

surexam 益善

益善生物

NEEQ:430620

益善生物技术股份有限公司

SurExam Bio-Tech Co.,Ltd



益善服务



益善简介

半年度报告

2018

公司半年度大事记

广东省高新技术企业认证



自成立以来，连续获得广东省“高新技术企业”认证。益善生物在发展的路上，坚持不断加强在个性化医疗领域的研发实力，提高公司的综合竞争力，加快公司健康发展。

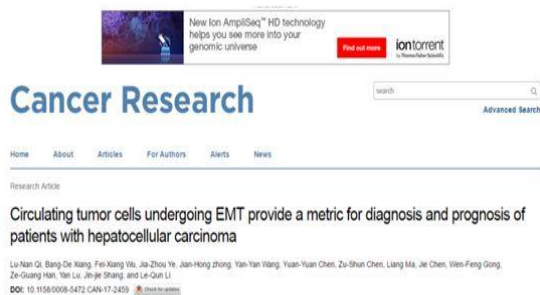
室间质量评价满分



益善医学检验所（广州、上海、北京、成都）参加国家卫生部临检中心 2018 年上半年室间质量评价活动全部获得满分佳绩！

迄今为止，益善医学检验所已连续 7 年参加国家卫生部临检中心开展的室间质评活动，连续十三次获得满分。

研究成果发表



近日，广西医科大学附属肿瘤医院运用益善生物 CanPatrol®CTC 分型检测技术的研究成果发表在国际权威肿瘤研究杂志《Cancer Research》(IF=9.122)。

该项研究表明以 CanPatrol®CTC 分型检测技术为代表的领先的循环肿瘤细胞分型检测技术实现了对肝癌患者个体差异的实时监测，这个方法比传统影像学更加方便、更加灵敏。

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	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
益善生物、公司、母公司、股份公司	指	益善生物技术股份有限公司
益善医学检验所-广州检验所	指	广州益善医学检验所有限公司
益善医学检验所-北京检验所	指	北京益善医学检验所有限公司
益善医学检验所-上海检验所	指	上海益善医学检验所有限公司
益善医学检验所-成都检验所	指	成都益善医学检验所有限公司
君儒投资	指	广州君儒投资发展有限公司
新瑞医疗	指	福建新瑞医疗科技有限公司
报告期、本半年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	益善生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	益善生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	益善生物技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的益善生物技术股份有限公司章程
全国股份转让系统公司、股转	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
天健、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
个体化医疗	指	又称“精准医疗”，是指以个人基因组信息为基础，结合蛋白质组，代谢组等相关内环境信息，运用分子诊断技术，为病人量身设计出最佳治疗方案，以期达到治疗效果最大化和副作用最小化的一门定制医疗模式。
体外诊断试剂	指	用于单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。个体化医疗的实施高度依赖各种先进的体外诊断试剂。

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。

公司负责人许嘉森、主管会计工作负责人许嘉森及会计机构负责人（会计主管人员）杨勇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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

因公司与部分客户、部分供应商合作合同涉及保密条款，申请本报告中涉及此类客户与供应商的具体名称时，豁免披露其具体名称，申请已获批准。

【备查文件目录】

文件存放地点	益善生物技术股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	2. 报告期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	益善生物技术股份有限公司
英文名称及缩写	SurExam Bio-Tech Co.,Ltd
证券简称	益善生物
证券代码	430620
法定代表人	许嘉森
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B、C 区五层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	丁璐
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-32290198
传真	020-32057122
电子邮箱	info@surexam.com
公司网址	www.surexam.com
联系地址及邮政编码	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 B、C 区第五层,510663
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	益善生物技术股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-11-28
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-749 其他专业技术服务业-7499 其他未列明专业技术服务业
主要产品与服务项目	个体化医疗分子诊断产品及临床医学检验服务
普通股股票转让方式	做市交易转让
普通股总股本（股）	69,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101795532704A	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城	否

	揽月路 80 号广州科技创新基地 B、C 区第五层	
注册资本（元）	69,000,000	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 38-45 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	31,028,922.98	27,942,790.61	11.04%
毛利率	61.20%	81.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,288,185.53	1,799,108.16	-282.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,518,357.90	1,148,750.43	-754.48%
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）	-1.46%	0.76%	-
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）	-3.34%	0.48%	-
基本每股收益	-0.0477	0.0261	-282.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	287,483,483.66	286,930,203.98	0.19%
负债总计	63,861,327.88	60,019,862.67	6.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	223,622,155.78	226,910,341.31	-1.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.29	-1.52%
资产负债率（母公司）	21.55%	22.28%	-
资产负债率（合并）	22.21%	20.92%	-
流动比率	14.14	19.82	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,002.71	130,142.07	-6,129.57%
应收账款周转率	1.72	1.55	-
存货周转率	3.04	1.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.19%	1.00%	-
营业收入增长率	11.04%	-10.20%	-
净利润增长率	-282.77%	14.83%	-

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	69,000,000	69,000,000	-
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

公司是处于肿瘤个性化医疗分子诊断产品及临床医学检验服务的个性化医疗系统方案提供商，拥有医疗器械生产许可证、医疗器械经营许可证、医疗机构执业许可证（北京、上海、广州、成都）、临床基因扩增实验室、国家三类医疗器械注册证书（8 项）、ISO13485 国际医疗器械质量管理体系认证及欧盟 CE 认证等，为肿瘤患者及医疗机构提供肿瘤实时动态监测、实时个性化治疗药物筛选和实时疗效评估等产品和服务。

公司通过高端直营与区域代理相结合的模式开拓业务，收入来源为个性化医疗检测技术服务销售收入、个性化医疗检测试剂盒销售收入、科研合作服务收入等。

报告期内，公司商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后截止报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

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 2018 年度经营计划，积极推进各项工作的开展和落实，通过优化组织架构，加强了业务团队、技术研发和支持管理各职能模块的中心化建设。积极拓展新的业务市场和合作客户，提升公司销售业绩和市场占有率。公司主营业务收入构成基本稳定，未发生重大变动。

报告期公司实现营业收入 31,028,922.98 元，同比上升 11.04%；营业成本 12,039,261.78 元，同比增加 133.65%；净利润为-3,288,185.53 元，同比下降 282.77%。营业收入上升的主要原因是试剂盒销量的增加。营业成本的增加主要是报告期成都检验所、上海检验所进入正式运营阶段，尚未实现盈亏平衡；净利润比上年同期减少了 5,087,293.69 元，减少的主要原因是持续加大研发投入及相应期间费用增加所致。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 287,483,483.66 元，负债为 63,861,327.88 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 223,622,155.78 元。较期初总资产增长了 0.19%，负债增长了 6.40%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-7,847,002.71 元，较上年同期下降 6129.57%主要是报告期内子公司运营活动中采购及人员支出增加；市场费用及日常运营费用同比小幅增长。投资活动产生的现金流量净额-13,173,194.24 元，较上年同期下降了 6.8%，主要原因是益善个性化医学研究院建设及固定资产投资增加。筹资活动产生的现金流量净额 2,526,100.00 元，主要是报告期收到的政府补助。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 商业模式变动风险：公司目前商业模式是以第三方独立医学实验室向肿瘤患者提供个性化医疗相关检测技术服务与销售公司自主研发的三类体外诊断试剂盒相结合，随着市场需求变化、经营策略调整、研发成果输出等原因，公司商业模式内的结构比重、服务与产品种类将发生变化。商业模式的变动预计会降低销售难度与成本，对业绩增长产生不确定性影响。

