06
筹资活动产生的现金流量净额		6,612,481.36	9,258,001.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,139.65	-48,744.06
五、现金及现金等价物净增加额		-4,509,866.49	4,240,849.35
加：期初现金及现金等价物余额		11,048,822.78	5,433,103.42
六、期末现金及现金等价物余额		6,538,956.29	9,673,952.77

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁 会计机构负责人：杨晶

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 研究与开发支出

2018 年 1-6 月研发费用 1,023.13 万元，其中：测试化验加工费支出 384.15 万元，主要是用于支付临床项目的临床研究费；材料费支出 134.16 万元，主要购置制备临床用样品所需的试剂耗材；研发人员工资、社会保险、住房公积金支出 376.19 万元。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	1,073.59	3,233.70
银行存款	11,824,373.44	15,729,090.38
其他货币资金	2,463,730.60	0.00
合计	14,289,177.63	15,732,324.08

注：其他货币资金为本报告期内出售韩国 pangen 股票 24,575 股，收回资金 246.37 万元，目前暂存放于证券资金账户中。

(二) 应收票据及应收账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	1,073.59	3,233.70
应收账款	80,180.40	46,793.00
合计	80,180.40	46,793.00

1、应收账款分类

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	120,694.54	100.00	40,514.14	33.57	80,180.40
其中：组合 1、账龄组合	120,694.54	100.00	40,514.14	33.57	80,180.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	120,694.54	100.00	40,514.14	33.57	80,180.40

(续)

类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	87,307.14	100.00	40,514.14	46.40	46,793.00
其中：组合 1、账龄组合	87,307.14	100.00	40,514.14	46.40	46,793.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	87,307.14	100.00	40,514.14	46.40	46,793.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	80,180.40		0.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	40,514.14	40,514.14	100.00
合计	120,694.54	40,514.14	33.57

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 120,694.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额合计为 40,514.14 元。

(三) 预付款项**1、预付款项按账龄列示**

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	62,805.00	100.00	115,278.30	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	62,805.00	100.00	115,278.30	100.00

2、2018年6月30日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	期末余额	占预付款总额的 比例(%)	账龄	未结算原因
大连荣华彩印包装有限公司	16,720.00	26.62	1年以内	尚未收货
北京天安泰达建筑工程有限公司	13,600.00	21.65	1年以内	尚未接受劳务
北京神州广益注册安全工程师事务所有限公司	9,000.00	14.33	1年以内	尚未接受劳务
北京寇凯恒安咨询有限公司	3,000.00	4.78	1年以内	尚未接受劳务
北京市药品检验所	2,260.00	3.60	1年以内	尚未接受劳务
合计	44,580.00	70.98		

3、本报告期预付账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(四) 其他应收款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收款	258,994.29	239,324.35
应收利息		
应收股利		
合计	258,994.29	239,324.35

1、其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	380,408.15	100.00	121,413.86	31.92	258,994.29
其中：组合1、账龄组合法	380,408.15	100.00	121,413.86	31.92	258,994.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	380,408.15	100.00	121,413.86	31.92	258,994.29

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	351,110.21	100.00	111,785.86	31.84	239,324.35
其中：组合1、账龄组合法	351,110.21	100.00	111,785.86	31.84	239,324.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	351,110.21	100.00	111,785.86	31.84	239,324.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	131,049.94		
1至2年	10,991.21	549.56	5.00
2至3年	96,868.00	9,686.80	10.00
3至4年	26,934.00	6,733.50	25.00
4至5年	20,242.00	10,121.00	50.00
5年以上	94,323.00	94,323.00	100.00
合计	380,408.15	121,413.86	31.92

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,188.00 元；本期收回坏账准备金额 560.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	175,019.00	186,219.00
保证金	13,516.25	10,991.21
备用金借支	116,752.90	78,780.00
长期预付款转入	75,120.00	75,120.00
合计	380,408.15	351,110.21

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限 公司	押金	167,019.00	1年以内 3,772.00, 2-3年 21,748.00, 3-4年 26,934.00, 4-5年 20,242.00, 5年以上 94,323.00	43.91	113,352.30
沧州市中心医院	长期预付款转入	75,120.00	2-3年	19.75	7,512.00
员工——程璐璐	备用金借支	49,829.90	1年以内	13.10	0.00
员工——柳忠群	备用金借支	39,290.00	1年以内	10.33	0.00
员工——姜玉子	备用金借支	22,429.10	1年以内	5.90	0.00

