

证券代码：430047

证券简称：诺思兰德

主办券商：中泰证券



诺思兰德

NEEQ:430047

北京诺思兰德生物技术股份有限公司

Beijing Northland Biotech Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记

1、2019 年 1 月，公司完成定向股票发行共计 7,125,776 股，每股价格 11.23 元，募集资金 80,022,464.48 元，并于 2 月完成工商登记变更，变更后公司注册资本增至人民币 112,164,976.00 元。

2、2019 年 3 月，公司与昆拓信诚医药研发（北京）有限公司签订了“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液” III 期临床研究《服务协议》，由昆拓信诚医药研发（北京）有限公司作为 NL003 项目 III 期临床研究 CRO 服务商，提供包括但不限于项目管理、临床监查项目管理、临床监查医学协作、生物统计和数据管理等临床开发服务。

3、2019 年 3 月，公司新药项目“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液” III 期临床试验获得组长单位“中国医学科学院北京协和医院”药物临床试验伦理委员会批件，III 期临床试验选定中国医学科学院北京协和医院任组长单位，主要研究者为著名的血管外科专家刘昌伟教授，试验将按照静息痛、溃疡两个方案分别开展研究。

## 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 2  |
| 第一节 公司概况 .....                | 3  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 5  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 7  |
| 第四节 重要事项 .....                | 10 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 13 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 15 |
| 第七节 财务报告 .....                | 19 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 31 |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义  |
|----------------|---|---|
| 公司、母公司、诺思兰德    | 指 | 北京诺思兰德生物技术股份有限公司  |
| 诺思兰德医药科技、二级子公司 | 指 | 北京诺思兰德医药科技有限公司  |
| 汇恩兰德、三级子公司     | 指 | 北京汇恩兰德制药有限公司  |
| NL003          | 指 | 重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液  |
| NL005          | 指 | 重组人胸腺素 $\beta$ 4  |
| NL002          | 指 | 重组人白介素 11   |
| 临床研究           | 指 | 又称临床试验，临床试验分为 I、II、III、IV 期。根据《药品注册管理办法》，药物的临床试验（包括生物等效性试验），必须经过国家食品药品监督管理局批准，及执行《药物临床试验质量管理规范》。                            |
| CRO            | 指 | Contract Research Organization 的缩写，即医药行业合同研究组织，为医药研发提供合同外包服务，外包服务内容主要包括临床试验方案和病例报告表的设计和咨询，临床试验监查工作，数据管理，统计分析等药品研发相关的专业外包服务。 |
| NMPA           | 指 | National Medical Products Administration 的缩写，即国家药品监督管理局英文名称简称。  |
| 报告期、本报告期、半年度   | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日、2019 半年度  |

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人许松山、主管会计工作负责人高洁及会计机构负责人（会计主管人员）杨晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事谭崇利因休假未出席董事会，亦未委托其他董事代为表决。

### 【备查文件目录】

|        |  |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室   |
| 备查文件   | （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。<br>（二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                    |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京诺思兰德生物技术股份有限公司                   |
| 英文名称及缩写 | Beijing Northland Biotech Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 诺思兰德                               |
| 证券代码    | 430047                             |
| 法定代表人   | 许松山                                |
| 办公地址    | 北京市海淀区上地开拓路 5 号 A406 室             |

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                 |
| 成立时间            | 2004-06-03                                   |
| 挂牌时间            | 2009-02-18                                   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 科学研究和技术服务业-科技推广和应用服务业-技术推广服务-生物技术推广服务（M7512） |
| 主要产品与服务项目       | 生物工程新药研发、技术服务、技术转让                           |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                       |
| 普通股总股本（股）       | 112,164,976                                  |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 许松山、许日山                                      |
| 实际控制人及其一致行动人    | 许松山、许日山                                      |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                        | 报告期内是否变更 |
|----------|---------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 911101087635404863        | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区上地开拓路 5 号<br>A406 室 | 否        |
| 注册资本（元）  | 112,164,976               | 是        |

#### 五、 中介机构

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| 主办券商           | 中泰证券                                 |
| 主办券商办公地址       | 山东省济南市经七路 86 号，投资者沟通电话：0531-68889937 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                    |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例    |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 4,678,483.88   | 6,498,373.87   | -28.01% |
| 毛利率%                                     | 67.39%         | 76.76%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -11,324,404.17 | -12,714,228.24 | -       |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -14,196,304.85 | -16,832,987.09 | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | -11.04%        | -16.56%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -13.84%        | -21.92%        | -       |
| 基本每股收益                                   | -0.10          | -0.12          | -       |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 191,908,927.39 | 236,282,999.66 | -18.78% |
| 负债总计            | 31,860,699.23  | 150,898,113.18 | -78.89% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 121,264,677.54 | 57,360,843.98  | 111.41% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.08           | 0.55           | 96.36%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 7.76%          | 64.36%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 16.60%         | 63.86%         | -       |
| 流动比率            | 2.29           | 1.92           | -       |
| 利息保障倍数          | -15.25         | -8.77          | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期           | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,372,576.34 | -13,230,837.14 | -    |
| 应收账款周转率       | 30.89          | 62.48          | -    |
| 存货周转率         | 1.30           | 0.89           | -    |

### 四、 成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -18.78% | -3.32% | -    |



|          |         |        |   |
|----------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率% | -28.01% | 32.63% | - |
| 净利润增长率%  | -       | -      | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末        | 本期期初        | 增减比例  |
|------------|-------------|-------------|-------|
| 普通股总股本     | 112,164,976 | 105,039,200 | 6.78% |
| 计入权益的优先股数量 |             |             |       |
| 计入负债的优先股数量 |             |             |       |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,966,637.75        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 0.06                |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>2,966,637.81</b> |
| 所得税影响数   |                     |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 94,737.13           |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>2,871,900.68</b> |

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

| 科目       | 上年期末（上年同期）   |              | 上上年期末（上上年同期） |       |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|
|          | 调整重述前        | 调整重述后        | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 可供出售金融资产 | 6,877,964.62 |              |              |       |
| 其他权益工具投资 |              | 6,877,964.62 |              |       |

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是专业致力于生物工程新药研发与产业化的高新技术企业，拥有一支高效稳定的研发和管理团队，在研多个具有自主知识产权的生物工程新药，具备独立承担药物筛选、药学研究、临床研究与生产工艺放大等新药研发体系及经验。公司重点新药项目基因治疗创新药物“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液”治疗严重下肢动脉缺血性疾病适应症目前处于III期临床研究已启动；重组蛋白类药物“重组人胸腺素 $\beta$ 4”治疗急性心肌梗死适应症已完成I期临床研究，即将进入II期临床研究阶段；“重组人白介素-11”治疗血小板减少症已完成IIIa期临床研究；其余在研临床前项目按计划有序推进中，已形成科学合理的产品研发梯队。报告期内，公司继续优化完善研发技术平台，建立了目的基因筛选及工程菌构建的研发平台、裸质粒基因治疗药物的研发平台、微生物表达重组蛋白质药物的研发平台、哺乳动物细胞表达重组蛋白质药物的研发平台、生物技术药物工艺放大和规模化生产的研发平台与滴眼剂药物开发平台，基于上述六大技术平台推进自有在研项目开发的同时，开展药物研发技术委托等相关服务。

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

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

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司根据年度总体计划，围绕新药项目研发有序开展各项工作，重点推进在研项目临床研究，取得实质性进展。“重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液”治疗严重下肢动脉缺血性疾病适应症的III期临床研究已确定组长单位和CRO合作单位，通过了组长单位的伦理委员会批准，正式启动临床试验并已开展病例入组；“重组人胸腺素 $\beta$ 4”完成了I期临床研究，研究结果显示了良好的安全性；“重组人白介素-11”治疗肿瘤化疗所致血小板减少症IIIa期临床试验数据统计及总结报告已完成，为IIIb期临床试验方案的制定与研究的开展奠定了基础。

报告期内，公司启动引进自动化办公系统建设计划，结合公司业务与工作实际，组织梳理部门业务流程及需求，配合第三方专业软件公司开发与业务流程匹配的自动化办公系统，有助于全面提升现代化

企业管理水平与员工工作效率。

财务状况：报告期末，公司资产总额为 19,190.89 万元，较期初下降 18.78%；主要原因为公司偿还银行贷款，导致货币资金较期初下降 56.73%；公司负债总额为 3,186.07 万元，较期初减少 78.89%，主要原因是报告期内公司完成公司定向发行备案手续，将其他非流动负债中增资款 8,002.25 万元转入股本及资本公积核算及本期偿还银行贷款导致；归属于母公司的所有者权益总额 12,126.47 万元，较期初增长 111.41%，主要系公司完成定向发行，股本及资本公积扩大所致，合并报表层面公司流动比率 2.29，短期偿债能力较强，公司资产负债率为 16.60%，维持在健康水平。

经营成果：报告期内，公司实现营业收入 467.85 万元，较上年同期下降 28.01%，主要原因是本期受托加工服务收入较上年同期下降所致；公司营业总成本 2,193.97 万元，较上年同期下降 15.83%，主要为公司 2019 年 1-6 月共发生与研发相关支出 1,305.95 万元，其中研发费用科目列支 672.77 万元，较上年减少 350.36 元；其余 633.18 万元为 NL003 项目 III 期开发支出，满足开发支出条件，计入开发支出科目；公司实现净利润-1,434.84 万元，亏损额较上年同期下降 7.09%，变化较小。

现金流量：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,537.26 万元，净流出较上年同期增加 214.17 万元，其中报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 287.36 万元，主要为根据公司研发进度的需要，支付 NL003 项目临床实验费用较上年同期大幅增加所致；投资活动产生的现金净流出 46.63 万元，较上年同期减少 98.35 万元，主要原因是上年公司固定资产的投入较大，本期无大额固定资产投入所致；筹资活动产生的现金流量净额为-3,035.81 万元，较上年同期减少 4,111.24 万元，主要原因为本期偿还银行贷款 3,865.00 万元，较上年同期增加 3,600.00 万元。

### 三、 风险与价值

报告期内，公司仍面临研发风险和研发资金短缺风险。

研发风险：公司致力于生物工程新药研发及产业化，在研项目为生物工程创新药，目前多个项目尚处于临床研究阶段。创新药从项目研发到产品上市，须经过立项筛选、药理与毒理等临床前试验、临床研究、规模化放大与获批生产、市场投放等一系列复杂过程，具有技术含量高、投入大、研发周期长等特点。同时，新药研发还面临药品法律法规、审批政策及市场环境等多重因素影响，存在技术研发结果可能达不到产品预期的风险。

针对研发风险，公司采取以下措施加以防范：（1）对进入临床后期项目，集中公司资源重点解决工艺放大和推进临床研究，制定科学合理的方案，严格把关生产技术、产品质量标准，按照 NMPA 相关规范与标准稳步推进和实施。（2）对于临床前和新立项项目，全面考虑基础调研情况、技术解决方案、未

来市场需求等因素，谨慎做好项目立项，合理的新药研发策略。

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

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

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

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

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始时间    | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容   | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2009/2/18 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 自本承诺签署之日起,本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益,或以其 | 正在履行中  |

|     |           |  |    |        |  |  |
|-----|-----------|--|----|--------|--|--|
|     |           |  |    |        | 他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中任高级管理人员或核心技术人员。本人同时保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、与本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证,本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。 |  |
| 董监高 | 2009/2/18 |  | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 同上   |  |

**承诺事项详细情况:**

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

**(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位:元

| 资产        | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因             |
|-----------|--------|---------------|---------|------------------|
| 无形资产--土地  | 抵押     | 29,016,642.94 | 15.12%  | 为公司、三级子公司的借款提供抵押 |
| 固定资产--房产  | 抵押     | 19,524,866.13 | 10.17%  | 为公司、三级子公司的借款提供抵押 |
| 无形资产-发明专利 | 质押     | 0.00          | 0.00%   | 为公司、三级子公司的借款提供质押 |
| <b>总计</b> | -      | 48,541,509.07 | 25.29%  | -                |

**(三) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****1、股票发行情况**

□适用 √不适用

## 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额          | 报告期内使用金额      | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况                    | 变更用途的募集资金金额  | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------------------|--------------|------------|
| 1    | 2019/1/25   | 80,022,464.48 | 52,191,107.07 | 是          | 用于控股子公司北京诺思兰德医药科技有限公司对外投资 | 3,850,000.00 | 已事前及时履行    |

