



# 美康基因

NEEQ:834367

## 北京美康基因科学股份有限公司



## 半年度报告

2018

### 公司半年度大事记

**中华人民共和国  
医疗器械注册证（体外诊断试剂）**

注册证编号：苏械注准 20182400712

注册人名称	南京美宁康诚生物科技有限公司
注册人住所	南京市高新区星火路 10 号鼎业百泰二期辅楼二楼 201 室
生产地址	南京市高新技术产业开发区星火路 10 号鼎业百泰生物大 楼二期 D 座二楼
代理人名称	不适用
代理人住所	不适用
产品名称	D-二聚体检测试剂盒（量子点荧光免疫层析法）
包装规格	1 人份/盒、20 人份/盒、50 人份/盒
主要组成成分	D-二聚体检测试剂盒（量子点荧光免疫层析法）由检测卡、稀释液、校准液组成，其中检测卡的主要成分为：检测线包被来源于鼠抗人的 0.5mg/mL D-二聚体检测抗体 2、质控线包被 0.5mg/mL 羊抗鼠 IgG 多克隆抗体，荧光垫上固定量子点标记来源于鼠抗人的 0.05mg/mL D-二聚体捕获抗体 1，稀释液的主要成分为 0.035M 磷酸盐二钠、0.015M 磷酸二氢钠缓冲液，pH7.4
预期用途	用于体外定量测定人全血或血浆中 D-二聚体的含量
附件	产品技术要求、说明书
产品存储条件及有效期	10℃~30℃干燥保存，有效期 18 个月。在温度 10℃~30℃条件下，检测卡、稀释液开封后，当环境湿度小于 60%时，建议 1 小时内使用，环境湿度高于 60%时，请立即使用
其他内容	
备注	医疗器械生产许可证号：苏食药监械生产许 20130069 号。

审批部门：江苏省食品药品监督管理局  
批准日期：2018 年 04 月 09 日  
有效期至：2023 年 04 月 09 日  
注册专用章

2018 年 1-6 月，美康基因自主研发量子点产品 “D-二聚体检测试剂盒（量子点荧光免疫层析法）（苏械注准 20182400712）” 等三项试剂产品及设备量子点荧光免疫分析仪（苏械注准 20182400006）获得江苏食品药品监督管理局颁发的产品注册证书。

2018 年 1-6 月，公司量子点平台获得四项发明专利：专利一种骨标志物检测用免疫层析试剂盒及其制备方法（ZL 2016 1 0326807.3）等四项专利获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。



注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 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 .....	错误!未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	16

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、美康基因	指	北京美康基因科学股份有限公司
南京美宁	指	南京美宁康诚生物科技有限公司
北京昌美	指	北京昌美医疗科技有限公司
美国美康	指	Mokobio Biotechnology RD Center, INC.
泰州昌美	指	泰州昌美医疗科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理及财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规划》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《北京美康基因科学股份有限公司章程》
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所、天职会计师	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年 1-6 月
元	指	人民币元
体外诊断试剂(IVD)	指	采用免疫学、微生物学、分子生物学等原理或方法制备的, 在体外用于对人类疾病的诊断、检测及流行病学调查等的诊断试剂
免疫平台	指	免疫诊断平台
基因平台	指	基因诊断平台
免疫比浊法	指	通过各种生物化学反应或免疫反应测定体内生化指标的一种检测方法
酶联免疫法	指	酶联免疫吸附剂测定法简称, 在免疫酶技术的基础上发展起来的一种新型的免疫测定技术
胶体金免疫层析法	指	用于定性或半定量的快速免疫检测方法
量子点荧光免疫层析法	指	以量子点微球为载体, 用于定量检测的一种方法
极速核酸检测	指	基于 PCR 技术的快速检测方法

## 声明与提示

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

公司负责人金鑫、主管会计工作负责人邱艳莉及会计机构负责人（会计主管人员）邱艳莉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	公司档案室
备查文件	《美康基因 2018 年半年报》

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京美康基因科学股份有限公司
英文名称及缩写	Mokobio Life Science Corporation Beijing, MOKOBIO
证券简称	美康基因
证券代码	834367
法定代表人	金鑫
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 15 区 5 号楼 7-9 层(园区)

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邱艳莉
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-63704022
传真	010-87216036
电子邮箱	stock@mokobio.com.cn
公司网址	www.mokobio.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 188 号 15 区 5 号楼 9 层 100070
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	2005-08-30
挂牌时间	2015-11-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C2760 生物药品制造
主要产品与服务项目	体外诊断试剂及相关设备的生产、研发、销售与技术服务工作
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	金鑫、王瑞环
实际控制人及其一致行动人	金鑫、王瑞环

### 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	911101067802414968	否

金融许可证机构编码	J1000038812705	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 15 区 5 号楼 7 层(园区)	否
注册资本（元）	5,008 万元	否

## 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平街 8 号朱雀门 30 号三层
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	25,413,148.41	18,617,411.61	36.50%
毛利率	75.27%	66.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,275,951.40	-1,749,058.75	-172.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,306,614.45	-2,349,829.70	-155.60%
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）	2.18%	-3.32%	-
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%	-4.36%	-
基本每股收益	0.03	-0.03	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	77192001.3	71115098.13	8.55%
负债总计	12148460.08	7228636.49	68.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	66542564.99	65347722.66	1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.30	-
资产负债率（母公司）	10.05%	6.53%	-
资产负债率（合并）	15.74%	10.16%	-
流动比率	2.26	3.46	-
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	-1,316,525.04	-3,483,713.42	-65.75%
应收账款周转率	4.40	4.42	-
存货周转率	0.81	0.96	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.55%	-2.47%	-
营业收入增长率	36.50%	93.83%	-
净利润增长率	95%	65.18%	-

#### 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	50,080,000	50,080,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 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

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司目前所处行业为“C27 医药制造业”,主营业务为体外诊断试剂及相关设备的生产、研发、销售与技术服务工作。

多年以来,美康基因密切关注国内外前沿技术的发展和行业发展情况,结合市场需求与临床需要,有针对性的进行产品的研发,形成了以自主研发为主,自主研发与合作研发相结合的研发体系。

公司核心团队由生物诊断技术专业人员和经营管理专业人员组成,具有 10 年的生物诊断行业研发、生产和销售管理经验;公司形成了一套成熟的技术工艺,产品质量可靠,成本优势明显,为公司未来的发展提供了保障,也有助于公司业绩在未来稳定的增长。

(一) 采购模式:公司按需采购,对外采购的物品主要包括原材料、化学试剂、包材等。公司研发部及生产部对完成研发流程或完成订单所需要的原材料分项目进行预先测算,向采购部提出采购申请,由采购部对拟采购原材料进行审核后统一采购。采购所得原材料由公司质检部检验质量,合格后入公司仓库保管。公司采购权由采购部统一行使,未经总经理授权,其他部门与个人一律不得私自采购原材料,否则采购所得不得验收入库,财务部不得予以报销。公司采购部负责对原材料价格波动进行监控,并定时向公司管理层和研发生产等部门沟通汇报。

(二) 研发模式:多年以来,美康基因密切关注国内外前沿技术的发展和行业发展情况,结合市场需求与临床需要,引入生物诊断领域知名专家有针对性的进行产品的研发,形成了以自主研发为主,自主研发与合作研发相结合的研发体系。公司时刻紧盯国际先进诊断技术,坚持创新,形成自身的技术成果。

截止目前,公司已形成免疫平台诊断试剂、基因平台诊断试剂及相关检测服务、检测设备三大系列产品,掌握了酶联免疫、免疫比浊、免疫层析、量子点荧光免疫层析、核酸提取、多重荧光定量 PCR、极速荧光定量 PCR、高通量基因检测技术等多项诊断技术关键资源。公司面向临床诊断、体检机构、疾病预防控制等主要客户提供多项产品,其中免疫平台诊断产品包括胃肠道检测系列产品、细菌及病毒感染常规监控系列产品、妇幼保健系统检测系列产品、骨健康筛查系列产品、心脏标志物检测系列产品等;基因平台诊断产品包括核酸前处理系列试剂(Moko Quickpre+)、多重荧光定量检测试剂(Moko PCR+)、高通量基因检测系统检测试剂及服务(Moko Power+),极速荧光定量检测试剂等;检测设备产品包括 MokoSensor-A300 胶体金免疫分析仪、MokoSensor C-100 型生化分析仪、S160 极速核酸提取仪、V280 极速荧光定量 PCR 仪、Q240 量子点荧光免疫层析分析仪、Q100 量子点荧光免疫层析分析仪等。截至报告披露之日,公司已获得 22 项体外诊断产品注册证书,获得授权专利 22 项,软件著作权 3 项。