合计	—	353,688.00	—	92.98	120,864.30
----	---	------------	---	-------	------------

(五) 存货

1、分类

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,164,699.10		1,164,699.10
库存商品	716,284.86		716,284.86
周转材料	10,683.76		10,683.76
合计	1,891,667.72		1,891,667.72

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	609,701.82		609,701.82
库存商品	872,867.81	440,203.78	432,664.03
周转材料	10,683.76		10,683.76
合计	1,493,253.39	440,203.78	1,053,049.61

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	440,203.78			440,203.78		0.00
周转材料						
合计	440,203.78			440,203.78		0.00

3、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	2017年底库存商品到期		库存商品已到期

(六) 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
未抵扣进项税	10,350,153.73	10,286,704.43
合计	10,350,153.73	10,286,704.43

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	11,180,166.30		11,180,166.30	13,198,880.59		13,198,880.59
其中：按公允价值计量的	11,180,166.30		11,180,166.30	13,198,880.59		13,198,880.59
按成本计量的						
其他						
合计	11,180,166.30		11,180,166.30	13,198,880.59		13,198,880.59

注：本公司于 2014 年认购韩国 pangen 株式会社新发普通股，投资成本 6,172,400.00 元，持有其 2.17% 的股份。韩国 pangen 株式会社于 2010 年在韩国成立，注册资本 168.159 万美元，投资总额 1900 万美元，主要从事医疗用化合物及重组基因蛋白质制造、生物医药品生产用原料制造、自然科学研究开发。2015 年 8 月 10 日，其他股东对该公司增资 952,864 股，本公司持股比例稀释至 2.11%，2016 年 3 月 11 日该公司在韩国上市。本公司核算方法由成本计量变更为公允价值计量，本年度出售股票 24,575 股，收回投资成本 1,039,064.08 元，取得投资收益 1,424,666.52 元，剩余股票 121,409 股，2018 年 6 月 30 日，该投资公允价值为 11,180,166.30 元。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	5,133,335.92		5,133,335.92
公允价值	11,180,166.30		11,180,166.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,046,830.38		6,046,830.38
已计提减值金额			

（八）固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	实验设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	21,880,621.35	30,550,736.91	4,909,585.77	2,314,348.11	5,155,757.91	64,811,050.05
2、本期增加金额			32,353.00			32,353.00
（1）购置			32,353.00			32,353.00
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3、本期减少金额				5,555.56		5,555.56
（1）处置或报废				5,555.56		5,555.56
4、期末余额	21,880,621.35	30,550,736.91	4,941,938.77	2,308,792.55	5,155,757.91	64,837,847.49
二、累计折旧						
1、年初余额	630,161.92	3,452,345.05	1,632,239.21	1,676,729.43	2,870,744.02	10,262,219.63
2、本期增加金额	236,310.72	1,451,160.10	451,239.99	76,801.24	340,179.71	2,555,691.76
（1）计提	236,310.72	1,451,160.10	451,239.99	76,801.24	340,179.71	2,555,691.76

3、本期减少金额				1,759.20		1,759.20
(1) 处置或报废				1,759.20		1,759.20
4、期末余额	866,472.64	4,903,505.15	2,083,479.20	1,751,771.47	3,210,923.73	12,816,152.19
三、减值准备						
1、年初余额				4,939.50		4,939.50
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额				4,939.50		4,939.50
四、账面价值						
1、期末账面价值	21,014,148.71	25,647,231.76	2,858,459.57	552,081.58	1,944,834.18	52,016,755.80
2、年初账面价值	21,250,459.43	27,098,391.86	3,277,346.56	632,679.18	2,285,013.89	54,543,890.92

注：

(1) 公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第 1508499 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 6 号楼 1 层 101 房产已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度 3000 万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 1,531,892.82 元，账面净值 1,481,899.62 元。

(2) 公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第 1505282 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 7 号楼 1 层至 4 层 101 房产已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度 3000 万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 19,116,048.21 元，账面净值 18,492,196.47 元。

(3) 无未办妥产权证书的固定资产，无融资租入、经营租赁租出的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
单剂量生产线	13,290,920.84		13,290,920.84	13,222,544.74		13,222,544.74
灌装液生产线	2,828,871.78		2,828,871.78	2,828,871.78		2,828,871.78
合计	16,119,792.62		16,119,792.62	16,051,416.52		16,051,416.52