风险应对措施及风险管理效果：因公司研发的体外诊断试剂研发周期、报批获证及代理商开发所需的时长导致公司目前商业模式仍以服务收入为主，但产品与渠道结合的商业模式，会对业绩增长产生更加积极的影响。公司将持续扩大产品注册和渠道招商的力度，缩短获证和代理商开发周期来改善此项风险。

2. 行业政策风险：个性化医疗（精准医学）是生物技术和信息技术在医学临床实践的交汇融合应用，是医学科技发展的前沿方向。与其相关的产品属于医疗行业新生事物，产品研发、注册及市场发展受行业政策影响较大。

风险应对措施及风险管理效果：公司拥有开展个性化医疗所需资质，将紧密关注相关法规政策变化情况，确保业务开展的合法合规性，并充分利用相关有利产业政策。同时，公司成立至今，高度重视技术开发持续加大研发投入与激励，将不断提升自主创新能力，保障公司的持续发展。

3. 市场竞争风险：精准医疗产品及技术服务是医疗行业重要发展趋势，市场前景普遍看好，市场竞争越来越激烈，可能对公司发展造成一定影响。

风险应对措施及风险管理效果：公司长期坚持自主研发、科技创新为公司核心竞争力之一，依靠新产品、新技术及自动化设备为公司的业务发展和收入增长提供强大的内驱。重视科技及紧缺人才引进，不断完善和丰富产品线，充分利用知识产权保护，持续填补个性化医疗领域空白，稳定和提升市场占有率。

4. 无实际控制人风险：公司股权比较分散，没有单一股东可控制公司决策或对公司重大事项决议造成实质性影响，公司的决策效率及管理存在一定的风险。

风险应对措施及风险管理效果：经过多年经营积累，公司内部治理完整合理，董事会办公室将认真理解、详细记录、全面分析、逐一解答股东的建议和意见，尽量降低股东之间的理解差异。公司管理层提交股东大会审议的议案时附带详尽的 SWOT 分析及数据测算，股东之间在因个人理解或其他原因有不一致意见时，尽量求同存异，为公司的最大利益迅速统一意见，保障决策的时效性，不因决

策耗时而错失投资机会或发展机遇。

5. 科技项目补助政策变化的风险：随着个体化医疗行业的日趋成熟以及公司商业模式的转变，预计科技项目补助政策的变化对公司净利润的影响逐渐降低。

风险应对措施及风险管理效果：公司的营业收入持续增长，服务与产品不断丰富，客户与代理商稳定增加，预期能快速实现正数的营业利润，即使承担的科技项目发生变化，公司的盈利能力和持续经营不会受到影响。

四、 企业社会责任

报告期内，公司依法纳税，积极推进企业发展的同时主动承担在自然环境、社会发展等方面的各类义务，充分尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益，依法保障残疾人就业。公司将主动承担各类企业责任，追求公司与客户、员工、股东以及社会各方共赢发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

根据公司第二届董事会第十八次会议及2017年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金进行委托理财的议案》，该议案授权了公司管理层将部分自有闲置资金和募集资金进行委托理财，授权的委托理财额度为：公司2018年度进行委托理财的额度为不超过人民币1.5亿元（含1.5亿元），其中自有资金不超过5,000万元，募集资金不超过1亿元。委托理财额度是指公司在任一时点持有全部银行理财产品的初始投资金额（包括因购买银行理财产品产生的交易手续费、认购费等）的总和；在上述额度内，资金可在2019年5月29日前滚动使用。该事项已于2018年5月31日在全国股转系统指定信息披露平台披露（公告编号：2018-010、2018-015）。

报告期内，公司使用自有资金、募集资金进行委托理财的额度均未超过授权额度。截止报告期末，公司购买理财产品的余额为6500万元，其中募集资金购买理财余额为6200万元，自有资金购买理财产品的余额为300万元。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争的承诺

公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“(二) 为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免潜在的同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员已作出如下承诺：

“本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人不存在对外投资及与公司存在利益冲突的其他情况；本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

2. 关联交易承诺事项

公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“七、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况”中披露，公司已出具《关于关联交易的承诺》，承诺不发生与关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

报告期内，未发现公司有违背该承诺的事项。

3. 关于公积金的承诺

公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“四、公司独立性”之“(三)”人员独立情况中披露，益善股份现有股东许嘉森、熊晓明、魏芳平、魏建平已作出书面承诺，如果住房公积金管理部门要求公司对报告期内的住房公积金进行补缴，将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，如果公司因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，将无条件全部代公司承担。

报告期内，未发现公司有违背该承诺的事项。

4. 关于新增股份自愿锁定承诺

公司《股票发行情况报告书》之“三、新增股份限售安排”中“发行对象（发行对象与本公司达成意向提供做市服务的做市商除外）出具自愿锁定承诺，承诺自股票发行登记当日起 6 个月内不转让本次认购的股份”。公司在进行本次股票发行新增股份登记时，已将上述发行对象认购股份进行限售登记。

该承诺事项已履行完成。

(三) 调查处罚事项

公司于 2018 年 5 月 11 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发【2018】747 号，对公司与时任董事长、董事会秘书采取责令改正的自律监管措施。于 2018 年 6 月 6 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对未按期披露 2018 年第一季度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发【2018】1284 号，对公司与时任董事长、董事会秘书采取出具警示函的自律监管措施。

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	55,605,270	80.59%	0	55,605,270	80.59%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,926,908	4.24%	-114,000	2,812,908	4.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,394,730	19.41%	0	13,394,730	19.41%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	13,394,730	19.41%	0	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		295				

(二) 报告期期末普通股（前十名/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	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	8,602,260	0	8,602,260	12.47%	6,905,445	1,696,815
3	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	3,499,000	992,000	4,491,000	6.51%	0	4,491,000
4	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
5	卢文荣	2,558,504	0	2,558,504	3.71%	1,918,878	639,626

合计	28,159,764	992,000	29,151,764	42.25%	8,824,323	20,327,441
(前十名/前五名或持股 10%及以上) 股东间相互关系说明：京石新三板定增 1 号基金与京石新三板定增 2 号基金的基金管理人均为深圳前海京石投资管理有限公司；许嘉森系深圳前海京石投资管理有限公司-京石新三板定增 1 号基金的个人投资者。						

