



海源医疗

NEEQ : 872891

湖南海源医疗科技股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



国家知识产权局

410205

湖南省长沙市岳麓区枫林二路188号蓝杉向日葵7楼704 长沙正奇专利事务所有限责任公司
何为(13787216366) 袁颖华(0731-84580566)

发文日:

2019年05月30日



申请号或专利号: 201821817956.0

发文序号: 2019052401013700

申请人或专利权人: 湖南海源医疗科技股份有限公司

发明创造名称: 一种血糖、尿酸双功能电化学试条

授 予 实 用 新 型 专 利 权 通 知 书

1. 根据专利法第四十条及实施细则第五十四条的规定，上述实用新型申请经初步审查，没有发现驳回理由，现作出授予实用新型专利权的通知。

申请人收到本通知书后，还应当按照办理登记手续通知书的规定办理登记手续。

申请人办理登记手续后，国家知识产权局作出授予实用新型专利权的决定，颁发相应的专利证书，同时予以登记和公告。

期满未办理登记手续的，视为放弃取得专利权的权利。

2. 授予专利权的实用新型专利申请是以申请人于申请日 2018 年 11 月 6 日提交的文本为基础。

3. 审查员依职权修改内容为：

注：在本通知书发出后收到的申请人主动修改的申请文件，不予考虑。

公司 POCT 产品配套使用的血糖尿酸双功能电化学试条收到国家知识产权局的授予通知书。



海源 POCT 产品亮相“第六届长沙血脂论坛暨第四届长沙互联网+心血管医疗健康论坛”，公司产品的检测技术与互联网慢病管理的有效结合，获得了现场专家和与会嘉宾的一致好评。

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	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
海源医疗、股份公司、本公司或公司	指	湖南海源医疗科技股份有限公司
海源检验	指	长沙海源医学检验有限公司
海润生物	指	长沙海润生物技术有限公司
莱华咨询	指	长沙莱华企业咨询合伙企业（有限合伙）
润源海咨询	指	长沙润源海企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
生基农业	指	长沙生基农业科技有限公司
国械辰润	指	湖南国械辰润配送有限公司
公司章程	指	湖南海源医疗科技股份有限公司章程
财富证券、主办券商	指	财富证券有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股份进入全国股份转让系统公开转让
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
全自动生化分析仪	指	全自动生化分析仪是根据光电比色原理来测量体液 中某种特定化学成分的仪器。由于其测量速度快、准 确性高、消耗试剂量小，现已在各级医院、防疫站、 计划生育服务站得到广泛使用。
POCT/即时检测	指	Point of Care Testing，在采样现场进行的、利用 便携式分析仪器及配套试剂快速得到检测结果的一 种检测方式。
体外诊断试剂	指	可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用， 在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状 态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样 本(各种体液、细胞、组织样本等)进行体外检测的试 剂、试剂盒、校准品(物)、质控品(物)等。
血糖、尿酸、胆固醇三合一分析仪/血 糖分析仪/尿酸分析仪	指	通过生物传感技术，用以测定血糖、尿酸、胆固醇浓 度的仪器。
血糖、尿酸、胆固醇试条/血糖试条/ 试条	指	与血糖、尿酸、胆固醇分析仪配套进行血糖、尿酸、 胆固醇浓度检测的试条。
POCT 信息管理系统	指	血糖血脂分析仪配套的病理信息管理系统，可与医疗 机构 HIS 系统对接。

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。

公司负责人史丙华、主管会计工作负责人胡朝映及会计机构负责人（会计主管人员）胡朝映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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南海源医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Haiyuan Medical Technology Co.,Ltd
证券简称	海源医疗
证券代码	872891
法定代表人	史丙华
办公地址	湖南省长沙市岳麓区谷苑路 229 号海凭园生产厂房三 5-7 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	罗倩
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0731-88783881
传真	0731-88783881
电子邮箱	3178774177@QQ.com
公司网址	http://www.hnhaiyuan.net
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市岳麓区谷苑路 229 号海凭园 A4 栋 5 楼 410000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-04-10
挂牌时间	2018-07-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C276 生物药品制造-C2760 生物药品制造
主要产品与服务项目	体外诊断试剂、床边诊断设备（POCT）、生化仪的研发、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）	27,334,000
优先股总股本（股）	不适用
做市商数量	不适用
控股股东	史丙华
实际控制人及其一致行动人	史丙华

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	91430100673575124G	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	湖南省长沙市岳麓区谷苑路 229 号海凭园生产厂房三 5-7 层	否
注册资本（元）	27,334,000	是

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019 年 7 月公司完成 2019 年第一次定向增发，募集资金 1000 万元整，公司注册资本变更为 37,334,000 元，总股本 37,334,000 股。公司增加经营范围：一类医疗器械的研发、生产、销售。2019 年 7 月，工商变更登记手续已经完成。

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	14,992,454.95	9,855,161.64	52.13%
毛利率%	56.26%	42.81%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,089,642.78	-2,241,804.32	51.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-843,539.31	-2,990,706.71	71.79%
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）	-6.55%	-10.72%	—
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）	-5.07%	-14.56%	—
基本每股收益	-0.09	-0.13	30.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,187,800.60	50,730,952.27	36.38%
负债总计	53,100,117.51	33,553,626.40	58.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,087,683.09	17,177,325.87	-6.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.59	0.99	-40.40%
资产负债率%（母公司）	76.03%	63.77%	—
资产负债率%（合并）	76.75%	66.14%	—
流动比率	0.75	0.51	—
利息保障倍数	-2.23	-240.87	—

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	-4,273,609.18	-989,114.47	-332.00%
应收账款周转率	1.93	1.82	—
存货周转率	1.71	2.05	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.38%	17.11%	—

营业收入增长率%	52.13%	45.99%	—
净利润增长率%	51.39%	-31.83%	—

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	27,334,000	17,300,000	58.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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	-302,658.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	58,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,444.48
非经常性损益合计	-246,103.47
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-246,103.47

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处的行业为制造业，细分行业为医药制造业中的生物药品制造。

本公司是专业从 IVD 产品研发、生产和销售的高新技术企业。拥有多项自主知识产权和专利技术。公司目前已拥有 104 项二类医疗器械注册证书。主要生产和销售的产品包括：体外诊断试剂、全自动生化分析仪、尿酸分析仪、血糖尿酸胆固醇三合一分析仪及配套试条、血糖血脂仪（配套 POCT 信息系统）、葡萄糖质控液等，主要用于为疾病预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价等提供辅助诊断信息。

2、主要经营模式：

(1) 采购模式

公司采购模式主要包含采购计划的制定、供应商的选择、采购价格的确定、质量控制和采购货款的支付五个环节。对于用量大采购频繁的原料，通过批量化集中采购方式获得较低的采购成本。公司与制造商的合作意向确定后，双方签署年度的产品经销框架协议，约定产品采购价格、最低采购金额等主要采购条款。其中，采购价格系双方根据采购量等因素协商定价，在产品经销框架协议之下，由公司根据客户采购需求信息、安全库存和产品有效期情况，定期向制造商下达订单进行集中采购，并由制造商发货到指定仓库。

