



汉 密 顿

NEEQ:834147

武汉汉密顿生物科技股份有限公司  
( WuHan Hamilton Biotechnology Co.,Ltd )



半年度报告

—2019—

## 公司年度大事记

### 事件描述 1:

2019年3月公司自主申报的“人脐带间充质干细胞治疗糖尿病肾病I类新药的研制”项目，获得武汉市科技局前资助项目科技成果转化专项资金支持。资助金额500万元。此外，公司与华中科技大学同济医学院附属同济医院合作开展的“人脐带间充质干细胞来源细胞外囊泡治疗化疗性卵巢早衰的有效性及其内吞机制研究”、与华中科技大学同济医学院附属协和医院合作的“Wnt-10b过表达UC-MSCs促进成骨成血管偶联治疗骨质疏松的作用及机制研究”，及与湖北省人民医院合作开展的“去栓联合人脐带间充质干细胞治疗小鼠急性期脑梗死的疗效与分子机制研究”项目也相继获得2019年度武汉市应用基础前沿研究项目资金支持。

### 事件描述 2:

公司与医疗机构合作开展的“经血干细胞治疗中重度宫腔粘连所致不孕症”研究项目和“人脐带间充质干细胞治疗膝骨关节炎”研究项目获得重大研究进展，相关技术已先后于2019年1月31日、2019年5月10日、2019年5月28日向国家专利局进行发明专利申请并获得受理。分别为“一种经血干细胞制剂及其制备方法和应用（ZL20191009045.X）”、“一种诱导人脐带来源间充质干细胞向软骨细胞分化的方法及应用（ZL201910388838.5）”、“用于治疗骨性关节炎软骨缺损的干细胞注射液及其制备和应用（ZL201910448373.8）”。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注.....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、汉密顿	指	武汉汉密顿生物科技股份有限公司
股东会、股东大会	指	武汉汉密顿生物科技股份有限公司股东会、股东大会
董事会	指	武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉汉密顿生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
大成律师	指	北京大成(武汉)律师事务所及其律师
公证、会计师	指	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)及其会计师
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
卫生部	指	原中华人民共和国卫生部, 现名“中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会”
CIK 细胞	指	Cytokine-induced killer cells 的缩写, 即细胞因子诱导的杀伤细胞
DC 细胞	指	Dendritic Cells 的缩写, 即树突状细胞
NK 细胞	指	Natural Killer cell 的缩写, 即自然杀伤细胞
DC-CIK 细胞	指	Dendritic Cell Activated and Cytokine Induced Killer Cell 的缩写, 即负载特异性抗原的树突状细胞与细胞因子诱导的杀伤细胞
CAR-T	指	Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy 的缩写, 即嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 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WU DONGCHENG、主管会计工作负责人李平及会计机构负责人（会计主管人员）李平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事李霞因出差在外地，无法于2019年8月22日到场出席汉密顿第二届董事会第十五次会议，已签订授权委托书，授权WU DONGCHENG全权代表其行使在该会议上的全部权利，包括对会议所议事项行使表决权，被授权代表对会议所议事项的表决即代表李霞本人对该所议事项的表决。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十一次会议的决议，会议记录等资料原件； 3、报告期内在指定信息披露平台上公开的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉汉密顿生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	WuHan Hamilton Biotechnology Co.,Ltd
证券简称	汉密顿
证券代码	834147
法定代表人	WU DONGCHENG
办公地址	武汉市东湖开发区高新大道 666 号光谷生物城 B6 栋 423

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	廖启文
电话	027-88185218
传真	027-88185218
电子邮箱	2945134528@qq.com
公司网址	<a href="http://www.hmdcell.com/">http://www.hmdcell.com/</a>
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区高新大道 666 号光谷生物城 B6 栋 423(430073)
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事会办公室

### 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	2012 年 7 月 2 日
挂牌时间	2015 年 11 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M73 研究和试验发展-M734 医学研究和试验发展-M7340 医学研究和试验发展
主要产品与服务项目	生物细胞的研发、技术转让、技术咨询、技术服务及存储服务，细胞美容产品的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	9,980,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

#### 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	91420100597922234J	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	武汉市东湖开发区高新大道 666 号武汉国家生物产业基地项目 B、C、D 区研发楼 B1 栋	否
注册资本（元）	9,980,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

#### 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	5,834,925.32	4,435,760.84	31.54%
毛利率%	73.72%	68.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,869,680.48	720,731.92	159.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,566,568.58	455,583.14	243.86%
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）	9.32%	3.45%	-
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）	7.81%	2.18%	-
基本每股收益	0.19	0.07	171.43%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,498,014.15	20,718,205.51	8.59%
负债总计	1,502,721.54	1,591,490.88	-5.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,995,292.61	19,126,714.63	9.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.92	9.38%
资产负债率%（母公司）	6.68%	7.68%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	13.6508	13.0768	-
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	2,438,705.43	1,754,228.89	39.02%
应收账款周转率	77.2838	30.81	-
存货周转率	3.3857	2.70	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	8.59%	4.27%	-
营业收入增长率%	31.54%	134%	-
净利润增长率%	159.41%	173.88%	-

## 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	9,980,000	9,980,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	125,995.49
委托他人投资或管理资产的损益	226,530.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,075.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>356,602.23</b>
所得税影响数	53,490.33
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>303,111.90</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 其他原因 （空） 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是处于“科学研究和技术服务业”中“研究和试验发展”的免疫细胞、人脐带间充质干细胞制备和储存服务的提供商，致力于为医疗机构、个人客户提供专业的免疫细胞、人脐带间充质干细胞制备和储存及细胞技术服务，同时通过公司细胞副产品——护肤品的研发、销售，打造有专业特色的护肤品品牌。公司拥有多名临床医学、肿瘤学、免疫学、微生物学等多学科复合背景的专业技术人才，业内领先的第三代无血清 CIK 细胞培养技术以及相关专利，并依托上述优势与湖北省人民医院、武汉市第一医院等具有专业资质的医疗机构签订技术服务合作协议，提供免疫细胞的分离、培养、检测及服务。公司的商业模式：

1、公司在继续积极开发新一代抗肿瘤免疫细胞治疗技术的同时，依托具有核心自主知识产权的人脐带间充质干细胞制备和储存技术，进一步加大干细胞新药的开发力度，以期与具有干细胞临床研究资质的医疗机构合作开展干细胞临床研究项目。并为未来的发展做好储备，也向个人客户提供细胞制备检测和存储服务，并取得了一定的检测和存储收入。

2、进行细胞副产品——护肤品的研发、生产，取得了商标注册，并已经以零售模式取得了一定的收入，现已与南京医药湖北有限公司签订全国总代理，并尝试与其他下游机构客户合作，为下游机构客户提供专供定制产品，丰富产品线，扩大销售品牌。

2016 年 5 月以前，公司主营业务产品或服务为免疫细胞制备技术的研发、为医疗机构提供免疫细胞制备技术服务以及美容产品的研发、生产与销售。主要客户为医院及其他医疗机构。

2017 年，公司主营业务产品或服务为人脐带间充质干细胞新药的研发。同时依托原来技术开展细胞储存技术服务，形成新的收入来源，2017 年向个人客户提供细胞制备和存储服务，并取得了一定的制备和存储收入。同时继续进行细胞副产品——护肤品的研发、生产，取得了商标注册，并已经以零售模式取得了一定的收入，现尝试与其他下游机构客户合作，为下游机构客户提供专供定制产品，丰富产品线，扩大销售额品牌。收入来源主要为细胞存储和技术服务费及化妆品销售。