## 募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为 2,783.14 万元，具体使用情况如下：

| 序号  | 项目                           | 计划使用金额（万元） | 实际使用金额（万元） |
|-----|------------------------------|------------|------------|
| 1   | 偿还银行贷款                       | 2,672.50   | 2,672.50   |
| 2   | 临床研究及样品生产等研发费用支出             | 2,944.75   | 1,306.20   |
| 3   | 补充流动资金                       | 2,000.00   | 855.45     |
| 4   | 用于控股子公司北京诺思兰德医药科技有限公司对汇恩兰德投资 | 385.00     | 384.96     |
| 合 计 |                              | 8,002.25   | 5,219.11   |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    | 期初            |             | 本期变动   | 期末         |             |        |
|---------|---------------|-------------|--------|------------|-------------|--------|
|         | 数量            | 比例          |        | 数量         | 比例          |        |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 54,615,550  | 52.00% | 6,361,841  | 60,977,391  | 54.36% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,764,840   | 8.34%  | 0          | 8,764,840   | 7.81%  |
|         | 董事、监事、高管      | 16,637,900  | 15.84% | -1,405,873 | 15,232,027  | 13.58% |
|         | 核心员工          | 78,000      | 0.07%  | 161,630    | 239,630     | 0.21%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 50,423,650  | 48.00% | 763,935    | 51,187,585  | 45.64% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 26,261,522  | 25.00% | 0          | 26,261,522  | 23.41% |
|         | 董事、监事、高管      | 50,093,710  | 47.69% | -3,839,625 | 46,254,085  | 41.24% |
|         | 核心员工          | 224,630     | 0.21%  | -224,630   | 0           | 0.00%  |
| 总股本     |               | 105,039,200 | -      | 7,125,776  | 112,164,976 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 170         |        |            |             |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动     | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|----------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 许松山  | 19,166,700 | 0        | 19,166,700 | 17.09% | 14,375,025  | 4,791,675   |
| 2  | 许日山  | 15,859,662 | 0        | 15,859,662 | 14.14% | 11,886,497  | 3,973,165   |
| 3  | 聂李亚  | 9,250,500  | 0        | 9,250,500  | 8.25%  | 6,937,875   | 2,312,625   |
| 4  | 李相哲  | 8,933,320  | -126,000 | 8,807,320  | 7.85%  | 6,739,740   | 2,067,580   |
| 5  | 许成日  | 8,328,320  | 0        | 8,328,320  | 7.43%  | 6,256,740   | 2,071,580   |
| 合计 |      | 61,538,502 | -126,000 | 61,412,502 | 54.76% | 46,195,877  | 15,216,625  |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

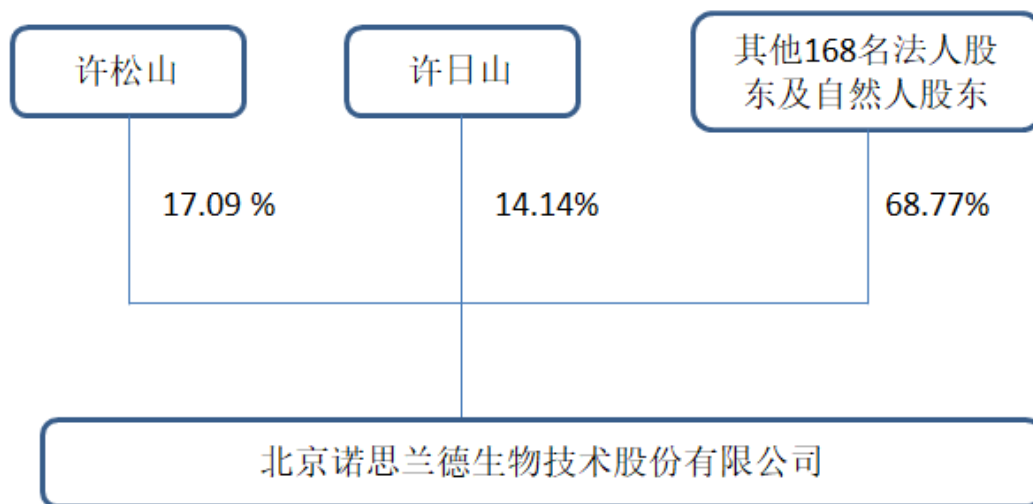
#### 是否合并披露：

√是 □否

公司第一大股东为许松山，其持有19,166,700 股公司股份，占总股本的17.09%。公司第二大股东为许日山，其持有15,859,662 股公司股份，占总股本的14.14%。许松山和许日山为兄弟关系，为一致行动人，共持有35,026,362 股公司股份，占总股本的31.23%，为公司控股股东、实际控制人。

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

许日山，男，1963 年3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级工程师。曾任国家交通部科学研究院研究员，现任诺思兰德董事、北京锐新创科技有限公司董事长、苏州方正璞华信息技术有限公司董事。



报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务             | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任期                    | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|------------------|----------------|----|----------|----|-----------------------|---------------|
| 许松山              | 董事长、总<br>经理    | 男  | 1960年8月  | 硕士 | 2017.05.03-2020.04.19 | 是             |
| 许日山              | 董事             | 男  | 1963年3月  | 硕士 | 2017.04.19-2020.04.19 | 否             |
| 聂李亚              | 董事             | 男  | 1975年2月  | 硕士 | 2017.04.19-2020.04.19 | 是             |
| 聂李亚              | 副总经理           | 男  | 1975年2月  | 硕士 | 2017.05.03-2020.04.19 | 是             |
| 许成日              | 董事             | 男  | 1963年7月  | 本科 | 2017.04.19-2020.04.19 | 否             |
| 陈垒               | 董事             | 男  | 1979年10月 | 硕士 | 2017.04.19-2020.04.19 | 否             |
| 谭崇利              | 董事             | 男  | 1983年10月 | 硕士 | 2019.04.11-2020.04.19 | 否             |
| 高洁               | 董事             | 女  | 1974年8月  | 本科 | 2019.04.11-2020.04.19 | 是             |
| 高洁               | 财务总监、<br>董事会秘书 | 女  | 1974年8月  | 本科 | 2017.05.03-2020.04.19 | 是             |
| 李相哲              | 监事会主席          | 男  | 1963年11月 | 硕士 | 2017.04.19-2020.04.19 | 否             |
| 刘增玉              | 监事             | 男  | 1957年6月  | 本科 | 2017.04.19-2020.04.19 | 否             |
| 李丽华              | 监事             | 女  | 1984年10月 | 硕士 | 2017.04.19-2020.04.19 | 是             |
| 韩成权              | 副总经理           | 男  | 1980年1月  | 硕士 | 2017.05.03-2020.04.19 | 是             |
| <b>董事会人数:</b>    |                |    |          |    |                       | 7             |
| <b>监事会人数:</b>    |                |    |          |    |                       | 3             |
| <b>高级管理人员人数:</b> |                |    |          |    |                       | 4             |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务          | 期初持普通<br>股股数 | 数量变动 | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股持<br>股比例 | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|-------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|
| 许松山 | 董事长、总经<br>理 | 19,166,700   | 0    | 19,166,700   | 17.0880%      | 0              |
| 许日山 | 董事          | 15,859,662   | 0    | 15,859,662   | 14.1396%      | 0              |
| 聂李亚 | 董事、副总经<br>理 | 9,250,500    | 0    | 9,250,500    | 8.2472%       | 0              |

|           |               |            |          |            |          |   |
|-----------|---------------|------------|----------|------------|----------|---|
| 许成日       | 董事            | 8,328,320  | 0        | 8,328,320  | 7.4251%  | 0 |
| 陈垒        | 董事            | 0          | 0        | 0          | 0.0000%  | 0 |
| 谭崇利       | 董事            | 0          | 0        | 0          | 0.0000%  | 0 |
| 高洁        | 董事、财务总监、董事会秘书 | 0          | 1,000    | 1,000      | 0.0009%  | 0 |
| 李相哲       | 监事会主席         | 8,933,320  | -126,000 | 8,807,320  | 7.8521%  | 0 |
| 刘增玉       | 监事            | 0          | 0        | 0          | 0.0000%  | 0 |
| 李丽华       | 监事            | 71,610     | 0        | 71,610     | 0.0638%  | 0 |
| 韩成权       | 副总经理          | 0          | 1,000    | 1,000      | 0.0009%  | 0 |
| <b>合计</b> | -             | 61,610,112 | -124,000 | 61,486,112 | 54.8176% | 0 |

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用

| 姓名  | 期初职务       | 变动类型 | 期末职务          | 变动原因       |
|-----|------------|------|---------------|------------|
| 谭崇利 | -          | 新任   | 董事            | 公司经营需要新增董事 |
| 高洁  | 财务总监、董事会秘书 | 新任   | 财务总监、董事会秘书、董事 | 公司经营需要新增董事 |
| 马素永 | 总工程师       | 离任   | 高级研究员         | 个人原因辞职     |

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

谭崇利先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009 年 3 月至 2011 年 7 月就职于北大纵横咨询管理有限公司，任咨询部高级顾问；2011 年 7 月至 2013 年 1 月就职于金蝶国际软件集团有限公司，任咨询部项目经理、项目总监；2013 年 1 月至 2014 年 3 月就职于永泰红礞控股集团有限公司，任战略发展部副总监；2014 年 3 月至 2015 年 2 月就职于天士力控股集团战略投资事业群，任战略规划高级经理；2015 年 2 月至 2015 年 7 月就职于天士力控股集团战略投资事业群，任投后管理高级经理；2015 年 7 月至 2018 年 7 月就职于宁波君安药业科技有限公司，任总经理、执行董事；2018 年 8 月至今任职天士力资本客户增值部总经理。

高洁女士，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 10 月就职于北京永拓会计师事务所有限公司，任项目经理；2000 年 10 月至 2011 年 11 月就职于中审国际会

计师事务所，历任高级项目经理、质量监管部主任、审计部负责人；2011年11月至2016年1月就职于中国寰球工程公司，任财务资产与资本运营部经理；2016年2月任职于北京诺思兰德生物技术股份有限公司，现任公司财务总监、董事会秘书、董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 14   | 14   |
| 生产人员    | 32   | 34   |
| 销售人员    | 2    | 1    |
| 技术人员    | 22   | 26   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 后勤人员    | 5    | 7    |
| 员工总计    | 79   | 86   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 3    | 3    |
| 硕士      | 12   | 13   |
| 本科      | 31   | 37   |
| 专科      | 12   | 11   |
| 专科以下    | 21   | 22   |
| 员工总计    | 79   | 86   |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员情况

报告期内，公司人员数量整体较上年期末增加7人，主要来自于母公司临床研究人员及药物研发人员的补充。报告期末，母公司人员数量较上年增加9人，员工总人数40人，其中男性20人，女性20人；博士学位3人，硕士研究生13人，本科22人，大专2人，具有研究生学历以上人员占比40%。

#### 2、组织结构调整

报告期内，公司根据业务需要调整组织机构，增设海外事务部，加强海外合作业务的推广；在药物研发部内增设仿制药研发小组，开展滴眼液产品研发。

#### 3、员工培训

公司根据各部门年度工作计划及需求，整合并制定了全年的公司培训计划，报告期内，组织内部培训37次，并针对业务需要派出人员外训18次；针对年度临床研究工作的重点，安排人员重点在法规政

策、临床试验管理等方面提高人员技能，并邀请相关大学教授、医院医生进行临床相关拓展培训；对本年度入职人员集中进行新员工入职培训，帮助其尽快熟悉公司及业务情况，融入团队。此外，报告期内公司继续实施在职研究生培养计划，选拔优秀员工开展硕士、博士学位继续教育，目前在读博士 2 人、在读硕士 1 人。

#### 4、薪酬政策

报告期内，公司实施全员劳动合同制，向员工支付的薪酬包括薪资、津贴与奖金等，建立及不断优化薪酬与考核体系，保障薪酬政策的的外部竞争性和内部激励性。

#### 5、报告期内无需公司承担费用的离退休职工情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用  不适用

| 核心员工                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 10   | 10   |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 6    | 6    |

