

公司代码：603716

公司简称：塞力斯

塞力斯医疗科技股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人温伟、主管会计工作负责人刘文豪及会计机构负责人(会计主管人员)陈静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析”之“可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、塞力斯、塞力斯股份、发行人	指	塞力斯医疗科技股份有限公司
塞力斯生物	指	武汉塞力斯生物技术有限公司
郑州朗润	指	郑州朗润医疗器械有限公司
湖南捷盈	指	湖南捷盈生物科技有限公司
山东塞力斯	指	山东塞力斯医疗科技有限公司
泰安塞力斯	指	泰安塞力斯医疗科技有限公司
南昌塞力斯	指	南昌塞力斯医疗器械有限公司
武汉华莱信	指	武汉华莱信软件有限公司
苏大赛尔	指	苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司
科瑞杰	指	襄阳市科瑞杰医疗器械有限公司
重庆塞力斯	指	重庆塞力斯医疗科技有限公司
广东塞力斯	指	广东塞力斯医疗科技有限公司
福建塞力斯	指	福建塞力斯医疗科技有限公司
黑龙江塞力斯	指	黑龙江塞力斯医疗科技有限公司
黄石塞力斯	指	黄石塞力斯医学检验实验室有限公司
北京塞力斯	指	北京塞力斯医疗科技有限公司
江苏塞力斯	指	江苏塞力斯医疗科技有限公司
河南塞力斯	指	河南塞力斯医疗科技有限公司
成都塞力斯	指	成都塞力斯医疗科技有限公司
河北塞力斯	指	河北塞力斯医疗科技有限公司
济南塞力斯	指	济南塞力斯医疗科技有限公司
内蒙古塞力斯	指	内蒙古塞力斯医疗科技有限公司
新疆塞力斯	指	新疆塞力斯医疗科技有限公司
上海塞力斯	指	上海塞力斯医疗科技有限公司
南京赛鼎	指	南京赛鼎医疗科技有限公司
南京塞尚	指	南京塞尚医疗科技有限公司
南京塞诚	指	南京塞诚医疗科技有限公司
华裕正和	指	河南华裕正和实业有限公司
信诺恒宏	指	天津信诺恒宏医疗科技有限公司
京阳腾微	指	北京京阳腾微科技发展有限公司
武汉汇信	指	武汉汇信科技发展有限责任公司
奥申博	指	武汉奥申博科技有限公司
武汉元景	指	武汉元景商贸有限公司
共有时代	指	共友时代（北京）科技股份有限公司
广西信禾通	指	广西信禾通医疗投资有限公司
以大供应链	指	广东以大供应链管理有限公司
华润塞力斯	指	华润塞力斯医疗科技有限公司
江门塞力斯	指	塞力斯（江门）医疗科技有限公司
阿克苏咏林	指	阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司
提咯科技	指	提咯科技有限公司
凯普瑞	指	武汉凯普瑞生物技术有限公司
天津瑞美	指	天津市瑞美科学仪器有限公司
西门子	指	Siemens Healthcare 及其全球控股子公司，是全球医

		疗解决方案最大的供应商之一，是医学影像、实验室诊断、医疗信息技术和听力 仪器等领域的领先制造商和服务供应商。
西门子（上海）	指	西门子医学诊断产品（上海）有限公司，是公司主要供应商。
西门子租赁	指	西门子财务租赁有限公司
罗氏	指	F. Hoffmann-La Roche Ltd 及其全球控股子公司，是全球领先的体外诊断产品生产公司之一。
雅培	指	Abbott Laboratories 及其全球控股子公司，一家全球性的多元化医疗保健公司。
迈瑞	指	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司
强生	指	美国强生(Johnson & Johnson)
梅里埃	指	bioMérieux 集团，一家总部位于法国的致力于开发作为医疗和工业用途的体外诊断产品的公司。
Becton Dickinson 或碧迪	指	美国 BD 公司，是世界上最大的医疗技术及医疗设备公司之一。
希森美康	指	日本 SYSMEX（希森美康）株式会社是一家跨国企业，主要从事临床检验设备及试剂的开发、制造和销售。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
A 股	指	每股面值 1.00 元之人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐人/保荐机构/主承销商/中信证券	指	中信证券股份有限公司
中审众环、审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
m2	指	平方米，计量单位
m3	指	立方米，计量单位
集约化销售	指	医疗检验集约化营销及服务，即同行业公司所描述的“联动销售”、“配套销售”、“一体化销售”。具体指公司与医疗机构等客户签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司提供体外诊断仪器供客户使用，并向其销售体外诊断试剂和耗材，利润来源于体外诊断试剂耗材的进销差价或自产产品销售。
单纯销售	指	公司向客户销售体外诊断产品，利润来源于体外诊断设备或试剂耗材的进销差价或自产产品销售。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	塞力斯医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	塞力斯
公司的外文名称	Thalys Medical Technology Inc.
公司的外文名称缩写	Thalys
公司的法定代表人	温伟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	-	蔡风
联系地址	武汉市东西湖区金山大道1310号	武汉市东西湖区金山大道1310号
电话	027-83386378	027-83386378
传真	027-83084202	027-83084202
电子信箱	zhengquanbu@thalys.net.cn	zhengquanbu@thalys.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东西湖区金山大道1310号
公司注册地址的邮政编码	430040
公司办公地址	武汉市东西湖区金山大道1310号
公司办公地址的邮政编码	430040
公司网址	www.thalys.net.cn
电子信箱	zhengquanbu@thalys.net.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	塞力斯	603716	--

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续监督职责的保荐机构：

名称	中信证券股份有限公司
办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号 中信证券大厦19层
签字的保荐代表人姓名	程杰、王栋
持续督导的期间	2017年1月20日至2019年12月31日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	574,497,346.52	360,268,719.11	59.46
归属于上市公司股东的净利润	48,286,663.32	37,128,548.53	30.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,928,877.00	33,421,944.38	46.40
经营活动产生的现金流量净额	-92,459,295.69	-42,322,556.50	-118.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,566,968,004.92	933,386,166.87	67.88
总资产	2,434,918,512.46	1,569,390,653.60	55.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.5
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.21	28.57
加权平均净资产收益率(%)	5.06%	4.31%	增加0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.12%	3.88%	增加1.24个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	2018年6月30日	2017年12月31日	变动比例(%)	情况说明
货币资金	774,317,702.79	196,499,840.66	294.06	主要是非开发行募集资金所致
其他应收款	23,284,419.77	17,514,199.77	32.95	主要是支付保证金所致
存货	304,662,498.64	201,538,444.96	51.17	主要是业务增加,安全库存增加所致
其他流动资产	2,627,752.12	10,627,976.07	-75.28	主要是待抵扣税金所致
短期借款	523,624,000.00	286,624,000.00	82.69	主要是业务收入增加,补充经

				营资金，银行贷款增加所致
长期借款	43,562,000.00	28,274,400.00	54.07	主要是业务收入增加，补充经营资金，银行贷款增加所致
实收资本	205,143,709.00	71,316,000.00	187.65	主要是非公开发行募集资金所致
资本公积	929,112,629.86	470,513,564.13	97.47	主要是非公开发行募集资金所致
应付职工薪酬	12,903,802.24	25,382,698.73	-49.16	主要是发放2017年年年终奖所致

2、利润表和现金流量表项目

单位：人民币 元

项目名称	2018年6月30日	2017年6月30日	变动比例 (%)	情况说明
营业收入	574,497,346.52	360,268,719.11	59.46	主要是业务内生外延式增长所致
营业成本	380,707,061.85	245,745,669.67	54.92	主要是业务内生外延式增长所致
营业税金及附加	3,563,458.54	2,397,530.63	48.63	主要是业务内生外延式增长所致
销售费用	40,775,389.74	29,897,872.40	36.38	主要是业务增长影响
管理费用	45,530,956.26	30,071,025.19	51.41	主要是业务增长，新设子公司等影响
财务费用	11,990,808.77	3,256,663.68	268.19	主要是经营资金借款所致
资产减值损失	9,692,351.74	2,831,190.93	242.34	主要是主营业务收入增长所致
资产处置收益	-2,729,085.21		不适用	主要是非流动资产处置损失所致
其他收益	2,248,000.00	44,000.00	50.09	主要是政府补助所致
营业外收入	224,166.41	4,999,448.84	-95.52	主要是政府补助所致
营业外支出	1,441,309.64	54,596.83	25.39	主要是对外捐赠所致
所得税费用	20,079,369.93	12,111,474.15	65.79	主要是业务内生外延式增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-92,459,295.69	-42,322,556.50	-118.46	主要是业务拓展，经营性资金支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-143,652,156.74	-98,503,679.81	-45.83	主要是主营业务增加影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	819,089,314.56	1,740,611.70	不适用	主要是非公开发行募集资金所致

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,729,085.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	224,166.41	
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	2,248,000	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,441,309.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	605,973.64	
所得税影响额	450,041.12	
合计	-642,213.68	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司所处的行业为体外诊断（IVD）行业，位于 IVD 产业链中游的流通渠道细分领域，同时向上游自产和下游区域检验中心延伸。公司深耕医疗检验集约化运营业务，致力于整合流通渠道，利用专业的服务体系、运营经验、自身规模成本及渠道优势为下游医疗机构提供专业高效的 IVD 集约化运营服务和整体解决方案，并自主研发生产部分体外诊断试剂。业务模式偏流通+服务型，是较早从事医疗检验集约化服务的企业，具有较强的综合竞争优势。

公司是以“渠道+服务”为特色的 IVD 整体解决方案服务提供商，布局医疗检验集约化业务+区域检测中心+医疗耗材集约化运营服务（SPD），走专业化服务路线，同时向上游自产化延伸，利用自身渠道优势垂直供应。通过压缩流通环节、减少冗余成本的集约化服务，向下游提供整体解决方案，大幅提高医疗机构的采购效率和检验服务水平，降低医疗机构的运营成本，提升资源利用效率，满足了流通商、医院、监管部门多方利益诉求。在该业务模式下，公司与医疗机构等客户签订中长期（6-8 年，长的 10 年）业务合同，约定在合同期内，公司为客户集中配送所需产品，并提供专业的增值服务。收入主要来源于体外诊断试剂、耗材的销售。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为体外诊断产品流通与服务行业，属于“F51 批发业”；自主产品为体外诊断产品制造行业，属于“C27 医药制造业”。

据统计测算，我国医疗器械行业市场容量从 2012 年 1700 亿增长至 2016 年 3700 亿，年复合增长率高达 21%，远高于全球 5.1% 平均增速。据中国医药工业信息中心预测，到 2020 年我国医疗器械的年销售总额预计将超过 7000 亿元人民币，中国将成为最大的 IVD 市场。

不同于药品流通行业，我国医疗器械流通渠道环节高度分散，器械流通企业 18.63 万家，平均一家流通商服务 1-2 家终端医院，并未出现全国性龙头企业。据测算，2016 年 IVD 渠道端市场口径接近 1000 亿，高值耗材渠道端约 1200 亿、低值耗材渠道端约 600 亿，市场集中度高度分散，集约化程度低，服务能力参差不齐，难以跟上下游端的诉求。随着医改的持续深化推进，以“两票制”为代表等众多政策导向重构着 IVD 流通商业生态，成为体外诊断行业未来发展的重要驱动力。各大 IVD 企业纷纷通过横向并购、纵向延伸及转型等方式加快了 IVD 产业链的转型、升级、延伸的步伐，重构行业新态势，渠道环节集中度逐步提升。

目前，药品“两票制”已从试点走向全国全面实施阶段，部分医改试点省份已出台耗材“两票制”方案并推广实施，标志着“两票制”已经开始向高值耗材领域和体外诊断领域延展，未来器械耗材“两票制”也将实现全国性推广。作为医改的重要举措，两票制向医疗器械领域的延展，实际上是医疗器械流通领域的供给侧改革，对于塞力斯立足于“渠道+服务”的优势中游企业来说，增加流通链条长度和流通成本的众多中小流通商的业务逐渐向大型、高效、高议价能力的优势企业集中，随着器械耗材“两票制”的落地实施，IVD 渠道流通行业的加速整合将进一步提速。

公司集约化运营服务模式和区域检验中心模式天然契合“两票制”，符合流通商、医院、监管部门多方利益格局。医院检验科运作是复杂系统运营而非孤立单品采购，医疗器械的特殊性及复杂性也决定其需求极强的服务属性和技术属性。公司在医院检验科集约化运营服务方面具有丰富的经验和技術优势。器械耗材“两票制”的推行，将有利于公司开展 IVD 整体解决方案服务，整合流通渠道，加速对中小流通商传统份额的替代。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

一、符合国家政策导向

国家明确提出研究建立大型仪器诊断服务社会化的管理机制，鼓励开展租赁、托管等新型商业模式。国务院于 2017 年 4 月 26 日颁发了《国务院办公厅关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》，明确提出了每个试点城市至少建成一个有明显成效的医联体，目前国家大力推进医联体的建设，区域检验中心作为医联体的重要组成部分将会获得大力的支持。

