



迈基诺

NEEQ :870103

北京迈基诺基因科技股份有限公司

Beijing Mygenostics Co.,LTD

「迈向基因的承诺」
TOWARD THE PROMISE OF GENOMICS

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年9月，公司所属实验室北京迈基诺基因科技有限责任公司医学检验所参与“卫生部临床检验中心”的“室间质量评价”以100%的总成绩通过。



2016年10月，公司全资子公司北京迈博恒业科技有限责任公司取得《医疗器械经营许可证》，这标志着公司将进入基因有关的医疗器械、试剂领域，延伸了公司的产业链条。



2016年10月，公司全资子公司北京迈博恒业科技有限责任公司取得两个一类医疗器械备案，这是公司在扩展试剂业务方面又迈上了一个新的台阶。



2016年11月，公司检验所参加CNAS T0822组织切片中EGFR、KRAS、及BRAF基因突变能力检测，顺利通过。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、迈基诺有限公司	指	北京迈基诺基因科技股份有限公司
董事会	指	北京迈基诺基因科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京迈基诺基因科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京迈基诺基因科技股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《北京迈基诺基因科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
公司律师、安杰律师	指	北京安杰律师事务所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会或地方各级卫生和计划生育委员会
食药监局	指	国家食品药品监督管理总局或地方各级食品药品监督管理局
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
医学检验所	指	北京迈基诺基因科技有限责任公司医学检验所
迈博恒业	指	北京迈博恒业科技有限责任公司
南京迈基诺	指	南京迈基诺生物科技有限公司
知新资本	指	北京知新资本投资管理有限公司
知新 1 号	指	知新 1 号证券私募投资基金
上海赧雷	指	上海赧雷投资管理有限公司
诺之星	指	北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）
睿峰投资	指	北京睿峰投资中心（有限合伙）
郭维	指	股份公司财务总监郭 Wei ， 因其身份证件登记名字系生僻字，本说明书中以“维”替代。
基因测序	指	通过特定技术测定 DNA 分子中腺嘌呤、胸腺嘧啶、胞嘧啶和鸟嘌呤四种碱基的排列顺序
二代测序	指	一种基因测序技术，又称高通量测序技术（High-throughput sequencing）或“下一代”测序技术（“Next-generation” sequencing technology），以能一次并行对几十万到几百万条 DNA 分子进行序列测定和一般读长较短等为标志。
Sanger 双脱氧终止法	指	一种基因测序技术，由 Sanger 等于 1977 年提出。主要用于 DNA 基因分析。
基因捕获	指	通过基因捕获或富集探针，将目的基因或基因片段从全基因组文库中捕获的技术。
CNV 分析	指	即拷贝数变异（Copy number variation, CNV）分析。
靶向治疗	指	以标准化的生物标记物来识别是否存在某种疾病特定的控制肿瘤生长的基因或基因谱，以此确定针对特异性靶点的治疗方法。
De novo 测序	指	从头测序，不需要任何基因组序列信息即可对某个物种进行测序。主要依靠生物信息学的分析方法对序列进行拼接、组装，从而获得该物种的基因组图谱。

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
报告期初	指	除特殊说明外均指 2016 年 1 月 1 日
上年周期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第一节 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、控股股东、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人伍建直接持有公司股份 13,125,000 股，占公司股份总数的 61.27%。此外，伍建作为公司股东诺之星的执行事务合伙人，诺之星占公司股份总数的 14.70%。根据合伙协议，伍建能够控制诺之星持有的 3,150,000 股的提案权和表决权。因此，伍建合计能够控制公司 75.97% 的提案权和表决权，能够对股东大会产生重大影响。伍建担任公司董事长兼总经理职务，对公司的日常经营和治理具有重大影响。虽然公司已制订健全有效的内部控制制度，构建起分权制衡的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，内部控制制度与法人治理结构真正发挥监督制约作用尚需时间，公司控股股东、实际控制人仍可能利用其持股优势，直接或间接影响公司对外投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策，存在控股股东、实际控制人不当控制的风险。
2、核心人才流失的风险	基因检测行业对具备生物医药研发能力、市场销售能力、企业管理能力的高新技术人才需要较高。公司通过实施股权激励计划、加强企业文化建设、构建友好工作环境等方式，起到了稳定员工队伍，吸引优质人才的效果。但由于行业处于高速发展阶段，业内企业对于优质人才争夺较为激烈，核心人才流

	失的风险仍然存在。
3、适用“股份支付”会计准则对公司经营业绩的影响	公司于 2014 年 11 月制定股权激励计划，适用股份支付事项导致 2016 年度、2015 年度及 2014 年度公司管理费用分别增加 440,400.00 元、628,059.33 元及 104,676.56 元，分别占当期净利润的 34.97%、183.59%及 13.41%，对公司当期业绩具有重大影响。扣除股份支付的影响，公司 2016 年度、2015 年度及 2014 年度的净利润分别为 1,699,896.32、285,955.37 元及 -675,946.67 元。上述股份支付事项系限制性股权，该股权激励计划约定激励对象应自获授股权之日起在迈基诺连续服务满 3 年或 5 年（即“服务期”），股份支付所产生的费用将根据激励对象的服务期间分期确认，对所属服务期间的公司业绩产生影响。
3、报告期内盈利能力较弱	2016 年度公司营业收入为 51,375,351.11 元，公司净利润为 1,259,496.32 元。扣除股份支付等非经常性损益的影响，公司 2016 年度的扣非后净利润为 802,241.43 元。虽然报告期内公司营业收入较上年度有所增长，但由于公司销售团队人数短时间内增长较快，充分发挥销售能力尚需一定时间等因素，相关费用支出增长明显。未来若公司投入的团队及营销等费用支出无法充分及时地形成公司的销售、研发及运营能力，未能给公司带来收入的更高增幅，公司仍面临盈利能力较弱风险。
4、行业监管政策变化的风险	公司业务处于医疗卫生领域，须接受各级卫生和计划生育委员会和食品药品监督管理部门的管理监督，国家管控制度较为严格。尽管国务院出台了《关于取消非行政许可审批事项的决定》，确定了“简政放权、放管结合”原则，国家卫计委也相应颁布了《关于取消第三类医疗技术临床应用准入审批有关工作的通知》等简政放权文件，但因为医疗卫生领域涉及人身安全问题，国家对该领域的严格监管仍然将持续。如国家对基因检测分析领域的监管政策发生调整，可能导致公司面临新的行政审批或准入门槛，甚至可能产生被相关部门处罚的风险，将对公司业务产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京迈基诺基因科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Mygenostics Co., LTD.
证券简称	迈基诺
证券代码	870103
法定代表人	伍建
注册地址	北京市昌平区回龙观镇生命园路 29 号 1 号 B205 室
办公地址	北京市顺义区空港工业 B 区巨鸿大厦 A 座一、二层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘国清、崔美凤
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔佳丽
电话	010-61445882
传真	010-61445882
电子邮箱	cuijiali@mygeno.cn
公司网址	http://www.mygeno.cn/
联系地址及邮政编码	北京市顺义区空港工业 B 区巨鸿大厦 A 座二层，101300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京迈基诺基因科技股份有限公司办公室

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
挂牌时间	2016-12-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	卫生（Q83）
主要产品与服务项目	基因检测与分析服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,420,000
做市商数量	0
控股股东	伍建
实际控制人	伍建

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9111011458581544XA	否

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	9111011458581544XA	否
组织机构代码	9111011458581544XA	否

第三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	51,375,351.11	27,202,750.95	88.86%
毛利率%	66.42	61.30	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,259,496.32	-342,103.96	468.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	802,241.43	266,126.77	201.45%
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）	4.96	-1.59	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.16	1.33	-
基本每股收益	0.06	-0.02	400.00 %

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,581,057.34	28,795,338.02	44.40%
负债总计	10,042,330.22	8,156,507.22	23.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,538,727.12	20,638,830.80	52.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.65	-10.82%
资产负债率%（母公司）	23.60	28.22	-
资产负债率%（合并）	24.15	28.33	-
流动比率	3.43	3.15	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,455,163.99	5,183,614.26	-
应收账款周转率	7.98	6.84	-
存货周转率	7.87	12.77	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	44.40	21.21	-
营业收入增长率%	88.86	111.57	-
净利润增长率%	468.16	56.18	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,420,000	12,500,000	71.36%
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、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-79,137.01
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	503,640.06
委托他人投资或管理资产的损益	126,799.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133.91
非经常性损益合计	551,168.15
所得税影响数	93,913.26
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	457,254.89

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司以医学检验所作为基因扩增技术检测平台，同时通过与第三方医学检测机构的合作，为客户提供基因检测及数据分析服务；此外，基于公司在基因检测领域掌握的技术能力，公司对外提供相关科技服务，并为科研院所、科技企业等机构提供基因检测相关的试剂产品。

1、服务模式

公司对外提供的服务主要包括测序分析服务和科技服务，相关服务均以基因检测及高通量测序技术为基础，以“基因检测+数据分析”的形式开展，通过为客户提供具有高精度的检测结果，以及基于本地样本积累的数据分析结论获得收益。

2、销售模式

公司针对不同的产品、服务制定了针对性的销售策略及模式。

针对检测分析服务业务，公司建立了与医疗机构合作的营销模式。公司通过提供高效、精准的服务，与北京同仁医院、北京大学第三医院、中山大学肿瘤防治中心等医疗机构建立了良好的合作关系。同时，公司仍在重点扩展合作医疗机构。

针对科技服务和基因捕获试剂业务，公司主要通过提升和展示公司科研实力，以取得相关机构客户的认可，并推广科技服务与基因捕获试剂产品。公司积极参加并赞助了多项由学术协会等机构组织的业内交流会、论坛，并通过会议向业内专家展示公司的最新科研成果，以取得业内机构的认可。同时公司通过参加会议，了解行业发展动向和前沿问题，以便及时调整公司的产品方向，提升更符合客户要求的产品。

3、研发模式

公司研发部分为新技术开发项目组、科技服务项目组、临床检测与试剂盒研发项目组和自动化仪器项目组，从事各相关方面的专项研发。公司以自行研发为主，主要承担两方面研发任务：一方面依托研发力量对外提供科研服务，根据科研院所等客户的需求，提供设计研发方案、执行研发流程并出具研发结果；另一方面是自主研发：根据公司发展战略，出于降低成本、提高效率等考虑而进行的自行研发活动。

经过多年努力，公司在基因捕获领域拥有较为先进的技术，在市场上享有一定的认可度，通过对外提供科技服务成为公司一项独立业务，产生相关收益。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司在 2016 年度营业收入为 51,375,351.11 元，比上年度增长 88.86%；归属于母公司的净利润为 1,259,496.32 元，同比增长 468.16%。截至 2016 年末，公司总资产为 41,581,057.34 元，净资产为 31,538,727.12 元。以上数据表明公司财务状况较去年同期有了较大改善。

报告期内，公司生产经营正常，一方面公司稳步加强了营销体系和营销队伍的建设，另一方面不断深入探索与客户更积极有效的合作模式，同时注重后端业务的流程优化、效率提升。另外，公司对各项风险进行了有效的控制和规避，在一定程度上保障了公司盈利能力，从而在整体上增强了公司的竞争能力，保证了公司业务的健康、快速、稳定发展。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	51,375,351.11	88.86%	-	27,202,750.95	111.57%	-
营业成本	17,250,398.27	63.85%	33.58%	10,527,873.61	78.24%	38.70%
毛利率	66.42%	-	-	61.30%	-	-
管理费用	13,732,169.64	39.76%	26.73%	9,825,774.70	29.00%	36.12%
销售费用	18,953,513.37	168.47%	36.89%	7,059,871.04	514.43%	25.95%
财务费用	127,857.24	115.37%	0.25%	59,365.69	9,940.65%	0.22%
营业利润	1,147,691.73	473.08%	2.23%	-307,626.74	83.79%	1.13%
营业外收入	503,640.06	670.51%	0.98%	65,364.65	-94.31%	0.24%
营业外支出	79,270.92	158.32%	0.15%	30,687.25	-14.40%	0.11%
净利润	1,259,496.32	468.16%	2.45%	-342,103.96	56.18%	1.26%

项目重大变动原因：

1、营业收入金额本期末较上年末增加 88.86%，增长金额为 24,172,600.16 元，主要是 2016 年公司检测分析服务业务收入的较快增长，该业务较 2015 年营业收入增长 21,563,339.47 元，增长比例为 127.61%。销售收入增长原因主要包括：

(1) 公司的市场覆盖率不断提高，使得各检测分析服务项目数量明显增加。经过公司拓宽努力，之前集中在一线城市的检测分析服务需求迅速向二三线城市扩散，目前已覆盖全国 30 多个重点城市，而 2015 年业务只覆盖了全国 19 个重点城市。

(2) 客户的健康检测意识增强。随着生活水平的提高以及近年来基因行业的飞速发展，人们对于基因分析服务越来越关注，主动询问、了解和使用的客户越来越多，客户需求逐步加大。

(3) 公司整体队伍和培育项目的成熟。2016 年公司在前端销售骨干的培养以及后端项目设计、优化、检测分析服务效率的提升等方面均取得较大进步，公司整体竞争能力得以增强。

2、营业成本金额本期末较上年末增加 63.85%，主要是公司 2016 年业务收入的增幅较大，达到 88.86%。公司通过增加实验人员、设备采购、外包测序等形式满足业务量增长。

营业成本增幅低于收入增幅的原因是公司通过内部研发力量并结合实践经验，不断优化检测流程和方法，包括增加购置自动化仪器、选择最经济且效率效果稳定的试剂、对测序流程进行标准化设置等，从而降低了整体检测成本。

3、营业利润本期末较上年同期增加了 473.08%，本期末营业利润增长较大，这主要是由于公司不断扩大销售额并集中精力降低相关检测成本。2016 年公司通过增加销售人员、积极推广分区域服务的方式寻求高效合作模式，扩大临床客户群体，如 2016 年初公司与北京市同安科技开发公司达成合作，成功将公司检测项目接入首都医科大学附属北京儿童医院系统项目，当年实现了该项检测收入增长约 400 万的业绩。

4、净利润本期末较上年末增加了 468.16%，本期末公司实现了盈利 1,259,496.32 元，主要是由于扩大收入规模、降低检测成本形成的，另外在营业外收入方面，主要是公司 2016 年完成“科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目”验收以及“北京市科技新星计划”项目验收，确认相关政府补助金额合计

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

492,842.41 元。

5、销售费用本期末较上年末增加 168.47%，主要因为公司为适应发展需要加大对人员招聘、开辟新的销售渠道等方面持续投入，其中：在人员费用方面，公司不断扩招销售人员争取巩固和扩大市场；在代理推广服务费方面，公司自 2015 年下半年开始进行分区域的推广/代理服务。由于销售成效显著，后续加大了推广费投入，导致销售费用中服务费支出上涨。另外为拓展业务，公司相关会议费、印刷制作费、快递费、差旅费等费用增长较快。