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

无

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
许嘉森	董事长兼总经理	男	1969年8月3日	博士研究生	2015年4月-2018年4月	是
魏建平	董事	男	1971年10月30日	硕士研究生	2015年4月-2018年4月	否
姚宠惠	董事	男	1980年7月6日	硕士研究生	2015年4月-2018年4月	否
潘辉坤	董事	男	1966年12月11日	本科	2015年4月-2018年4月	否
卢文荣	董事	男	1968年6月25日	本科	2016年4月-2018年4月	否
李建新	监事会主席	男	1967年12月15日	本科	2016年4月-2018年4月	否
简忠伟	监事	男	1984年10月19日	本科	2015年4月-2018年4月	否
陈丽萍	职工代表监事	女	1989年2月6日	本科	2015年4月-2018年4月	是
吴诗扬	副总经理	女	1979年12月9日	硕士研究生	2015年9月-2018年4月	是
丁璐	董事会秘书	女	1982年11月8日	本科	2015年9月-2018年4月	是
刘志波	财务负责人	男	1979年9月23日	本科	2017年1月-2018年4月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

为了保持工作的连续性，公司决定董事会、监事会延期换届，同时公司高级管理人员的任期也相应顺延。

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、监事、高级管理人员之间无关联关系；公司无控股股东、实际控制人；公司董事、监事、高级管理人员中无失信联合惩戒对象。

(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
许嘉森	董事长兼总经理	8,602,260	0	8,602,260	12.47%	0
魏建平	董事	2,056,140	0	2,056,140	2.98%	0

潘辉坤	董事	768,170	-56,000	712,170	1.03%	0
卢文荣	董事	2,558,504	0	2,558,504	3.71%	0
姚宠惠	董事	0	0	0	0%	0
李建新	监事会主席	1,087,070	0	1,087,070	1.58%	0
简忠伟	监事	1,249,494	-58,000	1,191,494	1.73%	0
陈丽萍	职工代表监事	0	0	0	0%	0
吴诗扬	副总经理	0	0	0	0%	0
丁璐	董事会秘书	0	0	0	0%	0
刘志波	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	16,321,638	-114,000	16,207,638	23.50%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘志波	财务负责人	离任	无	离任

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

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	24	23
生产人员	10	11
销售人员	87	78
技术人员	88	90
财务人员	9	13
员工总计	218	215

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	43	42
本科	91	85
专科	73	76
专科以下	10	11
员工总计	218	215

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动和人才引进

报告期内，公司正式员工流失率及人员变动处于合理水平。

2. 员工培训

员工培训公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关规章制度，依据医疗器械和 IVD 的法规要求制订年度教育培训计划，实施分层分类教育培训，与专业培训机构合作建立《SMTP 中层骨干培训班》。对待应届毕业生设置专职辅导员、部门/岗位助理、跨部门轮岗等多元培训方式相匹配的培训计划和体系，持续对在职工工组织内外训、技能及综合类培训，岗位胜任力有所提高。

3. 员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效激励制度》、《员工福利制度》等制度。在公司业务转型、快速发展的背景下，公司对各方专业人才的需求都在增长，薪酬福利政策随之增长。目前仍需继续加强营销管理人才及经销合作伙伴引进工作。公司愿意在双方协商的基础上提供优厚的报酬和条件。

公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

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：

无

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
流动资产：			
货币资金	二-（一）-1	106,555,611.51	41,049,708.46
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	二-（一）-2	17,175,858.16	16,125,601.23
预付款项	二-（一）-3	17,703,789.95	2,600,147.13
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二-（一）-4	7,591,287.55	1,207,567.23
买入返售金融资产		-	-
存货	二-（一）-5	4,941,832.61	2,973,450.03
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	二-（一）-6	6,930,614.22	99,875,373.85
流动资产合计		160,898,994.00	163,831,847.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	二-（一）-7	3,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	二-（一）-8	27,582,662.44	24,161,357.64
在建工程	二-（一）-9	38,901,238.04	28,373,805.13
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二-（一）-10	30,207,590.01	27,330,787.40
开发支出	二-（一）-11	20,826,816.28	24,369,054.36

商誉		-	-
长期待摊费用	二-（一）-12	1,866,016.41	2,217,477.86
递延所得税资产	二-（一）-13	804,391.99	735,963.75
其他非流动资产	二-（一）-14	3,395,774.49	9,909,909.91
非流动资产合计		126,584,489.66	123,098,356.05
资产总计		287,483,483.66	286,930,203.98
流动负债：			
短期借款		-	-
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	二-（一）-15	1,608,328.57	1,511,176.71
预收款项	二-（一）-16	3,573,234.00	2,438,482.76
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二-（一）-17	1,770,819.78	2,126,402.59
应交税费	二-（一）-18	221,719.76	363,384.16
其他应付款	二-（一）-19	4,203,029.87	1,824,555.06
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		-	-
流动负债合计		11,377,131.98	8,264,001.28
非流动负债：			
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	二-（一）-20	52,484,195.90	51,755,861.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		52,484,195.90	51,755,861.39
负债合计		63,861,327.88	60,019,862.67
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二-（一）-21	69,000,000.00	69,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二-（一）-22	155,695,207.60	155,695,207.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二-（一）-23	2,680,270.29	2,680,270.29
一般风险准备		-	-
未分配利润	二-（一）-24	-3,753,322.11	-465,136.58
归属于母公司所有者权益合计		223,622,155.78	226,910,341.31
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		223,622,155.78	226,910,341.31
负债和所有者权益总计		287,483,483.66	286,930,203.98

法定代表人：许嘉森主管会计工作负责人：许嘉森会计机构负责人：杨勇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,148,283.05	35,199,623.05
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	九-（一）-1	11,102,342.44	9,474,151.26
预付款项		12,451,327.24	252,854.63
其他应收款	九-（一）-2	23,409,545.47	16,037,561.68
存货		2,477,980.68	2,628,276.48
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,230,798.14	98,355,557.81
流动资产合计		152,820,277.02	161,948,024.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	九-（一）-3	57,000,000.00	57,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		13,103,222.71	8,490,830.36

在建工程		38,857,548.72	28,330,115.81
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		30,176,024.15	27,288,628.57
开发支出		20,826,816.28	24,369,054.36
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		623,994.96	630,694.31
其他非流动资产		3,395,774.49	9,909,909.91
非流动资产合计		166,983,381.31	156,019,233.32
资产总计		319,803,658.33	317,967,258.23
流动负债：			
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		1,046,921.82	860,078.59
预收款项		3,319,296.00	2,289,840.00
应付职工薪酬		549,725.27	926,783.00
应交税费		44,872.08	141,734.72
其他应付款		11,479,609.75	14,872,787.44
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,440,424.92	19,091,223.75
非流动负债：			
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		52,484,195.90	51,755,861.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		52,484,195.90	51,755,861.39
负债合计		68,924,620.82	70,847,085.14
所有者权益：			
股本		69,000,000.00	69,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		155,695,207.60	155,695,207.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,680,270.29	2,680,270.29
一般风险准备		-	-
未分配利润		23,503,559.62	19,744,695.20
所有者权益合计		250,879,037.51	247,120,173.09
负债和所有者权益合计		319,803,658.33	317,967,258.23

