



源培·培源
BasalMedia

源培生物

NEEQ : 833783

上海源培生物科技股份有限公司

(Shanghai Basalmedia Technologies Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年1月17日，公司取得了上海市工商行政管理局颁发的营业执照，公司住所由原来的上海市奉贤区燕园路269号，变更为上海市奉贤区岚丰路1569号，经营范围增加了“包装材料的批发、零售，自有房屋租赁”，经营范围变更为“从事生物科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，实验室设备、仪器仪表、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、一类医疗器械、包装材料的批发、零售，一类医疗器械的制造、加工，从事货物进出口及技术进出口业务，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后

方可开展经营活动】”。

2018年3月16日，公司领取了上海市经济和信息化委员会颁发的上海市“专精特新”中小企业（2018-2019）铭牌。

报告期内，获得授权专利3项，截止报告期末，共获得授权专利24项。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司、源培生物	指	上海源培生物科技股份有限公司
有限公司	指	上海源培生物科技有限公司, 源培生物前身
若耶投资	指	上海若耶投资有限公司, 源培生物股东之一
策行投资	指	上海策行投资合伙企业(有限合伙), 源培生物股东之一
源智生化	指	上海源智生化科技有限公司
国齐检测	指	上海国齐检测技术有限公司
德邦证券、主办券商	指	德邦证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
章程、公司章程	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务经理
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日

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。

公司负责人孙奇威、主管会计工作负责人冯惠芸及会计机构负责人（会计主管人员）冯惠芸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	<ol style="list-style-type: none">1. 上海源培生物科技股份有限公司《2018 年半年度报告》2. 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3. 经与会董事签字确认的《上海源培生物科技股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》4. 经与会监事签字确认的《上海源培生物科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海源培生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Basalmedia Technologies Co., Ltd.
证券简称	源培生物
证券代码	833783
法定代表人	孙奇威
办公地址	上海市奉贤区岚丰路 1569 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冯惠芸
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-37196939
传真	021-37196938
电子邮箱	public@basalmedia.com
公司网址	www.basalmedia.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区岚丰路 1569 号 201401
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	2012 年 11 月 29 日
挂牌时间	2015 年 10 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	公司主要从事细胞培养、微生物培养等相关生物制品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	44,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海若耶投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	孙奇威、陈青苗

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	91310000057672246P	否
注册地址	上海市奉贤区岚丰路 1569 号	是
注册资本（元）	44,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 26 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	10,201,787.81	8,694,053.09	17.34%
毛利率	47.29%	52.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,162,403.13	1,167,568.96	-0.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	995,025.98	1,119,023.17	-11.08%
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）	1.01%	1.07%	-
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）	0.87%	1.03%	-
基本每股收益	0.03	0.03	0%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	118,347,675.39	115,474,166.44	2.49%
负债总计	3,235,736.48	1,524,630.66	112.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,111,938.91	113,949,535.78	1.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.62	2.59	1.16%
资产负债率（母公司）	2.73%	1.32%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	719.28%	1675.93%	-
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	3,397,828.58	-1,082,581.04	-413.86%
应收账款周转率	3.82	2.75	-
存货周转率	1.31	1.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.49%	31.36%	-
营业收入增长率	17.34%	64.68%	-
净利润增长率	-0.44%	32.71%	-

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	44,000,000	44,000,000	0%
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

本公司是处于医药制造业的基础支撑产品生产商，拥有一支核心技术团队，24项授权专利技术及多项专有技术，具备一类医疗器械的生产经营资质，主营业务是细胞培养、微生物培养相关生物制品的研发、生产和销售。为生物制药企业、高等院校、科研院所以及医院等提供各类个性化培养基，通过提供高质量的产品与高效的服务，成为专业化程度高的生物医药服务企业，以高性价比、短供应周期的优势，打破国外大企业的垄断，为国内生物医药企业及科研院所的发展提供支撑。公司通过直销与经销相结合的方式开拓业务，产品销售为主要收入来源。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内的财务状况、经营成果的实现、现金流量情况，以及相对于同期或上年度末的增长（下降）情况，年度经营计划的执行情况

报告期末，公司财务状况良好。公司总资产为11,834.77万元，较期初增加287.35万元，增长了2.49%，主要原因为报告期内开票收入快速增长，但应收账款回笼尚需时日致应收账款增加82.88万元；各项固定资产、生产采购等及基地建设投入，致资产增加543.30万元，同时资金流出336.15万元。净资产为11,511.19万元，较期初增加116.24万元，增长了及1.02%，主要原因为报告期内实现净利润116.24万元。

报告期末，公司实现营业收入1,020.18万元，同比增长17.34%，主要原因系市场进一步拓展并不断成熟，客户增加，需求量也同时增加；营业成本537.72万元，同比增长30.10%，主要原因系报告期内客户需求量增加，造成产品产量及投入成本的相应增加。期间费用375.88万元，同比增长17.43%，主要原因为报告期内公司因业务发展需要，通过增加销售人员、赠送样品、建立销售官网等加大销售宣传与推广力度，致销售费用增加25.92万元，同比增长了61.23%；研发费用增加57.93万元，增长了66.61%，其中因研发项目需要增加研发人员成本50.84万元，研发耗材增加6.48万元；财务费用增加5.78万元，同比增长了59.21%，主要原因系公司报告期内货币资金减少，以及部分资金用于购买保本结构性存款产品致利息收入减少3.90万元，同时境外服务费收款因汇率差异产生汇兑损益1.90万元所致。资产减值损失4.80万元，同比增长了158.02%，主要原因系公司报告期内应收账款金额增加以及其他应收款中押金部分的账龄增加，根据谨慎性原则计提坏账准备所致。报告期内为合理利用闲置资金，优化

资金结构，购买银行保本结构性存款产品增加投资收益6.23万元，同比增长了100%。报告期内营业外收入增加5.35万元，同比增长了80.81%，主要是随着公司的健康有序发展，获得了更多的政府补助以及专利补助所致。报告期内实现净利润116.24万元，同比降低了0.44%。

报告期末，公司期末现金及现金等价物余额为1,386.48万元，较上年同期减少1,276.77万元，降低了47.94%，净减少额为336.15万元，主要原因是报告期内业务收款使资金流入1,096.51万元，与经营活动有关的资金流出777.92万元，购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付资金流出680.27万元。

