



量子生物

量子高科（中国）生物股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曾宪经、主管会计工作负责人辜团力及会计机构负责人(会计主管人员)辜团力声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在各业务板块整合及协同效应的风险、商誉减值风险、市场竞争风险、成本费用波动风险、境外业务风险、产品质量风险及全资孙公司可能受到处罚的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中的“公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	53
第九节 公司债相关情况 .....	54
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录 .....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/量子生物	指	量子高科（中国）生物股份有限公司
上海睿智	指	上海睿智化学研究有限公司
凯惠药业	指	凯惠药业（上海）有限公司
凯惠睿智	指	凯惠睿智生物科技（上海）有限公司
成都睿智	指	成都睿智化学研究有限公司
睿智医药	指	上海睿智医药技术服务有限公司
开拓者化学	指	上海开拓者化学研究管理有限公司
江苏睿智	指	睿智医药江苏有限公司
CEHK	指	Chemexplorer Company Limited
USCP	指	ChemPartner Corporation
EuroCP	指	ChemPartner Europe ApS
CGHK	指	China Gateway Life Science (Holdings) Limited
量子医疗	指	广东量子高科微生态医疗有限公司
珠海量子	指	珠海量子高科电子商务有限公司
生和堂	指	广东生和堂健康食品股份有限公司
三致祥	指	广州三致祥生物技术有限公司
量子磁系基金	指	北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）
医药创新产业基金	指	ShangPharma Capital LP
量子健康管理公司	指	广东量子高科健康管理科技有限公司
中以生物	指	中以生物科技有限责任公司
启东创新生物药一站式平台一期	指	江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目
金科医药创新中心	指	上海张江新实验室
欧力多	指	微生态营养低聚果糖原料产品品牌
高斯恩	指	微生态营养低聚半乳糖原料产品品牌
功能性食品	指	功能性食品在我国暂没有单独的法律界定，它往往是指对健康有益的成分添加到传统食品中，使食品具有了某些健康效果或以其固有的功能特性而销售的产品，该等产品具有一般食品的共性，能调节人体机能，具有一定的防病保健的作用，但不以治疗疾病为目的。
益生元	指	1995 年，Gibson & Roberfroid 首次提出益生元定义，它被定义为：通过选择性的刺激一种或少数

		种菌落中的细菌的生长与活性而对宿主产生有益的影响从而改善宿主健康的不可被消化的食品成分。2007 年，联合国粮农组织（FAO），食品质量标准机构（AGNS）联合召开的技术会议纪要对益生元进行了重新定义：益生元是可被选择性发酵的食物配料，可专一性改变肠道微生物群的组成和活性从而有益于宿主幸福和健康的食品组成成分。益生元目前主要是一些功能性低聚糖。
低聚果糖/FOS	指	FOS 是 Fructooligosaccharide 的简称，低聚果糖分为蔗-果型低聚果糖和果-果型低聚果糖，其中蔗-果型低聚果糖主要由在蔗糖（GF）的果糖残基上通过 $\beta$ （2→1）糖苷键连接 1~4 个果糖基（F）所形成的蔗果三糖（GF2）、蔗果四糖（GF3）、蔗果五糖（GF4）和蔗果六糖（GF5）的混合物。
低聚半乳糖/GOS	指	GOS 是 Galactooligosaccharide 的简称，低聚半乳糖是在乳糖分子中的半乳糖基上以 $\beta$ （1-4）、 $\beta$ （1-6）键连接 1-4 个半乳糖分子的寡糖类混合物。
特医食品	指	特殊医学用途配方食品，是指为满足进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱或者特定疾病状态人群对营养素或者膳食的特殊需要，专门加工配制而成的配方食品。
CRO	指	合同研究组织（Contract Research Organization），主要是指通过合同形式为制药企业在药物研发过程中提供专业化外包服务的组织或机构。
CMO	指	CMO，即合同定制生产组织(Contract Manufacturing Organization)，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等服务。
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls，化学成分生产和控制，主要指新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作。
临床前研究	指	药物进入临床研究之前所进行的化学合成或天然产物提纯研究,药物分析研究,药效学、药动学和毒理学研究以及药剂学的研究。
化学药	指	利用化学原料的分解、合成技术制造的药物，一般为小分子药物。
生物药	指	采用生物技术生产的生物制品药物，一般为大分子药物。
ADC	指	抗体-药物共轭连结技术
FTE	指	Full-Time Equivalent（全时当量服务），主要采取时间计量并按固定费率收费的形式。
FFS	指	Fee-For-Service（客户定制服务），主要以项目收费的方式进行。
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration（美国食品药品监督管理局）
GLP	指	Good Laboratory Practice，药品非临床研究质量管理规范，系指对从事实验研究的规划设计、执行实施、管理监督和记录报告的实验室的组织管理、工作方法和有关条件提出的规范性文件。
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices，动态药品生产质量管理规范，也称现行药品生产管理规范或国际 GMP 规范，它要求在产品生产和物流的全过程都必须验证，为国际领先的药品生产管理标准，目前美国、欧洲、日本均采用此标准。
IND	指	Investigational New Drug，研究性新药，指在进行临床试验前必须进行的研究性新药及申请相关阶段。
CTD	指	Common Technical Document，是国际公认的文件编写格式，用来制作一个向药品注册机构递交的结构完善的注册申请文件，共由五个模块组成，模块 1 是地区特异性的，模块 2、3、4 和 5 在各个地区是统一的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	量子生物	股票代码	300149
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	量子高科（中国）生物股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	量子生物		
公司的外文名称（如有）	Quantum Hi-Tech (China) Biological Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QHT		
公司的法定代表人	曾宪经		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁宝霞	李宏辉
联系地址	广州市越秀区东风中路 268 号交易广场 28 楼	广州市越秀区东风中路 268 号交易广场 28 楼
电话	020-66811798	020-66811798
传真	0750-3869666	0750-3869666
电子信箱	boardsecretary@quantumbio.net.cn	boardsecretary@quantumbio.net.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	615,135,333.65	260,413,310.34	136.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,230,726.48	54,257,849.79	-9.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,368,944.42	48,753,304.17	-6.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,298,591.75	66,279,839.88	-33.16%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.13	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.13	-23.08%
加权平均净资产收益率	2.23%	6.49%	-4.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,445,928,472.93	3,347,701,009.32	2.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,201,433,957.68	2,190,031,453.40	0.52%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,226.49	
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）	3,382,020.53	
委托他人投资或管理资产的损益	1,296,557.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,156.49	
减：所得税影响额	796,750.07	
少数股东权益影响额（税后）	127,976.07	
合计	3,861,782.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司医药研发服务（上海睿智）事业部、微生态营养（量子高科）事业部、微生态医疗（量子医疗）事业部相对独立发展的同时又相互联系与支持，多轮驱动，旨在合力推动公司成为全球健康产业创新领跑者。

#### （一）医药研发服务及外包生产业务

##### 1、业务情况

##### （1）业务类型

公司医药研发服务及外包生产业务以全资子公司上海睿智及其子公司作为运营主体，为全球医药企业和科研机构提供一站式全流程、专业高效的医药临床前研发外包服务(CRO)及外包生产服务(CMO)。公司是国内少数同时覆盖生物药、化学药全流程临床前CRO及CMO业务的医药研发服务龙头公司。报告期内，公司医药研发服务及外包生产业务占公司收入的比例为83.60%，其中生物类业务收入占医药研发服务及外包生产收入的57.96%。

公司的CRO业务为临床前CRO，具体专业范围涵盖化学服务、生物制药服务、药代动力学服务、生物服务等。研发经验涉及肿瘤、神经系统疾病、免疫炎症、纳米抗体、代谢、ADC（抗体偶联药物）等多个前沿领域，可以为客户提供化学药和生物药的药物开发临床前的整合服务，提升客户新药研发效率，降低新药研发风险和成本。

公司的CMO业务主要为客户提供：1）小分子化学药的工艺开发和优化、分析方法开发、配方开发、ICH的稳定性研究、CTD报告的CMC部分的编写和临床样品的外包生产。2）生物药的细胞株开发、工艺开发、制剂研发、无菌罐装及冻干、成药性研究、包材可提取物和析出物研究、分析方法开发和放行检测以及GMP标准的生产。

##### （2）主要经营模式

##### a、销售模式

公司的CRO和CMO业务的销售采取直接面向客户的销售模式，主要通过业务拓展部门、原有客户重复购买、各业务单元之间交叉介绍等方式开拓新业务。公司的业务拓展部门员工普遍具有10年以上的医药行业从业经验，对于医药研发的行业动态有着较深刻的理解，主要常驻在美国、欧洲及国内等主要业务市

场。

#### b、服务模式

公司的CRO和CMO业务主要采取项目制的方式执行。

公司接受客户委托后，根据客户需求和技术特点，由对应的业务单元执行项目。各业务单元根据技术特点下设不同的小组，小组内由资深研究人员作为团队负责人组成各项目组，负责项目的具体执行。

在项目收费模式方面，采取行业通行的收费模式，主要包括3种类型：

##### （a）按单位时间约定费率收费（FTE，Full-Time Equivalent）

此类业务中，公司与客户在研发服务合同中约定研发内容以及单位专家研发时间费率。公司根据所提供的实际工时确定收费金额。FTE模式下，公司一般与客户事先约定总工时和费率，收款不受项目的进度和成果等影响。

##### （b）按约定收费金额收费（FFS，Fee-For-Service）

此类业务中，公司根据客户的委托内容和要求对特定药品或化合物的样品进行小批量合成、研究和实验。最终交付单位为符合客户质量标准的新药、原料药和化合物的阶段性样品、小批量样品及实验报告。FFS模式下，公司一般根据与客户约定的项目里程碑收款，收款与项目的进度和成果相关。

##### （c）CMO服务

公司的CMO服务主要根据客户的委托内容和要求对特定药品和化合物的阶段性成品进行生产。医药生产服务最终交付单位为符合客户质量标准的新药、原料药和化合物的成品。公司根据客户订单及客户报价进行收费。

#### c、采购模式

公司的主要采购项目包括实验所需的试剂、耗材、仪器、设备等。除境外子公司外，公司采取集中采购的方式统一管理各子公司的采购，从而增强议价能力。

公司建立了供应商管理体系，对供应商的评价指标包括质量投诉、按时交付、日常反馈、价格稳定程度和优惠程度等方面。根据上述评价指标，公司定期对供应商进行评估，依据评估结果调整供应商清单，保持成本可控。

#### (3)客户基础

公司的CMO业务与CRO业务结合，可以为客户提供涵盖药物研发、生产工艺开发、临床实验用药物样品生产等方面的一站式服务。公司的医药研发客户覆盖大型制药企业、医药初创企业、大学及研究机构等不同类型，自2015年以来已与全球前二十大跨国制药企业中的十八家开展业务，并为全球范围内的1600多家客户提供服务。公司医药研发服务业务立足本土，服务全球，报告期内，医药研发收入中的国际业务占比为72%，国内业务收入占比为28%。

公司秉持科学为先、技术为本的理念与全球多家顶尖生物医药学术机构合作，支持创新研究，共同推动新型药物与疗法的研发及关键新药技术的突破，不断丰富公司医药研发服务的深度，得以前瞻性布局。同时，与全球前二十大跨国制药企业为代表的顶尖企业保持长期稳定的合作关系，是CRO业绩稳定及规模化的基础。此外，公司的医药研发服务能力也得到了如Polaris、Atlars Venture、Partners、Sornnovaventures等一批顶尖医药产业基金的认可，其投资的一批优质医药创新客户夯实了公司的多元化客户基础，同时也使得公司通过与客户一起成长得以拓展更多新的技术能力和平台。

#### (4)服务团队

公司拥有一支高素质的专业医药研发服务队伍，公司医药研发服务核心人员普遍拥有20年以上的医药行业经验，大部分核心人员拥有在海外学术和大型药企研发部门的工作和管理经验。截止于2019年6月30日，公司CRO及CMO业务实施主体上海睿智及其子公司的员工人数合计2062人，其中生物类CRO的研发服务人数为653人，化学类CRO的研发人员数量为693人，生物药CDMO的生产研发人员为176人，化学药CMO的生产研发人员为333人。在员工学历构成上，包括179名博士，42%的CRO及CMO业务员工拥有硕士及以上学历。

#### (5)运营设施

公司医药研发业务全球运营，于上海张江高科、上海奉贤、成都、美国旧金山、丹麦、日本拥有实验室、生产基地或市场团队。目前拥有超66,000平方米、配备先进科研设备的国际领先标准的化学实验室和生物实验室，并拥有约14,500平米的国内领先实验动物中心（其中约7,000平米经AAALAC International和Animal Welfare Assurance双重认证），及按cGMP、规范设计及运行，可满足新药生产工艺开发及临床一、二期临床实验药物样品生产的化学及生物药物生产基地。

## 2、公司行业地位

上海睿智可在全球范围内为制药公司、生物技术公司和科研机构提供生物和化学创新药的研发与生产，是国内极少数拥有临床前CRO（医药研发服务）及CMO（医药生产服务）全流程服务能力，可同时覆盖化学药、生物药研发领域的的领导品牌，在临床前CRO市场规模位于国内前三甲，并致力于打造国际领先的一站式生命科学研发服务平台。

上海睿智新药研发经验丰富，是覆盖新药靶点范围最多的CRO企业之一，累计推动200多个靶点的新药研发。

化学药研发是上海睿智的“起家”业务，经过10多年的发展，上海睿智在多肽合成技术、硼化学、糖化学等复杂化学合成领域具备较强的服务能力，且针对化学药研发特点，为客户提供基于结构的药物设计（SSBD）和计算机辅助药物设计（CADD），重点提升了化合物合成的针对性和筛选效率。

作为国内最早开展生物制药服务的CRO企业之一，公司生物药研发部门持续提升自身业务能力。报告

期内，生物药研发部门引入BLI先进的Beacon<sup>®</sup>单细胞光导系统平台，是目前为止国内首家为全球客户群提供B细胞抗体研发服务的一站式研发外包服务机构。我们的生物药研发业务涵盖了“杂交瘤技术”、“噬菌体展示平台”、“抗体工程平台”、“抗体分析测试平台”、双特异性抗体研发平台和抗体偶联药物研发平台。截止目前，我们累计帮助客户推进超过70个单抗药物进入从药物发现到临床三期等不同里程碑阶段。上海睿智的生物制药服务，将抗体药物、抗体人源化、抗体工程、检测分析、制备和工艺开发等全流程服务加以整合，联合CMO中生物药CDMO能力，形成抗体药物研发平台。依托超过200人的生物药研发团队，抗体药物研发平台可以提供“双技术路径、全研发环节”的生物药开发服务，为客户实现从药物思路到抗体药生产工艺的一站式开发。

上海睿智的生物服务为客户提供肿瘤、神经疾病、炎症免疫、代谢疾病等多领域的药效学研究服务。其中，肿瘤领域为目前全球医药行业的研发重点之一，上海睿智也在肿瘤领域建立了具有国际先进水平的研发能力。例如，丰富的靶点和试验方法储备是CRO企业在肿瘤靶向药领域竞争力的重要体现。目前，上海睿智储备了超过100种表观遗传学靶点，超过160种激酶靶点，超过40种代谢酶靶点，靶点和实验方法储备处于全球领先水平，在表观遗传学靶点等方面具有显著优势。上海睿智的肿瘤细胞库在全球CRO行业中处于领先水平，储备超过800株肿瘤细胞株，约80%的细胞株的CCLE数据库具有遗传学背景资料，包括近50株的上海睿智特有的原代肿瘤细胞系；上海睿智拥有超过200种细胞株异体移植瘤模型，超过270种人源肿瘤模型；建立超过100种的细胞学实验方法，可以用于肿瘤药和肿瘤细胞杀伤、抑制增殖活性、阻滞细胞周期、阻滞信号传导等药效和机理学研究。上海睿智目前建立了约500种肿瘤药物体内筛选模型，能够为客户提供丰富的体内实验方法。

公司的药代动力学研究经验，能够提供多领域的研究服务，并且能够帮助客户分析实验结果产生的原因，辅助客户确定药物结构修饰方案，确定实验方向等，从而超出一般CRO企业的服务范围。截止报告期末，上海睿智的药代药动和早期毒理部门已经累计建立了超过5000个体外活性筛选实验方法，超过500个细胞活性筛选实验方法，超过300个靶点的确认实验方法。

## （二）微生态营养及医疗服务

### 1、业务情况

#### （1）业务类型

公司致力于构建人体微生态全生命周期健康管理体系，可向消费者提供以低聚果糖、低聚半乳糖等典型益生元为代表的微生态营养干预产品及人体肠道菌群检测、分析与干预方案。公司秉持技术立企的经营理念，拥有国际领先的果糖转移酶生产高纯度粉状低聚果糖的核心技术，是全球范围内少数掌握酶工程、菌种选育、工艺开发、分析检测等全产业链核心技术的益生元企业。报告期内，微生态营养及医疗服务收入占公司合并报表收入的16.40%。

低聚果糖、低聚半乳糖是天然存在于植物和母乳中的有效营养功能活性物质，不被人体消化酶降解，但可为肠道益生菌所代谢利用，达到调节人体肠道微生态平衡效果，从而满足消费者促进健康的需求，是全球范围内公认的，包括欧洲EFSA和美国FDA机构认可的优质益生元品类。

## （2）经营模式

一方面公司以“欧力多”和“高斯恩”为品牌的健康配料事业通过B2B的营销模式为下游企业客户提供优质益生元产品作为客户的原料和配料应用在其产品中，公司产品低聚果糖、低聚半乳糖作为营养强化剂、健康配料应用于营养保健品、婴幼儿配方奶粉等乳制剂中，也可广泛应用于饮料（含酒精饮料）、烘焙食品、功能性糖果、休闲食品、宠物饲料和日化品，另一方面公司立足打造微生态健康产业的平台型龙头企业，利用公司在微生态营养健康配料的前端技术研发能力及规模化生产能力及供应链管理优势为客户开发及生产终端益生元营养产品。

微生态医疗（量子医疗）则是公司孵化的战略板块，将公司多年沉淀积累的领先微生态技术储备实现产业化转化。微生态医疗以肠道菌群为靶点，为消费者提供个性化、专业化的健康服务和产品。

## （3）客户

公司的微生态营养客户以国内市场为主；国际市场近年增速较快，重点以澳洲、新西兰为主。客户包括国内外知名保健品、乳制品、药品、食品等企业，包括知名保健品企业如完美中国、天狮、汤臣倍健等，也包括乳品企业如蒙牛、伊利、雅士利、飞鹤等。

## （4）员工、生产设施及管理质量体系

截止于2019年6月30日，公司微生态营养及医疗事业部员工人数为310人，公司重视研发投入，其中研发人员为69人，占比超过22%。微生态健康产业基地设在广东江门，微生态医疗研究院设在广东广州，微生态营养终端产品车间满足保健食品GMP洁净度要求。公司视产品质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系（ISO9001）、食品安全管理体系（ISO22000）、环境管理体系（ISO14001）、职业健康与安全管理（OHSAS18001）。公司在食品质量和安全方面获得了全球性的权威认可，荣获过由国际质量组织BID(Business Initiative Directions)、国际商誉质量评估和颁奖组织颁发的“欧洲国际质量管理金奖（IAE）”，目前公司拥有FSSC22000食品安全体系认证、中国有机产品认证、欧盟有机认证、美国有机认证、印尼清真认证和HACCP体系认证，公司实验室获得国际承认的CNAS实验室认证证书。

