

证券简称：科立森

证券代码：832335

主办券商：中泰证券



科立森
NEEQ : 832335

山东科立森生物股份有限公司
SHANDONG CLINISCIENCES BIOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

- 1、本报告期内公司取得 11 项一类试剂注册证书。
- 2、本报告期内公司新增 1200 多平方米厂房车间，提高了生产能力，为提高后续产能做好了充分的准备。

目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	11
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	13
第七节 财务报告	16
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、科立森	指	山东科立森生物股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
体外诊断试剂	指	按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括可单独使用或与仪器、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。
注册证	指	中华人民共和国医疗器械注册证
POCT	指	即时检验（point-of-care testing），指在病人旁边进行的临床检测（床边检测 bedside testing），是在采样现场即刻进行分析，省去标本在实验室检验时的复杂处理程序，快速得到检验结果的一类新方法。
HCY	指	同型半胱氨酸荧光定量检测试剂盒，同型半胱氨酸（Homocysteine, HCY）是一种人体内的含硫氨基酸，为蛋氨酸和半胱氨酸代谢过程中的重要中间产物，其本身并不参与蛋白质的合成。
昆明倍奥	指	昆明倍奥生物技术有限责任公司，公司全资子公司
北京科立森	指	北京科立森诊断技术有限公司，公司控股子公司

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。

公司负责人金见睿、主管会计工作负责人徐娜及会计机构负责人（会计主管人员）庞宗思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	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	山东科立森生物股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG CLINISCIENCES BIOLOGY CO.,LTD.
证券简称	科立森
证券代码	832335
法定代表人	金见睿
办公地址	山东临沂高新区双月园路科技创业园 C 座 101

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓双胜
是否通过董秘资格考试	否
电话	0539-7109269
传真	0539-7109268
电子邮箱	1161550779@qq.com
公司网址	www.clinisciencences.cn
联系地址及邮政编码	山东临沂高新区双月园路科技创业园 C 座 101, 276017
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-5-28
挂牌时间	2015-04-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-生物药品制造-生物药品制造（C2760）
主要产品与服务项目	主要产品为体外生化诊断试剂，产品涵盖肝功、肾功、血脂与脂蛋白、血糖、心肌酶等九类生化检测项目。全资子公司昆明倍奥的主要产品为 HCY 试剂原料酶，用于脑中风危险指标 HCY 试剂的生产配制
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,051,021
优先股总股本（股）	0
控股股东	金见睿
实际控制人及其一致行动人	金见睿

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	913713007628763591	否
注册地址	临沂高新区双月园路科技园 C 座 101	否
注册资本（元）	5,051,021	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
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	8,382,201.45	4,564,021.12	83.66%
毛利率	38.12%	45.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	935,458.89	511,825.80	82.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	898,061.63	511,825.80	75.46%
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）	2.33%	1.53%	-
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）	2.23%	1.53%	-
基本每股收益	0.19	0.10	90.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,621,202.85	43,110,581.85	12.78%
负债总计	7,600,561.94	3,023,587.07	151.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,668,697.82	39,733,238.93	2.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.05	7.87	2.29%
资产负债率（母公司）	9.60%	6.66%	-
资产负债率（合并）	15.63%	7.01%	-
流动比率	550.19%	1311.18%	-
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	2,479,803.39	-311,296.01	-
应收账款周转率	4.04	4.40	-
存货周转率	1.53	0.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.78%	264.18%	-

营业收入增长率	83.66%	38.22%	-
净利润增长率	82.80%	47.95%	-

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	5,051,021	5,051,021	-
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

本公司是体外诊断产品及生物化学原料的研发、生产和销售的综合性股份公司，属于医药制造行业，拥有部门分工明确、业务流程清晰、岗位职权明确的运营系统，提供各类自主研发且均有食品药品监督管理局颁发的医疗器械注册证的体外诊断试剂产品，主营业务是体外生化诊断试剂。公司的关键产品均为自主研发，公司目前已拥有同型半胱氨酸试剂专利一项和三个实用新型专利，并申报 2 个发明专利。报告期内公司高度重视研发工作，扩大了研发队伍，加强了研发能力，并建立了完善的质量控制体系，确保产品质量的一致性和稳定性，为公司的研发工作打下了坚实的基础。

公司主要客户群为经销商，公司根据客户市场需求或客户要求生产试剂产品，通过经销商代销或与生化仪生产厂商配套捆绑合作的方式将产品销售给医疗机构，收入来源主要是体外诊断试剂产品销售。凭借高效及优质的售前、售中、售后服务有效维护客户关系，提高客户忠诚度，确保公司业务可持续发展。

全资子公司昆明倍奥的主营业务是 HCY 原料酶的生产销售。本公司直接销售产品给拥有 HCY 试剂注册证的试剂厂家。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期财务状况、经营成果及现金流量情况

(1) 2018 年上半年，公司实现营业收入 8,382,201.45 元，较去年同期上升 83.66%。本报告期公司加大在现有市场的渗透力度，公司前期实行的销售政策的开始发挥作用，同时新获批的高附加值检测试剂陆续投放市场，带动了销售额的稳步增长。

(2) 公司营业成本为 5,187,213.22 元，较去年同期 2,502,017.69 元上升 107.32%。主要是因为随销售收入增长而增长，同时，总体销售价格因市场因素略有下调，另外虽然公司加强内部控制管理和改进技术降低成本，但是部分原料价格上涨等原因使生产成本上升，以上多方面因素使营业成本增长幅度高于收入增长幅度，同时导致毛利率较去年同期有所下降。