2018年度经营计划如下：

(1) 2018年销售目标：力争销售额达2100万元以上，相比2017年，销售额增长20%以上。

(2) 经营计划：保障现有工厂生产线的有效运行，确保产能有效利用，降低生产成本，提高经济效益；保障培养基生产基地建设项目各项工程及验收工作有序开展，努力完成新旧生产线的有序替换。

(3) 管理目标：继续强化各项管理制度，完善工作流程，加强各部门沟通，提高工作效率，建设完成新工厂质量体系，加速新产品的开发，持续规范运行。

(4) 市场目标：加强市场推广力度，提高终端市场接受度，加强品牌建设，力争把公司打造成全国最具实力和核心竞争力的培养基领导企业。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者留意。

2018年度经营计划实现情况：

公司经营活动有序开展，上半年销售约完成年度计划的48.58%，同比增长17.34%。

公司位于奉贤区岚丰路1569号的培养基生产基地建设项目基本建成，验收工作正在进行；管理目标陆续实现，制度不断完善，工作流程持续规范运行；市场目标陆续完成，品牌建设持续跟进，部分产品已得到客户广泛认可。

(二) 经营变动情况分析

公司的商业模式是以生物医药行业的公司、科研院所的定制需求为基础开展研发、生产、销售等经营活动，以研发带动商业化生产，报告期内未变化。

培养基产品不受季节性、周期性影响。目前生物医药行业处于快速发展阶段，对培养基产品的需求不断增加，整个培养基生产企业良莠不齐，其中大部分企业仅能提供微生物培养基。由于细胞培养基对专业技术要求非常高，且产品大多以定制形式出现，因此生产企业入行的门槛特别高，目前国内市场上的细胞培养基主要由GE、Thermo Fisher和Merck公司主导，国内细胞培养基生产企业要想在市场上占据一席之地，需要付出极大的努力。

公司以技术研发为基础，凭借积累的成熟生产工艺和生产流程控制为客户提供高品质的培养基及相关产品和服务。报告期内产品未发生重大变化，核心团队及关键技术未变化，重要研发项目如各类无血清培养基研发项目持续开展。

根据公司财务数据分析，主要客户未发生重大变化，前五大客户变化的主要原因是客户的实际需求所致。供应商变化较大，前五大供应商变化的主要原因是公司新建培养基生产基地项目接近尾声，建设相关采购减少。

公司销售渠道目前仍以国内为主，未发生重大变动。产品成本结构也未发生变动。报告期内，公司加强经销商管理和营销团队建设，提高了的产品知名度和市场影响力，为公司下半年营造了良好的市场环境，公司将按 2018 年度经营计划继续完善内部管理和技术水平的提升，拓展销售业务，降低营业成本，提升现有业务利润。

三、 风险与价值

1、 控股股东不当控制的风险

实际控制人孙奇威与陈青苗夫妇直接及间接持有本公司股份合计 32,400,000 股，占本公司发行前股份总数的 73.64%，虽然公司已依据《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，且建立了包括关联交易管理办法在内的各项制度，但公司仍有可能存在实际控制人及其关联方凭借控股地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产经营决策等方面进行不当控制，从而损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：公司不断完善法人治理结构，建立健全“三会一层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度。《公司章程》规定了累积投票权制度、纠纷解决机制、关联股东和董事表决权回避制度等，给少数权益股东提供权利保障；同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。

2、 公司治理风险

股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度体系，但由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长时间的运行检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司存在因内部治理不当，影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司严格按照现行的内部控制制度体系进行运作，并在发展的过程中不断补充完善体系建设，同时对新建工厂的内部体系进行建设与完善。

3、人才流失的风险

研发、销售人才是公司的核心资源之一，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术、销售人员不足甚至流失的风险。公司通过建立各种人才激励机制，稳定自身技术人员团队，也未曾发生大规模技术人员流失情况。但是，若未来公司核心技术人员大规模流失，将对正常经营带来负面影响。

应对措施：公司实施积极的人才激励政策，为员工营造有利于开发和创新的良好环境，关心员工的身心健康，为所有员工购买人生意外险。公司协助员工建立良好职业规划，给予技术研发人员外出培训与交流的机会；积极通过社会及校园招聘储备生物及销售等专业人才；同时，通过企业文化建设，公司内部营造充分沟通、共同成长的企业氛围，激发员工的工作积极性，使公司管理团队和骨干人员保持较高的忠诚度。

4、公司现有规模偏小的风险

由于公司成立时间较短，目前主要精力用于产品研发和市场拓展上，综合成本比较高，报告期内的营业收入规模不大，盈利能力较弱。因此，公司存在整体规模偏小、抗风险能力偏弱的风险。

应对措施：公司已在报告期内不断加强综合运行能力，开拓新的市场，公司的营业收入较上个期末增加 17.34%，并且新的培养基基地建设项目已基本完成，随着竣工验收工作的推进，公司将迈入新的台阶，设计产能大幅增加，营业收入也将会有相应提升。

5、经营风险

公司在生物制品研发和生产过程中，不可避免会产生废水、废渣或其他污染物，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。公司一直高度重视环境保护、职业健康和安全生产工作，并根据行业特征和法律法规要求建立了系列管理体系。自设立以来，公司未发生重大安全生产事故和环保事故，未出现一例职业病患者，“三废”处理全部达到国家和地方排放标准。但是，公司依然存在因设备故障、工艺操作不当乃至自然灾害等不可抗力事件所导致的安全环保事故的风险。一旦发生，不仅客户可能会中止与公司的合作，而且公司还将面临政府有关监管部门的处罚、责令关闭或停产的可能，进而严重影响公司的业务经营。

应对措施：公司严格按照监管部门的要求进行研发和生产，公司将极力避免产生对公司不利的安全生产事故和环保事故。报告期内，公司环保工作顺利开展，未受到政府监管部门的处罚。

6、公司新厂房建设完工后增加固定资产折旧以及运行成本上升可能导致亏损的风险

公司目前建设新的培养基生产基地已经基本完成，新厂房建设完工后，会增加固定资产折旧，以及部分洁净生产环境等级提升和面积提升，将带来生产设施运行成本增加，可能导致亏损。

应对措施：目前培养基产品尤其是无血清细胞培养基产品在国内的市场快速发展初期，具有巨大的空白市场容量。公司已启用通过技术升级和创新、延伸产品系列的策略，在现有产品的基础上，契合市场需求，不断新增适合客户需求的产品，丰富产品类型，增强市场竞争力和可持续发展能力，同时拟对厂房新建后出现的部分闲置厂房进行出租，进而弥补新厂房建设完工后增加运行成本和固定资产折旧而可能导致的亏损。