## 2、行业地位

公司是全球范围内极少数拥有全产业链核心技术的益生元企业，是国家发改委公众营养与发展中心低聚果糖研发基地和低聚果糖国家标准起草单位，在低聚糖的菌种选育、酶工程等生物技术方面拥有自主知识产权，并具有自主研发能力和持续不断的技术优化以及生物技术产业化的能力。整体实力、规模、盈利能力均处于行业前列，拥有强有力的市场主导地位 and 竞争能力。公司成功研制出多个低聚果糖成分、低聚

半乳糖成分国家标准品，填补了全国乃至全球的低聚果糖、低聚半乳糖实物标准品的空白，同时公司推出 QHT 低聚糖检测法，能够准确检测终端产品益生元含量的添加量，解决了整个益生元行业发展过程中的一个行业痛点。低聚果糖、低聚半乳糖国家标准样品和 QHT 低聚糖检测法的问世，对提升和带动整个产业的发展，对我国低聚果糖、低聚半乳糖产品对外贸易技术质量标准与国际接轨、对标都将起到极大的示范和推动作用。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额比年初增加 32.79%，主要是增加了对医药创新产业投资基金的投资以及广东量子高科健康管理科技有限公司的投资。
固定资产	固定资产期末余额比年初增加 3.13%，主要是上海睿智新增购入了设备。
无形资产	无形资产期末余额比年初减少 4.39%，主要是摊销所致。
在建工程	在建工程期末余额比年初增加 923.03%，主要是江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目和金科医药创新中心项目的投入。
货币资金	货币资金期末余额比年初减少 49.64%，主要是在建工程项目的投入及本期实施现金股利分配的影响。
存货	存货期末余额比年初增加 38.02%，主要是上海睿智本期生产型项目增加及采购和半成品增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
ChemPartner Corp. 股权资产	收购	68,088,227.49	美国	业务开拓及研发	董事会、财务监督, 委托外部审计	11,468,069.83	3.07%	否
Chempartner Europe Aps 股权资产	收购	6,774,928.62	丹麦	业务开拓及研发	董事会、财务监督, 委托外部审计	-2,697,732.45	0.31%	否
Chemexplorer Company Limited 股权资产	收购	298,424,233.18	香港	业务开拓及研发	董事会、财务监督, 委托外部审计	-1,306,965.33	13.47%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）CRO/CMO领域

##### 1、一站式的药物开发临床前全流程服务能力平台

新药研发涉及多种不同的学科知识，流程复杂，各研发环节技术的差异性较大。因此，大部分中小型CRO公司仅能完成新药研发中的部分环节，难以为客户提供新药的全过程服务，而且大部分中小型CRO公司不具备工艺开发及外包生产的CMO服务能力，客户完成有效化合物及抗体研发后难以转为临床实验用药。

公司可以提供范围广泛的高品质的综合医药研发服务，在药物研究和开发上帮助制药和生物技术公司更有效地开发新的药物。公司的CRO业务覆盖了化学药、生物药等不同的药物种类，涵盖化学药、生物药的发现、筛选、分析等一系列过程，可以为客户提供化学药和生物药的全开发过程的整合服务。同时，公司的CMO业务与CRO业务结合，可以为客户提供涵盖药物研发、生产工艺开发、临床实验用原料药生产等方面的一站式服务，有助于降低客户新药研发项目在各个流程之间的沟通成本，提升客户的新药研发效率；同时有助于公司开展各业务单元之间的交叉销售，提升收入水平和盈利能力；同时，公司通过为客户提供优质的CRO服务，有助于公司成为客户相关药物后续生产外包服务的首选供应商，对CMO业务未来持续增长提供了有效的保障。

##### 2、高水平的人才团队

CRO和CMO属于典型的技术密集型行业。新药的发现、筛选、分析、生产工艺开发等均有较高的技术要求，需要CRO和CMO企业有着高水平的人才团队。经过十多年的发展和积累，公司培养、引进并建立了一支与其全开发过程服务能力匹配的专业人才队伍，具体介绍详见本节“一、报告期内公司从事的主要业务之（一）医药研发服务及外包生产业务相关内容。

##### 3、业务经验和技術优势

依托高水平的专业人才团队、先进的科研设备与业务经验积累，公司在CRO领域处于国内领先水平。经过多年发展，公司开拓了广泛的医药研发领域，研发项目涵盖化学药开发、生物药开发、药代动力学分析、药物筛选等诸多方面，研发经验涉及肿瘤、神经系统疾病、免疫炎症、纳米抗体、代谢、ADC（抗体偶联药物）、等多个前沿领域。

CRO业务，公司提供除GLP毒理外的早期药物研发直到临床前药物筛选涉及的所有阶段。上海睿智提供的服务不仅局限于实验室的各种设施和仪器等标准化服务，也包括各个层面的知识支持，还包括项目战略、实验设计、数据解析和撰写支持申报的源报告等的研发定制服务。在生物药研发能力上面有着卓越

表现，公司帮助客户推进超过80个单抗药物进入从药物发现到临床三期等不同里程碑阶段。公司拥有丰富的靶点和技术平台资源，目前已经累计推进200多个靶点新药的研发；还拥有高效的药代药动、早期毒理服务和GLP生物分析能力。此外，公司还拥有约14,500平米的国内领先实验动物中心设施，其中约7,000平米经AAALAC International和Animal Welfare Assurance双重认证，并已进行了数千次的体内研究服务。

CMO/CDMO业务，公司为化学药和生物药的研发提供进一步的工艺优化和放大生产服务。公司的一站式服务包括综合的工艺开发和生产，IND申报支持和材料的准备，符合ICH指导原则，满足CFDA、FDA和EMA对于质量系统的要求。公司的小分子CMC服务和大分子CMC服务可以与早期研发服务无缝对接，支持客户完成IND的整体申报。

#### 4、先发及客户资源优势

公司是国内较早进入CRO领域的公司之一，经过多年发展和积累，公司建立了覆盖国外知名医药集团、国外中小型制药公司、国外初创型研发企业的客户群，在行业内积累了较好的客户口碑。

公司正大力提升服务类型和客户类型的多样性，扩大收入来源，减少对大客户的依赖。公司的客户遍布全球，为了更好的服务客户，公司的实验设施、办事处和研发团队也分布在多个国家与城市。多样化的客户结构、紧密的客户合作关系，不但使得公司能够确保稳定的业务来源，还可使公司进一步增强研发能力，形成业务的良性循环。

### （二）微生态营养及医疗服务领域

#### 1、益生元核心技术全产业链优势

公司是全球范围内少数掌握酶工程、菌种选育、工艺开发核心技术全产业链的核心技术的益生元企业。通过拥有全产业链核心技术，可有效的降低生产成本及提高产品质量。公司成功研制出低聚果糖成（组）分、低聚半乳糖成（组）分国家标准样品，填补了全国乃至全球的低聚果糖、低聚半乳糖实物标准品的空白。

#### 2、先进的分析检测平台优势

公司推出QHT低聚糖检测法，能够准确检测终端产品益生元含量的添加量，解决了整个益生元行业发展过程中的一个行业痛点。低聚果糖国家标准样品和QHT低聚糖检测法的问世，对提升和带动整个产业的发展，对我国低聚果糖产品对外贸易技术标准与国际接轨、对标都将起到极大的示范和推动作用。公司将进一步增强自主创新能力，提升公司的核心竞争力，做全球益生元技术的领导者。

#### 3、丰富的技术储备优势

公司已建立了完善的研发体系，包括生产工艺优化研究、酶制剂研究、菌种优化研究、产品功能研究、产品组分分离制备研究、产品检测方法研究、终端产品配方研究等。其中围绕益生元的生物化学、有效剂量、作用机制、分析方法、临床实验等方面的基础研究稳步推进，以低聚糖标准品制备、微生物分子育种

为核心的开发研究成果渐现，逐步开展从重点在乳品、保健品行业的应用到饮料、果酱、烘焙、饲料、日化、酒类、休闲食品、糖果、营养品、医药等行业全面应用的应用研究。同时广泛开展与国内外著名医学院校、医院的合作，有效的将公司多年沉淀积累的领先微生态技术储备实现产业转化。公司在国内率先提供以肠道菌群为靶点干预和治疗慢性病的微生态整体医疗健康服务。

公司的技术储备覆盖近期的应用研究与工艺改进，中期的以母乳低聚糖为代表的新产品迭代，也有远期的人体微生态菌群干预方案和实现微生态医疗精准度和有效性所必要的菌群研究，这些研发投入及技术储备梯队都给未来公司发展带来较好的机会。

#### 4、质量管理体系优势

公司已建立了完善的质量管理体系，具体详见本节“一、报告期内公司从事的主要业务之（二）微生态营养及医疗服务相关内容”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司管理层和全体员工按照年度经营计划，积极开展各项工作。在国家出台政策鼓励创新药开发，企业在创新药研发上的投入力度加大，医药市场需求持续增长，医药行业细分趋势加剧、新药审评审批加速、微型创新企业遍地开花及国际多中心临床试验进一步普遍化等因素影响下，医药研发服务与生产外包迎来了前所未有的机遇期。而在政策与资本的青睐下，各企业纷纷加大投入，也让医药研发服务与生产外包行业面临机遇与挑战并存的局面。作为国内极少数拥有临床前CRO及CMO全流程服务能力的公司，公司实力持续被业界认可，报告期内被国际医药杂志《Pharma Tech Outlook》评为“2019十大领先CMO”企业并登上“2018年度中国医药工业百强系列榜单”中的“2018年度中国CRO(含CDMO)企业TOP20排行榜”。公司把握机遇在上半年加速投入对医药研发服务及生物药CMO产能升级。微生态营养及医疗业务受下游保健品行业整顿影响，面临一定挑战，公司客户基础稳定良好，开拓客户数量在报告期持续增长，公司产品创新能力上持续被认可，报告期内，益生元产品粒迁<sup>®</sup>系列获得国内最具专业性和影响力的行业评选之一的荣格技术创新奖，同时欧力多<sup>®</sup>低聚果糖和高斯恩<sup>®</sup>低聚半乳糖取得了美国有机认证、欧盟有机认证。公司在继续深耕原有客户的同时，将着力对公司产品、渠道的结构进行调整以避免下游客户行业集中度过高引起的业绩波动，后续将加快丰富产品矩阵，并集中精力在新应用领域、新销售区域形成业绩增长点。

#### （一）公司2019年上半年业绩情况

报告期内，公司实现营业总收入61,513.53万元，同比增长136.22%，主要是本期合并上海睿智1-6月报表，而上年同期只合并了上海睿智6月单月报表；其中：1、医药研发服务与生产外包业务报告期内实现营业收入51,429.08万元，较上年同比口径下同期增长7.79%；2、微生态营养与医疗业务报告期内实现营业收入10,125.07万元，较上年同期下降37.21%。

归属于公司普通股股东的净利润为4,923.07万元，较上年同期下降9.27%，主要是微生态营养业务营收下降、上海睿智产能及研发服务能力建设阶段性投入增加、收购上海睿智采用了并购贷款导致财务费用增加等原因导致。其中：1、医药研发服务与生产外包业务报告期内实现归属于母公司的净利润6,840.86万元（将收购上海睿智时以资产基础法确定各项资产公允价值与账面值之间的差额在报告期内摊销至医药研发服务与生产外包业务后的调整2019年上半年净利润为5,544.33万元。），较上年同比口径下同期下降10.16%。主要是报告期内江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台筹建加大投入和金科医药创新中心建设造

成了非经常性租金增加及管理费用增加，合计增加费用1,393.88万元（税后），剔除该费用，模拟还原后的净利润较去年同期增长了8.14%。2、微生态营养与医疗业务报告期内实现归属于母公司的净利润109.72万元，较上年同期下降96.90%，剔除并购贷款财务费用的影响，微生态营养及医疗事业部模拟还原归属于母公司的净利润为2,038.42万元，较上年同期下降57.46%。3、量子磁系产业基金净利润-720.97万元，主要为募集资金的利息，以及由于投资的中以生物科技有限责任公司尚未进入退出期，投资收益-69.96万。

## （二）公司2019年上半年主要业务发展情况

公司按照业务分部分别列示微生态营养与医疗、医药研发服务及生产外包、产业基金。具体情况分析如下：

### 1、医药研发服务与生产外包业务

（单位：万元）

医药研发服务与生产外包业务 （上海睿智）	2019年1-6月	2018年1-6月	同期变化（%）
营业收入	51,429.08	47,713.01	7.79%
其中：（1）生物类CRO收入	27,341.63	24,559.46	11.33%
（2）化学类CRO收入	15,874.58	15,877.56	-0.02%
（3）大分子CDMO收入	2,467.16	2,639.15	-6.52%
（4）小分子CMO收入	5,709.09	4,578.47	24.69%
（5）其他业务收入	36.61	58.37	-37.28%
毛利率	36.35%	35.66%	0.69%
归属于公司普通股股东的净利润	6,840.86	7,614.88	-10.16%

注：将收购上海睿智时以资产基础法确定各项资产公允价值与账面值之间的差额在报告期内摊销至医药研发服务与生产外包业务后的调整2019年上半年净利润为5,544.33万元。

报告期内，医药研发服务与生产外包业务保持稳定增长，收入结构稳增中略有调整：1）生物类CRO的收入受益于药理药效及毒理需求旺盛，收入进一步提升；2）化学类CRO保持较稳定水平；3）大分子CDMO现有张江中试车间产能升级影响了上半年的有效产能，导致收入略低于去年同期，截止本报告日，产能升级完毕并已投入使用，预计下半年将恢复性增长，相关产能升级情况详见下文“项目建设方面”；4）小分子CMO执行效率进一步增强，收入得以进一步提高。医药研发服务与生产外包业务的净利润较上年同期下降10.16%，主要是由于：（1）报告期内江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台筹建加大投入和金科医药创新中心建设造成了非经常性租金增加及管理费用增加，合计增加费用1,393.88万元（税后），剔除该费用，模拟还原后的净利润较去年同期增长了8.14%。

报告期内，公司进一步加强业务布局优化提升整体研发服务能力，具体工作包括：1）加快24,000m<sup>2</sup>

的金科医药创新中心建设以进一步优化实验室布局；2）上海张江生物药CMO生产设施完成升级改造；3）加快启东生物药CMO能力的一期建设，情况如下：

#### （1）技术研发方面

上海睿智拥有先进的通用名化学药质量服务平台，该平台的技术核心在于它是系统性新药和关键杂质质量分析标准数据库。报告期内，上海睿智的化学分析研发团队进一步完善化合物及杂质的波谱分析数据管理系统，以求更好的满足新药质量研究的要求。

#### （2）市场开发方面

报告期内，进一步加强国内外销售队伍的建设，积极与行业领导者携手合作加速提升自身创新技术，提升在行业的影响力，带动公司业务发展。例如，上海睿智与业内知名的Berkeley Lights Inc.合作，上海睿智帮助Berkeley Lights Inc.在行业内展示其专业技术，同时上海睿智自身也获得了抗体发现方面的新业务机会。

报告期内，进一步加强品牌推广，上海睿智品牌知名度得以提升。报告期内获得诸多荣誉：被浦东新区小微企业创新创业服务平台评为“优秀服务机构”；在“2018易贸生物产业年度评选”中获评“2018生命科学服务商”奖项；被上海市科学技术委员会评为“上海药物转化工程技术研究中心”；被国际医药杂志《Pharma Tech Outlook》评为“2019十大领先CMO”企业并登上“2018年度中国医药工业百强系列榜单”中的“2018年度中国CRO(含CDMO)企业TOP20排行榜”。

#### （3）项目建设方面

为了发展和经营所需，公司租赁了上海张江（集团）有限公司所属位于张江核心区（金科医药创新中心）约24,000m<sup>2</sup>场所作为新实验室，实现实验室布局升级以提高实验效率，租赁期为10年，长期稳定的生产经营场所有利于公司发展战略规划的实施。

报告期内，为了更好地服务客户，公司对生物药CMO上海张江现有产能进行了升级改造，截止于报告期末改造已完成。生物药CMO中试车间的抗体原液纯化产能和制剂冻干产能增加一倍，纯化水、纯蒸汽、注射用水的制备能力及配送效率得到大幅提升，GMP仓库容量大幅增加，可以承接并同时实施更多客户的项目，更好地满足客户不同的项目要求。

江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目建设正加快推进，完成了抗体项目的环评、能评、安评报告的编制，并通过专家评审。其中能评已批复，环评已经报送审批局审批，安全预评价、职业卫生预评价已备案，项目的水、电、消防等配套设施已安装完成。目前，该项目新建的约7,500平方米的实验物中心已建设完，并以高评分一次性通过现场验收，顺利获得《实验动物使用许可证》。

## 2、微生态营养及医疗业务

(单位：万元)

微生态营养及医疗业务	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变化
营业收入	10,125.07	16,125.45	-37.21%
按类别分			
低聚果糖-健康配料	5,749.98	7,731.82	-25.63%
低聚半乳糖-健康配料	3,003.23	4,157.24	-27.76%
终端微生态营养品	860.39	3,579.36	-75.96%
其他	511.46	657.03	-22.16%
按地区分			
其中：（1）国内收入	8,622.51	14,752.15	-41.55%
（2）国际收入	1,502.56	1,373.30	9.41%
毛利率	47.73%	50.99%	-3.26%
归属于公司普通股股东的净利润	109.72	3,538.56	-96.90%
剔除重组费用、股票发行费用及并购资金财务成本的影响（税后）	1,928.71	1,253.15	53.91%
模拟还原的归属于公司普通股股东的净利润	2,038.42	4,791.71	-57.46%

注：以上模拟还原净利润未经审计，公司认为以上经调整的模拟财务数据有利于投资者理解及评估公司的业绩表现。

报告期内，受下游保健品行业需求下降的影响，公司微生态营养（量子高科）事业部收入下降36.91%，主要为保健品行业销售额减少，乳制品行业需求相对稳定，但受新生儿出生率下降的影响小幅波动，其他行业需求稳定，同时微生态医疗（量子医疗）事业部报告期内虽已确定了商业模式，但相关业务仍在与下游渠道磨合，销售尚未放量，导致微生态营养与医疗业务收入较上年同期下降37.21%。公司也在积极开发新客户来减少下游行业整顿的冲击，报告期内新开发客户137家，实现销售收入637万元；同时加大国际市场开发力度，国际业务保持稳定增长，同比增长9.41%。

微生态营养及医疗的净利润较上年同期减少96.90%，主要是微生态营养营收下降及微生态医疗虽已基本确认商业模式，但相关业务放量尚待时日，加之研发持续投入，未能实现盈利；以及受到报告期内因重大资产重组产生的并购贷款财务费用1,928.71万元（税后）的影响导致。剔除并购贷款财务费用的影响，微生态营养及医疗事业部模拟还原归属于母公司的净利润为2,038.42万元，较上年同期下降57.46%。

#### （1）微生态营养业务情况

在低糖、高膳食纤维、消化健康成为食品功能性诉求的主流趋势的背景下，以低聚果糖、低聚半乳糖为代表的益生元能减少人体对糖的摄入，增加纤维量，调节微生态平衡，提高肠道免疫力，面临着较大的市场机遇。扎实做好公司核心微生态营养等产品的动物实验、临床实验，收集大数据；加快迭代产品开发，

母乳低聚糖的开发、代糖产品、饲料系列的产品开发、特医食品开发。

报告期内，面对下游保健品行业需求波动影响，公司积极开发新客户，报告期内共为564家客户提供服务，其中报告期内新开发客户137个，较去年同期增长11.46%。积极发展和开拓新领域，例如日化行业、宠物饲料。持续加强国际市场的开发力度，国际业务收入1,502.56万元，比上年同期增长9.41%。报告期内，围绕公司打造平台型企业进行品牌助力，继续扩大品牌认知度。