(2) 生产模式

公司实行以销定产的生产模式，以市场需求为导向，拥有完善的质量检验体系。公司生产部依据商务部提前预估的销售量定期制定生产计划。生化试剂生产车间根据生产部制定的生产计划进行领料和配液，配制完成后由质量部进行半成品检验，检验合格后通知车间人员进行分装和组装，工序完成后质量部再进行成品检验，检验合格的产品通知车间人员进行成品放行入库。POCT 生产车间根据生产部制定的生产计划进行领料和生产，完成定码工序后由质量部进行半成品检验，检验合格后通知车间人员进行包装，工序完成后质量部再进行成品检验，检验合格的产品通知车间人员进行成品放行入库。

(3) 销售模式

公司销售产品和提供技术服务的终端客户主要以专业医疗机构为主，同时覆盖其他各类医疗机构和经销商。公司针对终端客户的主要销售模式为：“经销商销售为主、直销为辅”的销售模式。经销模式下，公司通过对经销商提供专业培训和技术支持，不断培育和壮大经销商队伍来拓展市场；直销模式下，公司通过与终端医疗机构和经销商签订采购协议，直接向终端提供仪器、试剂、POCT 检测仪的整体或部分供应、配送物流及售后维护等各类解决方案。同时公司强化对客户的服务，公司除了不断扩大试剂和 POCT 的技术服务队伍之外，还加大了生化仪技术服务力度，可为客户提供所有品牌生化仪的调试维修和保养。反应速度快，服务质量高。为客户提供全方位的软硬件服务，受到客户一致好评。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年，公司实现营业收入 1499.25 万元，较上年同期增长 52.13%；实现营业利润和利润总额分别为：-106.46 万元和 -106.60 万元，比上年同期分别增长 62.57% 和 51.39%。营业成本 655.83 万元，比上年同期增加 16.35%，销售费用 588.85 万元，比上年同期增加 58%，期末现金增加额为 1025.54 万元，公司现金流相比上年同期有所改善。公司总体经营继续保持稳健增长态势，报告期内新增终端医疗机构用户 66 个，通过持续强化渠道优势，提升服务能力和自营能力，提升终端渗透力和市场开拓力度，同时加大品牌宣传和市场推广力度，进一步带动了产品销售。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、市场营销及品牌推广：报告期内，公司市场部积极组织各区域产品培训多场，对公司的品牌及重点产品进行了有效宣导。同时，公司参加了多场全国性会展会议，其中包括：第 35 届中原医疗器械（2019 年春季）展览会、2019 中国-非洲经贸博览会等。通过参与行业展会了解行业动态，促进销售渠道建立，同时公司品牌影响力得到显著提升。

2、加强生产和质量管理体系的运营：

（1）报告期内，公司加强生产批次和成本控制，生产效率较上年有所提升，有效降低了人力成本、管理成本以及产品批间差，POCT 产品检测精度大幅提高；

（2）报告期内，公司质量部门定期组织全面的体系内审，查找质量或安全隐患，并通过了省局组织的 GMP 检查和安全风险隐患排查（飞检），确保公司质量管理体系持续改进。

(3) 报告期内,公司不断优化管理和生产流程,完善产品的质量。强化市场导向,加快产品供应链的反应速度,不断改善技术服务的能力和效率,加强相关生产、质量人员的培训,为公司快速发展的生产供应和销售提供有力保障。

3、公司团队建设:报告期内,公司进一步加强人力资源管理体系建设,提高人力资源管理水平,提升员工薪酬福利水平,注重优秀人才的引进、注重专业化培训。

4、加强资本运作:报告期内,公司公布了 2019 年第一次股票发行方案,募集资金 1000 万元人民币,截止报告期末,融资工作进展顺利。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人史丙华直接持有公司 16,748,000.00 股,占公司总股本的 61.27%,且史丙华还是公司股东长沙莱华企业咨询合伙企业(有限合伙)和长沙润源海企业管理咨询合伙企业(有限合伙)唯一的普通合伙人和执行事务合伙人,拥有上述两合伙企业所持公司股份的表决权。同时,史丙华担任公司董事长和总经理,在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。因此,公司存在实际控制人利用控制地位对重大事项施加影响,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施:公司严格执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》和关联交易决策的关联方回避制度,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。公司将适时引进战略投资者,健全法人治理结构,完善法人治理机制,以防范实际控制人的不当控制。

2、公司内控机制不完善的风险

公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等各类公司治理和内控制度,法人治理结构完善,管理层的规范化意识日益增强,但由于公司不断发展扩大,相关制度执行及完善均需随着公司发展而规范、完备。因此,公司短期内仍可能存在相关内部控制制度运行不完善的风险

应对措施:公司将继续完善法人治理结构,并在中介机构的辅导和监督下,严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作,保障“三会”决议的切实执行。同时,公司将加强中高层人员的管理培训,使管理团队的管理水平适应公司的发展,在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度,使公司朝着更加规范化的方向发展。

3、税收优惠政策无法延续风险

2017 年,公司通过高新技术企业续期认定,证书编号为 GR201743000011,认定有效期三年,有效期内公司享受企业所得税率 15%的优惠政策。如果公司未来不能继续被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠。无法获得企业所得税税收优惠将给企业的税负、盈利带来一定程度影响。

应对措施:公司将继续加大对新产品、新技术的研发力度,投入足够的人力物力财力,努力维持高新技术企业的标准。并持续关注国家税收政策的变化,将税率变化对公司业绩的影响程度降至最低。

4、盈利能力下降风险

公司报告期内营业收入 1,499.25 万元,毛利率为 56.26 %,较上年同期均有所增长。但由于公司还在市场开拓、客户培育阶段,产品研发质控和渠道开发投入很大,故暂时仍处于亏损状态。报告期内净利润为-108.96 元。未来若不能继续开拓市场增加产品销售收入,提高销售毛利率,公司的盈利能力将难以得到改善,对公司自身及投资者的利益都将产生较大不利影响,不利于公司的持续发展。

应对措施:公司将调整重点销售产品结构,大力推广质量高、收益大的产品销售,将销售任务落实到具体个人,将销售任务完成情况纳入绩效考核,加大对销售人员的激励;公司正紧跟行业前沿科

技术发展，继续加大研发投入，积极研发新技术，努力开发出新产品，成为公司新的利润增长点。

5、人才流失的风险

公司产品的研发与生产过程中的质量管理能力属于公司的核心竞争力，若未来公司产品研发核心人员以及质量控制核心人才出现流失，将对公司研发能力以及生产能力产生较大不利影响，进而影响到公司新产品研发进度以及产品质量的稳定性，对公司的持续经营能力产生不利影响。

应对措施：体外检测生化试剂行业的研发、销售人才专业性程度要求较高，企业培养一个人才周期较长，行业内企业较多通过从同行业企业处引进人才。为避免人才流失，公司主要通过保障员工基本福利、提供市场上具有竞争力的薪酬水平、采取市场化的激励与考核制度以提升公司员工对公司忠诚度，降低人才流失的风险。

6、核心技术泄密的风险

公司产品的核心技术，包含制备技术、配方配比、工艺参数、操作规程、软件系统等。该类技术与经验构成公司产品质量稳定性的基础。对于该类技术，公司通常不会让单个人员同时掌握多项关键信息，但仍然存在相关人员将上述关键技术泄密的风险。

应对措施：公司与掌握每项较重要技术的人员签订了保密协议，协议对相关人员泄密行为进行了约束。除此之外，公司严格实行重要信息隔离措施，公司一般会让单个参与生产的相关人员同时掌握多项产品制备、配方等关键信息。