(三) 生产模式:公司根据订单来安排生产,在承接订单后,在生产过程中,由质量部负责对整个生产流程经行全程监控,提出整改意见并反馈至管理层。如遇质量达不到客户要求或相关规范标准的,质检部向管理层汇报后研发部将安排重新生产。

(四) 销售模式:凭借丰富的行业经验及自身的技术优势,公司根据市场分析及判断,发掘具有较大潜力和市场需求。在销售渠道方面,公司目前的主要客户集中在华南、华东、华北的区域内,销售战略主要以广州、南京、北京为中心,向周围二线、三线城市辐射,销售渠道的拓展已经取得了一定成效,销售收入呈现逐年上升趋势。2018 年上半年,公司继续选择直接和地市级代理商及终端合作方式。为了配合公司全新产品线-量子点荧光免疫层析平台产品的市场化推广,公司继续加大市场推广及销售渠道建设的投入,先后在中国的东北、西南、西北、华中等地区聘任有经验的专业销售和技术服务人员,负责当地的产品推广,经销商对接等。同时公司加大了检测设备的铺装,以求随着公司产品线的丰富,公司的知名度和口碑也能得到进一步提高,从而达到销售收入飞速增长。

未来,美康基因将继续通过“以销定产”的生产模式、“直销与经销相结合、经销为主”的销售模式,坚持自主创新,以研发带动生产和销售,依托先进的基因检测及免疫检测核心技术,通过不断向客户提供多种类型体外诊断产品和服务来获得收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

截至 2018 年 6 月 30 日公司实现营业收入 2541.31 万元，同比增加 679.57 万元，增幅 36.5%；毛利率为 75.27%，同比提高 8.58 个百分点；净利润为 123.82 万元，比上年同期增长 333.79 万元。盈利能力明显提高。公司总资产 7719.20 万元，较去年年末增加 607.69，增幅 8.55%；公司负债 1214.85 万元，较去年末增加 491.99 万元，增幅 68.06%，公司筹措了一笔金额为 300 万的短期贷款，造成负债增幅较大；归属于母公司的所有者权益 6654.26 万元，较去年年末增长 119.48 万元，增幅 1.83%，公司的偿债能力稳定，资产增长速度平稳，营运情况良好。

（一）产品市场开拓情况：报告期内公司继续加大营销团队及市场推广团队建设，健全营销管理制度，探索灵活的市场营销模式及渠道，不断创新营销策略，销售收入及市场认知程度较 2017 年同期有显著的提高。公司加强了营销渠道建设，利用设备铺装积极布局全国市场，报告期内新增设备铺装 776 台，累计实现设备铺装 4600 余台。公司同时完善了售前技术支持和售后服务保障体系，实现了业绩的较快增长，基本完成了 2018 年上半年度经营计划。报告期内，公司新开发经销商 100 余家，新开发终端 700 余家。此外报告期内公司通过公司各类展会、学术会议官网、微信公众号等互联网渠道展示公司的产品和企业形象，显著提升了美康品牌的市场认知度和认可度。国外市场方面，积极寻求与行业经验丰富、经营实力强大的当地经销商开展合作，启动东欧、北非、中东、南亚、东南亚等医疗器械市场布局。

（二）生产体系运行情况 报告期内，公司定期组织生产质量管理规范和技能培训，提高全体员工的质量管理意识和能力，完善公司生产质量管理体系，落实生产质量管理要求，公司生产质量管理水平得到显著提升。在公司的统一部署下，各质量相关部门密切配合，稳步推进产品注册及生产工作。同时，公司坚持规范生产，不断优化生产工艺流程和质量控制手段，加强库存管理和成本控制，产品质量稳中有升，生产效率不断提高，保质保量完成了上半年生产任务，产销基本保持平衡。报告期内，公司未发生重大安全生产事故和环境污染事故。

（三）产品研发和注册情况 报告期内，公司加强研发合作和项目管理，高质高效推进医疗器械新产品开发及注册。重点加快了测序产品及量子点产品的开发，开发公司发挥自身优势，聚焦胃肠道检测、妇幼、心血管、肿瘤早期筛查、传染性疾病预防等领域，持续加大相关领域的研发投入。报告期内，公司免疫平台完成量子点平台 19 项产品的开发验证，获得注册证书 4 项；基因平台初步完成子宫颈癌诊断项目指标确定及验证；设备平台完成检测设备开发 1 项；新增授权发明专利 4 项。

（四）人力资源管理情况 报告期内，根据业务发展需要，公司通过外聘和内培不断充实核心业务团队，挖掘现有员工潜力，优化人力资源的知识结构和年龄结构，旨在建立能支撑公司快速发展的人才队伍。报告期内，公司新进员工 8 人，主要为公司研发生产及市场推广储备的高端人才

（五）公司内控情况 报告期内，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《医疗器械注册管理办法》、《医疗器械生产质量管理规范》等法律法规，公司继续加强企业规范化管理，加大制度完善、制度执行和执行监督的力度。在规范化管理的基础上，公司不断更新管理理念，优化管理方法，应用管理工具，对市场开拓、产品生产、质量管理和新产品开发等经营活动进行系统化的科学管理，提升公司运营的效率和效益。

### （六）公司财务情况：

1、营业收入实现情况：本期营业收入较上年同期涨幅较为突出。报告期末，公司实现营业收入为 2541.31 万元，较上年同期增加 679.57 万元，增幅比例 36.5%，主要是公司加大产品宣传力度，扩大销售队伍，积极拓展新的医疗终端，完善售前售后服务体系，新增代理商 100 多家，新增医疗终端 700

多家，公司的销售量和销售额上升显著。

2、成本、期间费用情况：（1）本期毛利率为 75.27%，同比提高 8.58 个百分点，主要原因为公司改进生产工艺，提高生产效率，导致成本下降（2）期间费用较上年同期增加 267.86 万元，主要是报告期内公司员工人数增加，薪酬增加幅度较大，同时新增研发实验室，房租和摊销费用加大，另外，由于新产品的推出，市场推广费也较上年度有所增加，报告期内期间费用上升幅度较高。

3、盈利情况分析：报告期实现净利润 123.82 万元，比上年同期增长 333.79 万元，净利润实现增长的主要原因在于销售额增加，成本水平下降，毛利率提高。

4、现金流量情况：（1）经营活动产生的现金流量净额为-131.65 万元，比上年同期增加净现金流量 216.72 万元，主要是报告期公司的销售额增加，现金回款同比增加，同时相应的材料采购支出、人员工资支出、税费支出也同比增加。（2）投资活动产生的现金流量净额为-118.77 万元，比上年同期净流量增加 48.67 万元，主要是本期赎回理财产品 200 万，同时加大研发投入，研发支出和固定资产投资增加所致。（3）筹资活动产生的现金流量为 299.74 万元，是报告期公司为补充流动资金通过交通银行筹措到一笔期限为一年的 300 万元的银行信用贷款所致。

### 三、 风险与价值

#### 1、所得税政策变化风险：

公司于 2012 年通过国家高新技术企业认定，2015 年通过国家高新技术企业复审。全资子公司南京美宁康诚生物科技有限公司于 2015 年公司通过国家高新技术企业认定，两公司均按 15%税率减征企业所得税。如果公司 2018 年度不能被继续认定为高新技术企业，公司将不再享受相关税收优惠，这将对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，北京美康基因科学股份有限公司和南京美宁康诚生物科技有限公司 2015-2017 年研发投入、知识产权及收入构成符合国家高新技术企业要求。

2、新产品注册风险：体外诊断行业是国内新兴的生物制药行业，随着医疗卫生事业的快速发展，我国对体外诊断产品的要求不断提高，市场需求也在不断变化。公司必须不断开发新技术新产品以满足市场需求。根据诊断试剂行业注册管理办法规定，体外诊断新产品必须通过食品药品监督管理机构审核，获得产品注册证后方可上市销售。产品注册过程需经过临床试验、产品注册检验、质量体系考核、产品注册申报等一系列环节。无法通过审核或审核时间较长会影响公司推出新产品，从而对公司未来经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将严格控制产品开发过程，包括产品开发过程中的原材料采购、产品开发过程进度控制及质量控制等，并在产品生产小试及中试过程中进行多次反复试验，确保开发的样品样机在临床试验和注册检验过程中的产品质量。同时，公司将严格按照 ISO13485 管理体系进行日常生产研发过程的管理控制，确保公司顺利通过药监局的质量体系考核。