### 核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员保持稳定，无核心人员离职。

## 三、 报告期后更新情况

适用  不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |                      |                      |
| 货币资金                   | 第八节二（一） | 35,252,590.89        | 81,474,995.81        |
| 结算备付金                  |         |                      |                      |
| 拆出资金                   |         |                      |                      |
| 交易性金融资产                |         |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |         | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 |         |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 第八节二（二） | 141,203.98           | 76,447.80            |
| 其中：应收票据                |         |                      |                      |
| 应收账款                   | 第八节二（二） | 141,203.98           | 76,447.80            |
| 应收款项融资                 |         |                      |                      |
| 预付款项                   | 第八节二（三） | 1,342,141.66         | 53,874.96            |
| 应收保费                   |         |                      |                      |
| 应收分保账款                 |         |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |         |                      |                      |
| 其他应收款                  | 第八节二（四） | 123,506.37           | 444,982.75           |
| 其中：应收利息                |         |                      |                      |
| 应收股利                   |         |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |         |                      |                      |
| 存货                     | 第八节二（五） | 1,110,166.03         | 1,016,427.45         |
| 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                 | 第八节二（六） | 10,479,584.44        | 10,204,876.43        |
| <b>流动资产合计</b>          |         | <b>48,449,193.37</b> | <b>93,271,605.20</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |         |                      |                      |
| 债权投资                   |         |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |         | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |         |                      |                      |
| 持有至到期投资                |         | -                    |                      |

|                        |          |                       |                       |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应收款                  |          |                       |                       |
| 长期股权投资                 |          |                       |                       |
| 其他权益工具投资               | 第八节二（七）  | 5,662,065.60          | 6,877,964.62          |
| 其他非流动金融资产              |          |                       |                       |
| 投资性房地产                 |          |                       |                       |
| 固定资产                   | 第八节二（八）  | 61,912,104.10         | 65,046,736.01         |
| 在建工程                   |          |                       |                       |
| 生产性生物资产                |          |                       |                       |
| 油气资产                   |          |                       |                       |
| 使用权资产                  |          |                       |                       |
| 无形资产                   | 第八节二（九）  | 41,218,804.31         | 42,172,671.83         |
| 开发支出                   | 第八节二（十）  | 6,331,789.01          |                       |
| 商誉                     |          |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 第八节二（十一） | 27,452,140.02         | 28,202,336.76         |
| 递延所得税资产                | 第八节二（十二） | 23,830.98             | 77,685.24             |
| 其他非流动资产                | 第八节二（十三） | 859,000.00            | 634,000.00            |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>143,459,734.02</b> | <b>143,011,394.46</b> |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>191,908,927.39</b> | <b>236,282,999.66</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   |          |                       |                       |
| 向中央银行借款                |          |                       |                       |
| 拆入资金                   |          |                       |                       |
| 交易性金融负债                |          |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |          | -                     |                       |
| 衍生金融负债                 |          |                       |                       |
| 应付票据及应付账款              | 第八节二（十四） | 553,382.09            | 663,427.14            |
| 其中：应付票据                |          |                       |                       |
| 应付账款                   | 第八节二（十四） | 553,382.09            | 663,427.14            |
| 预收款项                   | 第八节二（十五） | 457,500.00            | 510,150.00            |
| 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                 | 第八节二（十六） |                       |                       |
| 应交税费                   | 第八节二（十七） | 33,028.47             | 22,375.08             |
| 其他应付款                  | 第八节二（十八） | 12,079,682.88         | 12,925,125.01         |
| 其中：应付利息                |          | 14,082.64             | 84,468.43             |
| 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          | 第八节二（十九）  | 8,050,000.00          | 34,575,000.00         |
| 其他流动负债               |           |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |           | <b>21,173,593.44</b>  | <b>48,696,077.23</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |           |                       |                       |
| 保险合同准备金              |           |                       |                       |
| 长期借款                 | 第八节二（二十）  |                       | 12,125,000.00         |
| 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                 | 第八节二（二十二） | 10,516,069.07         | 9,701,149.90          |
| 递延所得税负债              | 第八节二（十二）  | 171,036.72            | 353,421.57            |
| 其他非流动负债              | 第八节二（二十三） |                       | 80,022,464.48         |
| <b>非流动负债合计</b>       |           | <b>10,687,105.79</b>  | <b>102,202,035.95</b> |
| <b>负债合计</b>          |           | <b>31,860,699.23</b>  | <b>150,898,113.18</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |           |                       |                       |
| 股本                   | 第八节二（二十四） | 112,164,976.00        | 105,039,200.00        |
| 其他权益工具               |           |                       |                       |
| 其中：优先股               |           |                       |                       |
| 永续债                  |           |                       |                       |
| 资本公积                 | 第八节二（二十五） | 121,943,533.18        | 52,807,557.28         |
| 减：库存股                |           |                       |                       |
| 其他综合收益               | 第八节二（二十六） | 969,208.06            | 2,002,722.23          |
| 专项储备                 |           |                       |                       |
| 盈余公积                 | 第八节二（二十七） | 10,618.70             | 10,618.70             |
| 一般风险准备               |           |                       |                       |
| 未分配利润                | 第八节二（二十八） | -113,823,658.40       | -102,499,254.23       |
| 归属于母公司所有者权益合计        |           | 121,264,677.54        | 57,360,843.98         |
| 少数股东权益               |           | 38,783,550.62         | 28,024,042.50         |
| <b>所有者权益合计</b>       |           | <b>160,048,228.16</b> | <b>85,384,886.48</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |           | <b>191,908,927.39</b> | <b>236,282,999.66</b> |

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨晶

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |    |               |               |
| 货币资金         |    | 31,041,755.42 | 81,169,089.20 |
| 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                   |          |                       |                       |
| 应收账款                   | 第八节、八（一） |                       |                       |
| 应收款项融资                 |          |                       |                       |
| 预付款项                   |          | 1,089,187.42          |                       |
| 其他应收款                  | 第八节、八（二） | 115,906.37            | 436,382.75            |
| 其中：应收利息                |          |                       |                       |
| 应收股利                   |          |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |          |                       |                       |
| 存货                     |          |                       |                       |
| 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                 |          | 3,650,297.97          | 2,880,957.91          |
| <b>流动资产合计</b>          |          | <b>35,897,147.18</b>  | <b>84,486,429.86</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |          |                       |                       |
| 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                 | 第八节、八（三） | 25,000,000.00         | 25,000,000.00         |
| 其他权益工具投资               |          | 5,662,065.60          | 6,877,964.62          |
| 其他非流动金融资产              |          |                       |                       |
| 投资性房地产                 |          |                       |                       |
| 固定资产                   |          | 1,464,885.40          | 1,741,672.44          |
| 在建工程                   |          |                       |                       |
| 生产性生物资产                |          |                       |                       |
| 油气资产                   |          |                       |                       |
| 使用权资产                  |          |                       |                       |
| 无形资产                   |          | 8,714,041.23          | 9,250,845.39          |
| 开发支出                   |          | 6,331,789.01          |                       |
| 商誉                     |          |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |          |                       |                       |
| 递延所得税资产                |          | 23,054.12             | 19,825.16             |
| 其他非流动资产                |          | 59,863,808.33         | 55,119,208.34         |
| <b>非流动资产合计</b>         |          | <b>107,059,643.69</b> | <b>98,009,515.95</b>  |
| <b>资产总计</b>            |          | <b>142,956,790.87</b> | <b>182,495,945.81</b> |
| <b>流动负债：</b>           |          |                       |                       |
| 短期借款                   |          |                       |                       |
| 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                   |  | 80,000.00            | 189,000.00            |
| 预收款项                   |  |                      |                       |
| 卖出回购金融资产款              |  |                      |                       |
| 应付职工薪酬                 |  |                      |                       |
| 应交税费                   |  | 23,888.16            | 11,988.58             |
| 其他应付款                  |  | 8,792,421.62         | 8,813,698.79          |
| 其中：应付利息                |  |                      | 48,758.61             |
| 应付股利                   |  |                      |                       |
| 合同负债                   |  |                      |                       |
| 持有待售负债                 |  |                      |                       |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                      | 19,725,000.00         |
| 其他流动负债                 |  |                      |                       |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>8,896,309.78</b>  | <b>28,739,687.37</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                       |
| 长期借款                   |  |                      | 7,225,000.00          |
| 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                   |  | 2,026,298.82         | 1,111,500.00          |
| 递延所得税负债                |  | 171,036.72           | 353,421.57            |
| 其他非流动负债                |  |                      | 80,022,464.48         |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>2,197,335.54</b>  | <b>88,712,386.05</b>  |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>11,093,645.32</b> | <b>117,452,073.42</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                       |
| 股本                     |  | 112,164,976.00       | 105,039,200.00        |
| 其他权益工具                 |  |                      |                       |
| 其中：优先股                 |  |                      |                       |
| 永续债                    |  |                      |                       |
| 资本公积                   |  | 105,489,181.58       | 36,353,205.68         |
| 减：库存股                  |  |                      |                       |
| 其他综合收益                 |  | 969,208.06           | 2,002,722.23          |
| 专项储备                   |  |                      |                       |
| 盈余公积                   |  | 10,618.70            | 10,618.70             |
| 一般风险准备                 |  |                      |                       |
| 未分配利润                  |  | -86,770,838.79       | -78,361,874.22        |

|            |  |                |                |
|------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益合计    |  | 131,863,145.55 | 65,043,872.39  |
| 负债和所有者权益合计 |  | 142,956,790.87 | 182,495,945.81 |

法定代表人：许松山主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨晶

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |           | <b>4,678,483.88</b>  | <b>6,498,373.87</b>  |
| 其中：营业收入                       | 第八节二（二十九） | 4,678,483.88         | 6,498,373.87         |
| 利息收入                          |           |                      |                      |
| 已赚保费                          |           |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |           |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                |           | <b>21,939,674.96</b> | <b>26,066,050.30</b> |
| 其中：营业成本                       | 第八节二（二十九） | 1,525,661.88         | 1,510,390.63         |
| 利息支出                          |           |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                      |           |                      |                      |
| 退保金                           |           |                      |                      |
| 赔付支出净额                        |           |                      |                      |
| 提取保险责任准备金净额                   |           |                      |                      |
| 保单红利支出                        |           |                      |                      |
| 分保费用                          |           |                      |                      |
| 税金及附加                         | 第八节二（三十）  | 141,582.39           | 204,797.90           |
| 销售费用                          | 第八节二（三十一） | 161,042.88           | 679,859.53           |
| 管理费用                          | 第八节二（三十二） | 12,993,319.43        | 11,329,918.71        |
| 研发费用                          | 第八节二（三十三） | 6,727,712.01         | 10,231,347.13        |
| 财务费用                          | 第八节二（三十四） | 367,633.37           | 2,100,108.40         |
| 其中：利息费用                       |           | 879,903.08           | 1,313,896.66         |
| 利息收入                          |           | -540,775.72          | -12,043.90           |
| 信用减值损失                        | 第八节二（三十五） | 22,723.00            | 9,628.00             |
| 资产减值损失                        |           |                      |                      |
| 加：其他收益                        | 第八节二（三十六） | 2,866,758.10         | 2,603,843.20         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 第八节二（三十七） |                      | 1,424,666.52         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |           |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |           |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |           |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |           |                      |                      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |           |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |           |                      |                      |

|                            |           |                       |                       |
|----------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |           | <b>-14,394,432.98</b> | <b>-15,539,166.71</b> |
| 加：营业外收入                    | 第八节二（三十八） | 99,879.71             | 99,879.65             |
| 减：营业外支出                    | 第八节二（三十九） |                       | 3,796.36              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |           | <b>-14,294,553.27</b> | <b>-15,443,083.42</b> |
| 减：所得税费用                    | 第八节二（四十）  | 53,854.26             |                       |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |           | <b>-14,348,407.53</b> | <b>-15,443,083.42</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |           |                       |                       |
| (一)按经营持续性分类：               | -         | -                     | -                     |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |           | -14,348,407.53        | -15,443,083.42        |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |           |                       |                       |
| (二)按所有权归属分类：               | -         | -                     | -                     |
| 1.少数股东损益                   |           | -3,024,003.36         | -2,728,855.18         |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |           | -11,324,404.17        | -12,714,228.24        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |           | <b>-1,033,514.17</b>  | <b>-832,702.68</b>    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |           | -1,033,514.17         | -832,702.68           |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         |           | -1,033,514.17         |                       |
| 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           |           | -1,033,514.17         |                       |
| 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          |           |                       | -832,702.68           |
| 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         |           | -                     | -832,702.68           |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |           |                       |                       |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |           | -                     |                       |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |           |                       |                       |
| 7.现金流量套期储备                 |           |                       |                       |
| 8.外币财务报表折算差额               |           |                       |                       |
| 9.其他                       |           |                       |                       |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |           |                       |                       |
| <b>七、综合收益总额</b>            |           | <b>-15,381,921.70</b> | <b>-16,275,786.10</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |           | -12,357,918.34        | -13,546,930.92        |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |           | -3,024,003.36         | -2,728,855.18         |
| <b>八、每股收益：</b>             |           |                       |                       |

|                  |  |       |       |
|------------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) |  | -0.10 | -0.12 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) |  | -0.10 | -0.12 |