7、公司定制产品存在到期不能交货或者出现赔偿的风险

公司定制化产品生产过程中涉及到定制采购的情况，某些特殊原材料如出现突发性供给不足，会导致公司不能满足客户需求或交货期，而存在到期不能交货或者出现需要赔偿的风险。

应对措施：公司有着严格的原材料采购及库存管理等制度，在采购源头避免此类问题发生。此外定制培养基产品需要与客户的需求相紧密结合，自研发试用开始公司与客户的合作就基于友好真诚且保密的态度，鉴于定制产品特殊性，也会尽量规避此类风险。

四、 企业社会责任

报告期内，企业积极参与第二十四届“蓝天下的至爱”系列慈善活动，向上海市慈善基金会奉贤分会捐赠人民币壹万元整，为推动慈善事业的健康持续发展贡献一份力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000	918.74
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	300,000	8,490.57
总计	2,800,000	9,409.31

(二) 承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，报告期内股东严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司实际控制人、5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及控股股东的全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》的承诺，报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、控股股东若耶投资、实际控制人均出具了《减少和规范关联交易的承诺》，报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业禁止的承诺，报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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	39,875,000	90.625%	0	39,875,000	90.625%
	其中：控股股东、实际控制人	30,375,000	69.03%	0	30,375,000	69.03%
	董事、监事、高管	36,400,000	82.73%	0	36,400,000	82.73%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,125,000	9.375%	0	4,125,000	9.375%
	其中：控股股东、实际控制人	2,025,000	4.60%	0	2,025,000	4.60%
	董事、监事、高管	2,100,000	4.77%	0	2,100,000	4.77%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
总股本		44,000,000	-	0	44,000,000	-
普通股股东人数						11

(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	上海若耶投资有限公司	26,700,000	0	26,700,000	60.68%	0	26,700,000
2	上海策行投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	13.64%	0	6,000,000
3	孙奇威	2,700,000	0	2,700,000	6.14%	2,025,000	675,000
4	刘岩	2,300,000	0	2,300,000	5.23%	0	2,300,000
5	陈善吉	1,400,000	0	1,400,000	3.18%	1,050,000	350,000
6	赵林惠	1,400,000	0	1,400,000	3.18%	1,050,000	350,000
合计		40,500,000	0	40,500,000	92.05%	4,125,000	36,375,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，若耶投资为孙奇威设立的一人有限责任公司，策行投资为陈善吉实际控制的有限合伙企业，陈善吉为孙奇威配偶的弟弟，赵林惠为陈善吉的配偶，陈云夫为孙奇威母亲的弟弟。

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

公司控股股东为上海若耶投资有限公司，其基本情况如下：

注册地址：上海市奉贤区望园路 2351 弄 4 号 239 室

法定代表人：陈青苗

注册资本：7,000 万元

成立日期：2013 年 5 月 20 日

经营范围：实业投资，投资管理，资产管理，企业管理，投资信息咨询（除经纪）【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

《营业执照》统一社会信用代码：91310120069310779E

报告期内，上海若耶投资有限公司上述信息未发生变化。

报告期内，孙奇威与陈青苗合计持有源培生物 73.64%的股份。孙奇威、陈青苗为公司实际控制人。报告期内，本公司实际控制人未发生过变化。其基本情况如下：

孙奇威，男，汉族，出生于 1974 年 1 月，学士学位。中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2002 年 10 月任 Life Technologies 公司产品主管；2002 年 11 至 2013 年 10 月任上海源智生化科技有限公司执行董事、总经理；2013 年 11 月至今任上海源培生物科技股份有限公司总经理。

陈青苗，女，汉族，出生于 1976 年 4 月，硕士学位。中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 7 月至 2007 年 6 月任上海市互联网经济咨询中心社会信息化部副主任；2007 年 7 月至 2012 年 10 月待业；2012 年 11 月至 2015 年 6 月任上海源培生物科技股份有限公司董事长、总经理、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2015 年 6 月至 2015 年 12 月任上海源培生物科技股份有限公司董事长、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2015 年 12 月至 2017 年 3 月任上海源培生物科技股份有限公司综合管理部主管、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2017 年 3 月至今任上海源培生物科技股份有限公司副总经理、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执

行董事、上海国齐检测技术有限公司监事。

(二) 实际控制人情况

报告期内，孙奇威与陈青苗合计持有源培生物 73.64%的股份。孙奇威、陈青苗为公司实际控制人。报告期内，本公司实际控制人未发生过变化。其基本情况如下：

孙奇威，男，汉族，出生于 1974 年 1 月，学士学位。中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月至 2002 年 10 月任 Life Technologies 公司产品主管；2002 年 11 至 2013 年 10 月任上海源智生化科技有限公司执行董事、总经理；2013 年 11 月至今任上海源培生物科技股份有限公司总经理。

陈青苗，女，汉族，出生于 1976 年 4 月，硕士学位。中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 7 月至 2007 年 6 月任上海市互联网经济咨询中心社会信息化部副主任；2007 年 7 月至 2012 年 10 月待业；2012 年 11 月至 2015 年 6 月任上海源培生物科技股份有限公司董事长、总经理、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2015 年 6 月至 2015 年 12 月任上海源培生物科技股份有限公司董事长、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2015 年 12 月至 2017 年 3 月任上海源培生物科技股份有限公司综合管理部主管、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事；2017 年 3 月至今任上海源培生物科技股份有限公司副总经理、上海策行投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海源智生化科技有限公司执行董事、上海若耶投资有限公司执行董事、上海国齐检测技术有限公司监事。

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
孙奇威	董事长兼总经理	男	1974-1-6	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
陈杰	董事	男	1986-10-18	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
陈善吉	董事	男	1978-6-5	中专	2017.12.5-2020.12.4	是
赵林惠	董事	女	1978-6-14	中专	2017.12.5-2020.12.4	是
陈青苗	董事兼副总经理	女	1976-4-4	硕士	2017.12.5-2020.12.4	是
刘迪慧	监事会主席	女	1987-8-24	大专	2017.12.5-2020.12.4	是
温韬	监事	男	1986-8-4	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
路鑫	监事	男	1994-11-14	大专	2018.4.18-2020.12.4	是
冯惠芸	财务经理	女	1976-11-24	本科	2017.12.5-2020.12.4	是
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:

陈善吉为孙奇威配偶陈青苗的弟弟，赵林惠为陈善吉的配偶，控股股东若耶投资为孙奇威设立的一人有限责任公司，孙奇威、陈青苗夫妇为公司的实际控制人。

(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
孙奇威	董事长兼总经理	2,700,000	0	2,700,000	6.14%	0
陈杰	董事	0	0	0	0	0
陈善吉	董事	1,400,000	0	1,400,000	3.18%	0
赵林惠	董事	1,400,000	0	1,400,000	3.18%	0
肖杰	综合管理部经理	300,000	0	300,000	0.68%	0
刘迪慧	监事会主席	0	0	0	0%	0
温韬	监事	0	0	0	0%	0
路鑫	监事	0	0	0	0%	0
冯惠芸	财务经理	0	0	0	0%	0
合计	-	5,800,000	0	5,800,000	13.18%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
杨妍	监事	离任	-	离职
路鑫	市场部渠道主管及网络管理员	新任	监事	原监事离职

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

路鑫，男，1994 年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2016 年 2 月至 2017 年 11 月任市场助理职务；2017 年 12 月至今任市场部渠道主管及网络管理员职务。

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
财务部	3	3
生产部	21	22
营销部	4	3
质量部	8	11
综合管理部	9	11
技术开发部	8	8
员工总计	53	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	2
硕士	3	5
本科	14	14
专科	16	17
专科以下	20	20
员工总计	53	58

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：

员工薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资和津贴等，依照国家相关法规，公司在册员工均缴纳社会保险。

员工培训计划：公司致力于提升员工素质与能力，在报告期初制定了一系列的培训计划，包括企业文化教育、法律法规及消防安全知识等方面的综合素质培训，以及 ERP、质量管理体系等岗位技能培训，报告期末均已得到有效落实。不定期外部培训：与工作相关的外部培训，公司积极派人参与学习，取得岗位技能提升的各种资质。

公司不存在需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：

公司尚未专门认定核心员工。核心技术人员为孙奇威、肖杰及温韬，报告期内无变动。

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) 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	(一)	13,864,769.27	17,226,285.36
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(二)	3,088,129.35	2,259,351.27
预付款项	(三)	722,021.85	1,074,235.42
其他应收款	(四)	54,001.69	87,925.00
存货	(五)	4,866,728.56	3,367,147.13
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(六)	483,741.34	835,792.44
流动资产合计		23,079,392.06	24,850,736.62
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(七)	1,981,022.72	2,654,012.38
在建工程	(八)	83,356,743.78	74,390,588.74
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(九)	9,208,263.70	9,413,272.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十)	-	196,666.85
递延所得税资产	(十一)	28,570.11	21,373.23
其他非流动资产	(十二)	693,683.02	3,947,516.00
非流动资产合计		95,268,283.33	90,623,429.82
资产总计		118,347,675.39	115,474,166.44
流动负债：			
短期借款		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(十三)	3,037,337.97	1,048,454.32
预收款项	(十四)	3,000.00	1,800.00

应付职工薪酬	(十五)	98,611.40	363,501.50
应交税费	(十六)	34,539.86	38,915.15
其他应付款	(十七)	35,182.28	30,131.90
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		3,208,671.51	1,482,802.87
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	(十八)	27,064.97	41,827.79
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		27,064.97	41,827.79
负债合计		3,235,736.48	1,524,630.66
所有者权益(或股东权益):			
股本	(十九)	44,000,000.00	44,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十)	63,940,711.71	63,940,711.71
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二十一)	600,882.40	600,882.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十二)	6,570,344.80	5,407,941.67
归属于母公司所有者权益合计		115,111,938.91	113,949,535.78
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		115,111,938.91	113,949,535.78
负债和所有者权益总计		118,347,675.39	115,474,166.44

法定代表人: 孙奇威主管会计工作负责人: 冯惠芸会计机构负责人: 冯惠芸

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,201,787.81	8,694,053.09
其中：营业收入	(二十三)	10,201,787.81	8,694,053.09
利息收入		-	-
二、营业总成本		9,155,905.97	7,379,773.50
其中：营业成本	(二十三)	5,377,237.03	4,133,014.50
利息支出		-	-
税金及附加	(二十四)	19,853.15	45,723.75
销售费用	(二十五)	682,594.17	423,379.64
管理费用	(二十六)	1,618,900.68	2,088,096.65
研发费用	(二十六)	1,449,127.07	869,792.58
财务费用	(二十七)	-39,785.34	-97,546.04
资产减值损失	(二十八)	47,979.21	-82,687.58
加：其他收益	(二十九)	14,762.82	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十)	62,342.47	-
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,122,987.13	1,314,279.59
加：营业外收入	(三十一)	119,809.00	66,264.01
减：营业外支出	(三十二)	-	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,242,796.13	1,370,543.60
减：所得税费用	(三十三)	80,393.00	202,974.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,162,403.13	1,167,568.96
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		1,162,403.13	1,167,568.96
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		1,162,403.13	1,167,568.96
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		-	-
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		1,162,403.13	1,167,568.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,162,403.13	1,167,568.96
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		0.03	0.03
（二）稀释每股收益		0.02	0.03

法定代表人：孙奇威 主管会计工作负责人：冯惠芸 会计机构负责人：冯惠芸

（三） 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		10,965,064.59	11,263,639.55
收到其他与经营活动有关的现金	（三十四）	211,923.94	404,785.01
经营活动现金流入小计		11,176,988.53	11,668,424.56
购买商品、接受劳务支付的现金		3,467,931.40	8,954,833.68
支付给职工以及为职工支付的现金		2,909,798.91	2,153,303.52
支付的各项税费		243,391.76	404,406.16
支付其他与经营活动有关的现金	（三十四）	1,158,037.88	1,238,462.24
经营活动现金流出小计		7,779,159.95	12,751,005.60
经营活动产生的现金流量净额		3,397,828.58	-1,082,581.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收到其他与投资活动有关的现金	（三十四）	10,062,342.47	379,600.00
投资活动现金流入小计		10,062,342.47	379,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,802,715.14	18,316,743.25
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		16,802,715.14	18,316,743.25
投资活动产生的现金流量净额		-6,740,372.67	-17,937,143.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	32,500,000.00
取得借款收到的现金		-	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	33,500,000.00
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	33,500,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,972.00	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,361,516.09	14,480,275.71
加：期初现金及现金等价物余额		17,226,285.36	12,152,169.81
六、期末现金及现金等价物余额		13,864,769.27	26,632,445.52