法定代表人：许嘉森

主管会计工作负责人：许嘉森

会计机构负责人：杨勇

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	二-(二)-1	31,028,922.98	27,942,790.61
其中：营业收入	二-(二)-1	31,028,922.98	27,942,790.61
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		39,497,987.53	26,684,825.95
其中：营业成本	二-(二)-1	12,039,261.78	5,152,734.11
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	二-(二)-2	92,631.31	36,479.30
销售费用	二-(二)-3	17,492,180.29	15,038,916.43
管理费用	二-(二)-4	9,158,087.17	8,106,977.82
研发费用	二-(二)-5	2,284,586.77	-
财务费用	二-(二)-6	-1,824,607.81	-1,871,323.65
资产减值损失	二-(二)-7	255,848.02	221,041.94
加：其他收益	二-(二)-8	1,797,765.49	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二-(二)-9	276,267.34	488,518.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,395,031.72	1,746,482.66
加：营业外收入	二-(二)-10	3,125,138.53	1,386,097.76
减：营业外支出	二-(二)-11	33,602.46	620,971.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,303,495.65	2,511,609.40
减：所得税费用	二-(二)-12	-15,310.12	712,501.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,288,185.53	1,799,108.16
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		-3,288,185.53	1,799,108.16
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,288,185.53	1,799,108.16
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		-3,288,185.53	1,799,108.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.0477	0.0261
(二)稀释每股收益		-0.0477	0.0261

法定代表人：许嘉森主管会计工作负责人：许嘉森会计机构负责人：杨勇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九-(二)-1	13,009,302.50	10,831,501.59
减：营业成本	九-(二)-1	6,908,551.05	6,979,574.63
税金及附加		47,683.20	12,566.44
销售费用		1,434,307.24	692,329.90
管理费用	九-(二)-2	5,487,776.24	4,836,098.56
研发费用		2,284,586.77	
财务费用		-1,886,382.14	-1,922,445.06
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,901,914.97	1,948,147.85
资产减值损失		-44,662.29	104,990.44
加：其他收益		1,797,765.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	九-(二)-3	85,845.42	488,518.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		661,053.34	616,904.68
加：营业外收入		3,124,718.53	1,311,685.32
减：营业外支出		20,208.10	620,971.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,765,563.77	1,307,618.98
减：所得税费用		6,699.35	86,907.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,758,864.42	1,220,711.66
（一）持续经营净利润		3,758,864.42	1,220,711.66
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		3,758,864.42	1,220,711.66

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.02
（二）稀释每股收益		0.05	0.02

法定代表人：许嘉森

主管会计工作负责人：许嘉森

会计机构负责人：杨勇

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,512,341.99	31,578,875.71
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	二-（三）-1	6,270,787.38	6,830,625.81
经营活动现金流入小计		39,783,129.37	38,409,501.52
购买商品、接受劳务支付的现金		8,843,224.70	6,158,339.65
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		14,850,920.25	9,690,053.09
支付的各项税费		1,430,697.19	1,569,651.20
支付其他与经营活动有关的现金	二-（三）-2	22,505,289.94	20,861,315.51
经营活动现金流出小计		47,630,132.08	38,279,359.45
经营活动产生的现金流量净额		-7,847,002.71	130,142.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		276,267.34	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	1,000.00

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	二-(三)-3	16,000,000.00	488,518.00
投资活动现金流入小计		16,276,267.34	489,518.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,449,461.58	12,824,288.59
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	二-(三)-4	3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		29,449,461.58	12,824,288.59
投资活动产生的现金流量净额		-13,173,194.24	-12,334,770.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	二-(三)-5	2,526,100.00	-
筹资活动现金流入小计		2,526,100.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,526,100.00	-
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		-18,494,096.95	-12,204,628.52
加：期初现金及现金等价物余额		125,049,708.46	153,167,736.39
六、期末现金及现金等价物余额		106,555,611.51	140,963,107.87

法定代表人：许嘉森 主管会计工作负责人：许嘉森 会计机构负责人：杨勇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,270,875.29	11,708,429.14
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,452,913.04	15,564,709.11
经营活动现金流入小计		29,723,788.33	27,273,138.25
购买商品、接受劳务支付的现金		4,106,252.77	7,991,781.86

支付给职工以及为职工支付的现金		4,905,859.09	4,193,910.26
支付的各项税费		920,353.54	968,301.82
支付其他与经营活动有关的现金		24,854,838.00	10,747,336.77
经营活动现金流出小计		34,787,303.40	23,901,330.71
经营活动产生的现金流量净额		-5,063,515.07	3,371,807.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		85,845.42	488,518.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		10,085,845.42	489,318.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,599,770.35	7,348,005.13
投资支付的现金		-	20,000,000.00
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		3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		28,599,770.35	27,348,005.13
投资活动产生的现金流量净额		-18,513,924.93	-26,858,687.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,526,100.00	-
筹资活动现金流入小计		2,526,100.00	-
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,526,100.00	-
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		-21,051,340.00	-23,486,879.59
加：期初现金及现金等价物余额		119,199,623.05	147,169,996.42
六、期末现金及现金等价物余额		98,148,283.05	123,683,116.83

法定代表人：许嘉森

主管会计工作负责人：许嘉森

会计机构负责人：杨勇

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,436.60	5,750.13
银行存款	44,547,174.91	41,043,958.33
其他货币资金	62,000,000.00	
合 计	106,555,611.51	41,049,708.46

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数		
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,607,394.11	100.00	1,431,535.95	7.69	17,175,858.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	18,607,394.11	100.00	1,431,535.95	7.69	17,175,858.16
(续上表)					
种类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,421,289.16	100.00	1,295,687.93	7.44	16,125,601.23
单项金额不重大并单项计提坏账准备					
合计	17,421,289.16	100.00	1,295,687.93	7.44	16,125,601.23
2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款					
账龄	期末数				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
1 年以内	15,565,859.75	311,336.80	2.00		
1-2 年	1,157,574.90	115,757.49	10.00		
2-3 年	1,256,454.00	376,936.20	30.00		
5 年以上	627,505.46	627,505.46	100.00		
小计	18,607,394.11	1,431,535.95			
(2) 本报告期计提的坏账准备情况					
本期计提坏账准备金额-135,848.02 元。					
(3) 应收账款金额前 5 名情况					
单位名称	期末数				
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备		

第一名	3,528,000.00	18.96	70,560.00
第二名	1,528,170.00	8.21	340,385.00
第三名	1,470,000.00	7.90	29,400.00
第四名	1,160,668.60	6.24	23,213.37
第五名	1,006,357.50	5.41	41,379.75
小计	8,693,196.10	46.72	504,938.12

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	17,638,343.15	99.63		17,638,343.15
1 至 2 年	65,446.80	0.37		65,446.80
合 计	17,703,789.95	100.00		17,703,789.95

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,591,962.95	99.69		2,591,962.95
1 至 2 年	8,184.18	0.31		8,184.18
合 计	2,600,147.13	100.00		2,600,147.13