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨晶

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注       | 本期金额          | 上期金额           |
|-------------------------------|----------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 |          |               |                |
| 减：营业成本                        | 第八节、八（四） |               |                |
| 税金及附加                         |          | 37,619.10     | 5,455.10       |
| 销售费用                          |          |               |                |
| 管理费用                          |          | 4,795,179.48  | 3,532,728.81   |
| 研发费用                          |          | 6,509,716.25  | 9,685,831.32   |
| 财务费用                          |          | -237,823.29   | 1,075,132.49   |
| 其中：利息费用                       |          | 299,670.36    | 739,250.99     |
| 利息收入                          |          | -539,280.64   | 6,010.85       |
| 加：其他收益                        |          | 2,714,026.33  | 2,603,843.20   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |          |               | 1,424,666.52   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |          |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |          |               |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |          | -21,528.38    | -10,188.00     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |          |               |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |          |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |          |               |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |          | -8,412,193.59 | -10,280,826.00 |
| 加：营业外收入                       |          | 0.06          |                |
| 减：营业外支出                       |          |               |                |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |          | -8,412,193.53 | -10,280,826.00 |
| 减：所得税费用                       |          | -3,228.96     |                |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |          | -8,408,964.57 | -10,280,826.00 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          | -8,408,964.57 | -10,280,826.00 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |          |               |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |          | -1,033,514.17 | -832,702.68    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |          | -1,033,514.17 |                |
| 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        |  | -1,033,514.17        |                       |
| 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       |  |                      | -832,702.68           |
| 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      |  | -                    | -832,702.68           |
| 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                    |  |                      |                       |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>-9,442,478.74</b> | <b>-11,113,528.68</b> |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                      |                       |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  |                      |                       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  |                      |                       |

法定代表人：许松山 主管会计工作负责人：高洁 会计机构负责人：杨晶

### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注        | 本期金额                | 上期金额                |
|------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |           |                     |                     |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |           | 5,315,926.65        | 8,157,551.95        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |           |                     |                     |
| 向中央银行借款净增加额                  |           |                     |                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |           |                     |                     |
| 收到再保险业务现金净额                  |           |                     |                     |
| 保户储金及投资款净增加额                 |           |                     |                     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |           | -                   |                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |           |                     |                     |
| 拆入资金净增加额                     |           |                     |                     |
| 回购业务资金净增加额                   |           |                     |                     |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |           |                     |                     |
| 收到的税费返还                      |           |                     |                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 第八节二（四十二） | 4,335,742.64        | 68,840.10           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |           | <b>9,651,669.29</b> | <b>8,226,392.05</b> |

|                           |           |                |                |
|---------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |           | 10,058,182.69  | 7,184,570.53   |
| 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           |           | 9,547,605.15   | 9,710,743.50   |
| 支付的各项税费                   |           | 151,350.14     | 248,827.45     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 第八节二（四十二） | 5,267,107.65   | 4,313,087.71   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |           | 25,024,245.63  | 21,457,229.19  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |           | -15,372,576.34 | -13,230,837.14 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |           |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |           |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |           |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |           |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |           |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |           |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |           |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 466,316.00     | 1,449,863.53   |
| 投资支付的现金                   |           |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |           |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |           |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |           |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |           | 466,316.00     | 1,449,863.53   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |           | -466,316.00    | -1,449,863.53  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |           |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |           | 12,889,111.48  |                |
| 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                 |           |                | 15,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |           |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |           | 12,889,111.48  | 15,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |           | 38,650,000.00  | 2,650,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |           | 836,568.95     | 1,280,753.65   |
| 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            | 第八节二（四十二） | 3,760,712.58   | 815,000.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |           | 43,247,281.53  | 4,745,753.65   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |           | -30,358,170.05 | 10,754,246.35  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |           | -25,342.53     | 19,577.27      |

|                |  |                |               |
|----------------|--|----------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -46,222,404.92 | -3,906,877.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 81,474,995.81  | 15,732,324.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 35,252,590.89  | 11,825,447.03 |

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨

晶

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,139,385.37   | 2,117,538.95   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 5,139,385.37   | 2,117,538.95   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 9,154,601.56   | 5,496,083.36   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,300,484.73   | 5,475,452.56   |
| 支付的各项税费                   |    | 37,619.10      | 5,455.10       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 8,411,985.42   | 1,723,061.07   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 23,904,690.81  | 12,700,052.09  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -18,765,305.44 | -10,582,513.14 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 317,762.00     | 558,974.36     |
| 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       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 317,762.00     | 558,974.36     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -317,762.00    | -558,974.36    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                | 8,500,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |                | 8,500,000.00   |



|                           |  |                       |                      |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 26,950,000.00         | 850,000.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 333,553.97            | 677,518.64           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,760,712.58          | 360,000.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>31,044,266.55</b>  | <b>1,887,518.64</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-31,044,266.55</b> | <b>6,612,481.36</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>0.21</b>           | <b>19,139.65</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-50,127,333.78</b> | <b>-4,509,866.49</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 81,169,089.20         | 11,048,822.78        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>31,041,755.42</b>  | <b>6,538,956.29</b>  |

法定代表人：许松山

主管会计工作负责人：高洁

会计机构负责人：杨晶

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。公司 2019 年度中期财务报表执行上述财务报表格式。

##### (1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

| 合并资产负债表项目 | 会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额（元） | 会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额（元） |
|-----------|-------------------------------|-----------------------------|
|           |                               |                             |

|                   |                                |                              |
|-------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 可供出售金融资产          | 6,877,964.62                   |                              |
| 其他权益工具投资          |                                | 6,877,964.62                 |
| <b>母公司资产负债表项目</b> |                                |                              |
|                   | 会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额 (元) | 会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额 (元) |
| 可供出售金融资产          | 6,877,964.62                   |                              |
| 其他权益工具投资          |                                | 6,877,964.62                 |

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

## 2、研究与开发支出

2019 年 1-6 月公司研发费用支出 6,727,712.01 元，主要为研发人员工资、社会保险、住房公积金支出及材料及测试化验加工费用等支出。

2019 年 1-6 月公司开发支出 6,331,789.01 元，为重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液项目(NL003) III期临床材料费和测试化验加费用。

## 二、 报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目        | 2019 年 6 月 30 日      | 2018 年 12 月 31 日     |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 库存现金      | 1,613.58             | 982.57               |
| 银行存款      | 35,250,977.31        | 81,474,013.24        |
| 其他货币资金    |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>35,252,590.89</b> | <b>81,474,995.81</b> |

报告期末，公司货币资金较期初下降 56.73%，主要因为本报告期内偿还银行贷款 38,650,000.00 元所致。

### (二) 应收票据及应收账款

| 项目   | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应收票据 |                 |                  |

|           |                   |                  |
|-----------|-------------------|------------------|
| 应收账款      | 141,203.98        | 76,447.80        |
| <b>合计</b> | <b>141,203.98</b> | <b>76,447.80</b> |

## 1、应收账款分类

| 类别                    | 2019年6月30日        |               |                  |              |                   |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
|                       | 账面余额              |               | 坏账准备             |              | 账面价值              |
|                       | 金额                | 比例(%)         | 金额               | 计提比例(%)      |                   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                   |               |                  |              |                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 184,425.54        | 100.00        | 43,221.56        | 23.44        | 141,203.98        |
| 其中：组合1、账龄组合           | 184,425.54        | 100.00        | 43,221.56        | 23.44        | 141,203.98        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                   |               |                  |              |                   |
| <b>合计</b>             | <b>184,425.54</b> | <b>100.00</b> | <b>43,221.56</b> | <b>23.44</b> | <b>141,203.98</b> |

(续)

| 类别                    | 2018年12月31日       |               |                  |              |                  |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
|                       | 账面余额              |               | 坏账准备             |              | 账面价值             |
|                       | 金额                | 比例(%)         | 金额               | 计提比例(%)      |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                   |               |                  |              |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 118,474.74        | 100.00        | 42,026.94        | 35.47        | 76,447.80        |
| 其中：组合1、账龄组合           | 118,474.74        | 100.00        | 42,026.94        | 35.47        | 76,447.80        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                   |               |                  |              |                  |
| <b>合计</b>             | <b>118,474.74</b> | <b>100.00</b> | <b>42,026.94</b> | <b>35.47</b> | <b>76,447.80</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 2019年6月30日        |                  |              |
|-----------|-------------------|------------------|--------------|
|           | 应收账款              | 坏账准备             | 计提比例(%)      |
| 1年以内      | 89,763.00         |                  |              |
| 1至2年      | 54,148.40         | 2,707.42         | 5.00         |
| 2至3年      |                   |                  |              |
| 3至4年      |                   |                  |              |
| 4至5年      |                   |                  |              |
| 5年以上      | 40,514.14         | 40,514.14        | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>184,425.54</b> | <b>43,221.56</b> | <b>23.44</b> |

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 166,736.54 元，占应收账款期末

余额合计数的比例为 90.41%，相应计提的坏账准备期末余额合计为 42,543.71 元。

截至报告期末，公司应收账款余额中，无应收关联方款项。

### （三）预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2019 年 6 月 30 日 |        | 2018 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,342,141.66    | 100.00 | 53,874.96        | 100.00 |
| 1 至 2 年 |                 |        |                  |        |
| 2 至 3 年 |                 |        |                  |        |
| 3 年以上   |                 |        |                  |        |
| 合计      | 1,342,141.66    | 100.00 | 53,874.96        | 100.00 |

#### 2、2019 年 6 月 30 日前五名预付单位情况如下：

| 单位名称                    | 期末余额         | 占预付款总额的比例 (%) | 账龄   | 未结算原因  |
|-------------------------|--------------|---------------|------|--------|
| 中国医学科学院北京协和医院           | 816,904.22   | 60.87         | 一年以内 | 尚未接受劳务 |
| 江苏耀海生物制药有限公司            | 200,000.00   | 14.90         | 一年以内 | 尚未接受劳务 |
| Basell Asia Pacific Ltd | 177,846.78   | 13.25         | 一年以内 | 尚未收货   |
| 西安文韬安贸易有限公司             | 41,429.00    | 3.09          | 一年以内 | 尚未收货   |
| 广州瑞誉化工科技有限公司            | 15,750.00    | 1.17          | 一年以内 | 尚未收货   |
| 合计                      | 1,251,930.00 | 93.28         |      |        |

#### 3、本报告期预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截至报告期末，公司预付账款余额较年初增长 2391.22%，主要原因为报告期开展实验支付合同预付款。

### （四）其他应收款

| 项目    | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应收利息  |                 |                  |
| 应收股利  |                 |                  |
| 其他应收款 | 123,506.37      | 444,982.75       |
| 合计    | 123,506.37      | 444,982.75       |

#### 1、其他应收款分类披露

| 类别 | 2019 年 6 月 30 日 |        |      |     | 账面价值 |
|----|-----------------|--------|------|-----|------|
|    | 账面余额            |        | 坏账准备 |     |      |
|    | 金额              | 比例 (%) | 金额   | 计提比 |      |
|    |                 |        |      |     |      |

|                        |                   |               |                   | 例 (%)        |                   |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                   |               |                   |              |                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 277,600.50        | 100.00        | 154,094.13        | 55.51        | 123,506.37        |
| 其中：组合 1、账龄组合法          | 277,600.50        | 100.00        | 154,094.13        | 55.51        | 123,506.37        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                   |
| <b>合计</b>              | <b>277,600.50</b> | <b>100.00</b> | <b>154,094.13</b> | <b>55.51</b> | <b>123,506.37</b> |

