



分子态

NEEQ:835484

广东分子态生物股份有限公司

(Guangdong Authenmole Biotech Inc.)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、2018 年 6 月 1 日，公司连续三年被认定为“广东省守合同重信用企业”。



2、报告期内，公司提交专利申请 3 项，其中发明专利两项，“智能配药机器人系统软件”获得计算机软件著作权登记证书。



3、2018 年 4 月 17 日，广东省科学技术厅根据依据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价办法工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕144 号）要求，认定广东分子态生物股份有限公司（以下简称公司）为科技型中小企业，入库登记编号为 201844140304001166，有效期为 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 31 日。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、分子态公司	指	广东分子态生物股份有限公司
正源中药	指	广东正源分子中药有限公司，系公司的控股子公司
正源生物	指	深圳市正源分子生物科技有限公司，系公司的全资子公司
雨尔生物	指	广州正源雨尔生物科技有限公司，系公司的控股子公司
利普松	指	北京利普松生物科技有限公司，系公司的控股子公司
研究院	指	分子态生物研究院，系公司的内设研发机构
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	未特殊说明均指人民币
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
分子态	指	分子态，即分子形态，是指从天然植物中精确提取分子级的成分，从根本上有别于传统的粉碎煎煮式的粗放提取，分子是物质中能够独立存在的相对稳定并保持该物质物理化学特性的最小单元。分子级的提取既保持了植物活性，又能精确获取目标成分。
植物提纯	指	植物提纯，又称植物萃取，是指以植物（或植物的一部分）为原料，按照特定需要，经过物理化学提取分离过程，定向提取和富集植物中的某一种或多种有效成分，且不改变该有效成分的化学结构，进而形成提取物产品或者提取物深加工产品的过程。

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。

公司负责人周粤生、主管会计工作负责人杜慕杰及会计机构负责人（会计主管人员）杜慕杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、广东分子态生物股份有限公司 2018 年半年度财务报表 2、广东分子态生物股份有限公司第二届董事会第六次会议决议 3、广东分子态生物股份有限公司第二届监事会第四次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东分子态生物股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Authenmole Biotech Inc.
证券简称	分子态
证券代码	835484
法定代表人	周粤生
办公地址	广东省梅州市梅县区广东梅州高新技术产业园区分子态生物园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李腾姬
电话	0753-2499912
传真	0753-2499928
电子邮箱	Tengji.li@authenmole.cn
公司网址	www.authenmole.com
联系地址及邮政编码	广东省梅州市梅县区广东梅州高新技术产业园区分子态生物园 514779
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年3月7日
挂牌时间	2016年1月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-生物药品制造-生物药品制造
主要产品与服务项目	分子态植物提纯产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	61,634,442
优先股总股本（股）	0
控股股东	周粤生
实际控制人及其一致行动人	周粤生

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914414005701774499	否
注册地址	广东省梅州市梅县区广东梅州高新技术产业园区分子态生物园	否
注册资本（元）	61,634,442	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔19、20楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,331,752.60	10,540,359.98	26.48%
毛利率	57.07%	55.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,700,473.45	-9,732,045.18	10.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,725,090.68	-9,705,660.15	10.10%
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）	-98.53%	-28.92%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-98.81%	-28.84%	-
基本每股收益	-0.14	-0.16	12.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	173,584,152.13	149,348,059.12	16.23%
负债总计	169,073,277.43	136,097,897.00	24.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,479,693.66	13,180,167.11	-66.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.07	0.21	-66.67%
资产负债率（母公司）	70.55%	76.62%	-
资产负债率（合并）	97.40%	91.13%	-
流动比率	1.25	1.48	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-16,434,767.71	2,098,880.82	-883.03%
应收账款周转率	0.51	0.60	-
存货周转率	0.23	0.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.23%	1.57%	-
营业收入增长率	26.48%	73.23%	-
净利润增长率	10.22%	20.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	61,634,442	61,634,442	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款	53,750,275.86	53,930,275.86	-	-
应付利息	180,000.00	0	-	-
研发费用	0	84,975.66	-	-
管理费用	9,899,584.59	9,814,608.93	-	-
营业外支出	131,685.03	130,355.00	-	-
资产处置收益	0	-1,330.03	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于植物提纯行业，是近年兴起的新兴产业之一。公司以自主研发的分子态植物定向提取技术为依托，根据市场需求或客户的特定要求，从事分子态植物提纯产品的研发、生产和销售，以此实现盈利。植物提纯产业链中主要包括上游的植物原材料供应商、中游从事植物提取的生物公司以及下游的制药、食品、保健品、化妆品等企业。公司主要从事植物提取生产，处于产业链的中游。

公司目前主要有两种模式，一种是公司自主研发生产并销售，另一种是根据客户的产品需求和技术标准生产，定向销售，属于定制模式。

在自主研发生产并销售的模式下，公司根据自己对市场需求的分析，结合自身技术优势，自主设计和研发新产品，并根据市场反馈适时地做出产品调整，该产品有精确的市场定位，公司有自己的产品标准，一般通过经销、代理或 OTC 连锁药店等渠道销售产品。公司分子即溶茶、分子态滋补精华和药食同源植萃精华产品均属于该模式，药食同源植萃精华产品主要通过 OTC 连锁药店的渠道结合电商销售。

在定制模式下，公司不设自己的产品标准，而是根据客户的特定需求进行生产，下游医院、制药、保健品或者食品类企业对植物中某种成分或某种产品有需求时，向公司下单，公司自行采购原材料，发挥分子态植物提取纯化技术优势，提取该类特定成分或生产特定产品并销售给客户。

综上，公司的商业模式可以总结为，以市场需求为向导，以自主研发产品和客户定制产品双向驱动，以分子态植物提取纯化技术为依托，从事分子态植物提取产品研发、生产和销售，并获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，坚持以科研为抓手，以市场需求为导向，专注主营业务的稳健发展，不断完善经营管理体系。

报告期内，实现营业收入 13,331,752.60 元，同比上升 26.48%；总资产 173,584,152.13 元，较上年同期增加 11.31%；归属于挂牌公司股东的净资产 4,479,693.66 元，较上年末下降 66.01%；归属于挂牌公司股东的净利润为-8,700,473.45 元，同比减亏 10.60%；经营活动产生的现金流量净额 -16,434,767.71 元，现金及现金等价物净增加额为 1,984,694.61 元。

本期营收增长主要是国内订制业务稳定，重点客户业务往来继续稳定增长。同时，公司技术成果转

化有新突破，已有部分技术创新输出获得一定经济收益；国外出口业务有明显改观；总资产较上年有明显增长，主要是存货有所增加，同时，为提高技术含量，拟增加部分设备而预付较大额的货款，预付帐款较上期增长 168.04%；本期企业经营虽然继续亏损，但比上期有明显减亏；不过连年的亏损累积，净资产继续明显下降；经营现金净流为较大额的负数，系前所述预付帐款增加的原因。

报告期内，公司一如既往的加强自主知识产权的研发与申报，依托分子态生物研究院与分子态生物研究院深圳分院，不断加大科研投入。迎合国家实施健康战略的大趋势，公司积累近几年研发的近百种药食同源分子精华，针对现代人亚健康状态的各种症状，完成了近二百种药食同源（单方和复方）的植萃精华的产品研发和构建相应的指纹图谱库，形成了一批新的专利技术，被广东省科技厅认定为“科技型中小企业”。报告期内公司提交专利申请三项，其中发明专利两项。报告期内，“智能配药机器人系统软件”获得计算机软件著作权登记证书，又有多项发明专利进入实质审核阶段。报告期内，公司新技术和新装备的成果转化也取得突破，已与战略合作伙伴签署了分子态技术输出合同，探索分子态新的盈利模式。

报告期内，公司重点聚焦药食同源分子中药的研发，组合开发了近二百种涵盖所有亚健康、微恙和慢性病防养的药食同源精华产品，并在此基础上应用人工智能技术，探索分子态首创的药食同源治未病的“分子态小屋”新零售平台模式。目前已完成 Dr. E / 智能终端机器人样机的设计与定制及分子态智慧食养 APP 系统的开发，为构建新零售商业模式奠定了坚实基础。同时公司与国内外知名企业、科研机构、大型医院展开合作。发挥公司技术优势，开拓医疗保健品、果蔬营养领域，培育新的利润增长点。公司不断丰富产品及超凡品质，突显了良好的企业形象和品牌价值。

三、 风险与价值

1、偿债风险

报告期内，公司仍处于成长期，研发投入大、运营成本高，而销售渠道正在开拓培育；经营活动未能给公司带来稳定的、正常的现金净收和营运收益，致亏损仍在继续。截至 2018 年 6 月 30 日公司长期借款余额为 6000 万元，短期借款余额为 3400 万元（均为一年期短期借款）。故公司若不能短期内改善经营活动现金流、仅依靠借款及股东资金拆入来满足公司发展需要，将会面临较高的资金短缺风险和财务风险。