6、管理费用本期末较上年末增加 39.76%，主要是 2016 年公司职工薪酬、房租水电和专业中介机构服务等方面的费用增加。2016 年度公司业务规模持续增长，公司招聘新员工、增加办公场所面积等产生的相关合计费用较 2015 年度增加了 219.04 万元；2016 年度公司开始启动新三板挂牌工作，导致相关律师费、审计费等中介服务费增幅较大。

7、财务费用本期末较上年末增加 115.37%，主要是因为公司业务规模扩大导致的银行手续费、刷卡手续费增长。

8、营业外收入本期末较上年末增加 670.51%，主要是公司 2016 年完成“科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目”验收以及“北京市科技新星计划”项目验收，确认相关政府补助金额合计 492,842.41 元。

9、营业外支出本期末较上年末增加 158.32%，主要是公司 2016 年存在固定资产处置损失 79,137.01 元，系合并范围内的南京子公司处置固定资产（汽车）而产生的损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95
其他业务收入	2,782,673.04	743,274.61	1,547,521.40	644,542.66
合计	51,375,351.11	17,250,398.27	27,202,750.95	10,527,873.61

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	22,864,624.70	44.51	13,640,446.01	50.13
华东	11,089,136.79	21.58	8,254,972.90	30.35
西南	5,426,566.04	10.56	2,538,028.70	9.33
华南	5,266,641.51	10.25	1,205,782.58	4.43
华中	4,126,448.11	8.03	1,059,888.01	3.90
西北	2,095,566.04	4.08	238,177.81	0.88
东北	506,367.92	0.99	265,454.94	0.98
合计	51,375,351.11	100.00	27,202,750.95	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入大幅度增加，各个区域销售收入均增长明显。公司 2016 年不断扩展市场，目前已覆盖全国 22 个省份，4 个直辖市，共 30 多个重点城市，而 2015 年业务只覆盖了全国 19 个重点城市，同时公司也在不断针对原有客户进行更深入的合作，如：2016 年初公司实现了与北京市同安科技开发公司合作，将公司的检测项目对接进入首都医科大学附属北京儿童医院系统项目，当年实现了针对该院检测分析服务收入增长约 400 万元的业绩；在西南区域，公司通过与重庆医科大学附属儿童医院进行合作，当年增加检测分析服务收入约 200 万元。

(3) 现金流量状况

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-2,455,163.99	5,183,614.26
投资活动产生的现金流量净额	-5,368,448.53	-2,851,656.08
筹资活动产生的现金流量净额	9,200,000.00	7,700,000.00

现金流量分析：

报告期内，公司实现净利润 1,259,496.32 元，但是经营活动产生的现金流量净额为-2,455,163.99 元，公司经营活动产生的现金流量变化较大且与本年度净利润存在较大差异，主要原因系公司经营性应收项目、存货增加所致，具体来讲是由于：

(1) 为扩大 2016 年业务收入公司针对部分老客户的信用额度提高，因而增加了经营性应收款项；
(2) 由于部分原材料采购属于卖方市场环境，公司付款周期无法延长，导致经营活动产生的盈余减少；

(3) 公司为适应中长期发展规划而增加人员，包括生产、销售、研发和后勤部门等，2016 年平均人数较 2015 年约增加 90 人左右，直接导致本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 7,992,416.46 元；

(4) 随着收入及利润增加，支付的各项税费较 2015 年增加 953,548.77 元；

(5) 为扩大收入而增加开展的会议展览、房屋租赁等费用有所增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额相比上期大幅度增加，主要原因在于：

(1) 公司为扩大生产，不断增加机器设备、电子设备等；

(2) 为扩大实验室面积而进行装修；

(3) 对即将投产试剂盒项目所在地（茂华工厂）进行装修，上述投资活动共计耗用资金 5,495,247.54 元。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为公司在 2016 年 7 月由上海颀适帝投资管理有限公司（现已更名为“上海赞雷投资管理有限公司”）投资的人民币 9,200,000.00 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	华中科技大学同济医学院附属同济医院	2,333,962.27	4.54%	否
2	北京同仁医院	1,054,663.39	2.05%	否
3	北京市眼科研究所	864,716.97	1.68%	否
4	新华医院	679,354.72	1.32%	否
5	郑州大学第一附属医院	677,006.93	1.32%	否
合计		5,609,704.28	10.91%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安诺优达基因科技（北京）有限公司	2,164,245.28	17.64%	否
2	北京怡美通德科技发展有限公司	1,718,888.89	14.01%	否
3	北京胤达歆科技有限公司	1,646,655.56	13.42%	否
4	富酶泰斯生物技术（深圳）有限公司	944,181.37	7.69%	否
5	北京麦格珀尔生物科技有限公司	845,567.52	6.89%	否
合计		7,319,538.62	59.65%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,887,191.25	2,178,935.89
研发投入占营业收入的比例	5.62%	8.01%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司研发总投入 2,887,191.25 元，直接参与研发项目人员 26 人。公司在报告期内进行的研发项目包括本年度新立项项目和上年度未完成项目，共有 9 项，分别如下：① 非编码 RNA 测序、② 肺癌热点突变检测、③ 慢性粒细胞白血病融合基因与激酶突变区检测、④ 全基因组 DNA 甲基化测序、⑤ 胃肠道间质瘤突变位点检测、⑥ 细菌性脑膜炎检测、⑦ 肿瘤个性化系统解决方案、⑧ 连接酶链式反应项目、⑨ 人乳头瘤病毒分型试剂盒。

截止报告期末，部分项目已经完成，公司后续将会逐步扩大和丰富公司的产品线，从而增加收入、提高利润水平。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	16,979,242.01	8.82%	40.83%	15,602,854.53	180.08%	54.19%	-13.35%
应收账款	7,958,205.68	61.94%	19.14%	4,914,258.78	61.39%	17.07%	2.07%
存货	3,357,689.45	227.26%	8.08%	1,026,010.18	64.79%	3.56%	4.51%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,200,343.13	75.94%	12.51%	2,955,815.64	173.95%	10.26%	2.24%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	41,581,057.34	44.40%	-	28,795,338.02	21.21%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货期末金额较上期末增加 227.26%，主要原因是：（1）由于 2017 年春节较往年有所提前，所以公司在 2016 年进行了提前备货处理，原材料库存金额较上期末增加了 944,740.64 元；（2）随着公司业务规模扩大、样本量的增加，公司在产品（经处理尚未检测完毕或结题的样本）金额较上期末增加了 1,386,938.63 元。

2、应收账款金额较上期末增加 61.94%（基于应收账款账面价值计算），主要原因是：公司报告期内收入大幅增加，即与重点客户的合作相应增加，由于公司科研业务的客户主要是医院、大学和研究所，所以针对这些客户的信誉额度增加，应收账款金额有所增长。

3、资产总额较上期末增加 44.40%，主要原因是：公司应收账款、其他非流动资产、存货和固定资

产的增加。其他非流动资产增加主要是由于支付实验室装修以及厂房装修款，合计金额为 1,517,117.12 元。

4、固定资产较上期末增加 75.94%，主要原因是：公司为适应生产需求而增加的机器设备，如自动化液体工作站、报告分析所用服务器和 PCR 仪等。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、迈博恒业

迈博恒业是公司的全资子公司，设立于 2016 年 4 月 22 日，设立以来未发生重大变更，目前尚未发生实际经营。迈博恒业具体信息如下：

公司名称 北京迈博恒业科技有限责任公司

统一社会信用代码 91110113MA0053DX55

住所 北京市顺义区南彩镇彩达三街 1 号茂华工场 7 号厂房 4 层 402

登记机关 北京市工商局顺义分局

法定代表人 伍建

注册时间 2016 年 4 月 22 日

注册资本 500 万元人民币

公司类型 有限责任公司(法人独资)

经营范围 技术开发、技术服务、技术咨询；机械设备租赁；货物进出口、技术进出口；销售一类医疗器械；零售机械设备；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；会议服务；承办展示展览；经济贸易咨询；企业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、南京迈基诺

南京迈基诺是公司的全资子公司，南京迈基诺在报告期内未实际经营，具体信息如下：

公司名称 南京迈基诺生物科技有限公司

统一社会信用代码 320125000140272

住所 南京市高淳经济开发区古檀大道 3 号

登记机关 南京市高淳区市场监督管理局

法定代表人 伍建

注册时间 2013 年 4 月 27 日

注册资本 100 万元人民币

公司类型 有限责任公司(法人独资)

经营范围 生物技术、基因检测技术研发、技术服务、技术转让、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品及技术除外）。（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）

(2) 委托理财及衍生品投资情况

名称	金额(元)	产品类型	收益率	开始时间	终止时间	收益	风险
中国工商银行“易加益 2 号”法人人民币理财产品	5,000,000.00	非保本浮动收益型	3.15%	2016/1/7	2016/2/26	18,444.81	很低

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品	1,600,000.00	非保本浮动收益型	2.90%	2016/1/7	2016/2/26	6,356.16	很低
无固定期限超短期人民币理财产品-0701CBQB	3,400,000.00	非保本浮动收益型	2.00%	2016/1/14	2016/3/31	8,756.16	很低
中国农业银行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品(法人专属)	1,000,000.00	保本浮动收益性	1.90%	2016/1/7	2016/2/26	2,602.74	低
中国农业银行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品(法人专属)	1,000,000.00	保本浮动收益性	2.20%	2016/3/1	2016/3/30	1,747.95	低
中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品	2,000,000.00	非保本浮动收益型	2.90%	2016/5/27	2016/12/19	34,799.69	很低
中国工商银行“易加益”法人人民币理财产品	6,000,000.00	非保本浮动收益型	3.20%	2016/9/1	2016/12/19	54,091.50	较低
合计						126,799.01	

股份公司成立后，针对公司投资理财的决策及审批管理制度，《对外投资管理办法》作出了相应规定，公司管理层严格按照该规定履行相关审批手续。其中关于委托理财的主要决策程序包括：股东大会授权董事会运用公司闲置资金投资短期理财产品，董事会有权通过董事会会议授权总经理具体实施。

(三) 外部环境的分析

1、宏观政策环境

以下分别从行业管理体制、法律法规、行业政策对宏观政策环境进行说明。

(1) 行业管理体制

基因检测活动属于生物科技领域的卫生活动，受到国家的行政监管。卫计委系统归口管理医疗技术的临床应用，按照《医疗技术临床应用管理办法》及相关法律法规的规定，对医疗技术临床应用进行审批、备案和监督管理；并负责研究制定医疗卫生相关的改革方案、发展规划、规章制度。各级地方卫计委在法律法规的授权和上级卫计委的监督指导下执行权限内的管理和监督。

除此之外，公司的日常运营，接受环保部门、质量监督管理部门关于环境保护、质量安全方面的监督。

(2) 行业主要法律法规

国家先后出台了一系列规范我国基因测序行业发展的法律法规及产业政策，推动了基因测序行业的稳步向前发展。

法律监管体系方面：对于开展临床基因扩增检验技术的，国家已经纳入医疗技术临床应用管理体系，根据《医疗技术临床应用管理办法》、《医疗机构临床实验室管理办法》等法律法规，规定取得医疗机构执业许可证并获批设置临床基因扩增检验实验室的医疗机构可以开展临床基因扩增检验业务。对于二代基因测序，国家卫计委进行试点管理，凡是被国家卫计委认定为试点单位的机构，可以在认定的试点领域内开展高通量基因测序临床应用。2015 年，国家卫计委颁布了《关于取消第三类医疗技术临床应用准入审批有关工作的通知》，取消了对第三类医疗技术临床应用准入审批，并要求地方卫计委研究取消第二类医疗技术非行政许可审批。

(3) 相关行业政策

2016 年《科技部关于发布国家重点研发计划精准医学研究等重点专项 2016 年度项目申报指南的通知》，将“精准医学研究”列为 2016 年优先启动的重点专项之一，并正式进入实施阶段；国家发展改革委关于实施新兴产业重大工程包的通知》规定基因检测领域属于新兴产业重大工程，明确以开展遗传病和出生缺陷基因筛查为重点，推动基因检测等先进健康技术普及惠民，引领重大创新成果的产业化。

除此之外，2017 年两会期间，“精准医学”及“基因检测”已成为热点话题，例如“加强基因检测在肿瘤学上的应用，将靶向治疗基因检测纳入肿瘤特效药医保支付范围。同时，政府公开招标第三方基因检测机构，遵循公正、公开、公平的原则，科学规范地对患者进行第三方检测。患者可凭借第三方权威检测结果等材料到参保地医保机构或大病保险承办机构按规定进行报销。”“‘精准医学’的实现需要构建百万人级的国家大型健康队列和特定疾病队列，以及生物学大数据共享平台。”等提议不断出现。

由此可见，以基因检测为导向的精准医疗受到国家政策的助力推广，其市场前景不可估量。

2、行业产业链环境

随着产业的发展成熟，目前基因检测分析行业的上中下游已经较为清晰。

短期来看，在中国基因测序行业，以测序仪器、试剂耗材为主的上游市场由于技术壁垒高、系统封闭、发展成熟等原因，寡头垄断的局面将基本维持，或将出现向中游延伸融合的巨型企业；以基因测序及分析为主的中游市场由于国内企业较为集中、同质化竞争日益激烈，由以提供测序服务为主到重点发展生物信息学数据分析服务的转型成为国内基因测序企业发展的关键驱动因素；医院、医药企业、科研机构、个人等基因检测终端客户为行业下游市场，由于市场准入制度、技术垄断等原因集中度不会明显下降，但随着技术不断创新、基因数据库的扩充与新兴临床应用领域的扩大，今后竞争或将加速。

随着基因测序技术的普及及相关仪器产品的成熟，单纯的基因测序进入门槛逐渐降低，基于大数据的生物信息学分析有望成为继基因测序服务之后中游环节的重要增长极。公司基于科技服务与检测分析服务积累的大量基因数据，未来将进一步加大基因数据积累、研发的投入和市场化。