(续)

| 类别                     | 2018 年 12 月 31 日  |               |                   |              |                   |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              | 账面价值              |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                   |               |                   |              |                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 577,548.50        | 100.00        | 132,565.75        | 22.95        | 444,982.75        |
| 其中：组合 1、账龄组合法          | 577,548.50        | 100.00        | 132,565.75        | 22.95        | 444,982.75        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                   |
| <b>合计</b>              | <b>577,548.50</b> | <b>100.00</b> | <b>132,565.75</b> | <b>22.95</b> | <b>444,982.75</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 2019 年 6 月 30 日   |                   |              |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|
|           | 其他应收款             | 坏账准备              | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内     | 3,000.00          |                   | -            |
| 1 至 2 年   | 35,564.50         | 1,778.23          | 5.00         |
| 2 至 3 年   | 669.00            | 66.90             | 10.00        |
| 3 至 4 年   | 96,868.00         | 24,217.00         | 25.00        |
| 4 至 5 年   | 26,934.00         | 13,467.00         | 50.00        |
| 5 年以上     | 114,565.00        | 114,565.00        | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>277,600.50</b> | <b>154,094.13</b> | <b>55.51</b> |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额            | 年初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 押金        | 199,480.50        | 501,428.50        |
| 保证金       | 75,120.00         | 76,120.00         |
| 备用金       | 3,000.00          |                   |
| <b>合计</b> | <b>277,600.50</b> | <b>577,548.50</b> |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 期末余额       | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------------|------|------------|---|----------------------|------------|
| 北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司 | 押金   | 167,019.00 | 1-2 年 3,103.00,<br>2-3 年 669.00<br>3-4 年 21,748.00<br>4-5 年 26,934.00<br>5 年以上 114,565.00 | 60.17                | 133,691.05 |
| 沧州市中心医院              | 保证金  | 75,120.00  | 3-4 年   | 27.06                | 18,780.00  |
| 北京市海淀区保障性住房发展有限公司    | 押金   | 24,461.50  | 1-2 年   | 8.81                 | 1,223.08   |
| 北京香柏酒店管理有限公司         | 押金   | 8,000.00   | 1-2 年   | 2.88                 | 400.00     |
| 程璐璐                  | 备用金  | 3,000.00   | 1 年以内   | 1.08                 | 0.00       |
| 合计                   | —    | 277,600.50 | —   | 100.00               | 154,094.13 |

## (五) 存货

## 1、分类

| 项目   | 2019 年 6 月 30 日 |      |              |
|------|-----------------|------|--------------|
|      | 账面余额            | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 956,394.16      |      | 956,394.16   |
| 库存商品 | 153,771.87      |      | 153,771.87   |
| 合计   | 1,110,166.03    |      | 1,110,166.03 |

(续)

| 项目   | 2018 年 12 月 31 日 |            |              |
|------|------------------|------------|--------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值         |
| 原材料  | 1,043,493.98     | 229,527.52 | 813,966.46   |
| 库存商品 | 202,460.99       |            | 202,460.99   |
| 合计   | 1,245,954.97     | 229,527.52 | 1,016,427.45 |

## 2、存货跌价准备

| 项目   | 年初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|------------|----|------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |      |
| 原材料  | 229,527.52 |        |    | 229,527.52 |    |      |
| 库存商品 |            |        |    |            |    |      |
| 周转材料 |            |        |    |            |    |      |
| 合计   | 229,527.52 |        |    | 229,527.52 |    |      |

## 3、存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目  | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 |               |               | 已过保质期，核销      |

报告期内，公司存货无减值迹象，未计提存货跌价准备。

## (六) 其他流动资产

| 项目     | 2019年6月30日    | 2018年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|
| 未抵扣进项税 | 10,479,584.44 | 10,204,876.43 |
| 合计     | 10,479,584.44 | 10,204,876.43 |

## (七) 其他权益工具投资

| 项目       | 投资成本                | 期初余额                | 期末余额                | 本期确认的股利收入 | 本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额 | 转入原因   |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|---------------------------|--------|
| 非交易性权益工具 | 4,521,820.82        | 6,877,964.62        | 5,662,065.60        |           | -1,215,899.02             | 会计政策变更 |
| 合计       | <b>4,521,820.82</b> | <b>6,877,964.62</b> | <b>5,662,065.60</b> |           | <b>-1,215,899.02</b>      |        |

注：根据新修订《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，“其他权益工具”科目替代了原准则的“可供出售金融资产”科目。

## (八) 固定资产

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 61,912,104.10 | 65,046,736.01 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 61,912,104.10 | 65,046,736.01 |

## 1、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 办公及电子设备      | 运输设备         | 实验设备         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     | 21,880,621.35 | 46,670,529.53 | 4,974,948.48 | 2,308,792.55 | 5,155,757.91 | 80,990,649.82 |
| 2、本期增加金额   | -             | 65,564.26     | 30,659.85    | -            | 25,186.20    | 121,410.31    |
| (1) 购置     | -             | 65,564.26     | 30,659.85    | -            | 25,186.20    | 121,410.31    |
| (2) 在建工程转入 | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| (3) 企业合并增加 | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 3、本期减少金额   | -             | -             | -            | -            | -            | -             |



|           |               |               |              |              |              |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4、期末余额    | 21,880,621.35 | 46,736,093.79 | 5,005,608.33 | 2,308,792.55 | 5,180,944.11 | 81,112,060.13 |
| 二、累计折旧    | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 1、年初余额    | 1,102,783.36  | 6,985,983.99  | 2,534,734.13 | 1,793,107.21 | 3,522,365.62 | 15,938,974.31 |
| 2、本期增加金额  | 236,310.72    | 2,218,625.02  | 438,000.89   | 41,407.71    | 321,697.88   | 3,256,042.22  |
| (1) 计提    | 236,310.72    | 2,218,625.02  | 438,000.89   | 41,407.71    | 321,697.88   | 3,256,042.22  |
| 3、本期减少金额  | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| (1) 处置或报废 | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4、期末余额    | 1,339,094.08  | 9,204,609.01  | 2,972,735.02 | 1,834,514.92 | 3,844,063.50 | 19,195,016.53 |
| 三、减值准备    | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 1、年初余额    | -             | -             | -            | 4,939.50     | -            | 4,939.50      |
| 2、本期增加金额  | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| (1) 计提    | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 3、本期减少金额  | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| (1) 处置或报废 | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 4、期末余额    | -             | -             | -            | 4,939.50     | -            | 4,939.50      |
| 四、账面价值    | -             | -             | -            | -            | -            | -             |
| 1、期末账面价值  | 20,541,527.27 | 37,531,484.78 | 2,032,873.31 | 469,338.13   | 1,336,880.61 | 61,912,104.10 |
| 2、年初账面价值  | 20,777,837.99 | 39,684,545.54 | 2,440,214.35 | 510,745.84   | 1,633,392.29 | 65,046,736.01 |

注：

(1) 公司拥有的不动产权证号码：X 京房权证通字第 1508499 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 6 号楼 1 层 101 房产已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面净值 1,448,570.83 元。

(2) 公司拥有的不动产权证号码：X 京房权证通字第 1505282 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 7 号楼 1 层至 4 层 101 房产已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面净值 18,076,295.30 元。

(3) 无未办妥产权证书的固定资产，无融资租入、经营租赁租出的固定资产。

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目       | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |               |
| 1、年初余额   | 34,203,338.75 | 6,160,000.00 | 16,477,019.40 | 56,840,358.15 |
| 2、本期增加金额 | -             | -            | -             | -             |
| (1) 购置   |               |              |               |               |
| (2) 内部研发 |               |              |               |               |

|            |               |              |               |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |               |
| 3、本期减少金额   | -             | -            | -             | -             |
| (1) 处置     |               |              |               |               |
| 4、期末余额     | 34,203,338.75 | 6,160,000.00 | 16,477,019.40 | 56,840,358.15 |
| 二、累计摊销     |               |              |               |               |
| 1、年初余额     | 4,844,645.77  | 5,220,338.99 | 4,602,701.56  | 14,667,686.32 |
| 2、本期增加金额   | 342,050.04    | 208,813.56   | 403,003.92    | 953,867.52    |
| (1) 计提     | 342,050.04    | 208,813.56   | 403,003.92    | 953,867.52    |
| 3、本期减少金额   | -             | -            | -             | -             |
| (1) 处置     |               |              |               |               |
| 4、期末余额     | 5,186,695.81  | 5,429,152.55 | 5,005,705.48  | 15,621,553.84 |
| 三、减值准备     |               |              |               |               |
| 1、年初余额     |               |              |               |               |
| 2、本期增加金额   |               |              |               |               |
| (1) 计提     |               |              |               |               |
| 3、本期减少金额   |               |              |               |               |
| (1) 处置     |               |              |               |               |
| 4、期末余额     |               |              |               |               |
| 四、账面价值     |               |              |               |               |
| 1、期末账面价值   | 29,016,642.94 | 730,847.45   | 11,471,313.92 | 41,218,804.31 |
| 2、年初账面价值   | 29,358,692.98 | 939,661.01   | 11,874,317.84 | 42,172,671.83 |

注：①土地使用权为子公司北京诺思兰德医药科技有限公司 2011 年 12 月 5 日与北京市国土资源局通州分局签定的国有建设用地使用权出让合同，支付土地出让金、前期开发补偿费共计 33,207,125.00 元，2012 年 1 月 6 日缴纳土地契税 996,213.75 元。于 2012 年 3 月办理国有土地使用证，持有的土地使用权期限为 50 年，终止日期为 2061 年 12 月 4 日。

该宗地使用权证号：京通国用（2012 出）第 00013 号土地，已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押，该抵押物账面原值 34,203,338.75 元，账面净值 29,016,642.94 元。

②专利技术为 2006 年 7 月购买的“△1-9，丙氨酸 10，天冬酰胺 134 重组人白细胞介素 11”，合同总价款人民币 960 万元。合同中约定在公司向出让方支付完本合同标的转让费之前，出让方将保留本项目已有专利的专利申请人的署名权，但收益权归北京诺思兰德生物技术有限责任公司所有。依据国家知识产权局出具的变更手续，此专利技术的申请日为 2001 年 3 月 30 日，专利权人为北京英莱特生物技术开发有限公司，共同专利权人为北京诺思兰德生物技术有限责任公司，收益权归北京诺思兰德生物技术有限责任公司所有。根据合同约定和执行情况公司于 2006 年 7 月 13 日支付 444 万元转让费；2010 年 8 月完成 II b 期临床总结报告，符合技术转让合同中约定的完成二期临床研究报告部

分的转让费支付时间,2010 年 8 月增加无形资产 172 万元。专利权使用期限为 240 个月(即 20 年),公司购入时该专利权已使用 63 个月,依据 2006 年 7 月 20 日召开的 2006 年第二次临时股东会决议,此项无形资产自 2006 年 7 月开始在剩余的 177 个月内平均摊销,截止 2019 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 21 个月。

### ③非专利技术

A、2012 年 9 月购买“重组凝血因子 VIII”,合同金额为 450 万元,剩余使用期限 204 个月(17 年),已付款 315 万元。此项无形资产自 2012 年 9 月开始在剩余的 204 个月内平均摊销,截止 2019 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 122 个月。

B、2013 年 3 月购买“纯化用单抗凝胶介质设备”技术,合同金额为 270 万元,已付款 270 万元。此项技术实施许可期限为 20 年,截止 2019 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 164 个月。

C、2014 年 8 月购买“表达贝伐珠单抗(Avastin)细胞构建”技术,合同金额为 72.20 万元,已付款 72.20 万元。此项技术实施许可期限为 20 年,截止 2019 年 6 月 30 日日剩余摊销期限为 181 个月。

D、2014 年 12 月购买“凝血因子VIII纯化用单抗的 CHO 细胞株、单抗培养和纯化以及单抗介质制备”技术,合同金额为 230.42 万元,已付款 230.42 万元。此项技术实施许可期限为 14 年,截止 2019 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 113 个月。

E、2015 年 7 月购买“重组凝血因子 VIIa”技术,已支付 270 万元,此项技术实施许可期限为 240 个月,截止 2019 年 6 月 30 日剩余摊销期限为 192 个月。

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

## (十) 开发支出

| 项 目       | 期初余额 | 期末余额                |    | 年初余额    |        | 期末余额                |
|-----------|------|---------------------|----|---------|--------|---------------------|
|           |      | 内部开发支出              | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |                     |
| 药品研发支出    |      | 6,331,789.01        |    |         |        | 6,331,789.01        |
| <b>合计</b> |      | <b>6,331,789.01</b> |    |         |        | <b>6,331,789.01</b> |

报告期内,公司新增开发支出 6,331,789.01 元,主要为重组人肝细胞生长因子裸质粒注射液项目临床研究费用,目前该项目进入临床III期,中国医学科学院北京协和医院任组长单位,主要研究者为著名的血管外科专家刘昌伟教授。