报告期内以及报告期末至报告披露日，公司的商业模式相对 2018 年没有发生变化。随着公司业务转型及升级发展，公司今后的主营业务、收入构成、主要客户群和销售渠道、收入来源都可能发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 5,834,925.32 元，比去年同期增加了 31.54%；营业成本 1,533,373.78 元，较去年同期增加了 8.58%；归属于挂牌公司股东的净利润 1,869,680.48 元，比去年同期增加了 159.41%。经营情况变动的主要原因公司组织架构进行了相应调整，引入了新的投资者，带来了新的客户资源，细胞技术服务收入有大幅度增加。公司继续看好免疫细胞领域，为应对新当前形势，对公司人员及业务进行了重新调整，并加强对免疫细胞领域和干细胞临床研究项目的研发和投入，2019 年上半年研发投入资金共计 975,227.24 元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,438,705.43 元，比 2018 年同期增长了 39.02%，主要原因是公司主营业务收入增长带来的资金流增长，资金流充裕。

报告期内，公司对内持续加强内部管理，调整优化企业组织架构，对外积极地多渠道寻求合作伙伴，

在提高市场占有率的同时，做好品牌建设，在稳健发展的基础上，为公司的快速发展做好整体规划和战略布局。

### 三、 风险与价值

#### 1、 无实际控制人的风险

根据 2015 年 4 月修订后的《公司章程》：董事会作出决议，必须经全体董事的五分之四及以上通过，董事会决议的表决，实行一人一票；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权 2/3 的 85%以上通过。单一股东不能对公司股东大会、董事会形成单一控制或施加重大影响。公司无控股股东和实际控制人可能会对公司的经营决策效率、战略布局及执行等产生一定的不利影响。

应对措施：公司按照制定的三会议事规则进行决策管理，并通过层层授权的方式提升经营决策效率，降低无实际控制人及控制股东导致的决策效率较低的情形。

#### 2、 政策风险

我国的细胞治疗行业整体起步较晚。2009 年卫生部颁布《医疗技术临床应用管理办法》（卫医政发[2009]18 号）及《首批允许临床应用的第三类医疗技术目录》（卫办医政发[2009]84 号），将免疫细胞治疗技术纳入第三类医疗技术进行管理。同年，卫生部发布了《自体免疫细胞（T 细胞、NK 细胞）治疗技术管理规范（征求意见稿）》进一步对开展自体免疫细胞治疗技术临床应用的医疗机构、医护人员、细胞制备技术、细胞制剂质量控制等方面规定了一系列具体的要求。2015 年 5 月，国务院发布《关于取消非行政许可审批事项的决定》，取消了对免疫细胞治疗技术的审批，意味着国家开始放开对肿瘤免疫技术的审查，这将激励医院采取更多的免疫细胞治疗方案。

但 2016 年 5 月 4 日国家卫计委召开了关于规范医疗机构科室管理和医疗技术管理工作的电视电话会议。会议要求，医疗机构禁止出租或变相出租科室 22 及要进一步加强医疗技术临床应用管理等。会议明确，未在“限制临床应用的医疗技术（2015 版）”名单内的《首批允许临床应用的第三类医疗技术目录》其他在列技术（主要指自体免疫细胞治疗技术等），按照临床研究的相关规定执行。

2017 年 12 月 22 日，国家食品药品监督管理总局发布《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则》（试行），细胞制品未来将按药品评审原则进行管理。

2018 年 1 月 19 日，云南省卫计委、物价局、人力资源和社会保障厅联合发文《关于放开健康咨询等医疗服务价格的通知》（云价收费 2018-14 号文），文中明确放开肿瘤特殊治疗等 183 项医疗服务价格。其中包含：活化细胞输注治疗、CIK 细胞输注治疗、LAK 细胞输注治疗、DC 细胞输注治疗、CAPRI 细胞输注治疗五项肿瘤免疫细胞疗法的医疗服务价格。

2018 年 1 月 23 日，国家知识产权局发布的 2018 年新版《知识产权重点支持产业目录》，明确将干细胞、免疫细胞治疗等党中央、国务院文件明确的重点发展方向列为重点支持产业。这意味着我国高度重视干细胞治疗，各项支持政策给干细胞治疗提供了良好的发展环境。

2018 年 3 月 24 日，日本制药巨头武田（Takeda）与比利时干细胞公司 TiGenix 联合宣布，欧盟委员会（EC）已批准 Alofisel（darvadstrocel，前称 Cx601），用于成人非活动性/轻度活动性腔内克罗恩病患者复杂性肛瘘的治疗。成为欧盟获批的第二个干细胞药物。

2018 年 5 月 3 日，美国 FDA 批准 Kymriah 用于治疗患有复发或难治性大 B 细胞淋巴瘤的成年患者，其中包括弥漫性大 B 细胞淋巴瘤以及起因于滤泡性淋巴瘤的高级别 B 细胞淋巴瘤和弥漫性大 B 细胞淋巴瘤。这是 FDA 授予 Kymriah 的第二个适应症。

2018 年 6 月 7 日，国内首个“人牙髓间充质干细胞注射液”新药注册申请获受理，受理号为 CXSL1700137。“人牙髓间充质干细胞注射液”申报单位为北京三有利和泽生物科技有限公司和首都医科大学，为干细胞药物。“人牙髓间充质干细胞注射液”来源于正常人牙髓，用于治疗慢性牙周炎，

如慢性牙周炎所致牙周组织缺损。

2018年6月8日：国家药监局新受理了干细胞疗法的临床注册申请。预示着我国重启干细胞治疗在临床上的应用。据统计，自2015年第一批国家重点研发计划“干细胞及转化研究”重点专项试点专项启动后，该重点专项至今已连续3年获得中央财政拨款扶持：2016年，25项，4.8亿；2017年，43项，9.4亿；2018年，30项，5.8亿，总计超过20亿元。充分体现了国家从科技创新体制的国家顶层设计中对于干细胞与再生医学领域的高度重视。

2018年7月2日：山东省人民政府印发了《山东省医养健康产业发展规划（2018-2022年）》。其中强调的重点建设和发展领域就包括大力发展生物技术药物——加快干细胞技术与产品的研发，加快干细胞与再生医学、生物治疗等前沿技术的临床应用；并且把攻克肿瘤免疫治疗以及干细胞与再生医学当做主要任务之一。

2018年8月21日：国家统计局正式公布了《新产业新业态新商业模式统计分类（2018）》。分类中明确将干细胞临床应用服务列为现代医疗服务，分类代码080106、国民经济行业代码8499。这是国家相关部门首次将干细胞行业列入产业统计分类，也代表着我国政府对干细胞产业发展的认可和支持。

2018年9月7日，中国医药生物技术协会发布了《嵌合抗原受体修饰T细胞（CAR-T细胞）制剂制备质量管理规范》。为适应我国CAR-T细胞治疗产业发展需要，加强CAR-T细胞制剂制备质量管理，促进行业自律，中国医药生物技术协会拟定了《嵌合抗原受体修饰T细胞（CAR-T细胞）制剂制备质量管理规范》。该标准适用于CAR-T细胞制剂制备的所有阶段。

2018年10月17日：天津市人民政府在官网正式发布了《天津市人民政府办公厅关于印发天津市生物医药产业发展三年行动计划（2018—2020年）的通知》，通知中明确提出：开展干细胞和血液病细胞免疫治疗药物的临床研究，加快干细胞药物和再生医学、基因治疗、免疫细胞治疗、嵌合抗原受体T细胞免疫疗法（CAR-T细胞治疗）、精准医疗、高端医疗等开发和应用。鼓励医疗生物资源收集与储存的进一步开放，开展干细胞存储中心建设，加快细胞产业发展。

2018年11月22日，北京市卫生健康委员会印发《医疗机构合作开展干细胞临床研究干细胞制剂院内质量管理指南》，适用于医疗机构按照《干细胞临床研究管理办法（试行）》，与制备机构（主要是生物医药公司）合作，并由制备机构提供干细胞制剂进行临床研究时，医疗机构对干细胞制剂的质量进行管理，以促进干细胞临床研究规范有序开展。

2018年11月28日，国务院印发《关于支持自由贸易试验区深化改革创新若干措施的通知》（以下简称《若干措施》），明确提出自贸试验区内医疗机构可根据自身的技术能力，按照有关规定开展干细胞临床前沿医疗技术研究项目。