报告期内，为了保持公司在益生元行业的核心技术的领先地位，公司继续加大对益生元基础研究、开发研究和应用研究的投入，持续扩充产品品类，满足更多消费者健康需求。通过不断优化酶的生产、使用工艺降低了酶的使用成本；持续开展低聚糖标准品制备工作；积极开展母乳低聚糖研究，储备下一步新产品迭代梯队。

报告期内，公司坚持以质量为本，持续加强产品生产质量管理，通过完善质量管理体系建设、质量检验、过程监控等，保证了质量体系的有效运行，提高产品的质量。2019年上半年对低聚半乳糖产品进行了欧盟注册申报工作，公司低聚果糖和低聚半乳糖产品通过了欧盟有机、美国有机认证，伴随有机农业在全球的快速发展，其标准和认证、认可体系也得到快速发展。益生元原料有机化所带来的终端产品有机化，应用品类也将逐步从乳制品、功能食品延伸至巧克力、饮品、烘焙等领域。目前公司两大核心益生元系列产品同时拥有中国、欧盟和美国三方有机认证，公司有机益生元产品线也将为客户带来多样化、个性化选择，同时有机化进程将推动应用面的拓宽和溢价空间的提升。

## （2）微生态医疗

报告期内，量子医疗以肠道菌群为靶点的慢性疾病诊疗及健康管理商业模式基本确认，初步形成面向医疗机构及普通消费群体两类渠道的业务矩阵，涵盖了专业医疗渠道的菌群检测评价及干预产品及与战略客户合作面向于消费者的整体微生态健康管理解决方案。报告期内，微生态医疗公司与上海幸福九号养老投资集团有限公司达成战略合作，双方设立合资公司共同运营针对亚健康人群的微生态健康管理业务。在技术方面，公司加强了qPCR（实时定量基因扩增荧光检测系统）肠道菌群检测，优化16S测序流程，实现16S测序技术完全自主化。

## 3、产业基金

量子磁系产业基金于2017年底募集完毕，共募集资金人民币27,100万元，其中普通合伙人天津量子磁系资产管理有限公司认缴100万元，公司和招商证券资产管理有限公司分别作为劣后级有限合伙人和优先级有限合伙人认缴9,000万元和18,000万元。量子磁系产业基金投资的两个标的分别为上海睿智化学研究有限公司（持股10%）和中以生物科技有限责任公司（持股14%）。量子磁系产业基金净利润-720.97万元，由于中以生物投资尚未进入退出期，投资收益-69.96万，其他主要为募集资金的利息。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	615,135,333.65	260,413,310.34	136.22%	主要是报告期合并了 1-6 月上海睿智报表, 去年同期只合并了 6 月单月。剔除并表口径的影响, 微生物营养及医疗业务收入有所下降。
营业成本	382,348,160.46	140,369,516.60	172.39%	主要是报告期合并了 1-6 月上海睿智报表, 去年同期只合并了 6 月单月; 剔除并表口径的影响, 毛利率变化差异不大。
销售费用	27,341,099.23	15,738,675.90	73.72%	主要是报告期合并了 1-6 月上海睿智报表, 去年同期只合并了 6 月单月; 剔除并表口径的影响, 销售费用变化浮动较小。
管理费用	103,099,165.47	39,495,881.05	161.04%	主要是报告期合并了 1-6 月上海睿智报表, 去年同期只合并了 6 月单月。剔除并表口径的影响, 受人工成本及房租费用增加, 管理费用有所增加。
财务费用	22,826,320.01	3,827,756.42	496.34%	主要是 1-6 月的并购贷款及其他银行借款利息; 去年同期借款金额较少。
所得税费用	6,175,489.62	10,227,510.39	-39.62%	所得税减少的主要是营业利润的减少, 同时公司研发支出增加, 而根据国家政策相关研发费用加计扣除比例增加。
研发投入	25,541,376.11	6,904,266.68	269.94%	主要是报告期合并了 1-6 月上海睿智报表, 去年同期只合并了 6 月单月; 同时公司的研发投入整体也在持续增加。
经营活动产生的现金流量净额	44,298,591.75	66,279,839.88	-33.16%	主要是应收账款账龄有所延长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-94,177,802.42	-109,074,190.39	-13.66%	主要是本报告期虽有固定资产采购及在建工程支出增加, 但去年同期有发生收购子公司上海睿智的现金净额支出, 本年无该事项发生。
筹资活动产生的现金流量净额	-44,979,096.54	452,232,081.49	-109.95%	主要是上年因收购子公司上海睿智新增并购贷款, 本期新增借款金额较少。
现金及现金等价物净增加额	-94,722,427.28	409,734,307.78	-123.12%	经营活动、投资活动、筹资活动产生的影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
微生态营养制剂	96,136,048.57	49,865,460.30	48.13%	-37.85%	-34.45%	-2.69%
医药研发服务及生产外包	513,924,670.09	327,224,766.21	36.33%	419.78%	434.36%	-1.74%

注：上海睿智于 2018 年 6 月份纳入公司合并报表范围，上年同期医药研发服务及生产外包业务仅为 6 月单月数据。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,815,128.03	3.34%	主要是参股公司生和堂经营利润产生的投资收益及理财收益所致	参股公司生和堂经营利润产生的投资收益具有可持续性；理财收益在公司现金流充裕的情况下可持续。
资产减值	2,168,906.41	3.99%	存货减值准备	是
营业外收入	123,517.34	0.23%		否
营业外支出	5,360.85	0.01%		否
信用减值	1,254,586.52	2.31%	应收、其他应收款坏帐准备	是

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	96,083,128.91	2.79%	190,803,333.35	5.70%	-2.91%	主要是在建工程项目的投入及本期实施现金股利分配的影响。
应收账款	388,650,924.31	11.28%	335,589,920.50	10.02%	1.26%	主要是应收账款账龄有所延长所致。
存货	68,860,100.70	2.00%	49,891,639.97	1.49%	0.51%	
投资性房地产	40,720,104.58	1.18%	41,902,124.71	1.25%	-0.07%	
长期股权投资	83,111,159.22	2.41%	62,586,756.44	1.87%	0.54%	
固定资产	570,781,530.33	16.56%	553,465,740.67	16.53%	0.03%	

在建工程	112,479,521.39	3.26%	10,994,721.83	0.33%	2.93%	主要是江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期项目和金科医药创新中心建设项目的启动投入。
短期借款	88,700,000.00	2.57%	49,800,000.00	1.49%	1.08%	新增了短期贷款用于补充流动资金。
长期借款	543,635,143.19	15.78%	580,074,391.04	17.33%	-1.55%	主要是陆续归还本金。
其他流动资产	100,385,900.59	2.91%	114,548,352.29	3.42%	-0.51%	
商誉	1,617,059,137.70	46.93%	1,617,059,137.70	48.30%	-1.37%	主要是资产结构变化产生的比重增减。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,473,519.02	212,927.46 元存入浦东发展银行外高桥保税区支行的款项，以及 1,260,591.56 元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该两笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用。
固定资产	105,520,377.76	1、公司以部分房产、土地抵押借款 5.6 亿元用于支付购买上海睿智 90% 股权的现金对价。2、成都睿智以其账面价值为 1,573,770.84 元的不动产房屋作为抵押物为自身借款提供反担保。
无形资产	39,277,006.15	公司以部分房产、土地抵押借款 5.6 亿元用于支付购买上海睿智 90% 股权的现金对价。
合计	146,270,902.93	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,677,329.54	2,144,000,000.00	-97.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
创新生物药一站式研发生产服务平台一期	自建	是	大分子 CDMO	30,068,191.00	48,281,416.50	自有资金	-	274,136,900	0.00	不适用	2018 年 10 月 22 日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	30,068,191.00	48,281,416.50	--	--	274,136,900	0.00	--	--	--

注：2018 年 10 月 19 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司实施项目建设的议案》，在 2018 年非公开发行募集资金到位之前，以自筹资金先行投入拟非公开发行的募投项目。公司于 2019 年 4 月 16 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调增“创新生物药一站式研发生产服务平台”建设投资额的议案》，将“创新生物药一站式研发生产服务平台”项目总投资额自 8.94 亿元调增至 10.13 亿元。目前，该项目建设的实验动物中心以高分通过《实验动物使用许可证》评审组验收。

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	25,549.41	7,099.43	0
合计		25,549.41	7,099.43	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海睿智化学研究有限公司	子公司	医药研发服务	138,926,608.00	1,312,437,941.93	933,681,950.96	514,290,801.28	60,767,577.17	55,443,294.17
广东量子高科微生态医疗有限公司	子公司	微生态医疗服务	120,000,000.00	98,388,401.61	97,847,802.30	596,857.30	-7,630,348.49	-7,630,231.87
北京量子磁系健康产业投资合伙企业(有限合伙)	子公司	投资管理、投资咨询	271,000,000.00	268,306,114.24	68,719,943.43	-	-7,209,745.28	-7,209,745.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、上海睿智、量子医疗的情况详见第三节及本节相关内容。

2、北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）的情况详见本节“一、概述 3、产业基金”相关内容。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于设立合资公司及设立产业并购基金的议案》，同意公司投资设立合资公司天津量子磁系资产管理有限公司，并设立北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙），公司用自有资金9,000.00万元人民币作为劣后级有限合伙人参与投资量子磁系产业基金，占量子磁系产业基金33.21%的份额，量子磁系资产作为普通合伙人认缴出资100.00万元，占量子磁系产业基金0.37%的份额，招商证券资产管理有限公司作为优先级有限合伙人认缴出资18,000.00万元，占量子磁系产业基金66.42%的份额，量子磁系产业基金主要用于进行健康产业相关领域的投资。

根据《合伙协议》约定，投资决策委员会是量子磁系产业基金的最高投资决策机构，由5名成员组成，其中公司提名3名；量子磁系产业基金收益分配原则和顺序为：首先向优先级合伙人分配以使其收回投资本金及预期的年化收益，剩余的超额收益向劣后级合伙人和普通合伙人进行分配。公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于为量子磁系健康产业基金募集优先级资金提供回购担保额度的议案》，在风险可控的前提下为量子磁系产业基金提供担保，担保最高额度不超过3.4亿元（优先级基金本金及固定收益金额合计数），担保期限最长不超过七年，自签订担保协议之日起计算。

公司通过参与量子磁系产业基金的相关活动而享有可变回报，有能力运用对量子磁系产业基金的权力影响其回报金额；而且公司对优先级合伙人的本金及收益负有保证责任。因此对量子磁系产业基金具备实际控制权，符合《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》中的“结构化主体”定义。

截止至2019年6月30日，量子磁系产业基金投资的两个标的分别为上海睿智化学研究有限公司（持股10%）和中以生物科技有限责任公司（持股14%）。

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、各业务板块整合及协同效应的风险

公司收购上海睿智后，制定了新的战略规划并对组织架构进行调整，公司将以生物医药研发服务为核心驱动力，设立医药研发服务（上海睿智）事业部、微生态营养（量子高科）事业部、微生态医疗（量子

医疗)事业部,并成立一个企业发展事业部围绕这三个核心业务的发展投资布局,若公司不能在人员、业务、行业资源、技术研发等方面对不同业务进行有效的整合,确保各业务板块并行发展,则无法发挥1+1大于2的整合效应。目前,公司各大业务板块相对自成一体,同时又相互联系与支持,多轮驱动,合力推动公司向前发展,打造全球健康产业创新服务平台。公司积极与上海睿智在企业文化和管理团队、研发能力、管理和财务体系等多方面开展整合工作,已形成了较完善的财务汇报体系、权责体系及技术融合机制,增强双方的竞争力和盈利能力。公司逐步在整合上海睿智的业务能力、人才团队、海外经验,挖掘益生元产品在研发和国际业务拓展方面的潜力,促进现有微生态营养及医疗业务的进一步发展。同时引导上海睿智重点面向生物药研发服务领域开展业务,帮助上海睿智继续发展具有优势的CRO业务,扶持尚待发展的大分子CDMO业务,拓展国内市场业务,实现各业务单元的均衡发展。

## 2、商誉减值风险

公司收购上海睿智后确认了较大金额的商誉,若上海睿智未来经营业绩未达预期,本次交易形成的商誉将会存在减值风险,从而对公司经营业绩产生不利影响。上海睿智所处CRO及CMO行业未来具有广阔的发展空间,根据南方所的预测,2020年全球CRO销售额将达421亿美元,2016-2020年期间年均复合增长率为7.42%;中国CRO市场2020年市场销售额将达975亿元,2016-2020年期间年均复合增长率为20.79%,我国CRO产业将实现跨越式发展。

根据前瞻产业研究院的数据,2016年全球CMO市场规模563亿美元,到2020年全球CMO市场规模将增长到873亿美元,2016年至2020年的年均复合增长率预计为11.59%;中国CMO市场规模2016年为42亿美元,预计到2022年中国CMO市场规模将达到126亿美元,2016年至2022年期间预计年均复合增长率为20.09%。上海睿智作为一站式医药研发与外包生产服务的龙头平台型企业,近年来业务发展快速,盈利水平快速提升,未来前景向好。同时公司将进行有效的资源整合,发挥各事业部的技术、市场协同效应,促进合并企业持续稳定发展,最大限度地避免或降低商誉减值风险。

## 3、市场竞争的风险

随着CRO和CMO行业发展,市场中的竞争格局可能发生变化,市场竞争者的规模扩张、业务扩展可能使得行业竞争日趋激烈,进而影响公司的业务发展,影响其市场份额和盈利能力。受产业政策和新药研发成本上升等因素的推动,CRO和CMO行业近年来发展迅速,市场需求前景广阔,公司作为行业前列的一站式医药研发服务龙头,预计可受惠于行业发展趋势。

由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和优惠,也导致部分企业加入到益生元行业中来,存在较大规模的竞争者加入到益生元行业竞争、益生元行业产能持续增长的可能,以及国外竞争者加大力度争夺国内市

场。公司将发挥在益生元行业的技术研发优势，加大益生元应用的研发投入，有效的将公司多年沉淀积累的领先微生态技术储备实现产业转化，通过微生态医疗公司为糖尿病、三高等各种慢性病的治疗提供微生态健康管理方案，打造微生态健康产业里的全套技术服务应用平台，提高客户粘度。持续提高产品品质，提高产品应用方案设计能力；加强品牌建设，增强客户及消费者的认知度，同时公司立足于提供成套终端微生态营养开发、营销、品牌、供应链整合方案给到下游合作客户，定位为微生态营养的平台型企业，将有助于开发更多的新市场、新客户，从而保持和巩固公司在行业中的地位。

#### 4、下游客户需求波动风险

乳制品和保健品板块是目前公司微生态营养制品最重要的应用板块，如果下游企业出现行业性波动，将对公司营业收入和利润产生一定的影响。报告期内，受保健品行业需求波动影响，对公司微生态营养板块的营业收入和利润产生了较大的影响。公司将进一步加强对益生元新应用领域的拓展和新下游行业客户的开发，以拓展领域和增加客户数来分散风险，同时，公司将继续加大国际市场的业务开拓和终端产品的销售力度。

#### 5、成本费用波动的风险

随着公司规模的不不断扩大，储备人才的增加，公司成本和费用面临较大的上升压力。上海睿智经营活动中的主要成本之一是人力成本，新药的发现、筛选、分析、生产工艺开发等均有较高的技术要求，需要CRO和CMO企业有着高水平的人才团队。上海睿智目前正处于发展期，随着资产和业务规模的扩张，上海睿智对于高水平人才的需求将随之增加，员工规模及薪酬预计也将持续提高。如果公司不能持续保持、培养和引进足够的高水平人才，不能合理有效地匹配人力成本与业务需求，将会对上海睿智的核心竞争力和盈利能力产生较大影响。对此，公司将进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才。同时通过扩大销售、强化管理，控制费用等举措，缓解公司成本费用上升压力。

微生态营养制剂的主要成本之一是原材料白砂糖和乳糖，白砂糖受气候、国家政策的影响较大，供求变化和价格可能出现大幅波动；乳糖供应主要依靠从欧美国家进口，价格波动性也较大，同时也受人民币汇率影响，如果主要原材料价格上涨会导致产品成本大幅增加，而产品销售价格的调整相应滞后，会导致产品毛利率下降，直接挤压公司经营利益。报告期内，白砂糖的采购价格较上年同期有所下降，乳糖的采购价格受中美贸易战影响较上年同期有所上升。公司将继续采取多种措施来减少原料价格波动对公司的影响，包括开展白糖期货套期保值业务，锁定原材料价格；不断提升技术，改善生产工艺以降低原材料单耗；积极探索采购模式，以达到降低采购成本的目的。

#### 6、境外业务风险

报告期内，公司子公司上海睿智的主要客户为境外客户，收入主要来自于海外市场。境外市场在法律体系、产业政策、人文环境等多个方面与国内存在较大差别，不同国家和地区的市场环境各有不同。整体而言，境外医药企业的研发能力强于国内企业，面向海外市场的CRO和CMO企业也需要更强的技术能力。上海睿智一直致力于提高服务质量、树立品牌效应、有效控制成本、不断拓展新客户并增强已有客户粘性，随着国内CRO和CMO行业近年来发展迅速，国内的医药研发外包需求日趋旺盛，加之相关政策支持，国内市场有望成为上海睿智未来新的收入增长重点。此外，境外项目通常以外币结算，当人民币汇率出现较大波动时，海外业务收入将产生较大的汇兑损益。对此，公司将积极关注国际汇率市场走势，合理安排结汇时点，尽可能减少外币汇兑损益，控制汇率波动风险；同时适当使用外汇避险金融工具以锁定利润、规避外汇波动风险；目前美元走强的趋势将有助于扩大公司的盈利规模。

## 7、产品质量风险

食品安全问题是人们一直关注的话题，“吃得放心”是消费者一种强烈而总是困扰多多的愿望，特别是近年来国内食品安全问题频发，已经造成食品信用危机，因此国家监管部门于2015年4月修订了《食品安全法》，强化了生产经营者主体责任，建立了最严格的监管处罚制度。在此背景下，公司的食品安全质量也受到多方面的监督和挑战，公司微生态营养制剂一方面作为乳制剂、保健食品的配料使用，另一方面作为终端产品直接面对广大的消费群体，如果产品质量控制不严格，将导致产品质量的安全问题。公司视产品的质量为企业的生命线，已建立了完善的质量保证体系（ISO9001）、食品安全管理体系（ISO22000）、环境管理体系（ISO14001）、职业健康与安全管理体系（OHSAS18001），并已获得FSSC22000食品安全体系认证、有机产品认证、印尼清真认证，通过管理体系的持续完善和对生产工艺的技术改造，从采购源头和生产过程对质量进行管理和控制，同时加大对产品的质量检测检查力度，不断提高产品质量的保证能力。对所有产品从采购、生产到质检、销售配送所有环节均实现无缝对接，严格把关，确保万无一失。

## 8、凯惠药业存在被处罚的风险

2018年8月27日，凯惠药业签收了江阴市人民检察院下发的《犯罪嫌疑人权利义务告知书》，被告知涉嫌污染环境罪的相关诉讼权利和义务，具体详见公司于2018年8月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的公告（公告编号：2018-109），不排除存在凯惠药业被相关部门处罚的风险。同时若因资产重组交割日前的事项在交割日后造成公司受到处罚的，根据重组交易协议，交易对手方上海睿昀企业管理中心（有限合伙）、China Gateway Life Science (Holdings) Limited及上海睿钊企业管理中心（有限合伙）对公司的损失将承担连带赔偿责任。截止本报告日，凯惠药业生产经营正常，相关涉案人员不涉及公司董事、监事、高管及凯惠药业的现任及时任高管。公司已聘请律师办理相关应诉事宜，目前该案已开庭审理，但尚未出具审理结果。公司将严格按照有关法律法规的规定及时、准确和完整履行信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.37%	2019 年 02 月 28 日	2019 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
2018 年年度股东大会	年度股东大会	28.69%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.68%	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司、黎定辉先生、周新平先生、谢拥葵先生、谢琼瑶女士、谢文芝女士	股份减持承诺	1、首次公开发行股票前股份自愿锁定的承诺：（1）公司核心人员黎定辉先生承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（2）公司董事周新平先生、谢拥葵先生承诺：本人自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理	2009 年 12 月 15 日		履行完毕