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
单剂量生产线		13,222,544.74	68,376.10			13,290,920.84
灌装液生产线		2,828,871.78				2,828,871.78

合计		16,051,416.52	68,376.10			16,119,792.62
----	--	---------------	-----------	--	--	---------------

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
单剂量生产线			305,350.47			自筹
灌装液生产线						自筹
合计			305,350.47			

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	34,203,338.75	6,160,000.00	16,477,019.40	56,840,358.15
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	34,203,338.75	6,160,000.00	16,477,019.40	56,840,358.15
二、累计摊销				
1、年初余额	4,160,545.69	4,802,711.87	3,796,693.72	12,759,951.28
2、本期增加金额	342,050.04	208,813.56	403,003.92	953,867.52
(1) 计提	342,050.04	208,813.56	403,003.92	953,867.52
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	4,502,595.73	5,011,525.43	4,199,697.64	13,713,818.80
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	29,700,743.02	1,148,474.57	12,277,321.76	43,126,539.35
2、年初账面价值	30,042,793.06	1,357,288.13	12,680,325.68	44,080,406.87

注：①土地使用权为子公司北京诺思兰德医药科技有限公司 2011 年 12 月 5 日与北京市国土资源局通州分局签定的国有建设用地使用权出让合同，支付土地出让金、前期开发补偿费共计

33,207,125.00 元，2012 年 1 月 6 日缴纳土地契税 996,213.75 元。于 2012 年 3 月办理国有土地使用证，持有的土地使用权期限为 50 年，终止日期为 2061 年 12 月 4 日。

该宗地使用权证号：京通国用（2012 出）第 00013 号土地，已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度 3000 万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 34,203,338.75 元，账面净值 29,700,743.02 元。

②专利技术为 2006 年 7 月购买的“ Δ 1-9，丙氨酸 10，天冬酰胺 134 重组人白细胞介素 11”，合同总价款人民币 960 万元。合同中约定在公司向出让方支付完本合同标的转让费之前，出让方将保留本项目已有专利的专利申请人的署名权，但收益权归北京诺思兰德生物技术有限责任公司所有。依据国家知识产权局出具的变更手续，此专利技术的申请日为 2001 年 3 月 30 日，专利权人为北京英莱特生物技术开发有限公司，共同专利权人为北京诺思兰德生物技术有限责任公司，收益权归北京诺思兰德生物技术有限责任公司所有。根据合同约定和执行情况公司于 2006 年 7 月 13 日支付 444 万元转让费；2010 年 8 月完成 II b 期临床总结报告，符合技术转让合同中约定的完成二期临床研究报告部分的转让费支付时间，2010 年 8 月增加无形资产 172 万元。专利权使用期限为 240 个月（即 20 年），公司购入时该专利权已使用 63 个月，依据 2006 年 7 月 20 日召开的 2006 年第二次临时股东会决议，此项无形资产自 2006 年 7 月开始在剩余的 177 个月内平均摊销，截止 2018 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 33 个月。

注：该项专利权作为反担保措施已质押给北京中技知识产权融资担保有限公司。另同时抵押的还有公司拥有了另一专利权重组人胸腺素 β 4，该专利无账面价值。

③非专利技术

A、2012 年 9 月购买“重组凝血因子 VIII”，合同金额为 450 万元，剩余使用期限 204 个月（17 年），已付款 315 万元。此项无形资产自 2012 年 9 月开始在剩余的 204 个月内平均摊销，截止 2018 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 134 个月。

B、2013 年 3 月购买“纯化用单抗凝胶介质设备”技术，合同金额为 270 万元，已付款 270 万元。此项技术实施许可期限为 20 年，截止 2018 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 176 个月。

C、2014 年 8 月购买“表达贝伐珠单抗（Avastin）细胞构建”技术，合同金额为 72.20 万元，已付款 72.20 万元。此项技术实施许可期限为 20 年，截止 2018 年 6 月 30 日日剩余摊销期限为 193 个月。

D、2014 年 12 月购买“凝血因子 VIII 纯化用单抗的 CHO 细胞株、单抗培养和纯化以及单抗介质制备”技术，合同金额为 230.42 万元，已付款 230.42 万元。此项技术实施许可期限为 14 年，截止 2018 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 125 个月。

