



德博尔

NEEQ : 834432

四川德博尔生物科技股份有限公司

Sichuan Deebiotech Co., Ltd.



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018年1月30日, 公司全资子公司德博尔制药顺利通过 GMP 认证, 成功取得中国《药品 GMP 证书》, 进一步促进了公司质量管理体系的提升和完善, 进一步保障公司以优质服务市场, 有利于提升市场竞争力, 对公司未来经营业绩具有积极影响。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	四川德博尔生物科技股份有限公司
德博尔制药	指	四川德博尔制药有限公司
新诺赛	指	德阳新诺赛制药有限公司
宏生源	指	四川宏生源畜牧产业有限公司
英泽生物	指	四川英泽生物制品有限公司
小汉担保	指	德阳市小汉互助式融资担保有限公司
四川美华	指	四川美华医药化工装备有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 是药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	四川德博尔生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川德博尔生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川德博尔生物科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被股东大会批准的《四川德博尔生物科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 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。

公司负责人张革、主管会计工作负责人郝春华及会计机构负责人（会计主管人员）郝春华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	四川德博尔生物科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2. 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原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川德博尔生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Deebiotech Co., Ltd. (Deebiotech)
证券简称	德博尔
证券代码	834432
法定代表人	张革
办公地址	四川省广汉市小汉镇洛阳村六社

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郝春华
是否通过董秘资格考试	是
电话	0838-5700966
传真	0838-5701289
电子邮箱	info@deebio.com
公司网址	www.deebio.com
联系地址及邮政编码	四川省广汉市小汉镇洛阳村六社 邮编：618304
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2010 年 12 月 3 日
挂牌时间	2015 年 12 月 09 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类：C 制造业-大类：27 医药制造业-中类：271 化学药品原料药制造-小类：2710 化学药品原料药制造
主要产品与服务项目	胰酶、胃蛋白酶、胰激肽原酶、糜胰蛋白酶、糜蛋白酶、胰蛋白酶、肝素钠的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	31,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张革
实际控制人及其一致行动人	张革

#### 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	915106005656722501	否
注册地址	四川省广汉市小汉镇洛阳村六社	否
注册资本（元）	31,500,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38 至 45 层
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	80,496,478.43	78,404,259.67	2.67%
毛利率	30.27%	28.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,551,982.63	6,742,989.60	-32.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,223,193.03	5,989,420.50	-29.49%
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）	4.51%	6.73%	-
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）	4.18%	5.98%	-
基本每股收益	0.14	0.21	-33.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	187,085,254.26	190,332,614.82	-1.71%
负债总计	66,255,476.13	74,683,955.27	-11.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,305,257.86	98,753,275.23	4.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	3.14	4.46%
资产负债率（母公司）	0.22%	23.79%	-
资产负债率（合并）	35.41%	39.24%	-
流动比率	1.46	1.32	-
利息保障倍数	10.49	11.53	-

### 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	-1,011,960.51	10,874,558.32	-109.31%
应收账款周转率	3.85	3.35	-
存货周转率	1.92	1.97	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.71%	3.03%	-
营业收入增长率	2.67%	2.89%	-
净利润增长率	-30.48%	-10.23%	-

#### 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	31,500,000	31,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司属于生化原料药行业，主营业务为研发、生产与销售生物医用酶制剂原料药，主要产品包括胰酶、胃蛋白酶、糜蛋白酶、胰蛋白酶、糜蛋白酶、胰激肽原酶、类肝素钠等，通过直销或经销模式，向国内外客户销售生物酶产品，从而获取内销和出口销售收入。公司每年通过定期参加国内国际原料药展会，不断开发潜在的新客户，扩大业务规模，经过长期的业务拓展和合作，公司积累了较为稳定的客户群体，并与国际领先的制药公司有着良好的合作关系。公司以猪副产物为主要原料，中国是世界生猪养殖和屠宰大国，能够提供丰富的猪副产物资源，公司通过多年经营，同国内大型屠宰企业建立战略合作关系，并与国内主要猪副产物经销商保持了长期稳定的合作，能够保证公司获取稳定的猪副产物供应。公司技术先进、环保规范、资质齐全、原料药品种丰富，商业模式稳定并具有可持续性，报告期内商业模式的各项主要因素未发生变化。

报告期后至年报披露日公司商业模式也未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司的主营业务为胰酶、胃蛋白酶、糜蛋白酶、胰蛋白酶、糜蛋白酶、胰激肽原酶、肝素钠的生产与销售。

#### 1、主要经营业绩如下：

报告期内，公司整体生产经营情况基本稳定，2018年1-6月实现销售收入8,049.65万元，同比增长2.67%，实现营业利润635.15万元，比上年同期下降29.15%，营业利润下降的主要原因包括：（1）报告期内管理费用同比增加，主要原因系研发费用增加及因生产不饱满转入管理费用的生产费用支出增加；（2）报告期内应收账款余额上升，计提的坏账准备同比增加。以上两项支出增加导致在公司上半年销售毛利有所增长的情况下，营业利润未能实现增长。

财务状况方面，报告期末，公司资产总额为18,708.52万元，较上年末下降1.71%；负债总额6,625.55万元，较上年末下降11.29%；归属于母公司股东的净资产总额为10,330.53万元，较上年末增长4.61%；报告期末公司合并资产负债率为35.41%，公司整体财务状况稳定。

现金流量方面，报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-101.20万元，较上年同期减少1,188.65万元，减少的主要原因为主要包括：（1）报告期内新增部分业务原料采购需预付现款，购买商品现金流出增加；（2）报告期内回款金额较上年同期有所下降，主要客户的应收账款尚未到期；（3）报告期内公司产品库存有所增加，库存占用资金增加。报告期内，公司投资活动产生的现金净流量为-905.66万元，公司投资活动流出净额持续呈净流出状态，主要原因系公司车间GMP改造项目的投资支出在本报告期内持续增加，以及本报告期内启动污水处理站建设所致。报告期内，公司筹资活动产生的现金净流量-1,667.86万元，筹资活动变动的主要原因为报告期内公司支付股东分红630万元以及归还向中国银行德阳分行的贷款1,150万元，与上年同期相比借款取得的现金也同比减少920万元。

#### 2、行业发展与市场竞争情况

公司所处的行业为生物酶制剂原料药行业，主要为下游成品药企业提供药品生产原料或原料药中间体，受制于下游成品药制造企业的市场开发和需求，行业规模整体有限。尽管行业内现有的竞争对手不多，但总体规模都不大，产品差异化小，整个市场呈现出供大于求状况，市场竞争激烈。近年来主要原材料成本不断上涨，行业内企业向下游传导消化成本上涨的能力较弱，进一步压缩了整个行业

的盈利空间。报告期内，公司对外持续增强市场开拓，对内持续加大研发力度，优化管理，提升管理水平，增强公司持续竞争能力，为赢得市场竞争做好充分准备。

### 3、产品及服务重大变化与调整情况

报告期内，公司主要经营品种仍然集中在传统的胰酶、胃酶、糜胰蛋白酶等产品，近两年新增的胰激肽原酶、类肝素钠等其他产品业务在报告期内也基本稳定。报告期内新增部分其他新产品销售。同时公司积极展开酶制剂应用服务方面的研究和投入，在坚持低成本策略参与现有竞争的前提下，向差异化经营发展，加强对客户的服务和合作，增强同客户的合作粘度，给客户创造更多的价值，进而推动公司业务持续稳定的发展。

### 4、其他经营有关情况

报告期内，公司核心团队与关键技术未发生变化，供应商和成本结构也基本保持稳定，客户及销售渠道稳定无明显变化，收入模式未发生变化，季节性、周期性因素对于公司经营无明显影响。

## 三、 风险与价值

### 1、 公司客户集中度较高的风险

报告内公司对前 5 大客户实现的销售额为 56,571,404.26 元，占报告期内销售总额的比例为 70.28%，单一大客户对公司主营业务收入及利润影响较大，公司新开发一家大客户或失去一家大客户均对经营业绩具有明显影响。如果大客户意外停止或阶段性降低与本公司的合作力度，不再采购本公司的产品或降低对本公司产品的采购数量，则将对公司的经营业绩产生较大不利影响。因此，公司存在客户集中的风险。

主要应对措施：（1）加强销售队伍，做好客户服务，提高客户粘连带；（2）加强销售渠道建设，增加客户数量，降低客户集中度。（3）研发生产新的产品，扩大用户群，从而增加客户量。

### 2、 应收账款回收的风险

报告期末公司的应收账款账面净值为 26,166,728.83 元，占当期营业收入的 32.50%，其中账龄在一年以内的占比为 97.13%。其中 50%以上为出口应收款，出口应收款账期稳定，客户通常能在 90 天内到期付款，发生坏账可能性较小，但应收账款期末余额较大增加了公司的流动性风险，可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响。