## (十一) 长期待摊费用

| 项目        | 年初余额          | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| 办公楼外装修    | 14,740,734.01 |        | 326,363.10 |        | 14,414,370.91 |
| 办公楼内装修    | 2,872,339.48  |        | 189,385.02 |        | 2,682,954.46  |
| 滴眼液制剂生产车间 | 10,589,263.27 |        | 234,448.62 |        | 10,354,814.65 |

|      |               |  |            |               |
|------|---------------|--|------------|---------------|
| 净化工程 |               |  |            |               |
| 合计   | 28,202,336.76 |  | 750,196.74 | 27,452,140.02 |

## (十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目       | 期末余额       |           | 年初余额       |           |
|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|           | 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    | 156,801.55 | 23,830.98 | 363,606.07 | 77,685.24 |
| 内部交易未实现利润 |            |           |            |           |
| 可抵扣亏损     |            |           |            |           |
| 合 计       | 156,801.55 | 23,830.98 | 363,606.07 | 77,685.24 |

### 2、未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目             | 2019年6月30日   |            | 2018年12月31日  |            |
|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 1,140,244.78 | 171,036.72 | 2,356,143.80 | 353,421.57 |
| 合 计            | 1,140,244.78 | 171,036.72 | 2,356,143.80 | 353,421.57 |

### 3、未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 45,453.64      | 45,453.64      |
| 可抵扣亏损    | 143,949,472.11 | 129,810,189.61 |
| 合 计      | 143,994,925.75 | 129,855,643.25 |

## (十三) 其他非流动资产

| 项目        | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|
| 预付设备款     | 859,000.00 | 634,000.00  |
| 减：一年内到期部分 |            |             |
| 合 计       | 859,000.00 | 634,000.00  |

注：预付设备主要为研发实验用中空纤维系统、高效液相色谱仪。

## (十四) 应付票据及应付账款

| 项目   | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 应付票据 |            |             |
| 应付账款 | 553,382.09 | 663,427.14  |
| 合 计  | 553,382.09 | 663,427.14  |

## 1、应付账款列示

| 项目   | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 设备款  | 362,500.00 | 464,800.00  |
| 原辅料款 | 93,400.07  | 39,897.41   |
| 货运服务 | 17,482.02  | 14,729.73   |
| 技术服务 | 80,000.00  | 144,000.00  |
| 合计   | 553,382.09 | 663,427.14  |

## 2、账龄超过1年的重要应付账款

| 项目              | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|------------|-----------|
| 达尔嘉（广州）标识设备有限公司 | 294,800.00 | 质量保证金，未到期 |
| 上海新顾德机械制造有限公司   | 60,000.00  | 质量保证金，未到期 |
| 北京拓必西科技发展有限公司   | 27,500.00  | 质量保证金，未到期 |
| 北京迈士华混合设备有限公司   | 80,000.00  | 质量保证金，未到期 |
| 合计              | 462,300.00 |           |

## (十五) 预收款项

## 1、预收款项列示

| 项目       | 期末余额       | 年初余额       |
|----------|------------|------------|
| 代工及受托服务费 | 457,500.00 | 510,150.00 |
| 合计       | 457,500.00 | 510,150.00 |

## (十六) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------------|------|--------------|--------------|------|
| 一、短期薪酬         |      | 8,802,003.80 | 8,802,003.80 |      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |      | 745,601.35   | 745,601.35   |      |
| 三、辞退福利         |      |              |              |      |
| 四、一年内到期的其他福利   |      |              |              |      |
| 合计             |      | 9,547,605.15 | 9,547,605.15 |      |

## 2、短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|--------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |      | 7,414,967.99 | 7,414,967.99 |      |
| 2、职工福利费       |      | 424,288.00   | 424,288.00   |      |
| 3、社会保险费       |      | 471,090.70   | 471,090.70   |      |

|               |  |              |              |
|---------------|--|--------------|--------------|
| 其中：医疗保险费      |  | 413,381.00   | 413,381.00   |
| 工伤保险费         |  | 24,639.12    | 24,639.12    |
| 生育保险费         |  | 33,070.58    | 33,070.58    |
| 4、住房公积金       |  | 455,223.00   | 455,223.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |  | 36,434.11    | 36,434.11    |
| 6、短期带薪缺勤      |  |              |              |
| 7、短期利润分享计划    |  |              |              |
| 合计            |  | 8,802,003.80 | 8,802,003.80 |

## 3、设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 714,318.71 | 714,318.71 |      |
| 2、失业保险费  |      | 31,282.64  | 31,282.64  |      |
| 合计       |      | 745,601.35 | 745,601.35 |      |

## (十七) 应交税费

| 项目    | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|
| 个人所得税 | 33,028.47  | 22,375.08   |
| 合计    | 33,028.47  | 22,375.08   |

## (十八) 其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 14,082.64     | 84,468.43     |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 12,065,600.24 | 12,840,656.58 |
| 合计    | 12,079,682.88 | 12,925,125.01 |

## 1、应付利息

| 项目              | 期末余额      | 年初余额      |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 14,082.64 | 84,468.43 |
| 合计              | 14,082.64 | 84,468.43 |

## 2、其他应付款

## 2.1 款项性质

| 项目   | 2019年6月30日    | 2018年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 资金拆借 | 11,257,622.00 | 12,038,302.08 |
| 保证金  | 723,503.91    | 723,503.91    |
| 党建费  | 8,148.60      | 9,704.60      |

|              |                      |                      |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 职工个人承担社保及公积金 | 76,325.73            | 69,145.99            |
| <b>合计</b>    | <b>12,065,600.24</b> | <b>12,840,656.58</b> |

**2.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

| 项目               | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------------|-----------|
| 北京首科集团公司         | 8,731,277.08         | 支持性借款     |
| 爱博诺德（北京）医疗科技有限公司 | 2,526,344.92         | 借款        |
| <b>合计</b>        | <b>11,257,622.00</b> |           |

注：其他应付款—北京首科集团公司 8,731,277.08 元为北京首科集团公司代北京市科委行使的新药项目财政支持款项。根据协议到期应偿还本金 8,500,000.00 元及按同期活期存款利率计提的利息 231,277.08 元。

**（十九）一年内到期的非流动负债**

| 项目                | 期末余额                | 年初余额                 |
|-------------------|---------------------|----------------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注二十） | 8,050,000.00        | 34,575,000.00        |
| <b>合计</b>         | <b>8,050,000.00</b> | <b>34,575,000.00</b> |

**（二十）长期借款**

| 项目           | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日     |
|--------------|-----------------|----------------------|
| 质押借款         |                 |                      |
| 抵押借款         |                 |                      |
| 保证借款         | 8,050,000.00    | 46,700,000.00        |
| 信用借款         |                 |                      |
| 减：一年内到期的长期借款 | 8,050,000.00    | 34,575,000.00        |
| <b>合计</b>    | <b>0.00</b>     | <b>12,125,000.00</b> |

长期借款分别由本公司以及本公司的子公司北京汇恩兰德制药有限公司向北京银行取得，其中：本公司共计 7 笔贷款合同，合同总金额 3,000 万元，贷款期限均为两年，每半年分期偿还一次，每次还款 5%，剩余本金于最后一期一次还清，上述贷款为两年一期，到期可续期。2019 年 3 月 7 日，北京诺思兰德生物技术股份有限公司提前偿还北京银行全部借款，其中偿还本金为 2,695 万元。

子公司北京汇恩兰德制药有限公司向北京银行取得保证借款，共计 5 笔贷款合同，合同总金额 2500 万元，贷款期限均为两年，每半年分期偿还一次，每次还款 10%，剩余本金于最后一期一次还清，上述贷款为两年一期，到期可续期。截至 2019 年 6 月 30 日，已偿还本金 1,695 万元。以上合同最早到期日为 2019 年 11 月 16 日，最晚到期日为 2020 年 3 月 19 日。合同利率为基准利率上浮，利率分别为 5.7475%、6.65%。

**（二十一）政府补助****1、本期初始确认的政府补助的基本情况**

| 补助项目            | 金额           | 与资产相关 |          | 与收益相关        |            |       |        | 是否实际收到 |
|-----------------|--------------|-------|----------|--------------|------------|-------|--------|--------|
|                 |              | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益         | 其他收益       | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 卫计委重组人肝细胞研究经费   | 2,448,500.00 |       |          | 2,448,500.00 |            |       |        | 是      |
| 卫计委重组人胸腺素β4研究经费 | 909,000.00   |       |          | 909,000.00   |            |       |        | 是      |
| 中关村科技信贷支持资金     | 424,056.92   |       |          |              | 424,056.92 |       |        | 是      |
| 合计              | 3,781,556.92 | -     | -        | 3,357,500.00 | 424,056.92 |       |        | —      |

## 2、计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目            | 与资产/收益相关 | 计入其他收益       | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|-----------------|----------|--------------|---------|--------|
| 卫计委重组人肝细胞研究经费   | 收益       | 2,080,655.22 |         |        |
| 卫计委重组人胸腺素β4研究经费 | 收益       | 362,045.96   |         |        |
| 中关村科技信贷支持资金     | 收益       | 424,056.92   |         |        |
| 合计              |          | 2,866,758.10 |         |        |

## (二十二) 递延收益

| 项目   | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因  |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 1,111,500.00 | 3,357,500.00 | 2,442,701.18 | 2,026,298.82  | 科研经费等 |
| 政府补助 | 8,589,649.90 |              | 99,879.65    | 8,489,770.25  | 招商扶持款 |
| 合计   | 9,701,149.90 | 3,357,500.00 | 2,542,580.83 | 10,516,069.07 |       |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目            | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少      |              |        |      | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|-----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|--------|------|---------------|----------|
|                 |              |              | 计入营业外收入   | 计入其他收益       | 冲减成本费用 | 其他减少 |               |          |
| 卫计委重组人肝细胞研究经费   | 1,111,500.00 | 2,448,500.00 |           | 2,080,655.22 |        |      | 1,479,344.78  | 收益       |
| 卫计委重组人胸腺素β4研究经费 |              | 909,000.00   |           | 362,045.96   |        |      | 546,954.04    | 收益       |
| 通州区招商引资扶持款      | 8,589,649.90 |              | 99,879.65 |              |        |      | 8,489,770.25  | 收益       |
| 合计              | 9,701,149.90 | 3,357,500.00 | 99,879.65 | 2,442,701.18 | 0.00   | 0.00 | 10,516,069.07 |          |



**(二十三) 其他非流动负债**

| 项 目   | 期末数 | 年初数           |
|-------|-----|---------------|
| 待转增资款 |     | 80,022,464.48 |
| 合 计   |     | 80,022,464.48 |

由于公司于 2019 年上半年完成股票发行，暂挂待转增资款在完成股票发行后予以冲减。

**(二十四) 股本**

| 项目   | 年初余额           | 本期增减变动 (+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 105,039,200.00 | 7,125,776.00 |    |       |    |    | 112,164,976.00 |

公司于 2019 年上半年完成股票发行，以每股 11.23 元的价格发行 7,125,776 股，募集资金 80,022,464.48 元，其中有限售条件股份 1,500 股，无限售条件流通股 7,124,276 股。

**(二十五) 资本公积**

| 项目     | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|--------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价   | 52,799,981.79 | 72,896,688.48 | 3,760,712.58 | 121,935,957.69 |
| 其他资本公积 | 7,575.49      |               |              | 7,575.49       |
| 合计     | 52,807,557.28 | 72,896,688.48 | 3,760,712.58 | 121,943,533.18 |

本报告期资本公积增加 72,896,688.48 元，减少金额主要为支付财务顾问、券商通道及律师费、审计费、中登登记费等。

其他资本公积为股改时账面净资产与股本差额。

**(二十六) 其他综合收益**

| 项目                      | 年初余额 | 本期发生金额    |                    |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
|                         |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益     |      |           |                    |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |      |           |                    |         |          |           |      |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他   |      |           |                    |         |          |           |      |

|                                     |                     |                      |  |                    |                   |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|--|--------------------|-------------------|
| 综合收益中享有的份额                          |                     |                      |  |                    |                   |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 2,002,722.23        | -1,215,899.02        |  | -182,384.85        | 969,208.06        |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                     |                      |  |                    |                   |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 2,002,722.23        | -1,215,899.02        |  | -182,384.85        | 969,208.06        |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |                     |                      |  |                    |                   |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |                     |                      |  |                    |                   |
| 外币财务报表折算差额                          |                     |                      |  |                    |                   |
| 其他综合收益合计                            | <b>2,002,722.23</b> | <b>-1,215,899.02</b> |  | <b>-182,384.85</b> | <b>969,208.06</b> |

