

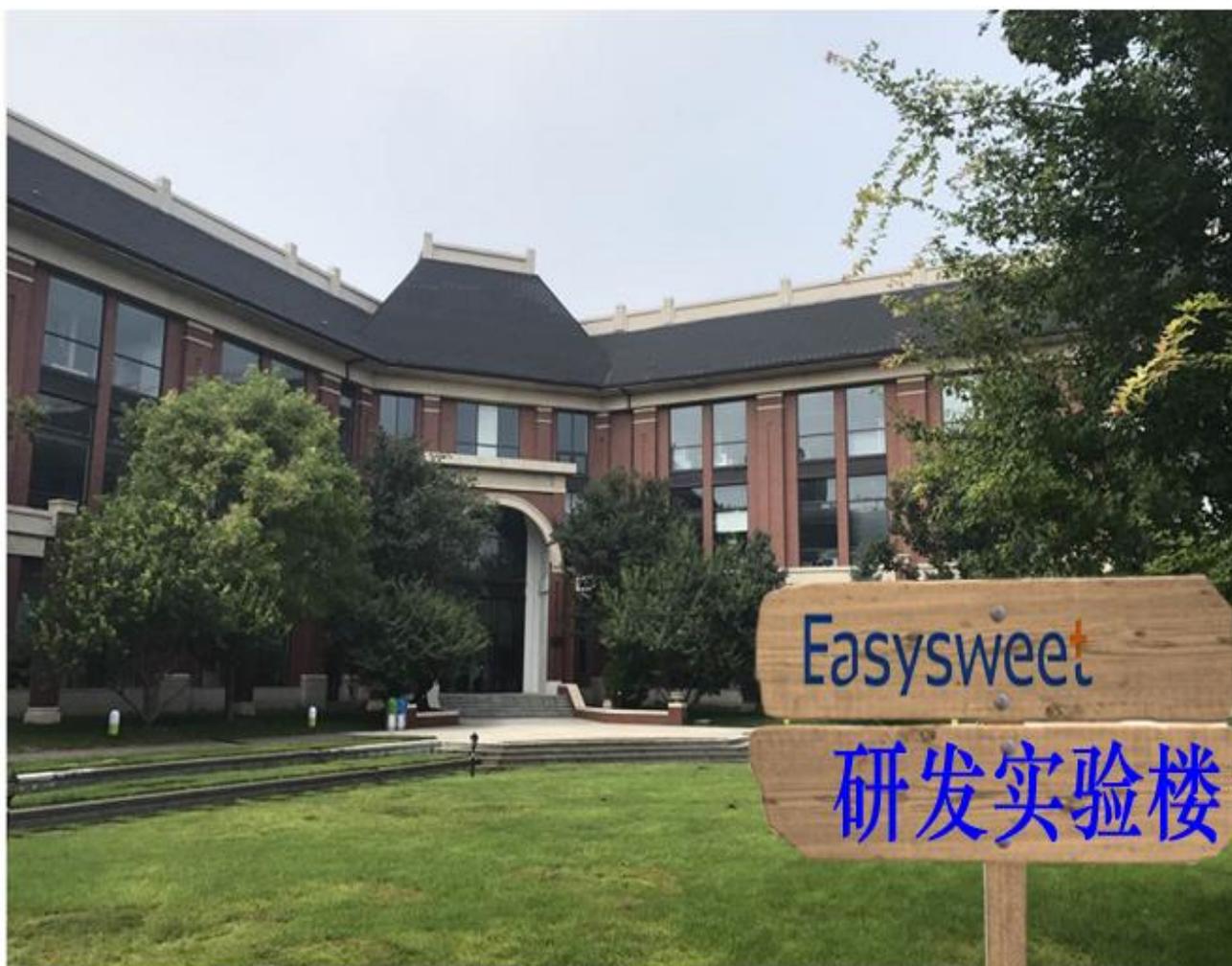
Easysweet+

易斯威特

NEEQ:839129

北京易斯威特生物科技股份有限公司

Beijing Easysweet Biotechnology Co., Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事

一、公司核心技术人员及销售团队参加 2017 年 3 月 12 日青岛国际检验医学试剂博览会，充分展示企业的品牌形象。



二、2017 年 3 月 18 日，公司与北京海智君腾管理顾问有限公司签订企业营销战略咨询合作协议。

三、2017 年 6 月 7 日，公司与北京润泽恒达科技有限公司签订产品线上平台销售战略合作协议。

四、2017 年 6 月 22 日，公司与河北固安肽谷药业科技有限公司签订了面积为 5372 平方米厂房租赁合同，用于企业扩大生产产能，满足销售。

五、2017 年 6 月 27 日，公司在北京丰大国际酒店隆重召开主题为“化铁成金，共赢未来”铁蛋白产品推介会。



目录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注.....	25

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	北京易斯威特生物科技股份有限公司董事会办公室
备查文件：	1、 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表及 2017 年半年度报告； 3、 易斯威特第一届董事会第十一次会议决议； 4、 易斯威特第一届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京易斯威特生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Easysweet Biotechnology Co.,Ltd
证券简称	易斯威特
证券代码	839129
法定代表人	顾子易
注册地址	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号
办公地址	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号
主办券商	红塔证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	常自超
电话	010-61253853
传真	010-61253572
电子邮箱	pd@easysweet.cn
公司网址	www.easysweet.cn
联系地址及邮政编码	北京市大兴区中关村科技园大兴生物医药产业基地永兴路 25 号 102629