应对措施：公司主打产品灵芝西洋参粉的相关生产手续已经完善，产品将在 2018 年全面投放市场，这将有效提升公司业绩。同时公司在 OTC 等市场的营销全面展开后，预计公司经营活动现金流入预期将会明显改善。公司拟通过多种融资方式筹集公司发展资金。公司股东也承诺将继续对公司提供必要的资

金支持。

2、财务管理风险

公司自主研发的 PLEESIT 集成系统，以植物分子定向纯化提取技术为核心，目前处于国内领先水平。为确保公司长期保持技术优势和管理水平提升，必须加大研发方面投入和聘请高级管理人员。若未来期间公司植物提纯产品的销售未能达到预期规模效益，则公司仍可能面临持续亏损的风险。

应对措施：公司营销渠道的建设将提升公司业绩。公司将通过流程优化和内部架构重组，进一步加强成本和费用的控制。

3、存货管理风险

报告期末，公司存货账面余额为 27,927,646.59 元，占报告期末资产总额的比例为 16.09%，公司存货余额仍较大，一定程度上也带来存货管理风险、存货变现风险和跌价风险。

应对措施：目前公司主要以客户订制的方式进行销售，以避开市场风险，减少存货挤压。存货中主要为提取物半成品，可使用期限较长，相对风险较小。

4、市场风险

保健食品灵芝西洋参粉推出市场能否能获得持续稳定的订单，还有待市场进一步验证。

应对措施：公司将加大营销渠道建设，通过 OTC 连锁药店和发展代理商对接终端客户及新零售模式的推广，提升公司经营业绩，有信心在未来能够获得良好的市场前景。

5、卫生安全风险

由于植提企业下游行业均为保健品、食品、药品等相关行业，容易发生卫生安全风险，近些年来，人们越来越关注食品药品卫生安全问题，由于备受关注，该类问题一旦出现，将会对食品药品相关行业带来严重影响，某些食品药品安全问题可能直接导致行业环境的重大变化，比如相关部门出台新政策、涉事企业破产重组等。由于国家有关部门对安全卫生问题的查处趋于严格，植提企业面临的卫生安全等违规风险进一步上升。

应对措施：公司依托自主研发的分子态植物提取纯化技术，已建成了符合 GMP 质量标准的生产线，可以根据客户的特定要求进行定制生产或自有产品生产。公司已经通过 ISO9000 认证、ISO22000 认证，并通过了美国 NOP 有机认证和欧盟 EOS 有机认证，公司有信心确保产品安全问题。

6、资产抵押风险

2018 年 3 月 23 日，公司与中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，合同编号为建银梅小企工字 2018 第 1 号，借款金额 200 万元；2018 年 3 月 22 日公司与建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，合同编号为建银梅小企工字 2018 年第 2 号，借

款金额 200 万元。以公司自有的 2 处房产为 400 万元借款提供抵押担保。

倘若公司在借款到期后无法偿还, 则可能存在处置抵押物及质押物实现抵押权及质押权的情况, 将会对公司生产经营产生影响。

四、 企业社会责任

报告期内, 公司诚信经营, 按时纳税, 积极吸纳就业和保障员工合法权益, 以减轻社会负担。今后公司将根据自身发展情况, 不断探索企业加农户等形式的扶贫路径, 积极承担扶贫和慈善等社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	24,240,010.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
合计	50,000,000.00	24,240,010.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
周粤生、刘小惠	担保	4,000,000	是	2018年3月8日	2018-003
周粤生及、刘小惠、罗智雄、周姗姗	担保	30,000,000	否		

注：2018年6月19日深圳市正源分子生物科技有限公司与包商银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，合同编号为20180801XW30LJ0067，借款金额为3000万元，以周姗姗名下的房产作为抵押，并由公司控股股东、实际控制人周粤生及其配偶刘小惠，公司股东罗智雄、正源生物法人代表周姗姗为该笔借款提供责任保证，周姗姗为实际控制人周粤生的女儿，股东罗智雄的配偶。此次关联交易未经相关程序进行审议，将在第二届董事会第六次会议进行补充审议。

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：

上述关联交易是关联方对公司业务发展的支持，保障了公司的业务发展需求，是公司业务快速发展及稳定经营的正常所需，是合理且必要的，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易而形成对关联方的依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人、全体股东及董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司的实际控制人周粤生承诺广东分子态生物股份有限公司在后续经营期间的资金缺口，将以增资或借款的方式向公司提供资金支持。

上述承诺在报告期内均得以履行，未出现承诺人不履行承诺的情况。

(四) 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
无形资产	质押	2,977,702.06	1.72%	中企联合融资担保有限公司质押

固定资产-房屋建筑物	抵押	2,811,295.08	1.62%	建行梅州市分行处流动资金借款抵押
总计	-	5,788,997.14	3.34%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	19,971,942	32.40%	0	19,971,942	32.40%
	其中：控股股东、实际控制人	8,206,250	13.31%	0	8,206,250	13.31%
	董事、监事、高管	13,887,500	22.53%	0	13,887,500	22.53%
	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	41,662,500	67.60%	0	41,662,500	67.60%
	其中：控股股东、实际控制人	24,618,750	39.94%	0	24,618,750	39.94%
	董事、监事、高管	41,662,500	67.60%	0	41,662,500	67.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		61,634,442	-	0	61,634,442	-
普通股股东人数						11

(二) 报告期期末普通股 前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周粤生	32,825,000	0	32,825,000	53.26%	24,618,750	8,206,250
2	陈礼彬	6,060,000	0	6,060,000	9.83%	4,545,000	1,515,000
3	朱浩	6,060,000	0	6,060,000	9.83%	4,545,000	1,515,000

4	张延安	5,555,000	0	5,555,000	9.01%	4,166,250	1,388,750
5	朱云屏	5,050,000	0	5,050,000	8.19%	3,787,500	1,262,500
合计		55,550,000	0	55,550,000	90.12%	41,662,500	13,887,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：以上股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

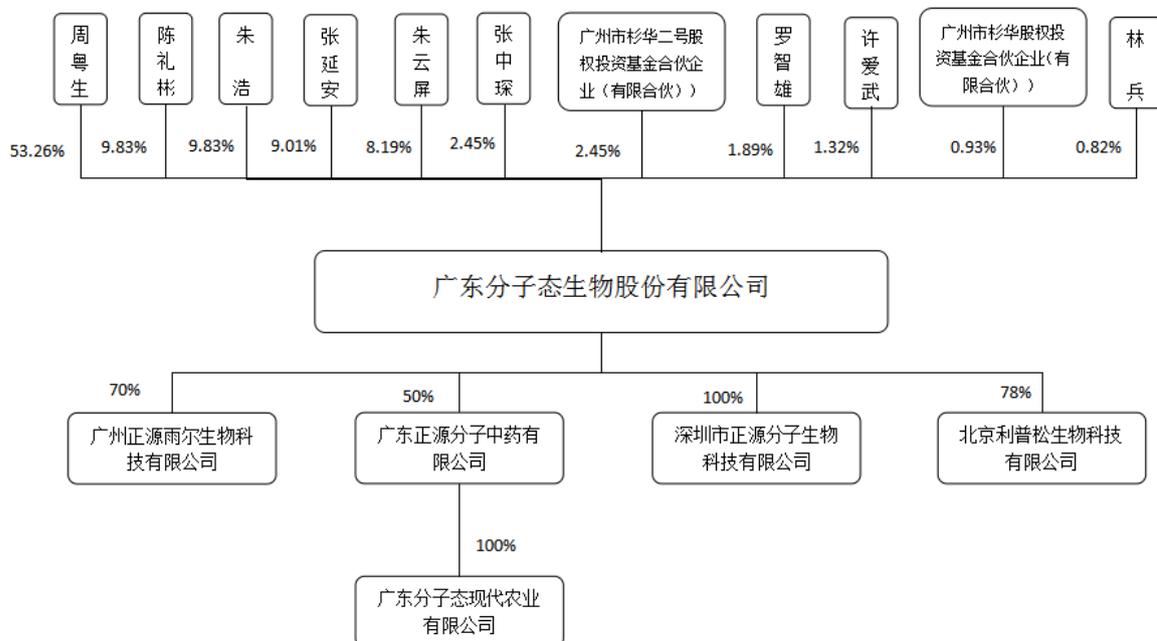
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