(3) 公司净利润为 933,646.13 元，比上年同期 510,747.39 元增长 422,898.74 元，增长比例为 82.80%，其中归属于母公司所有者的净利润为 935,458.89 元。主要是因为公司在本报告期内自产试剂销量增长较大，而变动费用增长幅度相对不高。

(4) 公司经营活动产生的现金流量净额为 2,479,803.39 元，比上年同期增加 2,791,099.40 元，主要是因为营业收入和预收账款增加，导致销售收到的现金增加所致。投资活动产生的现金流量净额为 -23,949,005.73 元，较去年同期减少 22,617,758.81 元，主要原因系报告期内公司运用募集资金和自有资金购买理财产品所致。筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 100%，主要原因系去年同期存在股权融资所致。

(5) 截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 48,621,202.85 元，较上年期末增长 12.78%，主要是公司盈利、应收账款和预付账款增加、研发支出增加所致；负债总额 7,600,561.94 元，较上年期末增加 151.38%，主要是因为随着国家对居民健康投入的增加和居民健康意识的增强，市场需求增大，需要采购的原材料增多，增加了应付账款，同时预收账款随销售规模的增加而增加。

2、报告期内，公司管理层依据年初制定的经营计划，积极拓宽现有的业务，同时紧跟市场变化，优化生产工艺，同时加强新产品新技术的研发，为公司的持续发展做好后续技术储备工作。公司进一步开拓市场，在提高市场占有率的同时，做好品牌建设工作；有步骤有规划进行生产经营，在稳健发展的

基础上，为公司的快速发展做好整体规划和战略布局。报告期内，公司努力优化人才结构，一方面不断引进各种管理和技术人才，另一方面进一步梳理公司管理体系、流程和制度建设，保证公司的人才发展需求和管理工的顺利开展。

公司在产品或服务上、销售渠道、收入模式、供应商和客户等方面没有发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 经营规模小、产品单一的风险

(1) 公司目前规模较小，生产能力有限；另一方面，体外诊断试剂包含血液、生化、免疫、分子生物、细菌、POCT 等几大方面。公司目前生产的体外诊断试剂只涵盖了生化领域，产品线尚未延伸到其他领域的体外诊断试剂，产品线比较单一。子公司昆明倍奥生产 HCY 试剂原料酶，产品单一。随着体外诊断试剂行业越来越多企业的介入和现有厂商进一步扩大产能，将可能使公司体外诊断试剂产品的收益水平下降，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。

(2) 应对方式：公司增加了注册产品品种，截至报告期末，公司拥有 54 个二类和 14 个一类体外诊断试剂品种，基本满足了生化试剂高中低端不同市场的需求。同时公司持续加大力度投入研发，在毛细管电泳荧光免疫检测系统技术方面有重大突破，有望在未来在 IVD 行业开拓新的市场。

2. 控股股东的行为不当控制风险

(1) 公司控股股东及实际控制人金见睿先生持有该公司 60.00% 的股份，并任公司的董事长。公司的董事，总经理刘贯东先生持有公司 12.47% 的股份。金见睿与刘贯东存在关联关系，金见睿为刘贯东的妹夫。二人合计持有公司 72.47% 的股份。因此，公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

(2) 应对方式：针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《信息披露制度》等相关制度，同时在三会议事规则中做了相应制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

3. 应收账款增加的风险

(1) 随着公司业务规模扩大，营业收入递增，应收账款增加是伴随而来的正常现象，如出现应收账款不能按期收回，将对公司的资金使用效率和经营业务产生不利影响。

(2) 应对方式：公司将对接款回收给予足够关注，重视应收账款风险；建立考核机制以有效控制应收账款的增长；对已形成的应收账款，加强与客户的沟通，使用合理的催收方式，保留书面催款记录，必要时以法律手段追讨。

4. 公司业务规模扩大导致的管理风险

(1) 报告期内公司业务规模、合作项目和人员持续扩大。公司的快速发展和扩张将对现有的管理团队提出更高的要求。公司如不能及时提高管理能力和水平，培养和储备管理人才，公司将面临一定的管理风险。

(2) 应对方式：公司将结合发展实际情况，加大对管理层及普通员工在业务、技能、守法各方面的培训管理，并吸引高水平的技术人员加入到公司中来，积极制定并执行公司奖惩制度和激励制度。

四、 企业社会责任

作为一家公众公司，公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，充分保障和维护员工的合法权益，诚心诚信对待客户，积极参与社会环境保护和公益事业。报告期内，公司依法纳税，支持公益事业，暂无具体扶贫举措。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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

经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，授权总经理使用额度不超过人民币 2000 万元（含 2000 万元）的闲置募集资金购银行保本型理财产品，和使用不超过人民币 500 万元（含 500 万元）的自有闲置资金进行理财产品投资，投资期限不超过一年。在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。报告期内，公司共使用募集资金 2000 万元、自有资金 200 万元购买理财产品。

(二) 承诺事项的履行情况

董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺，报告期内，上述人员均履行承诺，未有任何违背承诺的事项。

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	1,512,221	29.94%	0	1,512,221	29.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	757,700	15.00%	0	757,700	15%	
	董事、监事、高管	1,179,600	23.35%	0	1,179,600	23.35%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,538,800	70.06%	0	3,538,800	70.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,273,100	45.00%	0	2,273,100	45%	
	董事、监事、高管	3,538,800	70.06%	0	3,538,800	70.06%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,051,021	-	0	5,051,021	-	
普通股股东人数							8

(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	金见睿	3,030,800	0	3,030,800	60.00%	2,273,100	757,700
2	刘贯东	630,000	0	630,000	12.47%	472,500	157,500
3	冯栋	600,000	0	600,000	11.88%	450,000	150,000
4	邓双胜	457,600	0	457,600	9.06%	343,200	114,400
5	姜广策	167,200	0	167,200	3.31%	-	167,200
合计		4,885,600	0	4,885,600	96.72%	3,538,800	1,346,800