三、运营概况

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 年 9 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	体外诊断试剂的研发生产销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,740,000
控股股东	顾子易
实际控制人	顾子易
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	3

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,691,367.66	8,583,855.14	-45.35%
毛利率	12.90%	48.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,110,052.19	432,877.61	-587.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,385,463.50	472,149.11	-605.24%
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）	-11.91%	3.33%	-
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）	-14.02%	3.74%	-
基本每股收益	-0.22	0.04	-650.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	30,197,595.96	29,463,644.19	2.49%
负债总计	13,539,512.69	10,695,508.73	26.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,658,083.27	18,768,135.46	-11.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.93	-11.40%
资产负债率	44.84%	36.30%	-
流动比率	2.04	2.76	-
利息保障倍数	-10.32	16.00	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,135,120.04	-2,418,178.81	-
应收账款周转率	0.56	2.09	-
存货周转率	0.35	0.48	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.49%	8.20%	-
营业收入增长率	-45.35%	59.35%	-
净利润增长率	-587.45%	131.51%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式



公司主要针对三甲以下医疗机构提供自主研发的试剂、设备，以销定产，搭建以省为中心的代理商模式完成市场布局，目前正努力通过手机 APP 实现即时问诊，互动交流，建立健康档案，最终实现全民健康中国梦。

（一）销售模式

目前，公司共有妇幼类、心血管类、炎症类和癌症 4 个产品线，围绕现有产品销售模式分为三种方式：渠道销售、大客户直销和互联网销售。

1、渠道销售：采取传统的代理经销模式，公司将产品销售给代理经销商，然后由代理经销商销售给下游的医院、相关检测机构或者药店。目前公司共设 7 个大区，每个区域由区域经理负责当地代理经销商的管理销售工作。

2、大客户直销模式：一类是公司将产品直接销售给特定生产企业，作为该企业的销售辅助工具，以实现测治结合的营销方式；另一类是公司以商标使用授权的形式与相关委托方签订协议，并按照委托方订单安排生产。此外，公司还根据客户的需求生产相关半成品。

（二）定价结算模式

公司年初设定各产品的利润指标，参考市场同类产品价格，结合公司实际成本、产品研发投入和客户采购量等综合因素考虑制定产品终端指导价。公司大部分客户行现款现货的销售政策，部分客户根据具体合同约定有 15-180 天不等的账期。具体各类业务的定价及结算模式如下：

1、渠道销售模式

根据《代理经销政策》及《省、市、区/县三级价格体系》，与经销商签订销售协议，按协议内的签约进货量进行梯度定价，不同累计进货量的经销商给予不同的价格折扣。与经销商采用现款和账期两种结算方式。

2、大客户直销模式

企业客户直销模式：公司根据生产加工成本结合市场行情并参考各企业每年度具体产品承诺数量向其报价，价格经双方协商确定，签订年度框架合同，合同期内价格不会变更。付款方面：一是企业客户下单后根据合同交付本批订单总金额 30%的预付款，剩余 70%的尾款在供货后 30 天内付清；二是公司发货后 180 天内付款。

（三）采购模式

公司采购的原材料主要包括抗原抗体、氯金酸、NC 膜（硝酸纤维素膜）、玻璃纤维膜、PVC（聚氯乙烯）板和包装材料等。主要采购管理办法及程序严格按照《体外诊断试剂生产实施细则（试行）》要求编写的质量管理体系执行。公司设置了专门的采购部门，建立了较为完善的供应商管理体系。每种原材料在年初筛选多家质量符合标准的供应商，通过多方比价和实地考察后，选定 2-3 家供应商，按季度对所有供应商进行考核。每家供应商有 1-3 个月的付款账期。

（四）研发模式

依据公司未来 5 年发展战略，组建创新研发体制三大支柱，分别为事业部，研发中心，专家智库。专家智库，由行业内专家，前沿科研人员以及科研单位组成，主要是向公司输送最前沿的行业动态，技术成果转化的对接以及原料的信息供给等起到内外桥梁，输送养分的作用。事业部负责产品的市场调研，产品立项，资源对接。研发中心主要负责产品的研制，送检，申报。研发产品立项后，事业部对接各项