2019年3月29日，国家卫生健康委办公厅发布《关于征求体细胞治疗临床研究和转化应用管理办法（试行）》（征求意见稿）。规定体细胞治疗临床研究不得向受试者收取任何研究相关费用。体细胞治疗转化应用项目备案后可以转入临床应用，由申请备案的医疗机构按照国家发展改革委等4部门《关于印发推进医疗服务价格改革意见的通知》（发改价格〔2016〕1431号）有关要求，向当地省级价格主管部门提出收费申请。

受到上述政策和行业企业影响，细胞治疗行业将有规可依，整个细胞治疗领域将迎来大发展，致力于细胞治疗研发的企业将迎来真正的机遇。

应对措施：公司严格按照现行业监管政策进行经营，制定了各项技术管理规范，并在公司运营过程中严格执行。同时密切关注监管层对细胞治疗技术行业的态度，出台的规范行业的政策法规，按照最新政策要求，开展细胞新药的技术研发，待政策监管进一步发生变动时能迅速凭借过硬的技术和良好的客情关系占领市场。

### 3、技术研发失败的风险

细胞新药研发依赖于细胞相关技术的研发和创新，是涉及多学科的技术密集型门类。参与行业的竞争需要企业不断投入研发资源进行技术积累和创新。研发投入大、周期长、技术成果难以实现转化

等行业特点加剧了技术研发的不确定性。若公司细胞新药研发,或技术成果无法顺利转化为产业化应用,将对公司未来发展造成不利影响。公司时刻关注行业最新研究成果,并保持自身研究的先进性,有针对性与医疗机构合作,推进研发成果转化。

应对措施:公司加强与外部的技术交流,积极关注细胞制备行业发展新方向及技术前沿,公司研发部按照行业新动向及前沿进行技术研发及储备,降低公司技术研发失败的风险。

#### 4、人才流失风险

公司所从事的细胞新药研发与细胞制备、存储服务行业属于知识密集型的新兴产业,需要涉及临床医学、肿瘤学、免疫学、微生物学等多学科的专业技术人才,高素质高专业技能的人才对公司的发展起着非常重要的作用。公司重视人才积累和储备,经过一段时间的发展,已建立起经验丰富、结构稳定的研发团队。尽管目前公司已建立较为完善的员工培养体系,未来也将采取相应的激励措施,但不排除因员工个人价值观念和公司经营理念不同,而导致人才流失的风险。对于人才方面,一方面精简人员,另一方面提高现有人员待遇,引进新人才。

应对措施:公司建立了公司未来发展的人才储备,加强了入职员工及现有员工的技能培训,并为员工提供相应的晋升通道,以此来不断吸引并留住人才。

#### 5、市场竞争加剧的风险

细胞治疗被视为抗癌领域中除手术、放疗、化疗之外的第四大治疗方法,因此业内对该技术有很强的市场预期,在该预期下,国内外大型制药公司以及拥有资金、技术基础的竞争对手争相进入,加剧了市场竞争。近年来,我国多家上市公司通过收购、参股等方式进入细胞治疗领域,同时,受“魏则西事件”和国家相关政策的影响,行业内的中小公司将会进行一轮“洗牌”,预计未来行业内的竞争将会更加激烈。

应对措施:公司加大新技术的研发力度,建立了系统的人才引进、培训和激励制度,人员结构进一步优化,同时公司加强内部资源整合,挖掘新的客户资源,做好品牌建设工作,拓宽销售渠道和方式,增强公司竞争力。

## 四、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

公司致力于利用生物技术和专业知识为消费者、员工、合作伙伴创造价值。公司履行对消费者在产品质量和服务质量方面的承诺,不欺诈消费者和谋取暴利,在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。公司依法诚信纳税。公司为所有员工创造机会,让他们发挥聪明才智在工作中大显身手,打造集思广益、激发创新的环境。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托银行理财	-	2019/4/19	浦发银行	使用公司闲置资金购买理财	20,000,000	保本理财产品	无	否	否
委托银行理财	-	2018/11/22	浦发银行	使用公司闲置募集资金购买	4,000,000	保本理财产品	无	否	否

				理财				
--	--	--	--	----	--	--	--	--

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司运用闲置资金及闲置募集资金购买理财产品是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，促进公司业务发展，有利于全体股东的利益。

- 1、闲置资金在不超过人民币 2000 万元的额度内可以滚动使用来购买理财产品，该事项已于 2019 年 4 月 19 日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于使用闲置资金进行委托理财的公告》（公告编号：2019-009）。
- 2、闲置募集资金在不超过人民币 400 万元的额度内可以滚动使用来购买理财产品，该事项已于 2018 年 11 月 22 日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于使用暂时闲置募集资金购买保本理财产品的公告》（公告编号：2018-044）。
- 3、截止 2019 年 6 月 30 日，通过浦发银行，使用闲置资金理财金额为 1500 万元，使用闲置募集资金理财金额为 100 万元。

## （二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015/7/25	2018/2/26	其他	限售承诺	见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
其他股东	2016/1/27	-	发行	限售承诺	见“承诺事项详细情况”	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

#### 1、股票限售承诺

公司于 2013 年 12 月 19 日完成公司股份制改制，为保持公司股权结构的稳定，公司现有股东王丽、汪良明、程凡、许小涛、武汉生物技术研究院管理有限责任公司、姚惟琦于 2015 年 7 月 25 日对所持股份作出如下锁定承诺：

“本人于承诺之日起一年内，不转让所持有股份公司股份。本人在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；本人离职股份公司后半年内，不转让所持股份公司股份。”

承诺履行情况：报告期内，公司作出自愿限售承诺的股东均严格履行已披露承诺。

#### 2、核心员工股票限售承诺

核心员工股票锁定期规定按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《武汉汉密顿生物科技股份有限公司章程》执行，具体规定如下：（1）参与本次股票发行的所有核心员工，应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间，自公司股票在证券登记结算机构完成登记之日后，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。参与本次股票发行的所有核心员工，离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。（2）参与本次股票发行的所有核心员工，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。（3）公司定期报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原公告日前 30 日起至最终公告日；（4）公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；（5）自可能对公司股票交易价格产生重大影响的事项发生之日或在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内。本次股票发行对象在决定买卖公司股票时应及时咨询公司董事会办公室是否处于股

票买卖敏感期。

承诺履行情况：报告期内，公司作出自愿限售承诺的核心员工均严格履行已披露承诺。

### （三） 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 股票发行情况

适用 不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必 要决策程序
1	2016/5/5	6,930,000	2,704,851.71	否			已事前及时 履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司实际募集资金金额为6,930,000.00元，截至2019年6月30日，公司已使用募集资金5,629,633.37元，用于补充公司流动资金，并把闲置资金1,000,000.00元购买利多多7天通知存款灵活理财（已于2018.11.22发布公告），故当前募集资金余额为353,084.49元（差额52,717.86元为利息收入40,593.16元，理财收益12,879.70元和手续费755.00元形成的，详情见募集资金使用专项报告）。

## 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	6,340,250	63.53%	0	6,340,250	63.53%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,162,500	11.65%	0	1,162,500	11.65%
	核心员工	73,427	0.74%	0	73,427	0.74%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,639,750	36.47%	0	3,639,750	36.47%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,487,500	34.94%	0	3,487,500	34.94%
	核心员工	271,500	2.72%	0	271,500	2.72%
总股本		9,980,000	-	0	9,980,000	-
普通股股东人数		23				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王丽	3,671,073	-600,000	3,071,073	30.7723%	0	3,071,073
2	陈爱娥	2,495,000	0	2,495,000	25.00%	1,871,250	623,750
3	陈明	1,996,000	0	1,996,000	20.00%	1,497,000	499,000
4	彭家晋	1,100,000	0	1,100,000	11.0220%	0	1,100,000
5	李敏	0	600,000	600,000	6.0120%	0	600,000
6	陈安宇	200,000	0	200,000	2.0040%	0	200,000
7	张波	100,000	0	100,000	1.0020%	0	100,000
8	武国斌	60,000	0	60,000	0.6012%	45,000	15,000
9	石洋	50,652	0	50,652	0.5075%	37,500	13,152
10	石亮	50,000	0	50,000	0.5010%	37,500	12,500
合计		9,722,725	0	9,722,725	97.4220%	3,488,250	6,234,475