主要应对措施：（1）公司制定了严格的销售管理程序，对客户回款控制建立了一套完整的机制，并把销售回款率作为销售部门业绩考核指标；（2）主要根据客户过去回款情况，建立客户信用评级制度，按照等级授予客户账期，账期后未付款客户不再发放产品；（3）加强欠款追讨机制，对超期不还客户积极协商解决，对久拖不还客户采取法律措施保障公司利益。

### 3、 汇率波动风险

公司报告期内的出口销售为 39,264,086.76 元，占当期收入的 48.82%，报告期内公司货币资金中美元金额为 2,353,715.38 元，按期末汇率折人民币金额占期末货币资金的 71.40%。由于客户与公司结算外销产品货款时主要使用美元，而人民币与美元之间的汇率在近几年来出现较为频繁的波动，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。

应对措施：（1）加强同银行的沟通，在适当的时机开展美元套期保值业务，降低汇率波动风险。

（2）加强国内销售，降低公司海外销售的比重。（3）与客户沟通争取以人民币结算。

### 4、 原材料供应不足与价格大幅波动的风险

公司所需主要原料为生猪脏器，对原料资源的依赖性较大，属于资源性行业。如若发生大规模生猪疫情，生猪饲养量和屠宰量减少等情况，则出现原材料供应不足的风险。近两年来，公司原材料胰脏和肚膜出现一定幅度的波动。若原材料价格进一步出现大幅快速上涨或产品价格出现大幅快速下跌，公司对于原材料价格上涨向下游传导的速度和程度大幅降低，将对经营业绩产生较大不利影响。

主要应对措施：（1）公司加强了供应采购管理，坚持招标采购模式，建立梯队式供应商，保持合

理安全库存规模等加强对存货的管理；（2）加强技术研发，提高猪脏器产品收率，降低原料使用量。

（3）提升产品品质和技术水平，开拓具有一定定价权的市场品种，提高产品定价的能力。

#### 5、土地未按期动工的风险

2010 年 12 月 28 日，公司子公司四川英泽生物制品有限公司（以下简称“英泽生物”）与德阳市国土局签订《国有建设用地使用权出让合同》，约定英泽生物以出让方式取得位于旌阳区工业集中发展区 51,579 平方米土地（“标的地块”）的使用权，用于工业项目建设，建设项目在 2011 年 3 月 24 日之前开工，在 2013 年 3 月 24 日之前竣工。英泽生物已按照出让合同支付了全部土地使用出让金，并于 2011 年 4 月 20 日取得“德旌区开发区国用（2011）第 0331 号”的土地使用证，但一直未能实质性开展项目建设，原因如下：英泽生物拟在标的地块投资建设活性生物提取物（API）生产项目，并完成项目的发改委备案手续，但由于其后旌阳区工业集中发展区划出包含标的地块的一定区域创建“四川德阳高新技术产业园区”，因旌阳区工业集中发展区规划调整，拟建设项目（及调整后的项目）所处行业非该新园区规划定位的主导行业（电线电缆及其成套设备制造、装备制造、新材料、新能源高新技术），项目建设的环境影响评价等相关手续一直未能完成，因此标的地块一直无法动工开发。《中华人民共和国城市房地产管理法》第二十六条规定，“以出让方式取得土地使用权进行房地产开发的，必须按照土地使用权出让合同约定的土地用途、动工开发期限开发土地。超过出让合同约定的动工开发日期满一年未动工开发的，可以征收相当于土地使用权出让金百分之二十以下的土地闲置费；满二年未动工开发的，可以无偿收回土地使用权；但是，因不可抗力或者政府、政府有关部门的行为或者动工开发必需的前期工作造成动工开发迟延的除外。”因此，英泽生物标的地块未按期动工存在被政府无偿收回的风险。

主要应对措施：（1）英泽生物与国土资源主管部门积极协商处置标的地块的使用权。（2）如因上述事项受到主管部门处罚或被无偿收回，导致德博尔股份的权益受到损害的，控股股东和实际控制人承诺向德博尔股份承担相应的损害赔偿责任。（3）英泽生物地块因环评等问题基本已无法使用，为满足公司持续经营发展，公司已经同广汉市小汉镇人民政府达成投资协议及补充协议，购买位于公司子公司德阳新诺赛制药有限公司旁边的闲置土地约 44 亩，作为公司进一步发展的储备用地。

## 四、 企业社会责任

作为一家制药企业，我们希望我们生产和提供的酶制剂产品能够得到更加广泛的应用，为人类的健康事业做出贡献，让人类生活更加美好。同时作为一家公众公司，公司也注重承担社会责任，积极参与社区公益活动。公司每年通过向社区学校进行节日赞助、慰问及捐资助学、为社区居民患病募捐等活动践行社会责任。公司秉承“绿水青山就是金山银山”的发展理念，始终注重环保保护，持续进行环保投入，各项废气、废水、废物的处理和排放均符合环保要求，实现公司与社区、环境的良性循环发展。随着公司的不断发展，公司将持续关注作为公众公司应履行的社会责任，做一家有担当的制药企业。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	70,000,000.00	21,574,640.01
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	48,240,000.00	0.00
合计	118,240,000.00	21,574,640.01

公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2018 年日常性关联交易事项的议案》：2018 年度拟继续对 BIOZYM（德国）销售产品，发生日常性关联交易，预计年度发生金额合计不超过人民币 7,000.00 万元；公司预计 2018 年小汉担保对公司的贷款担保年度总额合计不超过人民币 2,400.00 万元，预计公司对小汉担保支付的担保费年度金额合计不超过人民币 24.00 万元，预计公司对小汉担保的反担保年度总额合计不超过人民币 2,400.00 万元，合计预计交易金额 4,824.00 万元。根据公司《关联交易管

理制度》，公司与关联方小汉担保发生的担保交易为日常性关联交易事项，本年度预计金额及实际发生金额列入到上表中的其他项。报告期内，公司对关联方 BIOZYM（德国）实现销售收入 21,574,640.01 元，未超过预计金额；与关联方小汉担保由于同贷款银行间的合作方式变化，报告期内未发生担保及反担保交易。

## （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
公司实际控制人张革及其配偶邵磊	为公司控股子公司德阳新诺赛制药有限公司与广汉珠江村镇银行股份有限公司签订最高额借款合同提供不可撤销连带责任保证担保	5,000,000.00	是	2018-2-8	2018-004
总计		5,000,000.00			

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司实际控制人张革及其配偶为公司提供担保主要系为了支持公司发展、协助公司全资子公司四川德博尔制药有限公司和控股子公司德阳新诺赛制药有限公司获取银行借款，不存在利用关联交易损害公司或其他股东利益的情形。上述交易行为系公司实际控制人张革及其配偶为支持公司发展、协助子公司向银行融资产生的，涉及的合同中双方权利与义务约定清晰，不会损害公司及投资者利益，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

## （三） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌时部分房产可能存在无法取得房屋所有权证的风险，若因该事项受到主管部门处罚或导致德博尔股份的权益受到损害的，控股股东和实际控制人承诺向德博尔股份承担相应的损害赔偿责任。原公开转让说明书披露的公司未办证房产目前均已办理取得了产权证书，控股股东和实际控制人承诺的损害赔偿责任已经解除。

公司子公司英泽生物未按期动工存在被政府无偿收回的风险，如因该事项受到主管部门处罚或被无偿收回，导致公司的权益受到损害的，控股股东和实际控制人承诺向德博尔股份承担相应的损害赔偿责任。目前公司正与政府部门积极协商处置标的地块的使用权，该土地仍存在被政府无偿收回的风险，控股股东和实际控制人的承诺继续有效，未发生违背。

## （四） 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
房屋建筑物	抵押	17,949,950.19	9.59%	贷款抵押
土地使用权	抵押	3,800,542.89	2.03%	贷款抵押
总计	-	21,750,493.08	11.62%	-

子公司四川德博尔制药有限公司以自有土地、房产为抵押物，向长城华西银行股份有限公司申请的抵押贷款，抵押物产权证书号为：川（2018）广汉市不动产权第 0003175 号。

#### （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018.01.23	2.00	-	-

##### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2017 年 12 月 5 日公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于<四川德博尔生物科技股份有限公司 2017 年半年度利润分配预案>的议案》，公司拟以截至 2017 年 6 月 30 日总股本 31,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计派发现金股利 6,300,000.00 元（含税）。本次分配不送红股、不以资本公积转增股本。2017 年 12 月 21 日，公司 2017 第三次临时股东大会决议审议通过了该利润分配方案。2018 年 1 月 23 日，公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户，本次利润分配事宜已完成。