二、业务模式优势

集约化运营服务模式和区域检验中心模式天然契合“两票制”，压缩流通环节、减少冗余成本的集约化服务符合流通商、医院、监管部门多方利益格局。

通过帮助医疗机构建立高标准实验室的形式与客户深度合作，节约了客户的设备采购成本，

提高医疗机构的采购效率和检验服务水平，同时公司向下游提供整体服务，提高产品附加价值，提升业务粘性和采购量。该种业务模式解决了医疗机构对大型高端体外诊断产品的需求与资金压力的矛盾，帮助医疗机构实现检测水平跨越式发展，同时公司自身也形成了规模效应，节约了采购成本，从而达到资源优化配置的目的。

三、集约化综合服务优势

公司经营优势主要体现在对上游体外诊断产品资源的有效整合以及为下游医疗机构提供的配套营销及服务上。

（一）渠道资源优势

1、品牌渠道优势

IVD 产品种类繁多规格各异、单品规模小且缺乏系统性标准分类，主要由医院及医院检验科通过院内招标集中竞价的方式带量采购，流通商在行业中拥有较高的议价能力。

塞力斯通过对上游体外诊断产品资源的有效整合，拥有品种齐全、质量优良的检验试剂及耗材采购平台，通过战略合作辅以代理相结合方式与国内外各大 IVD 供应商建立了良好长期的合作关系，包括西门子、德国 BE、奥地利 TC、碧迪、迈瑞、希森美康、强生、雅培、西门子、贝克曼、梅里埃等，覆盖了医疗机构所需的全采购品类，能满足医疗机构对体外诊断产品的一站式需求，具有明显的渠道优势。

2、规模成本优势

依托公司丰富的终端渠道资源和较强的客户管控能力，通过年度大规模的采购，降低采购成本，同时增资武汉华莱信、收购京阳腾微、武汉汇信、奥申博股权等渠道并购的方式，导入相关产品的优势采购价格，利用规模优势拥有较强的议价能力，可以以较低的成本购入各种仪器、试剂和耗材，最大限度降低成本，提升效益，同时因为实现自身产品的垂直销售，减少了中间流通环节，进一步降低的运营成本。

（二）营销服务优势

1、营销网络规模优势

公司业务模式偏向于与当地有资源优势的合作方成立子公司，可复制性强，在获取优质客户资源的同时，也降低了风险。公司战略明晰，且拥有优秀的渠道资源整合和落地实施能力。通过区域拓展、全国性战略合作以及渠道并购，业务版图囊括了湖北、湖南、江苏、山东、江西、河南、福建、重庆、广东、黑龙江、天津、广西、北京、上海、新疆、内蒙和成都等区域，基本完了全国省域的业务区域覆盖。

公司培育了数量较多、规模较大的客户基础。以公立医院为主，大多具有较强的财务实力，信用良好，公司应收账款发生的实际坏账风险较小。

2、专业高效的一站式综合服务优势

塞力斯是较早从事医疗检验集约化服务的企业，拥有专业的服务体系、丰富的集约化服务经验、完善的仓储、冷链条件和与之匹配的信息化管理系统，并积累了专业的体外诊断产品物流配

送经验，能够保障配送的效率和安全性。利用自身规模成本及渠道优势为下游医疗机构提供专业高效的IVD集约化运营服务和整体解决方案，具有较强的竞争优势。

公司体外诊断产品涵盖了绝大部分检验项目，根据医疗机构对产品性能、购买价格、服务内容的需求，提供专业定制化的售前、售中、售后的全方位整体解决方案，包括但不限于产品组合解决方案、性价比比较、信息化冷链仓储和物流配送、属地化快速响应和精准交付、质控和维保、安装调试和应用培训等全方位专业技术服务，协助医院进行建设、质控和运营规划，帮助医院提升实验室品质、降低成本，对于取消药品加成后的医院有较大的吸引力。

公司拥有专业的技术团队和管理团队，为医疗检验集约化客户提供专有支持服务，通过驻点技术人员，在营销、仓储、配送、维修、质控及服务等环节具备快速的异常处理、配送服务的响应能力，提高了医疗机构对试剂和耗材的综合采购管理效率。

（三）运营管理优势

1、信息化支撑优势

通过自主研发塞力斯仓储物流管理系统，辅以冷库、冷链车、保温箱温度实时监控系統，搭建融合互通的业务信息化支撑系统，打造信息化支撑平台。该平台集信息流、物流、现金流、服务流于一体，覆盖客户服务、销售、仓储、配送的全周期的闭环管理。从订单受理、配送货物的在途监控、运输分送等各环节的过程控制，实时数据共享，打造具备快速异常处理、配送服务响应能力的快捷服务和精准交付体系，具有保障安全、减少响应时间和错误率、方便效期管理、库存查询、在途监控、全程可追溯等特点。

通过信息化建设和自身配送与物流合作相结合的方式，来降低物流成本和业务成本。此外，公司还将加强在大数据和生物样本库等方面的信息服务储备能力。

2、客户端管控优势

（1）战略合作与合作共建深化合作关系

公司采取以投资换市场，专业服务换合作的策略与各医疗机构建立了广泛深入的业务合作关系。通过战略合作与合作共建的方式强化合作关系，深度整合资源，加大在重点区域终端的有效覆盖规模，巩固竞争优势。

基于对双方资源优势的认可和战略合作定位的一致理解，公司与华润结成战略合作伙伴关系，在医疗检验集约化服务、区域检验中心等业务上开展全方位的合作。公司还通过与政府、央企和医疗机构等合作伙伴建立更为紧密的合作关系，深度整合各方资源，合作共建区域检测中心，实现以区域检验中心辐射下辖区县以及乡镇卫生院临床检验需求覆盖，为区域内各级医疗机构提供医学检验检查和诊断服务，实现区域内检验结果互认，减少重复检验。同时与公司自身渠道资源形成互补协同，有利于公司区域检验中心网络的构建。此外，公司还与华润医药、华润凤凰等在山东、河南、湖北等地在集约化运营服务进行了业务战略合作。

（2）业绩来源的稳定性和可持续性优势

公司的业绩存在明显的存量+增量特性，在医疗检验集约化商业模式下，公司与医疗机构客户签订中长期（6-8 年，长的 10 年）业务合同，约定在合同期内，公司为客户集中配送所需产品，并提供专业的增值服务，使得公司业绩存在很强的持续性。且合同到期后，公司有优先合作权。

3、供应链整合优势

公司商业模式切入各渠道端口后，供应链整合明显提速。在供应链整合上通过与上游供应商深度合作、重新议价、渠道并购整合等手段，提升公司上游议价能力。在销售规模提升和后续业务落地预期清晰的态势之下，公司的渠道价值和平台价值逐渐显现，并为国际国内生产商所认可。

随着器械耗材“两票制”的逐步落地推行，流通渠道行业集中度加速提升的背景下，厂家青睐终端覆盖广、回款有保障的大型流通服务商进行合作，大型、高效、渠道和物流配送能力强的流通渠道服务商拥有更大的话语权，有利于公司上游转移支付能力的持续提升。

（四）融资渠道优势

IVD 流通渠道市场规模高速增长，市场集中度零碎散乱。在“两票制”为代表的众多政策导向下，能够提供 IVD 集约化运营模式解决方案的企业有着明显的竞争优势，中小流通商一部分被淘汰或被兼并，剩余的一部分被迫转型，行业处于跑马圈地的混战阶段。

集约化运营渠道商需要承担上游预付款和下游医疗机构账期的压力，属于资金推动型模式，在市场格局松散的背景下，上市公司有望借助融资渠道先发优势率先完成整合，有助于从激烈竞争中脱颖而出。

四、SPD 重构商业模式价值，升级筑高护城河

公司引入 SPD，强化专业“服务型”属性，深化主营业务服务能力。该模式整合涵盖了药品、体外诊断、高低值耗材等医用产品集约化服务，覆盖医院多种采购需求。业务范围从原本的检验科集约化业务扩大到医用耗材的整体供应、采购、管理、配送和集中结算，实现医院与供应商、科室与科室之间的全方位一致性管理。通过借助优质的集约化服务，协助医疗机构降本提效，进一步掌握终端医疗机构的入口。

一方面扩大了单个医院的采购规模和利润体量。另一方面，从下游医院需求出发，提供高附加值服务，介入医院的采购供应、物流管理、财务结算等体系，深度参与医院管理，增强服务属性，提高下游客户的粘性。

公司以集约化运营服务为纽带，形成上下游融合发展格局。上游进军试剂、仪器自产，下游聚焦区域检验中心，并将通过战略合作建立样本库、医学大数据及产研中心强化自主研发能力。通过有效整合上游优势品牌资源，凭借优秀的上游议价能力、丰富的运营经验和完善的配套服务与医疗机构深度粘合，借助资本市场继续践行全国扩张之路。

随着集约化运营服务的规模效应逐步释放以及区域检验中心项目的相继落地，公司通过 SPD 升级商业模式，深化集约化服务能力，有望迎来 1+1+1>3 的效果，进一步提升公司渠道价值和平台价值，巩固竞争优势，增强公司的行业话语权。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司再融资方案落地，为公司稳健扩张提供良好的资金支持。在扩大集约化业务规模、深化 SPD 业务布局、扩大区域检测中心建设、上游自产化等方面进行了较高质量的布局，在业务区域、战略合作、渠道并购等方面都取得了较好的成效，战略路径清晰。

受公司战略推进和市场布局的影响，公司主营业务外延内生式稳步增长。报告期内，本公司实现营业收入 57,449.73 万元，较上年同期增长 59.46%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,892.89 万元，较上年同期增长 46.40%。

1、再融资方案落地，加大主业投资。

公司于 2018 年 6 月非公开发行股票募集资金，募集净额 6.08 亿元，其中 4.97 亿用于扩大医疗检验集约化业务营销与服务，为公司稳健扩张提供良好的资金支持。

2、巩固区域竞争优势，加速实现全国网络布局

报告期内，公司在上海、江苏、湖北、广东、新疆等地加强区域布局，强化终端有效覆盖规模，从事集约化运营服务、SPD 业务和区域检验中心的布局，有助于公司加大巩固重点区域市场优势。公司战略明晰，且拥有优秀的渠道资源整合和落地实施能力。通过区域拓展、全国性战略合作以及渠道并购，截止目前子公司 39 家，孙公司 2 家，重孙公司 1 家，基本完了全国省域的业务区域覆盖。

3、顺应“两票制”，SPD 重构商业模式

公司引入 SPD，强化专业“服务型”属性，深化主营业务服务能力。业务范围从原本的检验科集约化业务扩大到医用耗材的整体供应、采购、管理、配送和集中结算。一方面扩大了单个医院的采购规模和利润体量。另一方面，从下游医院需求出发，提供高附加值服务，介入医院的采购供应、物流管理、财务结算等体系，深度参与医院管理，增强服务属性，提高下游客户的粘性。

SPD 是以“全流程质量追溯管理、零库存管理、精细化管理”为目标的医院智慧物流延伸管理系统，是 IVD 集约化业务的迭代升级版，与集约化主营业务形成了良好的协同效应。且后续发展空间广阔，利于公司探索衍生业务增长点，便于供应链金融等服务的拓展，有助于为公司拓宽融资渠道，改善现金流。

目前公司已在内蒙古取得订单落地。塞力斯拥有长期集约化供应经验，此次借助 SPD 服务能力再次升级，有望获得先发优势。

4、自建与共建相结合，加快区域检验中心布局

扩大区域检验中心的建设规模是公司的战略要点之一，公司与华润、襄阳政府下辖企业分别以市各级医院检验科为基础，深度整合资源，合作共建区域检验中心，为检验中心提供检验试剂及耗材集中采购及供应。塞力斯拥有品种齐全、质量优良的检验试剂及耗材采购平台，与国内外

各大 IVD 供应商建立了良好的战略合作关系，并且利用其规模优势拥有强大的议价能力，可以以较低的成本购入各种仪器、试剂和耗材，最大限度降低实验室成本，提升检验中心的效益，也有效降低政府的医保支出；同时因为实现自身产品的垂直销售，减少了中间流通环节，进一步降低检验中心的运营成本，而且对于产品问题可以快速反馈解决。项目若顺利实施有助于迅速改变当地的竞争格局，有利于集中度的进一步提升。

5、自产产品布局和产研转化取得进展

公司积极寻求上游产业链自产化延伸，推进美国流式试剂国产化的进展，同时与知名高校及国内外专家团队洽谈合作，适时进行技术研发成果的产品转化，强化自主研发能力，丰富产品线，有利于公司优化产品结构，改善毛利率。公司还将利用自身渠道资源垂直销售，为下游提供整体增值服务，提高产品附加价值，提升业务粘性。

6、加快战略布局，共建襄阳产研合作基地

报告期内，塞力斯与襄阳市人民政府主导的湖北汉江产业投资有限公司签署了《襄阳市生物样本库与医学大数据中心项目建设战略合作协议》，合资公司将以襄阳市中心医院为依托将以全市各级医院为基础，整合资源，建设襄阳市区域检验中心，同时在建设生物样本库和医学大数据平台等合作上达成一致意见。生物样本库在转化医学研究方面为科研和产业转化提供平台和数据支撑，有助于提高公司的自主研发能力和核心竞争力，对公司日后的持续经营将产生积极的促进作用。