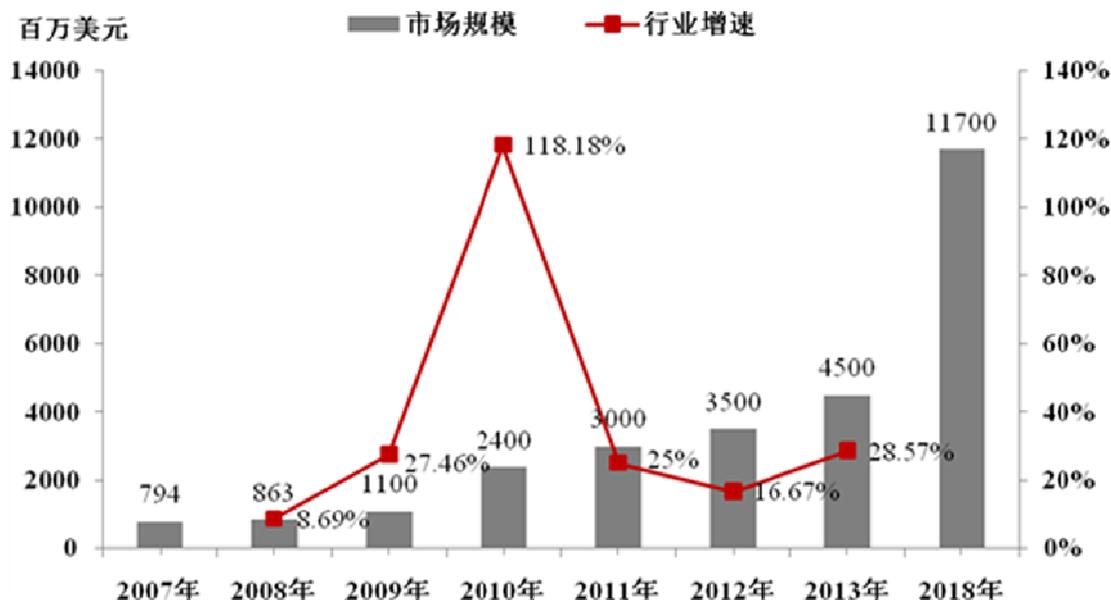
3、市场前景

(1) 基因检测行业市场容量巨大，中国市场极具潜力

随着基因测序技术突破极大降低测序成本、医疗大数据时代来临，从 2007 年到 2013 年，全球基因

测序市场规模从 7.94 亿美元以 33.5% 的年复合增长率达到 45 亿美元左右。据 BCC Research 预测，2013 年-2018 年，全球基因测序市场仍有 2-3 倍的增长空间，五年间的复合增速或将维持 21.1% 的水平，2018 年市场规模将达到约 117 亿美元。

全球基因测序市场规模及增速（2007-2018）：



资料来源：BCC Research

(2) 中国起点低、潜力大，或将成为全球市场的重要增长极

尽管基因测序行业在发达国家发展迅猛，但由于技术差距及政策变化等原因，中国基因测序行业仍处于起步阶段。然而，随着中国政府不断释放相关利好政策，起步晚、基数低的中国基因测序行业或将在不断的技术创新中实现快速成长。Markets and markets 预测，2012-2017 年期间，中国基因测序市场将与印度一同成为全球市场增长最快的板块，年复合增长率有望达到 25%。

(四) 竞争优势分析

1、技术优势

基因捕获技术是实现基因高通量测序的关键技术。目前，国际上提供基因捕获服务的公司主要有安捷伦 (Agilent) 和罗氏 (Roche)，具有高度垄断地位。公司研发的基因捕获探针属于 DNA 探针，具有稳定、重复性好的特点，能够实现双链捕获功能，且成本较低，具有明显的市场竞争优势。

基因捕获试剂是目前进入行业上游的突破点。依托于基因捕获技术并结合高通量测序技术，公司已开发出各种疾病基因捕获试剂产品，成功申请了 6 项专利，其中包括“心血管疾病基因捕获试剂盒”、“DMD 基因捕获试剂盒”、“肿瘤高频突变基因捕获试剂盒”、“神经系统疾病基因捕获试剂盒”、“耳聋基因捕获试剂盒”、“人类线粒体基因捕获试剂盒”，取得了基因行业的认可，另有多项产品正在研发过程中。

基因捕获技术是基因测序的核心技术之一，公司掌握的基因捕获技术有利于使公司业务向上游拓展，形成基因检测的全产业链。未来，公司将继续加大在基因捕获试剂产品领域的研发力度，并积极推进公司试剂产品的医疗器械注册、备案。

2、科研优势

公司创始人及实际控制人伍建博士所带领的公司科研团队，具有领先的学术研究能力。伍建博士在权威期刊发表多篇关于基因测序的相关文章，如在“Nature”发表“Heteroplasmic mitochondrial DNA mutations in normal and tumour cells”，“The molecular evolution of acquired resistance to targeted EGFR blockade in colorectal cancers”；在“Proceedings of the National Academy of Sciences of the United States of America”发表了“3-0-modified nucleotides as reversible

terminators for pyrosequencing”；在“Journal of Thoracic Oncology”发表了“BIRC6-ALK, a Novel Fusion Gene in ALK Break-Apart FISH-Negative Lung Adenocarcinoma, Responds to Crizotinib”等文章，在基因测序领域具有重要影响。伍建博士在 2013 年被评为北京市“海聚人才”，“北京市特聘专家”，2015 年 6 月被北京市高级专业技术资格评审委员会授予高级工程师（教授级）资质，2016 年 6 月被中央人才工作协调小组办公室评为第二批国家“万人计划”领军人才。公司研发团队的核心成员也分别在“Journal of Cellular Biochemistry”，“Frontiers of Bioscience”，“PLOS ONE”等期刊发表相关领域论文。

此外，公司通过提供科技服务，协助科研院所、高科技企业等客户进行科学研究并发布科研成果，与科研机构建立了良好的合作关系和沟通机制，有助于公司接触基因检测领域的前沿问题，了解行业的研究方向。

3、人才优势

公司作为高新技术企业，一直重视高精尖人才的引进。公司目前本科以上学历人员占公司总人数的 80%以上，其中博士 3 人，硕士 45 人，大部分毕业于国内外著名高校生物、化学、医药等相关专业。公司人员平均年龄 30 岁以下，人才队伍年轻，富有活力，且人才梯队建设合理。为稳定公司人力结构，公司开展了股权激励计划，在充分尊重员工意愿的基础上，通过诺之星员工持股平台向员工给予股权激励，使员工利益与公司利益相一致。目前公司仍然在通过招聘扩充人才队伍，为进一步吸引生物科学领域具有一定学术专长或市场经验的高级人才，公司制定了科学的招聘计划，并与国内外多所高校建立了良好的合作关系和沟通机制。

4、市场优势

公司自成立以来即专注于基于基因捕获技术的相关产品和服务，积累了良好的市场声誉和市场份额，获得了业内机构的认可。基因测序分析下游需求较为分散，包括大量医疗机构和科研学术机构，市场开拓成本较高、周期较长。公司历来重视市场开拓和客户维护，在销售中心下设了遗传事业部、肿瘤事业部、科技服务部，根据不同客户需求，制定个性化的营销方案。经过多年的积累，公司已与全国各地多家医疗学术机构进行合作，且因服务成本低、服务质量高，获得了客户的好评，建立了稳定的业务关系，具有一定市场影响力。

随着基因检测的发展，生物信息学数据分析成为基因检测的关键环节，而生物信息学数据分析需要建立在大量准确、真实数据库的基础之上。公司通过业务开展以及和国内外科研机构的合作，积累了大量下游客户资源和数据库资源。优秀的生物信息学数据分析能力为公司进一步开拓市场奠定了基础。

5、公司竞争劣势

公司在人力资源、核心技术、科研能力等方面具备综合性优势，公司的试剂产品也具有明显技术优势，但试剂业务并未规模性开展。报告期内，公司仅取得 2 个一类试剂备案，GMP 厂房还未进行规模生产，因此，短期内公司生产的试剂依然仅用于科研领域。然而，科研领域对试剂产品的需求量较小，进入医疗终端领域才是公司快速扩大产品销量的前提。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营状况良好，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项：

- 1、自主经营方面，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；
- 2、财务管理、风险控制方面，公司能做到符合企业财务管理制度相关法律法规的规定；
- 3、在主要财务指标方面，公司主要财务、业务等经营指标健康；
- 4、在管理层方面，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司未参与社会公益、扶贫等活动。随着企业的发展，经济的发展，公司的社会责任也在不断地提高，公司未来将大力扶助医疗事业，通过持续推动医疗扶贫，更好地服务社会，发挥公司的社会价值。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、政策风险

基因产业近年来都是利好政策，基本不存在政策风险。但是，公司业务处于医疗卫生领域，须接受各级卫生和计划生育委员会和食品药品监督管理部门的管理监督，国家管控制度较为严格。尽管国务院出台了《关于取消非行政许可审批事项的决定》，确定了“简政放权、放管结合”原则，国家卫计委也相应颁布了《关于取消第三类医疗技术临床应用准入审批有关工作的通知》等简政放权文件，但因为医疗卫生领域涉及人身安全问题，国家对该领域的严格监管仍然将持续。

2、核心人才流失的风险

基因检测行业对具备生物医药研发能力、市场销售能力、企业管理才能的高新技术人才需要较高。公司通过实施股权激励计划、加强企业文化建设、构建友好工作环境等方式，起到了稳定员工队伍，吸引优质人才的效果。但由于行业处于高速发展阶段，业内企业对于优质人才争夺较为激烈，核心人才流失的风险仍然存在。

3、“股份支付”会计准则对公司经营业绩的影响

公司于 2014 年 11 月制定股权激励计划，适用股份支付事项导致 2016 年度、2015 年度及 2014 年度公司管理费用分别增加 440,400.00 元、628,059.33 元及 104,676.56 元，分别占当期净利润的 34.97%、183.59%及 13.41%，对公司当期业绩具有重大影响。扣除股份支付的影响，公司 2016 年度、2015 年度及 2014 年度的净利润分别为 1,699,896.32、285,955.37 元及-675,946.67 元。上述股份支付事项系限制性股权，该股权激励计划约定激励对象应自获授股权之日起在迈基诺连续服务满 3 年或 5 年（“服务期”），股份支付所产生的费用将根据激励对象的服务期间分期确认，对所属服务期间的公司业绩产生影响。

4、盈利能力较弱的风险

2016 年度公司营业收入为 51,375,351.11 元，公司净利润为 1,259,496.32 元。扣除股份支付等非经常性损益的影响，公司 2016 年度的扣非后净利润为 802,241.43 元。虽然报告期内公司营业收入较上年度有所增长，但由于公司销售团队人数短时间内增长较快，充分发挥销售能力仍需要一定的时间等因素，相关费用支出增长明显。未来若公司投入的团队及营销等费用支出无法充分及时地形成公司的销售、研发及运营能力，从而带动公司收入的更高增幅，公司仍面临盈利能力较弱风险。

5、控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人伍建直接持有公司股份 13,125,000 股，占公司股份总数的 61.27%。此外，伍建作为公司股东诺之星的执行事务合伙人，诺之星占公司股份总数的 14.70%。根据合伙协议，伍建能够控制诺之星持有的 3,150,000 股的提案权和表决权。因此，伍建合计能够控制公司 75.97% 的提案权和表决权，能够对股东大会产生重大影响。此外，伍建同时担任公司董事长兼总经理职务，对公司的日常经营和治理具有重大影响。虽然公司已制订健全有效的内部控制制度，构建起分权制衡的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，内部控制制度与法人治理结构真正发挥监督制约作用尚需时间，公司控股股东、实际控制人仍可能利用其持股优势，直接或间接影响公司对外投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策，存在控股股东、实际控制人不当控制的风险。

6、针对上述风险，公司采取了如下措施：

(1) 公司聘有常年法律顾问以及内部法务人员，会定期对行业内国家监管政策、法律法规进行梳理与总结，对公司的业务范围及具体经营行为进行合规分析及风险把控，同时公司内部相关业务岗也积极配合，对所有需要批准及申报的项目均一一进行申请与审批，绝不违反国家政策及法律法规。公司内部各个部门之间沟通顺畅，一旦发生国家政策变化对现有业务模式有冲突的情况，会在短时间内采取措施进行调整并采取补救措施。

(2) 针对核心人才的流失问题，公司除了对核心业务人员采取股权激励措施外，另一个重要举措是

给予其较大的自主空间。即，大部分项目从立项到项目团队的组成直至研发过程，相关核心业务人员均有自主决定权，不会受人事、行政以及其他部门的干涉，更不需要经历层层审批，这一举措使公司的核心业务人员充分发挥能动性，体会到在研发及科研方面能得到充分的尊重。公司采取的一系列措施成效显著，报告期内及上一年度均未发生核心技术人员离职的情况。

(3) 股份支付对公司产生的风险属于客观存在无法避免的，应依据会计准则处理。

(4) 报告期内，公司加大了科研投入、提高公司科研实力和创新能力，优化实验流程，提高效率，减少成本，同时加强销售队伍建设，进一步提升公司盈利能力。

(5) 报告期内，股份公司成立，完善了内部管理机制，严格按照公司章程进行各项决策，减少和杜绝控股股东控制不当的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司暂未发现新增风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	二、(一)
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

为实施股权激励，公司于 2014 年 11 月 6 日召开股东会并作出决议，同意股东伍建拟转让 15% 股权（对应出资 187.5 万元）至持股平台的方式向管理团队、员工、顾问等人员设立股权激励计划。该股权激励计划采取限制性股权的方式，通过有限合伙人将其持有的持股平台财产份额合计 89.875 万份转让给激励对象，激励对象每购买 1 份持股平台的财产份额的价格为 1 元。激励对象应自获授股权之日起在迈基诺连续服务满 3 年或 5 年（“服务期”），激励对象每购买 1 份持股平台的财产份额的价格为 1.00 元，与同期对外部投资者的认购价格 3.94 元/股之间存在差异，合计金额为 264.23 万元（ $(3.94 \text{ 元} - 1.00 \text{ 元}) * 89.875 \text{ 万股}$ ）。按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关要求，公司将上述事项财务上处理为股份支付，根据激励对象的具体服务期，分别在相应的服务期内进行确认。因上述股份支付事项导致 2016 年度公司管理费用增加 440,400.00 元，占当期净利润的 34.97%，对公司当期业绩具有重大影响。扣除股份支付的影响，公司 2016 年度净利润为 1,699,896.32。上述股份支付事项系限制性股权，该股权激励计划约定激励对象应自获授股权之日起在迈基诺连续服务满 3 年或 5 年（“服务期”），股份支付所产生的费用将根据激励对象的服务期间分期确认，对所属服务期间的公司业绩产生影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免产生同业竞争、关联方资金占用以及保证股份公司出资合法合规等情况，公司控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》、《关于规范和减少关联交易承诺》、《避免关联方资金占用承诺》、《出资情况承诺函》以及《自然人股东主体资格适格承诺函》。报告期内，上述人员遵守了相关承诺，未有任何违背。

2、公司董事、监事、高管、核心业务人员及持股 5% 以上的股东均签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述人员均遵守了相关承诺，未有任何违背。