## 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	11,708,000	37.17%	-	11,708,000	37.17%
	其中：控股股东、实际控制人	5,406,250	17.16%	-	5,406,250	17.16%
	董事、监事、高管	6,514,000	20.68%	-	6,514,000	20.68%
	核心员工	2,194,000	6.97%	-	2,194,000	6.97%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,792,000	62.83%	-	19,792,000	62.83%
	其中：控股股东、实际控制人	16,218,750	51.49%	-	16,218,750	51.49%
	董事、监事、高管	19,542,000	62.04%	-	19,542,000	62.04%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,500,000	-	0	31,500,000	-
普通股股东人数		39				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张革	21,625,000	-	21,625,000	68.65%	16,218,750	5,406,250
2	何瑞	2,000,000	-	2,000,000	6.35%		2,000,000
3	张俐	1,534,000	-	1,534,000	4.87%	1,150,500	383,500
4	钟顺弟	640,000	-	640,000	2.03%	480,000	160,000
5	魏旭	575,000	-	575,000	1.83%	431,250	143,750
合计		26,374,000	0	26,374,000	83.73%	18,280,500	8,093,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张革和张俐为兄妹关系，张俐与何瑞为婶侄关系。除此之外，前五大股东之间无其他关联关系。

### 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

公司的控股股东、实际控制人为张革，直接持有公司 2,162.50 万股股份，占公司报告期末总股本的 68.65%。张革先生个人简历如下：男，1968 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月毕业于成都科技大学。1990 年 7 月至 1995 年 4 月，在德阳生化制药厂任技术员、实验室主任；1995 年 5 月至 2015 年 8 月，任四川省德阳市生化制品有限公司董事长兼总经理；2010 年 12 月至 2015 年 7 月，任德博尔有限总经理；2010 年 12 月至今，任德博尔有限及股份公司执行董事、董事长。报告期内，公司控股股东及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	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张革	董事长	男	1968年5月8日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	是
李理	董事	男	1975年9月14日	大专	2018年7月12日至2021年7月11日	否
张颖	董事	男	1958年2月6日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	否
钟顺弟	董事	男	1963年9月10日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	否
魏旭	董事	男	1965年5月9日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	否
何启富	董事	男	1968年2月5日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	否
闵光清	董事、副总经理	女	1968年10月31日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	是
周乐华	监事	男	1963年5月18日	大专	2018年7月12日至2021年7月11日	否
黄伟	监事会主席	男	1967年2月11日	大专	2018年7月12日至2021年7月11日	是
张俐	监事	女	1970年10月23日	大专	2018年7月12日至2021年7月11日	是
郝春华	财务总监、董事会秘书	男	1977年2月12日	本科	2018年7月12日至2021年7月11日	是
高爱琴	总经理	女	1966年5月14日	本科	2018年4月12日到2018年7月11日	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:

公司监事张俐与董事长张革为兄妹关系；其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东及实际控制人张革之间也没有关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张革	董事长	21,625,000	-	21,625,000	68.65%	0
李理	董事	500,000	-	500,000	1.59%	0
张颖	董事	200,000	-	200,000	0.63%	0
钟顺弟	董事	640,000	-	640,000	2.03%	0
魏旭	董事	575,000	-	575,000	1.83%	0
何启富	董事	235,000	-	235,000	0.75%	0
闵光清	董事、副总经理	180,000	-	180,000	0.57%	0
周乐华	监事	250,000	-	250,000	0.79%	0
黄伟	监事会主席	167,000	-	167,000	0.53%	0
张俐	监事	1,534,000	-	1,534,000	4.87%	0
郝春华	财务总监、董事会秘书	150,000	-	150,000	0.48%	0
高爱琴	总经理	-	-	-	-	-
合计	-	26,056,000	0	26,056,000	82.72%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
闵光清	总经理	离任	副总经理	公司业务发展需要
高爱琴	无	新任	总经理	公司业务发展需要

## 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

公司于2018年4月12日第一届董事会第十七次会议审议通过《关于聘请高爱琴为公司总经理（总裁）的议案》，经董事长张革先生提名，聘任拟聘请高爱琴女士为公司总经理（总裁）。详见公司2018年4月12日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-008）、《高级管理人员变动公告》（公告编号：2018-015）。

高爱琴女士个人简历如下

高爱琴女士于 1988 年 7 月毕业于沈阳药学院，化学制药本科专业，国家执业药师，1988 年 07 月至 1998 年 08 月就职于山西省设计院任项目经理，1998 年 08 月 2011 年 12 月任贵州太和制药有限公司常务副总经理，2012 年 01 月至 2018 年 03 月任贵州太和制药有限公司、贵阳中医学院药厂总经理。具有丰富的医药行业经营管理从业经验。

## 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	57	59
生产人员	237	234
销售人员	8	9
技术人员	43	58
财务人员	7	7
员工总计	352	367

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	36	42
专科	40	44
专科以下	274	280
员工总计	352	367

### 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：

公司员工薪酬政策坚持三个诉求：（1）提高效率，提升企业业绩，为完成战略目标夯实基础；（2）按绩取酬，增加员工收入，激发建功立业热情，让员工骄傲和体面的工作；（3）建立人才流动平台，薪酬水平能引进优秀人才，使员工有危机感并激发学习并提高能力的动力。公司薪酬政策以下六个原则为主要指导：（1）公司战略和业绩优先原则，（2）以岗定酬，员工收入和绩效对等原则，（3）重点突出、促进全员进步原则，（4）风险与收益对等原则，（5）公正、公平原则，（6）鼓励超越原则，逐步建立对内满足公司发展和员工内在需要，对外保持一定的市场竞争力的薪酬政策。

公司建立了相关培训管理制度，针对企业内部管理规范 and 流程、生产质量控制规范、员工技能等定期开展培训，培训形式包括内部培训及外训，培训工作对工作的发展起着至关重要的作用，公司将制订切实可行的培训计划，持续加强员工培训，提升内在竞争力。

公司目前离退休人员职工均按国家相关法律法规规定处理，未发生需要公司承担费用的情况。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

辜建全	生产制造部部长	244,000
雷中辉	物料管理部职员	100,000
王睿	销售部外销负责人	60,000
田冬林	质量授权人	66,000
张勇	物料管理部职员	0
朱会清	质量控制部职员	29,000
李泉	行政管理部职员	120,000
张大辉	生产车间负责人	139,000
唐章勇	技术中心负责人	10,000
周后杰	生产制造部部长	98,000
陈恒	设备工程部部长	100,000
肖勇	生产车间负责人	0
余茂君	生产车间负责人	69,000
权大才	环境安全部部长	39,000
罗德户	设备工程部职工	46,000
林虹	物料管理部职员	0
杨铃	质量控制部职员	0
李燕燕	销售部外销职员	10,000
张强	销售部内销负责人	448,000
林晓娟	财务部出纳	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工李晓平达到退休年龄退休，核心员工吕诚、刘荣春、高晓晴、张劼因个人原因辞职，对于以上退休和辞职人员的工作，公司已经安排新的人员接替。以上几名核心员工的变动对公司正常生产经营无影响。

### 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）1	21,637,588.19	48,899,166.70
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节二（一）2、3	28,431,828.83	14,112,399.46
预付款项	第八节二（一）4	3,826,665.13	1,762,457.34
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（一）5	2,719,162.22	2,871,293.84
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二（一）6	33,878,244.41	24,649,325.72
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（一）7	57,454.44	94,539.67
<b>流动资产合计</b>		<b>90,550,943.22</b>	<b>92,389,182.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节二（一）8	2,730,000.00	2,730,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节二（一）9	1,661,737.00	1,661,737.00
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二（一）10	69,843,373.03	71,690,848.76
在建工程	第八节二（一）11	1,679,506.49	642,186.40
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	--
无形资产	第八节二（一）12	16,874,226.51	17,138,444.15

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二（一）13	3,039,058.31	3,122,017.55
递延所得税资产	第八节二（一）14	706,409.70	696,496.81
其他非流动资产		-	261,701.42
<b>非流动资产合计</b>		96,534,311.04	97,943,432.09
<b>资产总计</b>		187,085,254.26	190,332,614.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节二（一）16	21,800,000	31,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节二（一）17	35,249,278.31	29,469,824.77
预收款项	第八节二（一）18	237,775.89	157,054.67
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二（一）19	2,219,821.02	575,443.78
应交税费	第八节二（一）20	1,498,625.77	979,887.19
其他应付款	第八节二（一）21	858,509.46	7,268,969.30
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		61,864,010.45	69,951,179.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	第八节二（一）22	179,738.89	146,452.75
递延收益	第八节二（一）23	3,826,910.69	4,188,448.85
递延所得税负债	第八节二（一）14	384,816.10	397,873.96
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		4,391,465.68	4,732,775.56
<b>负债合计</b>		66,255,476.13	74,683,955.27

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节二（一）24	31,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二（一）25	23,920,911.88	23,920,911.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二（一）26	1,767,777.33	1,767,777.33
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二（一）27	46,116,568.65	41,564,586.02
归属于母公司所有者权益合计		103,305,257.86	98,753,275.23
少数股东权益		17,524,520.27	16,895,384.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>120,829,778.13</b>	<b>115,648,659.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>187,085,254.26</b>	<b>190,332,614.82</b>