公司围绕“规模与平台价值同步提升”核心战略要点，审慎高效布局，追求有质量、有话语权的成长。2018 年是公司业务布局的落地之年，此次深化 SPD 布局，升级集约化服务能力，有助于提升公司体量。同时随着前期各地子公司项目的逐步落地，前期投入也将逐渐转化为收益。

公司 2018 年及以后的中长期工作重点主要包括：一、继续扩大集约化业务规模和区域检验中心的建设运营规模。二、推进 SPD 业务入口卡位提升销售规模与利润空间。三、进行协同性强的渠道并购与上游生产企业并购与投资。四、提高自研比例，扩大自产规模，改善毛利率。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	574,497,346.52	360,268,719.11	59.46
营业成本	380,707,061.85	245,745,669.67	54.92
销售费用	40,775,389.74	29,897,872.40	36.38
管理费用	45,530,956.26	30,071,025.19	51.41
财务费用	11,990,808.77	3,256,663.68	268.19
经营活动产生的现金流量净额	-92,459,295.69	-42,322,556.50	-118.46
投资活动产生的现金流量净额	-143,652,156.74	-98,503,679.81	-45.83
筹资活动产生的现金流量净额	819,089,314.56	1,740,611.70	46,957.56

研发支出	2,752,126.54	2,400,656.76	14.64
------	--------------	--------------	-------

营业收入变动原因说明:主要是业务内生外延增长所致

营业成本变动原因说明:主要是营业收入增长所致

销售费用变动原因说明:主要是业务收入增长所致

管理费用变动原因说明:主要是业务增长增长所致

财务费用变动原因说明:主要是银行借款利息所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是业务增长,经营性资金支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是主营业务增长所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是非公开发行募集资金所致

研发支出变动原因说明:研发支出按预算,同期变动不大

主营业务分销售模式统计情况:

分销售模式	2018年6月		同期销售 变动情况	同期毛利 变动情况
	收入	成本		
集约化销售模式	407,197,711.93	269,037,459.33	21.91%	2.10%
单纯销售模式	167,299,634.59	111,669,602.52	537.29%	1.93%
合计	574,497,346.52	380,707,061.85	59.46%	1.94%

主营业务分区域统计情况:

分区域	2018年6月		同期销售 变动情况	同期毛利 变动情况
	收入	成本		
湖北区域	232,099,020.55	133,899,230.39	78.06%	17.07%
湖南区域	93,106,382.05	66,842,290.85	6.96%	-3.56%
山东区域	66,309,965.01	51,082,951.04	393.07%	18.50%
北京区域	74,085,771.90	41,546,944.81	不适用	不适用
江苏区域	36,265,951.73	20,539,323.26	-14.61%	0.94%
河南区域	31,527,985.40	22,215,089.60	0.44%	-5.66%
其他区域	41,102,269.88	44,581,231.90	-26.02%	-52.20%
合计	574,497,346.52	380,707,061.85	59.46%	1.94%

主营业务分产品统计情况:

分产品	2018年6月		同期销售 变动情况	同期毛利 变动情况
	收入	成本		
试剂及耗材	566,280,982.90	374,078,581.93	61.44%	1.67%
仪器	6,940,109.68	6,628,479.92	-20.93%	-2.31%
其他	1,276,253.94		76.29%	0.00%
合计	574,497,346.52	380,707,061.85	59.46%	1.94%

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	774,317,702.79	31.80	196,499,840.66	12.52	294.06	非公开发行募集资金影响
应收账款	746,540,459.05	30.66	576,842,263.00	36.76	29.42	业务内生外延增长影响
存货	304,662,498.64	12.51	201,538,444.96	12.84	51.17	主要是业务增加,安全库存增加影响
固定资产	215,671,455.62	8.86	203,503,821.58	12.97	5.98	不适用
短期借款	523,624,000.00	21.50	286,624,000.00	18.26	82.69	主要是业务收入增加,补充经营资金,银行贷款增加所致
应付账款	68,261,250.14	2.8	55,956,937.13	3.57	21.99	随业务拓展增长
其他应付款	63,259,689.53	2.60	88,653,780.73	5.65	-28.64	主要是未支付的投资款

长期借款	43,562,000.00	1.79	28,274,400.00	1.80	54.07	主要是业务收入增加，补充经营资金，银行贷款增加所致
------	---------------	------	---------------	------	-------	---------------------------

其他说明

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中“七.78”注释。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期初至本报告披露日，公司对外投资情况如下：

(1) 公司投资新设控股子公司 7 家（上海塞力斯、南京塞尚、南京塞诚、新疆塞力斯、江门塞力斯、提喀科技、凯普瑞），投资额合计 6,630 万元；

(2) 通过收购方式控股子公司 1 家（阿克苏咏林），投资额合计 3,000 万元；

(3) 通过投资新设方式参股子公司 1 家（华润塞力斯），投资额合计 1,715 万元。

投资总额合计 11,345 万元。详细情况如下表所示：

序号	公司名称	投资时间 (工商登记日)	持股比例(%)	投资金额 (万元)	投资方式
1	上海塞力斯医疗科技有限公司	2018年2月7日	51	510	新设
2	南京塞尚医疗科技有限公司	2018年2月1日	51	510	新设
3	南京塞诚医疗科技有限公司	2018年3月20日	51	510	新设
4	新疆塞力斯医疗科技有限公司	2018年3月28日	51	1020	新设
5	塞力斯(江门)医疗科技有限公司	2018年6月22日	51	510	新设

6	华润塞力斯（武汉）医疗科技有限公司	2018 年 7 月 12 日	49	1715	新设
7	阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	2018 年 6 月 19 日	51	3000	收购
8	提咯科技有限公司	2018 年 7 月 24 日	51	2550	新设
9	武汉凯普瑞生物技术有限公司	2018 年 8 月 1 日	51	1020	新设

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场和政策变动风险

市场和政策变动的风险。随着医改持续深入推进，特别是公立医院取消药品加成以后，医院财务压力增大，对检验采购成本项的控费诉求动力增强，医疗检验服务价格将呈现走低趋势。

2. 竞争加剧的风险

市场竞争日趋激烈的风险。随着行业发展的逐渐成熟、市场规模快速增长以及政策逐步清晰，国内 IVD 生产企业、药品流通企业、耗材流通企业加快了向 IVD 渠道产业链的转型、升级、延伸的步伐，带动大批中小型流通企业被相继并购，流通行业加速洗牌，集中度将大幅提升，公司将

顺势而为，面对机会的同时，也将面临挑战和风险。

3. 内部控制、运营管理不能适应公司快速发展的风险

并购整合和多元化业务拓展带来内部控制和运营管理风险。“两票制”实施后，公司通过渠道并购、空白市场开拓、战略合作相结合等方式加强了全国终端渠道的有效覆盖，同时整合后运营管理复杂度增加，对管理团队的管理水平和公司内部控制有效性提出更高的要求，带来并购整合后的内部控制和运营管理风险。公司在深耕医疗检验集约化业务的同时，还加大体外诊断自产产品研发投入力度，扩大建设区域检验中心规模、通过 SPD 业务介入医疗机构运营服务，新业务与传统医疗检验集约化运营业务在服务模式上存在一定的差异，业务管理的复杂性增加，存在相应的运营管理风险。

4. 公司应收账款和资金压力增大的风险

资金利用率降低和资金成本增加的风险。随着近年药品加成的取消，全国大部分医院均有账期延长的趋势，渠道商承担了更多上游供应商预采集投入和下游医疗机构账期压力，行业整体回款周期较长。行业整体应收账款的增长将占用较多的营运资金，导致的资金利用率降低和资金成本增加的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn (2018-011))	2018 年 1 月 27 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn (2018-029)	2018 年 3 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn (2018-048)	2018 年 4 月 14 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn (2018-087)	2018 年 8 月 1 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn (2018-105)	2018 年 8 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东及实际控制人	备注 1	不适用	否	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东	备注 2	控 股 股 东 2016.10.31-2019.10.30	是	是	不适用	不适用
	分红	董事、高级管理人员	备注 3	不适用	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	实际控制人、员工持股计划、股东	备注 4	实际控制人、员工持股计划 2018.6.11-2021.6.10; 华润医药(汕头)产业投资基金、上海高能投资基金、财通基金长昕1号基金 2018.6.11—2019.6.10	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东及实际控制	备注 3	不适用	否	是	不适用	不适用

		人、董事、高级管理人员						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	备注5	不适用	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	控股股东及实际控制人	备注3	不适用	否	是	不适用	不适用

备注 1:

(一) 实际控制人温伟对公司作出如下承诺:

(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任；

(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入发行人经营以消除同业竞争的情形，发行人有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予发行人对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿发行人因此而产生的任何可具体举证的损失；

(3) 本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知发行人，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。

(二) 控股股东天津瑞美对公司作出如下承诺:

(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任；

(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方

式纳入发行人经营以消除同业竞争的情形，发行人有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予发行人对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿发行人因此而产生的任何可具体举证的损失；

(3) 本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知发行人，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。

备注 2:

(一) 公司控股股东天津瑞美承诺:

(1) 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行人本次发行前本公司已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

(2) 发行人上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；

(3) 如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则所减持的发行人股份的减持价格不低于发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。”

(二) 公司董事、监事、高级管理人员承诺：在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的直接持有的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接持有的发行人股份。

备注 3:

(一) 为维护公司和全体股东的合法权益，确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

7、承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。

（二）为维护公司和全体股东的合法权益，确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人承诺如下事项：

1、不越权干预公司经营管理活动，亦不侵占公司利益。

2、若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 4：

（一）实际控制人温伟承诺：本人承诺，本人因本次非公开发行取得的塞力斯股份，将严格按照《上市公司非公开发行股票实施细则（2011年修订）》的规定，自本次非公开发行结束之日起三十六个月不转让。

（二）员工持股计划承诺：本承诺人承诺，因本次非公开发行取得的塞力斯股份，将严格按照《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》的规定，自塞力斯公告标的股票过户至本承诺人名下之日起三十六个月不转让。

（三）华润医药（汕头）产业投资基金合伙企业（有限合伙）承诺：本人承诺，本人因本次非公开发行取得的塞力斯股份，将严格按照《上市公司非公开发行股票实施细则（2011年修订）》的规定，自本次非公开发行结束之日起十二个月不转让。

（四）财通基金管理有限公司-财通基金-长听1号资产管理计划承诺：本人承诺，本人因本次非公开发行取得的塞力斯股份，将严格按照《上市公司非公开发行股票实施细则（2011年修订）》的规定，自本次非公开发行结束之日起十二个月不转让。

（五）上海高能投资管理有限公司-高能汇实专项私募股权投资基金1号承诺：本人承诺，本人因本次非公开发行取得的塞力斯股份，将严格按照《上市公司非公开发行股票实施细则（2011年修订）》的规定，自本次非公开发行结束之日起十二个月不转让。

备注 5：

本公司承诺，若董事、监事及高级管理人未履行因信息披露违规赔偿损失的承诺，本公司不将其作为股权激励对象。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2018 年 4 月 13 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，同意继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

公司 2017 年员工持股计划，参与总人数为 7 人，认购情况如下：

序号	姓名	性别	职务	认购金额 (万元)	占员工持股计 划的比例

1	雷先坤	男	监事会主席、工程部总监	20	2.87%
2	何清	男	销售部副总监	6	0.86%
3	宋学民	男	销售部副总监	50	7.18%
4	刘光明	男	销售部副总监	10	1.44%
5	戴日升	男	工程部副总监	5	0.72%
6	何艳霞	女	销售部经理助理	5	0.72%
7	于昊正	男	销售经理	600	86.21%
合计				696	100.00%

公司 2017 年员工持股计划本次认购数量为 298,584 股，股份限售期为 36 个月。截至认购日，员工持股计划参与人包括公司监事，为公司的关联方，上述股份已于 2018 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													500 万

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	500万
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	500万
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.32%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

√适用 □不适用

- 1、公司与武汉市中医医院就其免疫试剂及耗材、生化试剂及耗材和临检、微生物、PCR、病理、血库试剂及耗材三个项目分别签署了《检验试剂及耗材集中配送服务合同书》，合同约定的供货期限为叁年。具体内容详见《关于与武汉市中医医院签署<检验试剂及耗材集中配送服务合同书>的公告》（公告编号：2018-002）。
- 2、公司与华润山东医药有限公司作为联合体与平度市人民医院签署《平度市区域医学检验中心、平度市人民医院实验室（集约化服务）项目合同书》，合同的供货期限为拾年。具体内容详见《关于与平度市人民医院签署<集约化服务项目合同书>的公告》（公告编号：2018-003）。
- 3、公司与河北省人民医院签署《体外诊断试剂集约化购销协议》，协议约定的供货期限为叁年。具体内容详见《关于与河北省人民医院签署<体外诊断试剂集约化购销协议>的公告》（公告编号：2018-009）。
- 4、公司与内蒙古医科大学附属人民医院（内蒙古自治区肿瘤医院）签署《医用耗材集约化运营服务框架协议》，合同履行期限为6年。具体内容详见《关于与内蒙古医科大学附属人民医院签署<医用耗材集约化运营服务框架协议>的公告》（公告编号：2018-012）。
- 5、公司与襄阳市人民政府签署《襄阳市生物样本库与医学大数据中心项目建设战略合作协议》，协议作为双方的合作意向，意在为今后的具体合作确定基本原则和方向指导。具体内容详见《关于与襄阳市人民政府签署<襄阳市生物样本库与医学大数据中心项目建设战略合作协议>的公告》（公告编号：2018-057）。
- 6、公司与美国 Caprico Biotechnologies, Inc. 于2018年7月20日就具体合作事宜签署了《合资经营合同》，具体内容详见《关于与 Caprico Biotechnologies, Inc. 合作进展暨对外投资新设子公司的公告》。