前十名股东间相互关系说明：

公司全体股东之间未实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为,无其他通过投资、协议或其他安排形成的关联关系,亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

(1) 公司成立之日至 2015 年 4 月 24 日，公司控股股东及实际控制人为王丽。王丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科学历，毕业于湖北医科大学临床医学专业，曾任职于湖北省直医院中医科，担任主治医师职务。2012 年 7 月至 2014 年 12 月任武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事长。其与董事 WU DONGCHENG 系夫妻关系。

(2) 2015 年 4 月 25 日至今

2015 年 4 月 25 日至今，公司无控股股东及实际控制人。

公司的第一大股东王丽其持有公司股份比例为 30.7723%，不足 50%。

此外，根据 2015 年 4 月修订后的《公司章程》：董事会作出决议，必须经全体董事的五分之四及以上通过，董事会决议的表决，实行一人一票；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 85%以上通过。持股比例不足以对涉及公司核心问题的股东大会特殊决议产生重大影响，并且其也无法通过控制董事会运行或依靠其自身职位从而支配公司的日常运营和发展，故不能形成对公司的单一控制或施加重大影响。

公司主要股东基本情况见下：

王丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科学历，毕业于湖北医科大学临床医学专业，曾任职于湖北省直医院中医科，担任主治医师职务。2012 年 7 月至 2014 年 12 月任武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事长。其与董事 WU DONGCHENG 系夫妻关系。

陈爱娥，女，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历，任职于武汉市和兴金属制品有限公司。

陈明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年出生，本科学历，毕业于武汉理工大学国际经济与贸易专业，曾任职于武汉石桥集团房地产开发有限公司和武汉嫦美科技有限公司，分别担任副总经理和项目部经理。

报告期内：王丽减持公司股份 600,000 股，减持后持有公司股份 3,071,073 股，持股比例减少至 30.7723%，不足 50%；根据公司章程相关规定，公司第一大股东王丽依据其持有股份所享有的投票权，目前不足以对涉及公司核心问题的股东大会特殊决议产生重大影响，并且其也无法通过控制董事会运行或依靠其自身职位从而支配公司的日常运营和发展。因此，王丽不满足《公司法》二百一十六条所规定关于“控股股东”、“实际控制人”的要求。

截止本报告期，公司无控股股东及实际控制人。

### (二) 实际控制人情况

见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
WU DONGCHENG	董事长、总经理	男	1965年9月	博士学位	2016.12.7-2019.12.6	是
李霞	董事	女	1979年2月	研究生学历	2017.8.9-2019.12.6	否
陈爱娥	董事	女	1973年3月	大专学历	2018.6.12-2019.12.6	否
陈明	董事	男	1991年11月	本科学历	2018.6.12-2019.12.6	否
廖启文	董事、董事会秘书	男	1969年8月	硕士学位	2018.6.12-2019.12.6	是
李兰青	监事会主席	女	1992年6月	本科学历	2018.6.12-2019.12.6	是
石亮	监事	男	1986年10月	本科学历	2016.12.7-2019.12.6	是
武国斌	监事	男	1975年6月	本科学历	2017.8.9-2019.12.6	是
李平	财务总监	女	1986年8月	本科学历	2019.2.25-2019.12.6	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：

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在直系亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈爱娥	董事	2,495,000	0	2,495,000	25.00%	0
陈明	董事	1,996,000	0	1,996,000	20.00%	0
李兰青	监事会主席	49,000	0	49,000	0.49%	0
石亮	监事	50,000	0	50,000	0.50%	0
武国斌	监事	60,000	0	60,000	0.60%	0

合计	-	4,650,000	0	4,650,000	46.59%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
黄莉	董事会秘书、财务总监	离任	无	辞职
廖启文	董事	新任	董事、董事会秘书	补选
李平	主管会计	新任	财务总监	补选

#### 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

廖启文，男，中国国籍，1969年出生，硕士学历，毕业于华中科技大学经济学专业，1991.9.1-2008.8.31 任职于湖北省荆州市第三人民医院任副院长，2008.9.1-2014.10.30 南京医药湖北有限公司任行政总监，2014.11-2018.6 九鼎医院管理顾问有限公司副总经理。2018年6月至今，担任武汉汉密顿生物科技股份有限公司董事。

李平，女，中国国籍，1986年出生，本科学历，毕业于武汉纺织大学数学与应用数学专业，2008.9.1-2010.1.31 任职于交通银行华中金融服务中心客户服务部，2010.2.1-2014.3.1 任职于北京拉卡拉网络技术有限公司浙江分公司财务部，2014.3.14-2017.2.28 任职于杭州蝶舞软件有限公司财务部。2017.3.1-2017.10.31 任职于武汉原研三品电子商务有限公司财务部，2017年11月至今，担任武汉汉密顿生物科技股份有限公司主管会计。

## 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	2	2
技术人员	5	5
研发人员	5	5
销售人员	9	9
财务人员	4	3
员工总计	25	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	6	5
本科	10	10
专科	7	7
专科以下	0	0
员工总计	25	24

#### 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、人员变动情况与人才引进

报告期内，公司在职工招聘 1 人，离职 2 人。报告期内员工是由于自身原因离职的。公司有针对性的招聘相关领域专业人才，并为人才的晋升提供广阔的空间，帮助人才实现自身价值，并提供于其自身价值相适应的待遇和职位。

##### 2、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训，加强公司创新能力和凝聚力。

##### 3、薪酬政策

公司根据岗位要求制定薪酬标准，在规定时间内按月发放。公司管理层执行绩效考核，按月发放固定部分，绩效薪酬根据完成的计划的情况按年发放。公司薪酬政策虽具有一定的竞争力，推动公司了的业务发展，但是公司仍在不断探索新的薪酬管理制度来提高公司的管理水平。

##### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	12	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

#### 核心人员的变动情况：

2016 年 1 月 27 日，经过 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名核心员工的议案》，认定武国斌、李兰青等共 25 名员工为公司核心员工，2017 年年度有 7 名核心员工离职，截止 2019 年 6 月 30 日在职核心员工为 12 人。公司已经具备相应成熟的细胞制备技术研发、生产和销售经验，拥有良好的技术和服务平台，2019 年未有核心员工离职。

公司在大力发展的同时，不忘引进同行业有影响的高级技术人才进行人员补充，同时进一步完善和强化有效的企业管理制度和内控流程，使企业从内而外更具活力和凝聚力。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	3,565,724.84	4,576,283.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	47,000.00	104,000.00
其中：应收票据			
应收账款	五、2、(2)	47,000.00	104,000.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	130,824.06	108,999.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	51,647.00	42,647.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	337,490.24	568,308.80
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	16,109,385.91	13,648,335.11
<b>流动资产合计</b>		<b>20,242,072.05</b>	<b>19,048,573.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、7	-	500,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、7	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,493,787.56	609,968.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	15,116.03	23,252.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	247,038.51	536,410.41
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,255,942.10	1,669,631.54
<b>资产总计</b>		22,498,014.15	20,718,205.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	1,964.25	5,592.69
其中：应付票据			
应付账款	五、11、(1)	1,964.25	5,592.69
预收款项	五、12	1,300,604.14	1,138,636.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	168,306.25	167,439.93
应交税费	五、14	1,629.64	1,807.96
其他应付款	五、15	10,342.45	143,191.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,482,846.73	1,456,668.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、16	19,874.81	134,822.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		19,874.81	134,822.86
<b>负债合计</b>		1,502,721.54	1,591,490.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	9,980,000.00	9,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	5,410,788.90	5,410,788.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,907,688.87	1,907,688.87
一般风险准备			
未分配利润	五、20	3,696,814.84	1,828,236.86
归属于母公司所有者权益合计		20,995,292.61	19,126,714.63
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		20,995,292.61	19,126,714.63
<b>负债和所有者权益总计</b>		22,498,014.15	20,718,205.51