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华

**（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		84,086.56	40,719.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		-	-
预付款项		-	-
其他应收款	第八节二（九）1	20,582,584.25	20,129,907.19
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>20,666,670.81</b>	<b>20,170,627.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节二（九）2	59,216,597.69	59,216,597.69
投资性房地产		-	-



固定资产		-	-
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>59,216,597.69</b>	<b>59,216,597.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>79,883,268.50</b>	<b>79,387,224.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		85,873.00	61,167.00
应交税费		-	3,509.60
其他应付款		90,000.00	18,823,863.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>175,873.00</b>	<b>18,888,539.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>175,873.00</b>	<b>18,888,539.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		31,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		23,920,911.88	23,920,911.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,767,777.33	1,767,777.33
一般风险准备		-	-
未分配利润		22,518,706.29	3,309,995.96
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,707,395.5</b>	<b>60,498,685.17</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>79,883,268.50</b>	<b>79,387,224.77</b>

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华

**(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>80,496,478.43</b>	<b>78,404,259.67</b>
其中：营业收入	第八节二（一） 28	80,496,478.43	78,404,259.67
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>74,598,478.46</b>	<b>70,195,569.26</b>
其中：营业成本	第八节二（一） 28	56,134,151.48	56,365,323.19
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节二（一） 29	791,860.26	980,502.47
销售费用	第八节二（一） 30	1,521,182.00	1,633,914.87
管理费用	第八节二（一） 31	14,596,785.95	9,925,899.60
研发费用		-	-
财务费用	第八节二（一） 32	1,100,200.45	1,124,042.55

资产减值损失	第八节二（一） 33	454,298.32	165,886.58
加：其他收益	第八节二（一） 35	453,538.16	965,311.09
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二（一） 34	-	-209,678.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	第八节二（一） 34	-	-209,678.75
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>6,351,538.13</b>	<b>8,964,322.75</b>
加：营业外收入	第八节二（一） 36	12,489.93	6,872.00
减：营业外支出	第八节二（一） 37	72,371.99	42,851.20
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,291,656.07</b>	<b>8,928,343.55</b>
减：所得税费用	第八节二（一） 38	1,110,537.49	1,475,474.18
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,181,118.58</b>	<b>7,452,869.37</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		5,181,118.58	7,452,869.37
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		629,135.95	709,879.77
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,551,982.63	6,742,989.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		5,181,118.58	7,452,869.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,551,982.63	6,742,989.60
归属于少数股东的综合收益总额		629,135.95	709,879.77
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	第八节二（一） 39	0.14	0.21
（二）稀释每股收益	第八节二（一） 39	0.14	0.21

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华

**（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		-	-
税金及附加		2,055.10	100.00
销售费用		-	-
管理费用		789,768.60	636,870.37
研发费用		-	-
财务费用		-67.97	-1,709.79
其中：利息费用		-	-
利息收入		67.97	1,709.79
资产减值损失		-466.06	13.91
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二（九）3	20,000,000.00	-209,678.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-209,678.75
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>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,208,710.33	-844,953.24
加：营业外收入		-	110,100.00
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,208,710.33	-734,853.24
减：所得税费用		-	-

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		19,208,710.33	-734,853.24
（一）持续经营净利润		19,208,710.33	-734,853.24
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		19,208,710.33	-734,853.24
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华

**（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		67,904,404.25	75,423,494.62
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,525,332.56	1,225,245.34
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一） 40	819,018.93	1,688,542.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		71,248,755.74	78,337,282.38
购买商品、接受劳务支付的现金		53,467,147.02	49,905,123.04
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		10,457,014.91	10,319,922.18
支付的各项税费		2,829,042.67	4,385,208.30
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一） 40	5,507,511.65	2,852,470.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		72,260,716.25	67,462,724.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,011,960.51	10,874,558.32
<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		-	280,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	280,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,056,585.08	8,490,725.39
投资支付的现金		-	800,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,056,585.08	9,290,725.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,056,585.08	-9,010,725.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	26,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		16,800,000.00	-
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>		16,800,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,500,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,978,573.28	7,232,881.33
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（一） 40	-	13,698,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		33,478,573.28	40,931,681.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-16,678,573.28	-14,931,681.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-530,477.82	-542,545.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,277,596.69	-13,610,393.41
加：期初现金及现金等价物余额		48,915,184.88	38,170,961.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,637,588.19	24,560,567.80

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华

**(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		19,640,754.97	10,962,760.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,640,754.97	10,962,760.29
购买商品、接受劳务支付的现金		245,000	229,812.00
支付给职工以及为职工支付的现金		501,054.12	554,752.09
支付的各项税费		14,408.18	2,207.78
支付其他与经营活动有关的现金		13,063	6,345,047.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		773,525.3	7,131,819.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		18,867,229.67	3,830,940.92
<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		-	-
投资支付的现金		12,523,863.00	800,000.00
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		-	-

投资活动现金流出小计		12,523,863.00	800,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,523,863.00	-800,000.00
<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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,300,000.00	6,300,630.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		6,300,000.00	6,300,630.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,300,000.00	-6,300,630.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		43,366.67	-3,269,689.08
加：期初现金及现金等价物余额		40,719.89	3,822,171.23
六、期末现金及现金等价物余额		84,086.56	552,482.15

法定代表人：张革

主管会计工作负责人：郝春华

会计机构负责人：郝春华



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 预计负债

根据公司的会计政策，对期末已经确认销售收入但尚未收回货款的销售，按应收账款账面余额的 1%计提质量保证金，计入预计负债。报告期末预计负债余额为 179,738.89 元。

### 二、 报表项目注释

#### (一) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 6 月 30 日账面余额，年初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，本年发生额指 2018 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元)

##### 1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	105,003.23	42,512.94
银行存款	21,532,584.96	48,856,653.76
合 计	<b>21,637,588.19</b>	<b>48,899,166.70</b>

注：报告期末公司货币资金余额较期初下降 55.75%，下降的主要原因包括：(1)

本期经营活动现金呈净流出状态，应收账款及存货占用资金增加；（2）本期归还美元质押贷款 1150 万元。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,265,100.00	0.00

### （2）期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

### （3）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,075,880.00	0.00

注：报告期末应收票据增加的主要原因为本期收到的应收票据增加，且公司尚未被背书转让或贴现所致。

## 3、应收账款

### （1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	27,143,776.55	100.00	977,047.72	3.60	26,166,728.83
合并范围内关联方组合					
组合小计	27,143,776.55	100.00	977,047.72	3.60	26,166,728.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	<b>27,143,776.55</b>	<b>100.00</b>	<b>977,047.72</b>	<b>3.60</b>	<b>26,166,728.83</b>

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例	金 额	计提比	

		(%)		例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	14,645,274.37	100.00	532,874.91	3.64	14,112,399.46
合并范围内关联方组合					
组合小计	14,645,274.37	100.00	532,874.91	3.64	14,112,399.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>14,645,274.37</b>	<b>100.00</b>	<b>532,874.91</b>	<b>3.64</b>	<b>14,112,399.46</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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,364,731.94	790,941.96	3.00
1年至2年 (含2年)	333,773.11	33,377.31	10.00
2年至3年 (含3年)	376,585.50	112,975.65	30.00
3年至4年 (含4年)	54,320.00	27,160.00	50.00
4年至5年 (含5年)	8,866.00	7,092.80	80.00
5年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>27,143,776.55</b>	<b>977,047.72</b>	<b>3.60</b>

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,833,192.85	414,995.78	3.00
1年至2年 (含2年)	724,461.67	72,446.17	10.00
2年至3年 (含3年)	18,933.85	5,680.16	30.00
3年至4年 (含4年)	54,320.00	27,160.00	50.00
4年至5年 (含5年)	8,866.00	7,092.80	80.00
5年以上	5,500.00	5,500.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>14,645,274.37</b>	<b>532,874.91</b>	<b>3.64</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额444,172.81元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄	计提的坏账准备期末余额
BIOZYM Ges.Für Enzymtechnologie mbH	11,955,922.37	44.05	1 年以内	358,677.67
保定飞思孚工贸有限公司	3,895,500.00	14.35	1 年以内	116,865.00
BIOCON (印度)	3,275,217.00	12.07	1 年以内	98,256.51
Jinling Limited (香港)	1,281,351.61	4.72	1 年以内	38,440.55
常州千红生化制药股份有限公司	1,016,068.00	3.74	1 年以内	30,482.04
合 计	<b>21,424,058.98</b>	<b>78.93</b>	1 年以内	<b>642,721.77</b>