3、公司的非自然股东均签署了《不属于私募投资基金业务的声明》，报告期内，上述人员均遵守了相关声明，未有任何违背。

4、为规范关联交易，公司所有股东均签署了《报告期内关联交易声明》，报告期内，上述人员均遵守了相关声明，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0	0.00%	420,000	420,000	1.96%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,500,000	100.00%	8,500,000	21,000,000	98.04%
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	63.00%	5,250,000	13,125,000	61.27%
	董事、监事、高管	7,875,000	63.00%	5,460,000	13,335,000	62.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,500,000	-	8,920,000	21,420,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	伍建	7,875,000	5,250,000	13,125,000	61.27%	13,125,000	0
2	北京诺之星生物科技合伙企业(有限合伙)	1,875,000	1,275,000	3,150,000	14.70%	3,150,000	0
3	北京睿峰投资中心(有限合伙)	1,666,668	1,133,334	2,800,002	13.07%	2,800,002	0
4	北京知新资本投资管理有限公司一知新1号证券私募投资基金	550,000	237,500	787,500	3.67%	787,500	0
5	高平	375,000	255,000	630,000	2.95%	630,000	0
6	上海赞雷投资管理有限公司	0	525,000	525,000	2.45%	105,000	420,000
7	任爽华	0	210,000	210,000	0.98%	210,000	0
8	张路林	41,666	28,333	69,999	0.33%	69,999	0
9	李淑彤	41,666	28,333	69,999	0.33%	69,999	0
10	刘思研	75,000	-22,500	52,500	0.25%	52,500	0

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

合计	12,500,000,	8,920,000	21,420,000	100.00%	21,000,000	420,000
----	-------------	-----------	------------	---------	------------	---------

前十名股东间相互关系说明：

股东伍建系股东诺之星的执行事务合伙人，持有诺之星 8.86% 的份额；伍建之妻刘俊英持有诺之星 51.07% 的份额。另，股东张路林之配偶与股东高平为兄妹关系。除此之外，股东之间不存在关联关系。

注：前十大股东中“上海赞雷投资管理有限公司”与本报告其他章节中的“上海颀适帝投资管理有限公司”为同一法人主体。“上海赞雷”为“上海颀适帝投资管理有限公司”更名后的名称。本报告中，除根据公司历史沿革需要使用“上海颀适帝投资管理有限公司”外，该股东名称均使用上海赞雷投资管理有限公司。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为伍建。截至报告期末，伍建持有公司股份 13,125,000 股，占公司股份总数的 61.27%。除直接持有公司股份外，伍建持有诺之星 8.86% 的份额并担任执行事务合伙人。截至报告期末，诺之星持有公司股份 3,150,000 股，占公司股份总数的 14.70%。因此，伍建合计能够控制迈基诺 75.97% 的提案权和表决权，能够对迈基诺股东大会产生重大影响。此外，伍建同时担任公司董事长兼总经理职务，对公司的日常经营和治理具有重大影响。综上，伍建对公司股东大会、董事会的决策及公司日常经营和治理具有支配能力，为公司控股股东、实际控制人。

控股股东基本情况如下：伍建，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于北京大学化学专业，本科学历；2004 年 7 月至 2008 年 9 月毕业于美国哥伦比亚大学化学专业，博士研究生学历；2008 年 9 月至 2011 年 1 月，任美国约翰霍普金斯大学兼职助理教授；2011 年 1 月至 2011 年 11 月，任美国基因诊断公司经理；2011 年 11 月至 2016 年 6 月，任北京迈基诺基因科技有限责任公司董事长兼总经理；2016 年 6 月至今，任北京迈基诺基因科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为伍建，基本情况详见控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

无

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
伍建	董事长兼总经理	男	35	博士研究生	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
林朋	董事兼副总经理	男	30	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
任爽华	董事	男	30	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
刘志肖	董事	女	62	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
刘加军	董事	男	36	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	否
王清福	监事会主席	男	31	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
姬晓雯	监事	女	34	博士研究生	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
刘娜	监事	女	33	硕士研究生	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	是
郭维	财务总监	女	44	本科	自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日	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:

董事伍建为公司控股股东及实际控制人,除此之外,董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
伍建	董事长兼总经理	7,875,000	5,250,000	13,125,000	61.27%	0
林朋	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
任爽华	董事	0	210,000	210,000	0.98%	0
刘志肖	董事	0	0	0	0.00%	0
刘加军	董事	0	0	0	0.00%	0
王清福	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
姬晓雯	监事	0	0	0	0.00%	0
刘娜	监事	0	0	0	0.00%	0
郭维	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计		7,875,000	5,460,000	13,335,000	62.25%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

销售管理人员	58	88
人力行政人员	6	7
财务人员	6	7
研发及实验技术人员	40	73
其他	43	46
员工总计	153	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	39	70
本科	78	106
专科	33	42
专科以下	0	0
员工总计	153	221

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司业务范围扩张，合作的医院数量大大增加，为了适应公司业务的发展，公司人员数量报告期末较期初有近 50%的增长，主要是销售人员、实验室技术人员及外宣技术支持人员的增加。

2、人才培养

公司开展员工培训，对经营管理、企业发展、制度建立和完善有着十分重要的意义。为了提高员工和管理人员的素质，提高公司的管理水平，保证公司可持续性发展，提高整体人员素质，培养一批具有专业技能和知识的人才为目标，公司努力加强已有培训制度，建立新的培训制度，具体如下：

(1) 入职培训

对象及目标：新入职员工，使其了解企业管理状况，基本理解企业管理制度和岗位要求，基本认同企业的理念和价值取向，基本掌握岗位操作的标准和各项规程，尽快熟悉工作环境，适应工作岗位。

培训内容：企业概况、企业理念、企业办公系统和网站的功能及使用、质量管理体系及运行、员工手册和管理制度、岗位操作规程、公司环境参观、新员工座谈。

实施要求：

- A、公司统一组织集中培训，每六个月或最近一个月内新入职人员满 10 人举办一期；
- B、岗位职责、岗位操作规程等针对性课程由各相关部门安排；
- C、培训结束组织书面考核，人事部门要组织各操作类别专业考核；
- D、参加并通过考核是员工转正的条件之一。

(2) 岗位技能培训

对象及目标：实验室技术人员、各部门销售人员，使其掌握工作技能和技巧，提高工作绩效，保证服务标准和质量。

培训内容：服务观念与职业精神，专业知识及操作技巧，工作规范和规程，文化和团队建设。

实施要求：

- A、各部门自行组织安排，公司人力资源及相关职能部门进行指导和监督；
- B、各部门自行编制基础课程的授课大纲及培训计划；

(3) 经营管理培训

对象及目标：各部门管理人员，培养和造就一支政治业务素质高、系统掌握现代管理知识，经营管理能力强、具有创新精神、能适应市场竞争的管理队伍。

课程内容：思想作风建设；工作问题研究及流程改造；管理的方法与艺术；沟通技巧与团队建设；冲突和矛盾的解决训练；企业管理、法律法规、财务、经营管理等业务知识。

实施要求:

A、公司要制订每年培训重点及课程实施计划;

B、采取自修与外派学习相结合形式,公司每年至少组织一次学习研讨会,达到资源共享,共同提高。

3、薪酬政策

公司根据外在竞争性、内在公平性以及公司的战略文化特性为原则设计公司的薪酬体系,使员工的薪酬在行业内具有竞争性,内部员工之间相对公平,并结合企业发展战略进行调整。

公司的薪酬政策符合国家相关法律法规,同时为了切实保障弱势劳动群体的基本合法权益,逐步建立完善集体协商谈判机制,保证企业薪酬政策能够得到健康的执行。

公司向员工支付的工资包括基本工资、绩效、津贴等。

4、人员招聘

公司有针对性地招聘应届毕业生和社会优秀专业人才。公司与部分院校有长期合作关系,会定期进行校园招聘;与各大招聘网站签订合作协议,满足日常人才招聘;与个别猎头公司签订服务合同,寻找高端技术人才和管理人才。另外,公司内部设立“伯乐推荐奖”,旨在鼓励公司内部员工举荐人才。

5、离退休人员费用

报告期内,公司没有需要承担的离退休人员的费用。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	5	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况:

报告期初,公司核心技术人员为4人,为刘娜、牛德云、姬晓雯及曹赛。

报告期内新增1名核心技术人员王立峰。核心技术人员基本情况如下:

1、刘娜,女,1984年出生,中国国籍,无境外永久居留权,2010年6月南方医科大学毕业,硕士学历。2010年7月至2013年11月,任北京华大基因研究中心有限公司生物信息工程师职位;2013年11月至2014年9月,自由职业;2014年9月至2016年6月,任北京迈基诺基因科技有限责任公司生物信息部门主管;2016年6月至今,任北京迈基诺基因科技股份有限公司生物信息部门主管、公司监事。

2、牛德云,女,1984年出生,中国国籍,无境外永久居留权,2010年毕业于中国科学院北京基因组研究所,硕士学历。2010年6月至2012年7月任中国疾控中心性艾中心研发助理职位;2012年8月至2014年4月任北京精益泰翔技术发展有限公司研发助理职位;2014年4月至今任北京迈基诺基因科技股份有限公司临床技术部主管。

3、曹赛,男,1990年出生,中国国籍,无境外永久居留权,2013年安阳工学院生物工程,本科学历。2013年7月至今任北京迈基诺基因科技股份有限公司实验室主管。

4、姬晓雯,女,1983年出生,中国国籍,无境外永久居留权,2012年6月毕业于中国农业大学生理学专业,研究生学历,博士学位。2012年6月至2014年12月待业,2014年12月至2015年5月,任北京迈基诺基因科技有限公司研发助理;2015年5月至2016年6月,任北京迈基诺基因科技有限责任公司研发主管;2016年6月至今,任北京迈基诺基因科技股份有限公司研发主管、职工代表监事。

5、王立峰,男,1978年出生,中国国籍,无境外永久居留权,2008年6月毕业于第四军医大学生物化学与分子生物学,研究生学历,博士学位。2005年9月至2016年9月任第四军医大学基础部生物化学与分子生物学教研室讲师,长期从事肿瘤分子生物学研究和分子生物学课程教学(肿瘤遗传学主讲)。2016年9月至今,任北京迈基诺基因科技股份有限公司医学部顾问。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

(1) 公司法人治理制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制订了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了股东会。根据有限公司阶段公司股权结构的变化和业务发展需求，有限公司建立了董事会或执行董事制度，未设立监事会，但设置了一名监事。公司能够按照相关的法律法规运作，公司变更实收资本、增资、股权转让、经营范围变更、整体变更为股份有限公司等事项均履行了相应决议程序。公司重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行，但仍存在一定瑕疵，例如：部分股东决定记录不完整等；有限公司董事、监事也未形成相应的工作报告。

股份公司成立后，公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的公司法人治理结构。2016年6月17日，公司召开创立大会暨2016年度第一次临时股东大会，选举伍建、林朋、刘加军、刘志肖、任爽华为公司董事，组成公司首届董事会，任期三年；选举王清福、刘娜为公司第一届监事会成员，和职工代表监事姬晓雯共同组成公司第一届监事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举伍建担任公司董事长，并通过了聘任总经理、财务总监的议案；公司召开第一届监事会第一次会议，选举王清福为公司监事会主席。

相关会议审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大交易决策制度》等规章制度。

公司上述机构和相关人员均符合《公司法》的任职要求。报告期内，包括有限公司阶段，公司共召开5次股东大会、6次董事会会议、1次监事会会议，股份公司成立后“三会”运行情况良好。

(2) 公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会经评估认为：在有限公司阶段，公司制订了《公司章程》及相关内部管理规范，并建立了适应公司发展的内部组织机构。公司历次变更实收资本、增资、股权转让、经营范围变更、整体变更为股份有限公司等事项均履行了相应决议程序。公司重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行。但在有限公司阶段，公司治理仍存在一定瑕疵，例如：部分股东决定记录不完整等情况；有限公司董事、监事也未形成相应的工作报告。

有限公司整体改制为股份公司后，公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，内容合法合规。根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制

度》、《重大交易决策制度》等重要制度。公司各部门也制定了相应的部门规章制度，涵盖了公司经营管理、财务管理、人事管理等内容。

公司董事会认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第三十七条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则和《总经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第十条亦就纠纷解决机制作出原则性规定。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。股份公司设立了完善的公司治理制度，但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大交易决策制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司董事会认为：有限公司阶段，公司股东会、董事制度、监事制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，但目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系工作管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第三十七条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则和《总经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第十条亦就纠纷解决机制作出原则性规定。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。股份公司设立了完善的公司治理制度，但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大交易决策制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司董事会认为：有限公司阶段，公司股东会、董事制度、监事制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，但目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系工作管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动经过了公司董事会、股东大会、监事会、职工代表大会的必要程序；报告期内（股份公司成立后挂牌前），公司发生一次股权融资，属于公司重大决策，该次融资均按照法律程序及内部管理制度履行了董事会、股东大会等必须程序，签署了必要的投资协议等相关法律文件；关联交易为收购南京迈基诺基因科技有限责任公司，经过公司股东大会决议通过，并签署了股权转让协议等法律文件。其他重大事项均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。

4、公司章程的修改情况

(1) 2016年4月27日，有限公司召开股东会，通过如下决议：同意股东伍建将其在有限公司的6.25

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

万元货币出资转让给上海颀适帝投资管理有限公司；同意股东知新资本将其在有限公司的 8.125 万元货币出资转让给任爽华；同意股东刘思研将其在有限公司的 4.375 万元货币出资转让给任爽华。同日，上述各方分别签署了股权转让协议。具体转让情况如下：

序号	转让方	转让出资（万元）	受让方	转让价格（万元）	每 1 元注册资本对应价格（元）
1	伍建	6.25	颀适帝	230	36.8
2	知新资本	8.125	任爽华	299	36.8
3	刘思研	4.375		161	36.8

本次变更后，迈基诺基因的股东及出资情况如下：

序号	股东	认缴出资额（万）	出资方式（万）	实缴出资额（万）	出资比例
1	伍建	781.25	货币	781.25	62.50%
2	北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	187.5	货币	187.5	15.00%
3	北京睿峰投资中心（有限合伙）	166.6668	货币	166.6668	13.34%
4	北京知新资本投资管理有限公司（代知新 1 号）	46.875	货币	46.875	3.75%
5	高平	37.5	货币	37.5	3.00%
6	任爽华	12.5	货币	12.5	1.00%
7	上海颀适帝投资管理有限公司	6.25	货币	6.25	0.50%
8	张路林	4.1666	货币	4.1666	0.33%
9	李淑彤	4.1666	货币	4.1666	0.33%
10	刘思研	3.125	货币	3.125	0.25%
	合计	1250	-	1250	100.00%

本次股权变更，公司章程做了相应修改。

（2）2016 年 6 月 17 日，股份公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于设立北京迈基诺基因科技股份有限公司的议案》、《北京迈基诺基因科技股份有限公司章程》等议案，股份公司章程是依照《公司法》及全国中小企业股份转让系统的规则重新制定的。其中对于优先认购权、三会构成及议事规则、回避表决做了如下规定：