法定代表人：WU DONGCHENG

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,834,925.32	4,435,760.84

其中：营业收入	五、21	5,834,925.32	4,435,760.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,176,793.98	3,883,693.46
其中：营业成本	五、21	1,533,373.78	1,412,196.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	16,936.06	17,728.34
销售费用	五、23	719,794.89	386,728.92
管理费用	五、24	932,532.33	683,271.57
研发费用	五、25	975,227.24	1,404,543.76
财务费用	五、26	-1,070.32	-20,775.87
其中：利息费用			
利息收入		-7,063.19	-21,504.37
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益	五、27	114,948.05	187,329.91
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	226,530.91	129,815.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,999,610.30	869,212.55
加：营业外收入	五、29	15,123.27	
减：营业外支出	五、30		5,205.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,014,733.57	864,007.12
减：所得税费用	五、31	145,053.09	143,275.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,869,680.48	720,731.92
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）		1,869,680.48	720,731.92
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		1,869,680.48	720,731.92
<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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,869,680.48	720,731.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,869,680.48	720,731.92
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（元/股）		0.19	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.07

法定代表人：WU DONGCHENG

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

**（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		6,452,346.90	5,093,978.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			519.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、32、(1)	16,052.95	34,733.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,468,399.85	5,129,231.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,052,477.14	795,611.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,450,254.56	1,122,978.86
支付的各项税费		234,289.84	143,991.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、32、(2)	1,292,672.88	1,312,421.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,029,694.42	3,375,002.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,438,705.43	1,754,228.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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	五、32、(3)	22,717,990.81	10,119,815.26
<b>投资活动现金流入小计</b>		22,717,990.81	10,119,815.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,167,254.55	49,010.00
投资支付的现金			500,000.00
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	五、32、(4)	25,000,000.00	9,990,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,167,254.55	10,539,010.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,449,263.74	-419,194.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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>			
<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>		-1,010,558.31	1,335,034.15
加：期初现金及现金等价物余额		4,576,283.15	19,080,626.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,565,724.84	20,415,660.33

法定代表人：WU DONGCHENG

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

根据《企业会计准则——基本准则》，我部对《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行了修订，现予印发。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。执行本准则的企业，不再执行我部于 2006 年 2 月 15 日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会〔2006〕3 号)中的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。2019 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
可供出售金融资产	500,000.00	其他权益工具投资	500,000.00

## 二、 报表项目注释

### 武汉汉密顿生物科技股份有限公司

#### 2019 半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### (一)历史沿革

武汉汉密顿生物科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 是由王丽、汪良明、程凡作为发起人在武汉汉密顿生物科技有限公司基础上进行整体改制设立的股份有限公司, 公司基本情况如下:

##### 1、改制情况

2013 年 9 月 1 日, 武汉汉密顿生物科技有限公司股东会通过“武汉汉密顿生物科技有限公司整体变更为武汉汉密顿生物科技股份有限公司”决议。公司以武汉汉密顿生物科技有限公司截至 2013 年 8 月 31 日净资产 5,060,788.90 元折成股本 500 万元, 股票面值为每股 1 元, 剩余部分计入资本公积。变更后, 各股东持有公司股份及持股比例如下表:

股东名称	认缴资本金额(元)	占变更后注册资本的比例
王丽	3,500,000.00	70.00%
汪良明	750,000.00	15.00%
程凡	750,000.00	15.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

上述股份公司改制设立时股本 500.00 万元业经武汉康力会计师事务所有限责任公司审验, 并出具了 [2013]第 097 号验资报告予以验证。

##### 2、改制后情况

根据公司股东会决议, 2014 年 7 月 30 日, 公司与武汉生物技术研究院管理有限责任公司签订增资协议, 武汉生物技术研究院管理有限责任公司于 2014 年 8 月 11 日投入人民币 500,000.00 元, 其中 263,200.00 元计入实收股本, 236,800.00 元计入资本公积。2014 年 10 月 27 日, 公司与许小涛签订增资协议, 许小涛于 2014 年 12 月 8 日投入人民币 500,000.00 元, 其中 256,800.00 元计入

实收股本，243,200.00 元计入资本公积。上述增资完成后，公司股本情况如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	3,500,000.00	63.41
汪良明	750,000.00	13.59
程凡	750,000.00	13.59
武汉生物技术研究院管理有限责任公司	263,200.00	4.76
许小涛	256,800.00	4.65
合计	5,520,000.00	100.00

根据 2015 年 4 月公司股东会决议，公司股东王丽将其持有的公司股权中的资本金 50.00 万元转让给新股东姚惟琦、资本金 7.80 万元转让给股东汪良明。本次股权转让完成后，公司股本情况如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	2,922,000.00	52.93
汪良明	828,000.00	15.00
程凡	750,000.00	13.59
武汉生物技术研究院管理有限责任公司	263,200.00	4.77
许小涛	256,800.00	4.65
姚惟琦	500,000.00	9.06
合计	5,520,000.00	100.00

根据 2015 年 4 月公司股东会决议：同意增加注册资本 60 万元，新增出资由新股东武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）出资。增资后注册资本为 612 万元。本次股权转让和增资完成后，公司股本情况如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	2,922,000.00	47.75
汪良明	828,000.00	13.53
程凡	750,000.00	12.25
武汉生物技术研究院管理有限责任公司	263,200.00	4.30
许小涛	256,800.00	4.20
姚惟琦	500,000.00	8.17

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）	600,000.00	9.80
<b>合计</b>	<b>6,120,000.00</b>	<b>100.00</b>

本次增资业经武汉信易鑫宝联合会计事务所审验，并由其出具了武信会验[2015]第 N060 号验资报告对此次增资进行了验证。

根据 2015 年 6 月公司股东会决议，公司以资本公积转增股本。本次增资完成后，公司股本情况如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	3,844,518.00	48.06
汪良明	1,089,412.00	13.62
程凡	986,787.00	12.33
武汉生物技术研究院管理有限责任公司	337,876.00	4.22
许小涛	346,297.00	4.33
姚惟琦	657,855.00	8.22
武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）	737,255.00	9.22
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2016 年 1 月公司股东会决议，公司申请向股东王丽、汪良明、程凡等 33 名发行对象定向发行股票 200.00 万股（每股价格 3.5 元，每股面值 1 元）。截至 2016 年 2 月 2 日止，公司已收到王丽、汪良明、程凡等 32 名发行对象缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 198.00 万元整，其中一位发行对象范文文放弃认购。本次增资完成后，公司注册资本为人民币 998.00 万元，实收股本为人民币 998.00 万元。公司股本情况如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	4,005,000.00	40.13
姚惟琦	1,295,288.00	12.98
汪良明	1,280,059.00	12.83
程凡	1,159,475.00	11.62
武汉光谷博润生物医药投资中心（有限合伙）	866,275.00	8.68
武汉生物技术研究院管理有限责任公司	406,899.00	4.08

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
许小涛	397,004.00	3.98
武国斌	60,000.00	0.60
石洋	50,000.00	0.50
肖翠红	50,000.00	0.50
石亮	50,000.00	0.50
李兰青	49,000.00	0.49
袁冰	30,000.00	0.30
李姣	27,000.00	0.27
周秀川	20,000.00	0.20
刘德宪	20,000.00	0.20
王启明	20,000.00	0.20
王尉	20,000.00	0.20
周端鹏	20,000.00	0.20
彭丹	20,000.00	0.20
熊威	20,000.00	0.20
施煜	18,000.00	0.18
李璟璟	15,000.00	0.15
刘秋红	15,000.00	0.15
张弘渊	10,000.00	0.10
陈应洲	10,000.00	0.10
常莲	9,000.00	0.09
胡欣	8,000.00	0.08
岳莉	8,000.00	0.08
张权	8,000.00	0.08
饶巍	8,000.00	0.08
张智	5,000.00	0.05
<b>合计</b>	<b>9,980,000.00</b>	<b>100.00</b>