			本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在担任发行人的董事期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。（3）间接持有公司股份的自然人谢琼瑶、谢文芝均承诺：本人自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。除前述锁定期外，在谢拥葵担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有的发行人股份总数的 25%；在谢拥葵离职后半年内，不转让所间接持有的发行人股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	江门金洪商务有限公司、广州市宝桃食品有限公司	股份减持承诺	2011 年 12 月 14 日，公司股东江门金洪商务有限公司和广州市宝桃食品有限公司于首次公开发行前已发行股份上市流通前作出以下承诺：公司股东江门金洪商务有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人周新平先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自周新平先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。公司股东广州市宝桃食品有限公司承诺：本公司自量子高科首次公开发行股票并上市之日起十二个月后，在本公司实际控制人谢拥葵先生担任量子高科的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本公司所持量子高科股份总数的 25%；本公司自谢拥葵先生从量子高科申报离职之日起半年内不转让所持量子高科股份。	2011 年 12 月 14 日		履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司全资孙公司凯惠药业于2018年9月29日在江阴市人民法院签收了检察院提起公诉的《起诉书》。根据《起诉书》内容,凯惠药业以及杨某某(前员工)、吴某(前员工)、李某某涉嫌污染环境罪被江阴市人民检察院起诉,案件已进入法院审判程序。	521.26	是	审判中	尚未有审判结果	尚未有审判结果	2018年08月28日	巨潮资讯网

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
因下游客户辽宁辉山乳业集团有	20	否	正在进行清算重组	无	无		无

限公司破产清算，公司作为债权人参与诉讼。							
因下游客户无锡瑞年实业有限公司破产清算，公司作为债权人参与诉讼。	6	否	正在进行破产清算	无	无		无

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年6月12日，公司召开的第三届董事会第二十八次会议及2017年6月28日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2017年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2017年8月15日，公司召开的第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于向2017年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定2017年8月15日为授予日，授予86名激励对象673万份股票期权。

3、2017年8月23日，公司完成了股票期权的授予登记工作。

4、2018年4月25日，公司召开的第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于注销部分已授予股票期权的议案》，因公司股权激励计划对象陈晓林、陈志强等8名激励对象因个人原因离职不符合激励条件，以及因公司2017年度归属于上市公司股东的净利润未达到第一个行权期的行权条件，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定及公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司将已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。本次合计注销已授予的股票期权

293.80万份，公司已授予的股票期权数量由673万份调整为379.20万份。

5、2018年6月14日，公司召开的第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划行权价格的议案》，由于公司实施了2017年年度权益分派方案，根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》的有关规定及2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将对公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格进行调整。公司将已授予但尚未行权部分股票期权行权价格由19.05元调整为19.01元。

6、2019年4月10日，公司召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于注销部分已授予股票期权的议案》，因公司股权激励计划对象已有1人离职、1人退休、1人被选举为监事不符合激励条件，以及因公司2018年度归属于上市公司股东的净利润未达到第二个行权期的行权条件，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2017年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定及公司2017年第二次临时股东大会的授权，公司将已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。本次合计注销已授予的股票期权198.60万份，公司已授予的股票期权数量由379.20万份调整为180.60万份。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	1.52	0.02%	25	否	转账	1.52	2019年4月12日	巨潮资讯网
广州三致祥生物技术有限公司	参股公司	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	13.09	0.14%	35	否	转账	13.09	2019年4月12日	巨潮资讯网
完美（中国）有限公司（含子	受持股5%以上股东控制	销售商品	销售商品	市场价公允价	市场价	436.49	4.54%	4,000	否	转账	436.49	2019年4月12日	巨潮资讯网

公司)													
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	采购商品	采购商品	市场价公允价	市场价	1.97	0.02%	20	否	转账	1.97	2019年4月12日	巨潮资讯网
上海科惠餐饮管理有限公司	受持股5%以上股东控制	餐饮服务	接受餐饮服务	市场价公允价	市场价	55.8	0.43%	250	否	转账	55.8	2019年4月12日	巨潮资讯网
尚华科创投资管理（江苏）有限公司	受持股5%以上股东控制	采购商品	采购商品	市场价公允价	市场价	575.22	4.42%	2700	否	转账	575.22	2019年4月12日	巨潮资讯网
凯惠科技发展有限公司（上海）有限公司（含子公司）	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	1,757.56	3.42%	5,400	否	转账	1,757.56	2019年4月12日	巨潮资讯网
上海开拓者生物医药有限公司	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	652.4	1.27%	1,500	否	转账	652.4	2019年4月12日	巨潮资讯网
ShangP harma Innovati on Inc.	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	1,802.21	3.51%	4,500	否	转账	1,802.21	2019年4月12日	巨潮资讯网
广州再极医药科技有限公司	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	1,194.71	2.32%	1,600	否	转账	1,194.71	2019年6月11日	巨潮资讯网
开拓者医学研究(上海)有限公司	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	200.16	0.39%	1,300	否	转账	200.16	2019年4月12日	巨潮资讯网

上海怀越生物科技有限公司	受持股5%以上股东控制	药剂研发服务	提供药剂研发服务	市场价公允价	市场价	750.57	1.46%	4,500	否	转账	750.57	2019年4月12日	巨潮资讯网
凯惠科技发展有限公司（含子公司）	受持股5%以上股东控制	承租房屋建筑物	承租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	1.26	0.03%	10	否	转账	1.26	2019年4月12日	巨潮资讯网
上海昀怡健康科技发展有限公司（含子公司）	受持股5%以上股东控制	承租房屋建筑物	承租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	1.01	0.02%	10	否	转账	1.01	2019年4月12日	巨潮资讯网
ShangPharma Innovation Inc.	受持股5%以上股东控制	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	213.21	4.59%	450	否	转账	213.21	2019年4月12日	巨潮资讯网
上海开拓者生物医药有限公司	受持股5%以上股东控制	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	250.85	5.40%	560	否	转账	250.85	2019年4月12日	巨潮资讯网
尚华科创投资管理（江苏）有限公司	受持股5%以上股东控制	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	233.44	5.03%	850	否	转账	233.44	2019年4月12日	巨潮资讯网
广东生和堂健康食品股份有限公司	参股公司	出租房屋建筑物	出租房屋建筑物	市场价公允价	市场价	186	4.01%	400	否	转账	186	2019年4月12日	巨潮资讯网
天津量子磁系资产管理有限	合营企业	管理服务	提供管理服务	市场公允价	市场价	60	100.00%	180	否	转账	180.00	2017年11月28日	巨潮资讯网

公司													
合计				--	--	8,387.47	--	28,290	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

注：2019 年 4 月 10 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》，其中预计公司向凯惠科技发展(上海)有限公司（含子公司）采购商品的金额为 2,700 万元。但因公司拟采购的商品的权属人凯惠科技发展(上海)有限公司（含子公司）已变更为尚华科创投资管理（江苏）有限公司，因此本次交易的关联方变更为尚华科创投资管理（江苏）有限公司，采购合同由公司、凯惠科技发展(上海)有限公司（含子公司）、尚华科创投资管理（江苏）有限公司三方共同签署确认。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

2019 年 3 月 27 日，公司全资孙公司 ChemPartner Corporation（以下简称“USCP”）与 ShangPharma Holdings Limited（以下简称“尚华集团”）及其子公司 ShangPharma Capital Management Limited（以下简称“SPC”）签署《合伙协议》，共同设立医药创新产业投资美元母基金 ShangPharma Capital LP（以下简称“医药创新产业基金”）；医药创新产业基金总规模 10,000 万美元，其中 SPC 为普通合伙人，出资 100 万美元，占比 1%；尚华集团为有限合伙人，出资 6,900 万美元，占比 69%；USCP 为有限合伙人，出资 3,000 万美元，占比 30%，具体详见公司于 2019 年 3 月 28 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于投资医药创新产业基金的进展公告》。报告期内 USCP 已出资 149 万美元。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、报告期内，公司及子公司对外租出部分房产，其中部分房产租赁方为关联方，定价标准综合考虑付款条件和租赁年限等因素，根据市场公允价格确定。

出租人	承租人	租赁房屋座落
量子高科（中国）生物股份有限公司	广东生和堂健康食品股份有限公司	江门市江海区礼乐生物健康食品产业集聚发展区（七号厂房）
成都睿智化学研究有限公司	成都奥力生生物技术有限公司	天府生命科技园 B3 栋 504 室部分实验室
	成都睿盟创业投资管理有限公司	天府生命科技园 B3 栋 302 室部分实验室
	成都海博为药业有限公司	天府生命科技园 B3 栋 802 室

注：成都奥力生生物技术有限公司为凯惠科技发展(上海)有限公司子公司，成都睿盟创业投资管理有限公司为上海昀怡健康科技发展有限公司子公司。

2、报告期内，上海睿智的部分生产经营用房屋采取租赁的形式，上海睿智及其子公司的对外租赁房产情况如下：

序号	承租人	出租人	租赁房屋座落
1	上海睿智	上海药谷药业有限公司	上海市哈雷路 998 号 1 号楼 2 层、4 层及地下室、3 号楼、5 号楼、6 号楼
		上海张江生物医药科技发展有限公司	上海市哈雷路 965 号 10 号楼、上海市蔡伦路 720 弄 3 号楼
		上海奇都科技发展有限公司	上海市浦东新区法拉第路 56 号创想北园 3 幢 1-5 层
		上海开拓者生物医药有限公司	上海市浦东新区李冰路 576 号 6 号楼 T1
		上海张江生物医药基地开发有限公司	上海市浦东新区哈雷路 898 弄 1 号 202-205 室
		上海张江（集团）有限公司	上海市浦东新区金科路 2829 号金科中心 A 栋 1 层、3 层
2	睿智江苏	尚华科创投资管理（江苏）有限公司	江苏启东高新区东振海路 1 号实验动物中心 1-2 层，抗体车间，综合楼第 3 层
3	USCP	ShangPharma innovation Inc.	280 Utah Avenue, South San Francisco, California、2518 Albright Way, South San Francisco, Cal 94080
4	EuroCP	Scion DTU A/S	Kogle Aile 2, 1., 2970 Hørsholm

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海张江（集团）有限公司	上海睿智化学研究有限公司	上海市浦东新区金科路 2829 号金科中心 A 栋 1 层、3 层	46,904.27	2019 年 03 月 01 日	2029 年 02 月 28 日	-1,253.14	公允价值	报告期内，公司需为此租赁事项支付费用 1,253.14 万元。	否	无
上海药谷药业有限公司	上海睿智化学研究有限公司	上海市哈雷路 998 号 1 号楼 2 层、4 层及地下室、3 号楼、5 号楼、6 号楼	2,303.7	2019 年 01 月 01 日	2019 年 10 月 31 日	-1,425.35	公允价值	报告期内，公司需为此租赁事项支付费用 1,425.35 万元。	否	无

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
量子磁系健康产业基金募集优先级基金	2016年02月19日	34,000	2017年11月23日	18,032.45	连带责任保证	担保期限最长不超过5	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		134,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		18,032.45		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海睿智化学研究有限公司	2018年03月23日	100,000	2018年06月07日	1,980	连带责任保证	担保书生效起至担保项下款项到期后延展三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		共用公司对子公司担保额度		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		共用公司对子公司担保额度		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		1,980		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合		134,000		报告期末实际担保余额合计		20,012.45		

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			9.09%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

注：报告期内审批的公司对子公司、子公司对子公司担保额合计为 100,000 万元。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

2019 年 2 月 12 日，公司召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于全资子公司拟签订房屋租赁合同的议案》，全资子公司上海睿智因公司发展及经营所需，与上海张江（集团）有限公司（以下简称“张江集团”）签订《房屋租赁合同》，租赁其位于上海市张江高科技园区金科路 2829 号 A 栋 1 层 03 室和 A 栋 3 层房屋，面积共计 23,508.07 平方米。具体详见公司于 2019 年 2 月 13 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于全资子公司拟签订房屋租赁合同的公告》。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司全资孙公司凯惠药业（上海）有限公司为上海市 2019 年大气环境重点排污单位。凯惠药业生产产生的废气经过处理后一共有三个废气排放口，分别是 DA001 号排放口，挥发性有机物（VOC）最大排放浓度为 4.08mg/m<sup>3</sup>；DA002 号排放口，挥发性有机物（VOC）最大排放浓度为 7.09mg/m<sup>3</sup>；DA003 号排放口，挥发性有机物（VOC）最大排放浓度为 7.87mg/m<sup>3</sup>，三个排放口许可的最大排放浓度均为 70mg/m<sup>3</sup>，单位排量达标。

## 防治污染设施的建设和运行情况

废气处理系统：凯惠药业共设有废气处理设备3套，分别位于污水站一套、车间楼顶一套、厂区西南角一套。

污水站采用喷淋+活性炭吸附工艺，处理能力最大8000m<sup>3</sup>/h；车间楼顶采用活性炭吸附脱附工艺，处理车间低浓度气体，最大处理能力15000m<sup>2</sup>/h、厂区西南角采用RTO工艺，处理车间高浓度工艺废气和污水站高浓度VOC废气，最大处理能力15500m<sup>3</sup>/h。以上所有设施均正常运行。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目	验收单位	批准文号	验收日期
1	凯惠药业（上海）有限公司 cGMP 规范药物化学品生产基地一期项目	上海市环境保护局	沪环保许管【2008】1089号	2008年10月15日
2	凯惠药业（上海）有限公司 cGMP 规范药物化学品生产基地一期项目	上海市环境保护局	沪环保许管【2013】79号	2013年2月25日

## 突发环境事件应急预案

凯惠药业已按《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》、《上海市实施—企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》的若干规定》、《上海市企业突发环境事件风险评估报告编制指南(试行)》的要求，编制全厂的环境风险评估报告，在此基础上按照《上海市企业事业单位突发环境事件应急预案编制指南(试行)》编制修订了环境应急预案在上海市奉贤区环保局备案，目前正在排队评审阶段。

## 环境自行监测方案

## 废气监测方案

排放设备	设备类型	编号	监测点	监测指标	排放限值	执行标准	监测方式	监测频次	监测方法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点1	乙腈	上限 20 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点1	异丙醇	上限 80 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点1	甲苯	上限 10 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点1	甲醇	上限 50 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点1	四氢呋喃	上限 80 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1次/年	固定污染源排气中气相色谱法

RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	挥发性有机物 VOCs	上限 70 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/月	固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	乙醇	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	乙酸乙酯	上限 50 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	正己烷	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	二氧化碳	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中非色散红外吸收法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	二氧化硫	上限 200 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中的碘量法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	颗粒物	上限 15 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/季	重量法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	一氧化碳	上限 1000 mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中非色散红外吸收法
RTO	燃烧	DA001	废气监测点 1	氯化氢	上限 10mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中硫氰酸汞分光光度法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	乙酸乙酯	上限 50mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	甲醇	上限 50mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	挥发性有机物 VOCs	上限 70mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/月	固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	正己烷	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	乙醇	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	四氢呋喃	上限 80mg/Nm <sup>3</sup>	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法

车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	乙腈	上限 20mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	异丙醇	上限 80mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	甲苯	上限 10mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中气相色谱法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	一氧化碳	上限 1000mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中非色散红外吸收法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	二氧化碳	/	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中非色散红外吸收法
车间低浓度活性炭吸附	吸附	DA003	废气监测点 2	氯化氢	上限 10mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/年	固定污染源排气中硫氰酸汞分光光度法
污水处理站	吸收	DA002	废气监测点 3	氨	上限: 30mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/1 年	环境空气氨的测定次氯酸钠-水杨酸分光光度法 HJ 534-2009, 空气和废气氨的测定纳氏试剂分光光度法 HJ 533-2009
污水处理站	吸收	DA002	废气监测点 3	臭气浓度	上限: 1500mg/Nm3	DB31/1025-2016	手工	1 次/1 年	空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法
污水处理站	吸收	DA002	废气监测点 3	挥发性有机物 VOCs	上限: 70mg/Nm3	DB31/933-2015	手工	1 次/1 月	固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

## 1、环境管理

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律规定，持续推进环境管理体系建设，致力于以先进的管理手段和科学技术，实现资源使用效益最大化、对环境的影响最小化。公司始终将环境保护作为工作重点，以“遵纪守法、防治污染、节能降耗、和谐发展”为环境保护方针，坚持“注重源头控制、严格过程

管理、加强末端治理”的环保理念，持续实施清洁生产，完善三废处理工艺技术，减少污染物排放。随着近年来对环境保护工作的持续投入，公司的环境保护的管理和技术水平得到大幅提升。

为更好地开展环境保护工作，公司建立了完善的环境保护管理体系，确定环境健康安全管理部、工程部为公司环境保护工作责任部门具体执行各项环境保护工作，明确了各岗位的环境保护职责和权限，确保环保设施建设投入和环保设施的处理能力符合环评文件的要求。

## 2、推广绿色化学

公司积极响应绿色化学倡议，赞同预防污染比消除污染更有效的理念，努力从源头上减少和消除化学的不良使用对环境的影响。公司坚信大力开展绿色化学、提高合成效率、环保减排、尽量避免危险试剂的使用，是可持续性化学的发展方向。

在购买设备时，公司优先选用环保的设备；在研发过程中，公司不断优化工艺，减少危险化学品的使用量，优先选择使用低毒的溶剂和试剂；在后处理过程中，如连续萃取时，在第二次和第三次萃取减少溶剂使用量。

## 3、危险化学品管控

公司根据《中华人民共和国环境保护法》（2014 年修订）、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2016 年修订）等相关法律法规，进一步完善《危险化学品安全管理程序》规范公司危险废弃物的处置管理工作，防止污染环境，实现危险废弃物处置管理的制度化、规范化。

公司建立了危险废弃物管理制度，确保危险废弃物分类收集，并由有资质的第三方处置公司进行收取处理。公司要求对危险化学品进行分类存放，加强国家监管易制爆化学品的管理，规范化学品存储环境，按照化学品的特性存储于安全柜中，及时通风，做好二次防泄漏和火灾预防措施。

## 4、妥善处理废弃物

公司注重减少公司运营活动对当地环境的负面影响，遵循政府、行业的环境保护规范与要求，对运营过程中产生的固体废弃物、废水、废气等“三废”污染进行严格管控与妥善处置，确保污染治理达标。

## 5、应对气候变化

公司积极承担应对气候变化的责任，主动识别生产运营活动中的环境负荷状况，运用技术改进等措施提升资源可持续利用率、减少碳足迹，并开展环保活动强化员工的环保意识，实现更加绿色的企业生产方式。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年10月19日，公司召开的第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司2018年创业板非公开发行股票方案〉的议案》及相关事项，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入项目建设，并在非公开发行股票募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。本次非公开发行股票的相关议案尚未提交股东大会审议。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司、凯惠药业、凯惠睿智获得高新技术企业证书，均可在2018年、2019年、2020年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2、生和堂基于其所在行业发展状况及其自身业务开展情况，为配合长期经营发展战略和资本市场发展路径的规划，降低运营成本、提高经营决策效率，加快业务拓展，经慎重考虑，生和堂申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。2019年7月，生和堂收到全国中小企业股份转让系统《关于同意广东生和堂健康食品股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，生和堂股票自2019年07月11日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