E、2015 年 7 月购买“重组凝血因子 VIIa”技术，已支付 270 万元，此项技术实施许可期限为 240 个月，截止 2018 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 204 个月。

F、专有技术为股东韩国株式会社 HUMEDIX 于 2012 年 10 月投入本公司的“预防与治疗眼疾用玻璃酸钠配方及制备工艺”知识产权，原价 4,500,800.00 元。按照技术转让合同规定期限 30 年摊销。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼外装修	15,389,439.51		326,277.90		15,063,161.61
办公楼内装修	3,243,798.25		188,959.08		3,054,839.17
滴眼液制剂生产车间 净化工程	11,055,501.31		232,747.38		10,822,753.93
合计	29,688,739.07		747,984.36		28,940,754.71

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产明细

无。

2、未经抵销的递延所得税负债明细

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合 并资产评估增值				
可供出售金融资产公 允价值变动	6,046,830.38	907,024.56	7,026,480.59	1,053,972.09
合计	6,046,830.38	907,024.56	7,026,480.59	1,053,972.09

(十三) 其他非流动资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预付设备款	569,000.00	
减：一年内到期部分		
合计	569,000.00	

注：预付设备主要为研发实验用中空纤维系统。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	878,055.13	792,792.68
合计	878,055.13	792,792.68

1、应付账款列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
设备款	578,600.00	733,300.00
原辅料款	157,783.86	58,704.39

培训费	64,000.00	
验证费	57,312.70	
货运服务费	20,358.57	788.29
合计	878,055.13	792,792.68

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
达尔嘉（广州）标识设备有限公司	294,800.00	尚未结算
合计		

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
北京旭泽医药科技有限公司	305,000.00	
山东华熙海御生物医药有限公司	319,204.75	
广东众生医药贸易有限公司	13,230.00	
合计	637,434.75	

2、账龄超过1年的重要预收款项

无

3、预收款项性质

预收款项主要为汇恩兰德受托加工服务项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项未结清。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	453,206.43	8,788,884.20	8,865,985.59	376,105.04
二、离职后福利-设定提存计划		844,757.91	844,757.91	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	453,206.43	9,633,642.11	9,710,743.50	376,105.04

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	453,206.43	7,590,839.82	7,667,941.21	376,105.04
2、职工福利费		180,368.30	180,368.30	
3、社会保险费		508,336.36	508,336.36	
其中：医疗保险费		444,724.10	444,724.10	
工伤保险费		28,034.88	28,034.88	
生育保险费		35,577.38	35,577.38	
4、住房公积金		490,613.00	490,613.00	

5、工会经费和职工教育经费		18,726.72	18,726.72	
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	
合计	453,206.43	8,788,884.20	8,865,985.59	376,105.04

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		810,626.07	810,626.07	
2、失业保险费		34,131.84	34,131.84	
合计		844,757.91	844,757.91	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、1%，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(十七) 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
城市维护建设税	1,261.91	
教育费附加	757.14	
地方教育费附加	504.76	
合计	2,523.81	

(十八) 其他应付款

1、款项性质

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
资金拆借	11,891,114.58	11,876,239.58
保证金	473,649.59	1,040,662.03
党建费	8,204.60	8,346.60
个税返还	11,528.10	
应付利息		
分期付息到期还本的长期借款利息	83,406.88	65,138.87
应付股利		
合计	12,467,903.75	12,990,387.08

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首科集团公司	8,701,527.08	支持性借款
爱博诺德（北京）医疗科技有限公司	3,189,587.50	借款
合计	11,891,114.58	

注：其他应付款—北京首科集团公司 8,701,527.08 元为北京首科集团公司代北京市科委行使的新药项目财政支持款项。根据协议到期应偿还本金 8,500,000.00 元及按同期活期存款利率计提的利息

201,527.08 元。

（十九）长期借款

1、长期借款分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证借款	50,925,000.00	38,075,000.00
小计	50,925,000.00	38,075,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合计	50,925,000.00	38,075,000.00

长期借款分别由母公司北京诺思兰德生物技术股份有限公司及三级子公司北京汇恩兰德制药有限公司向北京银行上地支行取得，共计 12 笔贷款合同，合同总金额 5,500 万元，贷款期限均为两年，上述贷款为两年一期，到期可续期。此贷款性质为保证借款，担保人为北京中技知识产权融资担保有限公司。