(4) 期末账面余额较期初增加 12,498,502.18 元，增加 85.34%，变动原因主要是前五大客户应收账款主要在 5-6 月确认入账，货款尚未到期，导致报告期末应收账款大幅增加。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,799,545.23	99.29	1,722,434.81	97.73
1年至2年 (含2年)	-	-	1,406.63	0.08
2年至3年 (含3年)	27,119.90	0.71	38,615.90	2.19
3年以上	-	-	-	-
合 计	<b>3,826,665.13</b>	<b>100.00</b>	<b>1,762,457.34</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
四川省广汉市第十一建筑有限公司	820,000.00	21.43
四川希望环保工程技术有限公司	578,000.00	15.10
四川广汉和兴燃气有限公司	356,032.36	9.30
福建圣农发展股份有限公司	264,500.00	6.91
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	238,000.00	6.22
合 计	<b>2,256,532.36</b>	<b>58.97</b>

注：报告期末预付账款较年初增长 117.12%，增长的主要原因是公司污水处理站建设预付款项增加。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提 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 账龄组合	3,001,713.63	100.00	282,551.41	9.41	2,719,162.22
合并范围内关联方组合 组合小计	3,001,713.63	100.00	282,551.41	9.41	2,719,162.22
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	<b>3,001,713.63</b>	<b>100.00</b>	<b>282,551.41</b>	<b>9.41</b>	<b>2,719,162.22</b>

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提 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 账龄组合	3,143,789.74	100	272,495.90	8.67	2,871,293.84
合并范围内关联方组合 组合小计	3,143,789.74	100	272,495.90	8.67	2,871,293.84
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	<b>3,143,789.74</b>	<b>100</b>	<b>272,495.90</b>	<b>8.67</b>	<b>2,871,293.84</b>

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	751,713.63	22,551.41	3.00
1年至2年 (含2年)	2,200,000.00	220,000.00	10.00
2年至3年 (含3年)	-	-	-
3年至4年 (含4年)	-	-	-
4年至5年 (含5年)	50,000.00	40,000.00	80.00

合 计	<b>3,001,713.63</b>	<b>282,551.41</b>	<b>9.41</b>
-----	---------------------	-------------------	-------------

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	884,043.82	26,521.31	3.00
1年至2年 (含2年)	2,209,745.92	220,974.59	10.00
2年至3年 (含3年)	-	-	-
3年至4年 (含4年)	50,000.00	25,000.00	50.00
合 计	<b>3,143,789.74</b>	<b>272,495.90</b>	<b>8.67</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,055.51 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	2,302,000.00	2,300,000.00
出口退税	578,333.97	778,491.28
代收代付款	-	34,745.92
垫付的个人社保等	106,040.26	30,552.54
往来款	15,339.4	-
合 计	<b>3,001,713.63</b>	<b>3,143,789.74</b>

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
四川省广汉市小汉 镇人民政府	土地保证金	2,200,000.00	1 年至 2 年	73.29	220,000.00
应收出口退税款	出口退税款	578,333.97	1 年以内	19.27	17,350.02
绵阳双汇食品有限 责任公司	保证金	50,000.00	4 年至 5 年	1.67	40,000.00
清远双汇食品有限 公司	保证金	52,000.00	1 年以内	1.73	1,560.00
刘遵承	代收代付款	5,000.00	1 年以内	0.17	150.00
合 计		<b>2,885,333.97</b>		<b>96.12</b>	<b>279,060.02</b>

## 6、 存货

## (1) 存货分类：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,258,423.02	-	6,258,423.02	6,665,263.76	-	6,665,263.76
库存商品	29,082,991.70	1,563,807.96	27,519,183.74	19,540,056.66	1,563,807.96	17,976,248.70
发出商品						
包装物	8,475.39	-	8,475.39	7,813.26	-	7,813.26
在产品	92,162.26	1,563,807.96	92,162.26	-	-	-
合 计	<b>35,442,052.37</b>	<b>1,563,807.96</b>	<b>33,878,244.41</b>	<b>26,213,133.68</b>	<b>1,563,807.96</b>	<b>24,649,325.72</b>

注：报告期末库存商品较年初余额增长 48.84%，增长的主要原因为公司上半年为防止下半年出现意外停产情况，增加了安全库存。

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转销	转回	其他	
库存商品	1,563,807.96	-	-	-	-	-	1,563,807.96
合 计	<b>1,563,807.96</b>	-	-	-	-	-	<b>1,563,807.96</b>

## (3) 存货跌价准备计提依据

项 目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	成本高于可变现净值

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	57,454.44	94,539.67
合 计	<b>57,454.44</b>	<b>94,539.67</b>

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,730,000.00	-	2,730,000.00
其中：按公允价值计量的权益工具	-	-	-
按成本计量的权益工具	2,730,000.00	-	2,730,000.00
合 计	<b>2,730,000.00</b>	-	<b>2,730,000.00</b>

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,730,000.00	-	2,730,000.00
其中：以公允价值计量的权益工具	-	-	-
以成本计量的权益工具	2,730,000.00	-	2,730,000.00
合 计	<b>2,730,000.00</b>	-	<b>2,730,000.00</b>

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位 持股比例 (%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
德阳市小汉互助式 融资担保有限公司	2,730,000.00			2,730,000.00	9.73
合 计	<b>2,730,000.00</b>			<b>2,730,000.00</b>	<b>9.73</b>

## 9、长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、联营企业						
四川美华医药化工装备有限公司	1,661,737.00		1,661,737.00	1,661,737.00		1,661,737.00

续表

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、联营企业								
四川美华医药化工装备有限公司								

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					



1. 年初余额	40,021,490.29	54,592,160.98	2,236,445.23	13,478,111.69	110,328,208.19
2. 本期增加金额	281,553.40	1,697,381.37	430,293.54	362,831.13	2,772,059.44
(1) 购置	281,553.40	1,178,271.28	430,293.54	362,831.13	2,252,949.35
(2) 在建工程转入		519,110.09			519,110.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	40,303,043.69	56,289,542.35	2,666,738.77	13,840,942.82	113,100,267.63
二、累计折旧					
1. 年初余额	10,678,042.55	19,059,874.27	1,950,620.94	5,483,691.61	37,172,229.37
2. 本期增加金额	1,157,284.21	2,631,586.42	25,130.55	805,533.99	4,619,535.17
(1) 计提	1,157,284.21	2,631,586.42	25,130.55	805,533.99	4,619,535.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	11,835,326.76	21,691,460.69	1,975,751.49	6,289,225.60	41,791,764.54
三、减值准备					
1. 年初余额		1,465,130.06			1,465,130.06
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		1,465,130.06			1,465,130.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	28,467,716.93	33,132,951.60	690,987.28	7,551,717.22	69,843,373.03
2. 年初账面价值	29,343,447.74	34,067,156.65	285,824.29	7,994,420.08	71,690,848.76

## 11、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
天然气管道及设备安装	-	-	-	515,592.50	-	515,592.50
污水处理站	1,679,506.49	-	1,679,506.49	108,820.30	-	108,820.30
合 计	<b>1,679,506.49</b>	-	<b>1,679,506.49</b>	<b>624,412.80</b>	-	<b>624,412.80</b>

## (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入	其他减少	期末余额	本期利息
------	------	-------	------	------	------	------

			固定资产额	额		资本化率 (%)
污水处理站建设	108,820.30	1,570,686.19	-	-	1,679,506.49	-
<b>合计</b>	<b>108,820.30</b>	<b>1,570,686.19</b>	-	-	<b>1,679,506.49</b>	-

(续表)

项目名称	含税预算数 (万元)	资金来源	工程累计投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
污水处理站建设	1,200.00	自有资金	14.00%	未完工		
<b>合计</b>	<b>1,200.00</b>					

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	专利权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	401,250.00	19,608,413.12	294,013.86	20,303,676.98
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	401,250.00	19,608,413.12	294,013.86	20,303,676.98
二、累计摊销				
1. 年初余额	138,821.76	2,825,185.37	201,225.70	3,165,232.83
2. 本期增加金额	16,450.65	227,900.70	19,866.29	264,217.64
(1) 摊销	16,450.65	227,900.70	19,866.29	264,217.64
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	155,272.41	3,053,086.07	221,091.99	3,429,450.47
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	245,977.59	16,555,327.05	72,921.87	16,874,226.51
2. 年初账面价值	262,428.24	16,783,227.75	92,788.16	17,138,444.15

## 13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
厂区车间维修工程费	1,816,033.47	137,054.95	698,758.91	1,254,329.51
外墙贴砖	76,715.26	-	76,715.26	-
蛋白处理支出	43,359.55	-	32,919.33	10,440.22
烘房车间改造	79,162.87	-	7,916.28	71,246.59