**(二十七) 盈余公积**

| 项目     | 2018年12月31日      | 本期增加 | 本期减少 | 2019年6月30日       |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 10,618.70        |      |      | 10,618.70        |
| 合计     | <b>10,618.70</b> |      |      | <b>10,618.70</b> |

**(二十八) 未分配利润**

| 项目               | 2019年6月30日             | 2018年12月31日            |
|------------------|------------------------|------------------------|
| 调整前上年末未分配利润      | -102,499,254.23        | -80,692,151.59         |
| 调整年初未分配利润合计数     |                        |                        |
| 调整后年初未分配利润       | -102,499,254.23        | -80,692,151.59         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -11,324,404.17         | -21,807,102.64         |
| 减：提取法定盈余公积       |                        |                        |
| 提取任意盈余公积         |                        |                        |
| 提取一般风险准备         |                        |                        |
| 应付普通股股利          |                        |                        |
| 转作股本的普通股股利       |                        |                        |
| 期末未分配利润          | <b>-113,823,658.40</b> | <b>-102,499,254.23</b> |

**(二十九) 营业收入和营业成本**

| 项目 | 2019年1-6月 |    | 2018年1-6月 |    |
|----|-----------|----|-----------|----|
|    | 收入        | 成本 | 收入        | 成本 |

|           |                     |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 主营业务      | 108,827.10          | 47,207.66           | 76,904.30           | 33,298.29           |
| 其他业务      | 4,569,656.78        | 1,478,454.22        | 6,421,469.57        | 1,477,092.34        |
| <b>合计</b> | <b>4,678,483.88</b> | <b>1,525,661.88</b> | <b>6,498,373.87</b> | <b>1,510,390.63</b> |

2019 年上半年公司实现收入较去年同期减少 181.99 万元，同比减少 28.01%，主要系上半年汇恩兰德受托加工服务收入减少所致。

其中，主营业务收入为 10.88 万元，占公司营业收入的 2.33%，为汇恩兰德生产、销售产品酒石酸溴莫尼定滴眼液销售收入；其他业务收入 496.97 万元，占公司营业收入的 97.67%，为汇恩兰德受托加工服务收入。

### （三十）税金及附加

| 项目        | 2019 年 1-6 月      | 2018 年 1-6 月      |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税   |                   | 1,261.91          |
| 教育费附加     |                   | 757.14            |
| 地方教育费附加   |                   | 504.76            |
| 印花税       | 41,458.50         | 5,851.30          |
| 房产税       | 79,266.13         | 158,532.26        |
| 土地使用税     | 17,032.76         | 34,065.53         |
| 车船使用税     | 3,825.00          | 3,825.00          |
| <b>合计</b> | <b>141,582.39</b> | <b>204,797.90</b> |

### （三十一）销售费用

| 项目        | 2019 年 1-6 月      | 2018 年 1-6 月      |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 工资        | 133,182.88        | 428,393.74        |
| 社会保险      | 12,291.78         | 100,466.05        |
| 住房公积金     | 4,074.00          | 33,508.00         |
| 办公费       | 1,100.00          | 19,353.95         |
| 差旅费       | 7,477.26          | 63,820.16         |
| 宣传费       |                   | 4,776.92          |
| 招待费       | 1,123.00          | 7,834.00          |
| 通讯费       |                   | 2,800.00          |
| 租赁费       |                   | 17,165.80         |
| 固定资产折旧    | 1,793.96          | 1,740.91          |
| <b>合计</b> | <b>161,042.88</b> | <b>679,859.53</b> |

2019 年上半年，公司销售费用较去年同期下降 51.88 万元，同比下降 76.31%，主要原因为销售人员减少，相应人员工资、社会保险、住房公积金、差旅费也随之减少。

### （三十二）管理费用

| 项目         | 2019 年 1-6 月         | 2018 年 1-6 月         |
|------------|----------------------|----------------------|
| 工资薪金       | 5,406,842.91         | 5,101,835.74         |
| 办公费        | 327,702.66           | 63,724.50            |
| 物料消耗       | 139,373.20           | 423,150.25           |
| 低值易耗品      | 24,234.38            | 69,933.14            |
| 差旅费        | 227,222.23           | 151,407.67           |
| 招待费        | 209,125.03           | 165,406.42           |
| 通讯费        | 26,596.28            | 48,658.09            |
| 小车费        | 168,381.99           | 141,507.78           |
| 咨询审计费      | 293,548.67           | 102,281.13           |
| 培训费        | 92,667.96            | 21,049.91            |
| 租赁费        | 647,579.02           | 354,459.05           |
| 协会会费       | 5,000.00             | 3,000.00             |
| 三板费用       | 1,132.08             | 1,132.08             |
| 董事会费用      | 50,000.00            | 54,711.58            |
| 固定资产折旧     | 2,616,159.62         | 1,995,201.30         |
| 无形资产摊销     | 953,867.52           | 953,867.52           |
| 长期待摊       | 472,623.95           | 735,517.95           |
| 设计费        | 265.49               | 769.23               |
| 水电气        | 959,120.04           | 398,450.89           |
| 检测费        | 160,205.06           | 272,463.00           |
| 服务费        | 91,693.95            | 182,859.14           |
| 运费         | 3,363.64             | 8,123.27             |
| 财产保险       | 44,671.89            |                      |
| 会议费        | 15,094.34            |                      |
| 公共设施及零配件   | 53,552.52            | 79,654.35            |
| 专利费        | 3,295.00             |                      |
| 其他         |                      | 754.72               |
| <b>合 计</b> | <b>12,993,319.43</b> | <b>11,329,918.71</b> |

2019 年上半年管理费用 1,299.33 万元，较上年同期增加 166.34 万元，同比增长 14.68%，其中：

(1) 工资薪金较上期增加 30.50 万元，同比增长 5.98%，主要是人员工资年度调整所致。

(2) 办公费用较上期增加 26.40 万元，同比增长 414.25%，主要为本年增加 OA 办公软件费及招聘费用。

(2) 咨询审计费较上期增加 19.13 万元，同比增长 187.00%，主要因为本期较上年同期增加资产评估费用所致。

(3) 固定资产折旧较上期增加 62.10 万元，同比增长 31.12%，主要因为三级子公司汇恩兰德单剂量生产线、注射液生产线于 2018 年下半年由在建工程转为固定资产，导致本期固定资产折旧增加。

(4) 水电、燃气较上期增加 56.07 万元，同比增长 140.71%，主要为本期非生产用能源耗用量增加所致。

### (三十三) 研发费用

| 项目        | 2019 年 1-6 月        | 2018 年 1-6 月         |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 材料及委托     | 2,455,911.86        | 5,183,112.38         |
| 工资薪金      | 3,305,926.01        | 3,761,906.89         |
| 差旅费       | 6,800.16            | 140,600.03           |
| 专利出版文献费   | 76,874.77           | 266,400.43           |
| 燃料动力费     | 17,207.58           | 25,405.87            |
| 科研条件支撑费   | 538,209.66          | 469,677.87           |
| 累计折旧      | 310,409.49          | 340,179.71           |
| 会议费       | -                   | 5,854.00             |
| 其他        | 16,372.48           | 38,209.95            |
| <b>合计</b> | <b>6,727,712.01</b> | <b>10,231,347.13</b> |

2019 上半年研发费用 672.77 万元，较上年同期减少 350.36 万元，同比下降 34.24%，主要为本期将 NL003 项目临床三期费用记入开发支出中核算，导致本期研发费用下降。

### (三十四) 财务费用

| 项目        | 2019 年 1-6 月      | 2018 年 1-6 月        |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 利息费用      | 879,903.08        | 1,313,896.66        |
| 减：利息收入    | 540,775.72        | 12,043.90           |
| 汇兑损益      | 25,342.53         | -19,577.27          |
| 担保及手续费    | 3,163.48          | 817,832.91          |
| <b>合计</b> | <b>367,633.37</b> | <b>2,100,108.40</b> |

2019 年上半年财务费用 36.76 万元，较上年同期减少 173.25 万元，同比下降 82.493%，其中：

(1) 公司利息支出较去年减少 43.40 万元，同比下降 33.03%，主要原因为借款金额的减少导致利息支出减少明显。

(2) 担保及手续费同比减少 81.47 万元，同比下降 99.61%，主要原因是上年支付北京中技知识产权融资担保有限公司担保费 81.50 万元，本年无此支出。

### (三十五) 信用减值损失

| 项目        | 2019 年 1-6 月     | 2018 年 1-6 月    |
|-----------|------------------|-----------------|
| 坏账损失      | 22,723.00        | 9,628.00        |
| <b>合计</b> | <b>22,723.00</b> | <b>9,628.00</b> |

**(三十六) 其他收益**

| 项目       | 2019年1-6月    | 2018年1-6月    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 科技项目专项资金 | 2,866,758.10 | 2,603,843.20 | 2,866,758.10  |
| 合计       | 2,866,758.10 | 2,603,843.20 | 2,866,758.10  |

**(三十七) 投资收益**

| 项目               | 2019年1-6月 | 2018年1-6月    |
|------------------|-----------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |           | 1,424,666.52 |
| 合计               |           | 1,424,666.52 |

**(三十八) 营业外收入**

| 项目             | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 99,879.71 | 99,879.65 | 99,879.71     |
| 合计             | 99,879.71 | 99,879.65 | 99,879.71     |

**(三十九) 营业外支出**

| 项目          | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |           | 3,796.36  |               |
| 合计          |           | 3,796.36  |               |

**(四十) 所得税费用****1、所得税费用表**

| 项目      | 2019年1-6月 | 2018年1-6月 |
|---------|-----------|-----------|
| 当期所得税费用 |           |           |
| 递延所得税费用 | 53,854.26 |           |
| 合计      | 53,854.26 |           |

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

| 项目                      | 2019年1-6月      |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | -14,294,553.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | -2,144,182.99  |
| 子公司适用不同税率的影响            | -588,235.97    |
| 调整以前期间所得税的影响            |                |
| 非应税收入的影响                |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 32,348.40      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |                |

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,753,924.82     |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |                  |
| 所得税费用                          | <b>53,854.26</b> |

#### （四十一）其他综合收益

详见附注二十六。

#### （四十二）现金流量表项目

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 2019年1-6月           | 2018年1-6月        |
|------------|---------------------|------------------|
| 利息收入       | 540,775.72          | 12,043.90        |
| 科技项目专项资金拨款 | 3,781,556.92        |                  |
| 党建经费       | 4,000.00            |                  |
| 收保证金       | 1,000.00            | 13,573.10        |
| 押金收回       | 8,410.00            | 29,825.00        |
| 个税返还       |                     | 11,528.10        |
| 生育津贴       |                     | 1,870.00         |
| <b>合计</b>  | <b>4,335,742.64</b> | <b>68,840.10</b> |

##### 2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2019年1-6月           | 2018年1-6月           |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 付现费用      | 5,267,107.65        | 4,313,087.71        |
| <b>合计</b> | <b>5,267,107.65</b> | <b>4,313,087.71</b> |

##### 3、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 2019年1-6月           | 2018年1-6月         |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 贷款担保费     |                     | 815,000.00        |
| 发行费用      | 3,760,712.58        |                   |
| <b>合计</b> | <b>3,760,712.58</b> | <b>815,000.00</b> |

#### （四十三）现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                      | 2019年1-6月      | 2018年1-6月      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                       | -14,348,407.53 | -15,443,083.42 |
| 加：资产减值准备                  | 22,723.00      | 9,628.00       |
| 固定资产折旧                    | 3,256,042.22   | 2,555,691.76   |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                      | 953,867.52     | 953,867.52     |
| 长期待摊费用摊销                    | 750,196.74     | 747,984.36     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失       |                |                |
| 固定资产报废损失                    |                | 3,796.36       |
| 公允价值变动损失                    |                |                |
| 财务费用                        | 905,245.61     | 2,109,319.39   |
| 投资损失                        |                | -1,424,666.52  |
| 递延所得税资产减少                   | 53,854.26      |                |
| 递延所得税负债增加                   | -182,384.85    | -146,947.53    |
| 存货的减少                       | 135,788.94     | -838,618.11    |
| 经营性应收项目的减少                  | -1,054,269.50  | -64,033.34     |
| 经营性应付项目的增加                  | -5,865,232.75  | -1,693,775.61  |
| 其他                          |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -15,372,576.34 | -13,230,837.14 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                      |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |                |
| 融资租入固定资产                    |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                     | 35,252,590.89  | 11,825,447.03  |
| 减：现金的期初余额                   | 81,474,995.81  | 15,732,324.08  |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                | -46,222,404.92 | -3,906,877.05  |