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	占预付款期末数合计数的比例 (%)
第一名	11,220,000.00	63.38
第二名	1,980,000.00	11.18
广州华硕生物医药净化工程有限公司	1,750,000.00	9.88
第四名	1,021,636.00	5.77
广州雪橇国际货运代理有限公司	350,489.37	1.98
小 计	16,322,125.37	92.20

4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

1) 明细情况

种 类	期末数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,711,287.55	100	120,000.00	1.56	7,591,287.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,711,287.55	100	120,000.00	1.56	7,591,287.55
(续上表)					
种 类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,207,567.23	100.00			1,207,567.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,207,567.23	100.00			1,207,567.23
2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款					
账 龄	期末数				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
低风险组合	1,711,287.55				
小 计	1,711,287.55				
(2) 其他应收款款项性质分类情况					
款项性质	期末数		期初数		
押金保证金	1,215,815.01		1,049,222.37		
备用金	413,552.85		115,990.05		
社保、公积金	81,919.69		42,354.81		
往来款	6,000,000.00				
合 计	7,711,287.55		1,207,567.23		
(3) 其他应收账款金额前 5 名情况					

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备	是否为关联方
广州鼎飞科技有限公司	往来款	6,000,000.00	1 年以内	77.81	120,000.00	否
北京亦庄国际生物医药投资管理有限公司	押金	254,680.00	4-5 年	3.30		否
上海华杏医药投资发展有限公司	押金	214,023.22	4-5 年	2.78		否
广州永龙建设投资有限公司	押金	186,658.20	5 年以上	2.42		否
平潭自由贸易区两岸发展有限公司	押金	112,700.00	1-2 年	1.46		否
合计		6,768,061.42		87.77	120,000.00	

5. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,920,684.90		1,920,684.90
在产品	132,573.98		132,573.98
库存商品	2,888,573.73		2,888,573.73
合计	4,941,832.61		4,941,832.61

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,456,644.98		1,456,644.98
在产品	116,337.00		116,337.00
库存商品	1,400,468.05		1,400,468.05
合计	2,973,450.03		2,973,450.03

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	5,829,233.54	5,455,305.83
预缴企业所得税	1,101,380.68	420,068.02
待摊费用		
理财产品		94,000,000.00

合 计	6,930,614.22	99,875,373.85
-----	--------------	---------------

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
其中：按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
民生财富尊悦 15 号 投资私募集团	6,000,000.00		6,000,000.00	
国通信托-方兴 553 号兖州城投		3,000,000.00		3,000,000.00
小 计	6,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现 金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
民生财富尊悦 15 号 投资私募集团						
国通信托-方兴 553 号兖州城投						
小 计						

8. 固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
账面原值				
期初数	36,046,893.27	768,266.45	2,948,120.04	39,763,279.76
本期增加金额				
1) 购置	6,506,990.16	345,898.56	70,644.55	6,923,533.27

本期减少金额				
1) 处置或报废	66,024.32		14,651.74	80,676.06
期末数	42,487,859.11	1,114,165.01	3,004,112.85	46,606,136.97
累计折旧				
期初数	13,128,808.72	332,433.94	2,140,679.46	15,601,922.12
本期增加金额				
1) 计提	3,271,523.55	76,596.92	148,424.76	3,496,545.23
本期减少金额				
1) 处置或报废	61,073.67		13,919.15	74,992.82
期末数	16,339,258.60	409,030.86	2,275,185.07	19,023,474.53
账面价值				
期末账面价值	26,148,600.51	705,134.15	728,927.78	27,582,662.44
期初账面价值	22,918,084.55	435,832.51	807,440.58	24,161,357.64

9. 在建工程

(1) 在建工程明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
益善个体化医学研究平台（生物岛）	36,751,226.68		36,751,226.68
益善生物新预约系统	48,867.93		48,867.93
研发预处理设备	104,623.91		104,623.91
自动核酸分子杂交仪	1,952,830.20		1,952,830.20
珠江医院 LIS 与益善生物第三方检验机构数据交换平台	43,689.32		43,689.32
合 计	38,901,238.04		38,901,238.04

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
益善个体化医学研究平台（生物岛）	26,874,737.17		26,874,737.17
益善生物新预约系统	48,867.93		48,867.93
研发预处理设备	104,623.91		104,623.91
自动核酸分子杂交仪	1,301,886.80		1,301,886.80
珠江医院 LIS 与益善生物第三方检验机构数据交换平台	43,689.32		43,689.32
合 计	28,373,805.13		28,373,805.13

(2) 重要的在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
益善个性化医学研究平台(生物岛)	112,920,600.00	26,874,737.17	18,373,784.33		8,497,294.82	36,751,226.68
益善生物新预约系统	80,000.00	48,867.93				48,867.93
研发预处理设备	120,000.00	104,623.91				104,623.91
自动核酸分子杂交仪	2,300,000.00	1,301,886.80	650,943.40			1,952,830.20
珠江医院 LIS 与益善生物第三方检验机构数据交换平台	80,000.00	43,689.32				43,689.32
小计		28,373,805.13	19,024,727.73	-	8,497,294.82	38,901,238.04

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
益善个性化医学研究平台(生物岛)	32.55	64.36				自筹
益善生物新预约系统	61.08	75.00				自筹
研发预处理设备	87.19	100.00				自筹
自动核酸分子杂交仪	84.91	60.00				自筹
珠江医院 LIS 与益善生物第三方检验机构数据交换平台	48.54	49.00				自筹
小计						

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	著作权	非专利技术

账面原值				
期初数	14,605,400.00	1,643,007.08	4,100.00	22,182,971.92
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
期末数	14,605,400.00	1,643,007.08	4,100.00	22,182,971.92
累计摊销				
期初数	1,339,665.92	1,024,754.87	4,100.00	7,380,112.34
本期增加金额	146,182.29	152,597.63	-	1,178,735.81
1) 计提	146,182.29	152,597.63	-	1,178,735.81
本期减少金额				
期末数	1,485,848.21	1,177,352.50	4,100.00	8,558,848.15
减值准备				
期初数				2,449,575.73
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
期末数	-	-	-	2,449,575.73
账面价值				
期末账面价值	13,119,551.79	465,654.58	-	11,174,548.04
期初账面价值	13,265,734.08	618,252.21		12,353,283.85
(续上表)				
项 目	商标权	专利权	技术认证	合计
账面原值				
期初数	89,194.39	1,372,041.32	3,670,263.54	43,566,978.25
本期增加金额		4,519,942.15		4,519,942.15
1) 购置		4,519,942.15		4,519,942.15
本期减少金额				
期末数	89,194.39	5,891,983.47	3,670,263.54	48,086,920.40
累计摊销				
期初数	46,814.76	320,903.69	2,789,820.75	12,906,172.33
本期增加金额	4,850.40	160,773.41		1,643,139.54
1) 计提	4,850.40	160,773.41		1,643,139.54