7、新产品替代的风险

我国体外诊断试剂生产企业普遍规模较小，抗风险能力较弱。从产品门类的角度看，公司在行业内属于产品线较丰富的公司，但是随着生物技术的不断发展迭代，若行业内其他企业研发出对公司产品具有替代作用的检测效果更准确、质量更稳定的新产品，将对公司现有产品线的销售造成不利影响，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司以市场为导向，时刻关注市场动态，不断提升现有产品品质的稳定性与准确性。公司现有产品注册证 104 个，同时，公司仍会继续投入研发，增加新产品研发项目。因此，即使未来出现品质更优的某类或某几类可替代产品，公司仍有其他产品具备一定的竞争能力。

8、业务发展不及预期的风险

经过前期研发投入的积累，公司亟待将研发成果转化成经济效益，最终销售收入及利润的实现都依赖于在现有经销渠道之上拓展更多经销商，占取更多市场份额。虽然公司目前将经销渠道的拓展作为目前工作的重中之重，但仍然存在经销渠道的维护与拓展不及预期的风险。

应对措施：公司将不断完善对销售人员的激励与考核机制，凭借公司较稳定的产品质量及较齐全的产品线，来获取新客户。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司始终把社会责任置于公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司的使命中。坚守“质量生命线”，严格按照质量管理体系规定组织生产经营活动，为顾客提供优质的产品和服务；同时注重员工利益，确保员工薪酬福利按时发放，环境友好；公司还积极履行环保责任，在生产工艺、工作环境、污染物排放等方面遵守国家相关环保法律法规；安全生产方面，注重培养员工安全意识，不定期对员工进行“安全生产知识讲座”培训，不定期组织员工参与消防演练，提高员工对火灾这一类突发事件的知识储备和应变能力，从而有效促进安全生产。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，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(八)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

(二) 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	0.00	0.000
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	241,800.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	12,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	337,251.75
6. 其他	38,000,000.00	10,000,000.00

(三) 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
史丙华	借款	1,950,000	已事后补充履行	2019-2-14	2019-008
长沙海润	采购	46,500	已事后补充履行	2019-2-14	2019-008

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，是公司控股股东为支持公司发展提供的无息借款及拓宽公司销售品种，增加收入来源。对保证公司顺利实现生产经营目标有积极意义。未对公司独立性造成影响，主营业务未因上述关联交易对关联方形形成依赖。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019/2/14	2019/2/14	长沙海润生物技术有限公司	湖南国械辰润配送有限公司51%股权	5,191,800	现金	5,191,800	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司与长沙海润共同出资设立控股子公司湖南国械辰润配送有限公司。经营范围为：城市配送；农产品配送；药品；医疗器械互联网交易服务；冷链物流；医药及医疗器材零售；医疗诊断、监护及治疗设备批发；营养和保健食品、药品、一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械的批发；食品、副食品、生物制品、医药辅料、保健品、医疗耗材的销售。国械辰润注册资本 1018.00 万元，其中公司以货币出资 519.18 万元，股权比例 51%，长沙海润以货币出资 498.82 万元，股权比例 49%。

本次对外投资设立控股子公司主要基于公司发展规划的需要，进一步优化公司战略布局，促进公司主营业务开展，拓展业务渠道，增强公司盈利能力。有利于进一步提升公司的整体实力，符合公司的发展规划，风险可控。

截至本公告披露之日该控股子公司尚未实际经营，未对公司财务产生重大影响，本次对外投资后续有利于进一步提升公司综合竞争力和盈利水平，对公司财务状况和经营成果将产生积极的影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018/4/23	-	发行	同业竞争承诺	避免与公司同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》：

1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、如若未来在医疗器械领域有新的业务机会将优先公司及公司子公司开展。

3、本人在直接或间接持有公司股份期间，或转让本人直接或间接持有的公司股份后的六个月内，本承诺为有效承诺。

报告期内，上述主体均履行了上述承诺内容，未有违背承诺情形。

(六) 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
长沙麓谷海凭园二期 3800 平方米新厂房	房屋抵押贷款	17,184,856.03	2.48%	银行贷款抵押
总计	-	17,184,856.03	2.48%	-

(七) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2019 年 6 月 5 日			5.8
合计			5.8

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

根据公司于 2019 年 5 月 28 日披露的《湖南海源医疗科技股份有限公司 2018 年年度权益分配实施公告》（公告编号：2019-028），将以总股本 17,300,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5.8 股。权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 4 日，除权除息日为 2019 年 6 月 5 日。本次权益分派已实施完毕。

（八）报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

发行次数	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	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2019/6/3	2019/7/16	1.00	10,000,000	现金	10,000,000	偿还借款、补充流动资金

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	4,883,332	28.23%	2,832,333	7,715,665	28.23%
	其中：控股股东、实际控制人	2,650,000	15.32%	1,537,000	4,187,000	15.32%
	董事、监事、高管	2,650,000	15.32%	1,537,000	4,187,000	15.32%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,416,668	71.77%	7,201,667	19,618,335	71.77%
	其中：控股股东、实际控制人	7,950,000	45.95%	4,611,000	12,561,000	45.95%
	董事、监事、高管	7,950,000	45.95%	4,611,000	12,561,000	45.95%
	核心员工					
总股本		17,300,000	-	10,034,000	27,334,000	-
普通股股东人数		4				

(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	史丙华	10,600,000	6,148,000	16,748,000	61.27%	12,561,000	4,187,000
2	长沙莱华企业咨询合伙企业（有限合伙）	2,717,900	1,576,381	4,294,281	15.71%	2,862,855	1,431,426
3	长沙润源海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,120,400	1,229,832	3,350,232	12.26%	2,233,488	1,116,744
4	长沙海润生物技术有限公司	1,861,700	1,079,787	2,941,487	10.76%	1,960,992	980,495
合计		17,300,000	10,034,000	27,334,000	100%	19,618,335	7,715,665
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东史丙华为莱华咨询和润源海咨询的唯一普通合伙人和执行事务合伙人，史丙华为海润生物的参股股东。							

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

公司第一大股东为史丙华，持有公司 16,748,000 股，占公司总股本的 61.27%，为公司的控股股东。史丙华除直接持有公司 61.27%的股份外，还是公司股东莱华咨询和润源海咨询唯一的普通合伙人，并担任上述两合伙企业的执行事务合伙人，拥有上述两合伙企业所持公司股份的表决权。此外，史丙华和其配偶姜志华、儿子史文杰共同持有公司股东海润生物 100%的股权，能实际控制海润生物。同时，史丙华担任公司董事长和总经理，在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。因此史丙华是公司的实际控制人。