## 2、现金及现金等价物的构成

| 项目             | 2019年6月30日    | 2018年6月30日    |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 35,252,590.89 | 11,825,447.03 |
| 其中：库存现金        | 1,613.58      | 1,073.59      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 35,250,977.31 | 11,824,373.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               | -             |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 35,252,590.89 | 11,825,447.03 |



其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### （四十四）所有权或使用权受限制的资产

| 项目        | 期末账面价值               | 受限原因                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 固定资产      | 19,524,866.13        | 抵押给北京中技知识产权融资担保有限公司 |
| 无形资产-土地   | 29,016,642.94        | 抵押给北京中技知识产权融资担保有限公司 |
| 无形资产-专利   | 0.00                 | 质押给北京中技知识产权融资担保有限公司 |
| <b>合计</b> | <b>48,541,509.07</b> |                     |

注：（1）公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第 1508499 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 6 号楼 1 层 101 房产已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押。

（2）公司拥有的不动产权证号码：X京房权证通字第 1505282 号坐落在通州区靓丽五街 3 号院 7 号楼 1 层至 4 层 101 房产已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押。

（3）公司拥有的宗地使用权证号：京通国用（2012 出）第 00013 号土地，已为北京汇恩兰德制药有限公司在北京银行取得授信额度 2500 万元的保证人-北京中技知识产权融资担保有限公司设定反担保抵押。

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

#### （四十五）外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | 33,833.19 | 6.8747 | 232,593.03 |
| 其中：美元 | 33,833.19 | 6.8747 | 232,593.03 |

### 三、在其他主体中的权益

#### （一）合并范围的变更

无。

#### （二）在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|------|
|-------|-------|-----|------|---------|------|

|                |                             |                             |        | 直接    | 间接    |    |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|-------|-------|----|
| 北京诺思兰德医药科技有限公司 | 北京市通州区经济开发区东区靓丽五街 19 号      | 北京市通州区经济开发区东区靓丽五街 19 号      | 医药技术推广 | 92.00 |       | 设立 |
| 北京汇恩兰德制药有限公司   | 北京市通州区经济开发区东区靓丽五街 3 号院 7 号楼 | 北京市通州区经济开发区东区靓丽五街 3 号院 7 号楼 | 药品生产   |       | 43.20 | 设立 |

注：2015 年 8 月 25 日，本公司子公司-诺思兰德医药科技有限公司向三级子公司北京汇恩兰德制药有限公司货币增资 2150 万元，并成为其第一大股东，中方合资者于当日签订一致行动人协议，协议约定医药科技委派的董事许松山和聂李亚与另一董事谢江冰共同行使董事权力，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动，能够实质控制汇恩兰德制药有限公司。

## 2、重要的非全资子公司

| 子公司名称          | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 北京诺思兰德医药科技有限公司 | 8.00         | -3,024,003.36 |              | 38,783,550.62 |

## 3、重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称          | 期末余额       |                |                |               |              |               |
|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 流动资产       | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 北京诺思兰德医药科技有限公司 | 729,116.01 | 105,839,679.83 | 106,568,795.84 | 59,398,358.34 | 8,489,770.25 | 67,888,128.59 |

(续)

| 子公司名称          | 年初余额       |               |               |               |              |               |
|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 流动资产       | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 北京诺思兰德医药科技有限公司 | 628,868.51 | 94,209,208.23 | 94,838,076.74 | 46,851,708.17 | 8,589,649.90 | 55,441,358.07 |

| 子公司名称          | 本期发生额 |             |             |              | 上期发生额      |             |             |             |
|----------------|-------|-------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|
|                | 营业收入  | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量     | 营业收入       | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量    |
| 北京诺思兰德医药科技有限公司 | 0.00  | -716,051.42 | -716,051.42 | 4,449,847.50 | 504,761.90 | -416,301.56 | -416,301.56 | -102,650.04 |

## 四、关联方及关联交易

### (一) 本公司的最终控制方

许松山、许日山，两人为兄弟关系，为一致行动人。其中许松山持股 17.09%，许日山持股 14.14%。

## （二）本公司的子公司情况

详见附注“在子公司中的权益”。

## （三）其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司关系    |
|--------------------|----------------|
| 北京锐新创科技有限公司        | 受本公司主要投资者许日山控制 |
| 北京日进伟业国际旅行咨询服务有限公司 | 受本公司主要投资者许成日控制 |
| 北京启沃博行管理咨询有限公司     | 受本公司董事陈垒控制     |
| 山东拉峰服装有限公司         | 受本公司主要投资者李相哲控制 |
| 烟台速缔美电子商务有限公司      | 受本公司主要投资者李相哲控制 |
| 烟台十八子时装有限公司        | 受本公司主要投资者李相哲控制 |
| 北京恒大伟业投资顾问有限责任公司   | 受本公司监事刘增玉控制    |
| 北京恒诺基医药科技有限公司      | 刘增玉任董事         |
| 健赞（北京）生物科技有限公司     | 刘增玉任董事         |
| 许松山                | 董事长、总经理        |
| 许日山                | 董事             |
| 聂李亚                | 董事、副总          |
| 许成日                | 董事             |
| 陈垒                 | 董事             |
| 谭崇利                | 董事             |
| 高洁                 | 董事、财务总监、董秘     |
| 李相哲                | 监事会主席          |
| 刘增玉                | 监事             |
| 李丽华                | 监事             |
| 韩成权                | 副总             |

## （四）关联方担保情况

| 担保方 | 担保金额    | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------|-------------|-------------|------------|
| 聂李亚 | 2500 万元 | 2017. 3. 30 | 2020. 3. 30 | 否          |

## （五）关键管理人员报酬

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,434,697.37 | 1,524,481.10 |

## 五、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

无。

## 八、母公司财务报表重要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

| 类别                    | 2019年6月30日       |               |                  |               | 账面价值        |
|-----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------|
|                       | 账面余额             |               | 坏账准备             |               |             |
|                       | 金额               | 比例 (%)        | 金额               | 比例 (%)        |             |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                  |               |                  |               |             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 40,514.14        | 100.00        | 40,514.14        | 100.00        | 0.00        |
| 其中：账龄法组合              | 40,514.14        | 100.00        | 40,514.14        | 100.00        | 0.00        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |               |                  |               |             |
| <b>合计</b>             | <b>40,514.14</b> | <b>100.00</b> | <b>40,514.14</b> | <b>100.00</b> | <b>0.00</b> |

(续)

| 类别                    | 2018年12月31日      |               |                  |               | 账面价值        |
|-----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-------------|
|                       | 账面余额             |               | 坏账准备             |               |             |
|                       | 金额               | 比例 (%)        | 金额               | 比例 (%)        |             |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |                  |               |                  |               |             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 40,514.14        | 100.00        | 40,514.14        | 100.00        | 0.00        |
| 其中：账龄法组合              | 40,514.14        | 100.00        | 40,514.14        | 100.00        | 0.00        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |                  |               |                  |               |             |
| <b>合计</b>             | <b>40,514.14</b> | <b>100.00</b> | <b>40,514.14</b> | <b>100.00</b> | <b>0.00</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额 |      |          |
|---------|------|------|----------|
|         | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   |      |      |          |
| 1 至 2 年 |      |      |          |
| 2 至 3 年 |      |      |          |
| 3 至 4 年 |      |      |          |

|         |           |           |        |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 4 至 5 年 |           |           |        |
| 5 年以上   | 40,514.14 | 40,514.14 | 100.00 |
| 合计      | 40,514.14 | 40,514.14 | 100.00 |

## (二) 其他应收款

| 项 目   | 期末余额       | 年初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 115,906.37 | 436,382.75 |
| 合 计   | 115,906.37 | 436,382.75 |

## 1、其他应收款分类披露

| 类别                     | 2019 年 6 月 30 日 |        |            |        | 账面价值       |
|------------------------|-----------------|--------|------------|--------|------------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备       |        |            |
|                        | 金额              | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                 |        |            |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 269,600.50      | 100.00 | 153,694.13 | 57.01  | 115,906.37 |
| 其中：1、账龄法组合             | 269,600.50      | 100.00 | 153,694.13 | 57.01  | 115,906.37 |
| 2、不计提坏账组合              |                 |        |            |        |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                 |        |            |        |            |
| 合计                     | 269,600.50      | 100.00 | 153,694.13 | 57.01  | 115,906.37 |

(续)

| 类别                     | 2018 年 12 月 31 日 |        |            |        | 账面价值       |
|------------------------|------------------|--------|------------|--------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备       |        |            |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                  |        |            |        |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 568,548.50       | 100.00 | 132,167.75 | 23.25  | 436,382.75 |
| 其中：1、账龄法组合             | 568,548.50       | 100.00 | 132,167.75 | 23.25  | 436,382.75 |
| 2、不计提坏账组合              |                  |        |            |        |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |            |        |            |
| 合计                     | 568,548.50       | 100.00 | 132,167.75 | 23.25  | 436,382.75 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 期末余额      |          |          |
|---------|-----------|----------|----------|
|         | 其他应收款     | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,000.00  |          | 0        |
| 1 至 2 年 | 27,564.50 | 1,378.23 | 5.00     |

|           |                   |                   |        |
|-----------|-------------------|-------------------|--------|
| 2 至 3 年   | 669.00            | 66.90             | 10.00  |
| 3 至 4 年   | 96,868.00         | 24,217.00         | 25.00  |
| 4 至 5 年   | 26,934.00         | 13,467.00         | 50.00  |
| 5 年以上     | 114,565.00        | 114,565.00        | 100.00 |
| <b>合计</b> | <b>269,600.50</b> | <b>153,694.13</b> |        |

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末余额  |      |          |
|-----------|-------|------|----------|
|           | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 不计提坏账组合   |       |      |          |
| <b>合计</b> |       |      |          |

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                 | 款项性质 | 期末余额              | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额          |
|----------------------|------|-------------------|--|----------------------|-------------------|
| 北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司 | 保证金  | 167,019.00        | 1-2 年 3,103.00,<br>2-3 年 669.00,<br>3-4 年 21,748.00,<br>4-5 年 26,934.00,<br>5 年以上 114,565.00 | 61.95                | 133,691.05        |
| 沧州市中心医院              | 保证金  | 75,120.00         | 3-4 年  | 27.86                | 18,780.00         |
| 北京市海淀区保障性住房发展有限公司    | 保证金  | 24,461.50         | 1-2 年  | 9.07                 | 1,223.08          |
| 程璐璐                  | 备用金  | 3,000.00          | 1 年以内  | 1.12                 |                   |
| <b>合计</b>            | -    | <b>269,600.50</b> | -  | <b>100.00</b>        | <b>153,694.13</b> |

## (三) 长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

| 项目        | 2019 年 6 月 30 日      |      |                      | 2018 年 12 月 31 日     |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对子公司投资    | 25,000,000.00        |      | 25,000,000.00        | 25,000,000.00        |      | 25,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>25,000,000.00</b> |      | <b>25,000,000.00</b> | <b>25,000,000.00</b> |      | <b>25,000,000.00</b> |

### 2、对子公司投资

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

|    |               |  |  |               |  |
|----|---------------|--|--|---------------|--|
| 公司 |               |  |  |               |  |
| 合计 | 25,000,000.00 |  |  | 25,000,000.00 |  |

#### (四) 营业收入、营业成本

| 项目   | 2019 年 1-6 月 |    | 2018 年 1-6 月 |    |
|------|--------------|----|--------------|----|
|      | 收入           | 成本 | 收入           | 成本 |
| 主营业务 |              |    |              |    |
| 合计   |              |    |              |    |

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

#### 九、补充资料

##### (一) 本年非经常性损益明细表

| 项目  | 金额           | 说明      |
|---|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益  |              |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免   |              |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,966,637.75 | 各项偶发性补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |         |
| 非货币性资产交换损益  |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |         |
| 债务重组损益  |              |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |         |

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 受托经营取得的托管费收入       |  |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 |  | 0.06         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |  |              |
| 小计                 |  | 2,966,637.81 |
| 所得税影响额             |  |              |
| 少数股东权益影响额（税后）      |  | 94,737.13    |
| 合计                 |  | 2,871,900.68 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益   |        |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
|                      |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | -11.04            | -0.10  | -0.10  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -13.84            | -0.13  | -0.13  |

本报告经公司 2019 年 8 月 15 日召开第四届董事会第九次会议审议通过并批准报出。

北京诺思兰德生物技术股份有限公司  
 董事会  
 2019 年 8 月 15 日