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中金见睿为刘贯东的妹夫，其他股东之间无关联关系。

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

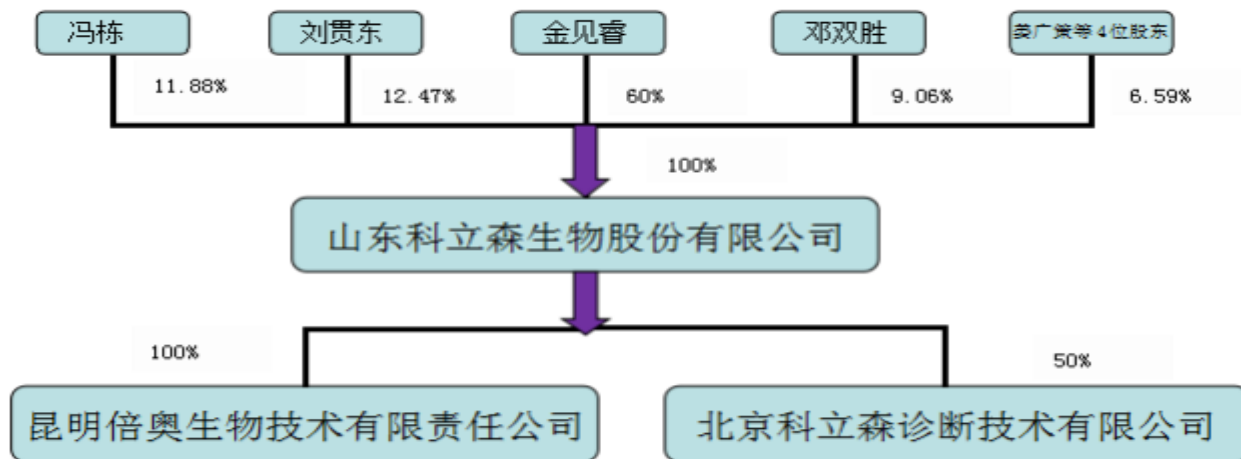
是否合并披露：

√是 □否

金见睿持有 3,030,800 股公司股份，占公司股本总额的 60.00%，为公司第一大股东；且金见睿自公司成立起一直担任公司的法定代表人、董事长，金见睿以其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会

的决议产生重大影响。因此，金见睿为公司的控股股东和实际控制人。

金见睿（曾用名：金鑑），董事长，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1994 年 7 月毕业于山东大学微生物系，获理学学士学位；1994 年 9 月-1997 年 7 月就职于山东省科学院生物研究所，任助理研究员；2002 年 7 月毕业于中国协和医科大学基础医学研究院，获理学博士学位。2002 年 11 月-2004 年 5 月就职于北京利德曼生化股份有限公司，任总工程师；2004 年 5 月-2014 年 11 月就职于山东科立森生化技术有限公司，任执行董事；2011 年 1 月至 2014 年 12 月就职于济南睿广仁胜医药技术有限责任公司，任执行董事；2014 年 11 月至今，担任公司董事长。



报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

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
金见睿	董事长	男	1971年10月21日	博士	2017年11月28日至2020年11月27日	是
刘贯东	董事、总经理	男	1961年7月4日	中专	2017年11月28日至2020年11月27日	是
冯栋	董事	男	1972年6月16日	博士	2017年11月28日至2020年11月27日	否
邓双胜	副总经理、董事会秘书	男	1972年2月28日	博士	2017年11月28日至2020年11月27日	是
王立良	董事	男	1972年2月4日	博士	2017年11月28日至2020年11月27日	否
刘仲川	董事	男	1973年8月28日	博士	2017年11月28日至2020年11月27日	否
徐娜	财务总监	女	1984年6月4日	本科	2017年11月28日至2020年11月27日	是
丁爽	监事	女	1969年5月26日	本科	2017年11月28日至2020年11月27日	否
李明	职工监事	男	1983年8月15日	大专	2017年11月28日至2020年11月27日	是
李宁	监事	女	1977年4月1日	硕士	2017年11月28日至2020年11月27日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东、实际控制人、董事长金见睿为公司董事、总经理刘贯东的妹夫。除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
金见睿	董事长	3,030,800	0	3,030,800	60.00%	0
刘贯东	董事、总经理	630,000	0	630,000	12.47%	0
冯栋	董事	600,000	0	600,000	11.88%	0
邓双胜	副总经理、董事会秘书	457,600	0	457,600	9.06%	0
王立良	董事	0	0	0	0.00%	0
刘仲川	董事	0	0	0	0.00%	0
徐娜	财务总监	0	0	0	0.00%	0
丁爽	监事	0	0	0	0.00%	0

李明	职工监事	0	0	0	0.00%	0
李宁	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	4,718,400		4,718,400	93.41%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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	7	8
生产人员	10	10
销售人员	3	3
技术人员	4	4
财务人员	3	3
研发人员	7	9
员工总计	34	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	6	8
本科	12	13
专科	6	6
专科以下	7	7
员工总计	34	37

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、薪酬政策

公司薪酬依据员工能力、工作绩效以及市场水平来进行分配，公司基本建立了公平而有竞争力的薪酬体系。薪酬结构包括基本工资、绩效工资、保险福利、住房公积金等几部分，福利包括带薪年假等。对研发人员还设立了专门的技术突破奖励制度。