史丙华：男，1976 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月至 1999 年 12 月担任长沙市药材公司药材批发部业务员；2000 年 1 月至 2004 年 12 月担任长沙双鹤医药有限责任公司（现华润湖南医药有限公司）部门经理；2005 年 1 月至 2009 年 3 月担任湖南龙泰贸易有限公司总经理；2009 年 4 月至 2018 年 2 月担任海润生物执行董事兼总经理；2015 年 11 月至 2018 年 2 月担任生基农业执行董事兼总经理；2016 年 9 月至 2018 年 2 月担任湖南莱华生物科技有限公司监事；2016 年 10 月至 2017 年 1 月担任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 12 月至 2017 年 11 月担任湖南湘鼎生物科技有限公司（已注销）执行董事兼总经理；2017 年 1 月至 2018 年 2 月担任湖南省湘医投医学检验检测有限公司监事；2017 年 1 月至 2018 年 1 月担任股份公司财务负责人；2017 年 1 月至今担任股份公司董事长兼总经理；2018 年 2 月至今担任海润生物执行董事；2018 年 2 月至今担任生基农业执行董事。2019 年 3 月至今，担任公司控股的国械辰润公司执行董事。

报告期内，公司实际控制人和控股股东未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
史丙华	董事长、总经理	男	1976 年 7 月	本科	2017/1/3-2020/1/2	是
曹令响	董事	男	1962 年 7 月	高中	2017/12/6-2020/1/2	否
刘跃曾	董事	男	1955 年 12 月	专科	2017/1/3-2020/1/2	否
李茂元	董事	男	1981 年 1 月	专科	2017/1/3-2020/1/2	是
罗倩	董事、董事会秘书	女	1974 年 7 月	本科	2017/1/3-2020/1/2	是
蒋松波	监事长	男	1983 年 3 月	本科	2017/1/3-2020/1/2	否
袁芳	监事	女	1985 年 1 月	本科	2017/1/3-2020/1/2	否
江聪	监事	女	1988 年 1 月	本科	2017/1/3-2020/1/2	是
胡朝映	财务负责人	女	1977 年 2 月	专科	2019/2/14-2020/1/2	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：

史丙华为公司董事长、实际控制人、控股股东，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
史丙华	董事长、总经理	10,600,000	6,148,000	16,748,000	61.27%	0
曹令响	董事					
刘跃曾	董事					

李茂元	董事					
罗倩	董事、董事会秘书					
蒋松波	监事长					
袁芳	监事					
江聪	监事					
胡朝映	财务负责人					
合计	-	10,600,000	6,148,000	16,748,000	61.27%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭子术	财务负责人	离任	无	离职
胡朝映	无	新任	财务负责人	新聘

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

胡朝映：女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中级会计师，电算会计专业，专科学历。2000年3月—2004年2月就职于深圳长营电器厂，历任财务主办会计、财务主管；2005年8月至2009年8月，就职于深圳捷智电子厂，任职财务主管。2011年9月—2018年5月就职于湖南方盛制药股份有限公司，历任成本会计、成本主管、子公司财务经理；2018年6月至2019年2月14日就职于长沙海润生物技术有限公司，任财务经理。

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	12	11
生产人员	17	14
销售人员	20	21
技术人员	20	26
财务人员	4	4
员工总计	73	76

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	22	20
专科	35	37
专科以下	13	16
员工总计	73	76

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：

薪酬政策：公司依据法规政策，结合实际情况，建立了一套较为完善的薪酬管理和绩效考核体系，全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》等合同文书，依法为员工缴纳五险一金。

通过绩效考核，对员工工作行为进行考核，以此来评定员工的工作成果并进行奖励分配，引导和激励员工，使员工的工作行为符合企业的核心理念要求，在实现企业经营目标的同时，提高员工满意度和成就感。

培训：公司重视员工的培训和发展工作，按照医疗器械相关体系管理规定，开展系统的入职培训、上岗考核、法规学习、能力素质、安全生产、委外培训等多种类型的培训学习。

目前公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	二（一）	11,094,231.53	838,747.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	二（二）	9,290,904.18	6,282,934.78
其中：应收票据			
应收账款	二（二）	9,290,904.18	6,282,934.78
应收款项融资			
预付款项	二（三）	4,002,439.47	1,997,239.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（四）	2,144,855.00	211,929.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（五）	4,762,982.16	2,917,928.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,810,000.00	
其他流动资产	二（六）	10,617.74	91,527.95
流动资产合计		33,116,030.08	12,340,308.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	二（七）	2,495,000.00	3,880,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二（八）	7,962,025.65	8,447,318.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二（九）	2,843,267.94	3,529,251.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二（十）	547,030.70	642,457.28
递延所得税资产	二（十一）	2,694,590.20	2,694,590.20
其他非流动资产	二（十二）	19,529,856.03	19,197,025.96
非流动资产合计		36,071,770.52	38,390,643.30
资产总计		69,187,800.60	50,730,952.27
流动负债：			
短期借款	二（十三）	9,400,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	二（十四）	1,719,015.86	1,135,507.91
其中：应付票据			
应付账款	二（十四）	1,719,015.86	1,135,507.91
预收款项	二（十五）	589,142.44	412,658.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二（十六）	581,242.14	791,965.00
应交税费	二（十七）	241,039.77	218,542.13
其他应付款	二（十八）	30,149,812.58	19,938,905.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	二（十九）	1,408,062.60	1,845,827.60
其他流动负债			
流动负债合计		44,088,315.39	24,343,405.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	二（二十）	9,011,802.12	9,210,220.57
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		9,011,802.12	9,210,220.57
负债合计		53,100,117.51	33,553,626.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（二十一）	27,334,000.00	17,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（二十二）	1,401,061.02	11,435,061.02
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	二（二十三）	-12,647,377.93	-11,557,735.15
归属于母公司所有者权益合计		16,087,683.09	17,177,325.87
少数股东权益			
所有者权益合计		16,087,683.09	17,177,325.87
负债和所有者权益总计		69,187,800.60	50,730,952.27

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

（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		10,643,316.07	732,901.87

交易性金融资产			
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	七（一）	3,622,575.78	2,552,092.57
应收款项融资			
预付款项		1,851,501.11	1,252,869.74
其他应收款	七（二）	2,692,804.85	497,093.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,888,993.79	2,278,642.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,810,000.00	725,000.00
其他流动资产		10,617.74	91,527.95
流动资产合计		24,519,809.34	8,130,127.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,495,000.00	3,155,000.00
长期股权投资	七（三）	1,300,000.00	1,300,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,964,738.25	7,342,936.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,843,267.94	3,529,251.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		547,030.70	642,457.28
递延所得税资产		2,634,651.25	2,634,651.25
其他非流动资产		19,529,856.03	19,197,025.96
非流动资产合计		36,314,544.17	37,801,322.20
资产总计		60,834,353.51	45,931,449.56
流动负债：			
短期借款		9,400,000.00	

交易性金融负债			
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		1,447,854.25	1,106,559.95
预收款项		399,792.84	409,487.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		505,742.14	745,746.00
应交税费		108,994.89	84,281.78
其他应付款		23,973,048.39	15,886,799.49
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,408,062.60	1,845,827.60
其他流动负债			
流动负债合计		37,243,495.11	20,078,701.92
非流动负债：			
长期借款		9,011,802.12	9,210,220.57
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		9,011,802.12	9,210,220.57
负债合计		46,255,297.23	29,288,922.49
所有者权益：			
股本		27,334,000.00	17,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,401,061.02	11,435,061.02
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		-14,156,004.74	-12,092,533.95
所有者权益合计		14,579,056.28	16,642,527.07
负债和所有者权益合计		60,834,353.51	45,931,449.56