#### 3、核心技术失密风险：

报告期内，公司采取有效措施保护了核心技术，未发生因技术泄密所导致的经营风险。但出于保护核心技术的考虑和体外诊断试剂产品的特殊性，公司只对部分关键制备技术申请了专利。若核心技术人员离开本公司或私自泄露公司技术机密，可能会给公司带来直接或间接的经济损失。

应对措施：公司将不断提高关键技术、研发人员的待遇，包括对核心人员进行股权激励，充分调动其的工作积极性以及进一步加强岗位的稳定性；不断加大的人才的引进以及逐步完善对人才的培养政策，扩充公司关键技术研发、岗位所需核心人才；同时通过采取与核心人员签订竞业禁止或保密协议等法律手段以减少核心技术流失或泄密所带来的风险。同时，公司将持续加大研发力度，建设一支具备创新、闯劲和敏锐市场洞察力的研发团队，通过源源不断的创新，快速实现产品的更新迭代，将因技术失密造成的损失降到最低。

#### 4、实际控制人控制不当风险：

金鑫、王瑞环系公司实际控制人。二人实际支配股份公司股份表决权合计为 43.96%，且二人已签署《一致行动协议》。因此，实际控制人有可能通过行使表决权对公司经营等事项进行不当控制从而损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司将加大对内控制度的监督力度，发挥监事作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效执行。随着公司进一步向前发展、规模不断扩大，逐渐完善公司管理制度管体系、营造守法、公平的内部控制环境，在公司内部形成有权必有责、用权必受监督的良好氛围。

#### 5、市场竞争加剧风险：

随着生物医药行业的快速发展及新竞争对手的出现，公司面临着行业竞争加剧的压力，公司有可能遇见因不能及时有效应对市场竞争导致增长放缓、未来产品市场份额下降的风险。

应对措施：公司将进一步加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身科研能力，同时也通过战略发展部随时关注国内外先进技术，通过美国研发中心引进先进技术，对新研发项目进行了充分的论证，从而不断提升公司的市场竞争力以降低生物医药行业的快速发展及新竞争对手的出现所带来的风险。

#### 6、开发支出不能资本化影响损益的风险：

公司开发支出结转无形资产的条件是项目取得专利证书或产品注册证，如果已计入开发支出的研发项目不能取得专利证书或产品注册证书，那么已经资本化的开发支出就要转为管理费用—研发费用，可能会影响报告期的损益。

应对措施：研发是企业获取竞争优势的关键性因素，作为研发型高新技术企业，研发支出已成为公司一项制度化、经常性开支。研发费用有条件资本化符合我国发展现状，为了公司长远发展，公司将进一步完善项目管理体系，加强研发过程跟进，加强对开发支出资本化时点的控制，严格确认研发项目资本化前提条件，降低开发支出不能资本化的风险。

#### 7、境外投资管理受阻风险：

美国公司面临受相关部门监管政策影响，以及东道国政治、经济、对外商投资的监管制度等与我国不同所带来的公司境外投资管理活动受阻风险。

应对措施：公司将进一步对加大对东道国以及我国与对外投资监管相关制度的研究力度，包括建立或引进一套适应国际市场竞争需要的人力资源管理机制，力求在投资项目、环境分析、经营策略的制定与执行等方面做到有足够、有效的科学分析与论证，减少因两国相应制度不同导致的境外投资活动受阻情况、避免因不熟悉东道国监管制度所来的法律风险。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，以安全优质的产品和服务践行社会责任。公司致力于为全民的健康服务，多次开展健康筛查进社区的服务活动，在突发食品安全事件中积极响应，为疾控部门提供快速精准的检测手段。未来公司将继续承担响应社会责任，开展多种形式的健康普查行动，为全民健康服务。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
公司实际控制人金鑫、王瑞环夫妇	为公司银行授信提供个人连带责任保证。	300 万元	是	2018 年 4 月 13 日	2018-009 号公告

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易为公司的偶发性关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理、必要的，不会对公司的生产经营造成不利影响。本次关联交易符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性，有利于补充公司未来发展的流动资金，对公司持续稳定的发展有积极影响。

## （二） 承诺事项的履行情况

报告期内，为避免同业竞争，公司实际控制人金鑫、王瑞环已经履行《避免同业竞争承诺函》中所做的各项承诺：

- 1、与美康基因不存在直接或间接的同业竞争情形；
- 2、不直接或间接从事或发展与美康基因经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为自身或代表任何第三方与美康基因进行直接或间接的竞争；
- 3、不利用从美康基因获取的信息从事、直接或间接参与美康基因相竞争的活动，不进行任何损害或可能损害美康基因利益的其他竞争行为；
- 4、从任何第三方获得的任何商业机会与美康基因所从事的业务有实质性竞争或者可能有实质性竞争，会立即通知美康基因，并将该商业机会让与美康基因。

## 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	26,265,348	52.45%	3,073,275	29,338,623	58.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,504,287	10.99%	0	5,504,287	10.99%	
	董事、监事、高管	6,609,123	13.20%	0	6,609,123	13.20%	
	核心员工	2,064,000	4.12%	3,087,700	5,151,700	10.29%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,814,652	47.55%	-3,073,275	20,741,377	41.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,512,863	32.97%	0	16,512,863	32.97%	
	董事、监事、高管	19,827,377	39.59%	0	19,827,377	39.59%	
	核心员工	864,000	1.73%	-10,000	854,000	1.71%	
总股本		50,080,000	-	0	50,080,000	-	
普通股股东人数							42

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金鑫	18,898,200	0	18,898,200	37.74%	14,173,650	4,724,550
2	北京中关村创业投资发展有限公司	6,381,200	0	6,381,200	12.74%	0	6,381,200
3	北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）	5,571,000	0	5,571,000	11.12%	0	5,571,000
4	张宁	1,425,000	3,097,700	4,522,700	9.03%	100,000	4,422,700
5	新疆信辉股权投资有限公司	3,505,050	0	3,505,050	6.99%		3,505,050
合计		35,780,450	3,097,700	38,878,150	77.62%	14,273,650	24,604,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

1、公司股东金鑫与王瑞环系夫妻关系；



- 2、非自然人股东北京中关村创业投资发展有限公司董事长庄海为非自然人股东北京同信开元投资咨询中心(有限合伙)执行合伙人。
- 3、非自然人股东北京龙磐生物医药创业投资中心(有限合伙)与新疆信辉股权投资有限公司拥有同一法人股东——常州投资集团有限公司。
- 4、非自然人股东北京中关村创业投资发展有限公司为非自然人股东北京龙磐生物医药创业投资中心(有限合伙)的法人股东之一。

## 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

### (一) 控股股东情况

#### 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为金鑫先生、王瑞环女士。报告期末，金鑫持有股份公司 37.74%的股份，王瑞环持有股份公司 6.23%的股份，二人实际支配股份公司股份表决权合计为 43.96%，超过 30%。金鑫任股份公司董事长、总经理，王瑞环任股份公司董事、副总经理。

金鑫先生简历如下：男，中国国籍，1971 年出生，本科学历，后至北京大学房地产研究生班学习企业管理，无境外永久居留权。1998 年至 2002 年任 TCL 集团白色家电营销中心市场推广部部长、战略发展部部长、兼任销售总经理；2002 年至 2006 年任香港鸿基国际地产有限公司总经理；2006 年至今任本公司董事长兼总经理；现任公司董事长兼总经理。

王瑞环女士简历如下：女，中国国籍，1973 年出生，本科学历，黑龙江省商学院市场营销专业，无境外永久居留权。1999 年至 2003 年任哈尔滨东方之珠珠宝公司总经理；2004 年至 2010 年任北京禧氏珠宝有限公司总经理、哈尔滨禧氏珠宝有限公司总经理；现任公司董事兼副总经理。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人情况公司控股股东、实际控制人为金鑫先生、王瑞环女士。报告期末，金鑫持有股份公司 37.74%的股份，王瑞环持有股份公司 6.23%的股份，二人实际支配股份公司股份表决权合计为 43.96%，超过 30%。金鑫任股份公司董事长、总经理，王瑞环任股份公司董事、副总经理。