2、培训计划

公司一直以来重视员工培训，每年年初制定年度培训计划。针对不同岗位，安排不同的培训内容。对技术人员着重于操作流程的培训，对销售人员着重新产品特性的培训，为公司进一步拓展市场提供有利的保障。同时加强对新进员工的培训，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规程等。

3、本报告期内公司没有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：

报告期内，公司没有认定核心员工。

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	第八节二、注释 1	10,384,750.19	31,853,952.53
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、注释 2	2,461,033.43	1,689,605.84
预付款项	第八节二、注释 3	2,100,460.22	395,963.56
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、注释 4	180,486.62	134,200.00
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二、注释 5	3,562,801.47	3,208,012.24
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、注释 6	22,192,894.88	133,975.01
流动资产合计		40,882,426.81	37,415,709.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二、注释 7	1,587,079.57	933,642.10
在建工程	第八节二、注释 8	202,735.05	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节二、注释 9	278,817.21	315,992.85
开发支出	第八节二、注释 10	4,800,144.08	3,556,099.44

商誉	第八节二、注释 11	263,832.25	263,832.25
长期待摊费用	第八节二、注释 12	590,439.16	610,916.86
递延所得税资产	第八节二、注释 13	15728.72	14,389.17
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,738,776.04	5,694,872.67
资产总计		48,621,202.85	43,110,581.85
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	第八节二、注释 14	4,538,576.76	594,885.50
预收款项	第八节二、注释 15	2,619,835.78	1,615,114.15
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、注释 16	-	29,380.00
应交税费	第八节二、注释 17	272,149.40	487,993.24
其他应付款	第八节二、注释 18	-	126,214.18
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		7,430,561.94	2,853,587.07
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	第八节二、注释 19	170,000.00	170,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		170,000.00	170,000.00
负债合计		7,600,561.94	3,023,587.07
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节二、注释 20	5,051,021.00	5,051,021.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二、注释 21	30,577,018.20	30,577,018.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二、注释 22	331,332.06	277,810.19
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二、注释 23	4,709,326.56	3,827,389.54
归属于母公司所有者权益合计		40,668,697.82	39,733,238.93
少数股东权益		351,943.09	353,755.85
所有者权益合计		41,020,640.91	40,086,994.78
负债和所有者权益总计		48,621,202.85	43,110,581.85

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

(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		7,456,180.26	29,954,063.96
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	第八节七、注释 1	288,133.43	293,305.83
预付款项		628,448.22	395,963.56
其他应收款	第八节七、注释 2	11,500.00	131,500
存货		3,296,322.25	3,123,376.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		22,192,894.88	133,975.01
流动资产合计		33,873,479.04	34,032,184.42
非流动资产：			
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	第八节七、注释 3	1,170,400.00	1,170,400.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,506,881.38	828,373.28

在建工程		202,735.05	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		278,817.21	315,992.85
开发支出		4,800,144.08	3,556,099.44
商誉		-	-
长期待摊费用		590,439.16	610,916.86
递延所得税资产		15,728.72	14,389.17
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,565,145.60	6,496,171.60
资产总计		42,438,624.64	40,528,356.02
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		1,030,626.31	347,885.50
预收款项		2,619,835.78	1,615,114.15
应付职工薪酬		-	-
应交税费		252,927.24	444,760.78
其他应付款		-	120,578.93
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		3,903,389.33	2,528,339.36
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		170,000.00	170,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		170,000.00	170,000.00
负债合计		4,073,389.33	2,698,339.36
所有者权益：			
股本		5,051,021.00	5,051,021.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		30,577,018.20	30,577,018.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		273,719.61	220,197.74
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,463,476.50	1,981,779.72
所有者权益合计		38,365,235.31	37,830,016.66
负债和所有者权益合计		42,438,624.64	40,528,356.02

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

(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		8,382,201.45	4,564,021.12
其中：营业收入	第八节二、注释 24	8,382,201.45	4,564,021.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,298,121.81	3,893,366.49
其中：营业成本	第八节二、注释 24	5,187,213.22	2,502,017.69
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、注释 25	37,856.51	39,105.82
销售费用	第八节二、注释 26	1,209,395.69	488,949.53
管理费用	第八节二、注释 27	885,119.71	882,551.57
研发费用	第八节二、注释 28	-	28,300.14
财务费用	第八节二、注释 29	-26,821.51	-41,399.53
资产减值损失	第八节二、注释 30	5,358.19	-6,158.73
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二、注释 31	49,863.01	-
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）		1,133,942.65	670,654.63
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,133,942.65	670,654.63
减：所得税费用	第八节二、注释 32	200,296.52	159,907.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		933,646.13	510,747.39
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		933,646.13	510,747.39
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,812.76	-1,078.41
2.归属于母公司所有者的净利润		935,458.89	511,825.80
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		933,646.13	510,747.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		935,458.89	511,825.80
归属于少数股东的综合收益总额		-1,812.76	-1,078.41
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	第八节八、2	0.19	0.10
(二)稀释每股收益	第八节八、2	0.19	0.10

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

(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	第八节七、注释 4	4,300,332.52	3,349,992.19

减：营业成本	第八节七、注释 4	1,788,179.22	1,710,875.43
税金及附加		30,671.10	36,396.65
销售费用		1,200,053.91	477,099.29
管理费用		636,617.75	566,178.03
研发费用		-	28,300.14
财务费用		-25,692.16	-42,633.68
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		5,358.19	-6,158.73
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节七、注释 5	49,863.01	-
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）		715,007.52	579,935.06
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		715,007.52	579,935.06
减：所得税费用		179,788.87	150,619.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		535,218.65	429,315.46
（一）持续经营净利润		535,218.65	429,315.46
（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		535,218.65	429,315.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