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

(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		14,992,454.95	9,855,161.64
其中：营业收入	二（二十四）	14,992,454.95	9,855,161.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,115,058.73	12,699,668.12
其中：营业成本	二（二十四）	6,558,368.66	5,636,352.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二（二十五）	108,269.55	39,534.14
销售费用	二（二十六）	5,888,489.78	3,726,668.87
管理费用	二（二十七）	2,211,684.37	2,428,742.59
研发费用	二（二十八）	709,621.20	779,712.87
财务费用	二（二十九）	336,532.14	11,754.50
其中：利息费用	二（二十九）	130,077.41	8,866.50
利息收入	二（二十九）	2,028.83	1,473.67
信用减值损失			
资产减值损失	二（三十）	302,093.03	76,902.39
加：其他收益		58,000.00	
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,064,603.78	-2,844,506.48
加：营业外收入	二（三十一）	16,795.90	667,726.49
减：营业外支出	二（三十二）	18,240.38	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,066,048.26	-2,184,779.99
减：所得税费用	二（三十三）	23,594.52	57,024.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,089,642.78	-2,241,804.32
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（净亏损以“-”号填列）		-1,089,642.78	-2,241,804.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,089,642.78	-2,241,804.32
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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-1,089,642.78	-2,241,804.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,089,642.78	-2,241,804.32
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（元/股）		-0.09	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

（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	七（四）	7,329,664.25	6,002,545.56
减：营业成本	七（四）	2,445,533.76	3,403,141.30
税金及附加		45,461.79	9,604.11
销售费用		3,551,203.65	2,544,342.04
管理费用		2,211,684.37	2,345,442.59
研发费用		709,621.20	779,712.87
财务费用		334,173.97	10,974.03
其中：利息费用		130,077.41	9,038.75
利息收入		1,560.18	955.93
加：其他收益		58,000.00	
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-141,464.24	-63,822.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,051,478.73	-3,154,494.29
加：营业外收入		6,248.32	664,000.00
减：营业外支出		18,240.38	8,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,063,470.79	-2,498,494.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,063,470.79	-2,498,494.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,063,470.79	-2,498,494.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,063,470.79	-2,498,494.29
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

(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		14,258,342.39	10,061,659.25
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二(三十四)	696,734.60	1,566,398.07
经营活动现金流入小计		14,955,076.99	11,628,057.32
购买商品、接受劳务支付的现金		10,179,481.56	6,471,824.23
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,824,829.01	2,730,767.34
支付的各项税费		983,230.63	579,690.86
支付其他与经营活动有关的现金	二(三十四)	4,241,144.97	2,834,889.36
经营活动现金流出小计		19,228,686.17	12,617,171.79
经营活动产生的现金流量净额		-4,273,609.18	-989,114.47
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		1,577,411.00	7,664,382.00
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		1,577,411.00	7,664,382.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,577,411.00	-7,664,382.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
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		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二(三十四)	14,185,000.00	11,901,500.00
筹资活动现金流入小计		34,185,000.00	11,901,500.00
偿还债务支付的现金		1,158,418.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,077.41	9,032.75

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	二（三十四）	16,590,000.00	4,653,366.00
筹资活动现金流出小计		18,078,495.86	4,662,398.75
筹资活动产生的现金流量净额		16,106,504.14	7,239,101.25
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		10,255,483.96	-1,414,395.22
加：期初现金及现金等价物余额		838,747.57	1,887,310.99
六、期末现金及现金等价物余额		11,094,231.53	472,915.77

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

(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		7,370,776.75	5,887,357.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		520,035.95	735,970.02
经营活动现金流入小计		7,890,812.70	6,623,327.73
购买商品、接受劳务支付的现金		4,043,721.75	2,729,052.58
支付给职工以及为职工支付的现金		3,475,493.36	2,473,045.56
支付的各项税费		393,294.01	139,957.85
支付其他与经营活动有关的现金		3,491,982.52	1,902,659.48
经营活动现金流出小计		11,404,491.64	7,244,715.47
经营活动产生的现金流量净额		-3,513,678.94	-621,387.74
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		1,577,411.00	7,664,382.00
投资支付的现金			1,300,000.00
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		1,577,411.00	8,964,382.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,577,411.00	-8,964,382.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		32,400,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,158,418.45	2,093,336.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,077.41	9,032.75
支付其他与筹资活动有关的现金		15,910,000.00	
筹资活动现金流出小计		17,398,495.86	2,102,368.75
筹资活动产生的现金流量净额		15,001,504.14	7,897,631.25
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		9,910,414.20	-1,688,138.49
加：期初现金及现金等价物余额		732,901.87	1,787,600.17
六、期末现金及现金等价物余额		10,643,316.07	99,461.68

法定代表人：史丙华

主管会计工作负责人：胡朝映

会计机构负责人：胡朝映

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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1. 会计政策变更

据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》第 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

2. 合并报表的合并范围

报告期内，公司新设控股子公司湖南国械辰润配送有限公司。该公司成立于 2019 年 3 月。注册资本 1018.00 万元，股权比例为 51%，截至本公告披露之日该控股子公司尚未实际经营。本期纳入公司合并范围。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

类 别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
现金	4,829.48	4,704.28
银行存款	11,089,402.05	834,043.29
合 计	11,094,231.53	838,747.57

(二)应收票据及应收账款

1、 明细情况

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	9,290,904.18	6,282,934.78
合 计	9,290,904.18	6,282,934.78

2、 应收账款

(1) 按种类分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,820,109.67	100.00	529,205.49	5.39	9,290,904.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,820,109.67	100.00	529,205.49	5.39	9,290,904.18

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,618,664.35	100.00	335,729.57	5.07	6,282,934.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	6,618,664.35	100.00	335,729.57	5.07	6,282,934.78

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年6 月30 日			2018 年12 月31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

1 年以内	9,126,289.61	5.00	456,314.48	6,522,736.96	5.00	326,136.83
1-2 年	676,275.06	10.00	67,627.51	95,927.39	10.00	9,592.74
2-3 年	17,545.00	30.00	5,263.50			
合 计	9,820,109.67	5.39	529,205.49	6,618,664.35	5.07	335,729.57

(3) 期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
南华大学附属第一医院	1,565,440.00	15.94	78,272.00
湘阴县人民医院	1,389,226.06	14.15	69,461.30
平江县第一人民医院	923,223.00	9.40	46,161.15
绥宁县人民医院	786,916.10	8.01	39,345.81
洞口县中医医院	481,439.00	4.90	24,071.95
合 计	5,146,244.16	52.41	257,312.21

(三)预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,336,169.29	83.35	1,997,065.58	99.99
1-2 年	666,270.18	16.65	174.36	0.01
合 计	4,002,439.47	100.00	1,997,239.94	100.00

2、 截止 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
建发（武汉）有限公司	1,630,605.36	40.74
长沙信肯医疗设备有限公司	680,000.00	16.99
天津嘉瑞兴业生物科技有限公司	598,289.78	14.95
南京颐兰贝生物科技有限责任公司	116,003.53	2.90
深圳爱生普生物技术有限公司	93,155.40	2.33
合 计	3,118,054.07	77.90

(四)其他应收款

1、 明细情况

金额单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,144,855.00	211,929.84
合计	2,144,855.00	211,929.84

2、其他应收款

(1) 按种类披露

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,278,850.00	100.00	133,995.00	5.88	2,144,855.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,278,850.00	100.00	133,995.00	5.88	2,144,855.00