周粤生直接持有公司 3,282.50 万股份，占公司总股本的 53.26%。自 2011 年 3 月起至今，周粤生历任公司的执行董事、董事长，其对公司的经营管理决策具有重大影响，拥有对公司的实际控制权。

周粤生，董事长，男，中国籍，无境外永久居留权。1957 年 5 月出生，1981 年 7 月毕业于华南师范大学，硕士学历。1981 年 7 月至 1993 年于韩山师范学院任计算机实验室主任；1993 年 3 月至 2008 年 8 月于广东响石数码科技有限公司任总经理、董事长；2008 年 8 月至 2010 年 10 月于安防（中国）技术有限公司任首席技术官；2011 年 3 月至 2014 年 3 月就职于广东正源华茶生物工程有限公司，任董事长；2014 年 3 月至今任广东分子态生物股份有限公司董事长。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周粤生	董事长	男	1957/05/09	硕士	2017年3月13日-2020年3月12日	是
陈礼彬	副董事长、总经理	男	1962/07/28	本科	2017年3月13日-2020年3月12日	是
朱浩	董事	男	1971/11/04	大专	2017年3月13日-2020年3月12日	否
朱云屏	董事	女	1974/09/01	本科	2017年3月13日-2020年3月12日	否
杜邵龙	董事、副总经理	男	1975/03/06	博士	2017年3月13日-2020年3月12日	是
张延安	董事	男	1969/10/11	硕士	2017年3月13日-2020年3月12日	否
黄政凯	监事会主席	男	1969/03/19	本科	2017年3月13日-2020年3月12日	否
王冰灵	监事	女	1966/10/14	大专	2017年3月13日-2020年3月12日	是
鹿威威	监事	女	1977/05/11	大专	2017年3月13日-2020年3月12日	是
杜慕杰	财务负责人	男	1963/12/31	大专	2017年11月30日-2020年3月12日	是
李腾姬	信息披露负责人	女	1987/10/24	本科	2017年11月30日-2020年3月12日	是
董事会人数：						6
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、监事、高级管理人员相互及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
周粤生	董事长	32,825,000	0	32,825,000	53.26%	0
陈礼彬	副董事长、总经理	6,060,000	0	6,060,000	9.83%	0
朱浩	董事	6,060,000	0	6,060,000	9.83%	0
朱云屏	董事	5,050,000	0	5,050,000	8.19%	0
杜邵龙	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
张延安	董事	5,555,000	0	5,555,000	9.01%	0
黄政凯	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王冰灵	监事	0	0	0	0.00%	0
鹿威威	监事	0	0	0	0.00%	0
杜慕杰	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
李腾姬	信息披露负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	55,550,000	0	55,550,000	90.12%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**□适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	45
生产人员	87	85
销售人员	52	50

技术人员	44	40
财务人员	8	8
员工总计	228	228

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	6	5
本科	66	67
专科	55	57
专科以下	98	97
员工总计	228	228

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定。

公司通过参加人才交流会、网络招聘等方式，招聘、引进各类专业人才，为人才提供发挥自己才能的平台和机会，并提供与其自身价值相适应的职位和待遇。

公司重视员工培训。每年编制培训计划，系统、全面地对新入职和在岗职工进行培训，持续、全面提升全员岗位业务素质和个人修养。培训包括新员工入职培训、在岗人员岗位技能培训、管理人员领导能力和业务能力培训、团队合作精神培训等，力求通过内部培训和鼓励员工参加外部培训，不断提升员工素质和能力。

公司本着客观、公正、透明、规范的原则，借鉴国内外成功企业的管理经验，根据企业自身情况制定了薪酬体系和绩效考核制度，并不断加以完善。员工薪酬包括基本工资、工龄工资、绩效工资、特别奖励等，并依据国家相关规定依法为员工缴纳社会保险。

目前未有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六（一）	55,450,729.39	53,466,034.78
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六（二）	28,396,099.09	24,114,452.90
预付款项	六（三）	19,570,138.34	7,301,182.39
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六（四）	2,992,479.88	1,739,248.43
买入返售金融资产		-	-
存货	六（五）	27,927,646.59	20,922,507.27
持有待售资产	六（六）	-	3,796,204.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六（七）	1,753,382.84	1,396,503.81
流动资产合计		136,090,476.13	112,736,134.35
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（八）	20,659,113.18	22,300,756.36
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六（九）	5,420,375.29	5,868,360.31
开发支出	六（十）	4,115,375.55	-

商誉	六（十一）	-	-
长期待摊费用	六（十二）	7,298,811.98	8,442,808.10
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		37,493,676.00	36,611,924.77
资产总计		173,584,152.13	149,348,059.12
流动负债：			
短期借款	六（十三）	34,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六（十四）	9,466,589.39	6,176,519.66
预收款项	六（十五）	4,127,325.14	3,270,471.68
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六（十六）	2,984,108.93	2,776,359.69
应交税费	六（十七）	1,171,598.78	1,944,270.11
其他应付款	六（十八）	57,323,655.19	53,930,275.86
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六（十九）	-	4,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		109,073,277.43	76,097,897.00
非流动负债：			
长期借款	六（二十）	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		60,000,000.00	60,000,000.00
负债合计		169,073,277.43	136,097,897.00
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六（二十一）	61,634,442.00	61,634,442.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六（二十二）	64,894,813.64	64,894,813.64
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	六（二十三）	-122,049,561.98	-113,349,088.53
归属于母公司所有者权益合计		4,479,693.66	13,180,167.11
少数股东权益		31,181.04	69,995.01
所有者权益合计		4,510,874.70	13,250,162.12
负债和所有者权益总计		173,584,152.13	149,348,059.12

法定代表人：周粤生 主管会计工作负责人：杜慕杰 会计机构负责人：杜慕杰

（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		1,984,107.48	336,716.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十四（一）	25,469,668.28	19,081,343.69
预付款项		3,605,255.35	3,354,045.41
其他应收款	十四（二）	1,880,459.30	1,026,443.68
存货		24,211,923.87	20,737,085.89
持有待售资产		-	3,796,204.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		57,151,414.28	48,331,839.96
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	十四（三）	61,960,000.00	61,780,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		15,572,994.51	16,837,391.81
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,357,691.51	5,793,033.15
开发支出		2,726,973.28	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,708,005.39	5,358,475.89
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		90,325,664.69	89,768,900.85
资产总计		147,477,078.97	138,100,740.81
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		6,781,323.36	5,616,542.63
预收款项		3,340,125.12	2,485,955.66
应付职工薪酬		1,121,244.26	965,716.07
应交税费		1,144,216.51	1,586,517.34
其他应付款		87,651,424.98	87,156,627.60
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	4,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		104,038,334.23	105,811,359.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		104,038,334.23	105,811,359.30
所有者权益：			
股本		61,634,442.00	61,634,442.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		64,894,813.64	64,894,813.64

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		-83,090,510.90	-94,239,874.13
所有者权益合计		43,438,744.74	32,289,381.51
负债和所有者权益合计		147,477,078.97	138,100,740.81

法定代表人：周粤生

主管会计工作负责人：杜慕杰

会计机构负责人：杜慕杰

(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		13,331,752.60	10,540,359.98
其中：营业收入	六（二十四）	13,331,752.60	10,540,359.98
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		21,989,642.25	20,247,670.80
其中：营业成本	六（二十四）	5,723,448.93	4,681,283.38
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	六（二十五）	277,563.44	173,446.94
销售费用	六（二十六）	5,606,623.67	4,199,703.68
管理费用	六（二十七）	8,740,667.73	9,814,608.93
研发费用	六（二十八）	62,998.05	84,975.66
财务费用	六（二十九）	499,005.35	664,026.84
资产减值损失	六（三十）	1,079,335.08	629,625.37
加：其他收益		-	-

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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十一）	-106,015.00	-1,330.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,763,904.65	-9,708,640.85
加：营业外收入	六（三十二）	39,255.58	105,300.00
减：营业外支出	六（三十三）	14,638.35	130,355.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,739,287.42	-9,733,695.85
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,739,287.42	-9,733,695.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-8,739,287.42	-9,733,695.85
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-38,813.97	-1,650.67
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,700,473.45	-9,732,045.18
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		-8,739,287.42	-9,733,695.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,700,473.45	-9,732,045.18
归属于少数股东的综合收益总额		-38,813.97	-1,650.67
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.14	-0.16
(二) 稀释每股收益		-0.14	-0.16