(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		9,993,912.91	5,330,318.41
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		-	-
经营活动现金流入小计		9,993,912.91	5,330,318.41
购买商品、接受劳务支付的现金		5,433,233.03	4,158,710.99
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		967,191.35	746,249.38
支付的各项税费		839,752.17	290,355.22
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、注释 33	273,932.97	446,298.83
经营活动现金流出小计		7,514,109.52	5,641,614.42
经营活动产生的现金流量净额		2,479,803.39	-311,296.01
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		49,863.01	-
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	第八节二、注释 33	-	20,000.00
投资活动现金流入小计		49,863.01	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,998,628.74	1,351,246.92
投资支付的现金		22,000,000.00	-
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	第八节二、注释 33	240.00	-
投资活动现金流出小计		23,998,868.74	1,351,246.92
投资活动产生的现金流量净额		-23,949,005.73	-1,331,246.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	30,000,348.00
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		-	-
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		-	30,000,348.00
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		-	30,000,348.00
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		-21,469,202.34	28,357,805.07
加：期初现金及现金等价物余额		31,853,952.53	4,440,527.06
六、期末现金及现金等价物余额		10,384,750.19	32,798,332.13

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

(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		6,014,718.70	4,479,818.41
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流入小计		6,014,718.70	4,479,818.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,029,792.92	3,397,179.99
支付给职工以及为职工支付的现金		723,326.50	534,659.14
支付的各项税费		661,369.87	233,826.19
支付其他与经营活动有关的现金		149,107.38	352,937.37
经营活动现金流出小计		4,563,596.67	4,518,602.69
经营活动产生的现金流量净额		1,451,122.03	-38,784.28
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		49,863.01	-

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		-	20,000.00
投资活动现金流入小计		49,863.01	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,998,628.74	1,351,246.92
投资支付的现金		22,000,000.00	-
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		240.00	-
投资活动现金流出小计		23,998,868.74	1,351,246.92
投资活动产生的现金流量净额		-23,949,005.73	-1,331,246.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	30,000,348.00
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		-	30,000,348.00
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		-	30,000,348.00
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		-22,497,883.70	28,630,316.80
加：期初现金及现金等价物余额		29,954,063.96	3,062,111.48
六、期末现金及现金等价物余额		7,456,180.26	31,692,428.28

法定代表人：金见睿

主管会计工作负责人：徐娜

会计机构负责人：庞宗思

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 研究与开发支出

公司毛细管电泳检测系统的研发本年度发生资本化支出 1,244,044.64 元，累计发生资本化支出 4,800,144.08 元。

二、 报表项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,954.14	9,548.86
银行存款	10,337,796.05	31,844,403.67
合计	10,384,750.19	31,853,952.53

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末货币资金较期初减少 67.40%，主要原因是公司对 20,000,000.00 募集资金和 2,000,000.00 自有资金进行了低风险理财。

注释2. 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	2,461,033.43	1,689,605.84
合 计	2,461,033.43	1,689,605.84

期末应收账款较期初增长 45.66%，主要原因是相对于营业收入的迅速增长的结果。

1. 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独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	2,523,948.30	100.00	62,914.87	2.58	2,461,033.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,523,948.30	100.00	62,914.87	2.58	2,461,033.43

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	1,747,162.52	100.00	57,556.68	3.29	1,689,605.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,747,162.52	100.00	57,556.68	3.29	1,689,605.84

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,315,945.78		
1—2 年	138,563.64	6,928.18	5
2—3 年	14,946.88	1,494.69	10
3—4 年			20
4—5 年			
5 年以上	54,492.00	54,492.00	100
合计	2,523,948.30	62,914.87	2.49

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,646,323.83		
1—2 年	31,399.81	1,569.99	5.00
2—3 年	14,946.88	1,494.69	10.00
3—4 年			
4—5 年			

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	54,492.00	54,492.00	100.00
合计	1,747,162.52	57,556.68	3.29

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,358.19 元。。本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海复星长征医学科学有限公司	2,147,900.00	1年以内	85.10	
长春市博特生物科技有限公司	103,926.74	1年以内	4.12	
临沂市中医院	54,492.00	5年以上	2.16	54,492.00
石家庄恒兴医疗器械有限公司	21,687.14	1年以内	0.86	
	30,905.81	1至2年	1.22	1,545.29
兰陵县大仲村镇中心卫生院	33,508.90	1年以内	1.33	
合计	2,392,420.59		94.79	56,037.29

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,097,870.22	99.88	393,373.56	99.35
1至2年	2,590.00	0.12	2,590.00	0.65
2至3年				
3年以上				
合计	2,100,460.22	100.00	395,963.56	100.00

期末预收账款较上期大幅度增加 430.47%，主要原因是公司因销量的增加而增加原材料的采购，预付款相应增加。

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京集佳知识产权代理有限公司	2,590.00	1-2年	国际专利申请业务尚未完成，未结算
合计	2,590.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
QIAN FENC	1,466,212.00	69.80	2018年6月	货未收到

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
武汉赛斐尔激光技术有限公司	108,000.00	5.14	2017 年 12 月	货未收到
苏州大赢净化科技有限公司	100,000.00	4.76	2018 年 6 月	货未收到
济南奥克赛生物技术有限公司	72,000.00	3.43	2018 年 6 月	货未收到
沈阳百创特生物科技有限公司	64,000.00	3.05	2018 年 6 月	货未收到
合计	1,810,212.00	86.18		

注释4. 其他应收款

项目	期末金额	期初金额
其他应收款	180,486.62	134,200.00
应收利息		
应收股利		
合计	180,486.62	134,200.00

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,486.62	100.00			180,486.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	180,486.62	100.00			180,486.62