截至 2018 年 6 月 30 日，已偿还本金 407.50 万元。以上合同最早到期日为 2019 年 3 月 31 日，最晚到期日为 2020 年 4 月 27 日。合同利率为基准利率 4.75%上浮 16%、21%、40%。

（二十）政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
卫计委重组人胸腺素β 4 研究经费	2,603,843.20				2,603,843.20			是
合计	2,603,843.20				2,603,843.20			—

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业建设扶持资金	收益		99,879.65	
科技项目专项资金	收益	2,603,843.20		
合计		2,603,843.20	99,879.65	

（二十一）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,719,705.19		2,703,722.85	11,015,982.34	科研经费等
合计	13,719,705.19		2,703,722.85	11,015,982.34	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收	计入其他收益	冲减成本	其他		

		入	费用	减少	
企业建设扶持资金	8,789,409.20	99,879.65			8,689,529.55 收益
科技项目专项资金	4,930,295.99		2,603,843.20		2,326,452.79 收益
合计	13,719,705.19	99,879.65	2,603,843.20		11,015,982.34

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,039,200.00						105,039,200.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	52,799,981.79			52,799,981.79
其他资本公积	7,575.49			7,575.49
合计	52,807,557.28			52,807,557.28

注：其他资本公积为股改时账面净资产与股本差额。

(二十四) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
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	5,972,508.50	203,190.10	1,005,414.26	30,478.52	-832,702.68		5,139,805.82
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,972,508.50	203,190.10	1,005,414.26	30,478.52	-832,702.68		5,139,805.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	5,972,508.50	203,190.10	1,005,414.26	30,478.52	-832,702.68		5,139,805.82

(二十五) 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	10,618.70			10,618.70
合计	10,618.70			10,618.70

(二十六) 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
调整前上年末未分配利润	-80,692,151.59	-55,674,062.04
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-80,692,151.59	-55,674,062.04
加：本期归属于母公司股东的净利润	-12,714,228.24	-25,018,089.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-93,406,379.83	-80,692,151.59

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,904.30	33,298.29	4,395,744.15	214,292.94
其他业务	6,421,469.57	1,477,092.34	504,036.75	123,056.36
合计	6,498,373.87	1,510,390.63	4,899,780.90	337,349.30

2018年上半年公司实现收入较去年同期增加159.86万元，同比增长32.63%，主要系上半年汇恩兰德受托加工服务收入增长所致。其中，主营业务收入为76,904.30元，占公司营业收入的1.18%，为汇恩兰德生产、销售产品酒石酸溴莫尼定滴眼液销售收入；其他业务收入6,421,469.57元，占公司营业收入的98.82%，为汇恩兰德受托加工服务收入。

(二十八) 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	1,261.91	
教育费附加	757.14	
地方教育费附加	504.76	

印花税	5,851.30	1,888.00
房产税	158,532.26	158,532.26
土地使用税	34,065.53	34,065.53
车船使用税	3,825.00	3,825.00
合计	204,797.90	198,310.79

(二十九) 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	428,393.74	354,968.35
社会保险	100,466.05	77,044.20
住房公积金	33,508.00	24,886.00
办公费	19,353.95	13,895.55
差旅费	63,820.16	75,377.31
宣传费	4,776.92	6,559.95
招待费	7,834.00	4,030.00
通讯费	2,800.00	2,209.03
服务费		11,290.57
租赁费	17,165.80	17,165.80
运输费		176.89
固定资产折旧	1,740.91	61.49
合计	679,859.53	587,665.14

(三十) 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	3,889,764.20	4,674,775.32
社会保险	745,000.22	752,708.80
住房公积金	265,345.00	273,814.00
职工福利费	181,924.40	197,159.48
职工教育经费	1,075.20	1,224.29
工会经费	18,726.72	18,726.72
办公费用	63,724.50	92,226.51
物料消耗	423,150.25	262,956.77
低值易耗品	69,933.14	48,643.60
差旅费	151,407.67	73,396.79
业务招待费	165,406.42	184,145.94
通讯费	48,658.09	45,194.71
车辆使用费	141,507.78	148,301.65
审计费	102,281.13	112,945.28
评审费	-	724,382.71
培训费	21,049.91	31,352.81