草坪绿化	8,300.02	-	8,300.02	-
粗品肝素钠车间认证技改	-	146,864.08		146,864.08
污水处理站填料	18,281.17	-	18,281.17	-
污水处理改造支出	19,200.00	-	7,200.00	12,000.00
夹芯板彩钢棚	15,379.88	-	7,690.02	7,689.86
肝素钠车间认证改造	4,739.32	-	4,739.32	-
污水处理改造支出	4,125.41	-	4,125.41	-
深水井工程	263,530.83	-	32,941.38	230,589.45
通信线路迁改工程	21,621.63	-	4,804.80	16,816.83
天然气管道设备安装	154,054.06	-	16,216.20	137,837.86
车间改造及维修工程	125,074.35	-	25,914.00	99,160.35
二车间管道保温工程	217,512.55	-	21,751.26	195,761.29
二车间彩钢工程	254,927.18	7,647.82	13,128.78	249,446.22
老厂污水处理设备维修	-	217,740.78	36,290.16	181,450.62
二车间设备、管道及电气维修	-	450,450.45	25,025.02	425,425.43
合计	<b>3,122,017.55</b>	<b>959,758.08</b>	<b>1,042,717.32</b>	<b>3,039,058.31</b>

## 14、递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

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	4,288,537.15	643,280.57	3,833,521.60	575,028.24
预计负债（质保金）	179,738.89	26,960.83	146,452.73	21,967.91
应付职工薪酬纳税差异	241,122.00	36,168.30	663,337.73	99,500.66
合计	<b>4,709,398.04</b>	<b>706,409.70</b>	<b>4,643,312.06</b>	<b>696,496.81</b>

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下的免税合并，账面价值与计税基础的差异	2,565,440.67	384,816.10	2,652,493.07	397,873.96

## 15、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
固定资产	17,949,950.19	借款抵押

无形资产	3,800,542.89	借款抵押
合 计	<b>21,750,493.08</b>	

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	21,800,000.00	20,000,000.00
质押借款	-	11,500,000.00
合 计	<b>21,800,000.00</b>	<b>31,500,000.00</b>

注：报告期末短期借款较年初减少 9,700,000.00 元, 减少的主要原因为归还了美元质押借款 1,150 万元。借款保证情况见附注（八）2。

## 17、应付账款

## (1) 应付账款按账龄分类情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	34,115,478.48	27,992,316.22
1 年以上	1,133,799.83	1,477,508.55
合 计	<b>35,249,278.31</b>	<b>29,469,824.77</b>

(2) 期末余额较期初增加 5,779,453.54 元, 增幅 19.6%, 变动原因主要是公司采购业务应付供应商货款增加。

## 18、预收款项

## (1) 预收款项按账龄分类情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	202,936.58	123,803.91
1 年以上	34,839.31	33,250.76
合 计	<b>237,775.89</b>	<b>157,054.67</b>

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	575,443.78	11,202,276.11	9,557,898.87	2,219,821.02
二、离职后福利—设定提存计划	-	1,026,399.51	1,026,399.51	-
合 计	<b>575,443.78</b>	<b>12,228,675.62</b>	<b>10,584,298.38</b>	<b>2,219,821.02</b>

## (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	511,975.73	9,507,405.05	7,868,208.80	2,151,171.98
2、职工福利费	-	754,128.75	753,328.75	800.00
3、社会保险费	-	522,883.39	522,883.39	-
其中：医疗保险费	-	444,577.74	444,577.74	-
工伤保险费	-	46,550.10	46,550.10	-
生育保险费	-	31,755.55	31,755.55	-
4、住房公积金	-	47,088.00	49,468.00	-2,380.00
5、工会经费和职工教育经费	63,468.05	370,770.92	364,009.93	70,229.04
合 计	<b>575,443.78</b>	<b>11,202,276.11</b>	<b>9,557,898.87</b>	<b>2,219,821.02</b>

## (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、基本养老保险费	-	989,195.67	989,195.67	-
2、失业保险费	-	37,203.84	37,203.84	-
合 计	-	<b>1,026,399.51</b>	<b>1,026,399.51</b>	-

## 20、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	26,388.65	357,266.86
企业所得税	1,136,026.27	242,727.34
城市维护建设税	154,365.64	174,470.50
教育费附加	93,070.71	105,133.62
地方教育费附加	62,047.17	70,089.11
房产税	15,048.59	15,048.59
印花税	7,612.31	9,347.61
个人所得税	-6,272.52	5,803.56
水资源税	8,027.69	-
环保税	2,311.26	-
合 计	<b>1,498,625.77</b>	<b>979,887.19</b>

## 21、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	28,786.30	44,158.08
应付股利	427,800.00	6,727,800.00
工会经费	40,054.98	-

保证金	327,107.58	431,517.00
代收代付款	34,760.60	65,494.22
合 计	<b>858,509.46</b>	<b>7,268,969.30</b>

## 22、预计负债

项 目	期末余额	年初余额
产品质量保证	179,738.89	146,452.75

## 23、递延收益

## (1) 递延收益分类：

项 目	期末余额	年初余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	3,826,910.69	4,188,448.85	政府补助
合 计	<b>3,826,910.69</b>	<b>4,188,448.85</b>	

## (2) 收到政府补助形成的递延收益

序号	项 目	年初余额	本期新增 补助金额	本期摊销金额	期末余额
一、与资产相关的政府补助					
1	战略新兴产业发展专项资金	1,781,401.65		150,000.00	1,631,401.65
2	中小企业技术改造项目	1,320,000.00		110,000.00	1,210,000.00
3	2013 年第二批科技计划项目资金	504,570.14		61,561.09	443,009.05
4	生物医用酶制剂联产产业化项目	190,000.00		30,000.00	160,000.00
5	2012 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金地方财政资金配套	392,477.06		9,977.07	382,499.99
	合 计	<b>4,188,448.85</b>		<b>361,538.16</b>	<b>3,826,910.69</b>

## 24、股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减 (+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,500,000.00						31,500,000.00

## 25、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,920,911.88			23,920,911.88
合 计	<b>23,920,911.88</b>			<b>23,920,911.88</b>

## 26、 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,767,777.33			1,767,777.33

## 27、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	41,564,586.02	
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	41,564,586.02	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,551,982.63	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	46,116,568.65	

## 28、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,419,289.24	56,054,645.48	78,404,259.67	56,365,323.19
其他业务	77,189.19	79,506.00		
合 计	<b>80,496,478.43</b>	<b>56,134,151.48</b>	<b>78,404,259.67</b>	<b>56,365,323.19</b>

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
胃酶类	8,731,822.47	4,912,675.78	8,501,902.50	5,423,765.90
胰酶类	33,959,404.61	23,022,365.19	39,484,756.73	28,019,212.42
糜胰酶类	4,184,052.47	2,790,644.54	8,855,424.77	6,811,410.80
胰激肽原酶	5,779,947.14	3,057,765.47	5,380,471.28	3,124,475.76
类肝素成品	17,066,082.01	15,608,993.89	13,638,485.45	12,001,710.46
其他类	10,697,980.54	6,662,200.61	2,543,218.94	984,747.85
合 计	<b>80,419,289.24</b>	<b>56,054,645.48</b>	<b>78,404,259.67</b>	<b>56,365,323.19</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地 区	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

外销	39,264,086.76	25,433,191.66	44,850,499.01	29,156,147.37
内销	41,155,202.48	30,621,453.82	33,553,760.66	27,209,175.82
合 计	<b>80,419,289.24</b>	<b>56,054,645.48</b>	<b>78,404,259.67</b>	<b>56,365,323.19</b>

## (3) 报告期内前五名客户的营业收入情况

单位名称	前五名客户营业收入合计	占营业收入的比例 (%)
BIOZYM Ges. Für Enzymtechnologie mbH	21,574,640.01	26.80
常州朗潇贸易有限公司	18,854,856.88	23.42
保定飞思孚工贸有限公司	7,098,659.73	8.82
BIOCON LIMITED	5,716,545.62	7.10
常州千红生化制药股份有限公司	3,326,702.02	4.13
合 计	<b>56,571,404.26</b>	<b>70.28</b>

## 29、税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	199,143.48	330,967.58
教育费附加	119,486.08	184,336.21
地方教育费附加	79,657.38	122,454.10
印花税	35,940.50	32,198.76
土地使用税	185,789.31	156,639.02
房产税	167,875.99	152,827.40
车船使用税	1,079.40	1,079.40
其他	2,888.12	
合 计	<b>791,860.26</b>	<b>980,502.47</b>

## 30、销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
运输费	715,686.78	755,402.29
参展费	212,682.06	371,173.20
佣金	63,425.20	301,510.23
工资	230,658.40	150,700.60
其它	298,729.56	55,128.55
合 计	<b>1,521,182.00</b>	<b>1,633,914.87</b>



## 31、管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
工资及薪金	2,954,301.70	2,868,108.67
保险费	371,598.67	326,687.87
福利费	677,003.90	453,269.86
折旧费	976,580.71	413,603.60
中介机构费用	470,803.48	421,554.96
业务招待费	176,666.07	241,131.04
研发费用	3,707,996.12	2,009,780.47
维修费	907,452.51	284,307.47
电费	501,499.10	251,857.69
差旅费	118,167.43	129,934.02
无形资产摊销	231,585.57	274,422.24
长期资产摊销	1,125,183.42	637,429.72
汽车费	231,370.92	201,285.90
办公及电话费	126,553.73	99,907.55
工会及教育经费	373,039.61	475,181.51
机物料消耗	136,489.36	40,110.87
其它	1,510,493.65	797,326.16
合 计	<b>14,596,785.95</b>	<b>9,925,899.60</b>