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,200.00	100.00			134,200.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	134,200.00	100.00			134,200.00

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	168,986.62		

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	168,986.62		

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	11,500.00		
合计	11,500.00		

确定该组合依据的说明：

本期无风险组合是支付给临沂市高新技术创业服务中心的保证金 11,500.00 元。

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回的坏账准备

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代扣公积金		2,700.00
保证金	11,500.00	11,500.00
备用金	168,986.62	120,000.00
合计	180,486.62	134,200.00

6. 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的比例 (%)	坏账准备期末余额
刘勇	备用金	113,617.04	1 年以内	62.95	
马岚	备用金	30,000.00	1 年以内	16.62	
临沂市高新技术创业服务中心	保证金	11,500.00	1-2 年	6.37	
张士煜	备用金	9,116.00	1 年以内	5.05	
乔敏	备用金	6,675.00	1 年以内	3.7	
合计		170,908.04		94.69	

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,049,065.04		1,049,065.04	991,434.99		991,434.99
库存商品	2,486,041.70		2,486,041.70	2,188,882.52		2,188,882.52
其他存货	27,694.73		27,694.73	27,694.73		27,694.73

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	3,562,801.47		3,562,801.47	3,208,012.24		3,208,012.24

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	192,894.88	133,975.01
低风险理财	22,000,000.00	
合计	22,192,894.88	133,975.01

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额		2,415,135.80	517,646.10	999,350.04	3,932,131.94
2. 本期增加金额		1,099,374.47		133,353.64	1,232,728.11
购置		1,099,374.47		133,353.64	1,232,728.11
3. 本期减少金额		63,102.59			63,102.59
4. 期末余额		3,451,407.68	517,646.10	1,132,703.68	5,101,757.46
二. 累计折旧					
1. 期初余额		1,881,264.05	287,088.81	830,136.98	2,998,489.84
2. 本期增加金额		347,726.07	21,929.46	209,635.11	579,290.64
本期计提		347,726.07	21,929.46	209,635.11	579,290.64
3. 本期减少金额		63,102.59			63,102.59
4. 期末余额		2,165,887.53	309,018.27	1,039,772.09	3,514,677.89
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值		1,285,520.15	208,627.83	92,931.59	1,587,079.57
2. 期初账面价值		533,871.75	230,557.29	169,213.06	933,642.10

2. 固定资产的其他说明

(1) 2018 年上半年度本公司共计计提累计折旧 579,290.64 元；固定资产退货和冲销相应折旧 63,102.59 元。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止，公司暂无闲置的固定资产。

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
车间扩建工程	202,735.05	
合计	202,735.05	

注释9. 无形资产**无形资产情况**

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	特许经营权	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额		371,756.30				371,756.30
2. 本期增加金额						
内部研发						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		371,756.30				371,756.30
二. 累计摊销						
1. 期初余额		55,763.45				55,763.45
2. 本期增加金额		37,175.64				37,175.64
本期计提		37,175.64				37,175.64
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		92,939.09				92,939.09
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值		278,817.21				278,817.21
2. 期初账面价值		315,992.85				315,992.85

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
全自动毛细管电泳荧光免疫检测系统项目	3,556,099.44	1,244,044.64				4,800,144.08

开发项目的说明：

本公司于 2015 年 3 月 5 日 成立医学检验器械研发小组，对全自动毛细管电泳荧光免疫检测系统项目进行研发。至 2017 年 2 月 1 日，各项基础工作已基本完成，符合由研究阶段进入开发阶段的各项条件，自 2017 年 2 月 1 日为资本化开始时点。

注释11. 商誉**1. 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
非同一控制下合并子公司	263,832.25			263,832.25
合计	263,832.25			263,832.25

2. 商誉其他说明

昆明倍奥公司 2014 年 5 月 1 日账面净资产为 906,576.75 元,经股东评估确认的交易价格为 1,170,400.00 元, 确认商誉 263,832.25 元。

2018 年 6 月 30 日, 昆明倍奥公司的账面净资产为 3,223,768.13 元, 与交易日评估确认的交易价格相比未发生减值。

注释12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良支出	610,916.86		20,477.70		590,439.16
合计	610,916.86		20,477.70		590,439.16

注释13. 递延所得税资产**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,914.87	15,728.72	57,556.68	14,389.17
合计	62,914.87	15,728.72	57,556.68	14,389.17

注释14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付货款	4,538,576.76	594,885.50
合计	4,538,576.76	594,885.50

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
西安精英光电技术有限公司	150,000.00	尚未到期
奥谱天成(厦门)科技有限公司	72,540.00	尚未到期
合计	222,540.00	

期末应付账款较期初增加 662.93%, 主要原因是公司营业收入增加, 原材料采购增加, 应付账款随之增加。

注释15. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,619,835.78	1,615,114.15
合计	2,619,835.78	1,615,114.15

本期预收货款交上期增加 62.21%，主要原因是公司主要采用预收款的结算模式销售，随销售规模的增长，预收款对应增加。

2. 本期无账龄超过一年的预收账款**注释16. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	29,380.00	1,088,222.01	1,117,602.01	
离职后福利-设定提存计划		43,397.10	43,397.10	
合计	29,380.00	1,131,619.11	1,160,999.11	

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,380.00	1,014,424.12	1,043,804.12	
职工福利费		56,654.27	56,654.27	
社会保险费		15,343.62	15,343.62	
其中：基本医疗保险费		13,093.40	13,093.40	
工伤保险费		642.92	642.92	
生育保险费		1,607.30	1,607.30	
住房公积金		1,800.00	1,800.00	
合计	29,380.00	1,088,222.01	1,117,602.01	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		41,789.80	41,789.80	
失业保险费		1,607.30	1,607.30	
合计		43,397.10	43,397.10	