金鑫先生简历如下：男，中国国籍，1971 年出生，本科学历，后至北京大学房地产研究生班学习企业管理，无境外永久居留权。1998 年至 2002 年任 TCL 集团白色家电营销中心市场推广部部长、战略发展部部长、兼任销售总经理；2002 年至 2006 年任香港鸿基国际地产有限公司总经理；2006 年至今任本公司董事长兼总经理；现任公司董事长兼总经理。

王瑞环女士简历如下：女，中国国籍，1973 年出生，本科学历，黑龙江省商学院市场 31 营销专业，无境外永久居留权。1999 年至 2003 年任哈尔滨东方之珠珠宝公司总经理；2004 年至 2010 年任北京禧氏珠宝有限公司总经理、哈尔滨禧氏珠宝有限公司总经理；现任公司董事兼副总经理。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
金鑫	董事长、总经理	男	1971/9/30	本科	2018/6/20-2021/6/19	是
王瑞环	董事、副总经理	女	1973/11/6	本科	2018/6/20-2021/6/19	是
曾滨	董事、副总经理	男	1976/6/10	硕士	2018/6/20-2021/6/19	是
郝长松	董事、副总经理	男	1969/01/12	硕士	2018/6/20-2021/6/19	是
金玲	董事	女	1976/10/17	专科	2018/6/20-2021/6/19	是
刘畅	董事	女	1977/11/7	硕士	2018/6/20-2021/6/19	否
李军红	董事	男	1973/6/1	博士	2018/6/20-2021/6/19	否
王瑛琦	监事会主席	女	1970/3/24	本科	2018/6/20-2021/6/19	否
吴春利	监事	男	1978/2/14	本科	2018/6/20-2021/6/19	是
罗胜辉	监事	男	1968/10/12	硕士	2018/6/20-2021/6/19	否
邱艳莉	财务总监、信息披露负责人	女	1967/11/5	本科	2018/6/20-2021/6/19	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 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：

- 1、金鑫先生与王瑞环女士系夫妻关系，二人同为公司控股股东及实际控制人；
- 2、王瑛琦女士与王瑞环女士系姊妹关系；
- 3、金玲女士与金鑫先生系兄妹关系。

#### (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
金鑫	董事长、总经理	18,898,200	0	18,898,200	37.74%	0
王瑞环	董事、副总经理	3,118,950	0	3,118,950	6.23%	0
曾滨	董事、副总经理	1,117,550	0	1,117,550	2.23%	0
郝长松	董事、副总经理	531,150	0	531,150	1.06%	0
金玲	董事	741,550	0	741,550	1.48%	0
刘畅	董事	0	0	0	0%	0
李军红	董事	0	0	0	0%	0
王瑛琦	监事会主席	1,729,100	0	1,729,100	3.45%	0
吴春利	监事	100,000	0	100,000	0.20%	0
罗胜辉	监事	0	0	0	0%	0
邱艳莉	财务总监、信息披露负责人	200,000	0	200,000	0.40%	0
合计	-	26,436,500	0	26,436,500	52.79%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王云海	董事	离任	无	换届
李军红	无	新任	董事	换届

#### 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

李军红，男，中国国籍，1973年6月生，中国中医科学院硕士，曾任宏济堂制药集团有限公司研发总监、振东药业北京药物研究院院长助理、河南省洛正制药厂研发主管、河南省洛阳正骨医院助理研究员，现任北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）副总裁。

## 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
生产人员	28	30
销售人员	18	28
技术人员	49	47
财务人员	9	7
行政管理人员	17	17
员工总计	121	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	7
硕士	20	17
本科	30	46
专科	45	38
专科以下	19	21
员工总计	121	129

#### 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：

随着公司主营业务不断向前发展，公司销售人员的数量有所增加。报告期内，销售人员由期初的 18 人增加至 28 人。为保证新入职员工能够快速适应公司整体氛围，公司为新员工搭建了学习、实验及培训平台，包括完善培训教材及操作手册，针对不同工作的特点制定适应其岗位的集中培训计划等，做到有效且快速的帮助新入职员工掌握工作所需专业技能。

为保障全体员工的合法权益，公司严格依照相关法律、法规、规章的要求执行劳动合同制，与全体员工签署《劳动合同》，并依照相关社会保险政策，为员工缴纳养老、生育、医疗、工伤、失业保险及住房公积金。

报告期内，公司不存在需由公司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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张宁	核心员工	4,522,700.00
朱坤	核心员工	200,000.00
白冰	核心员工	200,000.00
汪晓建	核心员工	200,000.00
刘根	核心员工	105,000.00
李焕	核心员工	100,000.00
栾永刚	核心员工	100,000.00
赵正道	核心员工	100,000.00

吴春利	核心员工	100,000.00
高海龙	核心员工	97,000.00
石伟民	核心员工	80,000.00
张记军	核心员工	76,000.00
杨万斌	核心员工	25,000.00
崔若琳	核心员工	50,000.00
常勇	核心员工	30,000.00
何海东	核心员工	30,000.00
李伟红	核心员工	30,000.00
毛长进	核心员工	30,000.00
李京晶	核心员工	20,000.00
栾淑翠	核心员工	10,000.00
合计		6,045,700.00

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，原公司核心员工张秀芬因个人原因主动申请辞职，该核心员工持有公司股份 20,000 股，持股比例为 0.004%。该员工是经公司第一届董事会第三次会议、第一届监事会第二次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过的核心员工。

该离职人员非核心技术人员，且岗位工作已由相应人员替代，离职未对公司生产经营产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节，一、1、（1）	5,930,602.81	5,409,626.46
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		0	0
应收票据及应收账款	第八节，一、2	5,702,128.52	4,904,567.80
预付款项	第八节，一、3	3,489,228.15	2,069,485.65
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，一、4	2,260,803.81	1,297,963.95
买入返售金融资产			
存货	第八节，一、5	8,318,016.36	7,160,311.25
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节，一、6	1,788,778.85	4,188,039.17
<b>流动资产合计</b>		<b>27,489,558.50</b>	<b>25,029,994.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节，一、7	4,270,524.45	3,875,621.13
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节，一、8	22,845,766.19	24,594,178.97
开发支出	第八节，一、9	12,583,701.51	8,223,711.70

商誉		0	0
长期待摊费用	第八节，一、10	10,002,450.65	9,391,592.05
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		49,702,442.80	46,085,103.85
<b>资产总计</b>		77,192,001.30	71,115,098.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节，一、11	3,907,025.93	2,620,416.23
预收款项	第八节，一、12	4,005,040.04	1,909,972.05
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节，一、13	0	481,863.91
应交税费	第八节，一、14	159,546.48	176,517.85
其他应付款	第八节，一、15	1,076,847.63	2,039,866.45
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		12,148,460.08	7,228,636.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		12,148,460.08	7,228,636.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	第八节，一、16	50,080,000.00	50,080,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节，一、17	29,667,365.86	29,667,365.86
减：库存股		0	0
其他综合收益	第八节，一、18	210,374.77	46,407.45
专项储备		0	0
盈余公积	第八节，一、19	389,375.29	389,375.29
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节，一、20	-13,804,550.93	-14,835,425.94
归属于母公司所有者权益合计		66,542,564.99	65,347,722.66
少数股东权益		-1,499,023.77	-1,461,261.02
<b>所有者权益合计</b>		<b>65,043,541.22</b>	<b>63,886,461.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>77,192,001.30</b>	<b>71,115,098.13</b>

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：邱艳莉

会计机构负责人：邱艳莉

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,518,840.70	3,159,450.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节，九、1	8,381,362.72	7,568,689.00
预付款项		2,226,078.66	1,401,068.06
其他应收款	第八节，九、2	41,386,983.3	34,655,030.66
存货		4,581,568.9	2,685,095.40
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		102,488.15	2,202,560.95
<b>流动资产合计</b>		<b>61,197,322.43</b>	<b>51,671,894.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节，九、3	17,349,927.67	17,349,927.67
投资性房地产		0	0
固定资产		1,889,425.22	2,267,179.51
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0