7、公司与现湖北汉江产业投资有限公司和襄阳市溯库生物科技有限公司就成立湖北微伞医疗科技有限公司的具体事宜协商达成一致意见，并于 2018 年 8 月 13 日签署了《出资人协议》和《出资人协议之补充协议》。具体内容详见《关于襄阳市人民政府合作进展暨对外投资新设子公司的公告》（公告编号：2018-103）。

8、2018 年 4 月，公司与国药控股江苏有限公司、南京江北人民医院签署《检验试剂、耗材集约化服务项目共建协议书》，合同约定检验试剂耗材集中采购合同服务期限为八年。

9、2018 年 4 月，公司与广东通用医药有限公司签署《台山市医疗联合体项目集约化服务合作协议》，合同约定集约化服务的合作期限为六年。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

结合本公司的实际情况，制定出切实可行、各方满意的扶贫计划，配合协助当地政府部门扶贫攻坚工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

（一） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二） 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司遵守各项法律法规，每年将应急预案和危险废物管理计划表交至区环保局备案，公司日常经营活动中严格按照危险废物管理计划表的内容执行。

（三） 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	32,873,397	46.0954	26,853,709	0	49,310,095	0	76,163,804	109,037,201	53.15
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	32,873,397	46.0954	26,853,709	0	49,310,095	0	76,163,804	109,037,201	53.15
其中：境内非国有法人持股	32,873,397	46.0295	18,273,701	0	49,310,095	0	67,583,796	100,457,193	48.97
境内自然人持	0	0	8,580,008	0	0	0	8,580,008	8,580,008	4.18

股									
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	38,442,603	53.9046	0	0	57,663,905	0	57,663,905	96,106,508	46.85
1、人民币普通股	38,442,603	53.9046	0	0	57,663,905	0	57,663,905	96,106,508	46.85
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	71,316,000	100	26,853,709	0	106,974,000	0	133,827,709	205,143,709	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、经公司 2018 年 4 月 13 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，以公司总股本 71,316,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 1.5 股，本次分配后总股本为 178,290,000 股。具体内容详见公司通过上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2017 年年度权益分派实施公告》（编号：2018-051）。

2、本次发行募集资金总额为人民币 625,959,956.79 元，发行股份数量为 26,853,709 股，认购对象以人民币现金方式认购公司本次发行的股票本次发行新增股份已于 2018 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称中登公司上海分公司）办理完毕登记托管手续。具体内容详见公司通过上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（编号：2018-061）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

(二) 限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市瑞美科学仪器有限公司	32,873,397	0	49,310,095	82,183,492	首次公开发行股份限售	2019-10-30
温伟	0	0	8,580,008	8,580,008	公司非公开发行认购股份限售	2021-06-10
武汉塞力斯医疗科技股份有限公司2017年员工持股计划	0	0	298,584	298,584	公司非公开发行认购股份限售	2021-06-10
上海高能投资管理有限公司-“高能汇实专项私募股权投资基金1号”	0	0	9,395,109	9,395,109	公司非公开发行认购股份限售	2019-06-11
华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	6,435,006	6,435,006	公司非公开发行认购股份限售	2019-06-11
财通基金管理有限公司	0	0	2,145,002	2,145,002	公司非公开发行认购股份限售	2019.6.11
合计	32,873,397	0	76,163,804	109,037,201	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,575
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	条件股份数 量	股 份 状 态	数量	性质
天津市瑞美科学仪器有限公司	49,310,095	82,183,492	40.06	82,183,492	质押	37,842,300	境内非 国有 法人
邓跃辉	6,551,109	10,751,515	5.24	0	质押	10,751,515	境内 自然 人
沐阳天沐朴石投资咨询有限公司—宿迁天沐君合投资管理中心(有限合伙)	6,300,609	10,501,015	5.12	0	无	0	其他
上海高能投资管理有限公司—高能汇实专项私募股权投资基金1号	9,395,109	9,395,109	4.58	9,395,109	无	0	其他
温伟	8,580,008	8,580,008	4.18	8,580,008	无	0	境内 自然 人
深圳市华润资本股权投资有限公司—华润医药(汕头)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	6,435,006	6,435,006	3.14	6,435,006	无	0	其他
南京蔚蓝股权投资企业(有限合伙)	2,335,610	5,081,250	2.48	0	无	0	其他
SPILLO LIMITED	2,394,950	4,988,450	2.43	0	无	0	境外 法人
宁波大榭开发区合睿众投资管理合伙企业(有限合伙)	2,099,867	4,102,592	2.00	0	无	0	其他
中国国际金融股份有限公司	3,565,800	3,565,800	1.74	0	无	0	境内 非 国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
邓跃辉	10,751,515			人民币普通股	10,751,515		

沐阳天沐朴石投资咨询有限公司—宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）	10,501,015	人民币普通股	10,501,015
南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）	5,081,250	人民币普通股	5,081,250
SPILO LIMITED	4,988,450	人民币普通股	4,988,450
宁波大榭开发区合睿众投资管理合伙企业（有限合伙）	4,102,592	人民币普通股	4,102,592
中国国际金融股份有限公司	3,565,800	人民币普通股	3,565,800
曲明彦	3,099,600	人民币普通股	3,099,600
厦门佳道投资管理有限公司—厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,734,255	人民币普通股	1,734,255
姚武	1,261,650	人民币普通股	1,261,650
汪国超	849,800	人民币普通股	849,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津市瑞美科学仪器有限公司	82,183,492	2019-10-31	0	条件1
2	上海高能投资管理有限公司—高能汇实专项私募股权投资基金1号	9,395,109	2019-6-11	0	条件2
3	温伟	8,580,008	2021-6-11	0	条件2
4	深圳市华润资本股权投资有限公司—华润医药（汕头）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,435,006	2019-6-11	0	条件2
5	财通基金—招商银行—财通基金—长昕1号资产管理计划	2,145,002	2019-6-11	0	条件2
6	武汉塞力斯医疗科技股份有限公司—2017年员工持股计划	298,584	2021-6-11	0	条件2
上述股东关联关系或一致行动的说明		温伟为天津市瑞美科学仪器有限公司股东，持有66.06%股权。			

条件1：

(1) 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行人本次发行前本公司已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

(2) 发行人上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；

(3) 如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则所减持的发行人股份的减持价格不低于发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。

条件 2: 本次非公开发行新增股份已于 2018 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份为有限售条件流通股，将于限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市交易。本次非公开发行对象中，温伟和 2017 年员工持股计划认购的股份限售期为 36 个月，其他投资者认购的股份限售期为 12 个月。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
温伟	董事	0	8,580,008	8,580,008	认购公司非公开发行股份
温一丞	董事	0	0	0	-
温小明	董事	0	0	0	-
范莉	董事	0	0	0	-
张震	董事	0	0	0	-
庄克服	董事	0	0	0	-
李德军	董事	0	0	0	-

房志武	董事	0	0	0	-
张卓奇	董事	0	0	0	-
刘文豪	董事	0	51,100	51,100	二级市场买入
雷先坤	董事	0	0	0	-
刘炜	董事	0	0	0	-
张开华	董事	0	0	0	-
孙毅飞	监事	0	0	0	-
杜红阳	监事	0	0	0	-
熊飞	监事	0	0	0	-
陈国权	监事	0	0	0	-
刘巧云	高管	0	0	0	-
万里波	高管	0	31,000	31,000	二级市场买入
黄咏喜	高管	0	0	0	-
王军明	高管	0	32,100	32,100	二级市场买入
仇健	高管	0	0	0	-
王文彬	高管	0	0	0	-
宋禹	高管	48,340	172,850	124,510	二级市场买入

其它情况说明

适用 不适用

公司于2018年7月27日召开职工代表大会选举熊飞为职工代表监事。公司于2018年7月30日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于增补非独立董事的议案》选举温伟、温小明、温一丞、范莉、刘文豪、雷先坤为公司第三届董事会独立董事；审议通过了《关于增补独立董事的议案》选举房志武、张开华、刘炜为公司第三届董事会独立董事；审议通过了《关于增补非职工代表监事的议案》，选举杜红阳、陈国权为第三届监事会非职工代表监事。公司于2018年7月30日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》同意聘任温伟为总经理，同意聘任刘文豪先生、万里波先生、黄咏喜先生、王军明先生、王文彬先生为公司副总经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
庄克服	董事	离任
张震	董事	离任
李德军	独立董事	离任
张卓奇	独立董事	离任
刘文豪	董事	选举
雷先坤	董事	选举
张开华	独立董事	选举
刘炜	独立董事	选举
雷先坤	监事	离任
孙毅飞	监事	离任

杜红阳	监事	选举
熊飞	监事	选举
刘巧云	副总经理兼董事会秘书	离任
仇健	副总经理	离任
宋禹	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

上述离任人员，除副总经理兼董事会秘书刘巧云先生辞职外，其余人员变动均为任期届满原因所致。

三、其他说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	774, 317, 702. 79	196, 499, 840. 66
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	七. 4	20, 639, 582. 25	18, 013, 055. 33
应收账款	七. 5	746, 540, 459. 05	576, 842, 263. 00
预付款项	七. 6	81, 761, 205. 4	88, 287, 065. 18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 9	23, 284, 419. 77	17, 514, 199. 77
买入返售金融资产			
存货	七. 10	304, 662, 498. 64	201, 538, 444. 96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	2, 627, 752. 12	10, 627, 976. 07
流动资产合计		1, 953, 833, 620. 02	1, 109, 322, 844. 97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 14	75, 301, 000. 00	75, 301, 000. 00
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	七. 19	215, 671, 455. 62	203, 503, 821. 58
在建工程	七. 20	6, 462, 879. 83	7, 396, 990. 48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	8, 682, 572. 70	7, 426, 370. 01

开发支出			
商誉	七. 27	121, 781, 790. 91	112, 911, 855. 91
长期待摊费用	七. 28	39, 558, 167. 46	30, 622, 184. 30
递延所得税资产	七. 29	13, 627, 025. 92	13, 241, 206. 68
其他非流动资产	七. 30		9, 664, 379. 67
非流动资产合计		481, 084, 892. 44	460, 067, 808. 63
资产总计		2, 434, 918, 512. 46	1, 569, 390, 653. 60
流动负债:			
短期借款	七. 31	523, 624, 000. 00	286, 624, 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			
应付账款	七. 35	68, 261, 250. 14	55, 956, 937. 13
预收款项	七. 36	19, 889, 810. 31	18, 928, 217. 95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	12, 903, 802. 24	25, 382, 698. 73
应交税费	七. 38	20, 559, 251. 24	24, 007, 151. 82
应付利息	七. 39		91, 325. 00
应付股利	七. 40	9, 312, 964. 20	9, 148, 200. 00
其他应付款	七. 41	63, 259, 689. 53	88, 653, 780. 73
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	七. 43		23, 608, 399. 61
其他流动负债			
流动负债合计		717, 810, 767. 66	532, 400, 710. 97
非流动负债:			
长期借款	七. 45	43, 562, 000. 00	28, 274, 400. 00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	10, 426, 301. 63	1, 468, 470. 84
长期应付职工薪酬	七. 48		2, 648, 189. 81
专项应付款			
预计负债	七. 50	325, 521. 27	325, 521. 27
递延收益	七. 51	457, 000. 00	501, 000. 00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		54, 770, 822. 90	33, 217, 581. 92
负债合计		772, 581, 590. 56	565, 618, 292. 89
所有者权益			

股本	七. 53	205, 143, 709. 00	71, 316, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	929, 112, 629. 86	470, 513, 564. 13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 59	25, 622, 203. 23	25, 622, 203. 23
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	407, 089, 462. 83	365, 934, 399. 51
归属于母公司所有者权益合计		1, 566, 968, 004. 92	933, 386, 166. 87
少数股东权益		95, 368, 916. 98	70, 386, 193. 84
所有者权益合计		1, 662, 336, 921. 90	1, 003, 772, 360. 71
负债和所有者权益总计		2, 434, 918, 512. 46	1, 569, 390, 653. 60