法定代表人：孙奇威主管会计工作负责人：冯惠芸会计机构负责人：冯惠芸

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、 报表项目注释

上海源培生物科技股份有限公司 2018年1月1日-2018年6月30日度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

上海源培生物科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由上海源培生物科技股份有限公司改制成立。上海源培生物科技股份有限公司于2012年11月29日经上海市工商行政管理局奉贤分局批准成立。

公司于2015年在全国中小企业股份转让系统挂牌上市, 证券代码833783。

公司设立时的注册资本为人民币300万元, 由黄秀花以货币出资人民币294万元, 占注册资本的98%; 朱宏师以货币出资人民币6万元, 占注册资本的2%。上述设立验资由上海华诚会计师事务所有限公司于2012年10月23日出具了沪华会验字(2012)第0672号验资报告验证。

根据2013年4月18日公司股东会决议和修改后的章程, 公司股东黄秀花与朱宏师将其持有的股权全部转让给孙奇威与陈青苗。转让后, 孙奇威出资294万元, 占注册资本的98.00%; 陈青苗出资6万元, 占注册资本的2.00%。

根据2013年6月18日公司股东会决议和修改后的章程, 公司申请增加注册资本人民币700万元, 新增注册资本700万元由上海若耶投资有限公司以货币形式增资, 变更后的注册资本为人民币1,000万元。增资后上海若耶投资有限公司出资人民币700万元, 占注册资本的70.00%; 孙奇威出资294万元, 占注册资本的29.40%; 陈青苗出资6万元, 占注册资本的0.60%。上述变更验资由上海瑞通会计师事务所(普通合伙)于2013年7月1日出具了沪瑞通会验字(2013)第070002号验资报告验证。

根据2014年10月20日公司股东会决议和修改后的章程, 公司股东孙奇威与陈青苗将其持有的部分股权分别转让给上海策行投资合伙企业(有限合伙)、陈云夫、陈善吉、赵林惠和肖杰。转让后, 上海若耶投资有限公司出资人民币700万元, 占注册资本的70.00%; 上海策行投资合伙企业(有限合伙)出资200万元, 占注册资本的20.00%; 孙奇威出资30万元, 占注册资本的3.00%; 陈云夫出资20万元, 占注册资本的2.00%; 陈善吉出资20万元, 占注册资本的2.00%; 赵林惠出资20万元, 占注册资本的2.00%; 肖杰出资10万元, 占注册资本的1.00%。

根据2014年11月19日股东会决议及公司章程, 公司以截至2014年10月31日止经审计的净资产10,440,711.71元按照1:0.9578的比例折合股本人民币1,000万元, 其余人民币440,711.71元计入资本公积, 公司整体改制变更为股份有限公司。整体改制变更后, 公司更名为上海源培生物科技股份有限公司, 总股本为1,000万股, 每股面值为人民币1元, 注册资本为1,000万元。变更后, 上海若耶投资有限公司出资人民币700万元, 占注册资本的70.00%; 上海策行投资合伙企业(有限合伙)出资200万元, 占注册资本的20.00%; 孙奇威出资30万元, 占注册资本的3.00%; 陈云夫出资20万元, 占注册资本的2.00%; 陈善吉出资20万元, 占注册资本的2.00%; 赵林惠出资20万

元，占注册资本的 2.00%；肖杰出资 10 万元，占注册资本的 1.00%。上述资本金于 2014 年 12 月 4 日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第 151502 号验资报告验证。

根据公司 2015 年 1 月 8 日股东会决议及修改后章程，公司申请增加注册资本人民币 2,000 万元，新增注册资本 2,000 万元由各股东以货币形式增资，变更后的注册资本为人民币 3,000 万元。增资后上海若耶投资有限公司出资人民币 2,100 万元，占注册资本的 70.00%；上海策行投资合伙企业（有限合伙）出资 600 万元，占注册资本的 20.00%；孙奇威出资 90 万元，占注册资本的 3.00%；陈云夫出资 60 万元，占注册资本的 2.00%；陈善吉出资 60 万元，占注册资本的 2.00%；赵林惠出资 60 万元，占注册资本的 2.00%；肖杰出资 30 万元，占注册资本的 1.00%。上述变更验资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 1 月 8 日出具信会师报字[2015]第 150009 号验资报告验证。

根据公司 2016 年第一次临时股东会决议及修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币 900 万元，新增注册资本 900 万元由各股东以货币形式增资，变更后的注册资本为人民币 3,900 万元。增资后上海若耶投资有限公司出资人民币 2,420 万元，占注册资本的 62.05%；上海策行投资合伙企业（有限合伙）出资 600 万元，占注册资本的 15.39%；孙奇威出资 270 万元，占注册资本的 6.92%；陈云夫出资 60 万元，占注册资本的 1.54%；陈善吉出资 140 万元，占注册资本的 3.59%；赵林惠出资 140 万元，占注册资本的 3.59%；肖杰出资 30 万元，占注册资本的 0.77%；刘岩出资 100 万元，占注册资本的 2.56%；冷静出资 100 万元，占注册资本的 2.56%；刘辉出资 40 万元，占注册资本的 1.03%。上述变更验资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 21 日出具信会师报字[2016]第 110098 号验资报告验证。

根据公司 2016 年第三次临时股东会决议及修改后的章程，公司申请增加注册资本人民币 500 万元，新增注册资本 500 万元由各股东以货币形式增资，变更后的注册资本为人民币 4,400 万元。增资后上海若耶投资有限公司出资人民币 2,670 万元，占注册资本的 60.68%；上海策行投资合伙企业（有限合伙）出资 600 万元，占注册资本的 13.64%；孙奇威出资 270 万元，占注册资本的 6.14%；陈云夫出资 60 万元，占注册资本的 1.36%；陈善吉出资 140 万元，占注册资本的 3.18%；赵林惠出资 140 万元，占注册资本的 3.18%；肖杰出资 30 万元，占注册资本的 0.68%；刘岩出资 230 万元，占注册资本的 5.23%；冷静出资 100 万元，占注册资本的 2.27%；刘辉出资 80 万元，占注册资本的 1.82%；张卓元出资 80 万元，占注册资本的 1.82%。上述变更验资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 1 月 6 日出具信会师报字[2017]第 ZA10006 号验资报告验证。