本期减少金额				-
期末数	51,665.16	481,677.10	2,789,820.75	14,549,311.87
减值准备				
期初数			880,442.79	3,330,018.52
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
期末数	-	-	880,442.79	3,330,018.52
账面价值				
期末账面价值	37,529.23	5,410,306.37	-	30,207,590.01
期初账面价值	42,379.63	1,051,137.63		27,330,787.40

11. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
		内部开发支出	转入当期损益	转入无形资产	
CTC 产品报批(肿瘤精准医疗实时监测关键技术及产品的开发及产业化项目(CTC 项目 600))	5,035,043.72	9,850.00			5,044,893.72
个性化医疗分子诊断产品的研究与开发 FISH 项目	1,154,690.50	926,058.36	353,783.82		1,726,965.04
高新区个性化医疗与生物医药产业集群新型共性技术研究机构建设(基因检测项目 450)	4,519,942.15			4,519,942.15	-
可临床运用的循环肿瘤细胞分离、分型与分析全自动设备和试剂的开发项目(CTC 项目 1320)	9,339,560.30	1,256,951.87	536,230.84		10,060,281.33
个性化医学公共服务平台项目(生物岛项目)	452,300.26				452,300.26
益善企业技术中心平台建设	2,543,589.75				2,543,589.75
肿瘤实时监测全自动设备与配套试剂产业化	985,620.69	1,407,737.60	1,394,572.11		998,786.18
专利技术开发	338,306.99	-95,199.34	243,107.65		
合 计	24,369,054.36	3,505,398.49	2,527,694.42	4,519,942.15	20,826,816.28

(续上表)

项 目	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
CTC 产品报批(肿瘤精准医疗实时监测关键技术及产品的开发及产业化项目(CTC 项目 600))	2015 年	可形成专有技术	末期
个性化医疗分子诊断产品的研究与开发 FISH 项目	2015 年	可形成专有技术	中期
高新区个性化医疗与生物医药产业集群新型共性技术研究机构建设(基因检测项目 450)	2016 年	可形成专有技术	已结题
可临床运用的循环肿瘤细胞分离、分型与分析全自动设备和试剂的开发项目(CTC 项目 1320)	2016 年	可形成专有技术	中期
个性化医学公共服务平台项目(生物岛项目)	2016 年	可形成综合效益	中期
益善企业技术中心平台建设	2016 年	可形成综合效益	末期
肿瘤实时监测全自动设备与配套试剂产业化	2017 年	可形成综合效益	初期
专利技术开发	2012 年	可形成专有技术	中期
合 计	-	-	-

12. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费	2,217,477.86	32,342.34	383,803.79		1,866,016.41
合 计	2,217,477.86	32,342.34	383,803.79		1,866,016.41

13. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	4,881,554.54	804,391.99	4,625,706.48	735,963.75
合 计	4,881,554.54	804,391.99	4,625,706.48	735,963.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	30,013,242.76	23,632,660.12
合计	30,013,242.76	23,632,660.12

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2018 年	2,887,767.56	2,887,767.56

2019 年	2,891,028.84	2,891,028.84
2020 年	4,226,475.84	4,226,475.84
2021 年	13,132,257.00	13,132,257.00
2022 年	6,875,713.52	
合计	30,013,242.76	23,137,529.24

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程物资款	3,395,774.49	9,909,909.91
合 计	3,395,774.49	9,909,909.91

15. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
采购货物款	1,276,433.57	1,281,085.01
提供服务费用	331,895.00	230,091.70
合 计	1,608,328.57	1,511,176.71

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,573,234.00	2,438,482.76
合 计	3,573,234.00	2,438,482.76

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,126,402.59	11,160,356.54	11,523,626.65	1,763,132.48
离职后福利— 设定提存计划		480,427.64	472,740.34	7,687.30
合 计	2,126,402.59	11,640,784.18	11,996,366.99	1,770,819.78

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	2,115,811.69	10,500,584.44	10,864,846.41	1,751,549.72
职工福利费				
社会保险费	4,177.00	334,726.62	330,722.86	8,180.76

其中：医疗保险费	2,927.00	279,923.20	276,376.84	6,473.36
工伤保险费	78.00	8,188.82	8,176.70	90.12
生育保险费	391.00	32,523.36	32,143.18	771.18
重大疾病保险费	781.00	14,091.24	14,026.14	846.10
住房公积金	1,652.00	189,307.00	187,557.00	3,402.00
工会经费和职工教育经费		135,738.48	135,738.48	0.00
其他	4,761.90		4,761.90	0.00
小 计	2,126,402.59	11,160,356.54	11,523,626.65	1,763,132.48

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		467,353.25	459,868.61	7,484.64
失业保险费		13,074.39	12,871.73	202.66
小 计		480,427.64	472,740.34	7,687.30

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	84,279.27	223,058.62
企业所得税	10,519.10	17,962.50
代扣代缴个人所得税	120,198.00	81,428.63
城市维护建设税	3,046.98	10,538.45
教育费附加	1,305.85	4,516.48
地方教育附加	870.56	3,010.98
印花税	1,500.00	1,862.50
土地使用税	-	21,006.00
合 计	221,719.76	363,384.16

19. 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	585,402.00	570,402.00
预提费用	3,251,120.09	909,785.49
代管工会经费	186,271.85	113,193.58
代管党费	48,830.00	30,800.00
生育保险	5,573.33	10,199.79

其他	125,832.60	190,174.20
合 计	4,203,029.87	1,824,555.06

20. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
个性化医疗分子诊断产品的研究与开发		1,500,000.00		1,500,000.00
益善企业技术中心平台建设	500,000.00			500,000.00
省战略性新兴产业区域集聚发展试点蛋白类生物药及植（介）入器械领域专项资金	18,385,861.39		771,665.49	17,614,195.90
可临床运用的循环肿瘤细胞分离、分型与分析全自动设备和试剂的开发和产业化	2,870,000.00			2,870,000.00
肿瘤实时监测全自动设备与配套试剂产业化	30,000,000.00			30,000,000.00
合 计	51,755,861.39	1,500,000.00	771,665.49	52,484,195.90

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本费用情况详见本财务报表附注合并财务报表项目(四)其他之政府补助说明。

21. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,000,000.00						69,000,000.00

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	155,695,207.60			155,695,207.60
合 计	155,695,207.60			155,695,207.60

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,680,270.29			2,680,270.29
合 计	2,680,270.29			2,680,270.29

24. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

调整前上期末未分配利润	-465,136.58	9,841,147.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-465,136.58	9,841,147.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,288,185.53 -3,108,185.53	-10,306,284.38
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-3,753,322.11	-465,136.58

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	31,028,922.98	12,039,261.78	27,889,748.43	4,615,909.39
其他业务收入			53,042.18	536,824.72
合 计	31,028,922.98	12,039,261.78	27,942,790.61	5,152,734.11

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	28,423.68	18,652.84
教育费附加	12,181.59	7,994.08
地方教育附加	8,121.04	5,329.38
印花税	42,585.00	4,503.00
土地使用税	-	
车船税	1,320.00	
合计	92,631.31	36,479.30