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		729, 442, 106. 32	106, 269, 797. 69
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		19, 652, 077. 25	16, 562, 449. 93
应收账款	十七. 1	579, 207, 429. 61	457, 042, 248. 91
预付款项		51, 379, 014. 89	64, 252, 393. 11
应收利息		3, 460, 379. 10	2, 764, 713. 98
应收股利			
其他应收款	十七. 2	160, 222, 405. 91	120, 804, 136. 34
存货		181, 559, 560. 42	164, 087, 146. 25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34, 634. 85	4, 018, 087. 92
流动资产合计		1, 724, 957, 608. 35	935, 800, 974. 13
非流动资产：			
可供出售金融资产		75, 301, 000. 00	75, 301, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	332, 222, 432. 39	252, 434, 432. 39
投资性房地产			
固定资产		124, 590, 360. 01	123, 542, 998. 63
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,574,448.56	7,350,170.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,261,762.90	4,266,273.09
递延所得税资产		8,002,583.70	11,773,302.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		553,952,587.56	474,668,176.41
资产总计		2,278,910,195.91	1,410,469,150.54
流动负债：			
短期借款		509,000,000.00	270,000,000.00
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			
应付账款		83,878,927.03	65,463,304.82
预收款项		8,813,273.17	1,797,092.93
应付职工薪酬		4,924,651.74	10,875,070.88
应交税费		6,579,302.67	8,963,657.62
应付利息			
应付股利		312,964.20	148,200.00
其他应付款		196,367,658.66	202,350,981.77
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			23,492,354.27
其他流动负债			
流动负债合计		809,876,777.47	583,090,662.29
非流动负债：			
长期借款		43,562,000.00	28,274,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,155,275.37	1,256,462.26
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		325,521.27	325,521.27
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		54,042,796.64	29,856,383.53
负债合计		863,919,574.11	612,947,045.82
所有者权益：			
股本		205,143,709.00	71,316,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		955,597,663.22	481,817,355.42

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,846,394.92	24,846,394.92
未分配利润		229,402,854.66	219,542,354.38
所有者权益合计		1,414,990,621.80	797,522,104.72
负债和所有者权益总计		2,278,910,195.91	1,410,469,150.54

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

合并利润表

2018年1—6月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七.61	574,497,346.52	360,268,719.11
其中：营业收入	七.61	574,497,346.52	360,268,719.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		492,260,026.90	314,199,952.50
其中：营业成本	七.61	380,707,061.85	245,745,669.67
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	七.62	3,563,458.54	2,397,530.63
销售费用	七.63	40,775,389.74	29,897,872.40
管理费用	七.64	45,530,956.26	30,071,025.19
财务费用	七.65	11,990,808.77	3,256,663.68
资产减值损失	七.66	9,692,351.74	2,831,190.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.69	-2,729,085.21	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七.70	2,248,000.00	44,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,756,234.41	46,112,766.61
加：营业外收入	七.71	224,166.41	4,999,448.84
减：营业外支出	七.72	1,441,309.64	54,596.83

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,539,091.18	51,057,618.62
减：所得税费用	七.73	20,079,369.94	12,111,474.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,459,721.24	38,946,144.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,459,721.24	38,946,144.47
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.归属于母公司所有者的净利润		48,286,663.32	37,128,548.53
2.少数股东损益		12,173,057.92	1,817,595.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		60,459,721.24	38,946,144.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,286,663.32	37,128,548.53
归属于少数股东的综合收益总额		12,173,057.92	1,817,595.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：10,607,318.73 元，上期被合并方实现的净利润为：7,742,310.96 元。

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司利润表
2018 年 1—6 月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	332,302,421.61	291,035,540.33
减：营业成本	十七.4	253,938,998.87	217,926,284.14
税金及附加		1,420,653.23	1,316,906.44
销售费用		15,953,561.62	18,376,189.40
管理费用		22,829,646.71	19,977,848.26
财务费用		8,201,193.44	1,797,422.80
资产减值损失		6,137,095.52	4,922,613.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,504,536.40	
其他收益		2,098,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,414,735.82	26,718,275.45
加：营业外收入		122,348.07	4,708,495.91
减：营业外支出		20,000.00	50,700.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,517,083.89	31,376,070.73
减：所得税费用		6,524,983.61	9,096,211.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,992,100.28	22,279,859.43
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		16,992,100.28	22,279,859.43
2. 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）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		16,992,100.28	22,279,859.43
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：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

合并现金流量表

2018年1—6月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		477,481,644.29	327,062,346.7
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七.75(1)	6,469,729.57	12,373,772.55
经营活动现金流入小计		483,951,373.86	339,436,119.25
购买商品、接受劳务支付的现金		383,054,329.95	273,093,004.65
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		55,088,255.09	42,095,598.05
支付的各项税费		58,847,050.01	32,175,848.30
支付其他与经营活动有关的现金	七.75(2)	79,421,034.50	34,394,224.75
经营活动现金流出小计		576,410,669.55	381,758,675.75
经营活动产生的现金流量净额		-92,459,295.69	-42,322,556.50
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		442.26	14,639.26
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		442.26	14,639.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,865,303.49	64,944,174.47

投资支付的现金		74,257,295.51	20,501,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.75(4)	8,530,000.00	13,073,144.60
投资活动现金流出小计		143,652,599.00	98,518,319.07
投资活动产生的现金流量净额		-143,652,156.74	-98,503,679.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		611,189,957.79	4,905,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		611,189,957.79	
取得借款收到的现金		325,300,000.00	78,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		936,489,957.79	82,905,000.00
偿还债务支付的现金		83,000,000.00	66,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,452,205.90	7,443,047.58
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	七.75(6)	10,948,437.33	7,621,340.72
筹资活动现金流出小计		117,400,643.23	81,164,388.30
筹资活动产生的现金流量净额		819,089,314.56	1,740,611.70
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		582,977,862.13	-139,085,624.61
加：期初现金及现金等价物余额		191,339,840.66	348,624,266.90
六、期末现金及现金等价物余额	七.76(4)	774,317,702.79	209,538,642.29

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司现金流量表

2018年1—6月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		264,472,889.04	275,745,946.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,220,348.07	12,600,777.57
经营活动现金流入小计		266,693,237.11	288,346,724.36
购买商品、接受劳务支付的现金		226,715,570.66	271,447,505.92
支付给职工以及为职工支付的现金		28,285,890.91	28,437,392.87
支付的各项税费		22,022,221.91	20,389,318.72
支付其他与经营活动有关的现金		58,219,838.00	43,283,109.89
经营活动现金流出小计		335,243,521.48	363,557,327.40
经营活动产生的现金流量净额		-68,550,284.37	-75,210,603.04
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		442.26	14,639.26
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		442.26	14,639.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,565,680.43	27,076,391.60
投资支付的现金		78,267,295.51	42,065,000.00
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		8,530,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		123,362,975.94	75,141,391.60
投资活动产生的现金流量净额		-123,362,533.68	-75,126,752.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		610,059,956.79	
取得借款收到的现金		309,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		919,059,956.79	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	66,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,999,798.67	7,301,581.75
支付其他与筹资活动有关的现金		10,948,437.33	7,221,540.72
筹资活动现金流出小计		103,948,236.00	80,623,122.47
筹资活动产生的现金流量净额		815,111,720.79	-10,623,122.47
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		623,198,902.74	-160,960,477.85
加：期初现金及现金等价物余额		106,243,203.58	337,336,315.22
六、期末现金及现金等价物余额		729,442,106.32	176,375,837.37

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	71,316,000.00				470,513,564.13				25,622,203.23		365,934,399.51	70,386,193.84	1,003,772,360.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	71,316,000.00				470,513,564.13				25,622,203.23		365,934,399.51	70,386,193.84	1,003,772,360.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,827,709.00				458,599,065.73			0			41,155,063.32	24,982,723.14	658,564,561.19
（一）综合收益总额											48,286,663.32	12,173,057.92	60,459,721.24
（二）所有者投入和减少资本	26,853,709.00				565,573,065.73							1,000,000.00	593,426,774.73
1. 股东投入的普通股	26,853,709.00				580,754,307.80							1,000,000.00	608,608,016.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-15,181,242.07								-15,181,242.07
（三）利润分配											-7,131,600.00		-7,131,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,131,600.00		-7,131,600.00

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	106,974,000.00				-106,974,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,974,000.00				-106,974,000.00							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他											11,809,665.22	11,809,665.22
四、本期期末余额	205,143,709.00				929,112,629.86			25,622,203.23		407,089,462.83	95,368,916.98	1,662,336,921.90

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,940,000.00				490,889,564.13				21,165,579.64		280,618,838.10	15,674,168.37	859,288,150.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,940,000.00				490,889,564.13				21,165,579.64		280,618,838.10	15,674,168.37	859,288,150.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											33,053,348.53	24,848,877.46	57,902,225.99

(一) 综合收益总额								37,128,548.53	1,817,595.94	38,946,144.47
(二) 所有者投入和减少资本									4,905,000.00	4,905,000.00
1. 股东投入的普通股									4,905,000.00	4,905,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-4,075,200.00		-4,075,200.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-4,075,200.00		-4,075,200.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他									1,8126,281.52	18,126,281.52
四、本期期末余额	50,940,000.00			490,889,564.13			21,165,579.64	313,672,186.63	40,523,045.83	917,190,376.23

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	71,316,000.00				481,817,355.42				24,846,394.92	219,542,354.38	797,522,104.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	71,316,000.00				481,817,355.42				24,846,394.92	219,542,354.38	797,522,104.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,827,709.00				473,780,307.80			0	9,860,500.28	617,468,517.08	
（一）综合收益总额										16,992,100.28	16,992,100.28
（二）所有者投入和减少资本	26,853,709.00				580,754,307.80						607,608,016.80
1. 股东投入的普通股	26,853,709.00				580,754,307.80						607,608,016.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-7,131,600.00	-7,131,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,131,600.00	-7,131,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	106,974,000.00				-106,974,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,974,000.00				-106,974,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	205,143,709.00			955,597,663.22			24,846,394.92	229,402,854.66	1,414,990,621.80

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,940,000.00			502,193,355.42				20,389,771.33	183,507,942.03	757,031,068.78	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,940,000.00			502,193,355.42				20,389,771.33	183,507,942.03	757,031,068.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									18,204,659.43	18,204,659.43	
（一）综合收益总额									22,279,859.43	22,279,859.43	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-4,075,200.00	-4,075,200.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,075,200.00	-4,075,200.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	50,940,000.00			502,193,355.42			20,389,771.33	201,712,601.46	775,235,728.21	

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1. 塞力斯医疗科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“集团”)前身为武汉塞力斯生物科技有限公司,于2004年2月23日由天津市瑞美科学仪器有限公司、法国BMT公司共同出资组建中外合资企业,经武汉市工商行政管理局批准成立,领取了420112400001102号企业法人营业执照。

2. 公司成立时公司注册资本20万美元,其中:天津市瑞美科学仪器有限公司(以下简称“天津瑞美”)以折合15万美元的人民币现金出资,占注册资本的75.00%,法国BMT公司以现金和专有技术出资5万美元,占注册资本的25.00%。以上出资经武汉新时代会计师事务所有限责任公司“武新验字[2004]第001号”验资报告验证。

2010年3月,根据公司董事会决议,法国BMT公司将持有公司的全部股权无偿转让给天津瑞美,同时公司进行了增资,其中:天津瑞美以折合270.3065万美元的实物及54.0388万美元的人民币现金出资(合计324.3453万美元),全部作为认缴注册资本出资;香港SpilloLimited公司以折合146.4901万美元的外汇现金出资(其中26.4867万美元作为认缴注册资本出资,120.0034万美元作为资本溢价出资);上海合睿众投资管理有限公司以折合117.1921万美元的人民币现金出资(其中21.1680万美元作为认缴注册资本出资,96.0241万美元作为资本溢价出资)。增资后公司注册资本增至392.00万美元。本次增资经中勤万信会计师事务所“信验字[2010]1006号、信验字[2010]1010号、信验字[2010]1024号”验资报告验证。

2011年4月,根据公司董事会决议,公司进行了增资,其中:宿迁天沐君合投资管理中心(有限合伙)以折合764.5260万美元的人民币现金出资(其中38.5866万美元作为认缴注册资本出资,725.9394万美元作为资本溢价出资);上海传化投资控股集团有限公司(现更名为“传化控股集团有限公司”)以折合764.5260万美元的人民币现金出资(其中38.5866万美元作为认缴注册资本出资,725.9394万美元作为资本溢价出资);增资后公司注册资本增至469.1732万美元。本次增资经中审众环会计师事务所“众环验字(2011)032号、众环验字(2011)080号”验资报告验证。

2011年8月,根据公司董事会决议,公司进行了增资,其中:南京蔚蓝股权投资企业(有限合伙)以折合388.204786万美元的人民币现金出资(其中66.2162万美元作为认缴注册资本出资,321.988586万美元作为资本溢价出资);增资后公司注册资本增至535.3894万美元。本次增资经中审众环会计师事务所“众环验字(2011)080号”验资报告验证。

2011年11月,南京蔚蓝股权投资企业(有限合伙)与厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业(有限合伙)签署《股权转让协议》,南京蔚蓝股权投资企业(有限合伙)将持有本公司5.7717%股权