3、2019年3月27日，公司全资孙公司ChemPartner Corporation与ShangPharma Holdings Limited（尚华集团）及其子公司ShangPharma Capital Management Limited签署《合伙协议》；同日，医药创新产业基金以4,875,527.00美元收购Finance View Limited（以下简称“FVL”）100%股权。具体详见公司于2019年3月28日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于投资医药创新产业基金的进展公告》。

4、为引进战略合作方共同运营针对三高及亚健康人群的微生态健康管理业务，微生态医疗公司与上海幸福九号养老投资集团有限公司（以下简称“幸福九号投资”）达成战略合作，微生态医疗公司用自有资金对量子健康管理公司（原“广州天河区八本堂医疗有限公司”）认缴增资人民币1,450万元，幸福九号投资认缴增资1,500万元。增资完成后，量子健康管理公司注册资本为人民币3,000万元，微生态医疗公司和幸福九号投资各持有50%股权。

5、为加强公司资产管理，提升运营效率，进一步完善及优化公司现有经营业务结构，公司投资设立了全资子公司量子高科(江门)健康科技有限公司，拟将所持有的位于江门市江海区胜利南路166号的土地及房产以评估价值作价向其增资，目前土地及房产尚未完成过户。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,631,013	18.93%						94,631,013	18.93%
3、其他内资持股	71,919,680	14.39%						71,919,680	14.39%
其中：境内法人持股	52,035,065	10.41%						52,035,065	10.41%
境内自然人持股	19,884,615	3.98%						19,884,615	3.98%
4、外资持股	22,711,333	4.54%						22,711,333	4.54%
其中：境外法人持股	22,711,333	4.54%						22,711,333	4.54%
二、无限售条件股份	405,145,879	81.07%						405,145,879	81.07%
1、人民币普通股	405,145,879	81.07%						405,145,879	81.07%
三、股份总数	499,776,892	100.00%						499,776,892	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,428	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南八本健康产业有限公司	境内非国有法人	16.05%	80,199,000			80,199,000	质押	39,000,000
杭州磁恒量佳投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.82%	59,094,000			59,094,000		
上海睿昀企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.95%	44,708,829		44,708,829			
香港中央结算有限公司	境外法人	5.71%	28,558,259			28,558,259		
MEGA STAR CENTRE LIMITED	境外法人	4.54%	22,711,333		22,711,333			
曾宪经	境内自然人	4.52%	22,605,495		16,954,121	5,651,374	质押	14,910,000
湖南嘉泉商务有限公司	境内非国有法人	3.78%	18,914,228			18,914,228	质押	4,000,000
广州市宝桃食品有限公司	境内非国有法人	3.31%	16,562,782			16,562,782		
上海睿钊企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.47%	7,326,236		7,326,236			
唐红军	境内自然人	1.34%	6,690,000			6,690,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾宪经为云南八本健康产业有限公司的实际控制人，并持有遵义市善和商贸有限公司部分股份；上海睿昀企业管理中心（有限合伙）和上海睿钊企业管理中心（有限合伙）同受公司董事长惠欣先生及其家族控制。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

云南八本健康产业有限公司	80,199,000	人民币普通股	80,199,000
杭州磁叺量佳投资管理合伙企业 (有限合伙)	59,094,000	人民币普通股	59,094,000
香港中央结算有限公司	28,558,259	人民币普通股	28,558,259
湖南嘉泉商务有限公司	18,914,228	人民币普通股	18,914,228
广州市宝桃食品有限公司	16,562,782	人民币普通股	16,562,782
唐红军	6,690,000	人民币普通股	6,690,000
曾宪经	5,651,374	人民币普通股	5,651,374
何增茂	3,531,129	人民币普通股	3,531,129
遵义市善和商贸有限公司	3,063,998	人民币普通股	3,063,998
香港上海汇丰银行有限公司	2,812,900	人民币普通股	2,812,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾宪经为云南八本健康产业有限公司的实际控制人，并持有遵义市善和商贸有限公司部分股份。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东云南八本健康产业有限公司通过”华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户“持有 12,000,000 股，通过普通证券账户持有 68,199,000 股，合计持有 80,199,000 股。股东杭州磁叺量佳投资管理合伙企业（有限合伙）通过”平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户“持有 41,000,000 股，通过普通证券账户持有 18,094,000 股，合计持有 59,094,000 股。股东湖南嘉泉商务有限公司通过”中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户“持有 8,613,905 股，通过普通证券账户持有 10,300,323 股，合计持有 18,914,228 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
曾宪经	董事	现任	80,694,575	0	0	80,694,575	0	0	0
HUI MICHAEL XIN	董事长	现任	52,035,065	0	0	52,035,065	0	0	0
曾宪维	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建浩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李显峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁杰力	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈菡	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐家辉	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱彪	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林岩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨新球	副总经理	现任	181,810	0	0	181,810	0	0	0
梁宝霞	副总经理、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
辜团力	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	132,911,450	0	0	132,911,450	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾宪经	董事长	离任	2019年06月14日	个人原因
HUI MICHAEL XIN	董事长	被选举	2019年06月16日	被选举

注：曾宪经先生于 2019 年 6 月 14 日辞去董事长职务，仍担任公司董事，2019 年 6 月 16 日召开的第四届董事会第十三次会议选举 HUI MICHAEL XIN 先生为第四届董事会董事长。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：量子高科（中国）生物股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	96,083,128.91	190,803,333.35
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	1,689,275.00	1,989,536.38
应收账款	388,650,924.31	335,589,920.50
应收款项融资		
预付款项	21,604,380.92	21,897,157.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,141,520.84	20,596,180.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,860,100.70	49,891,639.97

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	100,385,900.59	114,548,352.29
流动资产合计	701,415,231.27	735,316,120.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	83,111,159.22	62,586,756.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,720,104.58	41,902,124.71
固定资产	570,781,530.33	553,465,740.67
在建工程	112,479,521.39	10,994,721.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	202,938,175.14	212,263,051.66
开发支出		
商誉	1,617,059,137.70	1,617,059,137.70
长期待摊费用	59,944,254.30	59,168,059.33
递延所得税资产	6,822,526.11	2,095,325.98
其他非流动资产	50,656,832.89	52,849,970.41
非流动资产合计	2,744,513,241.66	2,612,384,888.73
资产总计	3,445,928,472.93	3,347,701,009.32
流动负债：		
短期借款	88,700,000.00	49,800,000.00
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		
应付账款	88,696,519.24	69,976,843.75
预收款项	46,940,402.29	43,399,184.77
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	34,383,718.78	60,957,967.57
应交税费	6,763,442.16	9,580,553.91
其他应付款	143,926,568.92	61,512,564.13
其中：应付利息	698,325.98	1,434,723.87
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	67,094,361.57	53,670,212.01
其他流动负债	5,888,787.75	5,653,289.91
流动负债合计	482,393,800.71	354,550,616.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	543,635,143.19	580,074,391.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	179,332.12	241,981.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,391,710.54	2,516,597.46
递延所得税负债	22,511,518.95	24,811,781.34
其他非流动负债	181,000,000.00	181,000,000.00

非流动负债合计	748,717,704.80	788,644,750.95
负债合计	1,231,111,505.51	1,143,195,367.00
所有者权益：		
股本	499,776,892.00	499,776,892.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,354,902.80	1,234,827,521.95
减：库存股		
其他综合收益	7,634,476.20	7,005,696.81
专项储备		
盈余公积	49,513,962.20	49,513,962.20
一般风险准备		
未分配利润	413,153,724.48	398,907,380.44
归属于母公司所有者权益合计	2,201,433,957.68	2,190,031,453.40
少数股东权益	13,383,009.74	14,474,188.92
所有者权益合计	2,214,816,967.42	2,204,505,642.32
负债和所有者权益总计	3,445,928,472.93	3,347,701,009.32

法定代表人：曾宪经

主管会计工作负责人：辜团力

会计机构负责人：辜团力

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	36,135,242.45	67,771,501.64
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	1,689,275.00	1,989,536.38
应收账款	44,349,675.06	55,753,431.73
应收款项融资		
预付款项	6,335,866.24	10,465,613.32
其他应收款	30,142,760.18	12,577,454.91
其中：应收利息		

应收股利		
存货	20,333,594.65	20,859,395.45
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	13,177,146.65	3,728,904.62
流动资产合计	152,163,560.23	173,145,838.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,374,723,759.19	2,370,810,961.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	47,449,891.41	48,824,672.13
固定资产	123,631,842.53	129,955,015.68
在建工程	2,906,181.20	1,948,869.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,052,738.73	40,908,983.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,927,631.05	5,367,286.60
递延所得税资产	820,376.49	907,867.74
其他非流动资产	4,864,519.81	1,907,585.47
非流动资产合计	2,600,376,940.41	2,600,631,241.52
资产总计	2,752,540,500.64	2,773,777,079.57
流动负债：		
短期借款	48,900,000.00	10,000,000.00
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		
应付账款	6,721,761.80	4,483,251.06
预收款项	3,449,034.93	4,230,417.62
合同负债		
应付职工薪酬	4,795,463.58	10,797,991.60
应交税费	2,478,047.52	1,667,783.50
其他应付款	1,197,222.02	3,714,861.14
其中：应付利息	403,325.98	1,110,223.87
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,000,000.00	53,575,850.44
其他流动负债		
流动负债合计	134,541,529.85	88,470,155.36
非流动负债：		
长期借款	543,635,143.19	580,074,391.04
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	676,273.45	760,807.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	544,311,416.64	580,835,198.61
负债合计	678,852,946.49	669,305,353.97
所有者权益：		
股本	499,776,892.00	499,776,892.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,230,209,897.77	1,233,706,937.75

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,516,385.22	49,516,385.22
未分配利润	294,184,379.16	321,471,510.63
所有者权益合计	2,073,687,554.15	2,104,471,725.60
负债和所有者权益总计	2,752,540,500.64	2,773,777,079.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	615,135,333.65	260,413,310.34
其中：营业收入	615,135,333.65	260,413,310.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	562,677,461.53	208,588,128.81
其中：营业成本	382,348,160.46	140,369,516.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,521,340.24	2,252,032.16
销售费用	27,341,099.23	15,738,675.90
管理费用	103,099,165.47	39,495,881.05
研发费用	25,541,376.11	6,904,266.67
财务费用	22,826,320.01	3,827,756.42
其中：利息费用	22,603,486.44	6,224,103.11
利息收入	1,013,726.03	628,805.68
加：其他收益	3,382,020.53	1,893,824.08
投资收益（损失以“－”号填列）	1,815,128.03	13,591,451.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	518,570.36	7,244,818.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,254,586.52	-1,686,211.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,168,906.41	-282,884.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,226.49	-854,760.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,221,301.26	64,486,600.12
加：营业外收入	123,517.34	18,638.33
减：营业外支出	5,360.85	369,595.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,339,457.75	64,135,643.04
减：所得税费用	6,175,489.62	10,227,510.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,163,968.13	53,908,132.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,163,968.13	53,908,132.65
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.归属于母公司所有者的净利润	49,230,726.48	54,257,849.79
2.少数股东损益	-1,066,758.35	-349,717.14
六、其他综合收益的税后净额	628,779.39	2,695,012.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	628,779.39	2,695,012.84
（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	628,779.39	2,695,012.84
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	628,779.39	2,695,012.84
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,792,747.52	56,603,145.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,859,505.87	56,952,862.63
归属于少数股东的综合收益总额	-1,066,758.35	-349,717.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.13
（二）稀释每股收益	0.10	0.13

法定代表人：曾宪经

主管会计工作负责人：辜团力

会计机构负责人：辜团力

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	100,653,782.31	159,540,321.72
减：营业成本	52,877,181.49	79,079,191.18
税金及附加	1,091,213.92	2,006,797.41
销售费用	10,204,139.52	12,308,981.94
管理费用	8,403,491.80	25,154,971.43
研发费用	6,976,593.22	6,576,640.43
财务费用	18,963,654.35	458,851.53
其中：利息费用	16,771,639.87	818,567.69
利息收入	828,123.25	505,732.37
加：其他收益	1,657,143.73	879,199.60
投资收益（损失以“-”号填列）	4,127,170.27	10,617,389.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,093,692.81	7,405,237.09
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	519,206.51	-527,583.52

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,226.49	-854,760.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,430,802.03	44,069,132.58
加：营业外收入	11,445.90	500.00
减：营业外支出	6,144.05	13,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,436,103.88	44,056,032.58
减：所得税费用	738,852.91	6,507,416.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,697,250.97	37,548,616.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,697,250.97	37,548,616.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	7,697,250.97	37,548,616.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	585,918,648.06	255,390,627.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	27,258,328.74	1,729,046.04
收到其他与经营活动有关的现金	8,134,963.93	6,266,922.91
经营活动现金流入小计	621,311,940.73	263,386,596.24
购买商品、接受劳务支付的现金	154,056,306.90	102,683,582.57
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	277,919,346.11	55,227,611.94
支付的各项税费	22,730,086.92	26,259,370.91
支付其他与经营活动有关的现金	122,307,609.05	12,936,190.94
经营活动现金流出小计	577,013,348.98	197,106,756.36
经营活动产生的现金流量净额	44,298,591.75	66,279,839.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,546,916.24	6,400,597.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,450.00	277,000.00
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	184,258,310.37	1,080,244,292.53
投资活动现金流入小计	185,830,676.61	1,088,421,890.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,634,106.74	12,952,162.14
投资支付的现金	19,609,138.55	2,625,000.00
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		116,196,394.48
支付其他与投资活动有关的现金	165,765,233.74	1,065,722,524.00
投资活动现金流出小计	280,008,479.03	1,197,496,080.62
投资活动产生的现金流量净额	-94,177,802.42	-109,074,190.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	58,700,000.00	501,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	560,000.00	
筹资活动现金流入小计	59,260,000.00	501,900,000.00
偿还债务支付的现金	43,800,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,719,096.54	22,930,696.92
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	720,000.00	11,737,221.59
筹资活动现金流出小计	104,239,096.54	49,667,918.51
筹资活动产生的现金流量净额	-44,979,096.54	452,232,081.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,879.93	296,576.80
五、现金及现金等价物净增加额	-94,722,427.28	409,734,307.78
加：期初现金及现金等价物余额	189,332,037.17	291,497,084.34
六、期末现金及现金等价物余额	94,609,609.89	701,231,392.12

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	120,785,216.75	169,833,232.13
收到的税费返还	255.63	
收到其他与经营活动有关的现金	7,095,339.29	3,314,105.47

经营活动现金流入小计	127,880,811.67	173,147,337.60
购买商品、接受劳务支付的现金	42,550,173.72	85,733,035.03
支付给职工以及为职工支付的现金	21,510,147.89	16,280,763.62
支付的各项税费	7,011,342.98	20,497,518.52
支付其他与经营活动有关的现金	17,173,141.82	4,415,040.29
经营活动现金流出小计	88,244,806.41	126,926,357.46
经营活动产生的现金流量净额	39,636,005.26	46,220,980.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	35,486.11	3,481,491.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	277,000.00
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	10,000,000.00	774,800,000.00
投资活动现金流入小计	10,040,486.11	780,058,491.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,008,302.52	4,767,330.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		163,358,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	36,301,300.00	789,424,059.06
投资活动现金流出小计	42,309,602.52	957,549,489.06
投资活动产生的现金流量净额	-32,269,116.41	-177,490,997.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	38,900,000.00	492,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	38,900,000.00	492,000,000.00
偿还债务支付的现金	24,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,297,749.97	17,495,661.50
支付其他与筹资活动有关的现金	720,000.00	11,737,221.59
筹资活动现金流出小计	78,017,749.97	29,232,883.09
筹资活动产生的现金流量净额	-39,117,749.97	462,767,116.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	114,601.93	18,599.50
五、现金及现金等价物净增加额	-31,636,259.19	331,515,699.03
加：期初现金及现金等价物余额	67,771,501.64	273,953,550.84

六、期末现金及现金等价物余额	36,135,242.45	605,469,249.87
----------------	---------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	499,776,892.00				1,234,827,521.95		7,005,696.81		49,513,962.20		398,907,380.44		2,190,031,453.40	14,474,188.92	2,204,505.642.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	499,776,892.00				1,234,827,521.95		7,005,696.81		49,513,962.20		398,907,380.44		2,190,031,453.40	14,474,188.92	2,204,505.642.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,472,619.15		628,779.39				14,246,344.04		11,402,504.28	-1,091,179.18	10,311,325.10
（一）综合收益总额							628,779.39				49,230,726.48		49,859,505.87	-1,066,758.35	48,792,747.52
（二）所有者投入和减少资本					-3,472,619.15								-3,472,619.15	-24,420.83	-3,497,039.98
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					-3,472,619.15								-3,472,619.15	-24,420.83	-3,497,039.98

入所有者权益的金额					619.15							619.15	0.83	039.98	
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,231,354,902.80		7,634,476.20		49,513,962.20		413,153,724.48		2,201,433,957.68	13,383,009.74	2,214,816,967.42

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	422,100,000.00				85,250,810.27				42,342,022.08		261,886,070.73		811,578,903.08	23,867,089.99	835,445,993.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	422,100,000.00				85,250,810.27				42,342,022.08		261,886,070.73		811,578,903.08	23,867,089.99	835,445,993.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,676,892.00				1,153,083,021.62						37,373,849.79		1,270,828,776.25	-320,854.15	1,270,507,922.10
（一）综合收益总额											54,257,849.79		56,952,862.63	-349,717.14	56,603,145.49
（二）所有者投入和减少资本	77,676,892.00				1,153,083,021.62								1,230,759,913.62	28,862,999	1,230,788,776.61
1. 所有者投入的普通股	77,676,892.00				1,150,195,299.62								1,227,872,191.62		1,227,872,191.62
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,887,722.00								2,887,722.00	28,862,999	2,916,584.99

4. 其他															
（三）利润分配										-16,884,000.00		-16,884,000.00		-16,884,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,884,000.00		-16,884,000.00		-16,884,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	499,776.89				1,238,333.83		2,695,012.84		42,342,022.08		299,259,920.52		2,082,407,679.33	23,546,235.84	2,105,953,915.17

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	499,776,892.00				1,233,706,937.75				49,516,385.22	321,471,510.63		2,104,471,725.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	499,776,892.00				1,233,706,937.75				49,516,385.22	321,471,510.63		2,104,471,725.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,497,039.98					-27,287,131.47		-30,784,171.45
（一）综合收益总额										7,697,250.97		7,697,250.97
（二）所有者投入和减少资本					-3,497,039.98							-3,497,039.98
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-3,497,039.98							-3,497,039.98
4. 其他												
（三）利润分配										-34,984,382.44		-34,984,382.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-34,984,382.44		-34,984,382.44

股东)的分配										,382.44		2.44
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,230,209,897.77				49,516,385.22	294,184,379.16		2,073,687,554.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	422,100,000.00				83,135,298.15				42,344,445.10	273,808,049.55		821,387,792.80
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	422,100,000.00			83,135,298.15				42,344,445.10	273,808,049.55		821,387,792.80	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	77,676,892.00			1,153,111,884.62					20,664,616.36		1,251,453,392.98	
(一)综合收益总额									37,548,616.36		37,548,616.36	
(二)所有者投入和减少资本	77,676,892.00			1,153,111,884.62							1,230,788,776.62	
1. 所有者投入的普通股	77,676,892.00			1,150,195,299.62							1,227,872,191.62	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,916,585.00							2,916,585.00	
4. 其他												
(三)利润分配									-16,884,000.00		-16,884,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,884,000.00		-16,884,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	499,776,892.00				1,236,247,182.77				42,344,445.10	294,472,665.91		2,072,841,185.78