注：报告期内管理费用较上期增长了 47.06%，增长的主要原因包括：（1）报告期内公司加大了研发投入，研发费用大幅增加；（2）维修费用和维修改造类的长期待摊费用摊销增加；（3）折旧费和其他费用中的咨询顾问费增加。

## 32、财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出	663,201.50	138,733.86
减：利息收入	45,827.30	36,838.94
汇兑损失	462,438.80	845,367.89
减：汇兑收益	0.00	0.00
金融机构手续费及其他	20,387.45	176,779.74
合 计	<b>1,100,200.45</b>	<b>1,124,042.55</b>

## 33、资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	454,298.32	165,886.58
存货跌价损失		

固定资产减值损失		
合 计	454,298.32	165,886.58

## 34、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-209,678.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	
合 计	-	-209,678.75

## 35、其他收益

## (1) 其他收益分类情况

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	453,538.16	965,311.09	453,538.16

## (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产/收益相关
战略新兴产业发展专项资金	150,000.00	150,000.00	资产
中小企业技术改造项目	110,000.00	110,000.00	资产
2013 年第二批科技计划项目资金	59,038.16	61,561.09	资产
2012 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金地方财政资金配套	30,000.00	30,000.00	资产
生物医用酶制剂联产产业化项目	12,500.00	12,500.00	资产
广汉市财政 2016 年促进金		100,000.00	收益
2016 年经济工作先进单位表彰奖励资金		50,000.00	收益
广汉市经信局重点企业优秀资金		10,000.00	收益
2016 年四川大学德阳校科技合作专项资金计划项目资助		131,250.00	收益
2016 年度省外经贸发展促进资金		200,000.00	收益
广汉市 2016 年度经济工作先进单位奖励		50,000.00	收益
德阳市经济和信息化委员会省、市级企业技术中心补贴		60,000.00	收益
小汉政府 2017 年园区建设一等奖表彰	12,000.00		收益
德阳市科协第二十六批“金桥工程”项目补助经费	20,000.00		收益
广汉市经信局转省级工程技术中心认定奖、优秀企业奖	60,000.00		收益
合 计	453,538.16	965,311.09	

## 36、营业外收入

## (1) 营业外收入分类情况

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	12,489.93	6,872.00	12,489.93
合 计	<b>12,489.93</b>	<b>6,872.00</b>	<b>12,489.93</b>

## 37、营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		42,851.20	
其中：固定资产毁损报废损失		42,851.20	
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
其他	12,371.99		12,371.99
合 计	<b>72,371.99</b>	<b>42,851.20</b>	<b>72,371.99</b>

## 38、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,133,508.24	1,518,271.45
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-22,970.75	-42,797.27
所得税费用	1,110,537.49	1,475,474.18

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	6,291,656.07
按法定税率计算的所得税费用	1,572,914.02
子公司适用不同税率的影响	-643,310.62
调整以前期间所得税的影响	
税法规定的额外可扣除费用	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产的变化	
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	180,934.10

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
允许加计扣除的费用的影响	
子公司分红税率不同补缴税额	
归属于合营企业和联营企业的损益	
所得税费用	1,110,537.49

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,551,982.63	6,742,989.60
发行在外普通股的加权平均数	31,500,000.00	31,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.1445	0.2141

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的合并净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	31,500,000.00	31,500,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	31,500,000.00	31,500,000.00

#### (2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

### 40、现金流量表相关信息

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	819,018.93	1,688,542.42
其中：		
收到政府补助资金	92,000.00	
往来款及其他	727,018.93	1,688,542.42

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	5,507,511.65	2,852,470.54
其中：		

支付的各项费用	5,202,886.65	2,802,470.54
支付的往来款项	304,625.00	50,000.00

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	13,698,800.00
其中：		
支付担保费	-	150,000.00
定期存单质押	-	13,548,800.00

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项 目	本年发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,181,118.58	7,452,869.37
加：资产减值准备	454,298.32	165,886.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,619,535.17	2,559,200.04
无形资产摊销	264,217.64	274,422.24
长期待摊费用摊销	1,042,717.32	637,429.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		42,851.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	663,201.50	138,733.86
投资损失（收益以“-”号填列）		209,678.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,912.89	-26,086.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,057.86	-16,711.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,228,918.69	4,158,044.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,194,420.31	-2,380,664.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,570,798.87	-3,100,069.44
其他	-361,538.16	-31,026.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,011,960.51	10,084,558.33
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	21,637,588.19	24,560,567.80
减：现金的期初余额	48,915,184.88	38,170,961.21
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	-27,277,596.69	-13,610,393.41

## （2）现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	21,637,588.19	35,177,346.70
其中：库存现金	105,003.23	42,512.94
可随时用于支付的银行存款	21,532,584.96	35,134,833.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	21,637,588.19	35,177,346.70
母公司或集团内子公司使用受限制的银行存款		13,721,820.00

## 42、 外币项目

### （1）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,353,715.38	6.6166	15,449,082.62
欧元			
应收账款			
其中：美元	1,030,751.51	6.6166	6,739,377.51
欧元	207,000.00	7.6515	1,583,860.50
预收款项			
其中：美元	2,260.00	7.6515	14,953.52

### （二） 合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

### （三） 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

## 1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末账面价值：

项 目	金融资产的分类				合 计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			21,637,588.19		21,637,588.19
应收账款			28,431,828.83		28,431,828.83
其他应收款			2,719,162.22		2,719,162.22
可供出售金融资产				2,730,000.00	2,730,000.00
小计					-
2、以公允价值计量					-
合 计			52,788,579.24	2,730,000.00	55,518,579.24

项 目	金融负债的分类		合 计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		21,800,000.00	21,800,000.00
应付账款		35,249,278.31	35,249,278.31
应付利息		28,786.30	28,786.30
其他应付款		401,923.16	401,923.16
应付股利		427,800.00	427,800.00
小 计		57,907,787.77	57,907,787.77
2、以公允价值计量		-	-
合 计		57,907,787.77	57,907,787.77

年初账面价值：

项 目	金融资产的分类				合 计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			48,899,166.70		48,899,166.70

应收账款			14,112,399.46		14,112,399.46
其他应收款			2,871,293.84		2,871,293.84
可供出售金融资产				2,730,000.00	2,730,000.00
小计			65,882,860.00	2,730,000.00	68,612,860.00
2、以公允价值计量					
合 计			65,882,860.00	2,730,000.00	68,612,860.00

  

项 目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		31,500,000.00	31,500,000.00
应付账款		29,469,824.77	29,469,824.77
应付利息		44,158.08	44,158.08
其他应付款		497,011.22	497,011.22
应付股利		6,727,800.00	6,727,800.00
小 计		68,238,794.07	68,238,794.07
2、以公允价值计量			
合 计		68,238,794.07	68,238,794.07

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注二（一）3和附注二（一）5的披露。



### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项 目	金融资产				
	1 年(含 1 年)	1-3 年(含 3 年)	3 年至 5 年(含 5 年)	5 年以上	合 计
货币资金	21,637,588.19				21,637,588.19
应收账款	28,431,828.83				28,431,828.83
其他应收款	2,719,162.22				2,719,162.22
可供出售金融资产	2,730,000.00				2,730,000.00
合 计	55,518,579.24				55,518,579.24

项 目	金融负债				
	1 年(含 1 年)	1-3 年(含 3 年)	3 年至 5 年(含 5 年)	5 年以上	合 计
短期借款	31,500,000.00				31,500,000.00
应付账款	29,469,824.77				29,469,824.77
应付利息	427,800.00				427,800.00
其他应付款	401,923.16				401,923.16
合 计	61,799,547.93				61,799,547.93

年初余额：

项 目	金融资产				
	1 年(含 1 年)	1-3 年(含 3 年)	3 年至 5 年(含 5 年)	5 年以上	合 计
货币资金	48,899,166.70				48,899,166.70
应收账款	14,645,274.37				14,645,274.37
其他应收款	3,143,789.74				3,143,789.74
可供出售金融资产	2,730,000.00				2,730,000.00
合 计	69,418,230.81				69,418,230.81

项 目	金融负债				
	1 年(含 1 年)	1-3 年(含 3 年)	3 年至 5 年(含 5 年)	5 年以上	合 计

		年)			
短期借款	31,500,000.00				31,500,000.00
应付账款	29,469,824.77				29,469,824.77
应付利息	553,307.57				553,307.57
其他应付款	497,011.22				497,011.22
合 计	62,020,143.56				62,020,143.56

#### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

于2018年6月30日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值3%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约671,809.91元。