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬福利费	7,008,074.09	3,608,967.45
销售服务费	6,037,512.29	7,112,583.72
宣传推广费	1,433,602.76	2,074,807.91
折旧	1,299,782.05	720,927.09
会议费	631,522.94	81,600.00
差旅费	378,457.20	453,930.67

业务招待费	182,389.96	346,708.71
物流快递费	237,566.68	196,407.59
房屋租赁费用	174,158.67	280,082.33
培训费	62,946.66	
办公费	27,068.50	27,056.08
摊销	14,507.60	
其他	4,590.89	135,844.88
合 计	17,492,180.29	15,038,916.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬与福利	3,848,785.05	2,683,609.89
资产摊销	1,843,709.17	1,868,586.62
租金	1,141,258.90	1,642,492.43
咨询服务费	1,152,641.66	
折旧	303,103.09	588,755.36
差旅费	142,651.56	178,269.95
业务招待费	85,209.59	237,122.46
办公费	165,654.09	116,399.46
维修费	29,291.32	25,838.27
通讯费	79,077.28	56,275.56
环境绿化费	45,410.62	
市内交通费	140,801.14	28,983.61
保险费	25,477.36	
董事会费	11,406.66	9,620.69
其他	143,609.68	671,023.52
合 计	9,158,087.17	8,106,977.82

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬与福利	813,812.75	
研发设备折旧	359,224.83	
摊销	5,772.64	
租金及物业管理费	117,819.68	

水电费	31,232.68	
差旅费	12,250.88	
物料消耗	471,934.00	
咨询顾问费	23,584.92	
引物测序费	33,373.93	
其他委外服务费	408,220.46	
知识产权事务费	6,760.00	
其他费用	600.00	
合 计	2,284,586.77	

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	1,901,914.97	1,948,147.85
手续费及其他	77,307.16	76,824.20
合计	-1,824,607.81	-1,871,323.65

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	255,848.02	221,041.94
无形资产减值损失		
合计	255,848.02	221,041.94

8. 其他收益

项 目	本期数	性质
广州开发区财政国库集中支付中心转入款项 (2017 年第六批专利授权资助)	12,500.00	与经营活动相关
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开 发区科技创新局(黄埔区科技局)区领军人才 项目扶持资金	600,000.00	与经营活动相关
广州市财政局国库支付分局转入广州市知识产 权局专利资助(2018 年第一批专利授权资助)	158,600.00	与经营活动相关
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开 发区科技创新局(黄埔区科技局)2018 年区科 技项目配套资金	255,000.00	与经营活动相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点蛋白类生 物药及植(介)入器械领域专项资金	771,665.49	与经营活动相关

合 计		1,797,765.49	
本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五其他之政府补助说明。			
9. 投资收益			
项目		本期数	上年同期数
理财产品收益		276,267.34	488,518.00
合 计		276,267.34	488,518.00
10. 营业外收入			
项 目		本期数	上年同期数
固定资产处置			1,000.00
政府补助	3,096,536.85		1,024,876.70
其他	28,601.68		360,221.06
合计	3,125,138.53		1,386,097.76
本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五其他之政府补助说明。			
11. 营业外支出			
项 目		本期数	上年同期数
对外捐赠			50,000.00
资产处置损失			88,971.02
其他	33,602.46		482,000.00
合 计	33,602.46		620,971.02
12. 所得税费用			
(1) 明细情况			
项 目		本期数	上年同期数
当期所得税费用		53,118.12	757,262.67
递延所得税费用		-68,428.24	-44,761.43
合计		-15,310.12	712,501.24
(2) 会计利润与所得税费用调整过程			
项 目		本期数	上年同期数
利润总额		-3,303,495.65	2,511,609.40
按母公司适用税率计算的所得税费用		-495,524.35	376,741.41
子公司适用不同税率的影响		-722,980.61	5,358.25
调整以前期间所得税的影响		42,599.02	-269,503.64

非应税收入的影响	-	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	148,533.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-558,332.57	
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	1,718,928.38	569,639.44
高新技术企业研发费加计扣除	-	-118,268.11
所得税费用	-15,310.12	712,501.24

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府科研拨款或奖励金	3,096,536.85	1,385,097.76
利息收入	1,901,914.97	1,941,648.63
保证金	40,000.00	
其他业务款	1,232,335.56	3,503,879.42
合 计	6,270,787.38	6,830,625.81

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
现金支付的期间费用	17,798,626.21	13,977,596.30
营业外支出	33,364.87	532,000.00
保证金	45,300.00	
其他业务款	4,627,998.86	6,351,719.21
合 计	22,505,289.94	20,861,315.51

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	16,000,000.00	
合 计	16,000,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数

政府补助	2,526,100.00	
合 计	2,526,100.00	
6. 现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,288,185.53	1,799,108.17
加：资产减值准备	255,848.02	221,041.94
固定资产等折旧	3,496,545.23	2,029,502.61
无形资产摊销	1,643,139.54	1,781,810.30
长期待摊费用摊销	383,803.79	312,786.58
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）	-	87,971.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,992.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	-276,267.34	-488,518.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-68,428.24	-44,761.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,968,382.58	238,744.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,867,777.05	-2,574,795.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,767,708.63	-2,755,259.08
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,002.71	130,142.07
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	106,555,611.51	140,963,107.87
减：现金的期初余额	125,049,708.46	153,167,736.39
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	-18,494,096.95	-12,204,628.52
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	本期数	上年同期数
1) 现 金	106,555,611.51	60,963,107.87
其中：库存现金	8,436.60	257,839.10
可随时用于支付的银行存款	44,547,174.91	30,705,268.77
可随时用于支付的其他货币资金	62,000,000.00	30,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		80,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		80,000,000.00
3) 期末现金及现金等价物余额	106,555,611.5	140,963,107.87
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) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期减少 列报项目	说明
个性化医疗分子诊断产品的研究与开发		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	
益善企业技术中心平台建设	500,000.00			500,000.00	其他收益	
省战略性新兴产业区域集聚发展试点蛋白类生物药及植(介)入器械领域专项资金	18,385,861.39		771,665.49	17,614,195.90	其他收益	
可临床运用的循环肿瘤细胞分离、分型与分析全自动设备和试剂的开发和产业化	2,870,000.00			2,870,000.00	其他收益	
肿瘤实时监测全自动设备与配套试剂产业化	30,000,000.00			30,000,000.00	其他收益	

合计	51,755,861.39	1,500,000.00	771,665.49	52,484,195.90		
2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助						
项 目		本期数		列入科目		说明
广州开发区财政国库集中支付中心转入款项（2017 年第六批专利授权资助）		12,500.00		其他收益		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）区领军人才项目扶持资金		600,000.00		其他收益		
广州市财政局国库支付分局转入广州市知识产权局专利资助（2018 年第一批专利授权资助）		158,600.00		其他收益		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）2018 年区科技项目配套资金		255,000.00		其他收益		
省战略性新兴产业区域集聚发展试点蛋白类生物药及植（介）入器械领域专项资金		771,665.49		其他收益		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）区领军人才企业市场拓展资助		96,536.85		营业外收入		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）区领军人才企业成长奖励补贴		2,000,000.00		营业外收入		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区经济和信息化局（黄埔区工业和信息化局）2017 年省级工款项		300,000.00		营业外收入		
广州开发区财政国库集中支付中心转入广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）2017 年度高企认定通过奖励		700,000.00		营业外收入		
小 计		4,894,302.34				