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

量子高科(中国)生物股份有限公司(以下简称“本公司”)是由量子高科集团有限公司、江门凯地生物技术有限公司(现已更名为“云南八本健康产业有限公司”)、江门金洪商务有限公司(现已更名为“湖南嘉泉商务有限公司”)、广州市宝桃食品有限公司以及江门合众生物技术有限公司(现已更名为“遵义市善和商贸有限公司”)于2008年8月4日共同发起设立的股份有限公司,注册地及总部地址位于为中华人民共和国广东省江门市。本公司于2010年12月22日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

于2019年6月30日,本公司的总股本为499,776,892.00元,每股面值1元。

#### (二) 业务性质及主要经营活动

业务性质:医药研发服务及微生态营养产品研发、生产、销售

主要经营活动:主要从事CRO、CMO业务,低聚果糖、低聚半乳糖等益生元系列产品的研发、生产及销售,微生态医疗服务

#### (三) 财务报告批准

本财务报告业经公司董事会于2019年8月26日决议批准报出。

#### (四) 合并财务报表的范围

公司2019年上半年度合并范围内子公司详见本附注“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2019年上半年度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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年上半年的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度，本中期财务报表的编制期间为2019年1月1日至2019年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本集团境外子公司的记账本位为美元。本财务报表以人民币列示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并：

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比

例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 2、外币报表折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具

合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

## ——金融资产

### (a) 分类和计量

根据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：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (b) 债务工具的计量

债务工具：持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(i)以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(ii)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(iii)以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(c)减值：需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

#### (i) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (ii) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (iii) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；押金、保证金、员工备用金、出口退税款等信用风险极低的款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (iv) 金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (v) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### (d) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ——金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债

表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### ——金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额100万以上（含100万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，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。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

除已单独计提减值准备的应收款项外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
医药研发服务及生产外包业务分部的应收关联方款项。	其他方法
医药研发服务及生产外包业务分部的押金、保证金、员工备用金、出口退税款等信用风险极低的款项。	其他方法
集团内部子公司的应收款项。	其他方法

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）	5%	5%
1—2年	10%-15%	10%-15%
2—3年	20%-50%	20%-50%
3年以上	40%-100%	40%-100%
5年以上	100%	100%

### （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	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

可参见应收账款部分

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (a)分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和发出商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (b)发出存货的计价方法

微生态营养及医疗业务的存货发出时的成本按加权平均法核算，医药研发服务业务的原材料领用及生产外包业务的存货发出时的成本按先进先出法核算。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d)本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e)低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品、包装物采用一次转销法进行摊销。

#### 14、长期应收款

#### 15、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a)投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b)后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权

投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、投资性房地产

(a) 投资性房地产确认及初始计量

投资性房地产包括以出租为目的的房屋及建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量。外购或自行建造的投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。

(b) 投资性房地产的折旧方法

投资性房地产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的投资性房地产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	10%	4.5%

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(d)投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的账面余额、累计折旧(摊销)、减值准备等确定固定资产和无形资产的账面价值。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的原价、累计折旧、减值准备等作为投资性房地产的账面价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	3-10	10%	9%-30%
运输设备	年限平均法	4-5	10%	18%-22.5%
电子设备	年限平均法	3-5	10%	18%-30%
其他固定资产	年限平均法	5	10%	18%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公

允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术、商标权、软件使用权和著作权等，以成本计量。

无形资产的预计受益年限或有效期限及年摊销率列示如下：

	预计受益年限/有效期限	年摊销率
土地使用权	50年	2%

专利权	2-11年	9.09%-50%
专有技术	3.33-10年	10%-30%
商标	10年	10%
软件使用权	2-10年	10%-50%
著作权	2-10年	10%-50%

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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的最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- a. 该技术的开发已经技术团队进行充分论证；
- b. 管理层已批准该技术的预算；
- c. 前期市场调研的研究分析说明该技术所生产的产品具有市场推广能力
- d. 有足够的技术和资金支持，以进行该技术的开发活动及后续的大规模生产；以及该技术的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

固定资产、投资性房地产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 24、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

## 25、股份支付

### (a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身或同集团其他会计主体的权益工具。公司的股份支付的结算方式为以权益结算。对于母公司授予其及本公司员工，且本公司并无结算义务的的权益工具，该股份支付交易作为权益结算的股权支付处理。

### 以权益结算的股份支付

在完成等待期内的服务才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权

益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本的金额，将其转入股本。

#### (b) 权益工具公允价值确定的方法

本集团采用期权定价模型确定股票期权的公允价值。以二项式期权定价模型确定股票增值权的公允价值。

#### (c) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳工具，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### (d) 条款和条件的修改

本集团若以不利于职工的方式修改条款和条件，本集团仍需要继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

本集团若以有利于职工的方式修改条款和条件，本集团应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。若修改缩短了等待期，则本集团在缩短后的等待期内确认相关成本和费用。

#### (e) 取消

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，本集团应当将取消作为加速可行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

本集团各业务分部根据各自业务及经营特点，在与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

微生态营养及医疗业务分部

#### (a) 销售商品

本集团微生态营养业务生产低聚果糖、低聚半乳糖及终端益生元产品并销售予客户。本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。客户在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

#### (b) 提供劳务

本集团医疗业务对外提供检测和医疗服务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

#### 医药研发服务与生产外包业务分部

##### (a)提供医药研发外包服务

本集团对外提供医药研发外包服务赚取收益，研发合同期限一般介乎一周至两年。

##### (i) 按单位时间约定费率收费的研发服务合同

本集团与客户在研发服务合同中约定研发内容以及单位专家研发时间费率，并按专家实际研发时间确定收费金额。对该类合同，本集团在相关研发服务活动已发生时，根据与客户双方确认一致的实际研发时间及合同约定费率计算确认当期收入。

##### (ii) 按约定收费金额收费的研发服务合同

对按约定收费金额向客户提供研发外包服务的合同，本集团根据客户的委托内容和要求对特定药品或化合物的样品进行小批量合成、研究和实验。最终交付单位为符合客户质量标准的新药、原料药和化合物的阶段性样品、小批量样品及实验报告。

对该类合同，当有关研发服务项目的结果在资产负债表日能够可靠估计的(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。本集团按已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。当有关研发服务项目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。

##### (b)医药生产

本集团根据客户的委托内容和要求对特定药品和化合物的阶段性成品进行批量生产。医药生产业务的最终交付产品为符合客户质量标准的批量新药、原料药和化合物的成品。本集团在最终产品交付及客户验收合格且取得收取价款的权利时确认收入。

#### 产业基金分部

报告期内产业基金分部无营业收入。

## 27、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- a. 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- b. 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### （a）重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### （i）所得税与递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确

认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

#### (ii) 应收账款坏账准备

本集团管理层根据所述的会计政策，于资产负债表日对应收款项是否存在减值进行评估。而评估应收款项减值需要根据本集团客户之信用和财务状况以及市场情况综合作出判断和估计。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之坏账损失作出最佳估计并计提坏账准备，有关减值结果还是可能会由于客户之财务状况以及市场情况的变化而发生重大改变。

#### (iii) 存货跌价准备

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

#### (iv) 固定资产和无形资产的预计净残值及使用寿命

本公司管理层对于固定资产和无形资产的预计净残值及使用寿命做出了估计。该等估计是根据同类性质、功能的固定资产和无形资产的实际净残值和使用寿命的历史经验作出的，可能由于技术更新或其他原因产生重大改变。当净残值或预计使用寿命小于先前估计时，管理层将增加折旧费用。

#### (v) 长期资产减值准备

根据所述的会计政策，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产：固定资产、投资性房地产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等进行减值测试，尚未达到可使用状态的无形资产及在财务报表中单独列示的高誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果本集团对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于本集团的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

#### (vi) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计合同亏损以及未决诉讼估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程

度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，预计负债时已考虑本集团对该合同负毛利的判断。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (vii)收入确认

本集团按照所述的会计政策，按已发生的成本占估计总成本的比例确定按服务合同的完工进度。评估已发生的成本占估计总成本的比例要求本集团管理层对相关服务项目的总成本作出估计。同时，按完工进度确认服务收入亦要求管理层根据研发项目的已发生的成本及具体情况对服务项目的结果作出合理判断。有关估计和判断可能会由于服务情况的变化而发生重大改变。

#### (viii)股权激励工具公允价值

本集团采用评估模型确定股权激励工具于授予日的公允价值。公允价值的确定需要管理层对本集团未来现金流作出预测，同时，评估模型所使用的参数也需要管理层作出估计及假设。这些估计及假设的变化可能影响本公司对股权激励工具于授予日的公允价值以及应确认的股份支付成本的确定。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 号发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目；“资产减值损失”分别计入“资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目和“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。	董事会	

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度财务报表影响金额	
		2018 年 12 月 31 日 合并	2018 年 12 月 31 日 母公司
将原“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	1,989,536.38	1,989,536.38
	应收账款	335,589,920.50	55,753,431.73
	应收票据及应收账款	-337,579,456.88	-57,742,968.11
将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目	应付票据	-	-
	应付账款	69,976,843.75	4,483,251.06
	应付票据及应付账款	-69,976,843.75	-4,483,251.06

公司将“资产减值损失”项目分别计入“资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目和“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-337,311.17	-
	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,226,039.12	-264,344.99
	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,563,350.29	-264,344.99

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5%、6%、13%、16%及25%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、21%、8%、8.84%及22%
地方教育附加	缴纳的流转税	2%
教育费附加	缴纳的流转税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
ChemPartner Corp.	其企业所得税由联邦所得税、加利福尼亚州税及马萨诸塞州税构成。联邦所得税税率为21%，加利福尼亚州相关税率为8.84%而马萨诸塞州相关税率为8%。如公司所得未达到美国当地最低缴税额度，则美国睿智仍需缴纳加利福尼亚州的最低特许经营税800美元以及马萨诸塞州的最低所得税456美元。
Chempartner Europe Aps	22%
Chemexplorer Company Limited	16.50%

## 2、税收优惠

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定，本公司的子公司上海睿智在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本集团位于中国境内的业务适用增值税，其中医药研发外包内销服务销项税率为6%，租赁收入销项税率为5%；根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定，自2019年4月1日起，本集团的微生态营养内销业务收入、医药生产内销服务适用的增值税税率为13%，2019年4月1日前该业务适用的增值税税率为16%；微生态营养外销、医药研发外包外销以及医药生产外销采用“免、抵、退”办法，微生态营养外销适用的退税率为16%，医药研发外包外销以及医药生产外销适用的退税率为6%、9%、10%以及13%。购买原材料、固定资产等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。

本公司的孙公司Chemparter Europe Aps(以下简称“欧洲睿智”)位于丹麦赫斯霍尔姆的业务适用当地流转税率，2019年度欧洲睿智适用的流转税率为25%。

本公司于2018年11月28日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201844011267”号《高新技术企业证书》，有效期三年(2018年-2021年)。根据有关规定，截至2019年6月30日止6个月期间本公司适用的企业所得税税率为15%。

本公司的子公司上海睿智于 2015 年 1 月 14 日获上海市科学技术委员会、上海市商务委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局以及上海市发展和改革委员会联合颁发的《技术先进型服务企业证书》，证书编号为 JF20143101150125，该证书有效期至 2018 年 12 月 31 日。于 2017 年 11 月 23 日，上海睿智获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市 国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书 编号为 GR201731003168，该证书的有效期为 3 年。根据有关规定，截至2019年6月30日止6个月期间上海睿智适用的企业所得税税率为 15%。

本公司的孙公司凯惠药业(上海)有限公司(以下简称“凯惠药业”)于2018年11月27日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201831002562，该证书的有效期为3年。根据有关规定，截至2019年6月30日止6个月期间度凯惠药业适用的企业所得税税率为15%。

本公司的孙公司成都睿智化学研究有限公司(以下简称“成都睿智”)于2012年5月23日根据四川省经济和信息化委员的川经信产业函[2012]654号的批复文件，确认为是国家鼓励类产业项目。于2017年12月4日，

成都睿智获四川省技术厅、四川省财政厅、四川省税务局以及四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201751001320，该证书的有效期为3年。根据相关规定，截至2019年6月30日止6个月期间成都睿智适用的企业所得税税率为15%。

本公司的孙公司凯惠睿智生物科技(上海)有限公司(以下简称“凯惠睿智”)于2018年11月27日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201831001378，该证书的有效期为3年。根据有关规定，截至2019年6月30日止6个月期间凯惠睿智适用的企业所得税税率为15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,535.05	69,664.74
银行存款	94,435,616.84	189,255,864.60
其他货币资金	1,492,977.02	1,477,804.01
合计	96,083,128.91	190,803,333.35
其中：存放在境外的款项总额	14,507,086.95	41,166,832.38

其他说明

于2019年6月30日，其他货币资金中有212,927.46元存入浦东发展银行外高桥保税区支行的款项，以及1,260,591.56元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该两笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,689,275.00	1,933,536.38
商业承兑票据		56,000.00
合计	1,689,275.00	1,989,536.38

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	253,159.00	0.06%	253,159.00	100.00%		253,159.00	0.07%	253,159.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	394,967,128.85	99.94%	6,316,204.54	1.60%	388,650,924.31	340,727,960.47	99.93%	5,138,039.97	1.51%	335,589,920.50
其中：										
合计	395,220,287.85	100.00%	6,569,363.54	1.66%	388,650,924.31	340,981,119.47	100.00%	5,391,198.97	1.58%	335,589,920.50

按单项计提坏账准备：253,159.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡瑞年实业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	188,409.00	188,409.00	100.00%	
辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司	4,750.00	4,750.00	100.00%	
合计	253,159.00	253,159.00	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	386,203,723.93
1 年以内	386,203,723.93
1 至 2 年	3,608,688.10
2 至 3 年	908,560.77
3 年以上	4,246,156.05
3 至 4 年	14,732.40
5 年以上	4,231,423.65

合计	394,967,128.85
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	5,391,198.97	1,925,019.30	710,619.73	36,235.00	6,569,363.54
合计	5,391,198.97	1,925,019.30	710,619.73	36,235.00	6,569,363.54

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
货款	36,235.00

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为97,271,703.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0元。

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2019年上半年计提的坏账准备金额为1,925,019.30元，收回或转回710,619.73元，实际核销的应收账款为36,235.00元。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	20,864,377.70	96.57%	21,557,308.42	98.45%
1至2年	708,834.92	3.28%	339,849.10	1.55%
2至3年	31,168.30	0.14%		
合计	21,604,380.92	--	21,897,157.52	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为8,368,384.94元，占预付款期末余额合计数的比例为38.73%。

其他说明：

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,141,520.84	20,596,180.58
合计	24,141,520.84	20,596,180.58

**(1) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	17,520,202.06	4,846,954.12
员工备用金	1,108,918.05	441,230.47
关联方款项	3,768,344.24	3,753,418.84
应收出口退税款		11,040,962.72
社保、公积金	333,029.54	262,488.00
其他	1,660,707.50	460,620.03
合计	24,391,201.39	20,805,674.18

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	209,493.60			209,493.60
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	40,186.95			40,186.95
2019 年 6 月 30 日余额	249,680.55			249,680.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,693,645.08
1 年以内	23,693,645.08
1 至 2 年	238,450.00
2 至 3 年	250,706.31
3 年以上	208,400.00
3 至 4 年	208,400.00
合计	24,391,201.39

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	209,493.60	40,186.95		249,680.55
合计	209,493.60	40,186.95		249,680.55

## 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：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	保证金、押金	15,871,118.08	1 年以内	65.74%	
第二名	保证金	432,547.50	1 年以内	1.79%	21,627.38
第三名	保证金	429,012.21	1 年以内	1.78%	
第四名	员工备用金	272,366.73	1 年以内	1.13%	
第五名	转让费	200,000.00	1 年以内	0.83%	10,000.00
合计	--	17,205,044.52	--	71.27%	31,627.38

## 5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期计提坏账准备金额40,186.95元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

**6、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

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	16,027,128.26	1,334,884.33	14,692,243.93	15,611,296.10	223,323.99	15,387,972.11
在产品	39,123,805.54	1,171,333.25	37,952,472.29	25,488,201.41	113,987.18	25,374,214.23
库存商品	16,167,849.53		16,167,849.53	8,100,814.27		8,100,814.27
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
发出商品	47,534.95		47,534.95	1,028,639.36		1,028,639.36
合计	71,366,318.28	2,506,217.58	68,860,100.70	50,228,951.14	337,311.17	49,891,639.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	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	223,323.99	1,142,686.84		31,126.50		1,334,884.33
在产品	113,987.18	1,311,136.01		253,789.94		1,171,333.25
合计	337,311.17	2,453,822.85		284,916.44		2,506,217.58

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	预计销售价格减去后续加工成本、相关销售费用及相关税金	试剂耗材通过正常领用和产品销售结转存货跌价准备
在产品	预计销售价格减去后续加工成本、相关销售费用及相关税金	在产品通过产品销售结转存货跌价准备
产成品	预计销售价格减去相关销售费用及相关税金	产成品通过产品销售结转存货跌价准备

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	2,195,256.10	2,608,230.84
待抵扣进项税	18,705,219.55	11,978,928.04
预缴所得税	8,469,253.73	8,462,336.27
理财产品	70,994,268.55	90,421,813.09
其他	21,902.66	1,077,044.05
合计	100,385,900.59	114,548,352.29

其他说明：

于2019年6月30日，本集团持有广发银行保本浮动收益型理财产品“薪加薪”人民币56,000,000.00元，国寿安保基金保本不保收益型理财产品人民币4,994,268.55元，浦发银行利多对公结构性存款理财产品10,000,000.00元。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
天津量子 磁系资产 管理有限 公司	1,551,984 .91			6,230.77						1,558,215 .68	
广东量子 高科健康 管理科技 有限公司	0.00	8,000,000 .00		-2,757,25 5.18					396,693.8 8	5,639,438 .70	
Shangpha rma Capital LP		11,609,13 8.54		-118,238. 18						11,490,90 0.36	
小计	1,551,984 .91	19,609,13 8.54		-2,869,26 2.59					396,693.8 8	18,688,55 4.74	

二、联营企业											
广东生和堂健康食品股份有限公司	30,252,267.79			4,087,462.04						34,339,729.83	
中以生物科技有限公司	30,782,503.74			-699,629.09						30,082,874.65	
广州三致祥生物技术有限公司											
小计	61,034,771.53			3,387,832.95						64,422,604.48	
合计	62,586,756.44	19,609,138.54		518,570.36					396,693.88	83,111,159.22	

其他说明

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,890,696.71			50,890,696.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	50,890,696.71			50,890,696.71

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,988,572.00			8,988,572.00
2.本期增加金额	1,182,020.13			1,182,020.13
(1) 计提或摊销	1,182,020.13			1,182,020.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,170,592.13			10,170,592.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	40,720,104.58			40,720,104.58
2.期初账面价值	41,902,124.71			41,902,124.71

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	570,781,530.33	553,465,740.67
合计	570,781,530.33	553,465,740.67

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设	其他固定资产	合计
----	--------	------	------	---------	--------	----