资源协助研发中心开展研发工作，研发中心进行原料评选，初试阶段，中试阶段，放量生产等阶段后，确定产品技术工艺后转给工艺中心，进行生产。

二、经营情况

报告期内，公司的经营状况持续稳步发展，上半年实现营业收入 4,691,367.66 元，与上年同期 8,583,855.14 元相比下降 45.35%；营业成本 4,086,373.97 元，和去年同期 4,432,190.51 元相比下降 7.80%，主要是公司渠道销售和产品结构发生变化，2017 年上半年销售均为低毛利的妇幼类产品，其它高毛利产品没有销售，导致营业成本上升；毛利率 12.90%，较去年同期 48.37%相比下降 35.47 个百分点，公司的净利润 -2,110,052.19 元，和去年同期 432,877.61 元相比下降 587.45%，主要原因为本期营业成本增长及产品毛利率大幅度下滑导致；经营活动产生的现金流入 14,310,165.08 元，较去年同期 8,982,891.82 元相比上升 59.30%，报告期末，公司资产总额 30,197,595.96 元，较 2016 年末 29,463,644.19 元相比上升 2.49%；负债总额 13,539,512.69 元，较 2016 年末 10,695,508.73 元相比上升 26.59%。为更好地抓住行业发展机遇，应对快速发展可能带来的新现象、新问题，公司对研发、生产、销售等各个环节进行系统梳理，确定了“品牌营销”和“产品研发”双驱动的发展模式，致力于由单纯的产品销售转向为客户提供优质服务型的公司。

1、速研发，布局核心技术，公司持续加大研发投入，通过核心技术的改良与创新，推动产品质量和技术含量的提升。

2、重品质，传承工匠精神，把过硬的产品质量视为企业存续与发展的坚实基础，为客户打造过硬技术的产品。报告期内，公司全面推广质量日清工作，通过设备更新、技术改造、工艺改进客诉问题专项推进等方式切实提升产品质量。

三、风险与价值

（一）风险及应对措施

1、政府监管力度风险，目前药品食品监督管理局针对医疗器械行业加强监管力度，生产管理规范化，生产产量降低，从而加大生产成本的提高，产品毛利率下降。针对这一风险，公司将采取一定的措施，改进生产中的每个环节，提高单位时间内的生产效率，填补了降低部分成本空间。

2、人才流失、高素质人才缺乏风险 从行业特点上看，IVD 行业是典型的技术型企业，行业是靠强大的技术支撑，因此行业的发展需要大量拥有良好技术和丰富经验的人才队伍，目前行业发展不均衡，

企业“贫富”差距较大，人才待遇差距过大等因素使得行业内人才流动较为频繁，从而不利于行业的稳定发展。行业本质是以自己的知识、技术帮助需求企业解决问题，获得成功。管理人员的素质如何是企业能否成功的关键要素。针对这一风险，公司拟采取以下两点措施（1）积极推广员工持股计划，增强核心员工的归属感，让公司员工分享企业成长带来的收益，增加核心人员工作积极性。（2）公司不断加强对新员工的培训，使核心技术人才队伍不断发展壮大，避免因核心人员流动对公司经营的影响。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	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	是	第四节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
顾子易	往来款	3,483,071.00	是
总计	-	3,483,071.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，一方面因公司研发新产品占用大量的资金，另一方面销售部开发新的市场，扩大现有产品的销售需大量的资金，致使公司资金紧张，特向顾子易临时周转资金 3,483,071.00 元，用于公司日常经营，公司回款后予以归还。

（二）承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人顾子易女士已向公司出具《避免同业竞争的承诺函》，报告期内不存在违反该承诺的情形。

公司控股股东、实际控制人、全体董事及高级管理人员均出具了关于规范关联交易的承诺函，报告期内不存在违反该承诺的情形。

根据《北京市人民政府办公厅关于印发<北京市水污染防治工作方案 2016 年重点任务分解>的通知》（京政办发[2016]10 号）的规定，北京市计划于 2016 年 6 月底前制定排污许可证管理办法，在 2016 年底前全面推行排污许可，启动排污许可证核发工作，制定并发布分阶段实施目录。经咨询北京市大兴区环境保护局，目前大兴区企业均未被要求办理排污许可证。公司承诺一旦环保部门要求办理排污许可证，公司将立即予以办理。

对于社会保险及住房公积金，公司已承诺在相关员工或主管机关要求时将无条件为未缴纳的员工补缴该等费用，并且实际控制人已承诺承担连带责任，并赔偿公司因此遭受的任何损失和责任。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	3,788,167.19	17.04%	抵押融资
累计值	-	3,788,167.19	17.04%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	4,340,000	44.56%	0	4,340,000	44.56%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,400,000	55.44%	0	5,400,000	55.44%
	其中：控股股东、实际控制人	5,400,000	55.44%	0	5,400,000	55.44%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		9,740,000	-	0	9,740,000	-
普通股股东人数		5				