法定代表人：周粤生

主管会计工作负责人：杜慕杰

会计机构负责人：杜慕杰

(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	十四（四）	14,598,025.97	12,374,391.37
减：营业成本	十四（四）	7,486,111.45	5,816,413.79
税金及附加		276,789.05	173,446.94
销售费用		1,403,595.73	734,584.34
管理费用		4,252,555.55	5,568,928.24
研发费用		62,998.05	84,975.66
财务费用		199,499.75	362,726.51
其中：利息费用		215,341.38	354,778.32
利息收入		-25,967.95	-358.71
资产减值损失		-10,317,429.54	6,232,725.83
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-106,015.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,127,890.93	-6,599,409.94
加：营业外收入		36,080.25	105,300.00
减：营业外支出		14,607.95	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,149,363.23	-6,494,109.94
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,149,363.23	-6,494,109.94
（一）持续经营净利润		11,149,363.23	-6,494,109.94
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		11,149,363.23	-6,494,109.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：周粤生

主管会计工作负责人：杜慕杰

会计机构负责人：杜慕杰

(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		12,490,836.60	9,724,292.99
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		136,565.70	-
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十四）（1）	12,176,632.35	15,452,492.78
经营活动现金流入小计		24,804,034.65	25,176,785.77
购买商品、接受劳务支付的现金		10,597,175.31	3,806,007.53
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		10,102,049.93	9,061,804.78
支付的各项税费		3,035,356.53	1,532,077.71
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）（2）	17,504,220.59	8,678,014.93

经营活动现金流出小计		41,238,802.36	23,077,904.95
经营活动产生的现金流量净额		-16,434,767.71	2,098,880.82
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		1,780,000.00	-
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		1,780,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,125,206.30	6,453,443.00
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		12,125,206.30	6,453,443.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,345,206.30	-6,453,443.00
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		34,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十四） （3）	24,240,010.00	-
筹资活动现金流入小计		58,240,010.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,341.38	354,776.91
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	六（三十四） （4）	21,260,000.00	-
筹资活动现金流出小计		29,475,341.38	7,354,776.91
筹资活动产生的现金流量净额		28,764,668.62	-3,354,776.91
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		1,984,694.61	-7,709,339.09
加：期初现金及现金等价物余额		53,466,034.78	60,524,566.21
六、期末现金及现金等价物余额		55,450,729.39	52,815,227.12

法定代表人：周粤生

主管会计工作负责人：杜慕杰

会计机构负责人：杜慕杰

（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		9,612,326.08	8,952,573.53
收到的税费返还		127,081.55	-
收到其他与经营活动有关的现金		29,768,860.11	17,600,544.31
经营活动现金流入小计		39,508,267.74	26,553,117.84
购买商品、接受劳务支付的现金		9,634,016.79	2,606,622.97
支付给职工以及为职工支付的现金		5,011,325.97	4,018,853.58
支付的各项税费		2,302,325.72	1,129,643.75
支付其他与经营活动有关的现金		9,393,596.92	15,849,350.83
经营活动现金流出小计		26,341,265.40	23,604,471.13
经营活动产生的现金流量净额		13,167,002.34	2,948,646.71
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		1,780,000.00	-
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		1,780,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,884,280.00	41,260.00
投资支付的现金		180,000.00	-
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		12,064,280.00	41,260.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,284,280.00	-41,260.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		24,240,010.00	-
筹资活动现金流入小计		28,240,010.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		215,341.38	354,776.91
支付其他与筹资活动有关的现金		21,260,000.00	-
筹资活动现金流出小计		29,475,341.38	7,354,776.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,235,331.38	-3,354,776.91
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		1,647,390.96	-447,390.20
加：期初现金及现金等价物余额		336,716.52	695,458.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,984,107.48	248,067.86

法定代表人：周粵生

主管会计工作负责人：杜慕杰

会计机构负责人：杜慕杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响，具体列示如下：

受影响的报表项目	2017 年 1-6 月合并利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	9,899,584.59	-84,975.66	9,814,608.93
研发费用	0.00	84,975.66	84,975.66

营业外支出	131,685.03	1,330.03	130,355.00
资产处置收益	0.00	-1,330.03	-1,330.03
2017年12月31日合并资产负债表			
受影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
	应付利息	180,000.00	-180,000.00
其他应付款	53,750,275.86	180,000.00	53,930,275.86

二、 报表项目注释

财务报表附注

(2018 半年度)

一、公司的基本情况

广东分子态生物股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名“广东正源华茶生物股份有限公司”是于2011年3月7日经梅州市工商行政管理局登记注册设立的有限责任公司。2014年3月21日经梅州市工商行政管理局的批准公司整体从有限责任公司变更为股份有限公司。本公司统一社会信用代码914414005701774499，法定代表人为周粤生。截止2018年6月30日，公司股本总额6,163.4442万股。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：梅州市梅县区广东梅州高新技术产业园区分子态生物园。

本公司总部办公地址：梅州市梅县区广东梅州高新技术产业园区分子态生物园。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司主要经营分子即溶茶、植萃精华和植物提取物的研发、生产和销售。

3、 本公司的控股股东

本公司的控股股东为周粤生。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月29日经本公司董事会批准报出。

二、本年度合并财务报表范围及变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计五家，详见本附注七（一）。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订），财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）等的披露规定编制。

（二）持续经营

本期公司净利润-8,739,287.42元、扣除非经常性损益后的净利润-8,763,904.65元，2017年盈利-9,733,695.85元、扣除非经常性损益后的净利润为-9,707,310.82元，2015年至2017年连续亏损。针对上述情况，本公司拟采取加大营销力度，提升盈利能力；推动融资计划，解决资金缺口等措施来应对持续经营能力存在的重大不确定性，故仍以持续经营假设为基础编制报表。

四、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。半年报报告期自1月1日起至6月30日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
应收关联方组合	合并范围内关联方应收款项
押金、定金、备用金和质保金类组合	应收的押金、定金、质保金以及员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

应收关联方组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
押金、定金、备用金和质保金类组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
单项金额不重大的判断依据或金额标准	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合、应收关联方组合、定金、备用金和质保金类组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价核算。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	1.51-4.75
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输工具	平均年限法	10	5.00	9.50
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括企业自行研发的专利技术及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
内部自行研发技术	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；(6) 资本化的时点为，有效物资萃取实验室提取检验成功小批量生产成功前为费用化的研究阶段；公司小批量投产至产业化生产前为资本化的开发阶段。

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1)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；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务

收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售即溶茶、保健品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并由对方签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

代销商品除满足上述条件外，还需取得代销方提供的代销清单。

(十九) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁和融资租赁会计处理

1、经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响, 具体列示如下:

受影响的报表项目	2017 年 1-6 月合并利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	9,899,584.59	-84,975.66	9,814,608.93
研发费用	0.00	84,975.66	84,975.66
营业外支出	131,685.03	1,330.03	130,355.00
资产处置收益	0.00	-1,330.03	-1,330.03

受影响的报表项目	2017 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应付利息	180,000.00	-180,000.00	0.00
其他应付款	53,750,275.86	180,000.00	53,930,275.86

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(二十三) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表项目注释

“期初”指 2018 年 1 月 1 日, “期末”指 2018 年 6 月 30 日, “上年同期数”指 2017 上半年度, “本期数”指 2018 年上半年度。(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,943.11	48,271.29
银行存款	55,382,546.90	53,404,865.75
其他货币资金	22,239.38	12,897.74
合计	55,450,729.39	53,466,034.78

其他货币资金期末余额 22,239.38 元为支付宝余额。

(二) 应收票据及应收账款

1、分类

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,882,415.13	100.00	2,486,316.04	8.05	28,396,099.09
其中：组合 1：账龄组合	30,813,567.98	99.78	2,486,316.04	8.07	28,327,251.94
组合 2：其他风险组合	68,847.15	0.22			68,847.15
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,882,415.13	100.00	2,486,316.04	8.05	28,396,099.09

续

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,259,331.68	100.00	2,144,878.78	8.17	24,114,452.90
其中：组合 1：账龄组合	26,259,331.68	100.00	2,144,878.78	8.17	24,114,452.90

组合 2：其他 风险组合					
其他不重大但单项 计提坏账准备的应 收账款					
合计	26,259,331.68	100.00	2,144,878.78	8.17	24,114,452.90

2、按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,249,882.89	1,012,494.14	5.00
1—2 年	7,374,223.87	737,422.40	10.00
2—3 年	2,204,388.62	440,877.72	20.00
3—4 年	985,072.60	295,521.78	30.00
合计	30,813,567.98	2,486,316.04	8.07

