

益善生物技术股份有限公司
2017 年度报告摘要

公告编号：2018-013

证券简称：益善生物

证券代码：430620

主办券商：招商证券

surexam 益善

益善生物

NEEQ : 430620

益善生物技术股份有限公司

SurExamBio-TechCo.,Ltd



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司本年度会计师事务所由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	丁璐
职务	是
电话	020-32290198
传真	020-32051722
电子邮箱	info@surexam.com
公司网址	www.surexam.com
联系地址及邮政编码	广州科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B 区第五层，510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	286,930,203.98	263,860,222.64	8.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	226,910,341.31	237,216,625.69	-4.34%
营业收入	56,085,146.34	66,795,174.38	-16.03%
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,306,284.38	738,681.37	-1495.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非	-16,404,762.46	-2,052,359.57	-

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-9,881,866.00	4,736,532.53	-308.63%
加权平均净资产收益率	-4.44%	0.26%	-
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.01	-1600.0%
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.01	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.29	3.44	-4.36%

2.2 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	37,086,317	53.75%	18,518,953	55,605,270	80.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-		-	-	
	董事、监事、高管	3,184,908	4.62%	-258,000	2,926,908	4.24%	
	核心员工	-	-		-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	31,913,683	46.25%	-18,518,953	13,394,730	19.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-		-	-	
	董事、监事、高管	14,144,730	20.50%	-750,000	13,394,730	19.41%	
	核心员工	-	-		-	-	
总股本		69,000,000	-	0	69,000,000	-	
普通股股东人数							314

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	深圳前海京石投资管理有限公司—京石新三板定增1号基金	10,000,000	0	10,000,000	14.49%	0	10,000,000
2	许嘉森	9,424,260	-822,000	8,602,260	12.47%	6,905,445	1,696,815
3	深圳前海京石投资管理有限公司—京石新三板定增2号基金	3,500,000	0	3,500,000	5.07%	0	3,500,000
4	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	2,621,000	878,000	3,499,000	5.07%	0	3,499,000

5	卢文荣	2,558,504	0	2,558,504	3.71%	1,918,878	639,626
合计		28,103,764	56,000	28,159,764	40.81%	8,824,323	19,335,441

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司无控股股东、无实际控制人。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1.重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 24,986.53 元，营业外支出 61,966.65 元，调增资产处置收益-36,980.12 元。调减 2015 年营业外收入 0.00 元，营业外支出 116,197.69 元，调增资产处置收益-116,197.69 元。

2..会计差错更正及追溯调整

(一)重要前期差错更正说明

1.所得税费用调整

根据 2016 年汇算清缴结果，益善生物技术股份有限公司 2016 年年末应交所得税为 308.19 元，账面确认应交所得税为 170,052.86 元，多计提所得税费用 169,744.67 元；子公司广州益善医学检验所有限公司应确认 2016 年末应交所得税费 263,634.90 元，账面确认应交所得税 56,634.76 元，少计提所得税费用 207,000.14 元，应调整有关科目。

2.现金流量表调整

益善生物技术股份有限公司账面支付理财产品金额 25,000,000.00 元，在现金流量表项目中未计入此笔款项，其他与投资活动有关的现金少计 25,000,000.00 元，同时期末现金及现金等价物余额多计

25,000,000.00 元，应调整对应项目。

(二) 会计差错更正对 2016 年度财务报告相关项目的影响

1.对合并资产负债表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应交税金	747,490.52	37,255.47	784,745.99
盈余公积	2,663,295.82	16,974.47	2,680,270.29
未分配利润	9,895,377.74	-54,229.94	9,841,147.80

2.对母公司资产负债表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
应交税金	414,399.35	-169,744.67	244,654.68
盈余公积	2,663,295.82	16,974.47	2,680,270.29
未分配利润	24,827,599.32	152,770.20	24,980,369.52

3.对合并损益表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
所得税	1,861,182.08	37,255.47	1,898,437.55

4.对母公司损益表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
所得税	168,409.68	-169,744.67	-1,334.99

5.对合并现金流量表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	153,167,736.39	25,000,000.00	128,167,736.39

6.对母公司现金流量表项目影响

项 目	重述前金额	重述金额	重述后金额
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	147,169,996.42	25,000,000.00	122,169,996.42

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □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
营业外收入	3,354,166.91	3,329,180.38	8,640,399.23	8,640,399.23
其他收益				

资产处置收益		-36,980.12		116,197.69
营业外支出	70,589.33	8,622.68	124,134.46	7,936.77
营业利润	-646,458.66	-683,438.78	-6,137,306.33	-6,253,504.02

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2017 年新增了 2 间全资子公司，分别为：1) 广州君儒投资发展有限公司；2) 福建新瑞医疗科技有限公司。

2017 年合并报表的范围为 7 家公司，分别是：1) 益善生物技术股份有限公司；2) 广州益善医学检验所有限公司；3) 北京益善医学检验所有限公司；4) 上海益善医学检验所有限公司；5) 成都益善医学检验所有限公司；6) 广州君儒投资发展有限公司；7) 福建新瑞医疗科技有限公司。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用