				备		
一、账面原值：						
1.期初余额	242,837,955.34	436,509,623.14	8,147,630.82	12,154,161.88	3,112,157.17	702,761,528.35
2.本期增加金额		52,765,979.94		2,531,359.52	52,215.41	55,349,554.87
(1) 购置		51,866,103.18		2,531,359.52	52,215.41	54,449,678.11
(2) 在建工程 转入		899,876.76				899,876.76
(3) 企业合并 增加						
3.本期减少金额		57,692.27	355,794.00	790.04	1,906.62	416,182.93
(1) 处置或报 废		10,000.00	355,794.00			365,794.00
(2) 外币 报表折算影响		47,692.27		790.04	1,906.62	50,388.93
4.期末余额	242,837,955.34	489,217,910.81	7,791,836.82	14,684,731.36	3,162,465.96	757,694,900.29
二、累计折旧						
1.期初余额	34,749,150.65	102,830,305.56	3,664,398.35	6,732,126.96	1,319,806.16	149,295,787.68
2.本期增加金额	5,245,097.16	30,796,603.45	768,548.21	972,223.81	193,671.55	37,976,144.18
(1) 计提	5,245,097.16	30,796,603.45	768,548.21	972,223.81	193,671.55	37,976,144.18
3.本期减少金额		36,925.00	320,214.60	530.60	891.70	358,561.90
(1) 处置或报 废		9,000.00	320,214.60			329,214.60
(2) 外币 报表折算影响		27,925.00		530.60	891.70	29,347.30
4.期末余额	39,994,247.81	133,589,984.01	4,112,731.96	7,703,820.17	1,512,586.01	186,913,369.96
三、减值准备						
1.期初余额						
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						
四、账面价值						
1.期末账面价值	202,843,707.53	355,627,926.80	3,679,104.86	6,980,911.19	1,649,879.95	570,781,530.33
2.期初账面价值	208,088,804.69	333,679,317.58	4,483,232.47	5,422,034.92	1,792,351.01	553,465,740.67

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	803,457.98	584,654.44		218,803.54

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,479,521.39	10,994,721.83
合计	112,479,521.39	10,994,721.83

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
装修工程	8,213,881.32		8,213,881.32	7,069,194.18		7,069,194.18
在安装设备	2,974,550.02		2,974,550.02	2,473,172.27		2,473,172.27
医疗服务平台	994,025.64		994,025.64	894,181.36		894,181.36
原料仓库建设工程	210,742.26		210,742.26	198,174.02		198,174.02
礼乐二期工程	307,602.13		307,602.13			
江苏启东创新生物药 一站式研发生产服务 平台一期	32,069,696.39		32,069,696.39	360,000.00		360,000.00
金科医药创新中心建 设	67,709,023.63		67,709,023.63	0.00		0.00
合计	112,479,521.39		112,479,521.39	10,994,721.83		10,994,721.83

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	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	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
江苏启东创新生物药一站式研发生产服务平台一期		360,000.00	31,709,696.39			32,069,696.39						其他
金科医药创新中心建设			67,709,023.63			67,709,023.63						其他
合计		360,000.00	99,418,720.02			99,418,720.02	--	--				--

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	软件使用权	著作权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	147,618,874.85	73,371,650.89		7,650,743.90	200,000.00	7,571,312.94		236,412,582.58
2.本期增加金额		360,000.00				1,274,698.79		1,634,698.79
(1) 购置		360,000.00				1,274,698.79		1,634,698.79
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额						423.64		423.64

(1) 处置								
(2) 外币报 表折算差异						423.64		423.64
4.期末 余额	147,618,874. 85	73,731,650.8 9		7,650,743.90	200,000.00	8,845,588.09		238,046,857. 73
二、累计摊销								
1.期初 余额	7,078,553.66	9,633,356.91		6,483,327.82	136,666.94	817,625.59		24,149,530.9 2
2.本期 增加金额	1,673,917.92	8,283,456.48		395,016.54	10,000.02	597,035.20		10,959,426.1 6
(1) 计提	1,673,917.92	8,283,456.48		395,016.54	10,000.02	597,035.20		10,959,426.1 6
3.本期 减少金额						274.49		274.49
(1) 处置								
(2) 外币报 表折算差异						274.49		274.49
4.期末 余额	8,752,471.58	17,916,813.3 9		6,878,344.36	146,666.96	1,414,386.30		35,108,682.5 9
三、减值准备								
1.期初 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	138,866,403. 27	55,814,837.5 0		772,399.54	53,333.04	7,431,201.79		202,938,175. 14
2.期初 账面价值	140,540,321. 19	63,738,293.9 8		1,167,416.08	63,333.06	6,753,687.35		212,263,051. 66

其他说明：

2019年上半年无形资产的摊销金额为10,959,426.16元（去年同期摊销金额为2,561,874.80元）。

于2019年6月30日，账面价值约为39,277,006.15元(原价45,260,315.80元)的土地使用权作为532,000,000.00元长期借款的抵押物。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海睿智化学研 究有限公司	1,617,059,137.70			1,617,059,137.70
合计	1,617,059,137.70			1,617,059,137.70

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 改良	51,098,174.45	11,115,732.01	10,634,549.40	-8,449.87	51,587,806.93
待摊装修费用	4,810,645.44	61,514.54	738,512.97		4,133,647.01
色谱分离树脂	3,165,811.97	1,580,026.03	593,589.72		4,152,248.28
其他	93,427.47	48,543.69	71,419.08		70,552.08
合计	59,168,059.33	12,805,816.27	12,038,071.17	-8,449.87	59,944,254.30

其他说明

### 15、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,596,645.55	3,839,496.83	20,516,372.64	3,077,455.90
可抵扣亏损	13,685,665.25	3,274,152.71		
政府补助	37,954,571.18	5,693,185.68	42,356,207.07	6,353,431.07
预提费用	23,870,223.62	3,580,533.54	14,355,367.88	2,153,305.18
已开票但未确认的收入	8,870,107.73	1,330,516.16	9,200,855.40	1,380,128.31
合计	109,977,213.33	17,717,884.92	86,428,802.99	12,964,320.46

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	119,165,300.11	27,939,472.13	128,976,203.36	30,239,734.52
资产折旧摊销	36,449,370.79	5,467,405.63	36,273,608.64	5,441,041.30
合计	155,614,670.90	33,406,877.76	165,249,812.00	35,680,775.82

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	10,895,358.81	6,822,526.11	10,868,994.48	2,095,325.98
递延所得税负债	10,895,358.81	22,511,518.95	10,868,994.48	24,811,781.34

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,916,784.72	2,547,226.85
可抵扣亏损	103,692,305.42	116,326,413.71
合计	105,609,090.14	118,873,640.56

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	26,220,609.62	38,215,229.21	
2022 年	33,964,760.55	45,002,475.90	
2023 年	33,108,708.60	33,108,708.60	
2024 年	10,398,226.65		
合计	103,692,305.42	116,326,413.71	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	44,287,942.73	46,805,355.73
房租押金	6,368,890.16	6,044,614.68
合计	50,656,832.89	52,849,970.41

其他说明：

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	49,700,000.00	39,800,000.00
信用借款	39,000,000.00	10,000,000.00
合计	88,700,000.00	49,800,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款：于2019年6月30日，20,000,000.00元都由成都市中小企业融资担保有限公司提供担保，并由成都睿智以其不动产房屋作为抵押物提供反担保；19,800,000.00元借款由凯惠药业提供担保；9,900,000.00元由上海睿智提供担保。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原料采购款	88,696,519.24	69,976,843.75

合计	88,696,519.24	69,976,843.75
----	---------------	---------------

## 19、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收研发服务款	43,433,059.36	39,148,667.15
预收货款	3,456,262.93	4,230,417.62
预收治疗费	20,100.00	20,100.00
预收会费	30,980.00	
合计	46,940,402.29	43,399,184.77

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,519,567.41	227,749,901.70	254,395,055.81	29,874,413.30
二、离职后福利-设定提存计划	4,438,400.16	24,372,902.14	24,301,996.82	4,509,305.48
合计	60,957,967.57	252,122,803.84	278,697,052.63	34,383,718.78

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,627,392.48	194,014,788.66	221,051,528.89	25,590,652.26
2、职工福利费	62,715.52	11,261,382.03	11,015,480.35	308,617.20
3、社会保险费	2,330,764.72	13,105,058.08	13,039,132.11	2,396,690.69
其中：医疗保险费	2,056,679.02	11,609,448.56	11,543,244.83	2,122,882.75
工伤保险费	57,472.93	284,727.29	291,635.99	50,564.23
生育保险费	216,612.77	1,210,882.22	1,204,251.28	223,243.71

4、住房公积金	1,489,766.69	9,277,510.00	9,197,734.53	1,569,542.15
5、工会经费和职工教育经费	8,928.00	91,162.93	91,179.93	8,911.00
合计	56,519,567.41	227,749,901.70	254,395,055.81	29,874,413.30

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,330,247.29	23,753,732.17	23,686,351.79	4,397,627.67
2、失业保险费	108,152.87	619,169.97	615,645.03	111,677.81
合计	4,438,400.16	24,372,902.14	24,301,996.82	4,509,305.48

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,150,952.34	2,564,523.44
企业所得税	4,439,747.84	6,125,909.97
个人所得税	687,361.14	245,211.64
城市维护建设税	44,090.28	89,758.32
其他	441,290.56	555,150.54
合计	6,763,442.16	9,580,553.91

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	698,325.98	1,434,723.87
其他应付款	143,228,242.94	60,077,840.26
合计	143,926,568.92	61,512,564.13

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	698,325.98	1,434,723.87
合计	698,325.98	1,434,723.87

## （2）其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专业服务费	4,165,620.16	4,167,730.64
应付员工政府补贴款	5,968,168.76	7,638,132.48
应付租赁费	15,489,646.89	378,325.00
应付公用事业费	2,015,861.07	3,257,368.80
应付关联方代垫代收及往来款项	3,658,034.95	1,402,347.42
保证金、押金	1,475,256.70	227,003.00
尚未满足条件的政府补助	4,446,435.80	4,446,435.80
应付工程设备款	100,125,993.23	28,597,067.50
应付进出口服务费		1,832,554.35
应付固废处理费		2,185,649.44
其他	5,883,225.38	5,945,225.83
合计	143,228,242.94	60,077,840.26

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	67,000,000.00	53,575,850.44
一年内到期的长期应付款	94,361.57	94,361.57
合计	67,094,361.57	53,670,212.01

其他说明：

## 24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提未决诉讼支出	5,212,550.18	5,212,550.18

将于一年内支付的预计负债	676,237.57	440,739.73
合计	5,888,787.75	5,653,289.91

其他说明：

于2018年度，江阴市人民检察院向本公司的全资孙公司凯惠药业提起刑事诉讼以及刑事附带民事诉讼，指控凯惠药业及凯惠药业的兩名前员工、一名现员工涉嫌污染环境罪。于2018年5月31日，凯惠药业对因该诉讼可能发生的罚金和赔偿支出相关的预计负债进行了估计，并计提人民币5,212,550.18元。截至2019年6月30日，已实际发生相关支出并由凯惠药业支付的金额为2,825,520.58元，计入预付款项。针对该案件需要关联方承担连带赔偿责任的预计剩余相关支出为2,387,029.60元。案件于2019年3月13日开庭审理，截至本财务报表报出日，案件尚未判决。根据量子生物与上海睿昀、CGHK、Mega Star Centre Limited、张天星、上海睿钊、曾宪经、担保方(Hui Michael Xin、严晏清)签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，对于交割日前事项导致的诉讼纠纷所产生的支出或赔偿，由上海睿昀、CGHK及上海睿钊承担连带赔偿责任。

在履行医药研发服务合同义务过程中，发生的成本预期将超过与合同相关的未来流入经济利益的，该合同即为亏损合同。由于该部分合同在一年以内将会执行完毕，将该部分亏损金额作为将于一年内支付的预计负债列示。

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	465,635,143.19	491,974,391.04
信用借款	78,000,000.00	88,100,000.00
合计	543,635,143.19	580,074,391.04

长期借款分类的说明：

于2019年6月30日，本公司借入的抵押借款共计532,000,000.00元人民币，还款期在2019年9月至2025年6月之间。该借款系由本公司实际控制人曾宪经及其配偶个人无限连带责任担保、子公司上海睿智提供无限连带责任担保、且本公司以持有的上海睿智90%股权以及本公司账面价值103,946,606.92元(原价为145,875,430.93元)的房屋、建筑物以及账面价值39,227,006.15(原价为45,260,315.80元)的土地使用权作为抵押物。且本集团已为用于抵押的房产购买以贷款方为第一受益人的足额财产保险。于2019年6月30日，本公司借入的信用长期借款共计78,000,000.00元人民币，还款期在2019年9月至2021年3月之间。

其他说明，包括利率区间：

于2019年6月30日，本公司及子公司长期借款年利率为4.9875%至5.1940%。

## 26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	179,332.12	241,981.11
合计	179,332.12	241,981.11

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	179,332.12	241,981.11

其他说明：

本公司的子公司上海睿智于2016年8月与富士施乐租赁(中国)有限公司签订融资租赁协议，租入若干台打印机，租赁期为60个月，租金总额为583,440.00元。本集团在租期届满，付清所有租金后，可以人民币100元的价格留购。

## 27、递延收益

单位：元

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	2,516,597.46	684,524.00	1,809,410.92	1,391,710.54	
合计	2,516,597.46	684,524.00	1,809,410.92	1,391,710.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产1万吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目补贴	226,154.10			25,128.18			201,025.92	与资产相关
年产2000吨低聚半乳糖项目补贴	534,653.47			59,405.94			475,247.53	与资产相关
上海市科技研究计划	1,755,789.89	140,400.00		1,180,752.80			715,437.09	与资产相关
上海市科技研究计划		304,024.00		304,024.00				与收益相关
四川省科技研究计划		240,100.00		240,100.00				与收益相关

其他说明：

## 28、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通合伙人出资	1,000,000.00	1,000,000.00
优先级合伙人出资	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	181,000,000.00	181,000,000.00

其他说明：

于2017年11月23日，本公司与天津量子磁系资产管理有限公司(以下简称“天津量子”)、招商证券资产管理有限公司(以下简称“招商资管”)共同成立了北京量子磁系健康产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“北京量子”)，本公司出资9000万元，天津量子出资100万元，招商资管出资18000万元。根据合伙协议，招商资管为优先级有限合伙人，获取固定收益报酬，招商资管的出资为债务类出资。天津量子为普通合伙人，获取管理费用收入，天津量子的出资为债务类出资。根据上述三方签订的财产份额远期转让及投资收益差额补足协议，本公司按如下方式受让招商资管所持有的对北京量子的财产份额：自招商资管向北京量子首次实缴出资之日起满36个月，本公司受让15550万元财产份额；自招商资管向北京量子首次实缴出资之日起满60个月，本公司受让2500万元财产份额。

本公司作为北京量子的唯一劣后级有限合伙人，享有或承担了该基金运作中的全部(或绝大部分)剩余风险和报酬，该基金回报的可变性基本集中于量子高科所持基金份额，且本公司能够参与北京量子的投资决策，有能力运用对北京量子的权力而影响其回报金额，因此本公司判断对北京量子拥有控制权；其他合伙人都是寻求有保证的固定回报的财务投资者(优先级合伙人)，本金安全和约定收益可获得较高度保障，其出资根据其权利为债务类出资。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	499,776,892.00	-	-	-	-	-	499,776,892.00

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,228,553,728.53			1,228,553,728.53
其他资本公积	6,273,793.42		3,472,619.15	2,801,174.27
合计	1,234,827,521.95		3,472,619.15	1,231,354,902.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过的《关于向2017年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，公司授予激励对象的股票期权属于以权益结算的股份支付，因预计不太可能达到行权条件，相应减少资本公积-其他资本公积3,472,619.15元。

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,005,696.81	628,779.39				628,779.39		7,634,476.20
外币财务报表折算差额	7,005,696.81	628,779.39				628,779.39		7,634,476.20
其他综合收益合计	7,005,696.81	628,779.39				628,779.39		7,634,476.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,513,962.20			49,513,962.20
合计	49,513,962.20			49,513,962.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	398,907,380.44	261,886,070.73
调整后期初未分配利润	398,907,380.44	261,886,070.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,230,726.48	54,257,849.79
应付普通股股利	34,984,382.44	16,884,000.00
期末未分配利润	413,153,724.48	299,259,920.52

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	612,739,031.40	380,764,205.05	258,243,045.01	139,110,333.12
其他业务	2,396,302.25	1,583,955.42	2,170,265.33	1,259,183.48

合计	615,135,333.65	382,348,160.47	260,413,310.34	140,369,516.60
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是  否

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	487,245.46	1,031,850.03
教育费附加	350,449.03	737,215.95
房产税	440,673.71	260,283.75
土地使用税	53,928.75	18,904.41
印花税	155,928.02	201,561.09
其他	33,115.27	2,216.93
合计	1,521,340.24	2,252,032.16

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,499,339.64	4,809,157.16
运输费	4,621,387.58	3,092,600.68
外部推广费	4,574.15	2,712,781.79
交际应酬费	1,511,353.47	900,416.14
差旅费	2,946,898.53	878,107.54
展览及样品费	448,495.58	654,842.94
办公费	109,462.70	372,474.84
租赁费	139,493.23	172,754.03
广告费	75,064.28	74,578.34
折旧费	15,596.80	6,213.59
会议费	468,466.49	
其他	3,500,966.78	2,064,748.85
合计	27,341,099.23	15,738,675.90

其他说明：

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专业服务费	6,456,858.44	14,061,212.78
工资及福利	52,178,477.28	10,653,005.35
资产摊销	2,463,577.13	2,314,862.28
折旧费	11,396,191.49	1,645,695.44
差旅费	1,076,682.94	1,226,083.39
租赁费	17,814,608.33	1,181,056.16
办公费	4,909,162.30	880,465.58
交际应酬费	368,607.78	702,108.96
税费	14,935.37	16,312.16
保险费	2,427,720.62	391,070.65
修理费	260,543.63	353,207.80
水电费	1,823,548.29	230,607.66
基金管理费	600,000.00	
通讯费	941,193.14	171,005.01
董事会费	9,529.43	5,200.00
其他	357,529.30	5,663,987.83
合计	103,099,165.47	39,495,881.05

其他说明：

**38、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	12,937,501.01	2,346,245.98
材料费	7,376,895.55	2,784,222.94
折旧与摊销	3,524,876.96	776,273.70
研发用软件使用费	575,877.06	0.00
检验试验费	179,327.01	248,759.82
差旅费	193,925.65	94,644.38
委外研发费	317,226.42	212,264.15
办公费	19,404.86	12,591.59
通讯费	6,121.18	15,625.86

其他	410,220.41	413,638.25
合计	25,541,376.11	6,904,266.67

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,603,486.44	6,224,103.11
利息收入	1,013,726.03	628,805.68
汇兑损益	2,445,096.20	2,262,784.18
其他	3,681,655.80	495,243.17
合计	22,826,320.01	3,827,756.42

其他说明：

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 2000 吨低聚半乳糖项目补助款	59,405.94	59,405.94
年产 1 万吨低聚果糖及其包装生产线扩建项目	25,128.18	25,128.18
市重点实验室建设资金	300,000.00	
重新通过高新技术企业资金	100,000.00	
企业代扣代缴企业所得税手续费返还	1,164,995.48	
上海市科技研究计划	1,484,776.80	985,690.12
四川省科技研究计划	240,100.00	28,934.35
其他	7,614.13	794,665.49
合计	3,382,020.53	1,893,824.08

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	518,570.36	7,244,818.50
理财产品收益	1,296,557.67	6,346,632.87
合计	1,815,128.03	13,591,451.37

其他说明：

**42、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-40,186.95	128,244.65
应收账款坏账损失	-1,214,399.57	-1,814,456.59
合计	-1,254,586.52	-1,686,211.94

其他说明：

**43、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-2,168,906.41	-282,884.31
合计	-2,168,906.41	-282,884.31

其他说明：

**44、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-10,226.49	-854,760.61

**45、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	123,517.34	18,638.33	123,517.34
合计	123,517.34	18,638.33	123,517.34