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	66,015.89	130,810.63
企业所得税	191,656.34	335,330.55
印花税	503.80	643.50
地方水利建设基金	292.16	493.28
城市维护建设税	4,090.22	9,584.92

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加	1,752.95	4,107.82
地方教育费附加	1,168.63	2,738.55
个人所得税	6,669.41	4,283.99
合计	272,149.40	487,993.24

期末应交税费余额较期初减少 44.23%，主要原因是报告期内企业所得税汇算清缴。

注释18. 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
其他应付款		126,214.18
应付利息		
应付股利		
合计		126,214.18

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣社保		329.04
往来款		8,866.41
关联方资金		117,018.73
合计		126,214.18

注释19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	170,000.00			170,000.00	详见表 1
减：重分类到流动负债的递延收益	—	—	—		
合计	170,000.00			170,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
专利创造资助资金	20,000.00				20,000.00	与资产相关
科技扶持资金	150,000.00				150,000.00	与资产相关
合计	170,000.00				170,000.00	

注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,051,021.00						5,051,021.00

注释21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	30,577,018.20			30,577,018.20
合计	30,577,018.20			30,577,018.20

注释22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	277,810.19	53,521.87		331,332.06
合计	277,810.19	53,521.87		331,332.06

盈余公积说明：本期增加额系本公司根据《公司法》及公司有关章程规定，按本年度母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	3,827,389.54	—
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	3,827,389.54	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	935,458.89	—
减：提取法定盈余公积	53,521.87	10.00
期末未分配利润	4,709,326.56	

注释 24. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,382,201.45	5,187,213.22	4,564,021.12	2,502,017.69
其他业务				

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	7,836,902.31	4,679,520.93	4,179,048.04	2,176,047.34
商业	545,299.14	507,692.29	384,973.08	325,970.35
合计	8,382,201.45	5,187,213.22	4,564,021.12	2,502,017.69

3. 主营业务分产品

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
体外生化诊断试剂	3,755,033.38	1,280,486.93	2,987,599.02	1,400,619.02
HCY 试剂原料药	4,081,868.93	3,399,034.00	1,214,028.93	791,142.26

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生化仪	545,299.14	507,692.29	362,393.17	310,256.41
合计	8,382,201.45	5,187,213.22	4,564,021.12	2,502,017.69

HCY 试剂原料药收入较去年同期增长 236.23%，主要原因是 HCY 列入居民健康查体项目，销量增长非常大所致。

体外生化诊断试剂收入和生化仪收入较去年同期均有一定程度增长，主要原因是得益于国家对居民的医疗投入增加，相应的查体试剂消耗量加大，客户订货量上升。

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海复星长征医学科学有限公司	4,020,194.18	47.96
郑州科立森电子科技有限公司	1,161,154.32	13.85
济南金浩峰技术有限公司	1,114,963.37	13.3
济南鲁瑞生物科技有限公司	771,456.00	9.2
长春市迪泰尔商贸有限公司	203,050.65	2.42
合计	7,270,818.52	86.73

注释 25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,192.87	12,507.35
教育费附加	8,654.09	5,360.29
地方教育费附加	5,769.39	3,573.53
地方水利建设基金	1,142.96	1,246.91
印花税	1,677.20	16,417.74
车船税	420.00	
合计	37,856.51	39,105.82

注释 26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	248,319.15	206,790.24
运费	111,741.49	109,728.78
差旅费	53,730.33	59,510.53
办公费	127,144.91	46,172.02
广告宣传费	226,924.04	3,009.71
业务招待费	28,761.13	8,621.05
物料消耗	64,999.98	15,754.10
修理费	328,795.48	29,519.19
其他	18,979.18	9,843.91
合计	1,209,395.69	488,949.53

报告期内公司销售费用较去年同期增加 147.35%，主要原因是办公费、广告宣传费和修理费增加所致，具体原因如下：

(1) 办公费用较去年同期增加 175.37%，主要原因是北京办事处的租赁面积增加所致。

(2) 广告宣传费较去年同期增加 7439.73%，主要原因是用于新注册一类试剂的宣传推广增加所致。

(3) 修理费较去年同期增加 1013.84%，主要原因是前期销售的生化仪，随着时间的影 响，需要维修的数量越来越多。

注释 27. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	348,251.25	299,000.00
租赁及物业费	48,800.10	11,344.80
中介机构费用	131,387.65	286,317.56
折旧费	28,531.69	64,181.10
交通费	24,885.43	8,860.47
差旅费	5,357.00	18,437.84
办公费	7,743.20	21,326.46
社保费	55,880.41	46,320.95
招待费	0.00	88,450.10
其他	2516	582.1
水电费	3,000.00	1,400.00
维修费	228,238.68	
广告宣传费	0.00	35,000.00
招聘费	528.30	1,330.19
合计	885,119.71	882,551.57

报告期内，公司管理费用较为稳定，其中中介机构费和维修费变动幅度较大，具体原因如下：

(1) 中介机构费用较去年同期减少 54.11%，主要是因为本期没有发生融资行为，减少了中介费用的发生。

(2) 维修费较去年同期增加 228,238.68 元，主要原因是本期对车间进行改扩建同时，对车间设备进行维修。

注释 28. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		28,300.14

注释 29 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	30,753.20	45,119.4
其他	3,931.69	3,719.87
合计	-26,821.51	-41,399.53