油气资产		0	0
无形资产		12,516,882.04	13,500,052.18
开发支出		1,258,146.61	0
商誉		0	0
长期待摊费用		503,882.28	639,750.90
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,518,263.82</b>	<b>33,756,910.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>94,715,586.25</b>	<b>85,428,804.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		3,648,858.54	2,230,576.19
预收款项		1,645,869.05	1,584,862.05
应付职工薪酬		0	0
应交税费		154,163.55	167,043.07
其他应付款		1,070,805.50	1,597,972.88
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>9,519,696.64</b>	<b>5,580,454.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,519,696.64</b>	<b>5,580,454.19</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,080,000.00	50,080,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		22,747,203.64	22,747,203.64
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		389,375.29	389,375.29
一般风险准备		0	0
未分配利润		11,979,310.68	6,631,771.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>85,195,889.61</b>	<b>79,848,350.80</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>94,715,586.25</b>	<b>85,428,804.99</b>

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：邱艳莉

会计机构负责人：邱艳莉

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		25,413,148.41	18,617,411.61
其中：营业收入	第八节，一、21、 (1)	25,413,148.41	18,617,411.61
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		24,138,885.59	21,317,864.93
其中：营业成本	第八节，一、21、 (1)	6,285,620.67	6,201,707.09
利息支出		0	0
税金及附加	第八节，一、22	108,073.73	71,889.69
销售费用	第八节，一、23	7,532,868.99	7,552,088.31
管理费用	第八节，一、24	10,118,723.32	7,435,813.89
财务费用	第八节，一、25	-8,036.65	-22,918.04
资产减值损失	第八节，一、26	101,635.53	79,283.99
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,274,262.82</b>	<b>-2,700,453.32</b>
加：营业外收入	第八节，一、28	19,340.25	656,201.31
减：营业外支出	第八节，一、29	55,414.42	34,654.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,238,188.65</b>	<b>-2,078,906.52</b>
减：所得税费用	第八节，一、30	0	20,775.85

<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,238,188.65	-2,099,682.37
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		1,238,188.65	-2,099,682.37
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-37,762.75	-350,623.62
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,275,951.40	-1,749,058.75
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		163,967.32	-90,530.36
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		163,967.32	-90,530.36
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		163,967.32	-90,530.36
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		163,967.32	-90,530.36
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		1,402,155.97	-2,190,212.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,439,918.72	-1,839,589.11
归属于少数股东的综合收益总额		-37,762.75	-350,623.62
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	-0.03
（二）稀释每股收益		0.03	-0.03

法定代表人：金鑫主管会计工作负责人：邱艳莉会计机构负责人：邱艳莉

#### （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，九、4	23,736,135.01	16,212,505.39

减：营业成本	第八节，九、4	5,392,831.74	4,386,763.65
税金及附加		103,754.13	66,835.63
销售费用		8,557,979.10	8,159,932.77
管理费用		4,275,113.16	4,253,950.33
研发费用			
财务费用		-11,725.41	-11,620.87
其中：利息费用		2,610.00	0
利息收入		-18,016.11	-16,090.29
资产减值损失		46,770.51	261,402.79
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,371,411.78</b>	<b>-904,758.91</b>
加：营业外收入		8,434.00	639,816.00
减：营业外支出		32,306.97	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,347,538.81</b>	<b>-264,942.91</b>
减：所得税费用		0	4,719.09
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,347,538.81</b>	<b>-269,662.00</b>
（一）持续经营净利润		5,347,538.81	-269,662.00
（二）终止经营净利润		0	0
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0

<b>六、综合收益总额</b>		5,347,538.81	-269,662.00
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.11	-0.01
（二）稀释每股收益		0.11	-0.01

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：邱艳莉

会计机构负责人：邱艳莉

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,887,585.08	17,746,031.79
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		229,251.73	2,413,793.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,116,836.81</b>	<b>20,159,825.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,710,027.81	7,522,450.14
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		8,975,364.51	7,503,416.43
支付的各项税费		1,100,957.88	746,334.65
支付其他与经营活动有关的现金		8,647,011.65	7,871,337.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,433,361.85</b>	<b>23,643,538.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,316,525.04</b>	<b>-3,483,713.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		1,732.00	50,009.71

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,001,732.00	50,009.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,189,456.43	1,724,411.25
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,189,456.43	1,724,411.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,187,724.43	-1,674,401.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		3,000,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		2,610.00	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,610.00	0
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,997,390.00	0
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		27,835.82	-8,987.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		520,976.35	-5,167,102.67
加：期初现金及现金等价物余额		5,409,626.46	10,055,606.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,930,602.81	4,888,503.97

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：邱艳莉

会计机构负责人：邱艳莉

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,874,189.80	13,672,103.5
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		158,613.91	3,888,017.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,032,803.71	17,560,120.55
购买商品、接受劳务支付的现金		7,734,028.57	2,587,312.11
支付给职工以及为职工支付的现金		4,949,549.10	4,309,399.13

支付的各项税费		1,036,593.50	692,363.89
支付其他与经营活动有关的现金		7,139,072.50	5,529,541.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,859,243.67</b>	<b>13,118,616.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,173,560.04</b>	<b>4,441,504.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,732.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,001,732.00</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-226,708.00	71,327.00
投资支付的现金		0	1,292,342.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		6,040,000.00	5,992,553.72
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,813,292.00</b>	<b>7,356,222.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,811,560.00</b>	<b>-7,356,222.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,000,000.00</b>	<b>0</b>
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		2,610.00	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,610.00</b>	<b>0</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,997,390.00</b>	<b>0</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,359,390.04</b>	<b>-2,914,718.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,159,450.66	5,968,682.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,518,840.70</b>	<b>3,053,963.78</b>

法定代表人：金鑫

主管会计工作负责人：邱艳莉

会计机构负责人：邱艳莉

## 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

## 北京美康基因科学股份有限公司

### 2018 年上半年财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

北京美康基因科学股份有限公司（以下简称“美康基因”或“公司”、“本公司”）系由原北京美康生物技术研究中心有限责任公司于 2015 年 7 月整体变更设立的股份有限公司。公司注册地址为北京市丰台区南四环西路 188 号 15 区 5 号楼 7 层，法定代表人为金鑫。

本公司经批准的经营范围为：体外诊断试剂生产；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；销售实验仪器、化工产品（不含危险化学品）、电子产品、计算机软件及辅助设备、饲料；经济信息咨询；货物进出口；医疗设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容展开经营活动。）



本公司及下属子公司(以下统称“本公司或公司”)主要的经营业务为:体外诊断试剂及相关设备的生产、研发、销售和技术服务。

公司实际控制人为金鑫和王瑞环。

本公司财务报告于2018年8月27日经公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

纳入本期合并报表范围的公司包括北京昌美医疗科技有限公司(以下简称“北京昌美”)、南京美宁康诚生物科技有限公司(以下简称“南京美宁”)、MokoBio Biotechnology R&D Center, Inc.(以下简称“美国美康”)、泰州昌美医疗科技有限公司(以下简称“泰州昌美”)。子公司具体情况详见“附注三、在其他主体中的权益”。

## 一、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2017年12月31日,期末指2018年6月30日,上期指2017年1-6月,本期指2018年1-6月。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	6,222.44	7,814.44
银行存款	5,924,380.37	5,401,812.02
<u>合计</u>	<u>5,930,602.81</u>	<u>5,409,626.46</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(3) 期末存放在境外的款项135,334.56元。

### 2. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例(%)
		占总额比例(%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,205,311.60	100	503,183.08	8.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>6,205,311.60</u>	<u>100</u>	<u>503,183.08</u>	

(续上表)

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,353,658.00	100	449,090.20	8.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>5,353,658.00</u>	<u>100</u>	<u>449,090.20</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,455,441.60	272,772.08	5
1-2年(含2年)	345,230.00	34,523.00	10
2-3年(含3年)	37,440.00	7,488.00	20
3-4年(含4年)	351,200.00	175,600.00	50
4-5年(含5年)	16,000.00	12,800.00	80
<u>合计</u>	<u>6,205,311.60</u>	<u>503,183.08</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	54,092.88

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆山美大门诊部有限公司	非关联方	331,008.00	1年以内(含1年)	5.33	16,550.40
中山大学附属第三医院	非关联方	404,700.00	1年以内(含1年)	6.52	20,235.00
		43,200.00	1-2年(含2年)	0.70	4,320.00
武汉美年大健康体检管理有限公司	非关联方	302,000.00	1年以内(含1年)	4.87	15,100.00
上海律昂杰生物科技有限公司	非关联方	316,224.00	1年以内(含1年)	5.10	15,811.20

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
北京迪安医学检验实验室有限公司	非关联方	302,400.00	1年以内(含1年)	4.87	15,120.00
<b>合计</b>		<b>1,699,532.00</b>		<b>27.39</b>	<b>258,486.20</b>