截至 2017 年 12 月 31 日公司注册资本为人民币肆仟肆佰万元，实收资本为人民币肆仟肆佰万元，注册资本与实收资本一致。

公司取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000057672246P 的《营业执照》，公司注册地址：上海市奉贤区岚丰路 1569 号，法定代表人：孙奇威。公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

公司行业性质为：生物药品制造业。

公司经营范围：从事生物科技领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，实验室设

备、仪器仪表、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、一类医疗器械、包装材料的批发、零售，一类医疗器械的制造、加工，从事货物进出口及技术进出口业务，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的母公司为上海若耶投资有限公司，本公司的实际控制人为孙奇威。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三（九）应收款项坏账准备、（十二）固定资产、（十五）无形资产、（二十）收入。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负

债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收账款坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额 200 万元

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
关联方组合	公司对合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备，非合并范围关联方的应收账款、其他应收款计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内（含一年）	5.00	5.00
一年至二年（含二年）	10.00	10.00
二年至三年（含三年）	30.00	30.00
三年至四年（含四年）	50.00	50.00
四年至五年（含五年）	80.00	80.00
五年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

（十）存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）及周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租

赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十三）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	预计可使用年限
软件	1-5 年	软件预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

其中：装修费按剩余租赁期与可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十八）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服

务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十九）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

销售部门根据销售合同约定开具发货通知单，审批后通知仓库办理出库手续。财务部收到客户签收回单或客户确认的收货信息，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

（二十一）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

本公司实际取得政府补助款作为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三） 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十四） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（二十五） 重要会计政策和会计估计的变更

- 1、 公司本期重要会计政策未发生变更
- 2、 公司本期重要会计估计未发生变更

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%

(二) 税收优惠

公司 2016 年 11 月 24 日取得 GR201631002277 的高新技术企业证书，根据上海市奉贤区国家税务局第一税务所编号沪国税奉-通【2017】1385 号及上海市地方税务局奉贤分局第一税务所编号沪地税奉-通【2017】504 号企业所得税优惠事项备案结果通知书，公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	13,864,769.27	17,226,285.36
其他货币资金		
合计	13,864,769.27	17,226,285.36
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	3,252,596.69	100.00	164,467.34	5.06	3,088,129.35	2,378,264.49	100.00	118,913.22	5.00	2,259,351.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,252,596.69	100.00	164,467.34	/	3,088,129.35	2,378,264.49	100.00	118,913.22	/	2,259,351.27

期末无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

组合名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
账龄分析法	3,252,596.69	164,467.34	5.06
合计	3,252,596.69	164,467.34	/

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		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
一年以内	3,215,846.60	160,792.33	5.00
一年至二年	36,750.09	3,675.01	10.00
二年至三年			
三年至四年			
四年至五年			
五年以上			
合计	3,252,596.69	164,467.34	/

2、 本期计提坏账准备金额 45,554.12 元、无转回或收回的坏账准备情况

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
上海乔南生泰科学仪器有限公司	760,000.00	23.37	38,000.00
上海海利生物技术有限公司	150,880.00	4.64	7,544.00
上海启锚生物科技有限公司	128,819.00	3.96	6,440.95
武汉金浩辉业生物科技有限公司	124,879.00	3.84	6,243.95

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
国药集团上海血液制品有限公司	112,045.00	3.44	5,602.25
合计	1,276,623.00	39.25	62,831.15

5、 公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	722,021.85	100.00	1,074,235.42	100.00
一年至二年				
二年至三年				
三年以上				
合计	722,021.85	100.00	1,074,235.42	100.00

2、 公司无账龄超过一年的预付款项的情况

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
上海众铃汽车销售服务有限公司	285,635.00	39.56
上海仙琴信息技术有限公司	103,111.00	14.28
德邦证券有限责任公司	100,000.00	13.85
上海昊通国际旅行社有限公司	71,020.00	9.84
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	30,000.00	4.15
合计	589,766.00	81.68

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	80,001.78	100.00	26,000.09	32.50	54,001.69	111,500.00	100.00	23,575.00	21.14	87,925.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	80,001.78	100.00	26,000.09	/	54,001.69	111,500.00	100.00	23,575.00	/	87,925.00

期末无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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法	80,001.78	26,000.09	32.50
合计	80,001.78	26,000.09	/

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 (%)
一年以内	1.78	0.09	5.00
一年至二年	60,000.00	6,000.00	10.00
二年至三年			
三年至四年			
四年至五年			
五年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	80,001.78	26,000.09	/

2、 本期计提坏账准备金额 2,425.09 元、无收回或转回坏账准备情况

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	20,000.00	20,000.00
暂付款	1.78	31,500.00
代收代付款	60,000.00	60,000.00
合计	80,001.78	111,500.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	暂付款	1.78	1年以内	0.00	0.09
上海青长蔬菜有限公司	代收代付款	60,000.00	1-2年	75.00	6,000.00
上海青长果蔬汁有限公司	房租押金	20,000.00	5年以上	25.00	20,000.00
合计		111,500.00		100.00	26,000.09

6、公司期末无涉及政府补助的应收款项

7、公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 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	2,085,722.69		2,085,722.69	1,774,552.68		1,774,552.68
周转材料	347,149.57		347,149.57	194,050.97		194,050.97
库存商品	2,433,856.30		2,433,856.30	1,398,543.48		1,398,543.48
合计	4,866,728.56		4,866,728.56	3,367,147.13		3,367,147.13

2、存货期末余额无含有借款费用资本化金额

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	44,480.36	488,747.30

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣税额	189,933.23	155,454.94
预缴所得税	249,327.75	191,590.20
合计	483,741.34	835,792.44

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	专用设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	6,960,162.81	940,649.62	256,195.86	188,066.67	8,345,074.96
(2) 本期增加金额	87,136.75		17,209.99		104,346.74
—购置	87,136.75		17,209.99		104,346.74
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	7,047,299.56	940,649.62	273,405.85	188,066.67	8,449,421.70
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	5,066,996.66	260,521.30	204,392.23	159,152.39	5,691,062.58
(2) 本期增加金额	642,786.89	102,611.22	14,433.09	17,505.20	777,336.40
—计提	642,786.89	102,611.22	14,433.09	17,505.20	777,336.40
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	5,709,783.55	363,132.52	218,825.32	176,657.59	6,468,398.98
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					

项目	专用设备	运输设备	电子设备	其他	合计
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,337,516.01	577,517.10	54,580.53	11,409.08	1,981,022.72
(2) 期初账面价值	1,893,166.15	680,128.32	51,803.63	28,914.28	2,654,012.38