租赁费	354,459.05	333,939.28
协会会费	3,000.00	10,601.94
三板费用	1,132.08	3,773.58
董事会费用	54,711.58	65,914.00
固定资产折旧	1,995,201.30	1,926,370.73
无形资产摊销	953,867.52	953,867.52
长期待摊费用摊销费用	735,517.95	735,517.95
展会设计费	769.23	50,000.00
宣传费	-	6,765.13
水电、燃气	398,450.89	891,741.78
咨询检测费	272,463.00	244,685.44
服务费	182,859.14	441,033.05
运费	8,123.27	16,164.97
公共设施及零配件	79,654.35	10,373.36
其他	754.72	
合计	11,329,918.71	13,332,704.11

2018 年上半年管理费用 1,132.99 万元，较上年同期减少 200.28 万元，同比下降 15.02%，

其中：（1）人员工资、社会保险、住房公积金、福利费、职工教育经费同比减少 81.66 万元，同比下降 13.84%，主要是将注册部、总工办人员归为研发人员，其工资薪金在研发费用中核算。

（2）物料消耗较上期增加 16.02 万元，同比增长 60.92%，主要因为原料采购批次增加及原料检验用物料消耗增加。

（3）差旅费较上期增加 7.80 万元，同比增长 106.29%，主要因为积极开展与韩国业务交流，较上年同期出差频次增加所致。

（4）低值易耗品较上期增加 2.13 万元，同比增长 43.77%，主要因为检验用低值易耗品增加。

（5）评审费较上期减少 72.44 万元，主要为上年同期支付担保公司评审费，本期无此项支出所致。

（6）水电、燃气较上期减少 49.33 万元，同比下降 55.32%，主要为本年加强精细化管理，增加能源的计量环节，将属于生产用的水电、燃气费计入了相应的生产成本科目。

（7）服务费较上期减少 25.82 万元，同比下降 58.54%，主要为上年同期支付 GMP 服务费 8.74 万元和设备验证服务费 16.88 万元，本期无此服务费支出所致。

（三十一）研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
测试化验加工费	3,841,525.92	2,830,734.47
材料费	1,341,586.46	197,843.13
工资	3,062,318.89	2,052,470.00
社会保险	507,628.00	378,546.10
住房公积金	191,960.00	143,089.00

差旅费	140,600.03	129,478.92
专利费出版文献	266,400.43	198,552.81
燃料动力费	25,405.87	21,246.61
科研条件支撑费	469,677.87	468,190.47
累计折旧	340,179.71	352,689.15
会议费	5,854.00	-
冷链运输费	15,926.70	1,264.58
研发支出低值设备		2,110.26
维修费	22,283.25	13,215.91
合计	10,231,347.13	6,789,431.41

2018 年上半年研发费用 1,023.13 万元，较上年同期增加 344.19 万元，同比增长 50.70%，

其中：（1）测试化验加工费较上期增加 101.08 万元，较上年同期增长 35.71%，主要支付 NL005 项目临床试验费所致。

（2）材料费较上期增加 114.37 万元，较上年同期增长 578.11%，主要为购置 NL003 项目样品制备所需材料。

（3）研发人员工资、社会保险、公积金较上年增加 118.78 万元，较上年同期增长 46.14%，主要为公司提高研发人员薪资及将总工办、注册部调整到研发中心所致。

（三十二）财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息费用	1,313,896.66	219,590.03
利息收入	12,043.90	37,421.37
汇兑损益	-19,577.27	93,279.01
担保及手续费	817,832.91	354,030.91
合计	2,100,108.40	629,478.58

2018 年上半年财务费用 210.01 万元，较上年同期增加 147.06 万元，同比增长 233.63%，其中：

（1）公司利息支出较去年增长 109.43 万元，同比增长 498.34%，主要原因为借款金额的增长导致利息支出增长明显。

（2）担保及手续费同比增加 46.38 万元，同比增长 131.01%，主要原因是本年支付北京中技知识产权融资担保有限公司担保费 81.50 万元；

（三十三）资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	9,628.00	5,470.40
存货跌价损失		
合计	9,628.00	5,470.40

（三十四）其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
科技项目专项资金	2,603,843.20		2,603,843.20
合计	2,603,843.20		2,603,843.20

(三十五) 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,424,666.52	
合计	1,424,666.52	

(三十六) 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	99,879.65	99,879.65	99,879.65
其他		30,000.00	
合计	99,879.65	129,879.65	99,879.65

(三十七) 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	3,796.36		3,796.36
其他			
合计	3,796.36	0.00	3,796.36