二、报告期期末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	顾子易	7,200,000	0	7,200,000	73.92%	5,400,000	1,800,000
2	东方恒通(北京)资本投资管理有限公司	1,000,000	0	1,000,000	10.27%	0	1,000,000
3	北京和德润生投资管理中心(有限合伙)	670,000	0	670,000	6.88%	0	670,000
4	苏州恒通汇金一期创业投资中心(有限合伙)	600,000	0	600,000	6.16%	0	600,000
5	田东涛	270,000	0	270,000	2.77%	0	270,000
合计		9,740,000	-	9,740,000	100.00%	5,400,000	4,340,000
前十名股东间相互关系说明： 无关联关系							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

顾子易，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年9月至1995年7月就读于青岛莱西一中；1995年9月至1999年7月就读于清华大学生命科学系委培学习；1999年8月至2003年10月担任北京齐明经济技术发展有限公司技术经理；2003年11月至2015年12月担任有限公司执行董事；2015年12月2日起担任易斯威特董事长，任期三年；自2016年12月9日至2018年12月1日担任易斯威特总经理。

（二）实际控制人情况

同上（一）控股股东情况

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
顾子易	董事长、总经理	女	41	本科	董事、董事长任期:2015年12月2日-2018年12月1日;总经理任期:2016年12月9日-2018年12月1日	是
常自超	董事、董事会秘书	男	38	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
孙婵	董事、技术总监	女	33	硕士	2016年12月9日-2018年12月1日	是
要辰含	董事、财务总监	女	36	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
蒋和平	董事	男	52	硕士	2015年12月2日-2018年12月1日	否
贺绍宁	董事	女	40	大专	2017年6月2日-2018年12月1日	是
宋银峰	董事	男	49	本科	2017年6月2日-2018年12月1日	否
安梦妍	监事会主席	女	25	本科	2015年12月2日-2018年12月1日	是
张艳红	监事	女	29	中专	2015年12月2日-2018年12月1日	是
左东方	监事	男	27	高中	2015年12月2日-2018年12月1日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
顾子易	董事长、总经理	7,200,000	0	7,200,000	73.92%	-

常自超	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
要辰含	董事、财务总监	-	-	-	-	-
孙 婵	董事、技术总监	-	-	-	-	-
蒋和平	董事	-	-	-	-	-
贺绍宁	董事	-	-	-	-	-
宋银峰	董事	-	-	-	-	-
安梦妍	监事会主席	-	-	-	-	-
左东方	监事	-	-	-	-	-
张艳红	监事	-	-	-	-	-
合计	-	7,200,000	-	7,200,000	73.92%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
宋银峰	无	新任	董事	选举产生
贺绍宁	无	新任	董事	选举产生

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	14	14
截止报告期末的员工人数	88	97

核心员工变动情况：

不适用

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二、(一) 1	99,463.84	279,256.80
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	第八节二、(一) 2	7,019,558.87	9,004,494.38
预付款项	第八节二、(一) 3	2,426,414.11	980,902.06
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	第八节二、(一) 4	474,363.59	452,812.55
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二、(一) 5	12,452,981.67	10,619,629.42
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	第八节二、(一) 6	494,132.41	446,966.69
流动资产合计		22,966,914.49	21,784,061.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二、(一)7	5,240,533.67	5,513,428.62
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	第八节二、(一)8	628,812.31	557,038.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节二、(一)9	1,307,113.20	1,554,892.54
递延所得税资产	第八节二、(一)10	54,222.29	54,222.29
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,230,681.47	7,679,582.29
资产总计		30,197,595.96	29,463,644.19
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	第八节二、(一)12	3,212,962.14	2,707,175.11
预收款项	第八节二、(一)13	1,062,037.58	60,934.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二、(一)14	1,526,858.93	766,908.33
应交税费	第八节二、(一)15	851,632.34	1,339,092.40
应付利息	第八节二、(一)16	62,136.99	79,452.05
应付股利		-	-
其他应付款	第八节二、(一)17	4,561,740.34	2,939,859.47
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		11,277,368.32	7,893,421.36
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	第八节二、(一) 18	2,262,144.37	2,802,087.37
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,262,144.37	2,802,087.37
负债合计		13,539,512.69	10,695,508.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、(一) 19	9,740,000.00	9,740,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二、(一) 20	4,827,841.87	4,827,841.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二、(一) 21	420,029.36	420,029.36
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二、(一) 22	1,730,212.04	3,780,264.23
归属于母公司所有者权益合计		16,658,083.27	18,768,135.46
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		16,658,083.27	18,768,135.46
负债和所有者权益总计		30,197,595.96	29,463,644.19

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,691,367.66	8,583,855.14
其中：营业收入	第八节二、(一) 23	4,691,367.66	8,583,855.14
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	第八节二、(一)	4,086,373.97	4,432,190.51