转让给厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙），上述股权转让的工商变更登记手续于2011年12月6日办理完毕。

2011年12月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：海口林沐科技有限公司以折合86.604588万美元的人民币现金出资（其中7.9231万美元作为认缴注册资本出资，78.681488万美元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至543.3125万美元。本次增资经中审众环会计师事务所“众环验字(2011)138号”验资报告验证。

2012年4月28日天津市瑞美科学仪器有限公司、传化控股集团有限公司、宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）签署股权转让协议，天津瑞美分别向传化控股集团有限公司、宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）各无偿转让其所持有的塞力斯公司0.7934%股权，上述股权转让的工商变更登记手续于2012年6月28日办理完毕。

2012年7月6日，经武汉市商务局“武商务【2012】340号”文件批准，公司以2011年12月31日经审计的净资产23,580.90万元（其中：实收资本3,657.96万元，资本公积14,382.71万元，盈余公积590.92万元，未分配利润4,949.30万元），按1:0.1611的比例折股，整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币3,800.00万元，其中：天津市瑞美科学仪器有限公司出资人民币2,348.0998万元，占注册资本的61.7921%；SpilloLimited出资人民币185.25万元，占注册资本的4.8750%；上海合睿众投资管理有限公司出资人民币148.0518万元，占注册资本的3.8961%；宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）出资人民币300.029万元，占注册资本的7.8955%；传化控股集团有限公司出资人民币300.029万元，占注册资本的7.8955%；南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）出资人民币247.00万元，占注册资本的6.50%；厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币216.125万元，占注册资本的5.6875%；海口林沐科技有限公司出资人民币55.4154万元，占注册资本的1.4583%。以上注册资本变更事项经中审众环会计师事务所“众环验字(2012)052号”验资报告验证。

2012年8月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：上海朴山投资管理中心（有限合伙）以人民币333.301114万元的现金出资（其中人民币20.00万元作为认缴注册资本出资，人民币313.301114万元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至人民币3,820.00万元。本次增资经中审众环会计师事务所“众环验字(2012)075号”验资报告验证。

2016年10月14日，中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2352号文核准，公司向社会公开发行股票人民币普通股12,740,000.00股，本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币26.91元。2016年10月25日，公司在中国证券登记结算有限责任公司

上海分公司完成了新增股份1,274万股股份登记手续，同时根据公司第二届董事会第八次会议及2016年第二次临时股东大会决议，公司于2016年12月30日办理了注册资本变更手续，公司注册资本变更为5,094万元，以上注册资本变更事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众环验字（2016）010129号”验资报告验证。

2017年10月24日公司实施资本公积转增股本，每10股转4股，用资本公积2,037.60万元转增股本，公司注册资本变更为7,131.60万元。注册资本变更事项经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“中证天通（2018）证验字04001号”验资报告验证。

2018年5月8日公司实施资本公积转增股本，每10股转15股，用资本公积10,697.40万元转增股本，公司注册资本变更为17,829.00万元。注册资本变更事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“众环证字（2018）010038号”验资报告验证。

根据公司2016年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉塞力斯医疗科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2322号）核准，贵公司非公开发行不超过1,400万股股份，后经贵公司第二届董事会第十八次会议、2017年第一次临时股东大会决议以资本公积转增股本（每10股转4股）；第二届董事会第二十三次会议、2017年年度股东大会决议以资本公积转增股本（每10股转15股），对本次非公开发行股票的发行数量进行了调整，调整后非公开发行不超过3500万股，合计申请增加注册资本26,853,709.00元，其中：温伟认缴新增注册资本8,580,008.00元、武汉塞力斯医疗科技股份有限公司-2017年员工持股计划认缴新增注册资本298,584.00元、华润医药（汕头）产业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴新增注册资本6,435,006.00元、财通基金管理有限公司-财通基金-长昕1号资产管理计划认缴新增注册资本2,145,002.00元、上海高能投资管理有限公司-高能汇实专项私募股权投资基金1号认缴新增注册资本9,395,109.00元，变更后的注册资本为人民币205,143,709.00元。

公司采取非公开发行的方式，实际发行人民币普通股26,853,709股，募集资金总额为人民币625,959,956.79元，扣除承销保荐费用及与本次非公开发行直接相关的其他发行费用（含增值税）共计人民币18,351,939.99元，募集资金净额为人民币607,608,016.80元。注册资本变更事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“众环证字（2018）010040号”验资报告验证。

截止2018年6月30日，公司的注册资本为人民币205,143,709.00元、股本为人民币205,143,709.00元。

3. 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：武汉市东西湖区金山大道1310号

本公司总部办公地址：武汉市东西湖区金山大道1310号

4. 本公司的业务性质和主要经营活动：本公司及子公司（以下合称“本公司”）的主要经营范围为：开发、生产和销售生物科技产品、医用电子设备及配套消耗品、试剂等（不涉及外商投资准入特别管理措施）；办公自动化设备、机电、仪器设备的维护修理；设备租赁；相关产品技术咨询；化工产品（不含化学危险品），医用器械软件开发；生物科技品、医用电子设备及配套消耗品、试剂等进出口及批发业务；货物专用运输（冷藏保鲜）。为其他医疗器械生产经营企业提供第II、III类医疗器械贮存、配送服务（含体外诊断试剂、冷藏、冷冻库）。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）。

5. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为天津市瑞美科学仪器有限公司（以下简称“天津瑞美”），截至2018年06月30日，天津瑞美所持公司股权比例为40.06%。

本公司实际控制人为温伟先生。截至2018年06月30日，温伟通过天津市瑞美科学仪器有限公司投资间接持有本公司表决权44.24%。

6. 本财务报表于2018年8月29日经公司第三届董事会第二次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计30家。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司具备持续经营的能力，自报告期起12个月内不存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，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投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2018 年 6 月 30 日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、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（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ① 转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 300 万元以上的客户应收账款； 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

□适用 √不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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)	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、库存商品、发出商品、配件等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有

待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应

结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.50
运输工具	年限平均法	4	10%	22.50
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00
办公设备	年限平均法	3、5	10%	30.00、18.00
集约化销售业务资产	年限平均法	5	10%	18.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，

调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指经湖北医疗器械质量监督检验中心进行产品标准制定和审核，进入临床试验并获得医院临床实验报告并经药监局评审中心对质量管理体系考核通过前的所有支出；开发阶段支出是指获得国家食品药品监督管理部门颁发的产品注册证书前可直接归属的支出，进入注册检测及注册审批阶段以有关管理部门的批准文件为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、装修费等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的收入包括销售商品收入、集约化销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司销售诊断仪器及试剂，具体确认标准如下：

（一）销售诊断仪器收入，一般是商品已发出，且已安装调试合格，获取客户签收的装机报告单后，公司依据销售出库单开具发票确认相应销售收入；同时结转相应的诊断仪器采购成本；

（二）销售体外诊断试剂收入，一般是商品已发出，且已获取客户确认签收单据后，公司依据销售出库单开具发票确认相应销售收入；同时结转相应的体外诊断试剂成本；

（2）集约化销售收入

集约化销售收入确认方法主要有：

一是按确定的试剂销售价格与客户结算。公司与客户一般签订有长期集约化销售合同，并确定了产品的结算价格及方式。公司对市内客户一般送货上门，并收取客户签收回执；对市外省外客户一般通过快递公司送货上门（送达时间一般在 48 小时内），并由快递公司代本公司收取客户签收回执；公司于货物发出并确认客户签收后依据销售出库单开具销售发票确认销售收入；

二是按测试数与客户结算。这种方式是根据公司与客户签订集约化销售合同，确定按实际检测项目的收费标准、检测数量确定公司配送试剂的收费金额。在此情况下，公司先将当期客户所需试剂发往客户使用，于月末根据仪器确定的测试数，与客户进行确认后，开具销售发票确认销售收入，并结转相应试剂成本。

公司在确认集约化销售收入时，按收入成本配比原则，同时确认相应项目成本。项目成本包括：

①试剂及耗材成本，是指为公司签约客户配送检测项目所需的全部体外诊断试剂及耗材采购或生产成本，根据会计政策，遵循收入与成本配比原则进行结转；

②折旧成本，是指对公司提供的用于合作项目供其使用消耗体外诊断试剂的诊断设备，按会计政策计提折旧费用，并遵循收入与成本配比原则将折旧费用确认计入相应项目成本；

③项目服务成本，是指公司为合作的集约化销售，所提供物流配送、培训及技术支持、工程维护、采购管理、信息化软件功能拓展、医学实验室建设布局优化、ISO15189 认证支持和体外诊断新技术学术交流推广等多方面服务，提供上述服务所产生的必要的职工薪酬，员工福利，及修理配件，

办公差旅等各项直接相关费用。公司按费用发生时与项目的相关性，按会计准则首先通过费用科目进行归集，然后在会计期末按照会计准则的相关规定分配计入各服务项目。

(3) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29. 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

适用 不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	按应纳流转税额缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额缴纳	25%、15%
教育费附加	按应纳流转税额缴纳	3%

地方教育附加	按应纳流转税额缴纳	1.5%
--------	-----------	------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
武汉塞力斯生物技术有限公司	15%

公司的子公司武汉塞力斯生物技术有限公司于 2017 年 4 月 19 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201642001069），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，武汉塞力斯生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2016 年）所得税税率为 15%。

2. 税收优惠

适用 不适用

公司的子公司武汉塞力斯生物技术有限公司于 2017 年 4 月 19 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201642001069），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，武汉塞力斯生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2016 年）所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,757.77	386,069.25
银行存款	774,219,945.02	190,953,771.41
其他货币资金		5,160,000.00
合计	774,317,702.79	196,499,840.66
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,771,501.25	8,805,130.90
商业承兑票据	868,081.00	9,207,924.43
合计	20,639,582.25	18,013,055.33

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	790,117,060.31	100	43,576,601.26	5.52	746,540,459.05	614,683,017.48	100	37,840,754.48	6.16	576,842,263.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	790,117,060.31	/	43,576,601.26	/	746,540,459.05	614,683,017.48	/	37,840,754.48	/	576,842,263.00
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	748,221,545.00	35,530,895.35	5.00
1 年以内小计	748,221,545.00	35,530,895.35	5.00
1 至 2 年	32,625,504.77	3,117,668.18	10.00
2 至 3 年	6,202,818.30	1,860,845.49	30.00
3 年以上	3,067,192.24	3,067,192.24	100.00
合计	790,117,060.31	43,576,601.26	5.52

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 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 5,219,012.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 190,003,994.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,017,307.93 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	80,142,390.28	98.02	84,607,008.71	95.83
1至2年	1,618,815.12	1.98	3,680,056.47	4.17
合计	81,761,205.40	100.00	88,287,065.18	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
往来核算款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 26,227,740.72 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 32.08%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,218,988.70	100.00	12,934,568.93	27.66%	23,284,419.77	25,532,438.16	100.00	8,018,238.39	31.40	17,514,199.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合	36,218,98	/	12,934,56	/	23,284,41	25,532,43	/	8,018,238	/	17,514,19
计	8.70		8.93		9.77	8.16		.39		9.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京赛力斯生物科技 有限公司	3,748,277.98	3,748,277.98	100.00	公司注销
合计	3,748,277.98	3,748,277.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	12,560,234.40	688,011.72	5
1 年以内小计	12,560,234.40	688,011.72	5
1 至 2 年	3,541,091.14	364,109.11	10
2 至 3 年	11,971,333.83	3,736,118.77	30
3 年以上	8,146,329.33	8,146,329.33	100
合计	36,218,988.70	12,934,568.93	35.71

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 4,473,339.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,957,593.53	17,017,174.50
备用金借支	3,673,012.71	2,978,000.78
对非关联公司的应收款项	5,588,382.46	5,537,262.88
合计	36,218,988.70	25,532,438.16

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郴州市第一人民医院	保证金	10,000,000.00	3 年	27.61	3,000,000.00
北京赛力斯生物科技有限公司	其他	3,748,277.98	3 年以上	10.35	3,748,277.98
随州市中心医院	保证金	2,000,000.00	2 年	5.52	200,000.00
西门子财务租赁有限公司上海分公司	保证金	1,605,787.83	1 年	4.43	80,289.39
青岛市妇女儿童医院	保证金	1,000,000	1 年	2.76	50,000.00
合计	/	18,354,065.81	/	50.67	7,078,567.37

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,194,216.23		6,194,216.23	4,595,689.88		4,595,689.88
库存商品	252,024,685.26		252,024,685.26	166,556,403.51		166,556,403.51
发出商品	46,443,597.15		46,443,597.15	30,386,351.57		30,386,351.57
合计	304,662,498.64		304,662,498.64	201,538,444.96		201,538,444.96

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊租赁费	2,627,752.12	5,229,790.35
待认证进项税额		2,339,294.73
待抵扣增值税		2,558,890.99
理财产品		500,000.00