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	237,307.73	100.00	25,377.89	10.69	211,929.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	237,307.73	100.00	25,377.89	10.69	211,929.84

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年6 月30 日			2018 年12 月31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,182,000.00	5.00	109,100.00	150,457.73	5.00	7,522.89
1 至 2 年	20,800.00	10.00	2,080.00	41,000.00	10.00	4,100.00
2 至 3 年	76,050.00	30.00	22,815.00	45,850.00	30.00	13,755.00
合 计	2,278,850.00	5.88	133,995.00	237,307.73	10.69	25,377.89

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年6 月30 日	2018 年12 月31 日
------	---------------	----------------

周转往来	1,265,450.00	144,307.73
保证金	1,013,400.00	93,000.00
合计	2,278,850.00	237,307.73

(4) 期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	类型	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
长沙市经济技术开发区宏瑞资产管理有限公司(保证金)	保证金	非关联方	1,000,000.00	一年以内	43.88	50,000.00
肖希娇	借款	非关联方	450,000.00	一年以内	19.75	22,500.00
河南合富医疗科技有限公司	借款	非关联方	400,000.00	一年以内	17.55	20,000.00
湖南海凭高科置业有限公司	押金	非关联方	130,000.00	一年以内	5.70	6,500.00
张哲中	借款	非关联方	50,000.00	一年以内	2.19	2,500.00
合 计			2,030,000.00		89.08	101,500.00

此几笔业务与本公司无关联关系。

(五)存货

1、 存货的分类

存货项目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,342,847.66		2,303,188.13
在产品	414,230.29		414,230.29
库存商品	1,942,928.51		1,942,928.51
发出商品			
委托加工物资	62,975.70		62,975.70
合 计	4,762,982.16		4,723,322.63

2、 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2018年12月31 日	本期计提额	本期减少额		2019年6月30 日
			转回	转销	
库存商品					
原材料					
合 计					

(六)其他流动资产

项 目	2019 年6 月30 日	2018 年12 月31 日
-----	---------------	----------------

待抵扣的增值税进项税		91,527.95
待认证的增值税进项税	10,617.74	
合 计	10,617.74	91,527.95

(七)长期应收款

1、 长期应收款情况

项 目	2019 年6 月30 日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	1,680,000.00		1,680,000.00	
长期借出款	815,000.00		815,000.00	
合 计	2,495,000.00		2,495,000.00	

(续上表)

项 目	2018 年12 月31 日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	1,680,000.00		1,680,000.00	
长期借出款	2,200,000.00		2,200,000.00	
合 计	3,880,000.00		3,880,000.00	

(八)固定资产

1、 固定资产情况

项	运输工具	生产设备	办公设备	仪器仪表及其他	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	837,519.30	3,037,950.04	206,796.93	7,534,525.33	11,616,791.60
2. 本期增加金额		138,642.00	68,604.92	441,376.29	648,623.21
(1) 购置		138,642.00	68,604.92	441,376.29	648,623.21
3. 本期减少金额					
4. 2019年6月30日	837,519.30	3,176,592.04	275,401.85	7,975,901.62	12,265,414.81
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日	178,673.92	1,157,817.44	145,751.90	1,687,229.87	3,169,473.13
2. 本期增加金额	75,950.31	352,786.06	24,760.21	680,419.45	1,133,916.03
(1) 计提	75,950.31	352,786.06	24,760.21	680,419.45	1,133,916.03
3. 本期减少金额					

4. 2019年6月30日	254,624.23	1,510,603.50	170,512.11	2,367,649.32	4,303,389.16
三、2019年6月30日账面价值	582,895.07	1,665,988.54	104,889.74	5,608,252.30	7,962,025.65
2018年12月31日账面价值	658,845.38	1,880,132.60	61,045.03	5,847,295.46	8,447,318.47,

(九)无形资产

项目	医疗器械注册证	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2018 年12月 31日	7,401,375.26	64,910.11	7,466,285.37
2. 本期增加金额	72,000.00	6,896.55	78,896.55
(1) 内部研发	72,000.00		72,000.00
(2) 购置		6,896.55	6,896.55
3. 本期减少金额			
4. 2019 年 6 月 30 日	7,473,375.26	71,806.66	7,545,181.92
二、累计摊销			
1. 2018年 12 月 31 日	3,907,370.39	29,663.59	3,937,033.98
2. 本期增加金额	749,505.94	15,374.06	764,880.00
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
4. 2019 年 6 月 30 日	4,656,876.33	45,037.65	4,701,913.98
三、2019 年 6 月 30 日账面价值	2,816,498.93	26,769.01	2,843,267.94
2018 年 12 月 31 日账面价值	3,494,004.87	35,246.52	3,529,251.39

(十)长期待摊费用

类 别	2018年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年6月30日
租赁车间装修	561,932.06		70,155.63		491,776.43
CE认证费用	80,525.22		25,270.95		55,254.27
合 计	642,457.28		95,426.58		547,030.70

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	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
递延所得税资产：				

资产减值准备	302,093.03	78,141.70	361,107.46	78,141.70
可弥补亏损	18,532,632.79	2,616,448.50	17,442,990.01	2,616,448.50
合计	18,834,725.82	2,694,590.20	17,804,097.47	2,694,590.20

(十二) 其他非流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
设备款	2,345,000.00	2,345,000.00
购买厂房款	17,184,856.03	16,852,025.96
合计	19,529,856.03	19,197,025.96

(十三) 短期借款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
北京银行贷款	9,400,000.00	
合计	9,400,000.00	

(十四) 应付票据及应付账款

1、明细情况

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	1,719,015.86	1,135,507.91
合 计	1,719,015.86	1,135,507.91

2、应付账款按账龄列示

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	782,389.15	102,808.40
1-2 年	36,626.71	1,032,699.51
2-3 年	900,000.00	
合 计	1,719,015.86	1,135,507.91

(十五) 预收款项

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	450,139.80	412,658.10
1-2 年	139,002.64	
合 计	589,142.44	412,658.10

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
一、短期薪酬	791,965.00	3,419,790.39	3,630,513.25	581,242.14
二、离职后福利-设定提存计划		194,315.76	194,315.76	
合计	791,965.00	3,614,106.15	3,824,829.01	581,242.14

2、短期职工薪酬情况

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	780,837.00	3,248,722.50	3,468,729.50	560,830.00
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		105,455.75	105,455.75	
其中：医疗保险费		90,058.40	90,058.40	
工伤保险费		7,516.79	7,516.79	
生育保险费		7,880.56	7,880.56	
4. 住房公积金	11,128.00	64,096.00	56,328.00	18,896.00
5. 工会经费和职工教育经费		1,516.14		1,516.14
合计	791,965.00	3,419,790.39	3,630,513.25	581,242.14

3、设定提存计划情况

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
1. 基本养老保险		186,435.20	186,435.20	
2. 失业保险费		7,880.56	7,880.56	
合计		194,315.76	194,315.76	

(十七)应交税金

税种	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	97,090.44	79,247.44
企业所得税	105,767.81	112,539.69
城市维护建设税	7,615.51	6,083.92
个人所得税	6,394.65	76.33
教育费附加	5,439.65	4,345.65
印花税	3,265.80	783.19
工会经费	10,300.00	10,300.00
水利建设基金	5,165.91	5,165.91
合计	241,039.77	218,542.13