	23		
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节二、(一) 24	36,932.34	25,626.25
销售费用	第八节二、(一) 25	222,998.70	423,656.14
管理费用	第八节二、(一) 26	2,526,136.50	3,020,076.04
财务费用	第八节二、(一) 27	244,617.93	150,165.92
资产减值损失	第八节二、(一) 28	8,373.72	29,589.93
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）		-	-
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）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,434,065.50	502,550.35
加：营业外收入	第八节二、(一) 29	326,978.29	521.36
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节二、(一) 30	2,964.98	46,723.13
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,110,052.19	456,348.58
减：所得税费用	第八节二、(一) 31	-	23,470.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,110,052.19	432,877.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-2,110,052.19	432,877.61
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		-	-
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		-2,110,052.19	432,877.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.22	0.04
(二) 稀释每股收益		-0.25	0.04

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,292,511.44	8,814,624.38
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	第八节二、(一) 32	6,017,653.64	168,267.44
经营活动现金流入小计		14,310,165.08	8,982,891.82
购买商品、接受劳务支付的现金		5,117,463.19	3,436,488.86
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		2,387,961.19	2,667,051.85
支付的各项税费		850,253.47	448,837.23
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(一) 32	4,819,367.19	4,848,692.69
经营活动现金流出小计		13,175,045.04	11,401,070.63
经营活动产生的现金流量净额		1,135,120.04	-2,418,178.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,573.00	186,198.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		88,573.00	186,198.00
投资活动产生的现金流量净额		-88,573.00	-186,198.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	2,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、(一) 32	-	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	5,068,776.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,397.00	30,420.00
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	第八节二、(一) 32	1,039,943.00	3,700,000.00
筹资活动现金流出小计		1,226,340.00	8,799,196.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,226,340.00	-1,299,196.75
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		-179,792.96	-3,903,573.56
加：期初现金及现金等价物余额		279,256.80	4,023,488.68
六、期末现金及现金等价物余额		99,463.84	119,915.12

法定代表人：顾子易 主管会计工作负责人：要辰含 会计机构负责人：要辰含

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

不适用

二、报表项目注释

(一) 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上期指 2016 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	2017. 06. 30	2017. 01. 01
库存现金	42. 94	1, 338. 63
银行存款	99, 420. 90	277, 918. 17
其他货币资金		
合 计	99, 463. 84	279, 256. 80

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017. 06. 30		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,335,577.49	100.00	316,018.62	4.31	7,019,558.87
其中：账龄组合	7,335,577.49	100.00	316,018.62	4.31	7,019,558.87
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,335,577.49	100.00	316,018.62	4.31	7,019,558.87

(续)

类别	账面余额		2017.01.01 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38
其中：账龄组合	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,353,785.49	100.00	349,291.11	3.73	9,004,494.38

账龄	2017.06.30				2017.01.01			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	6,940,987.49	94.62	208,229.62	3.00	8,907,512.25	95.23	267,225.37	3.00
1至2年	52,940.00	0.72	5,294.00	10.00	402,505.00	4.30	40,250.50	10.00
2至3年	341,650.00	4.66	102,495.00	30.00	2,790.00	0.03	837.00	30.00
3至4年								
4年以上					40,978.24	0.44	40,978.24	100.00
合计	7,335,577.49	100.00	316,018.62		9,353,785.49	100.00	349,291.11	

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
应收账款	349,291.11	33,272.49			316,018.62
坏账准备					

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,161,410.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 306,642.30 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京景泰林峰科技发展有限公司	2,148,500.00	1 年以内	29.28	64,455.00
山东泰岳医药有限公司	1,845,000.00	1 年以内	25.15	55,350.00
北京久峰润达生物技术有限公司	1,722,000.00	1 年以内	23.47	51,660.00
北京锐隆盛兴商贸有限公司	1,105,910.00	1 年以内	15.08	33,177.30
北京启昊源德科技有限公司	340,000.00	2-3 年	4.63	102,000.00
合 计	7,161,410.00		97.61	306,642.30

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2017.06.30		2017.01.01	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,780,915.66	73.40	951,733.79	97.03
1 至 2 年	586,885.18	24.19	29,168.27	2.97
2 至 3 年	27,113.27	1.12		
3 年以上	31,500.00	1.30		
合 计	2,426,414.11	100.00	980,902.06	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金 额	占预付账总额的比例%	账龄	未结算原因
麦克森(天津)电子科技有限公司	452,830.18	18.66	1至2年	交易未完成
太原艾德加生物科技有限公司	450,000.00	18.55	1年以内	交易未完成
北京好景象科技发展有限公司	300,000.00	12.36	1年以内	交易未完成
北京世健高科空调空气净化科技有限公司	282,000.00	11.62	1年以内	交易未完成

北京宣进宏伟商贸有限公司	273,500.00	11.27	1年以内	交易未完成
合 计	1,305,500.00	72.46		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,222.36	30.22	12,858.77	8.73	134,363.59
其中：账龄组合	147,222.36	30.22	12,858.77	8.73	134,363.59
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	340,000.00	69.78			340,000.00
合 计	487,222.36	100.00	12,858.77	8.73	474,363.59

(续)