- 2、 公司无暂时闲置的固定资产
- 3、 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 4、 公司无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 5、 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	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
培养基基地	83,356,743.78		83,356,743.78	74,390,588.74		74,390,588.74
合计	83,356,743.78		83,356,743.78	74,390,588.74		74,390,588.74

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
培养基基地	93,710,000.00	74,390,588.74	8,966,155.04			83,356,743.78	88.95	88.95%				自筹
合计	93,710,000.00	74,390,588.74	8,966,155.04			83,356,743.78						

3、 本期无计提在建工程减值准备情况

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值	9,777,502.00	1,019,511.32	10,797,013.32
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	9,777,502.00	1,019,511.32	10,797,013.32
2. 累计摊销			
(1) 期初余额	554,007.19	829,733.51	1,383,740.70
(2) 本期增加金额	97,775.04	107,233.88	205,008.92
—计提	97,775.04	107,233.88	205,008.92
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	651,782.23	936,967.39	1,588,749.62
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	9,125,719.77	82,543.93	9,208,263.70
(2) 期初账面价值	9,223,494.81	189,777.81	9,413,272.62

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	196,666.85		196,666.85		
合计	196,666.85		196,666.85		

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	190,467.43	28,570.11	142,488.22	21,373.23
合计	190,467.43	28,570.11	142,488.22	21,373.23

2、 公司无未确认递延所得税资产明细

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	693,683.02	3,947,516.00
合计	693,683.02	3,947,516.00

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,580,283.97	175,383.32
应付工程款	20,000.00	20,000.00
应付设备款	437,054.00	853,071.00
合计	3,037,337.97	1,048,454.32

2、 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,623,983.97	993,654.32
一年至二年	403,354.00	44,800.00
二年至三年	10,000.00	10,000.00
三年以上		

项目	期末余额	期初余额
合计	3,037,337.97	1,048,454.32

3、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴风华空调工程有限公司	300,000.00	尚未支付
浙江小伦制药机械有限公司	40,000.00	尚未支付
上海极柯信息科技有限公司	29,000.00	尚未支付
上海炜凌电器设备成套有限公司	21,600.00	尚未支付
上海奉贤建筑设计有限公司	10,000.00	尚未支付
上海山潭绿化工程有限公司	10,000.00	尚未支付
杭州康博机械设备有限公司	2,450.00	尚未支付
上海淀山湖净化设备厂	304.00	尚未支付
合计	413,354.00	

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,000.00	1,800.00
合计	3,000.00	1,800.00

2、 公司无账龄超过一年的重要预收款项

(十五) 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	308,585.20	2,504,096.85	2,778,946.45	33,735.60
离职后福利-设定提存计划	54,916.30	369,483.90	359,524.40	64,875.80
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	363,501.50	2,873,580.75	3,138,470.85	98,611.40

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	279,600.00	2,104,895.42	2,384,495.42	
(2) 职工福利费		80,992.93	80,992.93	
(3) 社会保险费	28,985.20	194,003.50	189,253.10	33,735.60
其中：医疗保险费	25,449.00	171,224.40	166,608.90	30,064.50
工伤保险费	857.3	4,755.20	5,106.10	506.40
生育保险费	2,678.90	18,023.90	17,538.10	3,164.70
.....				
(4) 住房公积金		122,655.00	122,655.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		1,550.00	1,550.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合计	308,585.20	2,504,096.85	2,778,946.45	33,735.60

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	53,576.80	360,471.60	350,755.00	63,293.40
失业保险费	1,339.50	9,012.30	8,769.40	1,582.40
企业年金缴费				
合计	54,916.30	369,483.90	359,524.40	64,875.80

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	34,539.86	11,065.85
印花税		27,849.30
合计	34,539.86	38,915.15

(十七) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	33,231.50	28,131.10
待付款项	1,950.78	2,000.80
合计	35,182.28	30,131.90

2、 公司无账龄超过一年的重要其他应付款

(十八) 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
政府补助	41,827.79		14,762.82	27,064.97	
合计	41,827.79		14,762.82	27,064.97	/

涉及政府补助的项目

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
ERP 软件实施及电子商务系统建设	41,827.79		14,762.82		27,064.97	资产相关
合计	41,827.79		14,762.82		27,064.97	

注：ERP 软件实施及电子商务系统建设补贴系 2015 年公司取得奉贤区经济委员会信息化改造项目补贴 105,800.00 元，公司根据 ERP 系统可使用年限分摊，本期分摊 14,762.82 元。

(十九) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	其他	小计	
上海若耶投资有限公司	26,700,000.00					26,700,000.00
上海策行投资合伙企业 (有限合伙)	6,000,000.00					6,000,000.00
孙奇威	2,700,000.00					2,700,000.00
陈云夫	600,000.00					600,000.00
陈善吉	1,400,000.00					1,400,000.00
赵林惠	1,400,000.00					1,400,000.00
肖杰	300,000.00					300,000.00

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	其他	小计	
刘岩	2,300,000.00					2,300,000.00
冷静	1,000,000.00					1,000,000.00
刘辉	800,000.00					800,000.00
张卓元	800,000.00					800,000.00
合计	44,000,000.00					44,000,000.00

(二十) 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 (股本溢价)	63,940,711.71			63,940,711.71
合计	63,940,711.71			63,940,711.71

(二十一) 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	600,882.40			600,882.40
合计	600,882.40			600,882.40

注：盈余公积增加系根据公司法、章程的规定，本公司按实现净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,407,941.67	2,839,900.17
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	5,407,941.67	2,839,900.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,162,403.13	2,853,379.94
减：提取法定盈余公积		285,337.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,570,344.80	5,407,941.67

(二十三) 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	9,649,230.28	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50
其他业务	552,557.53			
合计	10,201,787.81	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50

2、主营业务（按产品类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
生物药品	9,605,079.33	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50
生物药品加工及技术服务	44,150.95			
合计	9,649,230.28	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50

3、主营业务（按地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	9,649,230.28	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50
境外销售				
合计	9,649,230.28	5,377,237.03	8,694,053.09	4,133,014.50

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	19,854.45	19,854.45
印花税	-1.30	25,869.30
城市维护建设税		
教育费附加		
河道管理费		
合计	19,853.15	45,723.75