经历次股权转让后，截至 2018 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

投资方名称	注册资本（元）	持股比例（%）
王丽	3,671,073.00	36.79
陈爱娥	2,495,000.00	25.00
陈明	1,996,000.00	20.00
彭家晋	1,100,000.00	11.02
陈安宇	200,000.00	2.00
张波	100,000.00	1.00
武国斌	60,000.00	0.60
石洋	50,652.00	0.51
石亮	50,000.00	0.51
李兰青	49,000.00	0.49
钱祥丰	39,000.00	0.39
肖翠红	38,000.00	0.38
彭丹	20,275.00	0.20
周端鹏	20,000.00	0.20
王蔚	20,000.00	0.20
熊威	20,000.00	0.20
施煜	18,000.00	0.18
张弘渊	10,000.00	0.10
常莲	7,000.00	0.07
饶巍	6,000.00	0.06
张权	6,000.00	0.06
叶杏珊	4,000.00	0.04
<b>合计</b>	<b>9,980,000.00</b>	<b>100.00</b>

截止 2019 年 6 月 30 日，公司实收股本为人民币 9,980,000.00 元，社会统一代码证号为 91420100597922234J，公司法定代表人为 WU DONGCHENG。住所位于武汉市东湖开发区高新大道 666 号武汉国家生物产业基地项目 B、C、D 区研发楼 B1 栋。

## （二）业务性质及主要经营活动

---

本公司的经营范围为：生物细胞的研发、技术转让、技术咨询、技术服务及存储服务；细胞美容产品的研发、生产与批发兼销售（国家禁止及限制的除外）；生物试剂耗材的批发零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司 2016 年 6 月之前主要开展免疫细胞的研发及肿瘤的自体细胞免疫治疗技术服务。拥有自体 DC、CIK、DC-CIK 细胞制备技术；并和武汉市及周边地区多家三甲医院合作开展肿瘤的自体 DC、CIK、DC-CIK 免疫细胞研发项目，为医院的抗肿瘤细胞免疫治疗项目提供 DC、CIK、DC-CIK 细胞的分离、培养、检测及鉴定等服务。受 2016 年 5 月“魏则西事件”影响，5 月 4 日国家卫计委召开的电视电话会议中，把卷入该事件中心的免疫细胞治疗技术由原本的第三类医疗服务（后取消行政审批）的临床应用改为临床试验。汉密顿原本作为临床收费项目的免疫细胞治疗技术，从 2016 年 5 月开始只能进行临床试验研究，不能再收取任何治疗费用。2016 年 6 月至今，主要开展化妆品销售业务及细胞技术咨询和细胞存储服务业务。

### **(三) 财务报告批准报出日**

本财务报表经公司董事会于2019年8月22日批准报出。

## **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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### **(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，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

---

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **(二) 会计年度**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## **(三) 营业周期**

本公司正常营业周期为12个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币作为记账本位币。

## **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **1、金融工具的分类**

金融工具包括：金融资产、金融负债和权益工具。

**金融资产**，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

（一）从其他方收取现金或其他金融资产的权利。

（二）在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。

（三）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将收到可变数量的自身权益工具。

（四）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

---

企业应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （一）以摊余成本计量的金融资产。
- （二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**金融负债**，是指企业符合下列条件之一的负债：

- （一）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- （二）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- （三）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

（四）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。企业对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融负债分类为：

- （一）以摊余成本计量的金融负债。
- （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（三）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，企业应当按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

（四）不属于本条（一）或（二）情形的财务担保合同，以及不属于本条（一）情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。企业作为此类金融负债发行方的，应当

---

在初始确认后按照依据本准则第八章所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

在非同一控制下的企业合并中，企业作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，企业可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，但该指定应当满足下列条件之一：

（一）能够消除或显著减少会计错配。

（二）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和绩效考核，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

**衍生工具**，是指属于本准则范围并同时具备下列特征的金融工具或其他合同：

（一）其价值随特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格指数、费率指数、信用等级、信用指数或其他变量的变动而变动，变量为非金融变量的，该变量不应与合同的任何一方存在特定关系。

（二）不要求初始净投资，或者与对市场因素变化预期有类似反应的其他合同相比，要求较少的初始净投资。

（三）在未来某一日期结算。

常见的衍生工具包括远期合同、期货合同、互换合同和期权合同等。

## 2、金融工具的计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。但是，企业初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，应当按照该准则定义的交易价格进行初始计量。

---

交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置金融工具的增量费用。增量费用是指企业没有发生购买、发行或处置相关金融工具的情形就不会发生的费用，包括支付给代理机构、咨询公司、券商、证券交易所、政府有关部门等的手续费、佣金、相关税费及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本和持有成本等与交易不直接相关的费用。

企业应当根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》的规定，确定金融资产和金融负债在初始确认时的公允价值。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，企业应当区别下列情况进行处理：

（一）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，企业应当将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

（二）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，企业应当将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，企业应当根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

初始确认后，企业应当对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，企业应当对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以本准则第二十一条规定的其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债被指定为被套期项目的，企业应当根据《企业会计准则第24号——套期会计》规定进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，应当以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（一）扣除已偿还的本金。

（二）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差

---

额进行摊销形成的累计摊销额。

(三) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(一) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(二) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(三) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(四) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(五) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(六) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

企业不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，应当直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

企业对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同应当以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

企业应当利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## **(七) 应收款项**

### **1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单项金额 100.00 万元以上的应收账款、10.00 万元以上的其他应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

(2) 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重

大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合及单独测试未减值的应收款项（不包括关联方组合和其他组合）
其他组合	仅指本公司控股股东及控股股东直系亲属、公司职员备用金，保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	0.00	0.00
1—2 年（含 2 年）	30.00	30.00
2—3 年（含 3 年）	70.00	70.00
3 年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货包括原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3、期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### 4、存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

### (九) 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### 1、固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、运输设备、办公设备。

#### 2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	4	5	23.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

#### 3、固定资产的后续支出

若不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

---

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧

## **(十)无形资产**

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的无形资产的摊销年限为：

类别	摊销年限（年）
专利权	3-6 年

### （十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1、短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

---

## 2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十三)收入

### 1、收入确认和计量的总体原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### (1) 收入确认的总体原则

##### ①销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### ②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额

---

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

### ③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

① 化妆品销售: 在货物发出, 客户进行签收确认后, 确认收入。

② 技术咨询服务: 按合同或协议约定的条件, 将服务成果提交给客户, 确认收入;

③ 干细胞存储服务: 按合同或协议约定的条件, 完成检测并出具检测合格单确认检测服务收入; 并按合同或协议约定的储存服务时间和金额分期确认储存服务收入。

## (十四) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助, 按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 除此之外, 作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的, 能够形成长期资产的, 与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助, 其余部分作为与收益相关的政府补助; 难以区分的, 将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

---

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司的政府补助具体确认原则如下：

与日常活动相关的政府补助计入其他收益；与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

## **(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **1、递延所得税资产**

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### **2、递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收

---

回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **(十六) 资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依

据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十七)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

根据《企业会计准则——基本准则》，我部对《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行了修订，现予印发。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。同时，鼓励企业提前执行。执行本准则的企业，不再执行我部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会〔2006〕3号）中的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。2019年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
可供出售金融资产	500,000.00	其他权益工具投资	500,000.00

### 2、重要会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税营业收入乘以应税税率作为销项税额，减去按照税法规定允许抵扣的进项税额的差额计征	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：6%增值税率为技术服务收入、技术咨询收入所适用的税率；16%、13%

为产品销售收入所适用的税率。

## (二) 税收优惠及批文

2017年11月28日，本公司高新复审通过，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的编号GR201742001176的高新技术企业证书，有效期三年，2019年度1-6月公司执行所得税税率为15%的优惠税率。

根据财税（2016）36号文，本期公司享受进项税额加计扣减税收优惠政策。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	3,507,566.02	4,562,862.52
其他货币资金	58,158.82	13,420.63
合计	3,565,724.84	4,576,283.15