类 别	2017.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,003.35	26.88	12,190.80	9.75	112,812.55
其中：账龄组合	125,003.35	26.88	12,190.80	9.75	112,812.55
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	340,000.00	73.12			340,000.00
合 计	465,003.35	100.00	12,190.80	2.62	452,812.55

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.06.30				2017.01.01			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	26,620.90	18.08	798.62	3.00	4,421.90	3.54	132.65	3.00
1至2年	120,601.46	81.92	12060.15	10.00	120,581.45	96.46	12,058.15	10.00
2至3年								
3年以上								
合 计	147,222.36	100.00	12,858.77		125,003.36	100.00	12,190.80	

B、期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
中关村科技租赁有限公司	340,000.00			合同终止时冲抵融资款，不存在回收风险
合计	340,000.00			

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
其他应收款	12,190.80	667.97			12,858.77
坏账准备					

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2017.01.01
员工备用金	5,779.00	
押金及保证金	481,443.36	465,003.35
合计	487,222.36	465,003.35

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中关村科技租赁有限公司	否	保证金	340,000.00	1至2年	69.78	
北京化大天荣新材料技术有限公司	否	押金	82,125.00	1至2年	16.86	8212.50
北京好景象科技发展有限公司	否	押金	38,476.46	1至2年	7.90	3847.65
太库科技创业发展有限公司	否	押金	11,520.00	1年以内	2.36	1152.00
苏广东	否	备用金	5,700.00	1年以内	1.17	570.00
合计			477,821.46		98.07	13,782.15

5、存货

项目	2017.06.30	
	账面余额	跌价准备
原材料	8,353,425.05	
半成品	90,005.01	
在产品		
库存商品	4,009,551.61	
		账面价值
		8,353,425.05
		90,005.01
		4,009,551.61

项 目	2017.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	12,452,981.67		12,452,981.67

(续)

项 目	2017.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,940,416.85		7,940,416.85
半成品	91,130.74		91,130.74
在产品			
库存商品	2,588,081.83		2,588,081.83
合 计	10,619,629.42		10,619,629.42

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的存货。

截至 2017 年 6 月 30 日，存货未发生减值。

6、其他流动资产

项 目	2017.06.30	2017.01.01
待认证进项税额	494,132.41	446,966.69
合 计	494,132.41	446,966.69

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	生产设备	电子设备	运输设备	家具器具	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	8,486,170.79	295,189.94	68,595.00	187,394.56	9,037,350.29
2、本年增加金额					
(1) 购置	75,703.43			2,100.00	77,803.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	8,561,874.22	295,189.94	68,595.00	189,494.56	9,115,153.72
二、累计折旧					
1、年初余额	3,095,841.25	226,202.07	33,799.17	168,079.18	3,523,921.67
2、本年增加金额					
(1) 计提	335,493.77	9,498.83	4,072.80	1,632.98	350,698.38
(2) 企业合并增加					

项 目	生产设备	电子设备	运输设备	家具器具	合 计
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	3,431,335.02	235,700.90	37,871.97	169,712.16	3,874,620.05
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,130,539.20	59,489.04	30,723.03	19,782.40	5,240,533.67
2、年初账面价值	5,390,329.54	68,987.87	34,795.83	19,315.38	5,513,428.62

(1) 暂时闲置的固定资产情况

本公司截止 2017 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司截止 2017 年 6 月 30 日，无融资租赁租入的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司截止 2017 年 6 月 30 日，无经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司截止 2017 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注五、34、所有权受到限制的资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	电脑软件	易秒健康APP	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	8,000.00	618,932.04	626,932.04
2、本年增加金额			
(1) 购置		140,000.00	140,000.00
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	8,000.00	758,932.04	766,932.04

项 目	电脑软件	易秒健康APP	合 计
二、累计摊销			
1、年初余额	8,000.00	61,893.20	69,893.20
2、本年增加金额			
(1) 摊销		68,226.53	68,226.53
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	8,000.00	130,119.73	138,119.73
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值		628,812.31	628,812.31
2、年初账面价值		557,038.84	557,038.84

本公司截止 2017 年 6 月 30 日，无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无形资产未发生减值。

9、长期待摊费用

项 目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.06.30	其他减少的原因
洁净车间	1,311,108.78		182,945.40		1,128,163.38	
装修支出	243,783.76		64,833.94		178,949.82	
合 计	1,554,892.54		247,779.34		1,307,113.20	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2017.06.30		2017.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	54,222.29	361,481.91	54,222.29	361,481.91
可抵扣亏损				

合 计	54222.29	361,481.91	54,222.29	361,481.91
11、短期借款				

借款类别	2017.06.30	2017.01.01
信用借款		
保证借款		
抵押借款		
质押借款		
合 计		

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.06.30	2017.01.01
1年以内	2,751,720.48	2,315,028.85
1至2年	296,070.00	287,547.59
2至3年	165,171.66	42,607.00
3至4年		61,991.67
4年以上		
合 计	3,212,962.14	2,707,175.11