注释 30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,358.19	-6,158.73

注释 31. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
低风险理财收益	49,863.01	

注释 32. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	201,636.07	158,367.56
递延所得税费用	-1,339.55	1539.68
合计	200,296.52	159,907.24

注释 33 现金流量表附注**1. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种付现费用	28,926.82	42,665.83
支付营业外支出		
支付往来款	245,006.15	403,633.00
合计	273,932.97	446,298.83

2、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他		20,000.00
		20,000.00

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	240.00	
合计	240.00	

注释 34. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	933,646.13	510,747.39
加：资产减值准备	5,358.19	-6158.73

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	579,290.64	131,401.48
无形资产摊销	37,175.64	9293.91
长期待摊费用摊销	20,477.70	20,477.70
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)		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-49863.01	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,339.55	1,539.68
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)	-354,789.23	-1,163,020.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,532,798.41	-165,652.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,842,645.29	350,075.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,479,803.39	-311,296.01
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	10,384,750.19	32,798,332.13
减: 现金的期初余额	31,853,952.53	4,440,527.06
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	-21,469,202.34	28,357,805.07

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,384,750.19	31,853,952.53
其中: 库存现金	46,954.14	9,548.86
可随时用于支付的银行存款	10,337,796.05	31,844,403.67
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,384,750.19	31,853,952.53

三、在子公司中的权益

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

昆明倍奥生物技术有限责任公司	云南昆明	云南昆明	生物技术研发、酶、抗体、重组蛋白等蛋白质类试剂原料	100.00		投资控股
北京科立森诊断技术有限公司	北京·平谷	北京·平谷	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	50.00		投资控股

四、关联方及关联交易

1、 本公司最终控制方是金见睿

2、 本公司的子公司情况详见“三、在子公司中的权益”

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
金见睿	董事长
刘贯东	股东、董事、总经理
冯栋	股东、董事
邓双胜	股东、副总经理、董秘
王立良	董事
刘仲川	董事
徐娜	财务总监
丁爽	监事
李明	监事
李宁	监事

4、 关联方交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	227,714.49	215,058.34

(2) 关联方应收应付款项

1) 本公司应收关联方款项

无

2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	金见睿（出差待报销款）	0.00	117,018.73

五、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、 母公司财务报表主要项目注释长期股权投资

注释1. 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	288,133.43	293,305.83
合 计	288,133.43	293,305.83

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 (%)	
单项金额重大并单独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	351,048.30	100	62,914.87	17.92	288,133.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	351,048.30	100	62,914.87	17.92	288,133.43

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	350,862.51	100.00	57,556.68	16.40	293,305.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	350,862.51	100.00	57,556.68	16.40	293,305.83

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,045.78		
1—2 年	138,563.64	6,928.18	5
2—3 年	14,946.88	1,494.69	10
3—4 年			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年			
5 年以上	54,492.00	54,492.00	100
合计	351,048.30	62,914.87	17.92

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备 5,358.19 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长春市博特生物科技有限公司	103,926.74	1 年以内	29.60	-
临沂市中医院	54,492.00	5 年以上	15.52	54,492.00
石家庄恒兴医疗器械有限公司	21,687.14	1 年以内	6.18	-
	30,905.81	1-2 年	8.80	1,545.29
长春市迪泰尔商贸有限公司	9,019.14	1 年以内	2.57	-
宁夏驼人医疗器械有限公司	6,708.80	1 年以内	1.91	-
合计	226,739.63		64.58	56,037.29

注释2. 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	11,500.00	131,500.00
应收利息		
应收股利		
合 计	11,500.00	131,500.00

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,500.00	100.00			11,500.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,500.00	100.00			11,500.00

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,500.00	100.00			131,500.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	131,500.00	100.00			131,500.00

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	11,500.00		
合计	11,500.00		

确定该组合依据的说明：

本期无风险组合主要是支付给临沂市高新技术创业服务中心的保证金 11,500.00 元。

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,500.00	11,500.00
备用金		120,000.00
合计	11,500.00	131,500.00

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
临沂市高新技术创业服务中心	保证金	11,500.00	1-2 年	100.00	
合计		11,500.00		100.00	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,170,400.00		1,170,400.00	1,170,400.00		1,170,400.00
合计	1,170,400.00		1,170,400.00	1,170,400.00		1,170,400.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	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
昆明倍奥生物技术有限责任公司	1,170,400.00	1,170,400.00			1,170,400.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	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
合计	1,170,400.00	1,170,400.00			1,170,400.00		

注释 4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,300,332.52	1,788,179.22	3,349,992.19	1,710,875.43
其他业务				

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	3,755,033.38	1,280,486.93	2,965,019.11	1,384,905.08
商业	545,299.14	507,692.29	384,973.08	325,970.35
合计	4,300,332.52	1,788,179.22	3,349,992.19	1,710,875.43

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
体外生化诊断试剂	3,755,033.38	1,280,486.93	2,987,599.02	1,400,619.02
生化仪	545,299.14	507,692.29	362,393.17	310,256.41
合计	4,300,332.52	1,788,179.22	3,349,992.19	1,710,875.43

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	是否关联方	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
郑州科立森电子科技有限公司	否	1,161,154.32	27.00
济南金浩峰技术有限公司	否	1,114,963.37	25.93
济南鲁瑞生物科技有限公司	否	771,456.00	17.94
长春市迪泰尔商贸有限公司	否	203,050.65	4.72
沈阳圣霖商贸有限公司	否	91,135.81	2.12
合计		3,341,760.15	77.71

注释 5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
低风险理财收益	49,863.01	

八、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	49,863.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	12,465.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	37,397.26	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.18	0.18

本财务报表及财务报表附注已经 2018 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第四次会议批准报出。

山东科立森生物股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十七日