3、本公司本报告期实际核销的应收账款情况：无。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例(%)
上海云荟通生物工程科技有限公 司	非关联方	9,391,661.97	1 年以内	30.41
潮州市开发区集珍源保健品商行	非关联方	3,508,917.80	1 年以内 1,071,892.8 元； 1-2 年 2,437,025.00 元	11.36
广州市海珠区世季药行	非关联方	2,737,105.99	1 年以内 1,332,205.99 元； 2-3 年 1,404,900.00 元	8.86
西昌正源静洋生物科技有限公司	非关联方	2,620,301.36	1 年以内 661,283.76 元； 2-3 年 1,959,017.60 元	8.48
广州市植康生物科技有 限公司	非关联方	1,676,245.79	1 年以内	5.43
合计		19,934,232.91		64.55

5、本公司本报告期因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 341,437.26 元，本期收回、转回的坏账准备金额 0.00 元。

(三) 预付款项

1、账龄分析

账龄分析	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	15,593,217.11	79.68	5,046,913.49	69.13
1-2 年	3,768,547.21	19.26	1,965,746.90	26.92
2 至 3 年	208,374.02	1.06	288,522.00	3.95
合计	19,570,138.34	100.00	7,301,182.39	100.00

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况：

项目	期末数	未及时结算的原因
上海敏杰制药机械有限公司	1,209,000.00	尚未收到设备
小计	1,209,000.00	

3、期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
深圳市华景泰贸易有限公司	非关联方	11,850,000.00	1 年以内	拟购设备而预付款
广东迪凡进出口有限公司	非关联方	2,540,286.21	1 年以内	尚未到货
上海敏杰制药机械有限公司	非关联方	1,209,000.00	1-2 年	尚未到货
安徽尚德中药饮片有限公司	非关联方	782,430.90	1 年以内	尚未结算
东莞市翔临塑胶制品有限公司	非关联方	420,500.00	1 年以内	尚未结算
合计		16,802,217.11		

(四) 其他应收款

1、分类

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的的其他应收款	3,090,754.71	100.00	98,274.83	3.18	2,992,479.88
其中：组合 1：账龄组合	1,166,768.59	37.75	98,274.83	8.42	1,068,493.76
组合 2：其他风险组合	1,923,986.12	62.25			1,923,986.12

其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,090,754.71	100.00	98,274.83	3.18	2,992,479.88

续

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,794,437.23	100.00	55,188.80	3.08	1,739,248.43
其中：组合 1：账龄组合	305,048.00	17.00	55,188.80	18.09	249,859.20
组合 2：其他风险组合	1,489,389.23	83.00			1,489,389.23
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,794,437.23	100.00	55,188.80	3.08	1,739,248.43

2、按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	861,720.59	43,086.03	5.00
1-2年	58,208.00	5,820.80	10.00
2-3年	246,840.00	49,368.00	20.00
3-4年			30.00
4-5年			50.00
合计	1,166,768.59	98,274.83	8.42

3、按信用风险特征组合（其他风险组合）计提坏账准备的其他应收款：1,923,986.12元。

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 43,086.03 元。

5、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,344,164.88	1,239,049.23
员工备用金	861,720.59	555,388.00
其他往来款	884,869.24	0.00
合计	3,090,754.71	1,794,437.23

6、其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
梅州市产业转移工业园投资开发有限公司	非关联方	606,854.50	2-3年 282,679.50元； 3-4年 324,175.00元	19.63
深圳市富华光电技术有限公司	非关联方	295,668.00	1-2年 58,208.00元； 2-3年 147,560.00元； 3-4年 89,900.00元	9.57
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	100,000.00	3-4年	3.24
天猫支付宝	非关联方	100,000.00	2-3年	3.24
苏州纳洛泰仪器有限公司	非关联方	80,000.00	1-2年	2.59
合计		1,182,522.50		38.27

7、涉及政府补助的应收款项：无。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(五) 存货

1、存货的分类

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	3,214,635.15	666,529.45	2,548,105.70	971,872.69	366,382.18	605,490.51
库存商品	3,970,231.51	936,700.27	3,033,531.24	1,458,149.75	612,823.65	845,326.10
发出商品	2,232,025.99	120,634.97	2,111,391.02	1,259,503.54	79,841.38	1,179,662.16
低值易耗品	2,129,421.82		2,129,421.82	1,279,761.28		1,279,761.28
半成品	13,085,267.87	517,176.46	12,568,091.41	12,156,267.08	487,182.15	11,669,084.93
在产品	5,537,105.40		5,537,105.40	5,343,182.29		5,343,182.29
合计	30,168,687.74	2,241,041.15	27,927,646.59	22,468,736.63	1,546,229.36	20,922,507.27

2、存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销	
原材料	366,382.18	300,147.27				666,529.45

库存商品	612,823.65	323,876.62				936,700.27
发出商品	79,841.38	40,793.59				120,634.97
半成品	487,182.15	29,994.31				517,176.46
小计	1,546,229.36	694,811.79				2,241,041.15

2、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

（六）持有待售资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售的非流动资产	0.00	0.00	0.00	4,710,742.20	914,537.43	3,796,204.77
其中：固定资产	0.00	0.00	0.00	4,710,742.20	914,537.43	3,796,204.77
合计	0.00	0.00	0.00	4,710,742.20	914,537.43	3,796,204.77

本期已将持有‘待售资产’出售,该资产原值 5,193,748.55 元,累计折旧 483,006.35 元,净资产为 4,710,742.20 元;出售成交金额 3,950,000.00,缴交税金及其他费用总额为 259,810.23 元,该宗固定资产清理亏损 1,020,552.43 元;其中,抵减上期期末“预计处置费用—减值损失”914,537.43 元,差额部分 106,015.00 元在本期列支为“资产处置收益”。

（七）其他流动资产

项目	期末数	期初数
留抵进项税额	1,753,382.84	1,396,503.81
合计	1,753,382.84	1,396,503.81

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 年初余额	3,888,655.51	34,669,001.46	1,004,863.56	1,395,392.93	1,316,455.2	42,274,368.66
2. 本期增加金额				3,650.00	16,497.72	20,147.72
其中：购置				3,650.00	16,497.72	20,147.72
其他						
3. 本期减少金额						
其中：处置或报废						
其他						
4. 期末余额	3,888,655.51	34,669,001.46	1,004,863.56	1,399,042.93	1,332,952.92	42,294,516.38
二、累计折旧						
1. 年初余额	726,479.31	16,632,675.10	611,466.86	907,470.97	1,095,520.06	19,973,612.30
2. 本期增加金额	84,063.07	1,401,472.86	66,809.22	83,354.25	26,091.50	1,661,790.90
其中：计提	84,063.07	1,401,472.86	66,809.22	83,354.25	26,091.50	1,661,790.90
其他						
3. 本期减少金额						
其中：处置或报废						

其他						
4. 期末余额	810,542.38	18,034,147.96	678,276.08	990,825.22	1,121,611.56	21,635,403.20
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,078,113.13	16,634,853.50	326,587.48	408,217.71	211,341.36	20,659,113.18
2. 期初账面价值	3,162,176.20	18,036,326.36	393,396.70	487,921.96	220,935.14	22,300,756.36

注：1、（1）本期计提的折旧 1,661,790.90 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 0.00 元；（2）房屋及建筑物包括了其所占用的土地使用权，无法准确划分土地及房屋的入账金额。

2、报告期内暂时闲置的固定资产：无。

3、报告期内融资租赁租入的固定资产：无。

4、报告期内经营租赁租出的固定资产：无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(九) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	96,529.91	8,706,833.38	8,803,363.29
2. 本期增加金额			
内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	96,529.91	8,706,833.38	8,803,363.29
二、累计摊销			
1. 年初余额	21,202.75	2,913,800.23	2,935,002.98
2. 本期增加金额	12,643.38	435,341.64	447,985.02
计提	12,643.38	435,341.64	447,985.02
3. 本期减少金额		0	0
4. 期末余额	33,846.13	3,349,141.87	3,382,988.00
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	62,683.78	5,357,691.51	5,420,375.29
2. 期初账面价值	75,327.16	5,793,033.15	5,868,360.31

(十) 开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
RD06-PLEESIT 制备以中药材为主要原料的产品成分分析研究项目	0	985,551.72	0	0	0	985,551.72
RD07-蜜桃绿茶和薄荷绿茶风味改进项目	0	697,523.07	0	0	0	697,523.07
RD08-分子中药自动配药系统研究项目	0	331,931.51	0	0	0	331,931.51
RD09-精华库研发项目“植物提取”	0	579,999.73	0	0	0	579,999.73
RD10-健康小屋产品研发项目	0	264,813.54	1,255,555.98	0	0	1,520,369.52
合计		2,859,819.57	1,255,555.98			4,115,375.55