(三十八) 其他综合收益

详见附注二十四。

(三十九) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	12,043.90	37,421.37
科技项目专项资金拨款		3,000,000.00
创新能力建设专项资金		30,000.00

党建经费		3,000.00
收保证金	13,573.10	
押金收回	29,825.00	
个税返还	11,528.10	
生育津贴	1,870.00	
合计	68,840.10	3,070,421.37

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
付现费用	4,313,087.71	5,184,498.96
合计	4,313,087.71	5,184,498.96

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
贷款担保费	815,000.00	349,056.60
企业间还款		2,000,000.00
合计	815,000.00	2,349,056.60

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-15,443,083.42	-16,850,749.18
加：资产减值准备	9,628.00	5,470.40
固定资产折旧	2,555,691.76	2,575,939.02
无形资产摊销	953,867.52	953,867.52
长期待摊费用摊销	747,984.36	747,984.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	3,796.36	
公允价值变动损失		
财务费用	2,109,319.39	661,925.64
投资损失	-1,424,666.52	
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-838,618.11	-931,509.57
经营性应收项目的减少	-64,033.34	-6,861.70
经营性应付项目的增加	-1,840,723.14	2,360,547.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,230,837.14	-10,483,385.87
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	11,825,447.03	15,313,936.70
减：现金的期初余额	15,732,324.08	12,668,593.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,906,877.05	2,645,342.98

2、现金及现金等价物的构成

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	11,825,447.03	15,313,936.70
其中：库存现金	1,073.59	3,899.52
可随时用于支付的银行存款	11,824,373.44	15,310,037.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,825,447.03	15,313,936.70
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		

（四十一）所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	19,974,096.09	抵押给担保公司
无形资产-土地	29,700,743.02	抵押给担保公司
无形资产-发明专利	1,148,474.57	抵押给担保公司
货币资金	2,463,730.60	证券资金账户中
合计	53,287,044.28	

注：（1）公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第1508499号坐落在通州区靓丽五街3号院6号楼1层101房产已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度3000万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度2500万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值1,531,892.82元，账面净值1,481,899.62元。

（2）公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第1505282号坐落在通州区靓丽五街3号院7号楼1层至4层101房产已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度3000万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度2500万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值19,116,048.21元，账面净值18,492,196.47元。

(3) 公司拥有的宗地使用权证号：京通国用（2012 出）第 00013 号土地，已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度 3000 万元；北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 34,203,338.75 元，账面净值 29,700,743.02 元。

(4) 公司拥有的△1-9，丙氨酸 10，天冬酰胺 134 重组人白细胞介素 11 专利已为北京诺思兰德生物技术股份有限公司在北京银行取得授信额度 3000 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 6,160,000.00 元，账面净值 1,148,474.57 元。

(5) 公司拥有的重组人胸腺素β 4 专利已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该项专利无账面价值。

(6) 报告期内，公司出售持有的韩国 Pangen 公司股份 24,575 股，价格共计 2,463,730.60 元，目前该笔资金正在办理结汇手续。

（四十二）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	237,485.03	6.6166	1,571,343.45
韩元	417,369,236.00	0.005903	2,463,730.60

三、在其他主体中的权益

（一）合并范围的变更

无。

（二）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京诺思兰德医药科技有限公司	北京市通州区经济开发区东区靛丽五街 19 号	北京市通州区经济开发区东区靛丽五街 19 号	医药技术推广	92.00		设立
北京汇恩兰德制药有限公司	北京市通州区经济开发区东区靛丽五街 3 号院 7 号楼	北京市通州区经济开发区东区靛丽五街 3 号院 7 号楼	药品生产		43.20	设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	--------------	--------------	--------------	------------

北京诺思兰德医药科技有限公司	8.00	-33,304.12		3,212,354.49
北京汇恩兰德制药有限公司	53.04	-2,517,254.99		30,254,104.45

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京诺思兰德医药科技有限公司	709,513.09	94,788,471.45	95,497,984.54	46,654,023.81	8,689,529.55	55,343,553.36
北京汇恩兰德制药有限公司	14,948,398.60	77,653,820.87	92,602,219.47	13,312,052.71	22,250,000.00	35,562,052.71