### 3. 预付款项

#### (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,477,988.15	99.67	2,042,045.65	98.67
1-2年(含2年)	11,240.00	0.33	27,440.00	1.33
<b>合计</b>	<b>3,489,228.15</b>	<b>100</b>	<b>2,069,485.65</b>	<b>100</b>

#### (2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项 的比例(%)
北京天元广德经贸有限公司	非关联方	预付材料款	1,263,000.00	1年以内(含1年)	36.20
上海墨迪斯医疗技术有限公司	非关联方	预付材料款	720,243.56	1年以内(含1年)	20.64
北京美亚赢泰投资管理有限公司	非关联方	预付房租	549,964.05	1年以内(含1年)	15.76
东莞市必诺可模具科技有限公司	非关联方	预付模具款	157,625.00	1年以内(含1年)	4.52
保诺塑业(北京)有限公司	非关联方	预付材料款	110,000.00	1年以内(含1年)	3.15
<b>合计</b>			<b>2,800,832.61</b>		<b>80.27</b>

### 4. 其他应收款

#### (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备 计提比例(%)
		占总额 比例(%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,325,586.55	100		
组合1: 账龄组合	1,295,654.87	55.71	64,782.74	5
组合2: 保证金及押金组合	1,029,931.68	44.29		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>2,325,586.55</b>		<b>64,782.74</b>	

(续上表)

类别	金额	期初余额		坏账准备 计提 比例 (%)
		占总额 比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,315,204.04	100	17,240.09	1.31
组合 1: 账龄组合	344,801.55	26.22	17,240.09	5
组合 2: 保证金及押金组合	970,402.49	73.78		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<u>合计</u>	<u>1,315,204.04</u>	<u>100</u>	<u>17,240.09</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,295,654.87	64,782.74	5
<u>合计</u>	<u>2,325,586.55</u>	<u>64,782.74</u>	

(3) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
组合: 保证金及押金组合	1,029,931.68			业务保证金及房屋押金,
<u>合计</u>	<u>1,029,931.68</u>			发生坏账可能性较小

(4) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	47,542.65

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,029,931.68	970,402.49
其他	1,188,450.87	197,780.38
备用金	107,204.00	147,021.17
<u>合计</u>	<u>2,325,586.55</u>	<u>1,315,204.04</u>

## (7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
The Realty Associates Fund VLLL. L. P	非关联方	押金	442,887.78	1年以内(含1年)	19.04	
北京美亚赢泰投资管理有限公司	非关联方	押金	100,000.00	3-4年(含4年)	4.30	
南京生物医药谷建设发展有限公司	非关联方	押金	100,000.00	4-5年(含5年)	4.30	
中国通用咨询投资有限公司	非关联方	保证金	40,000.00	2-3年(含3年)	1.72	
杭州峰行科技有限公司	非关联方	押金	40,000.00	4-5年(含5年)	1.72	
			50,000.00	1年以内(含1年)	2.15	
			20,000.00	1年以内(含1年)	0.86	
<b>合计</b>			<b>792,887.78</b>		<b>34.09</b>	

## 5. 存货

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	4,264,034.96		4,264,034.96	2,937,930.81		2,937,930.81
在产品	1,031,354.34		1,031,354.34	757,161.47		757,161.47
库存商品	3,013,943.75		3,013,943.75	3,465,218.97		3,465,218.97
低值易耗品	8,683.31		8,683.31			
<b>合计</b>	<b>8,318,016.36</b>		<b>8,318,016.36</b>	<b>7,160,311.25</b>		<b>7,160,311.25</b>

## 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,354,684.78	816,722.49
预付房租	88,773.22	535,817.90
剩余摊销期限为一年以内的资产	345,320.85	835,498.78
银行理财		2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,788,778.85</b>	<b>4,188,039.17</b>

## 7. 固定资产

项目	办公设备	电子设备	生产设备	实验设备	运输设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,435,030.19	550,283.49	4,051,216.81	3,046,633.01	581,147.60	<u>9,664,311.10</u>
2. 本期增加金额	8,879.31		1,059,560.43	110,645.00		<u>1,179,084.74</u>
(1) 购置	8,879.31		1,059,560.43	110,645.00		
3. 本期减少金额	37,117.93	65,730.74	297,981.87	14,763.81		<u>415,594.35</u>
(1) 处置或报废	37,117.93	65,730.74	297,981.87	14,763.81		
4. 期末余额	1,406,791.57	484,552.75	4,812,795.37	3,142,514.20	581,147.60	<u>10,427,801.49</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	732,247.87	359,813.96	2,353,482.07	1,893,270.28	449,875.79	<u>5,788,689.97</u>
2. 本期增加金额	67,433.53	71,986.74	328,908.52	248,677.22	6,126.06	<u>723,132.07</u>
(1) 计提	67,433.53	71,986.74	328,908.52	248,677.22	6,126.06	
3. 本期减少金额	19,415.72	56,572.57	264,531.09	14,025.62		<u>354,545.00</u>
(1) 处置或报废	19,415.72	56,572.57	264,531.09	14,025.62		
4. 期末余额	780,265.68	375,228.13	2,417,859.50	2,127,921.88	456,001.85	<u>6,157,277.04</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	626,525.89	109,324.62	2,394,935.87	1,014,592.32	125,145.75	<u>4,270,524.45</u>
2. 期初账面价值	702,782.32	190,469.53	1,697,734.74	1,153,362.73	131,271.81	<u>3,875,621.13</u>

## 8. 无形资产

项目	软件	商标	专有技术	专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,564,920.00	14,800.00	26,338,722.94	9,440,870.94	<u>37,359,313.88</u>
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

项目	软件	商标	专有技术	专利技术	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,564,920.00	14,800.00	26,338,722.94	9,440,870.94	<u>37,359,313.88</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	640,568.15	10,853.34	7,459,654.57	2,685,492.18	<u>10,796,568.24</u>
2. 本期增加金额					
(1) 计提	81,022.38	740.04	858,844.02	807,806.34	<u>1,748,412.78</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	721,590.53	11,593.38	8,318,498.59	3,493,298.52	<u>12,544,981.02</u>
三、减值准备					
1. 期初余额			1,968,566.67		<u>1,968,566.67</u>
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			1,968,566.67		<u>1,968,566.67</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>843,329.47</u>	<u>3,206.62</u>	<u>16,051,657.68</u>	<u>5,947,572.42</u>	<u>22,845,766.19</u>
2. 期初账面价值	<u>924,351.85</u>	<u>3,946.66</u>	<u>16,910,501.70</u>	<u>6,755,378.76</u>	<u>24,594,178.97</u>

## 9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
C 反应蛋白、降钙素原定量检测试剂盒（荧光免疫层析法）		26,158.58				26,158.58
胃蛋白酶原 I、II 定量检测试剂盒(荧光免疫层析法)MKBJ-QDS001		18,027.97				18,027.97
心肌三项量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（MYO/cTnI/CK-Mb）MKBJ-QDS007		80,223.13				80,223.13
D 二聚体量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（D-D）MKBJ-QDS009		59,441.55				59,441.55
胃泌素 17 量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（G17）MKBJ-QDS002		66,643.17				66,643.17
25-OH 维生素 D 量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（VD）MKBJ-QDS003		128,576.64				128,576.64
同型半胱氨酸量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（HCY）MKBJ-QDS010		48,596.40				48,596.40
幽门螺杆菌尿素酶抗体定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS031		4,827.38				4,827.38
甲状旁腺素定量检测试剂盒（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS012		176,281.72				176,281.72
N 端脑钠肽定量检测试剂盒（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS008		130,213.64				130,213.64
脂蛋白相关磷脂酶 A2 定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS013		64,591.20				64,591.20
中枢神经特异性蛋白定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS014		56,405.00				56,405.00
血清淀粉样蛋白 A 定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS019		61,422.74				61,422.74
白介素-6 定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS020		109,800.45				109,800.45
铁蛋白定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS021		14,940.00				14,940.00
钙卫蛋白定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS026		63,961.75				63,961.75
便隐血/转铁蛋白联合定量检测试剂（量子点荧光免疫层析法）MKBJ-QDS027		61,109.49				61,109.49
骨钙素 N 端中分子片段量子点荧光免疫层析定量检测试剂盒（OC）MKBJ-QDS004		79,849.42				79,849.42