在研项目信息统计：

项目名称	负责人	部门	立项时间	起止年月	当前进度	经费预算
RD06-PLEESIT 制备以中药材为主要原料的产品成分分析研究项目	马辉	检测及合规部	20171211	2018年1月—2019年12月	进行中	100万元
RD07-蜜桃绿茶和薄荷绿茶风味改进项目	周恒勇	研究院即溶茶研发部	20180612	2018年6月—2018年10月	进行中	30万元
RD08-分子中药自动配药系统研究项目	陈东	装备研究部	20160601	2016年6月—2019年1月	进行中	100.8万元
RD09-精华库研发项目“植物提取”	卢泽菁 丁明浩	技术研发部	20171001	2017年10月—2020年10月	30%	450万元 (本年度100万元)
RD10-健康小屋产品研发项目	郑镇钦	信息中心	20180101	2018年1月—2019年12月	20%	800万元

(十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期计提减值	期末数
广东正源分子中药有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00
减：减值准备	1,500,000.00		1,500,000.00
合计			

(十二) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
大门工程	63,239.35		18,116.10	45,123.25
A7 栋展厅装修款	63,406.34		29,187.42	34,218.92
A5 栋一楼前车间砖墙建筑	17,978.69		3,719.77	14,258.92
厂房装修工程	5,116,586.40		588,264.48	4,528,321.92
宿舍装修工程	97,265.10		11,182.73	86,082.37
A7 厂房装修工程款	392,604.81		98,151.18	294,453.63
果蔬工程款	2,105,523.82		268,790.29	1,836,733.53
实验室装修工程款	416,733.42		53,199.96	363,533.46
深圳办公室装修工程	169,470.18		73,384.20	96,085.98
合计	8,442,808.11		1,143,996.13	7,298,811.98

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	34,000,000.00	4,000,000.00
合计	34,000,000.00	4,000,000.00

注：2018年3月22日广东分子态生物股份有限公司与中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，合同编号为建银梅小企工字2018第2号，借款金额200万元；2018年3月23日广东分子态生物股份有限公司与中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，建银梅小企工字2018年第1号，借款金额200万元。以公司自有的2处房产为抵押，并由公司控股股东、实际控制人周粤生及其配偶提供责任保证。2018年6月19日深圳市正源分子生物科技有限公司与包商银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，合同编号为20180801XW30LJ0067，借款金额为3000万元，以周珊妮名下的房产作为抵押，并由公司控股股东、实际控制人周粤生及其配偶，周珊妮及其配偶提供责任保证。

2、报告期有无重要的已逾期未偿还的短期借款情况：无。

（十四）应付票据及应付账款

1、按账龄分类—应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,668,882.42	3,503,760.54
1至2年	418,162.39	557,099.19
2至3年	2,301,389.43	2,037,504.78
3年以上	78,155.15	78,155.15
合计	9,466,589.39	6,176,519.66

2、期末，账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
北京赞伯智库文化传播有限公司	1,350,000.00	未结算
小计	1,350,000.00	

（十五）预收款项

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,637,096.45	2,948,802.37
1-2年	490,228.69	312,862.18
2-3年	8,807.13	8,807.13
合计	4,127,325.14	3,270,471.68

2、期末账龄超过1年的重要预收账款：无。

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

(十六) 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	2,727,676.15	9,923,717.81	9,673,822.34	2,977,571.62
二、离职后福利—设定提存计划	48,683.54	423,183.59	465,329.82	6,537.31
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,776,359.69	10,346,901.40	10,139,152.16	2,984,108.93

2、短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,685,139.98	9,254,380.82	9,029,415.90	2,910,104.90
二、职工福利费		278,818.87	278,818.87	0.00
三、社会保险费	30,515.82	275,100.58	288,580.57	17,035.83
其中：医疗保险费	26,482.42	251,088.63	261,646.2	15,924.85
工伤保险费	2,016.70	12,561.53	13,467.25	1,110.98
生育保险费	2,016.70	11,450.42	13,467.12	0.00
四、住房公积金		98,917.54	60,507.00	38,410.54
五、工会经费和职工教育经费	12,020.35	0.00	0.00	12,020.35
六、经济补偿金		16,500.00	16,500.00	
合计	2,727,676.15	9,923,717.81	9,673,822.34	2,977,571.62

3、离职后福利—设定提存计划

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	46,693.64	405,289.98	446,491.37	5,492.25
二、失业保险金	1,989.90	17,893.61	18,838.45	1,045.06
合计	48,683.54	423,183.59	465,329.82	6,537.31

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,027,901.24	1,680,073.00
城市维护建设税	50,980.01	98,556.37
个人所得税	39,637.21	68,579.37
教育费附加	30,588.01	52,804.29
印花税	2,100.30	8,085.26
地方教育附加	20,392.01	36,171.82

合计	1,171,598.78	1,944,270.11
----	--------------	--------------

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方	52,629,410.00	49,649,400.00
其他单位往来款	3,607,518.44	2,264,944.74
个人往来款	536,726.75	1,835,931.12
应付利息—国开发展基金有限公司	550,000.00	180,000.00
合计	57,323,655.19	53,930,275.86

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

(二十) 长期借款

1、明细情况

项目	期末数	期初数
国开行夹层投资	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

说明：国开行夹层投资为国开发展基金有限公司投资的“年综合利用 50000 吨分子态果蔬营养素产业化项目”款项 60,000,000.00 元，合同约定国开发展基金有限公司以人民币 0.6 亿元对广东正源分子中药有限公司增资，同时约定投资期限内按 1.20%/年的年利率取得投资收益，期限 13 年，到期还本，属于以股权形式投资的债权。

(二十一) 股本

1、明细情况

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	61,634,442.00						61,634,442.00

(二十二) 资本公积

1、明细情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	64,894,813.64			64,894,813.64
合计	64,894,813.64			64,894,813.64

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	-113,349,088.53	-88,008,996.05
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-8,700,473.45	-25,340,092.48
期末未分配利润	-122,049,561.98	-113,349,088.53

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,513,484.21	5,723,448.93	10,540,359.98	4,681,283.38
其他业务	818,268.39			
合计	13,331,752.60	5,723,448.93	10,540,359.98	4,681,283.38

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期数	计缴比例
城市维护建设税	136,812.71	84,585.13	5%
教育费附加	82,087.62	54,172.42	3%
地方教育费附加	54,725.07	34,689.39	2%
印花税	2,618.04		
车船使用税	1,320.00		
合计	277,563.44	173,446.94	

(二十六) 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,642,157.99	2,225,344.74
差旅费	112,864.78	414,690.33
业务招待费	28,894.10	9,097.80
业务宣传费	204,439.57	319,106.49
市场物料及赠品费用	1,116,073.68	775,412.81
咨询策划费	10,571.89	803.88
设计制作费	638,296.15	-
运输费	114,526.74	90,179.80
社保公积金	163,697.66	
办公费	98,892.74	
其他	476,208.37	365,067.83
合计	5,606,623.67	4,199,703.68

(二十七) 管理费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

职工薪酬	4,116,557.21	4,248,556.22
折旧费	349,354.76	296,754.50
无形资产及长期待摊费用摊销	1,427,986.62	936,649.74
房租及物业费	1,559,098.40	1,454,659.36
中介费	158,242.37	141,509.43
差旅费	128,152.97	234,324.18
办公费	84,027.92	771,531.99
招待费	65,800.03	74,618.94
咨询费	191,582.55	343,000.00
其他	659,864.90	1,313,004.57
合 计	8,740,667.73	9,814,608.93

(二十八) 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入费用	29,674.64	16,220.86
技术服务费	25,843.41	55,680.37
新产品设计费	0	13,074.43
其他费用	7,480.00	
合计	62,998.05	84,975.66

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期数
利息支出	585,341.38	738,266.91
减：利息收入	106,683.85	88,928.37
减：汇兑损益		
金融机构手续费	20,347.82	14,688.30
合 计	499,005.35	664,026.84

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期数
坏账损失	384,523.29	526,649.90
存货跌价准备	694,811.79	102,975.47
商誉减值损失		
合 计	1,079,335.08	629,625.37

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期数
处置资产盈亏	-106,015.00	-1,330.03

合计	-106,015.00	-1,330.03
----	-------------	-----------

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,600.00	105,000.00	7,600.00
其他	31,655.58	300.00	31,655.58
合计	39,255.58	105,300.00	39,255.58

政府补助明细：

项目	本期发生额	上年同期数	与资产相关/与收益相关
梅州市财政局专项资金	0.00	5,000.00	与收益相关
梅州市财政局2017年科技发展专项资金	0.00	100,000.00	与收益相关
广东梅州高新技术产业园区管理委员会-下拨经费	3,300.00	0.00	与收益相关
梅州市科学技术局转来专利资助	4,300.00	0.00	与收益相关
合计	7,600.00	105,000.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
盘亏毁损损失	14,638.35	130,355.00	14,638.35
合计	14,638.35	131,685.03	14,638.35