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京天鸿益华科技发展有限公司	289,670.00	合同正在执行
合 计		

13、预收款项

项目	2017.06.30	2017.01.01
1年以内	1,033,177.58	53,574.00
1至2年	5,000.00	3,500.00
2至3年	23,860.00	3,860.00
3至4年		
4年以上		
合 计	1,062,037.58	60,934.00

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	766,908.33	3,331,341.42	2,571,390.82	1,526,858.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	766,908.33	3,331,341.42	2,571,390.82	1,526,858.93

(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	576,787.36	2,778,558.02	2,004,737.66	1,350,607.72
2、职工福利费				
3、社会保险费		383,761.05	383,761.05	0.00
其中：医疗保险费		158,599.60	158,599.60	0.00
工伤保险费		3,170.50	3,170.50	0.00
生育保险费		12,689.46	12,689.46	0.00
4、住房公积金		113,460.00	134,130.00	-20,670.00
5、工会经费和职工教育经费	190,120.97	55,562.35	48,762.11	196,921.21
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	766,908.33	3,505,800.98	2,745,850.38	1,526,858.93

(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		200,845.58	200,845.58	
2、失业保险费		8,455.91	8,455.91	
合 计		209,301.49	209,301.49	

15、应交税费

税 项	2017.06.30	2017.01.01
------------	-------------------	-------------------

增值税	701,989.06	1,170,289.06
城市维护建设税	6,899.57	20,531.87
个人所得税	21,067.05	12,962.52
企业所得税	115,626.19	115,626.19
教育费用附加	3,630.28	7,889.33
地方教育费用附加	2,420.19	11,793.43
合 计	851,632.34	1,339,092.40

16、应付利息

项目	2017.06.30	2017.01.01
短期借款应付利息	62,136.99	79,452.05
合 计	62,136.99	79,452.05

17、其他应付款

(1) 按款项账龄列示其他应付款

项 目	2017.06.30	2017.01.01
1 年以内	4,534,036.98	2,895,033.13
1 至 2 年	2,877.02	
2 至 3 年	24,826.34	44,826.34
3 至 4 年		
4 年以上		
合 计	4,561,740.34	2,939,859.47

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.06.30	2017.01.01
	1,500,000.00	2,000,000.00
	3,061,740.34	879,859.47
新股东增资款项		
押金		60,000.00
合 计	4,561,740.34	2,939,859.47

18、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2017. 06. 30	2017. 01. 01
售后回租固定资产	3,400,000.00	3,400,000.00
未确认融资费用	-1,137,855.63	-597,912.63
合 计	2,262,144.37	2,802,087.37

19、股本

项目	2017. 01. 01	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	2017. 06. 30
顾子易	7,200,000.00						7,200,000.00
北京和德润生投资管理 中心（有限合伙）	670,000.00						670,000.00
东方恒通（北京）资 本投资管理有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
田东涛	270,000.00						270,000.00
苏州恒通汇金一期创 业投资中心（有限合 伙）	600,000.00						600,000.00
合 计	9,740,000.00						9,740,000.00

20、资本公积

项 目	2017. 01. 01	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
股本溢价	4,827,841.87			4,827,841.87
合 计	4,827,841.87			4,827,841.87

21、盈余公积

项 目	2017. 01. 01	本期增加	本期减少	2017. 06. 30
法定盈余公积	420,029.36			420,029.36
合 计	420,029.36			420,029.36

22、未分配利润

项 目	金 额
调整前上期末未分配利润	3,780,264.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,110,052.19
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	

提取一般风险准备金

应付普通股股利

转作股本的普通股股利

期末未分配利润	1,670,212.04
----------------	---------------------

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,691,367.66	4,086,373.97	8,583,453.20	4,432,055.33
其他业务			401.94	135.18
合 计	4,691,367.66	4,086,373.97	8,583,855.14	4,432,190.51

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
工业	4,691,367.66	4,086,373.97	8,583,855.14	4,432,190.51

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
妇幼类	4,691,367.66	4,086,373.97	6,152,605.91	4,276,001.65
心血管类			175,728.15	35,572.13
炎症类			2,255,119.14	120,481.55
药物滥用				
其他			401.94	135.18
合 计	4,691,367.66	4,086,373.97	85,83,855.14	4,432,190.51

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

客 户	营业收入总额	占公司全部营业收入的占比（%）
北京紫竹医药经营有限公司	3,917,630.05	83.51
北京爱合康国际贸易有限公司	317,094.02	6.76
天津医科伟业试剂器材供应有限公司	65,242.70	1.39
广西红十字药业有限责任公司	63,650.52	1.36
吉林省康康生物科技有限公司	40,900.96	0.87
合 计	4,404,518.25	93.89

24、税金及附加

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
城市维护建设税	18,466.16	12,813.11
教育费附加	11,079.71	7,687.88
地方教育费附加	7,386.47	5,125.26
印花税		
合 计	36,932.34	25,626.25