(十八) 其他应付款

1、按明细披露

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,149,812.58	19,938,905.09
合 计	30,149,812.58	19,938,905.09

2、按款项性质披露

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	3,114,185.23	3,296,348.01
押金	844,965.66	718,126.90
借款	16,160,550.00	15,860,000.00
其他	30,111.69	64,430.18
增资款	10,000,000.00	
合 计	30,149,812.58	19,938,905.09

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	1,408,062.60	1,768,062.60
一年内到期的长期应付款		77,765.00
合 计	1,408,062.60	1,845,827.60

(二十) 长期借款

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
抵押借款	9,011,802.12	9,210,220.57
合 计	9,011,802.12	9,210,220.57

注：抵押合同编号为：C180905MG4316488,抵押物为位于海凭医疗园的第3栋7层701号房屋、第3栋8层801号房屋、第3栋9层901号房屋、第3栋10层1001号房屋。

(二十一) 股本

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
长沙海润生物技术有限公司	1,861,700.00	1,079,787.00		2,941,487.00
史丙华	10,600,000.00	6,148,000.00		16,748,000.00
长沙莱华企业咨询合伙企业（有限合伙）	2,717,900.00	1,576,381.00		4,294,281.00
长沙润源海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,120,400.00	1,229,832.00		3,350,232.00

合 计	17,300,000.00	10,034,000.00		27,334,000.00
-----	---------------	---------------	--	---------------

(二十二) 资本公积

类 别	2018 年12 月31 日	本期增加额	本期减少额	2019年 6 月 30 日
一、资本溢价	11,435,061.02		10,034,000.00	1,401,061.02
合 计	11,435,061.02		10,034,000.00	1,401,061.02

(二十三) 未分配利润

项 目	2019 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-11,557,735.15	
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	-11,557,735.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,089,642.78	
股改以资本公积弥补亏损		
期末未分配利润	-12,647,377.93	

(续上表)

项 目	2018年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,705,918.07	
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	-6,705,918.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,851,817.08	
股改以资本公积弥补亏损		10%
期末未分配利润	-11,557,735.15	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	14,992,454.95	6,558,368.66	9,855,161.64	5,636,352.76
生化试剂	6,448,844.88	1,676,829.26	4,429,828.27	1,920,031.77
POCT 产品	163,822.09	14,129.12	226,625.24	239,085.78
生化仪器			1,072,679.06	1,064,957.26
外购试剂及耗材	8,193,650.33	4,643,694.53	3,941,618.00	2,322,213.38
其他	186,137.65	223,715.75	184,411.07	90,064.57

合 计	14,992,454.95	6,558,368.66	9,855,161.64	5,636,352.76
-----	---------------	--------------	--------------	--------------

(二十五) 税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018年 1-6 月
城市维护建设税	58,696.19	20,703.29
教育费附加	41,925.85	14,788.05
印花税	7,647.51	4,042.30
合 计	108,269.55	39,533.64

(二十六) 销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	2,276,280.93	1,093,574.23
折旧及摊销	782,290.09	357,596.16
办公费	46,911.51	96,104.01
差旅费	410,753.17	401,488.32
业务招待费	152,855.40	155,050.98
运输费及汽车费	70,821.16	17,095.95
广告宣传费		
维修费	29,946.08	97,728.41
市场服务费	1,851,325.00	1,143,876.92
策划服务费	80,060.80	
租赁费	48,872.00	
其他	138,373.64	364,173.89
合 计	5,888,489.78	3,726,668.87

(二十七) 管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018年 1-6 月
职工薪酬及福利	647,866.36	925,311.07
折旧及摊销	816,701.38	799,532.36
办公费	35,104.01	39,986.93
差旅费	2,675.96	11,154.63
业务招待费	47,308.00	24,336.00
租赁费	77,384.10	82,728.00
中介服务费	39,679.24	113,207.55
物管费	25,311.24	16,454.97
税金		
物料报废		2,717.07
软件服务费	83,029.25	
咨询审计费	250,943.39	
其他	185,681.44	413,314.01
合 计	2,211,684.37	2,428,742.59

(二十八) 研发费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资薪金	416,849.00	290,710.00
其他	14,027.00	9,347.42
委外研发费		138,491.48
五险一金	57,073.84	46,616.78
折旧及摊销	37,736.68	24,798.21
直接材料	136,934.68	152,578.98
直接投入	47,000.00	117,170.00
合 计	709,621.20	779,712.87

(二十九) 财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	130,077.41	8,866.50
减：利息收入	2,028.83	1,473.67
金融手续费	8,483.56	4,361.67
担保费	200,000.00	
合 计	336,532.14	11,754.50

(三十) 资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失	302,093.03	76,902.39
存货跌价损失		
合 计	302,093.03	76,902.39

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目示

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	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
政府补助	6,210.41	6,210.41	664,000.00	664,000.00
其他	10,585.49	10,585.49	3,726.49	3,726.49
合 计	16,795.90	16,795.90	667,726.49	667,726.49

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	6,210.41	与收益相关		

支持重大关键技术与创新产品研发补助			614,000.00	与收益相关
高新企业补助			50,000.00	与收益相关
合计	6,210.41		664,000.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	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
对外捐赠	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00
罚款支出	200.00	200.00		
其他	10,040.38	10,040.38		
合 计	18,240.38	18,240.38	8,000.00	8,000.00

(三十三) 所得税费用明细

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	23,594.52	57,024.33
递延所得税费用		
合 计	23,594.52	57,024.33

(三十四)现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收到其他与经营活动有关的现金	696,734.60	1,566,398.07
其中：利息收入	2,028.83	1,473.67
往来款及其他	452,993.06	1,564,924.40
政府补助	64,210.41	
保证金	177,502.30	
支付其他与经营活动有关的现金	4,241,144.97	2,834,889.36
其中：付现销售费用	2,829,918.76	1,063,293.49
付现管理费用	1,078,272.76	1,215,896.22
手续费	8,483.56	4,361.67
往来款及其他	264,469.89	551,337.98
保证金	60,000.00	

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

收到其他与筹资活动有关的现金	14,185,000.00	11,901,500.00
其中：借款	14,185,000.00	11,901,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,590,000.00	4,653,366.00
其中：偿还借款	15,290,000.00	4,653,366.00
担保费	1,000,000.00	
担保手续费	300,000.00	

(三十五)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年6月30日	
	账面价值	受限原因
其他非流动资产	17,184,856.03	抵押借款
合 计	17,184,856.03	

(三十六)政府补助

1、收到政府补助的情况

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
确认可收到政府补助总额	64,210.41	664,000.00
其中：与收益相关的政府补助	64,210.41	664,000.00
实际收到的与收益相关的政府补助	64,210.41	664,000.00

2、与收益相关的政府补助

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	6,210.41	与收益相关		与收益相关
支持重大关键技术与创新产品研发补助			614,000.00	与收益相关
高新技术企业补助			50,000.00	与收益相关
2018年度产业扶持政策兑现	58,000.00	与收益相关		
合计	64,210.41		664,000.00	