项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
子宫颈癌新型生物标志物检测试剂项目 MKBJ-GRT001			7,076.38			7,076.38
P03 呼吸道病毒检测试剂盒（荧光 PCR 法）	407,817.5					407,817.5
BP06 细菌快速荧光 PCR 试剂盒	3,371,388.73	667,306.53			385.43	4,038,309.83
离心机	262,896.77					262,896.77
量子点	3,823,890.69	2,608,181.10			188,259.00	6,243,812.79
V280 极速荧光定量 PCR 仪开发	357,718.01	15,000.00				372,718.01
<u>合计</u>	<u>8,223,711.70</u>	<u>4,548,634.24</u>			<u>188,644.43</u>	<u>12,583,701.51</u>

## 10. 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
装修工程	2,908,474.67	46,592.23	783,867.94		2,171,198.96
渠道支出-设备	6,483,117.38	2,282,616.86	934,482.55		7,831,251.69
<u>合计</u>	<u>9,391,592.05</u>	<u>2,329,209.09</u>	<u>1,718,350.49</u>		<u>10,002,450.65</u>

## 11. 应付账款

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,632,025.93	2,345,416.23
应付工程款	275,000.00	275,000.00
<u>合计</u>	<u>3,907,025.93</u>	<u>2,620,416.23</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 12. 预收款项

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,005,040.04	1,909,972.05
<u>合计</u>	<u>4,005,040.04</u>	<u>1,909,972.05</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

## 13. 应付职工薪酬

### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	446,226.68	7,871,508.22	8,317,734.90	
离职后福利中的设定提存计划负债	35,637.23	794,481.07	830,118.30	
<u>合计</u>	<u>481,863.91</u>	<u>8,665,989.29</u>	<u>9,147,853.20</u>	<u>0.00</u>

### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	406,682.67	6,967,293.51	7,373,976.18	
二、职工福利费		0.00		
三、社会保险费	18,641.01	454,747.11	473,388.12	

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
其中：1. 医疗保险费	16,447.95	404,338.09	420,786.04	
2. 工伤保险费	731.02	16,731.33	17,462.35	
3. 生育保险费	1462.04	33,677.69	35,139.73	
四、住房公积金	20,903.00	449,467.60	470,370.60	
五、工会经费和职工教育经费		0.00		
六、其他短期薪酬		0.00		
<u>合计</u>	<u>446,226.68</u>	<u>7,871,508.22</u>	<u>8,317,734.90</u>	<u>0.00</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	800,717.46	
失业保险	29,400.84	
<u>合计</u>	<u>830,118.30</u>	

14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税		
增值税	116,679.94	127,954.22
城市维护建设税	9,005.70	9,796.73
教育费附加	3,859.59	4,198.60
地方教育费附加	2,573.06	2,799.07
代扣代缴个人所得税	27,264.99	30,782.23
印花税	163.20	987.00
<u>合计</u>	<u>159,546.48</u>	<u>176,517.85</u>

15. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		672,736.00
保证金及押金	832,060.00	951,060.00
其他	244,787.63	416,070.45
<u>合计</u>	<u>1,076,847.63</u>	<u>2,039,866.45</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

16. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	50,080,000.00					50,080,000.00	
<u>股份合计</u>	<u>50,080,000.00</u>					<u>50,080,000.00</u>	

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	29,667,365.86			29,667,365.86
<u>合计</u>	<u>29,667,365.86</u>			<u>29,667,365.86</u>

18. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母 公司	
外币财务报表折算差额	46,407.45	163,967.32			163,967.32	210,374.77
<u>合计</u>	<u>46,407.45</u>	<u>163,967.32</u>			<u>163,967.32</u>	<u>210,374.77</u>

19. 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	389,375.29			389,375.29
<u>合计</u>	<u>389,375.29</u>			<u>389,375.29</u>

20. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	-14,835,425.94	-15,771,384.02
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-14,835,425.94	-15,771,384.02
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,275,951.41	1,284,209.84
减: 提取法定盈余公积		348,251.76
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		

项目	期末余额	期初余额
期末未分配利润	-13,597,237.29	-14,835,425.94

## 21. 营业收入、营业成本

### (1) 按性质分类

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,413,148.41	18,617,411.61
其他业务收入		
<u>合计</u>	<u>25,413,148.41</u>	<u>18,617,411.61</u>
主营业务成本	6,285,620.67	6,201,707.09
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>6,285,620.67</u>	<u>6,201,707.09</u>

### (2) 报告期内主要客户收入情况

客户名称	本期发生额	占营业收入比重 (%)
深圳市宇泰生物技术有限公司	2,755,246.00	10.84
北京佳研时代生物科技有限公司	2,211,856.00	8.70
上海赢华门诊部有限公司	1,309,440.00	5.15
成都大健康科技管理有限公司金牛体检门诊部	1,197,504.00	4.71
上海律昂杰生物科技有限公司	964,224.00	3.79
<u>合计</u>	<u>8,438,270.00</u>	<u>33.20</u>

## 22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,029.09	34,092.48
教育费附加附加	21,441.04	14,611.07
地方教育附加费	14,294.02	9,740.72
印花税	22,309.58	13,445.42
<u>合计</u>	<u>108,073.73</u>	<u>71,889.69</u>

## 23. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,137,432.33	2,110,411.29
办公费及会议费	514,075.35	68,323.10

费用性质	本期发生额	上期发生额
房租物业水电费	181,091.88	200,248.74
招待费	17,458.62	77,764.60
差旅费	538,011.33	502,934.70
折旧摊销	2,025,746.78	1,437,759.23
市场推广宣传费	1,773,954.08	3,154,646.65
其他	345,098.62	
<u>合计</u>	<u>7,532,868.99</u>	<u>7,552,088.31</u>

#### 24. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,283,407.74	3,133,003.97
折旧摊销	918,454.31	101,216.71
服务费	1,060,790.42	788,883.11
办公费及培训会议	419,108.65	329,282.54
房租及物业水电费	877,398.79	314,317.16
招待费	105,630.99	93,507.38
差旅费	443,332.62	341,452.12
其他	2,010,599.80	2,334,150.90
<u>合计</u>	<u>10,118,723.32</u>	<u>7,435,813.89</u>

#### 25. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
手续费支出	7,852.12	8,478.02
减：利息收入	18,498.77	18,077.42
利息支出	2,610.00	
汇兑损益		-13,318.64
<u>合计</u>	<u>-8,036.65</u>	<u>-22,918.04</u>

#### 26. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	101,635.53	79,283.99

项 目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>101,635.53</u>	<u>79,283.99</u>

27. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-55,414.42	25,726.95
<u>合计</u>	<u>-55,414.42</u>	<u>25,726.95</u>

28. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
政府补助	19,340.25	639,816.00	19,340.25
其他		16,385.31	
<u>合计</u>	<u>19,340.25</u>	<u>656,201.31</u>	<u>19,340.25</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	与资产相关/ 与收益相关	金额	与资产相关/ 与收益相关
首都知识产权服务业协会新技术建设资金	8,000.00	与收益相关		
稳岗补贴	11,340.25	与收益相关		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金			6,816.00	与收益相关
中关村科技园区丰台园管理委员会专利转化支持资金			633,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>19,340.25</u>		<u>639,816.00</u>	

29. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
其他	55,414.42	8,927.56	55,414.42
<u>合计</u>	<u>55,414.42</u>	<u>8,927.56</u>	<u>55,414.42</u>

30. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用		20,775.85

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：当期所得税		20,775.85
递延所得税		

### 31. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到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
政府补助	18,791.85	656,201.31
保证金及押金	102,340.00	196,828.68
其他	108,119.88	1,560,763.26
<u>合计</u>	<u>229,251.73</u>	<u>2,413,793.25</u>

#### (2) 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
往来款	1,396,373.31	237,168.00
付现费用	7,250,638.34	7,634,169.24
<u>合计</u>	<u>8,647,011.65</u>	<u>7,871,337.24</u>

### 32. 现金流量表补充资料

#### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,339,824.28	-2,099,682.37
加：资产减值准备	101,635.53	79,283.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	723,132.07	676,813.91
无形资产摊销	1,748,412.78	1,414,051.10
长期待摊费用摊销	1,718,350.49	1,571,912.41
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）	55,414.42	
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）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		



项目	本期发生额	上期发生额
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）	-1,157,705.11	-1,642,037.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,281,778.61	-152,047.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,563,810.89	-3,332,007.62
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,316,525.04</b>	<b>-3,483,713.42</b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	5,930,602.81	4,888,503.97
减：现金的期初余额	5,409,626.46	10,055,604.64
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	520,976.35	-5,167,102.67