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,894,302.34 元。

二、合并范围的变更

无

三、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
广州益善医学检验所有限公司	广州	医学检验	100.00		投资设立
北京益善医学检验所有限公司	北京	医学检验	100.00		投资设立
上海益善医学检验所有限公司	上海	医学检验	100.00		投资设立

成都益善医学检验所有限公司	成都	医学检验	100.00		投资设立
福建新瑞医疗科技有限公司	福建	医学检验	100.00		投资设立
广州君儒投资发展有限公司	广州	投资管理	100.00		投资设立

四、与金融工具相关的风险

(一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 46.72%(2017 年 12 月 31 日：51.07%)源于余额前五名客户，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,711,287.55				
小 计	1,711,287.55				

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,207,567.23				1,207,567.23
小 计	1,207,567.23				1,207,567.23

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,608,328.57	1,608,328.57	1,608,328.57		
其他应付款	4,203,029.87	4,203,029.87	4,203,029.87		
小 计	5,811,358.44	5,811,358.44	5,811,358.44		
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,511,176.71	1,511,176.71	1,511,176.71		
其他应付款	1,824,555.06	1,824,555.06	1,824,555.06		
小 计	3,335,731.77	3,335,731.77	3,335,731.77		

(三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司截止 2018 年 06 月 30 日无付息债务，市场利率变动的不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司无外汇交易，不存在汇率风险。

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

本公司无母公司，原由深圳市益善生命科技有限公司（已注销）出资设立，2011 年 9 月 1 日，根据股东转让出资合同书，协议将深圳市益善生命科技有限公司的出资以 4,500 万的价格转让给 27 名自然人股东，现第一大自然人股东为许嘉森。

(2) 公司股权分散，无实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

关键管理人员报酬	718,578.04	740,005.37
----------	------------	------------

六、承诺及或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大但单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,932,290.31	100.00	829,947.87	6.96	11,102,342.44
单项金额不重大单项计提坏账准备					
合 计	11,932,290.31	100.00	829,947.87	6.96	11,102,342.44

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大但单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,348,761.42	100.00	874,610.16	8.45	9,474,151.26
单项金额不重大单项计提坏账准备					
合计	10,348,761.42	100.00	874,610.16	8.45	9,474,151.26

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,219,210.34	164,384.21	2.00
1-2 年	91,790.00	9,179.00	10.00
5 年以上	96,264.00	28,879.20	30.00
小 计	627,505.46	627,505.46	100.00
	9,034,769.80	829,947.87	

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	2,897,520.51		
小 计	2,897,520.51		

(2) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-44,662.29 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,528,000.00	29.57%	70,560.00
广州益善医学检验所有限公司	2,846,488.51	23.86%	56,929.77
第三名	1,470,000.00	12.32%	29,400.00
第四名	951,200.00	7.97%	19,024.00
福州益盛生物技术服务有限公司	627,505.46	5.26%	627,505.46
小 计	9,423,193.97	78.97%	803,419.23

2. 其他应收款

(1) 其他应收款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		
单项金额重大但单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,409,545.47	100.00			23,409,545.47	
单项金额不重大但单项计提坏账准备						
合 计	23,409,545.47	100.00			23,409,545.47	
(续上表)						
种 类	期初数					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)		
单项金额重大但单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,037,561.68	100.00			16,037,561.68	
单项金额不重大但单项计提坏账准备						
合 计	16,037,561.68	100.00			16,037,561.68	
2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款						
账 龄	期末数					
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)			
低风险组合	23,409,545.47					
小 计	23,409,545.47					
(2) 其他应收款按款项性质分类情况						
款项性质	期末数		期初数			
往来款	23,012,845.06		15,713,270.07			
备用金	111,726.21		115,990.05			
押金保证金	284,974.20		208,301.56			
合 计	23,409,545.47		16,037,561.68			
(3) 其他应收款金额前 5 名情况						
单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方

广州益善医学检验 有限公司	往来款	11,431,873.09	1 年以内	48.83		是
北京益善医学检验 有限公司	往来款	5,260,719.50	2-3 年	22.47		是
福建新瑞医疗科技 有限公司	往来款	3,402,930.00	1 年以内	14.54		是
上海益善医学检验 有限公司	往来款	2,227,387.78	1 年以内	9.51		是
成都益善医学检验 有限公司	往来款	689,934.69	1 年以内	2.95		是
合 计		23,012,845.06		98.31		

3. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数	期初数
对子公司投资	57,000,000.00	57,000,000.00
合 计	57,000,000.00	57,000,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初数	本期增减变动			期末数
		增加投资	减少投资	其他	
广州益善医学检 验有限公司	12,000,000.00				12,000,000.00
北京益善医学检 验有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
上海益善医学检 验有限公司	12,000,000.00				12,000,000.00
成都益善医学检 验有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
福建新瑞医疗科 技有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00
广州君儒投资发 展有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00
合 计	57,000,000.00				57,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	13,008,095.60	6,907,354.47	6,353,283.84	2,030,552.67
其他业务收入	1,206.90	1,196.58	4,478,217.75	4,949,021.96
合 计	13,009,302.50	6,908,551.05	10,831,501.59	6,979,574.63

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬与福利	2,274,626.52	2,158,814.29
资产摊销	1,451,392.34	1,547,286.63
咨询服务费	170,687.64	236,750.89
业务招待费	984,513.21	264,885.02
办公用品及办公费	64,496.62	86,745.53
差旅费	90,294.55	111,705.04
租金	21,339.24	115,654.62
汽车费用	79,465.34	61,885.46
通讯费	3,883.76	24,010.92
折旧	58,951.91	36,861.88
市内交通费	14,389.79	36,760.15
维修费	133,704.54	100,411.67
税费	12,600.00	24,764.15
其他	11,406.66	29,562.31
合计	116,024.12	
	5,487,776.24	4,836,098.56

3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品收益	85,845.42	488,518.00
合 计	85,845.42	488,518.00

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	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（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）	4,894,302.34	
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		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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	-5,000.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	85,845.42	
小 计	4,975,146.98	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	744,974.61	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,230,172.37	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-1.46	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.34	-0.11	-0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,288,185.53
非经常性损益	B	4,230,172.37

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,518,357.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	226,910,341.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	225,266,248.55
加权平均净资产收益率	M=A/L	-1.46
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-3.34

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,288,185.53
非经常性损益	B	4,230,172.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,518,357.90
期初股份总数	D	69,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	69,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

同基本每股收益计算过程一致。

益善生物技术股份有限公司
二〇一八年七月三十一日

附：

备查文件目录

- （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表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。

文件备置地址：

益善生物技术股份有限公司董事会办公室