(三十四) 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
往来款	12,062,348.50	15,258,564.41
政府补助	7,600.00	105,000.00
利息收入	106,683.85	88,928.37
合计	12,176,632.35	15,452,492.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
往来款	13,486,024.78	5,784,086.60
期间费用	4,018,195.81	2,893,928.33
合计	17,504,220.59	8,678,014.93

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
股东借款	24,240,010.00	

合计	24,240,010.00	
----	---------------	--

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期数
股东借款	21,260,000.00	
合计	21,260,000.00	

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,739,287.42	-9,733,695.85
加: 资产减值准备	1,079,335.08	629,625.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,661,790.90	2,205,094.30
无形资产摊销	447,985.02	473,146.87
长期待摊费用摊销	1,143,996.12	833,151.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	106,015.00	1,330.03
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	585,341.38	738,266.91
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-7,699,951.11	931,491.93
经营性应收项目的减少	-11,995,373.11	-8,830,456.70
经营性应付项目的增加	6,975,380.43	14,850,926.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,434,767.71	2,098,880.82
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	55,450,729.39	52,815,227.12
减: 现金的期初余额	53,466,034.78	60,524,566.21
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	1,984,694.61	-7,709,339.09

2、本期无支付的取得子公司的现金净额。

3、本期无收到的处置子公司的现金净额。

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	55,450,729.39	53,466,034.78
其中：库存现金	45,943.11	48,271.29
可随时用于支付的银行存款	55,404,786.28	53,417,763.49
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	55,450,729.39	53,466,034.78

（三十六）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-房屋建筑物	2,811,,295.08	建行梅州市分行处流动资金借款抵押
无形资产-专利权	2,977,702.06	中企联合融资担保有限公司反担保抵押
合计	5,788,997.14	

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司的名称	主要经营地及注册地	业务性质	企业的持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例是否一致	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	取得方式
深圳市正源分子生物科技有限公司	深圳	商业	100%	100%	是		设立
广东正源分子中药有限公司	梅州	制造业	100%	100%	是		非同一控制下企业合并
广东分子态现代农业有限公司	梅州	制造业	100%	100%	是		设立
广州正源雨尔生物科技有限公司	广州	服务	70%	70%	是		设立
北京利普松生物科技有限公司	北京	服务	67.65%	67.65%	是		设立

注：由于国开发展基金有限公司投资的 60,000,000.00 元为夹层投资，属于以股权形式投资的债权，

故本公司对子公司广东正源分子中药有限公司的持股比例为 100%；北京利普松生物科技有限公司的持股比例 67.65%为实缴出资比例，子公司章程约定，股东按照实缴出资比例享有公司表决权。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

无。

（三）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州正源雨尔生物科技有限公司	30%	-1,405.74	0	-74,959.55
北京利普松生物科技有限公司	32.35%	-37,408.23	0	106,140.59

（四）重要非全资子公司的主要财务信息

1、资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州正源雨尔生物科技有限公司	40,661.92	1,155.18	41,817.10	291,682.26	0.00	291,682.26
北京利普松生物科技有限公司	287,082.90	157,701.26	444,784.16	116,683.42	0.00	116,683.42

续表

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州正源雨尔生物科技有限公司	41,384.94	1,430.52	42,815.46	287,994.82	0.00	287,994.82
北京利普松生物科技有限公司	291,102.06	172,740.61	463,842.67	137,595.36	0.00	137,595.36

2、损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州正源雨尔生物科技有限公司	3,124.14	-4,685.80	-4,685.80	-723.02
北京利普松生物科技有限公司	105,843.67	-178,146.57	-178,146.57	-255,019.16

司				
---	--	--	--	--

续表

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州正源雨尔生物科技有限公司	1,589.70	-5,502.23	-5,502.23	6,698.44
北京利普松生物科技有限公司	-	-	-	-

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	投入资本	占实收资本比例	表决权比例 (%)
周粤生	控股股东	32,825,000.00	53.26%	53.26%
合计		32,825,000.00	53.26%	53.26%

2、本企业的子公司情况

详见附注七“在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

详见附注七“在其他主体中的权益”。

4、本公司的其他关联方情况

广州市杉华股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、合伙企业（有限合伙）
广州市杉华二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、合伙企业（有限合伙）
许爱武	公司股东
陈礼彬	公司股东、副董事长兼总经理
朱浩	公司股东、董事
张延安	公司股东、董事
朱云屏	公司股东、董事
张中琛	公司股东
林兵	公司股东
罗智雄	公司股东
杜邵龙	公司董事
黄政凯	公司监事会主席
王冰灵	公司监事

鹿威威	公司职工监事
杜慕杰	公司财务负责人
李腾姬	信息披露负责人
谢正	本公司控股子公司的股东
周姗妮	本公司全资子公司法人代表、实际控制人周粤生的女儿
蔡璐	本公司控股子公司的股东
蔡竹华	本公司控股子公司的股东
广东中天空间设计有限公司（原名“梅州市中天装饰设计工程有限公司”）	公司股东朱浩控股的公司
广东浩盛建设工程有限公司（原名“梅州浩盛建设工程有限公司”）	公司股东朱浩控股的公司
深圳市建装业集团股份有限公司	董事朱浩担任副总裁
山西金达兴业能源集团有限公司	公司股东张延安控股的公司

（二）关联方交易

- 1、出售商品/提供劳务情况：无。
- 2、关联托管/承包情况：无。
- 3、关联租赁情况：无。
- 4、关联担保情况：

公司股东、高级管理人员为公司在报告期内短期借款提供抵押或保证担保。其中截至 2018 年 6 月

30 日未履行完毕的关联方为公司借款提供的保证及抵押担保如下：

合同名称及编号	担保人	担保权人	签约日期	担保事项	担保物
人民币流动资金借款合同（建银梅小企工字 2018 第 1 号）	周粤生及其配偶	中国建设银行股份有限公司梅州市分行	2018 年 3 月 23 日	短期借款 2,000,000.00 元本金、利息、违约金、赔偿金及其他款项	公司自有房产
人民币流动资金借款合同（建银梅小企工字 2018 第 2 号）	周粤生及其配偶	中国建设银行股份有限公司梅州市分行	2018 年 3 月 22 日	短期借款 2,000,000.00 元本金、利息、违约金、赔偿金及其他款项	公司自有房产
人民币流动资金借款合同（20180801XW30 LJ0067）	周粤生及其配偶，周姗妮及其配偶	包商银行股份有限公司深圳分行	2018 年 6 月 19 日	短期借款 30,000,000.00 元本金、利息、违约金、赔偿金及其他款项	周姗妮自有房产

5、关联方资产转让、债务重组情况：无。

6、关联方资金拆借：

关联方	拆入/拆出	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 06. 30
周粤生	拆入	34,552,908.00	24,240,010.00	21,260,000.00	37,532,918.00
合计		34,552,908.00	24,240,010.00	21,260,000.00	37,532,918.00

(三) 关联方应收应付款项

1、应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西金达兴业能源集团有限公司	247,536.00	74,260.80	247,536.00	74,260.80
小计		247,536.00	74,260.80	247,536.00	74,260.80

2、应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收账款	林兵	0	10,000.00
小计		0	10,000.00
其他应付款	周粤生	37,532,918.00	34,552,908.00
	陈礼彬	2,105,263.00	2,105,263.00
	朱云屏	8,254,386.00	8,254,386.00
	朱浩	2,105,263.00	2,105,263.00
	张中琛	526,316.00	526,316.00
	张延安	1,929,825.00	1,929,825.00
	林兵	175,439.00	175,439.00

九、股份支付：无。

十、或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

十一、承诺事项**(一) 担保抵押情况**

1、本公司 2018 年 3 月 22 日与中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，合同编号为建银梅小企工字 2018 第 2 号，借款金额 200 万元；2018 年 3 月 23 日本公司与中国建设银行股份有限公司梅州市分行签订人民币流动资金借款合同，建银梅小企工字 2018 年第 1 号，借款金额 200 万元。以公司自有的 2 处房产为抵押，并由公司控股股东、实际控制人周粤生及其配偶提供责任保证。

反担保抵押情况表

抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
		账面原值	账面价值			
中国建设银行股份有限公司梅州市分行	房屋	3,498,377.00	2,811,295.08	2,000,000.00	2019.03.22	
				2,000,000.00	2019.03.23	

	合计	3,498,377.00	2,811,295.08	4,000,000.00		
--	----	--------------	--------------	--------------	--	--