**46、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,600.00	13,600.00	3,600.00

固定资产报废损失	1,000.00	331,621.34	1,000.00
其他	760.85	24,374.07	760.85
合计	5,360.85	369,595.41	5,360.85

其他说明：

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,902,689.76	10,461,633.70
递延所得税费用	-4,727,200.14	-234,123.31
合计	6,175,489.62	10,227,510.39

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,339,457.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,145,406.67
子公司适用不同税率的影响	-7,537,583.15
调整以前期间所得税的影响	1,712,750.80
非应税收入的影响	-2,001,748.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,780.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,461,565.39
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	10,059.10
优惠税率影响	-843,610.39
所得税费用	6,175,489.62

其他说明

#### 48、其他综合收益

详见附注七.31。

**49、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金、往来款	1,185,007.60	3,207,793.83
政府补助	2,116,733.61	794,665.48
存款利息收入	1,013,726.03	628,805.68
其他收款	3,819,496.69	1,635,657.92
合计	8,134,963.93	6,266,922.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用付现	107,270,833.85	7,020,119.63
支付备用金、保证金、押金、往来款	14,752,603.25	
其他	284,171.95	5,916,071.31
合计	122,307,609.05	12,936,190.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	184,258,310.37	1,080,244,292.53
合计	184,258,310.37	1,080,244,292.53

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	165,333,733.74	1,056,467,464.94
支付重组并购费用		6,927,197.25
其他现付	431,500.00	2,327,861.81
合计	165,765,233.74	1,065,722,524.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息补助	560,000.00	
合计	560,000.00	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银团贷款安排费、承诺费		10,900,000.00
支付股权融资服务费	720,000.00	720,000.00
其他付现		117,221.59
合计	720,000.00	11,737,221.59

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,163,968.13	53,908,132.65
加：资产减值准备	3,423,492.93	1,969,096.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,976,144.19	16,358,403.62
无形资产摊销	10,959,426.16	2,561,874.80
长期待摊费用摊销	12,038,071.13	1,632,496.91
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）	10,226.49	602,113.04
财务费用（收益以“-”号填列）	22,826,320.01	3,961,318.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,815,128.03	-13,591,451.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,727,200.14	262,173.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,300,262.40	-496,297.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,137,367.14	6,593,999.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,744,946.91	-16,663,794.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,889,998.63	10,688,360.30
其他	-5,264,151.30	-1,506,587.56

经营活动产生的现金流量净额	44,298,591.75	66,279,839.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	94,609,609.89	701,231,392.12
减：现金的期初余额	189,332,037.17	291,497,084.34
现金及现金等价物净增加额	-94,722,427.28	409,734,307.78

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,609,609.89	189,332,037.17
其中：库存现金	154,535.05	69,664.74
可随时用于支付的银行存款	94,435,616.84	189,255,864.60
可随时用于支付的其他货币资金	19,458.00	1,477,804.01
三、期末现金及现金等价物余额	94,609,609.89	189,332,037.17

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,473,519.02	212,927.46 元存入浦东发展银行外高桥保税区支行的款项，以及 1,260,591.56 元存入成都银行高新支行政府基金专户的款项，该两笔存款需经当地有关政府部门同意方可支取使用。
固定资产	105,520,377.76	1、公司以部分房产、土地抵押借款 5.6 亿元用于支付购买上海睿智 90% 股权的现金对价。 2、成都睿智以其账面价值为 1,573,770.84 元的不动产房屋作为抵押物为自身借款提供反担保。
无形资产	39,277,006.15	公司以部分房产、土地抵押借款 5.6 亿元用于支付购买上海睿智 90% 股权的现金对价。
合计	146,270,902.93	--

其他说明：

## 52、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

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	4,199,308.94	6.8747	28,868,989.17
欧元	84,592.73	7.8170	661,261.37
港币			
丹麦克朗	2,309,986.72	1.0472	2,419,018.09
应收账款	--	--	
其中：美元	23,245,697.75	6.8747	159,807,198.32
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	224,975.50	6.8747	1,546,639.08

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
Chemexplorer Company Limited	香港	USD
ChemPartner Corp.	美国	USD
Chempartner Europe Aps	丹麦	USD

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

原子公司广东量子高科微生态医疗有限公司的全资子公司广州八本堂医疗有限公司，于2019年1月引入上海幸福九号健康管理有限公司的投资，总注册资本为3000万元，各占50%股权，增资后更名为广东量子高科健康管理科技有限公司，不再纳入本集团合并范围，将作为合营企业用权益法核算。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 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	
珠海量子高科电子商务有限公司	全国范围	珠海	贸易	73.15%		设立
北京量子磁系健康产业投资合伙企业(有限合伙)	全国范围	北京	项目投资	100.00%		设立
广东量子高科微生态医疗有限公司	全国范围	广州	服务	86.50%		设立
上海睿智化学研究有限公司	上海	上海	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
凯惠睿智生物科技(上海)有限公司	上海	上海	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
凯惠药业(上海)有限公司	上海	上海	医药生产	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
成都睿智化学研究有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
上海睿智医药技术服务有限公司	上海	上海	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
Chemexplorer Company Limited	香港	香港	海外业务联络	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
上海开拓者化学研究管理有限公司	上海	上海	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
睿智医药江苏有限公司	江苏省启东市	启东	医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
Chempartner Europe Aps	丹麦	丹麦	欧洲业务开拓	90.00%	10.00%	非同一控制下合并
ChemPartner Corp.	美国	美国	美国业务开拓及医药研发	90.00%	10.00%	非同一控制下合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
广东量子高科微生态医疗有限公司	13.50%	-1,030,081.30		-13,209,453.31

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
广东量子高科微生态医疗有限公司	82,797,758.78	15,591,092.83	98,388,851.61	541,049.31		541,049.31	95,864,761.89	10,515,118.49	106,379,880.38	720,951.23		720,951.23

单位：元

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
广东量子高科微生态医疗有限公司	596,857.30	-7,630,231.87	-7,630,231.87	-6,001,059.76	1,092,925.31	-2,424,773.98	-2,424,773.98	-5,338,832.80

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东生和堂健康食品股份有限公司	全国范围	江门	生产型	32.59%		权益法
ShangPharma Capital LP	全球范围	Cayman Islands	股权投资	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	12,937,837.90	
其中：现金和现金等价物	7,173,676.90	
资产合计	12,937,837.90	
流动负债	1,727,147.05	
负债合计	1,727,147.05	
归属于母公司股东权益	11,210,690.85	
按持股比例计算的净资产份额	3,363,207.26	
净利润	-394,127.27	
综合收益总额	-394,127.27	

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	96,674,312.30	80,304,621.71
非流动资产	61,301,377.86	66,018,318.64
资产合计	157,975,690.16	146,322,940.35
流动负债	50,702,937.41	53,042,070.93
非流动负债	1,933,117.66	369,660.00
负债合计	52,636,055.07	53,411,730.93
少数股东权益	89,750.99	84,367.50
归属于母公司股东权益	105,249,884.10	92,826,841.92
按持股比例计算的净资产份额	34,300,937.23	30,252,267.79
营业收入	143,739,747.20	118,568,301.10
净利润	12,542,074.38	20,656,953.94
综合收益总额	12,542,074.38	20,656,953.94

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,300,960.50	1,551,984.91
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,378,794.70	673,135.81
--综合收益总额	-2,378,794.70	673,135.81
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,082,874.64	30,782,503.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-747,650.16	-160,418.59
--综合收益总额	-747,650.16	-160,418.59

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广州三致祥生物技术有限公司	120,677.01	-48,021.07	168,698.08

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的经营活​​动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。

本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

**(1) 市场风险****a、外汇风险**

微生态营养及医疗业务分部及产业基金分部的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无境外公司。医药研发服务与生产外包业务分部的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，境外公司主要业务以美元结算。已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2019

年上半年，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### b、利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2019上半年本集团并无利率互换安排。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

#### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，

从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,994,268.55	66,000,000.00	70,994,268.55
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,994,268.55	66,000,000.00	70,994,268.55
（3）衍生金融资产		4,994,268.55	66,000,000.00	70,994,268.55
持续以公允价值计量的资产总额		4,994,268.55	66,000,000.00	70,994,268.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据及应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、短期借款和长期借款等。

本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不重大。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南八本健康产业有限公司	云南省	健康信息咨询	1000 万元	16.05%	16.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是曾宪经、黄雁玲夫妇。

其他说明：

注：自然人曾宪经、黄雁玲夫妇为一致行动人，合计共同持有公司 20.57% 股份，是公司的实际控制人。曾宪经直接持有公司 22,605,495 股股份，与其一致行动人黄雁玲通过实际控制的云南八本健康产业有限公司共同持有公司 80,199,000 股股份，合计共同持有公司 102,804,495 股股份，占公司总股本的 20.57%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州三致祥生物技术有限公司	联营企业
中以生物科技有限责任公司	联营企业
广东生和堂健康食品股份有限公司	联营企业
广东量子高科健康管理科技有限公司	合营企业
天津量子磁系资产管理有限公司	合营企业
ShangPharma Capital LP	合营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曾宪经及黄雁玲夫妇	实际控制人
Michael Xin Hui	本公司董事长
广州再极医药科技有限公司	董事长 Hui Michael Xin 担任董事
凯惠科技发展(上海)有限公司（含子公司）	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
开拓者医学研究(上海)有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
上海开拓者生物医药有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
上海科惠餐饮管理有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
成都睿盟创业投资管理有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
China Gateway Life Science (Holdings) Limited	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
ShangPharma Innovation Inc.	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
上海开拓者医药发展有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
尚华睿汇创业孵化器成都有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
尚华科创投资管理(江苏)有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
Over The China Healthcare Limited	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制

上海怀越生物科技有限公司	受本公司董事长 Hui Michael Xin 及其家族控制
完美（中国）公司有限公司（含子公司）	受持股 5% 以上股东控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海科惠餐饮管理有限公司	接受餐饮服务	557,960.21	2,500,000.00	否	287,611.02
尚华科创投资管理（江苏）有限公司	采购商品	5,752,212.39	27,000,000.00	否	0.00
广东生和堂健康食品股份有限公司	采购商品	19,741.26	200,000.00	否	10,174.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凯惠科技发展(上海)有限公司（含子公司）	提供药剂研发服务	17,575,568.10	4,171,009.37
上海开拓者生物医药有限公司	提供药剂研发服务	6,523,994.98	2,539,389.13
ShangPharma Innovation Inc.	提供药剂研发服务	18,022,069.26	4,246,850.41
广州再极医药科技有限公司	提供药剂研发服务	11,947,106.53	1,556,387.89
开拓者医学研究(上海)有限公司	提供药剂研发服务	2,001,648.99	320,347.37
上海怀越生物科技有限公司	提供药剂研发服务	7,505,665.78	0.00
广东生和堂健康食品股份有限公司	销售商品	15,152.12	26,185.11
广州三致祥生物技术有限公司	销售商品	130,889.99	96,777.36
完美（中国）公司有限公司（含子公司）	销售商品	4,364,917.95	0.00

其他说明：完美（中国）公司有限公司（含子公司）于报告期内成为公司的关联方。

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都奥力生生物技术有限公司	房屋建筑物	12,600.00	6,605.24
成都睿盟创业投资管理有限公司	房屋建筑物	10,080.00	4,800.00
广东生和堂健康食品股份有限公司	房屋建筑物	1,860,000.00	1,771,428.60

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
ShangPharma Innovation Inc.	房屋建筑物	2,132,140.50	341,890.50
上海开拓者生物医药有限公司	房屋建筑物	2,508,513.95	266,093.38
尚华科创投资管理（江苏）有限公司	房屋建筑物	2,334,356.62	0.00
凯惠科技发展（上海）有限公司	房屋建筑物	0.00	431,122.02

关联租赁情况说明

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监	932,574.93	918,495.03

#### （5）其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津量子磁系资产管理有限公司	管理服务费	600,000.00	-

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东生和堂健康食品股份有限公司	950.00	47.50	589.00	29.45
应收账款	广州三致祥生物技术有限公司	283,964.65	14,198.23	290,764.65	14,538.23
应收账款	完美（中国）公司有限公司（含子公司）	1,607,975.10	80,398.76	778,800.00	38,940.00
应收账款	ShangPharma Innovation Inc.	25,447,187.30		19,475,659.95	
应收账款	上海开拓者医药发展有限公司	19,385,412.19		19,761,269.42	
应收账款	广州再极医药科技有限公司	22,404,617.13		11,193,527.73	

应收账款	凯惠科技发展(上海)有限公司(含子公司)	34,652,340.42		19,075,339.60	
应收账款	开拓者医学研究(上海)有限公司	2,139,384.89		1,101,292.55	
应收账款	上海怀越生物科技有限公司	7,940,376.53			
其他应收账款	广东生和堂健康食品股份有限公司	325,500.00	16,275.00	310,000.00	15,500.00
其他应收账款	China Gateway Life Science (Holdings) Limited	2,004,826.99		2,004,826.99	
其他应收账款	上海睿昀企业管理中心(有限合伙)	1,257,781.93		1,257,781.93	
其他应收账款	上海睿钊企业管理中心(有限合伙)	179,765.32		179,765.32	
其他非流动资产	ShangPharma Innovation Inc.	337,327.23		336,762.95	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州三致祥生物技术有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	曾宪经	253,187.74	253,437.74
其他应付款	尚华科创投资管理(江苏)有限公司	1,582,143.60	
其他应付款	上海科惠餐饮管理有限公司	56,112.63	213,129.00
其他应付款	凯惠科技发展(上海)有限公司	22,396.73	22,396.73
其他应付款	上海开拓者医药发展有限公司	457,794.25	803,383.95
其他应付款	天津量子磁系资产管理有限公司	700,000.00	400,000.00
其他非流动负债	天津量子磁系资产管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

## 7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

向关联方租赁房屋

	2019年6月30日	2018年12月31日
ShangPharma Innovation Inc.	19,054,557.90	21,186,698.40

尚华科创投资管理(江苏)有限公司	17,199,689.05	19,534,045.67
上海开拓者生物医药有限公司	3,061,316.09	5,569,830.04
合计	39,315,563.04	46,290,574.11

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予股票期权行权价格 18.94 元/股，剩余期限 13.50 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型以及金融工程中的无套利理论和看涨-看跌平价关系式，对公司的股票期权的公允价值进行测算
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-3,472,619.15

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	微生态营养及医疗业务	产业基金	医药研发服务与生产外包业务	分部间抵销	合计
营业收入	101,250,639.61		514,290,801.28	-406,107.24	615,135,333.65
营业成本	53,092,293.60		329,466,845.10	-201,978.24	382,348,160.46
资产总额	2,850,929,352.25	268,306,114.24	1,312,437,941.93	-985,744,935.49	3,445,928,472.93
负债总额	679,393,995.80	199,586,170.81	378,755,991.05	-26,624,652.15	482,393,800.71
毛利	48,158,346.01		184,823,956.18	-195,129.00	232,787,173.18
毛利率	0.48		0.36		0.38
净利润/(亏损)	67,019.10	-7,209,745.28	55,443,294.17	-136,599.86	48,163,968.13

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	253,159.00	0.54%	253,159.00	100.00%		253,159.00	0.43%	253,159.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	46,757,640.23	99.46%	2,407,965.17	5.15%	44,349,675.06	58,732,689.21	99.57%	2,979,257.48	5.07%	55,753,431.73
其中：										

合计	47,010,799.23	100.00%	2,661,124.17	5.65%	44,349,675.06	58,985,848.21	100.00%	3,232,416.48	5.48%	55,753,431.73
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按单项计提坏账准备：253,159.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡瑞年实业有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	188,409.00	188,409.00	100.00%	
辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司	4,750.00	4,750.00	100.00%	
合计	253,159.00	253,159.00	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,142,767.98
1 年以内	46,142,767.98
1 至 2 年	590,318.25
3 年以上	24,554.00
3 至 4 年	24,554.00
合计	46,757,640.23

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	3,232,416.48	175,562.42	710,619.73	36,235.00	2,661,124.17
合计	3,232,416.48	175,562.42	710,619.73	36,235.00	2,661,124.17

本期计提坏账准备金额175,562.42元，收回或转回坏账准备金额710,619.73元，核销36,235.00元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
货款	36,235.00

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为16,132,661.74元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为806,367.69元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,142,760.18	12,577,454.91
合计	30,142,760.18	12,577,454.91

**(1) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部子公司应收款项	26,959,286.30	11,073,200.00
保证金、押金	1,218,041.25	961,097.00
租金收入	325,500.00	310,000.00
社保、公积金	285,023.38	203,540.32
员工备用金	646,098.68	148,681.37
其他	920,000.00	76,274.85
合计	30,353,949.61	12,772,793.54

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	195,338.63			195,338.63
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	15,850.80			15,850.80
2019 年 6 月 30 日余额	211,189.43			211,189.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,906,949.61
1 年以内	29,906,949.61
1 至 2 年	29,000.00
2 至 3 年	209,600.00
3 年以上	208,400.00
3 至 4 年	208,400.00
合计	30,353,949.61

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	195,338.63	15,850.80		211,189.43
合计	195,338.63	15,850.80		211,189.43

本期计提坏账准备金额 15,850.80 元，收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 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：元

单位名称	款项的性质	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
北京量子磁系健康产业投资合伙企业（有限合伙）	子公司往来	17,043,000.00	1 年内	56.15%	0.00
上海睿智化学研究有限公司	子公司往来	9,900,000.00	1 年内	32.62%	0.00
Valfoo AG	保证金、押金	432,547.50	1 年内	1.43%	21,627.38
广东生和堂健康食品股份有限公司	租金收入	325,500.00	1 年内	1.07%	16,275.00
江苏梁丰食品集团有限公司	转让费	200,000.00	1 年内	0.66%	10,000.00
合计	--	27,901,047.50	--	91.92%	47,902.38

## 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	2,338,700,000.00		2,338,700,000.00	2,338,880,894.98		2,338,880,894.98
对联营、合营企业投资	44,223,721.89	8,199,962.70	36,023,759.19	40,130,029.08	8,199,962.70	31,930,066.38
合计	2,382,923,721.89	8,199,962.70	2,374,723,759.19	2,379,010,924.06	8,199,962.70	2,370,810,961.36

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
珠海量子高科电子商务有限公司	900,000.00					900,000.00	
北京量子磁系健康产业投资合伙企业	90,000,000.00					90,000,000.00	
广东量子高科微生态医疗有限公司	103,980,894.98				-180,894.98	103,800,000.00	
上海睿智化学研究有限公司	2,144,000,000.00					2,144,000,000.00	
合计	2,338,880,894.98				-180,894.98	2,338,700,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
天津量子磁系资产管理有限 公司	1,551,984.91			6,230.77						1,558,215.68	
小计	1,551,984.91			6,230.77						1,558,215.68	
二、联营企业											

广东生和堂健康食品股份有限公司	30,378,081.47			4,087,462.04						34,465,543.51	8,199,962.70
广州三致祥生物技术有限公司											
小计	30,378,081.47			4,087,462.04						34,465,543.51	8,199,962.70
合计	31,930,066.38			4,093,692.81						36,023,759.19	8,199,962.70

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,385,716.35	51,416,931.95	157,703,056.16	77,914,586.46
其他业务	2,268,065.96	1,460,249.54	1,837,265.56	1,164,604.72
合计	100,653,782.31	52,877,181.49	159,540,321.72	79,079,191.18

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,093,692.81	7,405,237.09
理财产品收益	33,477.46	3,212,152.22
合计	4,127,170.27	10,617,389.31

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,226.49	
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）	3,382,020.53	
委托他人投资或管理资产的损益	1,296,557.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,156.49	
减：所得税影响额	796,750.07	
少数股东权益影响额	127,976.07	
合计	3,861,782.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。