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,409.20	160,272.58
样品费	58,407.69	
运杂费	119,139.03	79,196.92
交通差旅费	89,971.93	109,934.43
印刷制作费	58,799.94	30,687.35
办公费	19,695.50	
服务费	43,981.14	
业务招待费	20,834.81	
其他	7,354.93	43,288.36
合计	682,594.17	423,379.64

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	770,529.90	764,028.81
研发费用	1,449,127.07	869,792.58
咨询服务费	16,055.94	612,938.32
房租水电费	37,700.85	83,749.11
长期资产摊销	379,573.20	384,955.69
交通差旅费	58,262.64	78,864.05
办公费	171,705.41	71,012.97
其他	185,072.74	92,547.70
合计	3,068,027.75	2,957,889.23

(二十七) 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	60,614.10	99,637.52
汇兑损益	18,972.00	
其他	1,856.76	2,091.48
合计	-39,785.34	-97,546.04

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	47,979.21	-82,687.58
合计	47,979.21	-82,687.58

(二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
ERP 软件实施及电子商务系统建设补助	14,762.82		资产相关
合计	14,762.82		

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	62,342.47	
合计	62,342.47	

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	119,809.00	65,415.32	119,809.00
其他		848.69	
合计	119,809.00	66,264.01	119,809.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利技术资助	4,555.00	652.50	收益相关
ERP 软件实施及电子商务系统建设		14,762.82	资产相关
科委创新基金补助		50,000.00	收益相关
成长型企业补贴	93,200.00		收益相关
社保稳岗补贴	15,654.00		收益相关
专利保险补贴	6,400.00		收益相关
合计	119,809.00	65,415.32	

(三十二) 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的金额
对外捐赠		10,000.00	
合计		10,000.00	

(三十三) 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	87,589.88	190,571.50
递延所得税费用	-7,196.88	12,403.14
合计	80,393.00	202,974.64

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,242,796.13
按适用税率 15%计算的所得税费用	186,419.42
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	-108,684.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,658.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	80,393.00

(三十四) 现金流量表项目

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
往来款	31,500.84	253,646.30
专项补贴、补助款	119,809.00	50,652.50
利息收入	60,614.10	99,637.52
营业外收入		848.69
合计	211,923.94	404,785.01

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	2.62	245,933.60
费用支出	1,156,178.50	980,0437.16
营业外支出		10,000.00
财务费用	1,856.76	2,091.48
合计	1,158,037.88	1,238,462.24

3、 收到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
收回用于在建工程保函保证金		379,600.00
收回投资的银行理财产品	10,000,000.00	
收到银行理财产品利息	62,342.47	
合计	10,062,342.47	379,600.00

4、 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
支付投资的银行理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(三十五) 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	1,162,403.13	1,167,568.96
加：资产减值准备	47,979.21	-82,687.58
固定资产折旧	777,336.40	760,416.01
无形资产摊销	205,008.92	235,306.08
长期待摊费用摊销	196,666.85	235,999.98
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）	18,972.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,342.47	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,196.88	12,403.14
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）	-1,499,581.43	-204,118.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-104,091.02	-5,167,026.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,677,436.69	1,974,320.45
其他	-14,762.82	-14762.82
经营活动产生的现金流量净额	3,397,828.58	-1,082,581.04
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	13,864,769.27	26,632,445.52

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	17,226,285.36	12,152,169.81
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	-3,361,516.09	14,480,275.71

2、 本期无支付的取得子公司的现金净额

3、 本期无收到的处置子公司的现金净额

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,864,769.27	17,226,285.36
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,864,769.27	17,226,285.36
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	13,864,769.27	17,226,285.36
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		

六、公司无合并范围变更情况

七、 公司无在其他主体中的权益

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险

按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄的分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 市场风险

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

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司目前无银行借款，暂时不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前无以外币计价的金融资产和金融负债，暂时不存在外汇收入结算款产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			合计
	一年以内	一年至三年	三年以上	
应付账款	2,623,983.97	413,354.00		3,037,337.97
应付职工薪酬	98,611.40			98,611.40
应交税费	34,539.86			34,539.86
其他应付款	35,182.28			35,182.28
合计	2,792,317.51	413,354.00		3,205,671.51

项目	年初余额			
	一年以内	一年至三年	三年以上	合计
应付账款	993,654.32	54,800.00		1,048,454.32
应付职工薪酬	363,501.50			363,501.50
应交税费	38,915.15			38,915.15
其他应付款	30,131.90			30,131.90
合计	1,426,202.87	54,800.00		1,481,002.87

九、 公司无需以公允价值的披露的资产

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海若耶投资有限公司	上海市奉贤区望园路 2351 弄 4 号 239 室	实业投资，投资管理，资产管理，企业管理，投资信息咨询（除经纪）。	7,000 万元	60.68	60.68

本公司实际控制人为孙奇威

(二) 本公司无子公司情况

(三) 本公司无合营和联营企业情况

(四) 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
上海源智生化科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
上海国齐检测技术有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制、共同控制或能施加重大影响企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海国齐检测技术有限公司	接受服务	8,490.57	2,830.19

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海源智生化科技有限公司	销售商品	918.74	

2、 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	24.26 万元	23.41 万元

(六) 公司无其他关联方承诺事项

十一、 股份支付

(一) 公司报告期内无股份支付情况

(二) 公司报告期内无以权益结算的股份支付情况

(三) 公司报告期内无以现金结算的股份支付情况

(四) 公司报告期内无股份支付的修改、终止情况

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
ERP 软件实施及电子商务系统建设补助	27,064.97	递延收益	14,762.82	14,762.82	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
专利技术资助	4,555.00	4,555.00	652.50	营业外收入
科委创新基金补助			50,000.00	营业外收入
成长型企业补贴	93,200.00	93,200.00		营业外收入
社保稳岗补贴	15,654.00	15,654.00		
专利保险补贴	6,400.00	6,400.00		营业外收入
合计	119,809.00	119,809.00	50,652.50	

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的承诺事项

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项

十四、 资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后非调整事项的说明

十五、 其他重要事项

公司无其他对投资者决策有影响的需披露的重要事项

十六、 补充资料

(一) 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）	134,571.82	
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		

项目	金额	说明
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,342.47	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-29,537.14	
少数股东权益影响额		
合计	167,377.15	

(二) 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 (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	1.01	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	0.87	0.02	0.02

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
东的净利润			

本财务报表于 2018 年 8 月 28 日由第二届董事会第七次会议通过并批准报出。

上海源培生物科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日