注：其他货币资金为支付宝可流动资金。本公司期末不存在存放境外或因抵押、质押、冻结等对使用有限制的货币资金。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	47,000.00	104,000.00
合计	47,000.00	104,000.00

#### (1) 应收票据情况

- ① 期末应收票据无余额。
- ② 期末不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- ③ 期末公司不存在已质押的应收票据。
- ④ 期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

#### (2) 应收账款

##### ① 应收账款按种类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,000.00	100.00			47,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>47,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>47,000.00</b>

种类	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	104,000.00	100.00			104,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>104,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>104,000.00</b>

**②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

账龄	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,000.00		0
<b>合计</b>	<b>47,000.00</b>		

账龄	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,000.00	0.00	0
<b>合计</b>	<b>104,000.00</b>	<b>0.00</b>	

**③ 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备；**

**④ 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**⑤ 报告期内无核销应收账款的情况**

**⑥ 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况：**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
南京医药湖北有限公司	非关联方	41,000.00	1年以内	87.23
兰州仁和医院有限公司	非关联方	6,000.00	1年以内	12.77
合计		47,000.00		100.00

### 3、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	130,824.06	100.00	108,999.91	100.00
合计	130,824.06	100.00	108,999.91	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
武汉诺贝药业有限公司	非关联方	114,228.06	1年以内	87.31
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	14,000.00	1年以内	10.70
中国电信股份有限公司武汉分公司	非关联方	2,596.00	1年以内	1.98
合计		130,824.06		100.00

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,647.00	42,647.00
合计	51,647.00	42,647.00

#### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				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					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法					
其他组合	51,647.00	100.00			51,647.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>51,647.00</b>				<b>51,647.00</b>

种类	期初余额				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	42,647.00	100.00			42,647.00
其中：账龄分析法					
其他组合	42,647.00	100.00			42,647.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>42,647.00</b>				<b>42,647.00</b>

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款情况；

(3) 组合中，无采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

(4) 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			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
其他组合	51,647.00			42,647.00		
<b>合计</b>	<b>51,647.00</b>			<b>42,647.00</b>		

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备 0.00 元；本期收回或转回的坏账准备 0.00 元。

(6) 本期核销其他应收款情况：

本期核销无法收回的其他应收款 0.00 元。

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
武汉生物技术研究院有限公司	非关联方	31,047.00	2-3 年	60.11	房屋押金
武汉光谷创赢生物技术开发有限公司	非关联方	5,400.00	1-2 年	10.46	房屋押金
武汉国家生物产业创新基地有限公司	非关联方	6,200.00	1-2 年	12.00	房屋押金
冯安琪	非关联方	9,000.00	1 年以内	17.43	借款
<b>合计</b>		<b>51,647.00</b>		<b>100.00</b>	

(8) 其他应收款按款项性质划分

款项性质	期末余额	期初余额
押金	42,647.00	42,647.00
借款	9,000.00	
<b>合计</b>	<b>51,647.00</b>	<b>42,647.00</b>

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	224,845.95		224,845.95	278,485.60		278,485.60
库存商品	95,776.58		95,776.58	289,296.65		289,296.65
发出商品	16,867.71		16,867.71	526.55		526.55
<b>合计</b>	<b>337,490.24</b>		<b>337,490.24</b>	<b>568,308.80</b>		<b>568,308.80</b>

(2) 期末存货无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	41,796.73	119,408.38
理财产品	16,008,540.10	13,501,102.50
预缴增值税及其地方附加税费	59,049.08	27,824.23
<b>合计</b>	<b>16,109,385.91</b>	<b>13,648,335.11</b>

## 7、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资（2018年报表项目为可供出售金融资产）

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售金融资产：				500,000.00		500,000.00
其中：按成本计量				500,000.00		500,000.00
其他权益投资工具：	500,000.00		500,000.00			
其中：按成本计量	500,000.00		500,000.00			
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>		<b>500,000.00</b>	<b>500,000.00</b>		<b>500,000.00</b>

### (2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
嫦娥创新（武汉）生物科技有限公司	500,000.00			500,000.00					5.00	
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>			<b>500,000.00</b>					<b>5.00</b>	

## 8、固定资产

### (1) 分类列示

项目	运输设备	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	645,194.87	2,361,745.27	312,024.48	3,318,964.62
2. 当期增加金额	722,844.82	267,256.64	34,713.45	1,024,814.91
(1) 购置	722,844.82	267,256.64	34,713.45	1,024,814.91
(2) 在建工程转入				
3. 当期减少金额				
(1) 处置或报废	114,600.00			114,600.00
(2) 其他				
4. 期末余额	1,253,439.69	2,629,001.91	346,737.93	4,229,179.53
二、累计折旧：				

项目	运输设备	机器设备	办公设备	合计
1. 期初余额	533,281.26	1,979,978.81	195,736.11	2,708,996.18
2. 当期增加金额	53,539.44	58,196.07	23,530.28	135,265.79
(1) 计提	53,539.44	58,196.07	23,530.28	135,265.79
3. 当期减少金额	108870			108,870.00
(1) 处置或报废	108870			108,870.00
4. 期末余额	477,950.70	2,038,174.88	219,266.39	2,735,391.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 当期增加金额				
(1) 计提				
3. 当期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	775,488.99	590,827.03	127,471.54	1,493,787.56
2. 期初账面价值	111,913.61	381,766.46	116,288.37	609,968.44

(2) 期末固定资产不存在抵押、担保等受限情形。

(3) 期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产；无暂时闲置、持有待售的固定资产。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产分类

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	81,001.00	81,001.00
2. 当期增加金额		
(1) 购置		
3. 当期减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	81,001.00	81,001.00

项目	专利权	合计
二、累计摊销		
1. 年初余额	57,748.31	57,748.31
2. 当期增加金额	8,136.66	8,136.66
(1) 计提	8,136.66	8,136.66
3. 当期减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	65,884.97	65,884.97
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 当期增加金额		
(1) 计提		
3. 当期减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	15,116.03	15,116.03
2. 年初账面价值	23,252.69	23,252.69

(2) 报告期末无形资产无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

#### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
实验室装修	536,410.41	135,131.80	424,503.70		247,038.51
合计	536,410.41	135,131.80	424,503.70		247,038.51

注：装修费摊销年限为3年。

#### 11、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,964.25	5,592.69
合计	1,964.25	5,592.69

(1) 应付账款按账龄列示如下

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		3,628.44
1-2年	1,964.25	1,964.25
合计	1,964.25	5,592.69

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 12、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	225,000.00	177,526.66
1-2年	1,075,604.14	961,109.60
合计	1,300,604.14	1,138,636.26

(2) 账龄超过一年的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收款项总额的比例(%)	性质或内容
山东德尚化工科技有限公司	非关联方	47,000.00	1-2年	3.61	细胞存储
个人客户	非关联方	23,500.00	1-2年	1.81	细胞存储
	非关联方	13,500.00	1-2年	1.04	细胞存储
	非关联方	13,440.00	1-2年	1.03	细胞存储
	非关联方	13,440.00	1-2年	1.03	细胞存储
	非关联方	13,440.00	1-2年	1.03	细胞存储
合计		110,880.00		8.53	

注：预收款项为收取客户的细胞存储费用，按存储期间分期确认收入。

## 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,439.93	1,272,849.28	1,271,982.96	168,306.25
二、离职后福利-设定提存计划		167,771.60	167,771.60	
三、辞退福利		10,500.00	10,500.00	
合计	167,439.93	1,451,120.88	1,450,254.56	168,306.25

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	167,439.93	1,005,752.26	1,004,885.94	168,306.25
二、职工福利费		142,327.42	142,327.42	
三、社会保险费		79,809.60	79,809.60	
其中：医疗保险费		71,744.00	71,744.00	
工伤保险费		1,788.00	1,788.00	
生育保险费		6,277.60	6,277.60	
四、住房公积金		44,960.00	44,960.00	
合计	167,439.93	1,272,849.28	1,271,982.96	168,306.25