三、合并范围的变更

（一）报告期内子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

报告期内，不存在对子公司投资即丧失控制权的情况。

2、其他原因的合并范围变更

报告期内新设立一家控股子公司：湖南国械辰润配送有限责任公司。

（二）在子公司中的权益

1、企业子公司的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙海源医学检验有限公司	长沙高新开发区谷苑路 229 号海凭园生产厂房三 601 房	长沙高新开发区谷苑路 229 号海凭园生产厂房三 601 房	医学检验技术开发；医学检验技术服务；医学检验科；医学设备租赁服务；医疗设备维修；医学检验技术自付；II 类：6840 临床检验分析仪器、II 类：6840 体外诊断试剂、三类医疗器械的销售。	100%		投资设立
湖南国械辰润配送有限公司	长沙高新开发区谷苑路229号海凭园3栋7楼	长沙高新开发区谷苑路229号海凭园3栋7楼	城市配送；农产品配送；药品；医疗器械互联网交易服务；冷链物流；医药及医疗器材零售；医疗诊断、监护及治疗设备批发；营养和保健食品、药品、一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械的批发；食品、副食品、生物制品、医药辅料、保健品、医疗耗材的销售。	51%		投资设立

（三）报告期内在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，子公司所有者权益份额没有发生变化。

四、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人为：史丙华。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“附注三（二）在子公司中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
李茂元	董事
蒋松波	监事
长沙海润生物技术有限公司	受同一控制
长沙润美医疗用品有限公司	关键管理人员控制的企业

(四)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙海润生物技术有限公司	采购商品	市场价	241,800.00	2.66	-	-

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
长沙海润生物技术有限公司	湖南海源医疗科技股份有限公司	位于长沙市岳麓区谷苑路 229 号海凭园生产厂房三第五、六、七层办公室	337,251.75

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
史丙华	湖南海源医疗科技股份有限公司	贷款本金（人民币 56 万元整）及利息、逾期利息、复利、借款人应付违约金、损害赔偿金、贷款人垫付保险费及利息、以及实现债权和抵押的其他应付费用	2016/5/13	2019/5/12	是
史丙华	湖南海源医疗科技股份有限公司	主债权（1116 万元）本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。	2018/8/16	2027/8/16	否

史丙华	湖南海源医疗科技股份有限公司	贷款本金（人民币 1000万元整）及利息、逾期利息、复利、借款人应付违约金、损害赔偿金、贷款人垫付保险费及利息、以及实现债权和抵押的其他应支付费用	2019/4/2	2020/4/2	否
长沙海润生物技术有限公司	湖南海源医疗科技股份有限公司	贷款本金（人民币 1000万元整）及利息、逾期利息、复利、借款人应付违约金、损害赔偿金、贷款人垫付保险费及利息、以及实现债权和抵押的其他应支付费用	2019/4/2	2020/4/2	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	2018年12月31日	拆入金额	还款金额	2019年6月30
史丙华	6,800,000.00	2,700,000.00		9,500,000.00
长沙海润生物技术有限公司	5,200,000.00	9,500,000.00.00	14,000,000.00	700,000.00

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
合计	370,920.00	270,056.00

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日		2018 年 6 月 30 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					

2、 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 30 日
其他应付款	长沙海润生物技术有限公司	2,519,380.21	3,805,875.47
其他应付款	史丙华	19,500,000.00	3,100,000.00

其他应付款-史丙华19,500,000.00元包括认购公司定向增发股票款1,0000,000.00元，此款2019年6月20日在交通银行长沙银盆南路支行缴付到位，截止2019年6月30日止，定向增发相关各类申请手续还在办理中。

五、承诺及或有事项

六、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,541,168.17	67.21	158,240.89	6.23	2,382,927.28
合并范围内关联方组合	1,239,648.50	32.79			1,239,648.50
合 计	3,780,816.67	100.00	158,240.89	4.19	3,622,575.78

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,027,463.23	76.33	104,223.76	5.14	1,923,239.47
合并范围内关联方组合	628,853.10	23.67			628,853.10
合 计	2,656,316.33	100.00	104,223.76	3.92	2,552,092.57

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年6 月30 日			2018 年12 月31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,962,918.57	5.00	98,145.93	1,970,450.44	5.00	98,522.52
1-2 年	566,899.60	10.00	56,689.96	57,012.39	10.00	5,701.24
2-3 年	11,350.00	30.00	3,405.00			
合 计	2,541,168.17	6.23	158,240.89	2,027,462.83	5.14	104,223.76

2、 截止 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
长沙海源医学检验有限公司	1,239,648.50	32.79	
成都博科生物科技有限公司	450,000.00	11.90	45,000.00
新疆拓康联博医疗器械有限公司	344,292.20	9.11	17,214.61
湖南伊普康生物技术有限公司	324,742.00	8.59	17,083.88

湖南三鑫医药有限公司	118,837.60	3.14	5,941.88
合 计	2,477,520.30	65.53	85,240.37

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,795,450.00	64.18	104,575.00	5.82	1,690,875.00
合并范围内关联方组合	1,001,929.85	35.82			1,001,929.85
合计	2,797,379.85	100.00	104,575.00	3.74	2,692,804.85

(续上表)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	172,307.73	33.51	17,127.89	9.94	155,179.84
合并范围内关联方组合	341,913.19	66.49			341,913.19
合计	514,220.92	100.00	17,127.89	3.33	497,093.03

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,723,600.00	5.00	86,180.00	105,457.73	5.00	5,272.89
1-2 年	15,800.00	10.00	1,580.00	41,000.00	10.00	4,100.00
2-3 年	56,050.00	30.00	16,815.00	25,850.00	30.00	7,755.00
合计	1,795,450.00	5.82	104,575.00	172,307.73	9.94	17,127.89

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年6 月30 日	2018 年12 月31 日
周转往来	1,783,979.85	466,220.92
保证金	1,013,400.00	48,000.00

合计	2,797,379.85	514,220.92
----	--------------	------------

3、截止 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
长沙市经济技术开发区宏瑞资产管理有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	43.88	50,000.00
长沙海源医学检验有限公司	往来款	963,704.69	1 年以内	42.29	
河南合富医疗科技有限公司	往来款	400,000.00	1 年以内	17.55	20,000.00
湖南海凭高科置业有限公司	往来款	130,000.00	1 年以内	5.70	6,500.00
张哲中	往来款	50,000.00	1 年以内	2.19	2,500.00
合计		2,543,704.69		111.62	79,000.00

(三)长期股权投资

报告期内有一家全资子公司，为长沙海源医学检验有限公司，已全部实缴注册资本 130 万元整。

(四)营业收入和营业成本

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,329,664.25	2,445,533.76	6,002,545.56	3,403,141.30
生化试剂	6,915,668.48	2,143,652.86	4,518,830.29	2,094,941.82
生化仪			1,072,679.05	1,064,957.26
POCT 产品	225,875.79	76,182.82	226,625.19	153,177.65
其他	188,119.98	225,698.08	184,411.03	90,064.57
合计	7,329,664.25	2,445,533.76	6,002,545.56	3,403,141.30

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
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	-302,658,.99	76,902.39
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；	58,000.00	664,000.00
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		
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		

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	-1,444.48	8,000.00
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	-246,103.47	748,902.39
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-246,103.47	748,902.39
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	-246,103.47	748,902.39

2、净资产收益率及每股净资产

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	-7.01%	-0.09	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.43%	-0.07	

湖南海源医疗科技股份有限公司

董事会

二零一九年 八月八 日