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京诺思兰德医药科技有限公司	2,742,163.13	95,367,978.81	98,110,141.94	48,750,000.00	8,789,409.20	57,539,409.20
北京汇恩兰德制药有限公司	13,831,009.86	80,305,072.70	94,136,082.56	15,299,959.94	17,050,000.00	32,349,959.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京诺思兰德医药科技有限公司	504,761.90	-416,301.56		-102,650.04		-956,624.39		-218,705.77
北京汇恩兰德制药有限公司	6,498,373.87	-4,745,955.86		-2,566,753.90	578,370.09	-8,931,781.11		-5,618,492.09

四、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方

许松山、许日山，两人为兄弟关系，为一致行动人。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注“在子公司中的权益”。

(三) 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
北京锐新创科技有限公司	受本公司主要投资者许日山控制
北京日进伟业国际旅行咨询服务有限公司	受本公司主要投资者许成日控制
北京启沃博行管理咨询有限公司	受本公司董事陈垒控制
山东拉峰服装有限公司	受本公司主要投资者李相哲控制
烟台速缔美电子商务有限公司	受本公司主要投资者李相哲控制
烟台十八子时装有限公司	受本公司主要投资者李相哲控制
北京恒大伟业投资顾问有限责任公司	受本公司监事刘增玉控制
北京恒诺基医药科技有限公司	刘增玉任董事

健赞（北京）生物科技有限公司	刘增玉任董事
聂李亚	董事、常务副总
许成日	董事
陈垒	董事
李相哲	监事会主席
刘增玉	监事
李丽华	监事
马素永	总工程师
高洁	财务总监、董秘
韩成权	副总

（四）关联方担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许松山	5500 万元	2017.3.30	2020.3.30	否
聂李亚	5500 万元	2017.3.30	2020.3.30	否

（五）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,524,481.10	1,256,483.90

五、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

无。

八、母公司财务报表重要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00
其中：账龄法组合	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00

(续)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00
其中：账龄法组合	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,514.14	100.00	40,514.14	100.00	0.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	40,514.14	40,514.14	100.00
合计	40,514.14	40,514.14	100.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,388,448.07	100.00	120,864.30	0.22	54,267,583.77
其中：1、账龄法组合	242,139.00	0.45	120,864.30	49.92	121,274.70
2、不计提坏账组合	54,146,309.07	99.55			54,146,309.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,388,448.07	100.00	120,864.30	0.22	54,267,583.77

(续)

类别	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,482,709.17	100.00	110,676.30	0.20	56,372,032.87
其中：1、账龄法组合	286,230.00	0.51	110,676.30	38.67	175,553.70
2、不计提坏账组合	56,196,479.17	99.49			56,196,479.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,482,709.17	100.00	110,676.30	0.20	56,372,032.87

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,772.00		
1至2年			5.00
2至3年	96,868.00	9,686.80	10.00
3至4年	26,934.00	6,733.50	25.00
4至5年	20,242.00	10,121.00	50.00
5年以上	94,323.00	94,323.00	100.00
合计	242,139.00	120,864.30	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账组合	54,146,309.07		
合计	54,146,309.07		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京诺思兰德医药科技有限公司	往来款	46,650,000.00	1-2年 5,900,000.00, 2-3年 36,500,000.00 3-4年 4,250,000.00	85.77	
北京汇恩兰德制药有限公司	往来款	7,446,479.17	1年以内 446,479.17 1-2年 3,500,000.00 2-3年 3,500,000.00	13.69	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	保证金	167,019.00	1年以内 3,772.00, 2-3年 21,748.00, 3-4年 26,934.00, 4-5年 20,242.00, 5年以上 94,323.00	0.31	113,352.30
沧州市中心医院	实验费中止转入	75,120.00	2-3年	0.14	7,512.00
员工——程璐璐	备用金借支	49,829.90	1年以内	0.09	
合计	-	54,388,448.07	-	100.00	120,864.30

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京诺思兰德医药科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	25,000,000.00			25,000,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			4,321,410.81	156,572.92
合计			4,321,410.81	156,572.92

报告期内，公司主营业务为生物工程新药研发、技术转让及技术服务，鉴于技术合同履行行为按照里程碑事件收款，故报告期内暂无技术转让、技术许可收入。

九、补充资料

(一) 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,796.36	固定资产报废
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,703,722.85	各项偶发性补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	1,424,666.52	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,124,593.01	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	5,834.16	
合计	4,118,758.85	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.56	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-21.92	-0.16	-0.16

本报告经公司 2018 年 8 月 8 日召开第四届董事会第五次会议审议通过并批准报出。

北京诺思兰德生物技术股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 9 日