该两笔担保借款截止 2018 年 6 月 30 日，余额为 4,000,000.00 元。

（二） 租赁情况

梅州高新技术产业园区二期标准厂房第 A7 栋厂房第 1-4 层租赁，面积总计 9,422.65 平方米，期限为 2012 年 10 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日（中药分子公司，未使用），每月含税预交租金合计人民币 28,268.00 元。梅州产业转移工业园二期标准厂房第 A4 栋厂房共四层，厂房面积 10,240 平方米，租赁期限 2011 年 10 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日，按《广州（梅州）产业转移工业园标准厂房及宿舍租金浮动管理方案》，每月含税预交租金合计人民币 30,720.00 元。梅州高新技术产业园区标准厂房 A5 栋厂房第 1 至 4 层（9,422.65 平方米）、A6 栋厂房第 1 至 4 层（9,422.65 平方米），租赁期自 2015 年 1 月 1 日起，至 2032 年 12 月 31 日止，每月含税应交租金合计人民币 56,535.90 元。梅州高新技术产业园内二期宿舍第 5 幢首层 1/2（西南方向，靠近碧桂园位置）租赁为食堂，合计建筑面积 1,187 平方米，租赁期限 2011 年 10 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日，每月含税预交租金合计人民币 3,561.00 元。梅州高新技术产业园区第 5 幢宿舍第 2、3、4、5 层租赁为宿舍，每月含税预交租金合计人民币 7,797.00 元。年租金合计人民币 1,522,582.80 元。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：a 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；b 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；c 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债不划分。

（2）报告分部的财务信息

主营业务收入地区列示

业务类别	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	11,655,569.74	5,201,401.88	10,084,681.46	4,513,288.41

境外	1,676,182.86	522,047.05	455,678.52	167,994.97
合计	13,331,752.60	5,723,448.93	10,540,359.98	4,681,283.38

(3) 不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的原因

本公司的重要资产、负债如货币资金、长期股权投资、无形资产、递延所得税资产、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、预计负债、递延收益等均属各报告分部共用，无法准确区分，因此不能披露各报告分部的资产和负债总额。

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、应收账款分类披露：

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款	21,764,487.06	44.00	21,764,487.06	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,694,822.90	55.99	2,225,154.62	8.05	25,469,668.28
其中：组合 1：账龄组合	27,625,975.75	55.85	2,225,154.62	8.05	25,400,821.13
组合 2：其他风险组合	68,847.15	0.14			68,847.15
其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,799.99	0.01	6,799.99	100.00	0.00
合计	49,466,109.95	100.00	23,996,441.67	48.51	25,469,668.28

续

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款	19,303,695.20	48.09	19,303,695.20	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,828,229.03	51.89	1,746,885.34	8.39	19,081,343.70
其中：组合 1：账龄组合	20,828,229.03	51.89	1,746,885.34	8.39	19,081,343.70
组合 2：其他风险组合					

其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,799.99	0.02	6,799.99	100.00	
合计	40,138,724.22	100.00	21,057,380.53	52.46	19,081,343.70

2、各项坏账准备的计提情况

(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市正源分子生物科技有限公司	21,764,487.06	21,764,487.06	100.00	资不抵债
小计	21,764,487.06	21,764,487.06	100.00	

(2) 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,741,593.60	887,079.68	5.00
1-2年	7,373,087.55	737,308.76	10.00
2-3年	1,526,222.00	305,244.40	20.00
3-4年	985,072.60	295,521.78	30.00
合计	27,625,975.75	2,225,154.62	

(3) 其他不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州正源雨尔生物科技有限公司	6,799.99	6,799.99	100.00	资不抵债
小计	6,799.99	6,799.99	100.00	

3、期末因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

4、期末转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,939,061.14 元，收回或转回的坏账准备金额 0 元。

6、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

7、按欠款方归集的期末余额前五项的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市正源分子生物科技有限公司	合并方	21,764,487.06	1年以内 6,047,959.39元；1-2年 2,275,084.99元；2-3年 5,550,536.28元；3-4年 7,890,906.40	44.00

			元。	
上海云荟通生物工程科技有限公司	非关联方	9,391,661.97	1年以内	18.99
潮州市开发区集珍源保健品商行	非关联方	3,508,917.80	1年以内 1,071,892.8元； 1-2年 2,437,025.00元	7.10
广州市海珠区世季药行	非关联方	2,737,105.99	1年以内 1,332,205.99元； 2-3年 1,404,900.00元	5.50
西昌正源静洋生物科技有限公司	非关联方	2,620,301.36	1年以内 661,283.76元；2-3年 1,959,017.60元	5.30
合计		40,022,474.18		80.89

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	27,601,604.63	92.69	27,601,604.63	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,925,421.33	6.47	44,962.03	0.02	1,880,459.30
其中：组合 1：账龄组合	871,100.59	2.93	44,962.03	0.05	826,138.56
组合 2：其他风险组合	1,054,320.74	3.54			1,054,320.74
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	0.84	250,000.00	100.00	
合计	29,777,025.96	100.00	27,896,566.66	0.98	1,880,459.30

续

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	41,595,993.13	97.02	41,595,993.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,028,319.68	2.40	1,876.00	0.18	1,026,443.68

其中：组合 1：账龄组合	9,380.00	0.02	1,876.00	20.00	7,504.00
组合 2：其他风险组合	1,018,939.68	2.38			1,018,939.68
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	0.58	250,000.00	100.00	
合计	42,874,312.81	100.00	41,847,869.13	97.61	1,026,443.68

2、各项坏账准备的计提情况

(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的的其他应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市正源分子生物科技有限公司	27,601,604.63	27,601,604.63	100.00	资不抵债
小计	27,601,604.63	27,601,604.63	100.00	

(2) 按信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	861,720.59	43,086.03	5.00
1—2 年	0.00	0.00	10.00
2-3 年	9,380.00	1,876.00	20.00
合计	871,100.59	44,962.03	

(3) 其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州正源雨尔生物科技有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	资不抵债
小计	250,000.00	250,000.00	100.00	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元，收回或转回的坏账准备金额 13,951,302.47 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五项的其他应收款情况

项目	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市正源分子生物科技有限公司	合并方	27,601,604.63	1 年以内 10,157,700.00 元；1-2 年 17,443,904.63 元	92.69
梅州市产业转移工业园投资开发有限公司	非关联方	465,514.50	2-3 年 141,339.5 元； 3-4 年 324,175.00 元	1.56
广州正源雨尔生物科技有限公司	合并方	250,000.00	2-3 年	0.84
蔡伟杰	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.33

支付宝保证金	非关联方	50,000.00	1年以内	0.17
合计		28,467,119.13		95.60

5、涉及政府补助的应收款项：无。

6、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

7、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（三）长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对子公司投资	成本法	72,660,000.00	61,780,000.00	180,000.00	61,960,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	投资成本的期初余额	本期增加	本期减少	投资成本的期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市正源分子生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
广东正源分子中药有限公司	61,500,000.00			61,500,000.00		0.00
广州正源雨尔生物科技有限公司	700,000.00			700,000.00		700,000.00
北京利普松生物科技有限公司	280,000.00	180,000.00		460,000.00		0.00
合计	72,480,000.00	180,000.00		72,660,000.00		10,700,000.00

2、对联营、合营企业投资：无。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,779,757.58	7,486,111.45	12,374,391.37	5,816,413.79
其他业务收入	818,268.39			
合计	14,598,025.97	7,486,111.45	12,374,391.37	5,816,413.79

2、主营业务（按业务类别划分）

业务类别	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	13,779,757.58	7,486,111.45	12,374,391.37	5,816,413.79
合计	13,779,757.58	7,486,111.45	12,374,391.37	5,816,413.79

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上年同期数
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,600.00	105,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
其他符合非经营性损益定义的损益项目	17,017.23	-131,385.03
非经常性损益总额	24,617.23	-26,385.03
减：所得税影响额		
非经常性损益净额	24,617.23	-26,385.03
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	24,617.23	-26,385.03
归属于少数股东的非经常性损益		

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,700,473.45
非经常性损益	B	24,617.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-8,725,090.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	13,180,167.11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
报告期月份数	G	
加权平均净资产	$H = D + A/2 + E \times F/G$	8,829,930.39
加权平均净资产收益率(%)	$I = A/H$	-98.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$J = C/H$	-98.81%

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,700,473.45
非经常性损益	B	24,617.23

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-8,725,090.68
期初股份总数	D	61,634,442.00
发行新股或债转股等增加股份数	E	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	
报告期月份数	G	
发行在外的普通股加权平均数	$H=D+E \times F/G$	61,634,442.00
基本每股收益(%)	$I=A/H$	-0.14
扣除非经常损益基本每股收益(%)	$J=C/H$	-0.14

(2) 本公司无稀释性潜在普通股。

广东分子态生物股份有限公司

2018年8月30日