合计	2,627,752.12	10,627,976.07
----	--------------	---------------

其他说明

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	75,301,000.00		75,301,000.00	75,301,000.00		75,301,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	75,301,000.00		75,301,000.00	75,301,000.00		75,301,000.00
合计	75,301,000.00		75,301,000.00	75,301,000.00		75,301,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00					10	
襄阳市科瑞杰医疗器械	4,800,000.00			4,800,000.00					10	

有限公司										
武汉华莱信软件有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					10	
共友时代（北京）科技股份有限公司	6,001,000.00			6,001,000.00					2	
广西信禾通医疗投资有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					10	
广东以大供应链管理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					18	
合计	75,301,000.00			75,301,000.00					/	

注 1：本公司于 2014 年 9 月 20 日与自然人费敏签订股权转让协议，受让其持有的苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司（简称苏大赛尔）10%的股权，受让价格为 1300 万元。

注 2：本公司于 2014 年 11 月 24 日以 480 万元的价格向襄阳市科瑞杰医疗器械有限公司（简称襄阳科瑞杰）投资，投资后塞力斯股份持有襄阳科瑞杰 10%的股权。

注 3：本公司于 2017 年 1 月 20 日以 250 万元的价格向武汉华莱信软件有限公司（简称武汉华莱信）投资，投资后塞力斯股份持有武汉华莱信 10%的股权。

注 4：本公司于 2017 年 3 月 20 日以 600.10 万元的价格向共友时代（北京）科技股份有限公司（简称共友时代）投资，投资后塞力斯股份持有共友时代 17 万股，占比 2%的股权。

注 5：本公司于 2017 年 4 月 27 日以 4,000 万元的价格向广西信禾通医疗投资有限公司（简称广西信禾通）投资，投资后塞力斯股份持有广西信禾通 10%的股权。

注 6：本公司于 2017 年 10 月 30 日以 900 万元的价格向广东以大供应链管理有限公司（简称以大供应链）投资，投资后塞力斯股份持有以大供应链 18%的股权。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	集约化销售业务资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	10,443,602.60	10,679,261.79	11,765,320.43	9,470,575.66	339,268,867.03	381,627,627.51
2. 本期增加金额		2,187,020.11	787,498.83	1,654,579.77	36,792,072.75	41,421,171.46
(1) 购置		2,148,327.80	579,098.83	1,573,463.05	36,792,072.75	41,092,962.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		38,692.31	208,400.00	81,116.72		328,209.03
3. 本期减少金额			126,800.00	169,784.62	14,301,609.69	14,598,194.31
(1) 处置或报废			126,800.00	169,784.62		296,584.62
(2) 出售					14,301,609.69	14,301,609.69
4. 期末余额	10,443,602.60	12,866,281.90	12,426,019.26	10,955,370.81	361,759,330.09	408,450,604.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,472,496.88	3,295,866.59	4,673,469.88	5,034,576.72	161,647,395.86	178,123,805.93
2. 本期增加金额	248,035.50	967,137.05	841,525.67	823,954.62	20,168,108.09	23,048,760.93
(1) 计提	248,035.50	956,333.20	794,635.67	809,782.17	20,168,108.09	22,976,894.63
(2) 企业合并增加		10,803.85	46,890.00	14,172.45		71,866.30
3. 本期			114,120.00	169,784.62	8,109,513.21	8,393,417.83

减少金额						
(1) 处置或报废			114,120.00	169,784.62		283,904.62
(2) 出售					8,109,513.21	8,109,513.21
4. 期末 余额	3,720,532.38	4,263,003.64	5,400,875.55	5,688,746.72	173,705,990.74	192,779,149.03
三、减值准备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	6,723,070.22	8,603,278.26	7,025,143.71	5,266,624.09	188,053,339.34	215,671,455.62
2. 期初 账面价值	6,971,105.72	7,383,395.20	7,091,850.55	4,435,998.94	177,621,471.17	203,503,821.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	19,115,186.74	8,211,061.07		10,904,125.67

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
钢构平台	6,462,879.83		6,462,879.83	6,270,257.76		6,270,257.76
办公室装修				1,126,732.72		1,126,732.72
合计	6,462,879.83		6,462,879.83	7,396,990.48		7,396,990.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,739,611.60	478,524.50	9,218,136.10
2. 本期增加金额		1,375,458.86	1,375,458.86
(1) 购置		1,375,458.86	1,375,458.86
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,739,611.60	1,853,983.36	10,593,594.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,451,456.20	340,309.89	1,791,766.09
2. 本期增加金额	102,018.84	17,237.33	119,256.17
(1) 计提	102,018.84	17,237.33	119,256.17
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,553,475.04	357,547.22	1,911,022.26
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,186,136.56	1,496,436.14	8,682,572.70
2. 期初账面价值	7,288,155.40	138,214.61	7,426,370.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京京阳腾微科技发展有限公司	48,398,334.16					48,398,334.16
天津信诺恒宏医疗科技有限公司	44,849.28					44,849.28
河南华裕正和实业有限公司	10,686.83					10,686.83
武汉汇信科技发展有限公司	55,621,614.01					55,621,614.01
武汉奥申博科技有限公司	8,836,371.63					8,836,371.63
阿克苏咏林瑞福科技有限公司		8,869,935.00				8,869,935.00
合计	112,911,855.91	8,869,935.00				121,781,790.91

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	30,622,184.30	13,133,179.06	4,197,195.90	39,558,167.46
合计	30,622,184.30	13,133,179.06	4,197,195.90	39,558,167.46

其他说明：

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,511,170.19	11,732,306.40	45,858,992.87	11,357,316.30
内部交易未实现利润	635,596.15	131,375.43	2,324,481.98	567,357.31
可抵扣亏损	3,981,755.61	995,438.90	2,194,511.43	548,627.88
预计负债	325,521.27	81,380.32	325,521.27	81,380.32
预提费用	97,909.66	24,477.42	97,909.66	24,477.42
计提绩效奖金	2,648,189.81	662,047.45	2,648,189.81	662,047.45
合计	64,200,142.69	13,627,025.92	53,449,607.02	13,241,206.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预计装修、设备款		9,664,379.67
合计		9,664,379.67

其他说明：

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,000,000.00

抵押借款		
保证借款	523,000,000.00	246,000,000.00
信用借款	624,000.00	624,000.00
合计	523,624,000.00	286,624,000.00

短期借款分类的说明:

注1: 2016年1月8日本公司与招商银行东西湖支行签订综合授信合同, 编号: 2016年西授字第0105号《综合授信合同》, 授信金额4000万元, 上述授信合同由天津市瑞美科学仪器有限公司、本公司实际控制人温伟先生作为连带责任保证人, 授信期间为2016年1月8日至2019年1月7日。本公司于2017年7月10日取得短期借款4000万元整, 借款期间为2017年7月10日至2018年7月19日, 利率为固定利率4.785%。

注2: 2017年3月6日公司与招商银行股份有限公司武汉东西湖支行签订综合授信合同, 编号: 2017年西授字第0108号《综合授信合同》, 授信额度9000万元, 授信期间为23个月, 即从2017年3月6日起到2019年1月7日(到期日)止; 该笔授信由天津瑞美和温伟提供最高额保证担保, 担保合同编号为2017西保字第0108-1和2017西保字第0108-2号。公司2017年10月20日取得短期借款2000万元整, 借款期间为2017年10月20日至2018年10月20日, 利率为固定利率4.785%。

注3: 2018年1月25日, 公司与招商银行东西湖支行签订授信协议, 编号: 127XY2018002343号《综合授信合同》, 授信金额50000万元, 授信期限1年, 原签有编号为2016年西授字第0105号、2017年西授字第0108号的《授信协议》额度自动纳入本协议项下。上述授信协议由天津市瑞美科学仪器有限公司、本公司实际控制人温伟先生作为连带责任保证人, 签订编号为2018年127XY201800234号的《最高额不可撤销保证书》。2018年2月11日本公司从招商银行武汉东西湖支行取得借款, 借款期间为2018年2月11日起到2019年2月11日止, 实际借款金额为5000万元, 借款利率为固定利率5.225%; 2018年4月9日本公司从招商银行武汉东西湖支行取得借款, 借款期间为2018年4月9日起到2019年4月9日止, 实际借款金额为3300万元, 借款利率为固定利率5.225%; 2018年4月26日本公司从招商银行武汉东西湖支行取得借款, 借款期间为2018年4月26日起到2019年4月26日止, 实际借款金额为1000万元, 借款利率为固定利率5.655%; 2018年4月27日本公司从招商银行武汉东西湖支行取得借款, 借款期间为2018年4月27日起到2019年4月27日止, 实际借款金额为9000万元, 借款利率为固定利率5.375%。

截至2018年6月30日, 本公司在招商银行东西湖支行尚有担保借款24300万元。

注4: 2017年6月5日, 本公司与中国光大银行股份有限公司武汉分行签订综合授信合同, 编号: 武光武昌GSSX20170005《综合授信合同》, 授信金额5000万元, 授信期间自2017年6月5日至2018年6月4日, 同时签订编号为武光武昌GSBZ20170005号《最高额保证合同》, 由本

公司实际控制人温伟作为连带责任保证人。公司于2017年7月5日取得短期借款3000万元整，借款期限为2017年7月5日至2018年7月4日止，利率为固定利率为4.872%，借款合同编号为武光武昌GSJK20170012。公司于2017年7月10日取得短期借款2000万元整，借款期限为2017年7月10日至2018年7月9日止，利率为固定利率为4.872%，借款合同编号为武光武昌GSJK20170013。

截至2018年6月30日，本公司在中国光大银行股份有限公司武汉分行尚有担保借款5000万元。

注5：2017年9月1日，天津瑞美、温伟及戴帆与建行东西湖支行签订最高额保证合同，编号为DXH-2017-ZGBZ-0018号、DXH-2017-ZGBZ-0017号，为本公司提供最高额保证担保，担保人所担保的主债权为自2017年09月01日起至2020年08月31日止，担保金额在伍仟万元整的最高余额内。2017年11月30日签订编号为DXH-2017-1230-0015借款合同，借款期限为2017年12月13日起至2018年12月12日止，借款金额为2000万元，借款利率为固定利率4.35%，截至2018年6月30日；2018年01月18日签订编号为DXH-2017-1230-0005借款合同，借款期限为2018年01月24日起至2019年1月23日止，借款金额为3000万元，借款利率为固定利率5.225%。截至2018年6月30日；本公司在建行东西湖支行尚有担保借款金额为5000万元。

注6：2017年9月21日，天津瑞美、温伟与浙商银行股份有限公司武汉分行签订最高额保证合同，合同编号为浙商银高保字（2017）第00097号、浙商银高保字（2017）第00098号。担保人所担保的主债权为自2017年11月09日起至2019年11月09日止。2017年11月10日本公司与浙商银行股份有限公司武汉分行签订浙商银字借（2017）第02278号借款合同，借款金额为4000万元，借款期限为2017年11月10日起至2018年09月05日止，利率为固定利率5.4375%。

截至2018年6月30日，本公司在浙商银行股份有限公司武汉分行尚有担保借款4000万元。

注7：2018年5月7日本公司与中国民生银行武汉分行签订20000万综合授信合同，编号：公授信字第ZH1800000051262号，授信期间从2018年5月7日起至2019年5月7日止；该笔授信由天津瑞美和温伟提供最高额保证担保，担保合同编号为公高保字第DB1800000043398、DB1800000042490，2017年6月1日本公司与中国民生银行武汉分行签订了《公借贷字第ZH1700000058884》流动资金贷款借款合同，借款金额为6000万元整，借款期限从2017年6月1日至2018年6月1日止，借款利率为固定利率5.0025%；2017年2月10日签订了《公借贷字第ZH1700000033742》流动资金贷款借款合同，借款金额为1000万元整，借款期限从2017年3月23日至2018年3月23日止，借款利率为固定利率4.785%，前期两笔借款分别于2018年3月20日和2018年5月29日分别还清。2018年5月9日本公司与中国民生银行武汉分行签订了《公借

贷字第 ZH18000000433982 号》流动资金贷款借款合同，借款金额为 9600 万元整，借款期限从 2018 年 5 月 30 日至 2019 年 5 月 30 日止，借款利率为固定利率 5.655%。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在民生银行武汉分行尚有担保借款金额为 9600 万元。

注 8：2017 年 6 月 29 日本公司与华夏银行股份有限公司临空港支行签定最高额融资合同，编号：WH35（融资）2017001《最高额融资合同》，融资额度 5000 万元，额度有效期自 2017 年 6 月 13 日至 2018 年 6 月 13 日，该笔授信由天津瑞美和温伟及戴帆提供最高额保证担保，担保合同编号为：WH35（高保）2017001《最高额保证合同》，WH35（个高保）2017001《个人最高额保证合同》，根据编号为 WH351020170001《流动资金借款合同》，公司与 2017 年 9 月 21 日取得短期借款 3000 万元整，借款期限为 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 21 日止，借款利率为固定利率 4.785%。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在华夏银行临空港支行尚有担保借款余额为 3000 万元。