优先认购权

第十六条公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。

公司发行股票时，非经股东大会审议通过，公司原有股东在同等条件下对公司增资所发行的股份不享有优先认购权。

三会构成及议事规则、回避表决规则

第一百二十二条董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

董事会决议表决方式为：举手表决或记名投票。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

可以不经召开会议而通过传真或其他方式进行并作出书面决议。经取得本章程规定的通过决议所需人数的董事签署后，该决议于最后签字董事签署之日起生效。

第八十九条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。

股权结构变更如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	伍建	13,125,000	62.50
2	北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	3,150,000	15.00
3	北京睿峰投资中心（有限合伙）	2,800,002	13.34
4	北京知新资本投资管理有限公司（代知新1号证券私募投资基金）	787,500	3.75
5	高平	630,000	3.00
6	任爽华	210,000	1.00
7	上海颀适帝投资管理有限公司	105,000	0.50
8	张路林	69,999	0.33
9	李淑彤	69,999	0.33
10	刘思研	52,500	0.25
合计		21,000,000	100.00

(3) 2016年7月6日，迈基诺召开2016年第二次临时股东大会，决议：公司新增注册资本人民币42万元，由颀适帝以货币出资方式缴纳，并相应修改公司章程，其中股权结构变更如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	伍建	13,125,000	61.27
2	北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	3,150,000	14.70
3	北京睿峰投资中心（有限合伙）	2,800,002	13.07

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

4	北京知新资本投资管理有限公司（代知新 1 号证券私募投资基金）	787,500	3.68
5	高平	630,000	2.94
6	上海颀适帝投资管理有限公司	525,000	2.45
7	任爽华	210,000	0.98
8	张路林	69,999	0.33
9	李淑彤	69,999	0.33
10	刘思研	52,500	0.25
合计		21,420,000	100.00

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>2016.4.14 迈基诺有限责任公司第二届第一次临时董事会审议通过如下议案： 《关于公司启动股份制改造的议案》 《关于提请公司股东会授权董事长办理股份制改造前期准备工作的议案》 《关于提交股东会审议的议案》、</p> <p>2016.5.31 迈基诺有限责任公司第二届第二次临时董事会审议通过如下议案： 《关于公司整体变更设立为股份有限公司方案的议案》 《关于公司变更公司类型的议案》</p> <p>2016.6.17 迈基诺股份公司第一届董事会第一次会议审议通过如下议案： 《关于选举伍建为股份公司董事长的议案》 《关于聘任伍建为股份公司总经理的议案》 《关于聘任郭维为股份公司财务总监的议案》 《关于〈股份公司总经理工作细则〉的议案》 《关于〈股份公司信息披露管理制度〉的议案》 《关于指定任辉办理变更设立股份公司之工商登记事宜的议案》</p> <p>2016.6.20 迈基诺股份公司第一届董事会第二次会议审议通过如下议案： 《关于股份公司增资的议案》、</p>

		<p>2016. 7. 10</p> <p>迈基诺股份公司第一届董事会第三次会议 审议通过如下议案： 《关于股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》 《关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式的议案》 《关于授权董事会办理股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》 《关于对股份公司成立前（截止 2016 年 6 月 23 日）所发生的关联交易进行确认的议案》 《关于对公司报告期后（2016 年 5 月 1 日至 2016 年 6 月 22 日）发生的委托理财进行确认的议案》 《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》 《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、 《关于认定公司核心员工的议案》 《关于提请召开股份公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2016. 8. 25</p> <p>迈基诺股份公司第一届董事会第四次会议 审议通过如下议案： 《关于股份公司购买〈易加益理财产品〉的议案》</p>
监事会	1	<p>2016. 6. 17</p> <p>迈基诺股份公司第一届监事会第一次会议 审议通过如下议案： 《关于选举王清福为第一届监事会主席的议案》</p>
股东大会	5	<p>2016. 4. 29</p> <p>迈基诺有限责任公司 2016 年第一次临时股东大会 审议通过如下议案： 《关于公司启动股份制改造的议案》 《关于提请公司股东会授权董事长办理股份制改造前期准备工作的议案》 《关于提交股东会审议的议案》</p> <p>2016. 5. 31（已签署豁免提前通知期限的同意函）</p> <p>迈基诺有限责任公司 2016 年第二次临时股东大会 审议通过如下议案： 《关于公司整体变更设立为股份有限公司方案的议案》 《关于公司变更公司类型的议案》 《关于公司变更公司名称的议案》、 《关于公司变更公司营业期限的议案》 《关于提请公司股东会授权董事会全权办理与筹备设立股份有限公司有关的一切事宜的议案》 《关于有限公司董事、监事和经理自动终止职权的议</p>

		<p>案》、</p> <p>《关于提交股东会审议的议案》</p> <p>2016. 6. 17</p> <p>迈基诺股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会</p> <p>审议通过如下议案：</p> <p>《关于有限责任公司整体变更为股份有限公司的议案》</p> <p>《关于〈股份有限公司筹建工作报告〉的议案》</p> <p>《关于〈股份有限公司整体变更费用报告〉的议案》</p> <p>《关于〈股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司董事会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司监事会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司投资者关系管理制度〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司对外担保管理制度〉的议案》</p> <p>《关于〈股份公司重大交易决策制度〉的议案》</p> <p>《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》</p> <p>《关于选举股份公司第一届股东代表监事的议案》</p> <p>《关于授权股份公司董事会办理股份公司登记等相关事宜的议案》</p> <p>《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报表审计机构的议案》</p> <p>2016. 7. 6</p> <p>迈基诺股份公司 2016 年第二次临时股东大会</p> <p>审议通过如下议案：</p> <p>《关于股份公司增资的议案》</p> <p>2016. 7. 26</p> <p>迈基诺股份公司 2016 年第三次临时股东大会</p> <p>审议通过如下议案：</p> <p>《关于股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》</p> <p>《关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式的议案》</p> <p>《关于授权董事会办理股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》</p> <p>《关于对股份公司成立前（截止 2016 年 6 月 23 日）所发生的关联交易进行确认的议案》</p> <p>《关于对公司报告期后（2016 年 5 月 1 日至 2016 年 6 月 22 日）发生的委托理财进行确认的议案》</p> <p>《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>《关于认定公司核心员工的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部治理机制由股东大会、董事会、监事会构成，并辅以高级管理人员的监督和管理，分别依据《公司章程》所规定的权利、职责履行权利控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

（三）公司治理改进情况

1、法人治理制度的建立及运行情况

在有限公司阶段，公司制订了《公司章程》及相关内部管理规范，并建立了适应公司发展的内部组织机构。公司历次变更实收资本、增资、股权转让、经营范围变更、整体变更为股份有限公司等事项均履行了相应决议程序。公司重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行。但在在有限公司阶段，公司治理仍存在一定瑕疵，例如：部分股东决定记录不完整等情况；有限公司董事、监事也未形成相应的工作报告。

有限公司整体改制为股份公司后，公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，内容合法合规。根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大交易决策制度》等重要制度。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司经营管理、财务管理、人事管理等内容。

现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》第三十七条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则和《总经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第十条亦就纠纷解决机制作出原则性规定。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。股份公司设立了完善的公司治理制度，但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大交易决策制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，结合公司自身实际情况全面推行制度化、规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员各司其职，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度进行。

2、报告期内关联方资金占用和担保情况及相关制度安排

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等内部管理制度，《公司章程》约定控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。《关联交易管理制度》就关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准等事项进行了具体约定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。公司管理层同时承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

（四）投资者关系管理情况

公司制定有《投资者关系管理制度》，并严格执行。报告期内，公司明确了投资者关系管理工作机制及负责人。公司信息披露负责人、财务总监及相关人员全面负责投资者关系管理各项工作。除了在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台对外披露公司重要信息外，公司还通过电子邮件、电话、邮寄函件等多渠道方式与各位投资者保持联系和沟通，确保所有投资者能够及时、公平获取公司重大信息，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。公司本着诚实信用原则就公司经营状况、经营计划、战略规划等内容进行客观、真实、准确、完整的介绍，增强投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的信誉。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

1、业务独立情况

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程、独立的研发体系以及独立销售业务部门和渠道。公司具有独立于公司股东的的生产经营场所。公司采购、研发、服务、销售等方面均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力。

2、资产独立情况

公司开展业务所需的办公和经营场所均为租赁而来，已签署租赁协议。公司拥有业务运营所需的机器设备、专利等核心资产以及固定资产情况。公司固定资产和无形资产独立完整、产权明晰，独立于股东资产，均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、财务总监没有在控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司总经理、财务总监在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同、劳务合同及保密协议，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司人员独立。

4、财务独立性

公司开立了银行《开户许可证》，设立了独立的财务会计机构。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决策；公司开具独立的基本存款账户；公司独立纳税。因此，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监。公司制定了内部规章制度，内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权。公司完全独立运作，不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况，公司完全拥有机构设置自主权。因此，公司内部机构具备独立性。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理。继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定了《年度报告差错责任追究制度》，规定其适用对象为公司的董事、监事、高级管理人员，各部门及子公司的负责人以及与年报信息披露工作相关的财务、审计等其他人员；明确列示了追究责任情形以及责任承担形式。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告。
审计报告编号	大华审字[2017]004453 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2017-04-12
注册会计师姓名	刘国清、崔美凤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

大华审字[2017]004453 号

北京迈基诺基因科技股份有限公司：

我们审计了后附的北京迈基诺基因科技股份有限公司（以下简称“迈基诺公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是迈基诺公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，迈基诺公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迈基诺公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘国清
中国·北京 中国注册会计师：崔美凤

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	16,979,242.01	15,602,854.53
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	7,958,205.68	4,914,258.78
预付款项	六、3	2,386,764.39	938,658.05
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	1,212,809.97	993,060.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	3,357,689.45	1,026,010.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	805,025.08	2,036.51
流动资产合计	-	32,699,736.58	23,476,878.11
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	5,200,343.13	2,955,815.64
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	276,766.28	100,854.71

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、9	1,848,263.63	2,245,493.19
递延所得税资产	六、10	38,830.60	16,296.37
其他非流动资产	-	1,517,117.12	-
非流动资产合计	-	8,881,320.76	5,318,459.91
资产总计	-	41,581,057.34	28,795,338.02
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、11	5,190,022.71	1,472,824.82
预收款项	六、12	2,592,694.83	4,535,575.53
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、13	1,501,265.34	857,871.28
应交税费	六、14	135,512.79	146,655.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、15	122,834.55	450,738.14
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,542,330.22	7,463,664.81
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	六、16	500,000.00	692,842.41
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	500,000.00	692,842.41
负债合计	-	10,042,330.22	8,156,507.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、17	21,420,000.00	12,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	9,325,528.94	8,072,735.89
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	195,531.83	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、19	597,666.35	66,094.91
归属于母公司所有者权益合计	-	31,538,727.12	20,638,830.80
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	31,538,727.12	20,638,830.80
负债和所有者权益总计	-	41,581,057.34	28,795,338.02

法定代表人：伍建 主管会计工作负责人：郭维 会计机构负责人：郭维

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	15,273,880.98	14,495,435.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	7,758,842.73	4,687,786.77
预付款项	-	2,250,196.1	936,058.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	1,122,065.71	1,496,932.60
存货	-	3,357,689.45	1,026,010.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	635,796.02	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

流动资产合计	-	30,398,470.99	22,642,223.32
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	4,036,166.09	1,036,166.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,069,545.27	2,854,929.60
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	273,032.96	100,854.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,808,464.11	2,245,493.19
递延所得税资产	-	38,602.62	16,296.37
其他非流动资产	-	706,306.31	-
非流动资产合计	-	11,932,117.36	6,253,739.96
资产总计	-	42,330,588.35	28,895,963.28
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	5,190,022.71	1,472,824.82
预收款项	-	2,589,694.83	4,532,575.53
应付职工薪酬	-	1,459,652.00	857,871.28
应交税费	-	134,378.36	157,893.57
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	118,224.93	439,058.46
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,491,972.83	7,460,223.66
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	500,000.00	692,842.41
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	500,000.00	692,842.41
负债合计	-	9,991,972.83	8,153,066.07
所有者权益：	-		
股本	-	21,420,000.00	12,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,361,695.03	8,108,901.98
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	195,531.83	-
未分配利润	-	1,361,388.66	133,995.23
所有者权益合计	-	32,338,615.52	20,742,897.21
负债和所有者权益合计	-	42,330,588.35	28,895,963.28

法定代表人：伍建主管会计工作负责人：郭维会计机构负责人：郭维

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	51,375,351.11	27,202,750.95
其中：营业收入	六、20	51,375,351.11	27,202,750.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	50,354,458.39	27,557,319.21
其中：营业成本	六、20	17,250,398.27	10,527,873.61
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、21	113,785.90	45,984.92
销售费用	六、22	18,953,513.37	7,059,871.04
管理费用	六、23	13,732,169.64	9,825,774.70
财务费用	六、24	127,857.24	59,365.69
资产减值损失	六、25	176,733.97	38,449.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、26	126,799.01	46,941.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,147,691.73	-307,626.74
加：营业外收入	六、27	503,640.06	65,364.65
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、28	79,270.92	30,687.25
其中：非流动资产处置损失	-	79,137.01	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,572,060.87	-272,949.34
减：所得税费用	六、29	312,564.55	69,154.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,259,496.32	-342,103.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-54,748.08
归属于母公司所有者的净利润	-	1,259,496.32	-342,103.96
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,259,496.32	-342,103.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,259,496.32	-342,103.96
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	-	0.06	-0.02
(二) 稀释每股收益	-	0.06	-0.02

法定代表人：伍建主管会计工作负责人：郭维会计机构负责人：郭维

(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	十三、4	51,375,351.11	27,202,750.95
减：营业成本	十三、4	17,250,398.27	10,527,873.61
营业税金及附加	-	113,406.30	45,984.92
销售费用	-	18,925,447.04	6,997,067.54
管理费用	-	13,162,802.53	9,724,877.07
财务费用	-	132,566.21	59,269.86
资产减值损失	-	148,708.30	25,515.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	122,448.32	44,053.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,764,470.78	-133,783.21
加：营业外收入	-	503,640.06	30,006.72
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	30,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	2,268,110.84	-133,776.49
减：所得税费用	-	312,792.53	69,154.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,955,318.31	-202,931.11
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,955,318.31	-202,931.11
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：伍建主管会计工作负责人：郭维会计机构负责人：郭维