于2018年6月30日，对于本集团各类欧元货币性金融资产和欧元货币性金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值3%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约46,997.04元。

##### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

为应对利率风险，本集团积极优化资本结构，在保持合理的现金储备、确保企业的正常支付和意外所需的情况下，加强存货管理，提高存货周转率；加强应收账款管理，加快货币资金回笼。根据经营规模所拟定的资金需要量运用多种筹资方式进行筹资，调节资本结构中权益资本与债务资本的比例关系。合理安排筹资期限的组合方式，根据利率走势等市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司本年度的借款为固定利率借款。

### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

#### （四）在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
四川德博尔制药有限公司	广汉	广汉	药品生产、销售	100.00		100.00	设立
四川宏生源畜牧产业有限公司	广汉	德阳	冻禽、肉类销售	100.00		100.00	同一控制下企业合并
四川英泽生物制品有限公司	广汉	德阳	生物制品技术研究	60.00		60.00	同一控制下企业合并
德阳新诺赛制药有限公司	广汉	德阳	药品生产、销售	70.00		70.00	非同一控制下企业合并

注：2017 年公司对德阳新诺赛制药有限公司增资人民币 12,523,863.00 元，增资后公司对其股份占比从 57.22%增加到 70%，已于 2018 年 5 月 28 日完成实际出资。

##### （2）重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
德阳新诺赛制药有限公司	30.00	1,034,596.76		11,129,803.92
四川英泽生物制品有限公司	40.00	-96,387.73		6,394,716.34

##### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

##### A、期末数/本年数

项目	德阳新诺赛制药有限公司	四川英泽生物制品有限公司
流动资产	40,278,669.84	6,496,660.96
非流动资产	13,461,016.56	9,507,629.88
资产合计	53,739,686.40	16,004,290.84
流动负债	14,447,645.82	17,500.00

非流动负债	29,334.62	
负债合计	14,476,980.44	17,500.00
营业收入	23,720,453.12	
净利润	2,418,412.26	-240,969.33
综合收益总额	2,418,412.26	-240,969.33
经营活动现金流量	916,462.52	3,307.77

## B、年初数/上期数

项 目	德阳新诺赛制药有限公司	四川英泽生物制品有限公司
流动资产	18,117,028.43	6,613,353.19
非流动资产	14,141,536.66	9,631,906.98
资产合计	32,258,565.09	16,245,260.17
流动负债	7,908,799.77	17,500.00
非流动负债	29,334.62	
负债合计	7,938,134.39	17,500.00
营业收入	22,931,654.18	0.00
净利润	1,887,178.22	-243,637.70
综合收益总额	1,887,178.22	-243,637.70
经营活动现金流量	3,579,787.95	-1,650.98

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
四川美华医药化工装备有限公司	广汉市	广汉市	制药机械 成套设备 制造销售	20.00%		权益法

## (五) 关联方关系及其交易

## 1、 本公司的母公司

本公司的最终实际控制人是张革。

## 2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见（四）1。

## 3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
BIOZYM Ges.Für Enzymtechnologie mbH	持有子公司 5% 以上股权股东的子公司
德阳市小汉互助式融资担保有限公司	本集团对外投资的企业

## 4、 关联方交易

## (1) 关联方商品和劳务

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上期发生额
BIOZYM Ges.Für Enzymtechnologie mbH	销售胰酶等	21,574,640.01	23,095,550.74

## (2) 关联担保

本年度，关联方为本集团担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保 余额(万 元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
张革、邵磊	德博尔制 药	500	500	2017/12/27	2019/6/22	否
	新诺赛	500	500	2018/2/1	2019/6/24	否

## (3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	788,838.00	668,781.38

## 5、 关联方应收应付款项余额

## (1) 应收关联方款项

项 目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款：					
	BIOZYM Ges.Für Enzymtechnologie mbH	11,955,922.37	358,677.67	3,170,514.37	95,115.43
应收账款合 计：		11,955,922.37	358,677.67	3,170,514.37	95,115.43

#### （六） 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

截至2018年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

#### （七） 资产负债表日后事项

截至本报告日，本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

#### （八） 其他重要事项

##### 1、 重要前期会计差错更正

本公司在报告期内无重大前期会计差错更正事项。

##### 2、 短期借款情况

A、2017年12月18日，四川德博尔制药有限公司向中国银行股份有限公司德阳分行贷款11,500,000.00元，借款期限3个月，由四川德博尔制药有限公司提供质押，质押物为中国银行单位定期存款（质押贷款专用）存单，数量一份，评估价值2,100,000.00美元。该笔质押贷款已经于2018年3月26日归还。

B、2017年12月27日，四川德博尔制药有限公司向广汉珠江村镇银行股份有限公司贷款5,000,000.00元，借款期限1年，由四川德博尔生物科技股份有限公司、张革、邵磊为该笔贷款提供连带责任保证。

B、2018年2月1日，德阳新诺赛制药有限公司向广汉珠江村镇银行股份有限公司贷款5,000,000.00元，借款期限1年，由四川德博尔生物科技股份有限公司、张革、邵磊为该笔贷款提供连带责任保证。

C、除上述借款外，其余借款均由子公司四川德博尔制药有限公司以自有土地、房产为抵押物，向长城华西银行股份有限公司申请的抵押贷款，具体情况如下表：

序号	贷款单位	借款起始日	借款终止日	借款金额 (万元)	借款余额 (万元)	担保抵押物	截止 2018.6.30 是否解除 抵押
1	长城 华西 银行 股份 有限 公司	2018.4.12	2019.4.11	1000.00	1000.00	川（2018）广汉市不动产权第 0003175 号	否
2	高新 科技 支行	2018.5.24	2019.5.23	180.00	180.00		否
合计				1,180.00	1,180.00		

### 3、分部报告

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

### 4、政府补助

#### （1）与收益相关的政府补助

A、无用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助。

B、用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助的本期发生额共计92,000.00元（上期发生额共计601,250.00元），其中计入其他收益92,000.00元（上期发生额601,250.00元），详见附注（一）35；计入营业外收入0.00元（上期发生额0.00元），详见附注（一）36。

#### （2）与资产相关的政府补助

A、确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注（一）23。

### （九）母公司财务报表主要项目附注

#### 1、其他应收款

##### （1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项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					
合并范围内关联方组合	20,572,200.00	99.95			20,572,200.00
账龄组合	10,705.41	0.05	321.16	3.00	10,384.25
组合小计	20,582,905.41	100.00	321.16	3.00	20,582,584.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	20,582,905.41	100.00	321.16	3.00	20,582,584.25

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项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					
合并范围内关联方组合	19,550,000.00	99.96			19,550,000.00
账龄组合	8,494.41	0.04	787.22	9.27	7,707.19
组合小计	19,558,494.41	100.00	787.22		19,557,707.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	19,558,494.41	100.00	787.22		19,557,707.19

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	10,705.41	321.16	3.00
1年至2年 (含2年)			
合 计	10,705.41	321.16	3.00

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	888.90	26.67	3.00
1年至2年 (含2年)	7605.51	760.55	10.00
合 计	8,494.41	787.22	9.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



本期转回坏账准备金额 466.06 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	20,572,200.00	19,550,000.00
其他	10,705.41	8,494.41
合计	20,582,905.41	19,558,494.41

(4) 按欠款方归集的期末余额主要情况

单位名称	与本公司关系	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
四川德博尔制药有限公司	子公司	应收股利	20,000,000.00	1 年以内	97.17	
德阳新诺赛制药有限公司	子公司	应收股利	572,200.00	1 年以内	2.78	

2、 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,554,860.69		57,554,860.69	57,554,860.69		57,554,860.69
对联营、合营企业投资	1,661,737.00		1,661,737.00	1,661,737.00		1,661,737.00
合计	59,216,597.69		59,216,597.69	59,216,597.69		59,216,597.69

(1) 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
德阳新诺赛制药有限公司	24,591,060.69			24,591,060.69		
四川宏生源畜牧产业有限公司	963,800.00			963,800.00		
四川英泽生物制品有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
四川德博尔制药有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	57,554,860.69			57,554,860.69		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、联营企业						
四川美华医药化工装备有限公司	1,661,737.00		1,661,737.00	1,661,737.00		1,661,737.00

(续表)

投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、联营企业								
四川美华医药化工装备有限公司								

## 3、 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-209,678.75
合计	20,000,000.00	-209,678.75

## (十) 补充资料

## 1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与公司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 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期初至合并日的当期净损益	453,538.16	

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、交易性金融资产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		-59,882.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		393,656.10
减：非经常性损益的所得税影响数		59,048.42
少数股东损益的影响数		5,818.08
合 计		<b>328,789.60</b>

## 2、 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.13	0.13

### （十一） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 10 日批准报出。

法定代表人：张革      主管会计工作负责人：郝春华      会计机构负责人：郝春华

四川德博尔生物科技股份有限公司

二〇一八年八月十日