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,930,602.81	4,888,503.97
其中：1. 库存现金	6,222.44	15,631.43
2. 可随时用于支付的银行存款	5,924,380.37	4,872,872.54
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,930,602.81	4,888,503.97
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		

## 33. 外币货币性项目

### (1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			135,334.56
其中：美元	19,977.35	6.7744	135,334.56
其他应收款			850,149.40

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	125,494.42	6.7744	850,149.40
其他应付款			101,616.00
其中：美元	15,000.00	6.7744	101,616.00

(2) 重要境外经营实体的情况

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
MokoBio Biotechnology R&D Center, Inc	美国	美元	以境外经营地本币为记账本位币

## 二、合并范围的变动

### 1. 非同一控制下企业合并

报告期内本公司未发生非同一控制下企业合并导致合并范围发生变动情形。

### 2. 同一控制下企业合并

报告期内本公司未发生同一控制下企业合并导致合并范围发生变动情形。

### 3. 其他原因的合并范围变动

#### (1) 本期增加的合并范围内子公司情况

无。

## 三、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	取得方式
南京美宁康诚生物科技有限公司	南京	南京	体外诊断产品生产销售	100.00	100.00	投资设立
北京昌美医疗科技有限公司	北京	北京	医药销售	100.00	100.00	投资设立
泰州昌美医疗科技有限公司	泰州	泰州	医药销售	100.00	100.00	投资设立
MokoBioBiotechnology R&D Center, Inc.	美国	美国	医药开发	80.00	80.00	投资设立

## 四、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司无母公司

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

#### 4. 本公司其他关联方情况

关联方名称	关联关系
金鑫	实际控制人、股东、董事、总经理
王瑞环	持有本公司 5%以上股份的股东、董事、副总经理
北京中关村创业投资发展有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
新疆信辉股权投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东
北京同信开元投资咨询中心（有限合伙）	持有本公司 0.08%以上股份的股东
张宁	持有本公司 5%以上股份的股东
中创联合创业管理（深圳）有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
深圳市诺思诺德品牌顾问有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
深圳前海中海资产管理有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
惠州梵茵文化发展有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
深圳梵茵时装有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
深圳中创联合基金管理有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的企业
曾滨	董事、副总经理
李军红	董事
金玲	董事
刘畅	董事
罗胜辉	监事
郝长松	董事、副总经理
邱艳莉	财务总监
王瑛琦	监事会主席
吴春利	监事

#### 5. 关联方交易

##### (1) 关联担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金鑫、王瑞环	3,000,000.00	2018年6月15日	2019年6月14日	否

## 五、股份支付

本公司报告期内无股份支付事项。

## 六、承诺及或有事项

本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

无。

## 八、其他重要事项

无。

## 九、母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)
		占总额 比例(%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	5,981,391.60	67.50	<u>480,296.88</u>	8.03
纳入合并范围关联方组合	2,880,268.00	32.50		
组合小计	<u>8,861,659.60</u>	100.00	<u>480,296.88</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>8,861,659.60</u>	<u>100.00</u>	<u>480,296.88</u>	

(续上表)

类别	金额	期初余额		坏账准备计 提比例 (%)
		占总额 比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	5,110,778.00	63.84	436,766.20	8.55
纳入合并范围关联方组合	2,894,677.20	36.16		
组合小计	<u>8,005,455.20</u>	<u>100.00</u>	<u>436,766.20</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	金额	期初余额	
		占总额比例 (%)	坏账准备 坏账准备计提比例 (%)
合计	8,005,455.20	100.00	436,766.20

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,465,325.60	273,266.28	5.00
1-2年(含2年)	111,426.00	11,142.60	10.00
2-3年(含3年)	37,440.00	7,488.00	20.00
3-4年(含4年)	351,200.00	175,600.00	50.00
4-5年(含5年)	16,000.00	12,800.00	80.00
合计	5,981,391.60	480,296.88	

(3) 组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
纳入合并范围关联方组合	2,880,268.00			关联方款项，未减值
合计	2,880,268.00			

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	43,530.68

(5) 本期无实际核销的应收账款情况

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
泰州昌美医疗科技有限公司	关联方	1,678,283.20	1年以内(含1年)	16.52	
北京昌美医疗科技有限公司	关联方	246,885.80	1年以内(含1年)	2.43	
		950,245.60	1-2年(含2年)	9.35	
中山大学附属第三医院	非关联方	447,900.00	1年以内(含1年)	4.41	22,395.00
昆山美大门诊部有限公司	非关联方	331,008.00	1年以内(含1年)	3.26	16,550.40
上海律昂杰生物科技有限公司	非关联方	316,224.00	1年以内(含1年)	3.11	15,811.20
合计		3,970,546.60		39.08	54,756.60

## 2. 其他应收款

### (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	161,140.40	0.39	8,057.02	5.00
组合 2: 保证金及押金组合	223,249.5	0.54		
组合 3: 纳入合并范围关联方组合	41,001,016.04	99.07		
<b>组合小计</b>	<b><u>41,385,405.94</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>8,057.02</u></b>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b><u>41,385,405.94</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>8,057.02</u></b>	

(续上表)

类别	金额	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	96,343.73	0.28	4,817.19	5.00
组合 2: 保证金及押金组合	239,828.50	0.69		
<b>组合小计</b>	<b><u>34,659,847.85</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>4,817.19</u></b>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b><u>34,659,847.85</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>4817.19</u></b>	

### (2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	161,140.40	8057.02	5
<b>合计</b>	<b>161,140.40</b>	<b><u>8057.02</u></b>	

### (3) 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	坏账准备 期末余额	计提比 例 (%)	计提理由
组合：保证金及押金组合	223,249.50			业务保证金及房屋押金，发生坏账可能性较小
组合：纳入合并范围关联方组合	41,001,016.04			个别认定，单项计提
<u>合计</u>	<u>41,224,265.54</u>			

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	3,239.83

(5) 按性质分类的其他应收款账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	41,001,016.04	34,323,675.62
备用金	135,522.00	29,818.20
保证金及押金	223,249.5	239,828.50
其他	25618.40	66,525.53
<u>合计</u>	<u>41,385,405.94</u>	<u>34,659,847.85</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	占总额比 例 (%)	坏账准备 期末余额
南京美宁康诚生物科技有限责任公司	关联方	内部往来款	32,622,326.34	78.81	
北京昌美医疗科技有限公司	关联方	内部往来款	5,648,543.10	13.64	
泰州昌美医疗科技有限公司	关联方	内部往来款	2,735,000.00	6.61	
北京美亚赢泰投资管理有限公司	非关联方	押金	200,000.00	0.48	
李焕	非关联方	其他	40,700.00	0.10	0
<u>合计</u>			<u>41,246,569.44</u>	<u>99.64</u>	<u>0</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
南京美宁康诚生物科技有限责任公司	9,296,000.00		
北京昌美医疗科技有限公司	1,000,000.00		
泰州昌美医疗科技有限公司	50,000.00		
MokoBio Biotechnology R&D Center, Inc	7,003,927.67		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
<u>合计</u>	<u>17,349,927.67</u>		<u>0</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他权益 变动	现金红利
南京美宁康诚生物科技有限公司				
北京昌美医疗科技有限公司				
泰州昌美医疗科技有限公司				
MokoBio Biotechnology R&D Center, Inc				
<u>合计</u>				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减 值准备
	本期计提减值准备	其他		
南京美宁康诚生物科技有限公司			9,296,000.00	
北京昌美医疗科技有限公司			1,000,000.00	
泰州昌美医疗科技有限公司			50,000.00	
MokoBio Biotechnology R&D Center, Inc			7,003,927.67	
<u>合计</u>			<u>17,349,927.67</u>	

#### 4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,736,135.01	16,212,505.39
其他业务收入		
<u>合计</u>	<u>23,736,135.01</u>	<u>16,212,505.39</u>
主营业务成本	5,392,831.74	4,386,763.65
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>5,392,831.74</u>	<u>4,386,763.65</u>

## 十、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净	每股收益
-------	-------	------



	资产收益率	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	2.18%	0.03	0.03
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%	0.03	0.03

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	说明
(1) 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	-55,414.42	
(2) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,340.25	
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
<b>非经常性损益合计</b>	-36,074.17	
减：所得税影响金额	-5,411.13	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	-30,663.04	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-30,663.04	
归属于少数股东的非经常性损益		

2018年8月27日