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,727,652.36	30,401,758.65
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	689,502.79	267,618.82
经营活动现金流入小计	-	49,417,155.15	30,669,377.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,256,142.35	7,560,121.48
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,708,653.83	7,716,237.37
支付的各项税费	-	1,568,785.31	615,236.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	22,338,737.65	9,594,167.82
经营活动现金流出小计	-	51,872,319.14	25,485,763.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,455,163.99	5,183,614.26
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	20,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	126,799.01	46,941.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	20,126,799.01	10,046,941.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,495,247.54	2,898,597.60
投资支付的现金	-	20,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	25,495,247.54	12,898,597.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,368,448.53	-2,851,656.08
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	9,200,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、30		10,787,870.00
筹资活动现金流入小计	-	9,200,000.00	10,787,870.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-		3,087,870.00
筹资活动现金流出小计	-		3,087,870.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,200,000.00	7,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、31	1,376,387.48	10,031,958.18
加：期初现金及现金等价物余额		15,602,854.53	5,570,896.35
六、期末现金及现金等价物余额	六、31	16,979,242.01	15,602,854.53

法定代表人：伍建 主管会计工作负责人：郭维 会计机构负责人：郭维

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,727,652.36	30,401,758.65
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,181,997.32	259,195.35
经营活动现金流入小计	-	49,909,649.68	30,660,954.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,256,142.35	7,557,521.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,481,089.93	7,653,433.87
支付的各项税费	-	1,568,368.96	612,099.55
支付其他与经营活动有关的现金	-	21,600,707.34	9,580,846.49
经营活动现金流出小计	-	50,906,308.58	25,403,901.39
经营活动产生的现金流量净额	-	-996,658.90	5,257,052.61
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	18,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	122,448.32	44,053.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	18,122,448.32	9,044,053.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,547,344.16	2,898,597.60
投资支付的现金	-	21,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	25,547,344.16	12,898,597.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,424,895.84	-3,854,543.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	9,200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	9,787,870.00
筹资活动现金流入小计	-	9,200,000.00	9,787,870.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,087,870.00
筹资活动现金流出小计	-	-	2,087,870.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,200,000.00	7,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	778,445.26	9,102,508.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,495,435.72	5,392,926.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,273,880.98	14,495,435.72

法定代表人：伍建 主管会计工作负责人：郭维 会计机构负责人：郭维

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	8,072,735.89	-	-	-	-	-	66,094.91	-	20,638,830.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,500,000.00	-	-	-	8,072,735.89	-	-	-	-	-	66,094.91	-	20,638,830.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,920,000.00	-	-	-	1,252,793.05	-	-	-	195,531.83	-	531,571.44	-	10,899,896.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,259,496.32	-	1,259,496.32
（二）所有者投入和减少资本	420,000.00	-	-	-	9,220,400.00	-	-	-	-	-	-	-	9,640,400.00
1. 股东投入的普通股	420,000.00	-	-	-	8,780,	-	-	-	-	-	-	-	9,200,00

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

					000.0 0									0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	440,4 00.00	-	-	-	-	-	-	-	-	440,400. 00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	195,5 31.83	-	-195,53 1.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	195,5 31.83	-	-195,53 1.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	8,500,000.0 0	-	-	-	-7,967 ,606.9 5	-	-	-	-	-	-532,39 3.05	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	532,393.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-532,39 3.05	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

四、本年期末余额	21,420,000.00	-	-	-	9,325,528.94	-	-	-	195,531.83	-	597,666.35	-	31,538,727.12
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	------------	---	------------	---	---------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	8,485,976.56	-	-	-	-	-	408,198.87	-	21,394,175.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,500,000.00	-	-	-	8,485,976.56	-	-	-	-	-	408,198.87	-	21,394,175.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-413,240.67	-	-	-	-	-	-342,103.96	-	-755,344.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-342,103.96	-	-342,103.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	628,059.33	-	-	-	-	-	-	-	628,059.33
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	628,059.33	-	-	-	-	-	-	-	628,059.33
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-1,041,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,041,300.00
四、本年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	8,072,735.89	-	-	-	-	-	66,094.91	-	20,638,830.80

法定代表人：伍建 主管会计工作负责人：郭维 会计机构负责人：郭维

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	8,108,901.98	-	-	-	-	133,995.23	20,742,897.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,500,000.00	-	-	-	8,108,901.98	-	-	-	-	133,995.23	20,742,897.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,920,000.00	-	-	-	1,252,793.05	-	-	-	195,531.83	1,227,393.43	11,595,718.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,955,318.31	1,955,318.31
（二）所有者投入和减少资本	420,000.00	-	-	-	9,220,400.00	-	-	-	-	-	9,640,400.00
1. 股东投入的普通股	420,000.00	-	-	-	8,780,000.00	-	-	-	-	-	9,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	440,400.00	-	-	-	-	-	440,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-195,531.83	-	-195,531.83

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

									83		83
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	195,531.83	-	-195,531.83
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	8,500,000.00	-	-	-	-7,967,606.95	-	-	-	-532,393.05	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,967,606.95	-	-	-	-7,967,606.95	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	532,393.05	-	-	-	-	-	-	-	-532,393.05	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,420,000.00	-	-	-	9,361,695.03	-	-	-	195,531.83	1,361,388.66	32,338,615.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

一、上年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	7,485,976.56	-	-	-	-	336,926.34	20,322,902.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,500,000.00	-	-	-	7,485,976.56	-	-	-	-	336,926.34	20,322,902.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	622,925.42	-	-	-	-	-202,931.11	419,994.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-202,931.11	-202,931.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	622,925.42	-	-	-	-	-	622,925.42
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	628,059.33	-	-	-	-	-	628,059.33
4. 其他	-	-	-	-	-5,133.91	-	-	-	-	-	-5,133.91
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,500,000.00	-	-	-	8,108,901.98	-	-	-	-	133,995.23	20,742,897.21

法定代表人：伍建主管会计工作负责人：郭维会计机构负责人：郭维

北京迈基诺基因科技股份有限公司
财务报表附注
2016 年度
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京迈基诺基因科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),系由北京迈基诺基因科技有限责任公司股改成立,2016年6月23日,北京市工商行政管理局昌平分局核准股份公司成立,并颁发了企业法人营业执照,统一社会信用代码:9111011458581544XA。股本变更事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2016]000618号验资报告验证。

本公司原注册资本1,000.00万元,伍建认缴620.00万元(其中知识产权620.00万元),占注册资本62.00%,聂海亮认缴80.00万元,占注册资本8.00%,王炼认缴150.00万元,占注册资本15.00%,田丰认缴150.00万元(其中知识产权80.00万元),占注册资本15.00%,章程约定由全体股东分期于2013年10月13日之前缴足。第一期出资额为人民币200.00万元,其中:王炼出资100.00万元,占注册资本的10.00%;聂海亮出资80.00万元,占注册资本的8.00%;田丰出资20.00万元,占注册资本的2.00%。由北京慧运会计师事务所有限公司出具的慧运验字(2011)第02-077号验资报告,验证上述出资。

2012年4月17日,经股东会决议通过,伍建认缴的620.00万元知识产权出资中的30.00万元变更以货币出资,同时,实收资本由原来的200.00万元变更为230.00万元。伍建于2012年4月20日以验资款的名义存入30.00万元人民币。由北京慧运会计师事务所有限公司出具的慧运验字(2012)第02-028号验资报告,验证上述出资。

至此注册资本实收情况如下:

单位:万元

股东姓名	出资方式	认缴情况	累计出资
伍建	知识产权	590.00	0.00
	货币	30.00	30.00
聂海亮	货币	80.00	80.00
王炼	货币	150.00	100.00
田丰	货币	70.00	20.00
	知识产权	80.00	0.00
合计		1,000.00	230.00

2013 年 9 月 23 日，经股东会决议通过，同意王炼待缴的货币出资 50.00 万元、田丰待缴的货币出资 50.00 万元由货币出资变更为以知识产权出资。同意股东王炼将待缴的货币出资 50.00 万元转让给伍建，同意股东田丰将待缴的货币出资 50.00 万元转让给伍建。同意将实收资本由原来 230.00 万元变更为 1,000.00 万元，增加的实收资本由股东伍建以知识产权出资 690.00 万元，股东田丰以知识产权出资 80.00 万元，合计以知识产权出资 770.00 万元，该知识产权经北京海峡资产评估有限公司出具资产评估报告，报告号为：海峡评字[2013]第 002 号。以上出资由北京慧运会计师事务所有限公司出具的慧运验字（2013）第 02-020 号验资报告，验证上述出资。

至此注册资本实收情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资方式	认缴情况	累计出资
伍建	知识产权	690.00	690.00
	货币	30.00	30.00
聂海亮	货币	80.00	80.00
王炼	货币	100.00	100.00
田丰	货币	20.00	20.00
	知识产权	80.00	80.00
合计		1,000.00	1,000.00

2014 年 3 月 12 日，根据股权转让协议，聂海亮将公司 8% 股权，对应实收资本 80 万元的出资转让给伍建，田丰将公司 10% 股权，对应实收资本 100.00 万元的出资转让给伍建，王炼将公司 10% 股权，对应实收资本 100.00 万元的出资转让给伍建。公司类型变更为自然人独资，股东为伍建。

2014 年 9 月 13 日，根据股权转让协议，同意注册资本由原来 1,000.00 万元增至 1,250.00 万元，新增 250.00 万元分别由：高平货币出资 50.00 万元；张路林货币出资 16.6666 万元；李淑彤货币出资 16.6666 万元；北京睿峰投资中心（有限合伙）货币出资 166.6668 万元；由北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具的东鼎会字[2015]第 03-328 号验资报告，验证上述出资。

至此注册资本实收情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资方式	认缴情况	累计出资
伍建	知识产权	770.00	770.00
	货币	230.00	230.00
高平	货币	50.00	50.00
张路林	货币	16.6666	16.6666

股东姓名	出资方式	认缴情况	累计出资
李淑彤	货币	16.6666	16.6666
北京睿峰投资中心（有限合伙）	货币	166.6668	166.6668
合计		1,250.00	1,250.00

2015年6月18日，经股东会决议通过，股东伍建将其持有的公司全部实缴的货币出资230万元、知识产权出资770万元共计1000万元中的货币资金187.5万元转让给新股东北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）。

至此股东出资情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资方式	累计出资
伍建	知识产权	770.00
	货币	42.50
高平	货币	50.00
张路林	货币	16.6666
李淑彤	货币	16.6666
北京睿峰投资中心（有限合伙）	货币	166.6668
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	货币	187.50
合计		1,250.00

注：北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）系由伍建先生与其妻子共同出资设立。

2015年7月27日股东伍建将知识产权出资770万元置换为货币出资，置换之后股东出资情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资方式	累计出资
伍建	货币	812.50
高平	货币	50.00
张路林	货币	16.6666
李淑彤	货币	16.6666
北京睿峰投资中心（有限合伙）	货币	166.6668
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	货币	187.50
合计		1,250.00

2015年8月13日，经股东会决议通过：股东伍建将其持有的公司的货币出资22.50万元转让给新股东北京知新资本投资管理有限公司、2.50万元转让给新股东刘思研；股东高平将其持有的公司的货币出资12.50万元转让给新股东北京知新资本投资管理有限公司；股东张路林将其持有的公司的货币出资12.50万元转让给新股东北京知新资

本投资管理有限公司；股东李淑彤将其持有的公司的货币出资 5.00 万元转让给新股东刘思研、7.50 万元转让给新股东北京知新资本投资管理有限公司。

至此股东出资情况如下：

单位：万元

股东姓名	出资方式	累计出资
伍建	货币	787.50
高平	货币	37.50
张路林	货币	4.1666
李淑彤	货币	4.1666
北京睿峰投资中心（有限合伙）	货币	166.6668
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	货币	187.50
北京知新资本投资管理有限公司	货币	55.00
刘思研	货币	7.50
合计		1,250.00

2016 年 4 月 27 日，经股东会决议通过：股东伍建将其持有的公司的货币出资 6.25 万元转让给新股东上海颀适帝投资管理有限公司；股东北京知新资本投资管理有限公司将其持有的公司的货币出资 8.125 万元转让给新股东任爽华；股东刘思研将其持有的公司的货币出资 4.375 万元转让给新股东任爽华。

至此股东出资情况如下：单位：万元

股东姓名	出资方式	累计出资
伍建	货币	781.25
高平	货币	37.50
张路林	货币	4.1666
李淑彤	货币	4.1666
北京睿峰投资中心（有限合伙）	货币	166.6668
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	货币	187.50
北京知新资本投资管理有限公司	货币	46.8750
刘思研	货币	3.1250
上海颀适帝投资管理有限公司	货币	6.2500
任爽华	货币	12.50
合计		1,250.00

2016 年 5 月 31 日，经股东会决议通过：公司企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司以 2016 年 4 月 30 日为基准日，公司全部股东作为股份公司的发起人股东，以全部净资产 2135.064814 万元折合成股份有限公司股本，共计折合股本 2100 万股，每股面值 1 元人民币。2016 年 6 月 23 日工商核准变更。整体变更为股份公司后

的股权结构如下表所示：

单位：元

发起人姓名/名称	股本金额	持股比例 (%)	出资方式
伍建	13,125,000.00	62.50	净资产折股
高平	630,000.00	3.00	净资产折股
任爽华	210,000.00	1.00	净资产折股
张路林	69,998.88	0.33	净资产折股
李淑彤	69,998.88	0.33	净资产折股
刘思研	52,500.00	0.25	净资产折股
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	3,150,000.00	15.00	净资产折股
北京睿峰投资中心（有限合伙）	2,800,002.24	13.34	净资产折股
北京知新资本投资管理有限公司	787,500.00	3.75	净资产折股
上海颀适帝投资管理有限公司	105,000.00	0.50	净资产折股
合计	21,000,000.00	100.00	

2016年7月6日，公司召开2016年第二次临时股东大会，公司新增注册资本人民币42万元，由上海颀适帝投资管理有限公司以货币出资方式缴纳，并相应修改公司章程，该增资事宜已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000751号验资报告验证。2016年7月21日工商核准变更。本次增资后公司股权结构如下表所示：

单位：元

股东姓名/名称	股本金额	持股比例 (%)
伍建	13,125,000.00	61.27
高平	630,000.00	2.94
任爽华	210,000.00	0.98
张路林	69,998.88	0.33
李淑彤	69,998.88	0.33
刘思研	52,500.00	0.25
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	3,150,000.00	14.70

股东姓名/名称	股本金额	持股比例 (%)
北京睿峰投资中心 (有限合伙)	2,800,002.24	13.07
北京知新资本投资管理有限公司	787,500.00	3.68
上海颀适帝投资管理有限公司	525,000.00	2.45
合计	21,420,000.00	100.00

公司注册地址：北京市昌平区回龙观镇生命园路 29 号 1 号 B205 室；

公司法定代表人：伍建；

公司经营范围为：技术转让、技术服务、技术开发、技术咨询；销售仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 12 日决议批准报出。