(3) 设定提存计划列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		161,494.00	161,494.00	
2、失业保险费		6,277.60	6,277.60	
合计		167,771.60	167,771.60	

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
应交个人所得税	1,402.94	1,520.16
应交印花税	226.70	287.80
合计	1,629.64	1,807.96

15、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,342.45	143,191.18
合计	10,342.45	143,191.18

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款按款项性质划分

款项性质	期末余额	期初余额
房租物业		90,129.18
安家费		45,000.00
宣传费		5,000.00

备用金		3,062.00
其他	10,342.45	
合计	10,342.45	143,191.18

## 16、递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	134,822.86		114,948.05	19,874.81	拨付
合计	134,822.86		114,948.05	19,874.81	

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
3551 专项资金(沈吟)	105,000.00		85,125.19	19,874.81	与收益相关
3551 专项资金(童伟)	29,822.86		29,822.86		与收益相关
合计	134,822.86		114,948.05	19,874.81	

## 17、股本

项目	期初余额	本期变动增(+)减(-)			期末余额
		新增资本	其他	小计	
股份总数	9,980,000.00				9,980,000.00
合计	9,980,000.00				9,980,000.00

注：本公司股本增减变动情况见附注一“公司基本情况”历时沿革所述。

## 18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,410,788.90			5,410,788.90
合计	5,410,788.90			5,410,788.90

## 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,271,792.58			1,271,792.58
任意盈余公积	635,896.29			635,896.29

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,907,688.87			1,907,688.87

注：本公司盈余公积按照本期的净利润的 10% 计提，任意盈余公积按照本期净利润的 5% 计提。

## 20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,828,236.86	3,601,843.12
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-1,102.5	
调整后期初未分配利润	1,827,134.36	3,601,843.12
加：本期归属于所有者的净利润	1,869,680.48	2,609,874.99
减：提取法定盈余公积		260,987.50
提取任意盈余公积		130,493.75
应付普通股股利		3,992,000.00
期末未分配利润	3,696,814.84	1,828,236.86

## 21、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,834,925.32	1,533,373.78	4,435,760.84	1,412,196.74
合计	5,834,925.32	1,533,373.78	4,435,760.84	1,412,196.74

### (2) 主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	5,056,256.64	1,231,529.37	3,658,084.37	991,055.24
化妆品销售收入	778,668.68	301,844.41	777,676.47	421,141.50
合计	5,834,925.32	1,533,373.78	4,435,760.84	1,412,196.74

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,252.85	9,595.19

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	3,536.94	4,112.23
地方教育费附加	1,768.47	2056.12
车船使用税	1,500.00	
印花税	1,877.80	1,964.80
<b>合计</b>	<b>16,936.06</b>	<b>17,728.34</b>

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	405,144.30	310,050.09
运输费	0.00	12,760.80
广告费	3,022.00	2,580.00
业务招待费	75,661.45	18,544.00
汽车费	91,898.34	0.00
折旧费	46,833.10	0.00
其他	20,926.39	8,916.18
差旅费	76,309.31	33,877.85
<b>合 计</b>	<b>719,794.89</b>	<b>386,728.92</b>

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	441,303.28	293,967.00
会议费	1,886.80	47,780.71
办公费	68,508.69	16,416.46
折旧费	46,502.17	40,685.22
聘请中介机构费	181,497.32	93,060.59
汽车费	0.00	43,467.10
租赁费	106,893.59	46,063.73
运输费	0.00	614.00
物业费	30,833.21	45,883.74
水电费	<b>28,331.49</b>	<b>29,906.70</b>

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,979.98	24,067.32
业务招待费	17,795.80	1,359.00
合计	932,532.33	683,271.57

## 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
car-t 细胞治疗难治性急淋		43,095.78
人脐带间充质干细胞的基础及临床转化研究（自有）	838,891.09	1,131,551.79
研发费用-3551（童伟）	29,858.23	36,810.01
Car-NKT 细胞应用研究		150,000.00
自体月经血干细胞治疗宫腔粘连临床研究	21,388.10	43,086.18
研发费用-3551（沈吟）	85,089.82	
合计	975,227.24	1,404,543.76

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-7,063.19	-21,504.37
手续费	5,992.87	728.50
合计	-1,070.32	-20,775.87

## 27、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	114,948.05	186,810.01
个税返还		519.90
合计	114,948.05	187,329.91

### 政府补助列式如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
car-t 细胞治疗难治性急淋		150,000.00	与收益相关
3551 专项资金(童伟)	29,858.23	36,810.01	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
3551 专项资金(沈吟)	85,089.82		与收益相关
合计	114,948.05	186,810.01	

## 28、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	226,530.91	129,815.26
合计	226,530.91	129,815.26

## 29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,047.44	
其他	4,075.83	
合计	15,123.27	

### 政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
进项加计抵减	11,047.44	
合计	11,047.44	

## 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款及滞纳金	0	22.11
固定资产处置	0	5183.32
合计	0	5205.43

## 31、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	145,053.09	143,275.20
合计	145,053.09	143,275.20

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,014,733.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,053.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	145,053.09

### 32、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,063.19	21,504.37
往来款项	8,989.76	13,229.03
合计	16,052.95	34,733.40

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	267,817.49	76,678.83
付现的管理费用	973,862.52	1,190,013.78
付现的财务费用(手续费)	5992.87	728.50
支付的往来款	45,000.00	45,000.00
合计	1,292,672.88	1,312,421.11

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本息	22,717,990.81	10,119,815.26
合计	22,717,990.81	10,119,815.26

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	25,000,000.00	9,990,000.00
合计	25,000,000.00	9,990,000.00

### 33、现金流量表补充资料

### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,869,680.48	720,731.92
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,395.79	62,853.63
无形资产摊销	8,136.66	8,136.66
长期待摊费用摊销	424,503.70	340,526.52
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）	-4,075.83	5,183.32
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）	-226,530.91	-129,815.26
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）	230,818.56	190,973.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,175.85	249,646.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,601.13	305,992.15
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,438,705.43</b>	<b>1,754,228.89</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,565,724.84	20,415,660.33
减：现金的期初余额	4,576,283.15	19,080,626.18
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	-1,010,558.31	1,335,034.15
--------------	---------------	--------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	3,565,724.84	20,415,660.33
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,507,566.02	20,404,329.98
可随时用于支付的其他货币资金	58,158.82	11,330.35
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,565,724.84	20,415,660.33
其中：使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### 1、关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第36号准则—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

#### (1) 存在控制关系的关联方

本公司无实际控制人，由所有股东共同控制。

#### (2) 其他关联方

序号	姓名	关联关系
1	王丽	公司股东
2	陈爱娥	公司股东、董事
3	陈明	公司股东、董事
4	彭家晋	公司股东
5	WU DONGCHENG	董事、高级管理人员
6	李霞	董事
7	廖启文	董事
8	李兰青	监事
9	石亮	监事
10	武国斌	监事
11	李平	高级管理人员
12	武汉禾丽康美医疗美容医院有限公司	董事李霞持股 24.5%

13	武汉嫦娥医学抗衰机器人股份有限公司	股东陈明兼任董事
14	李敏	公司股东

## 2、关联方交易

(1) 报告期内本公司无需要披露的采购商品/接受劳务情况。

(2) 报告期内本公司无需要披露的销售商品/提供劳务情况。

(3) 报告期内本公司未发生需要披露的关联担保情况。

(4) 关联方资金拆借。

无

(5) 关联方资产转让。

无

## 3、关联方应收应付款项

无

## 七、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

分部信息

公司在报告期内业务主要是销售化妆品及提供技术服务，由于公司规模较小，管理层将此两项业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

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）	125,995.49
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	
委托他人投资或管理资产的损益	226,530.91
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	
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	4,075.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经营性所得合计	356,602.23
减：非经常性损益的所得税影响数	53,490.33
非经常性损益净额	303,111.90

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.32	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.81	0.16	0.16

武汉汉密顿生物科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日