25、销售费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	55,126.06	221,385.09
广告宣传展示费	12,493.55	58,454.20
差旅费	7,625.00	88,121.45
租赁费		3,700.00
折旧、摊销	91,112.71	9,091.16
其他	56,641.38	42,904.24
合 计	222,998.70	423,656.14

26、管理费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	1,197,693.49	1,149,585.74
三新产品研发费	414,760.05	802,089.12
审计咨询费	387,545.10	559,552.46
检测费	10,478.07	38,424.24
办公费	86,292.23	39,873.40
房租	109,281.12	17,456.46
业务招待费	93,622.58	84,618.54
差旅费	30,608.47	22,945.30
折旧、摊销	12,532.78	27,538.26
其他	183,322.61	277,992.52
合 计	2,526,136.50	3,020,076.04

27、财务费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	156,528.53	145,656.75
其中：未确认融资费用		
减：利息收入	177.05	1,213.48

承兑汇票贴息	83,256.00	
汇兑损失		
减：汇兑收益		-68.16
手续费	5,010.45	5,654.49
合 计	244,617.93	150,165.92

28、资产减值损失

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	8,373.72	29,589.93
合 计	8,373.72	29,589.93

29、营业外收入

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月计入当期非经常性损益的金
政府补助	326,380.00		326,380.00
其他	598.29	521.36	598.29
合 计	326,978.29	521.36	326,978.29

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月
中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项补助资金	6,000.00	
北京市科学技术委员会“生物医药小微企业贷款贴息项目”补助		
北京市商务委员会“中小型企业对外经济发展”补助	15,380.00	
首都知识产权服务业协会“中关村技术创新能力建设专项资金”补助	5,000.00	
中关村科技园区管理委员会“中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法”补	300,000.00	

与收益相关

助

合 计

326,380.00

30、营业外支出

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月计入 当期非经常性损 益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款及滞纳金		32,000.00	
其他	2,964.98	14,723.13	2,964.98
合 计	2,964.98	46,723.13	2,964.98

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用		23,470.97
合 计		23,470.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,110,052.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	177.05	1037.00
政府补贴、补助款	326,380.00	
单位及个人往来	5,655,289.91	149,590.44
其他营业外收入	35,806.68	17640.00
合 计	6,017,653.64	168,267.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
费用化支出	1,222,656.19	1,617,063.66
营业外支出		
单位及个人往来	3,596,711.00	3,231,629.03
合 计	4,819,367.19	4,848,692.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
中关村科技租赁有限公司融资款		3,400,000.00
借款		1,600,000.00
合 计		5,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
借款	1,039,943.00	3,700,000.00
合 计	1,039,943.00	3,700,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,110,052.19	432,877.61
加：资产减值准备	8,373.72	29,589.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	350,698.38	282,465.83
无形资产摊销	68,226.53	
长期待摊费用摊销	247,779.34	276,889.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	239,784.53	151,311.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,161,740.40	-4,003,521.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,562,881.42	-2,123,506.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,731,450.75	2,535,714.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,135,120.04	-2,418,178.81

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	99,463.84	119,915.12
减：现金的期初余额	279,256.80	4,023,488.68
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	-179,792.96	-3,903,573.56

（4）现金和现金等价物的构成

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金	99,463.84	119,915.12
其中：库存现金	42.94	76.13
可随时用于支付的银行存款	99,420.90	119,838.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	99,463.84	119,915.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

固定资产	3,788,167.19	以固定资产抵押取得融资款
合计	3,788,167.19	

35、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1.33	6.7744	9.01
其中：美元	1.33	6.7744	9.01

(二) 关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的控股股东及实际控制人为顾子易。

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京和德润生投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 10.27%股份
东方恒通（北京）资本投资管理有限公司	持有本公司 6.88%股份
苏州恒通汇金一期创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 6.16%股份
蒋和平	董事
贺绍宁	董事
宋银峰	董事
孙婵	董事、技术总监
要辰含	董事、财务总监
左东方	监事
安梦妍	监事会主席
张艳红	监事
常自超	董事、董事会秘书、运营总监

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
顾子易	3,483,071.00	2017.01.01	2017.12.31	不计息

4、关键管理人员报酬

项 目	2017年1-6月
关键管理人员报酬	567,702.21

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2017. 6. 30	2017. 1. 1
		账面余额	账面余额
其他应付款	顾子易	2,794,179.89	442,156.11
其他应付款	贺绍宁	206,309.00	300,000.00

(三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动性资产处置损益		
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	326,380.00	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-2,366.69	-46,201.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	324,013.3	-46,201.77
减：非经常性损益的所得税影响数	48,602.00	-6,930.27
非经常性损益净额	275,411.31	-39,271.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	275,411.31	-39,271.50

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.91	-0.22	-0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-14.02	-0.25	-0.25

北京易斯威特生物科技股份有限公司

2017年8月28日