本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

应纳入合并范围的子公司基本情况：

被投资单位全称	注册地	经营范围	注册资本	出资比例	是否纳入合并范围
南京迈基诺生物科技有限公司	江苏南京	生物技术、基因检测技术研发、技术服务、技术转让、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品及技术除外）。	100.00 万元	100.00%	是

被投资单位全称	注册地	经营范围	注册 资本	出 资 比 例	是否纳入合并范围
北京迈博恒业科技 有限责任公司	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；机械设备租赁；货物进出口、技术进出口；销售一类医疗器械；零售机械设备；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；会议服务；承办展示展览；经济贸易咨询；企业管理。	500.00 万 元	100.00%	是

注：2015 年 8 月，公司出资 100.00 万元收购同受实际控制人伍建控制的南京迈基诺生物科技有限公司；公司 2016 年 4 月 22 日投资设立北京迈博恒业科技有限责任公司，认缴出资 500.00 万元（实缴 300 万元），持股比例 100.00%。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

② 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 贷款和应收款项减值

贷款和应收款项减值以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定

权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收账款金额为人民币 100 万元以上，其他应收款金额为人民币 100 万元以上款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
关联方组合	与本公司的关联方

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

项目	计提方法	
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提	
账龄组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	25.00	25.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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；客观证据包括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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

周转用包装物按照预计使用次数分次计入成本费用。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用

寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	5	5.00	19.00
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
运输工具	直线法	5	5.00	19.00
工器具及家具	直线法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司无形资产如下：

类别	预计使用寿命
办公软件	5年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在

销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

17、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的,本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

公司具体收入确认标准如下:

试剂销售:商品发出且客户收到并验收后,商品所有权的主要风险与报酬已转移,确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列

情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

公司具体收入确认标准如下：

①检测分析服务：服务已提供并完成，出具分析报告后确认销售收入；

②科技服务：公司根据与客户签订的科技服务合同，完成合同中的阶段任务后向客户交付研究开发成果并经验收后，确认销售收入。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对

象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时,本公司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,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 公司于2013年12月15日被认定为高新技术企业，于2016年12月22日重新换发证书，高新技术企业资质证书编号为GR201611005390，有效期三年，按15%的所得税税率计缴企业所得税。

(2) 南京迈基诺生物科技有限公司2014-2016年度为小型微利企业，按照20%的所得税税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

(以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2015年12月31日，“期末”指2016年12月31日，“上期”指2015年度，“本期”指2016年度。)

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,290.50	21,176.49
银行存款	16,963,951.51	15,581,678.04
合计	16,979,242.01	15,602,854.53

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
账龄组合	8,183,044.06	100.00%	224,838.38	2.75%	7,958,205.68
关联方组合					
合计	8,183,044.06	100.00%	224,838.38		7,958,205.68

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
账龄组合	5,006,824.06	100.00%	92,565.28	1.85%	4,914,258.78
关联方组合					
合计	5,006,824.06	100.00%	92,565.28		4,914,258.78

注：本期应收账款比上期增加 3,176,220.00 元，增加比例 63.44%，其原因主要为公司科研业务的客户大多是医院、大学和研究所，故针对这些客户的信誉额度增加，应收账款金额有所增长。

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	6,678,922.00	81.62%	66,789.22	4,401,823.00	87.92%	44,018.23
1 至 2 年	915,081.00	11.18%	45,754.05	239,061.06	4.77%	11,953.05
2 至 3 年	233,101.06	2.85%	23,310.11	365,940.00	7.31%	36,594.00
3 至 4 年	355,940.00	4.35%	88,985.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,183,044.06	100.00%	224,838.38	5,006,824.06	100.00%	92,565.28

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 132,273.10 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
华中科技大学同济医学院附属 同济医院	非关联方	1,031,200.00	1 年以内	12.60%
北京同仁医院	非关联方	992,286.00	1 年以内 865,375.00 1-2 年 126,911.00	12.13%
郑州大学第一附属医院	非关联方	804,300.00	1 年以内 791,600.00 1-2 年 12,700.00	9.83%
柳州市妇幼保健院	非关联方	595,500.00	1 年以内	7.28%
新华医院	非关联方	476,493.00	1 年以内	5.82%
合计		3,899,779.00		47.66%

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,339,264.39	98.01%	938,658.05	100.00%
1 至 2 年	47,500.00	1.99%		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	2,386,764.39	100.00%	938,658.05	100.00%

注：本期预付款项增加 1,448,106.34 元，增加比例 154.27%，其原因主要为公司增加预付供应商货款及预付代理商服务等。

(2) 按预付对象归集期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海封达生物科技有限公司	非关联方	624,200.00	1 年以内	尚未执行完毕
苏州勤浩药生物研究开发有限公司	非关联方	255,600.00	1 年以内	尚未执行完毕
上海左轮生物科技有限公司	非关联方	254,000.00	1 年以内	尚未执行完毕
上海虹舜生物科技有限公司	非关联方	147,900.00	1 年以内	尚未执行完毕
重庆医科大学附属儿童医院	非关联方	126,390.00	1 年以内	尚未执行完毕
合计		1,408,090.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,293,057.10	100.00%	80,247.13	6.21%	1,212,809.97
关联方组合					
合计	1,293,057.10	100.00%	80,247.13		1,212,809.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,028,846.33	100.00%	35,786.27	3.48%	993,060.06
关联方组合					
合计	1,028,846.33	100.00%	35,786.27		993,060.06

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 44,460.86 元。

(3) 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	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
中关村生命科学园生物医药科技孵化有限公司	非关联方	押金	625,100.00	1 年以内 36,637.89 1-2 年 588,462.11	48.34%	60,678.11
北京巨鸿时代文化创意发展有限公司	非关联方	押金	295,358.00	1 年以内 73,135.85 1-2 年 173,239.16	22.84%	14,291.62

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
				2-3 年	48,983.00	
北京广华轩投资有限责任公司	非关联方	厂房租赁的保证金	81,189.87	1 年以内	6.28%	320.00
马翔	员工	备用金	32,000.00	1 年以内	2.47%	252.74
王鹏	员工	备用金	25,274.09	1 年以内	1.95%	811.90
合计			1,058,921.96		81.88%	76,354.37

5、存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,572,089.42		1,572,089.42	627,348.78		627,348.78
在产品	1,785,600.03		1,785,600.03	398,661.40		398,661.40
合计	3,357,689.45		3,357,689.45	1,026,010.18		1,026,010.18

注：本期存货增加 2,331,679.27 元，增加比例 227.26%，其原因主要为：2017 年春节较早，公司在 2016 年进行提前备货处理，故原材料期末余额增加；随着公司接收样本量的增加，在产品（已接收样本尚未完成检测）期末余额增加。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	628,212.76	
增值税留抵税额	174,775.81	
所得税预缴税额	2,036.51	2,036.51
合计	805,025.08	2,036.51

7、固定资产

固定资产情况

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
一、账面原值	3,771,031.22	3,865,369.75	703,047.17	6,933,353.80
机器设备	3,108,875.68	3,165,266.73	489,746.22	5,784,396.19
电子设备	440,939.66	700,103.02	41,885.07	1,099,157.61

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
运输工具	171,415.88		171,415.88	
工器具及家具	49,800.00			49,800.00
二、累计折旧	815,215.58	1,158,614.93	240,819.84	1,733,010.67
机器设备	545,640.47	895,186.82	126,828.33	1,313,998.96
电子设备	148,727.56	222,974.13		371,701.69
运输工具	81,422.55	32,568.96	113,991.51	
工器具及家具	39,425.00	7,885.02		47,310.02
三、账面价值	2,955,815.64			5,200,343.13
机器设备	2,563,235.21			4,470,397.23
电子设备	292,212.10			727,455.92
运输工具	89,993.33			
工器具及家具	10,375.00			2,489.98

注：本期固定资产增加 2,244,527.49 元，增加比例 75.94%，其原因主要为：公司为适应生产需求而增加采购机器设备。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	办公软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1、期初余额	102,564.11		102,564.11
2、本期增加金额	237,786.32		237,786.32
3、本期减少金额			
4、期末余额	340,350.43		340,350.43
二、累计摊销			
1、期初余额	1,709.40		1,709.40
2、本期增加金额	61,874.75		61,874.75
3、本期减少金额			
4、期末余额	63,584.15		63,584.15
三、账面价值			
1、期末余额	276,766.28		276,766.28
2、期初余额	100,854.71		100,854.71

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
装修费	2,245,493.19	346,635.83	743,865.39		1,848,263.63
合计	2,245,493.19	346,635.83	743,865.39		1,848,263.63

10、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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
应收账款坏账准备	178,020.27	26,703.04	72,856.23	10,928.43
其他应收款坏账准备	80,242.44	12,127.56	35,786.27	5,367.94
合计	258,262.71	38,830.60	108,642.50	16,296.37

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付装修款	1,517,117.12	
合计	1,517,117.12	

12、应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,158,549.89	911,914.02
技术服务费	933,344.93	385,152.80
印刷制作费		35,000.00
装修款	11,500.00	
其他	86,627.89	140,758.00
合计	5,190,022.71	1,472,824.82

(2) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,101,317.71	1,397,479.82
1 至 2 年	13,360.00	35,000.00
2 至 3 年	35,000.00	40,345.00
3 年以上	40,345.00	
合计	5,190,022.71	1,472,824.82

(3) 应付账款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	期末余额	账龄
北京怡美通德科技发展有限公司	货款	非关联方	929,100.00	1 年以内
安诺优达基因科技(北京)有限公司	服务费	非关联方	772,100.00	1 年以内
北京胤达歆科技有限公司	货款	非关联方	641,206.00	1 年以内
富酶泰斯生物技术(深圳)有限公司	货款	非关联方	575,770.00	1 年以内
PGD	货款	非关联方	433,562.50	1 年以内
合计			3,351,738.50	

注：本期应付账款增加 3,717,197.89 元，增加比例 252.39%，其原因主要为：公司为适应业务量增加，而增加应付的采购原材料、固定资产及相关服务款项。

13、预收款项

预收款项列示合计

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,589,694.83	4,293,519.55
1 至 2 年	3,000.00	242,055.98
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,592,694.83	4,535,575.53

预收款项前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	期末余额	账龄
北京市肿瘤防治研究院	服务费	非关联方	107,630.00	1 年以内
济南市儿童医院	服务费	非关联方	48,800.00	1 年以内
湖南家辉生物技术有限公司	服务费	非关联方	47,900.00	1 年以内
中眼研德（北京）医疗技术有限公司	服务费	非关联方	37,600.00	1 年以内
北京市同安科技开发公司	服务费	非关联方	33,800.00	1 年以内
合计			275,730.00	

14、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
一、短期薪酬	857,871.28	15,201,909.99	14,593,200.16	1,466,581.11
二、离职后福利-设定提存计划		1,598,353.44	1,563,669.21	34,684.23
合计	857,871.28	16,800,263.43	16,156,869.37	1,501,265.34

(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	857,871.28	13,156,383.90	12,588,406.74	1,425,848.44
2、职工福利费		81,301.25	81,301.25	
3、社会保险费，其中：		963,537.94	952,348.63	11,189.31
基本医疗保险费		875,678.58	864,629.11	11,049.47
工伤保险费		30,206.98	30,117.10	89.88
生育保险费		57,652.38	57,602.42	49.96
4、住房公积金		981,200.64	951,657.28	29,543.36

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费				
6、职工教育经费		19,486.26	19,486.26	
7、非货币性福利				
合计	857,871.28	15,201,909.99	14,593,200.16	1,466,581.11

(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
1、基本养老保险		1,539,815.03	1,505,927.18	33,887.85
2、失业保险费		58,538.41	57,742.03	796.38
合计		1,598,353.44	1,563,669.21	34,684.23

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	45,581.97	146,969.36
增值税		-21,257.83
个人所得税	76,450.11	15,588.63
城市建设维护税	6,740.36	2,677.44
教育费附加	4,044.21	1,606.46
地方教育费附加	2,696.14	1,070.98
合计	135,512.79	146,655.04

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	118,224.93	443,831.76
1至2年	900.76	6,906.38
2至3年	3,708.86	
3年以上		
合计	122,834.55	450,738.14

(2) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	期末余额	账龄
北京市昌平区社会保险事业管理中心 社保	代扣款项	非关联方	32,910.89	1年以内
个人	代垫款	员工	60,650.86	1年以内
北京景程腾达航空服务有限公司	服务费	非关联方	18,453.88	1年以内
北京市昌平区社会保险事业管理中心 公积金	代扣款项	代扣款项	6,209.30	1年以内
合计			118,224.93	

17、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	692,842.41	300,000.00	492,842.41	500,000.00	
合计	692,842.41	300,000.00	492,842.41	500,000.00	

其中，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	本期计入营业 外收入金额	期末余额
科技中小企业创新基金	22,842.41		22,842.41	
北京市科学技术委员会- 科技新星拨款基金	120,000.00		120,000.00	
国家科委创新基金	350,000.00		350,000.00	
北京优秀人才资助	200,000.00	300,000.00		500,000.00
合计	692,842.41	300,000.00	492,842.41	500,000.00

18、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
伍建	7,875,000.00	63.00	5,312,500.00	62,500.00	13,125,000.00	61.27
高平	375,000.00	3.00	255,000.00		630,000.00	2.94
任爽华			210,000.00		210,000.00	0.98
张路林	41,666.00	0.33	28,332.88		69,998.88	0.33
李淑彤	41,666.00	0.33	28,332.88		69,998.88	0.33
刘思研	75,000.00	0.60	21,250.00	43,750.00	52,500.00	0.25
北京诺之星生物科技合伙企业(有限合伙)	1,875,000.00	15.00	1,275,000.00		3,150,000.00	14.70
北京睿峰投资中心(有限合伙)	1,666,668.00	13.33	1,133,334.24		2,800,002.24	13.07

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
北京知新资本投资管理有限公司	550,000.00	4.40	318,750.00	81,250.00	787,500.00	3.68
上海赞雷投资管理有限公司			525,000.00		525,000.00	2.45
合计	12,500,000.00	100.00	9,107,500.00	187,500.00	21,420,000.00	100.00

注：股本的增减变化详见本附注一。

股东上海颀适帝投资管理有限公司，经上海市嘉定区市场监督管理局 2016 年 10 月 10 日核准更名为上海赞雷投资管理有限公司。

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,340,000.00	8,780,000.00	7,967,606.95	8,152,393.05
其他资本公积-未行权的股份支付	732,735.89	440,400.00		1,173,135.89
合计	8,072,735.89	9,220,400.00	7,967,606.95	9,325,528.94

注：股本溢价的本期增加是 2016 年 7 月 6 日上海颀适帝投资管理有限公司以货币出资 920 万元，形成股本溢价 878 万元；股本溢价的本期减少是公司改制为股份公司折股所致。

其他资本公积的增加是按《公司股权激励计划》计算确认股权激励费用。

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
法定盈余公积		195,531.83		195,531.83	本年净利润 10%提取法定盈余公积
合计		195,531.83		195,531.83	

21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	66,094.91	408,198.87
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,259,496.32	-342,103.96
减：本年分配现金股利数		
提取法定盈余公积	195,531.83	
公司改制为股份公司折股	532,393.05	
年末未分配利润	597,666.35	66,094.91

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95
其他业务	2,782,673.04	743,274.61	1,547,521.40	644,542.66
合计	51,375,351.11	17,250,398.27	27,202,750.95	10,527,873.61

公司2016年度营业收入比2015年度营业收入增加24,172,600.16元,增长88.86%。

主要原因系:

首先,基因检测服务被越来越多的消费者所接受,基因检测分析服务需求由此前集中在一线城市向二、三线城市迅速扩散。公司借力全国各地权威的学术会议、高峰论坛的开展,不断扩展销售市场,目前,公司检测服务业务已覆盖全国22个省份、4个直辖市,共30多个重点城市。

其次,公司在后端研发以及项目的设计、优化、检测分析服务效率的提升等方面均取得较大进步,增强了竞争能力。

(2) 主营收入按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
检测分析服务	38,461,369.14	11,162,168.05	16,898,029.67	6,060,267.10
科技服务	10,131,308.93	5,344,955.61	8,757,199.88	3,823,063.85
合计	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95

(3) 主营收入按地区列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国内	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95
合计	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95

(4) 主营收入前五大客户列示

单位名称	本期金额	
	金额	占比
华中科技大学同济医学院附属同济医院	2,333,962.27	4.80%
北京同仁医院	1,054,663.39	2.17%
北京市眼科研究所	864,716.97	1.78%
新华医院	679,354.72	1.40%
郑州大学第一附属医院	677,006.93	1.39%
合计	5,609,704.28	11.54%

23、税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城市维护建设税	55,274.78	22,992.45
教育费附加	33,164.84	13,795.48
地方教育附加	22,109.93	9,196.99
印花税	3,236.35	
合计	113,785.90	45,984.92

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,881,220.73	2,979,310.73
服务费	7,424,529.52	996,907.35
差旅费	1,243,738.79	746,576.53
办公费	483,277.83	974,998.45
会议费	1,247,202.35	522,445.61
快递费	284,095.89	181,009.19
印刷制作费	562,590.81	194,998.40
广告费	25,000.00	146,359.00
折旧费	24,532.10	10,500.63
业务招待费	115,469.60	32,353.00
培训费	49,765.00	136,886.19
管理费（医院）	402,304.00	
其他	209,786.75	137,525.96
合计	18,953,513.37	7,059,871.04

注：公司2016年度销售费用比2015年销售费用增加11,893,642.33元，增长168.47%，主要原因为本期销售人员增加，职工薪酬大幅增长；本期加大了代理商销售模式，其服务费大幅增长。

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	2,887,191.25	2,178,935.89
职工薪酬	2,344,732.24	1,469,013.58
房租水电	2,022,065.47	697,969.33
服务费	399,164.70	654,664.32
会议费	376,628.25	433,978.60
装修费	739,634.46	607,172.47
股权激励费用	440,400.00	628,059.33
差旅费	595,851.71	700,820.12
办公费	621,644.34	682,456.13
折旧费	249,659.04	279,065.09

项目	本期金额	上期金额
印刷制作费	68,317.00	324,903.11
快递费	0.00	85,774.45
专利费	467,003.26	174,767.50
软件摊销	61,874.75	1,709.40
咨询费	0	317,584.60
业务招待费	56,727.58	59,359.67
材料费	54,913.16	102,409.51
中介服务费	1,718,367.18	
其他	627,995.25	427,431.60
合计	13,732,169.64	9,825,774.70

注：公司 2016 年度管理费用比 2015 年管理费用增加 3,906,394.94 元，增长 39.76%，主要原因为本期新增申报新三板支付的中介服务费，以及由于业务规模的增长而增加的人员职工薪酬及相应的房租水电费等。

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
银行手续费	152,255.80	89,204.49
汇兑损失（减：收益）		
减：利息收入	24,398.56	29,838.80
合计	127,857.24	59,365.69

27、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	132,273.10	33,031.43
其他应收款坏账准备	44,460.87	5,417.82
合计	176,733.97	38,449.25

28、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	126,799.01	46,941.52
合计	126,799.01	46,941.52

29、营业外收入

项目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	503,640.06	503,640.06	30,000.00	30,000.00

项目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助				
员工罚款收入				
无需支付的应付款项			35,357.93	35,357.93
其他			6.72	6.72
合计	503,640.06	503,640.06	65,364.65	65,364.65

其中，计入当期损益且与收益相关的政府补助：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
创新基金	372,842.41	与收益相关
科技新星	120,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴	7,797.65	与收益相关
肿瘤监测技术	3,000.00	与收益相关
合计	503,640.06	

30、营业外支出

项目	本期金额		上期金额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	79,137.01	79,137.01		
其中：固定资产处置损失	79,137.01	79,137.01		
无形资产处置损失				
捐赠支出			10,000.00	10,000.00
滞纳金、罚款支出	133.91	133.91	687.25	687.25
赞助费			20,000.00	20,000.00
其他				
合计	79,270.92	79,270.92	30,687.25	30,687.25

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	335,098.78	72,981.87
递延所得税费用	-22,534.23	-3,827.25
合计	312,564.55	69,154.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	1,572,060.87	-272,949.34

项目	本期金额	上期金额
按适用税率计算的所得税费用	202,772.30	-33,983.76
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,792.25	103,138.38
所得税费用	312,564.55	69,154.62

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与收益相关的政府补助	300,000.00	230,000.00
利息收入	23,021.06	29,838.80
其他	366,481.73	7,780.02
合计	689,502.79	267,618.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付各项费用	20,729,554.48	8,708,835.14
支付往来款项	1,609,183.17	885,332.68
合计	22,338,737.65	9,594,167.82

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到置换无形资产出资款		7,700,000.00
借款		3,087,870.00
合计		10,787,870.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收购南京迈基诺生物科技有限公司股权价款		1,000,000.00
借款		2,087,870.00
合计		3,087,870.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,259,496.32	-342,103.96
加：资产减值准备	176,733.97	38,449.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,158,614.93	435,207.57
无形资产摊销	61,874.75	1,709.40

北京迈基诺基因科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	743,865.39	548,899.21
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）	79,137.01	
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）	-126,799.01	-46,941.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,534.23	-3,827.25
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）	-2,331,679.27	-403,376.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,228,920.27	-393,404.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,775,046.42	5,349,002.44
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,455,163.99	5,183,614.26
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	16,979,242.01	15,602,854.53
减：现金的期初余额	15,602,854.53	5,570,896.35
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	1,376,387.48	10,031,958.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	16,979,242.01	15,602,854.53
其中：库存现金	15,290.50	21,176.49
可随时用于支付的银行存款	16,963,951.51	15,581,678.04
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	16,979,242.01	15,602,854.53
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京迈基诺生物科技有限公司	江苏南京	江苏南京	生物技术、基因检测技术研发、技术服务、技术转让、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	100.00%		同一控制下企业合并
北京迈博恒业科技有限责任公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；机械设备租赁；货物进出口、技术进出口；销售一类医疗器械；零售机械设备；电脑动画设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；会议服务；承办展览展示；经济贸易咨询；企业管理。	100.00%		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的投资者情况（持股比例大于 5%[含 5%]）

投资者名称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
伍建	本公司控股股东、实际控制人	61.27%	61.27%
北京诺之星生物科技合伙企业（有限合伙）	投资者	14.70%	14.70%
北京睿峰投资中心（有限合伙）	投资者	13.07%	13.07%

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘俊英	间接持股 5%以上股东
林朋	董事、副总经理
任爽华	董事
刘志肖	董事
刘加军	董事
王清福	监事会主席
刘娜	监事
姬晓雯	职工代表监事
郭维	财务总监
杭州雨诺网络科技有限责任公司	实际控制人伍建持有 99%股权
北京美讯德科技发展有限公司	董事刘加军持有 80%股份

4、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母

子公司交易已作抵销。

5、关联方往来款项余额及发生额

(1) 其他应收款

关联方	款项性质	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
王清福	暂借款	48,870.00		48,870.00	
合计		48,870.00		48,870.00	

(2) 其他应付款

关联方	款项性质	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
伍建	报销款	7,630.00	7,630.00		
郭维	报销款	1,134.24	1,134.24		
林朋	报销款	21,266.00	21,266.00		
刘俊英	报销款	7,357.40	7,357.40		
王清福	报销款	3,411.50	3,411.50		
刘志肖	报销款	328.00	328.00		
合计		41,127.14	41,127.14		

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0 股
公司本期失效的各项权益工具总额	147,500.00 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	解锁期限为 3 年期限部分剩余 10 个月 解锁期限为 5 年期限部分剩余 34 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	外部投资者投资价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,173,135.89 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	440,400.00 元

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

截至资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	本期金额	上期金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,923,982.97	1,884,317.13
资产负债表日后第 2 年	2,744,982.97	2,616,074.44
以后年度	193,126.67	2,703,058.84
合计	5,862,092.61	7,203,450.41

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 2017 年 2 月 6 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会，会议决议如下：选举王清福先生为公司董事（原董事刘志肖女士辞去董事职务），选举连金饶先生为公司监事（原监事王清福先生辞去监事职务）。

2. 2017 年 1 月 5 日、6 日，公司分别投资 450 万元、50 万元购买中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品，该理财产品类型为非保本浮动收益型，风险很低。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
账龄组合	7,936,863.00	100.00%	178,020.27	2.24%	7,758,842.73
关联方组合					
合计	7,936,863.00	100.00%	178,020.27		7,758,842.73

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
账龄组合	4,760,643.00	100.00%	72,856.23	1.53%	4,687,786.77
关联方组合					
合计	4,760,643.00	100.00%	72,856.23		4,687,786.77

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			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	6,678,922.00	84.15%	66,789.22	4,401,823.00	92.46%	44,018.23
1 至 2 年	915,081.00	11.53%	45,754.05	140,880.00	2.96%	7,044.00
2 至 3 年	134,920.00	1.70%	13,492.00	217,940.00	4.58%	21,794.00
3 至 4 年	207,940.00	2.62%	51,985.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,936,863.00	100.00%	178,020.27	4,760,643.00	100.00%	72,856.23

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 105,164.04 元。

(3) 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	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
华中科技大学同济医学院附属同济医院	非关联方	1,031,200.00	1 年以内	12.99%
北京同仁医院	非关联方	992,286.00	1 年以内 865,375.00 1-2 年 126,911.00	12.50%
郑州大学第一附属医院	非关联方	804,300.00	1 年以内 791,600.00 1-2 年 12,700.00	10.13%
柳州市妇幼保健院	非关联方	595,500.00	1 年以内	7.50%
新华医院	非关联方	476,493.00	1 年以内	6.00%
合计		3,899,779.00		49.12%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,201,396.23	100.00%	79,330.52	6.60%	1,122,065.71
关联方组合					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
合计	1,201,396.23	100.00%	79,330.52		1,122,065.71

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,028,846.33	67.13%	35,786.27	3.48%	993,060.06
关联方组合	503,872.54	32.87%			503,872.54
合计	1,532,718.87	100.00%	35,786.27		1,496,932.60

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年度计提坏账准备金额 43,544.25 元。

(2) 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	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
中关村生命科学园生物医药科技孵化有限公司	非关联方	押金	625,100.00	1 年以内 36,637.89 1-2 年 588,462.11	52.03%	60,678.11
北京巨鸿时代文化创意发展有限公司	非关联方	押金	295,358.00	1 年以内 73,135.85 1-2 年 173,239.16 2-3 年 48,983.00	24.52%	14,291.62
马翔	员工	备用金	32,000.00	1 年以内	2.66%	320.00
王鹏	员工	备用金	25,274.09	1 年以内	2.10%	252.74
重庆医科大学附属儿童医院	非关联方	医院管理费	20,000.00	1-2 年以内	1.66%	1,000.00
合计			997,732.09		82.97%	76,542.47

3、长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末余额
南京迈基诺生物科技有限公司	成本法	1,036,166.09	1,036,166.09		1,036,166.09
北京迈博恒业科技有限责任公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末余额
合计		4,036,166.09	1,036,166.09	3,000,000.00	4,036,166.09

(续)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
南京迈基诺生物科技有限公司	100.00	100.00			
北京迈博恒业科技有限责任公司	100.00	100.00			
合计	100.00	100.00			

公司 2016 年 4 月 22 日投资设立北京迈博恒业科技有限责任公司，认缴出资 500.00 万元，持股比例 100.00%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95
其他业务	2,782,673.04	743,274.61	1,547,521.40	644,542.66
合计	51,375,351.11	17,250,398.27	27,202,750.95	10,527,873.61

(2) 主营收入按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
检测分析服务	38,461,369.14	11,162,168.05	16,898,029.67	6,060,267.10
科技服务	10,131,308.93	5,344,955.61	8,757,199.88	3,823,063.85
合计	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95

(3) 主营收入按地区列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国内	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95
合计	48,592,678.07	16,507,123.66	25,655,229.55	9,883,330.95

(4) 主营收入前五大客户列示

单位名称	本期金额	
	金额	占比
华中科技大学同济医学院附属同济医院	2,333,962.27	4.80%

单位名称	本期金额	
	金额	占比
北京同仁医院	1,054,663.39	2.17%
北京市眼科研究所	864,716.97	1.78%
新华医院	679,354.72	1.40%
郑州大学第一附属医院	677,006.93	1.39%
合计	5,609,704.28	11.54%

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	122,448.32	44,053.85
合计	122,448.32	44,053.85

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
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	-79,137.01	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	503,640.06	30,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	126,799.01	46,941.52
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		-54,748.08
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		

项目	本期金额	上期金额
售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133.91	4,677.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目（股权激励费用）	-	-628,059.33
小计	551,168.15	-601,188.49
减：所得税影响额	93,913.26	7,042.24
非经常性损益净额（影响净利润）	457,254.89	-608,230.73
少数股东权益影响额（税后）		
合计	457,254.89	-608,230.73

2、净资产收益率及模拟每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均 净资产收益率	每股收益（元/股）	
			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	本期	4.96%	0.06	0.06
	上期	-1.59%	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	本期	3.16%	0.04	0.04
	上期	1.33%	0.01	0.01

注：由于本期公司经过股改，改制为股份公司，根据中国证券监督管理委员会公告[2010]2号规定重新计算了上期的每股收益。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

文件置备地点：北京迈基诺基因科技股份有限公司办公室