注 9：2016 年 8 月 19 日北京京阳腾微科技发展有限公司与北京银行中关村海淀园支行签订综合授信合同，编号：0361462，授信金额为 800 万元，授信期间自 2016 年 8 月 19 日至 2018 年 8 月 19 日；上述授信合同由北京亦庄国际融资担保有限公司作为保证人，签订了编号为亦担字第 2016-127 号的《委托保证合同》。北京京阳腾微于 2017 年 8 月 10 日取得短期借款 800 万元整，借款期间为 2017 年 8 月 10 日起到 2018 年 8 月 10 日止，利率为固定利率 5.655%。

注 10：2018 年 5 月 28 日北京京阳腾微科技发展有限公司与北京银行中关村海淀园支行签订综合授信合同，编号：0484999，授信金额为 500 万元，授信期间自 2018 年 5 月 28 日至 2020 年 5 月 28 日；上述授信合同由母公司、耿智焱、霍菲、邵新杰作为连带责任保证人，签订了编号为 0484999_001、0484999_002、0484999_003、0484999_004 的《最高额保证合同》，北京京阳腾微于 2018 年 5 月 28 日取得短期借款 200 万元整，借款期间为 2018 年 5 月 28 日起到 2019 年 6 月 7 日止，利率为固定利率 5.655%。

截至 2018 年 6 月 30 日，北京京阳腾微在北京银行中关村海淀园支行尚有担保借款余额为 600 万元。

注 11：2017 年 6 月 9 日，北京京阳腾微科技发展有限公司与招商银行北京分行签订授信合同，编号：2017 年小金金字第授 043 号，授信金额为 800 万元，授信期间自 2017 年 6 月 9 日至 2019 年 6 月 5 日；上述授信合同由北京亦庄国际融资担保有限公司、耿智焱作为连带责任保证人，签订了编号为融 201700054_WB2017059 的《委托保证合同》和 2017 年小金金字第授 043 号的《最高额不可撤销担保书》。北京京阳腾微于 2018 年 6 月 8 日取得短期借款 500 万元整，借款期间为 2018 年 6 月 8 日起到 2018 年 12 月 5 日止，利率为固定利率 5.655%；北京京阳腾微于 2018 年 6

月 14 日取得短期借款 300 万元整，借款期间为 2018 年 6 月 14 日起至 2018 年 12 月 5 日止，利率为固定利率 5.655%。

截至 2018 年 6 月 30 日，北京京阳腾微在招商银行北京分行尚有担保借款余额为 800 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

32、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	59,892,243.31	43,330,998.13
1 至 2 年（含 2 年）	7,764,249.20	11,803,318.17
2 至 3 年（含 3 年）	293,979.85	501,216.53
3 年以上	310,777.78	321,404.30
合计	68,261,250.14	55,956,937.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	19,889,810.31	18,928,217.95
合计	19,889,810.31	18,928,217.95

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,343,189.49	40,423,916.33	52,863,303.58	12,903,802.24
二、离职后福利-设定提存计划	39,509.24	3,036,175.32	3,075,684.56	
三、辞退福利				
合计	25,382,698.73	43,460,091.65	55,938,988.14	12,903,802.24

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	24,949,502.91	34,006,698.50	46,514,163.63	12,442,037.78
二、职工福利费	8,335.40	1,836,524.06	1,836,524.06	8,335.40
三、社会保险费	71,142.52	2,012,617.80	2,018,330.43	65,429.89
其中:医疗保险费	66,737.80	1,759,320.12	1,767,988.59	58,069.33
工伤保险费	991.84	136,409.93	134,320.33	3,081.44
生育保险费	3,412.88	116,887.75	116,021.51	4,279.12
四、住房公积金	5,716	1,993,195.07	1,894,167.93	104,743.14
五、工会经费和职工教育经费	308,492.66	574,880.90	600,117.53	283,256.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,343,189.49	40,423,916.33	52,863,303.58	12,903,802.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	37,159.22	2,933,628.30	2,970,787.52	0
2、失业保险费	2,350.02	102,547.02	104,897.04	0
合计	39,509.24	3,036,175.32	3,075,684.56	0

其他说明：

□适用 √不适用

35、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,408,190.02	3,685,475.98
消费税		
营业税		
企业所得税	11,011,948.80	18,904,722.67
个人所得税	1,075,014.14	905,567.02
城市维护建设税	591,248.23	275,189.46
教育费附加	242,419.49	112,788.66
地方教育附加	133,882.40	69,321.97
土地使用税	22,719.00	22,719.00
房产税	39,932.08	6,494.17
车船税	601.16	601.16
印花税	31,213.56	19,961.66
残保金	0	2,028.14
城市堤防费	2,082.36	2,281.93
合计	20,559,251.24	24,007,151.82

其他说明：

无

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		91,325.00
合计		91,325.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,312,964.20	9,148,200.00
合计	9,312,964.20	9,148,200.00

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,529,852.51	195,309.21
资金往来	26,357,788.02	32,293,176.01
应付投资款	34,372,049.00	56,165,295.51
合计	63,259,689.53	88,653,780.73

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	2,180,000.00	合约期内履约保证金
合计	2,180,000.00	/

其他说明

适用 不适用

39、持有待售负债

适用 不适用

40、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		20,000,000.00
1年内到期的长期应付款		3,608,399.61
合计		23,608,399.61

其他说明：

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	43,562,000.00	28,274,400.00
合计	43,562,000.00	28,274,400.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

42、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	1,256,462.26	10,271,320.71
分期购车款	212,008.58	154,980.92
合计	1,468,470.84	10,426,301.63

其他说明:

□适用 √不适用

44、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		2,648,189.81
合计		2,648,189.81

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

□适用 √不适用

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债(净资产)

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

45、专项应付款

□适用 √不适用

46、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	325,521.27	325,521.27	租赁物赔偿
合计	325,521.27	325,521.27	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司与西门子医学诊断产品（上海）有限公司签订仪器租赁合同，因部分租赁的仪器使用功能下降，经公司组织工程师检测鉴定，确定其已无使用价值，根据合同的约定将很可能需支付相应的赔偿。本公司已就预计将支付的最大可能，确认为预计负债。

47、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	501,000.00		44,000.00	457,000.00	
合计	501,000.00		44,000.00	457,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年科技创新基金	187,500.00		18,750.00		168,750.00	
2012 年科技创新基金	100,000.00		10,000.00		90,000.00	
2015 年科技创新基金	213,500.00		15,250.00		198,250.00	
合计	501,000.00		44,000.00		457,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

上述与收益相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为 44,000.00 元。

2011 年 5 月 10 日，武汉市东西湖区科学技术局“东科发【2011】13 号”文件《关于下达 2011 年科技项目计划的通知》，根据该文件精神，武汉市东西湖区科学技术局拨付公司 37.50 万元的

创新基金；截至 2018 年 6 月 30 日，上述财政补助相关已用于购买设备，根据设备使用年限 10 年进行递延收益摊销计入当期其他收益。

2012 年 10 月 29 日，武汉市东西湖区科学技术局“东科发【2012】13 号”文件《关于下达 2012 年科技项目计划的通知》，根据该文件精神，武汉市东西湖区科学技术局拨付公司 20.00 万元的创新基金；截至 2018 年 6 月 30 日，上述财政补助相关已用于购买设备，根据设备使用年限 10 年进行递延收益摊销计入当期其他收益。

2015 年 7 月 20 日，武汉市东西湖区科学技术局“东科发【2015】5 号”文件《关于下达 2015 年科技项目计划的通知》，根据该文件精神，武汉市东西湖区科学技术局拨付公司 30.50 万元的创新基金；截至 2018 年 6 月 30 日，上述财政补助相关已用于购买设备，根据设备使用年限 10 年进行递延收益摊销计入当期其他收益。

48、其他非流动负债

适用 不适用

49、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	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	71,316,000.00	26,853,709.00		106,974,000.00		133,827,709.00	205,143,709.00

其他说明：

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	470,513,564.13	580,754,307.80	122,155,242.07	929,112,629.86
合计	470,513,564.13	580,754,307.80	122,155,242.07	929,112,629.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

□适用 √不适用

53、专项储备

□适用 √不适用

54、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,622,203.23			25,622,203.23
合计	25,622,203.23			25,622,203.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	365,934,399.51	280,618,838.10
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	365,934,399.51	280,618,838.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,286,663.32	37,128,548.53
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	7,131,600.00	4,075,200.00
期末未分配利润	407,089,462.83	313,672,186.63

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

55、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,497,346.52	380,707,061.85	360,268,719.11	245,745,669.67
合计	574,497,346.52	380,707,061.85	360,268,719.11	245,745,669.67

56、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,988,528.09	1,238,013.90
教育费附加	766,688.21	530,577.48
房产税	79,864.16	71,504.73
土地使用税	45,438.00	45,438.00
车船使用税	45,701.16	18,893.54
印花税	178,163.95	170,189.66
地方教育发展经费	423,790.24	288,582.65
堤防维护费	35,284.73	34,330.67
合计	3,563,458.54	2,397,530.63

其他说明：

57、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬及福利费用	18,109,340.53	14,025,776.60
差旅费用	4,065,075.58	2,072,586.32
业务招待费用	3,020,503.20	2,313,236.77
办公费用	2,841,811.17	2,359,063.61
租赁费用	1,974,407.00	553,650.41
运杂费用	1,899,752.53	1,126,623.07
宣传费用	1,391,553.54	2,222,446.32

车辆费用	868,999.39	597,151.80
会务费用	721,181.64	1,188,446.62
折旧费用	477,406.72	100,256.47
招标费用	317,581.16	214,642.85
其他	5,087,777.28	3,123,991.56
合计	40,775,389.74	29,897,872.40

其他说明：

58、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬及福利费用	26,998,762.67	15,168,596.96
办公费用	4,388,477.24	3,315,983.87
研发费用	2,752,126.54	2,400,656.76
差旅费用	2,346,610.45	1,493,959.50
招待费用	2,130,801.77	2,070,082.65
折旧费用	1,800,728.42	928,181.10
中介服务费用	1,056,381.46	1,891,229.12
环保绿化费用	1,015,555.58	843,348.21
会务费用	644,629.27	256,356.64
无形资产摊销	200,886.41	133,074.17
其他费用	2,195,996.45	1,569,556.21
合计	45,530,956.26	30,071,025.19

其他说明：

59、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,215,143.42	3,989,486.03
减：利息收入	-3,830,986.92	-998,030.75
汇总净损失(收益以-列示)	155,459.40	29,739.68
手续费用	451,192.87	235,468.72
合计	11,990,808.77	3,256,663.68

其他说明：

60、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,692,351.74	2,831,190.93

合计	9,692,351.74	2,831,190.93
----	--------------	--------------

其他说明：

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、投资收益

适用 不适用

63、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失(损失以-列示)	-2,729,085.21	
合计	-2,729,085.21	

其他说明：

适用 不适用

64、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技创新基金	150,000.00	44,000.00
专项资金补助	2,098,000.00	
合计	2,248,000.00	44,000.00

其他说明：

适用 不适用

65、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	222,384.70	4,720,000.00	222,384.70
其他	1,781.71	279,448.84	1,781.71
合计	224,166.41	4,999,448.84	224,166.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展基金		500,000.00	
市政府上市奖励		2,000,000.00	
高新技术奖励		50,000.00	
金山英才计划奖励		120,000.00	
工业企业奖励		50,000.00	
其他	152,629.33	2,000,000.00	
合计	152,629.33	4,720,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

66、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		53,789.11	
其中：固定资产处置损失		53,789.11	
对外捐赠	774,985.75		
其他	666,323.89	807.72	
合计	1,441,309.64	54,596.83	

其他说明：

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,693,550.69	12,035,225.61
递延所得税费用	385,819.25	76,248.54
合计	20,079,369.94	12,111,474.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	80,539,091.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,134,772.80
子公司适用不同税率的影响	-1,226,160.82
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,652,380.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用可加计扣除影响	-481,622.14
所得税费用	20,079,369.93

其他说明:

适用 不适用**68、其他综合收益**适用 不适用**69、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金		250,000.00
银行存款利息收入	3,830,986.92	998,030.75
政府补助收入	2,400,629.33	4,720,000.00
往来款及其他	238,113.32	6,405,741.80
合计	6,469,729.57	12,373,772.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用/管理费用等支出	52,045,170.49	26,046,056.17
营业外支出	681,180.16	807.72
银行手续费	451,192.87	235,468.72
往来款及其他	26,243,490.98	8,111,892.14

合计	79,421,034.50	34,394,224.75
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专利投资款	8,500,000.00	
其他	30,000.00	13,073,144.60
合计	8,530,000.00	13,073,144.60

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本公司报告期以人民币 850 万元购买科瑞杰十项实用新型专利资产所有权。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	10,948,437.33	7,621,340.72
合计	10,948,437.33	7,621,340.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,459,721.24	38,946,144.47
加：资产减值准备	9,692,351.74	2,831,190.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,612,266.99	22,137,697.12
无形资产摊销	200,886.41	133,074.17
长期待摊费用摊销	1,242,998.78	1,150,924.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		53,789.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,215,143.42	3,989,486.03
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	385,819.24	76,248.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,124,053.68	-31,020,814.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,942,556.27	-101,432,601.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,754,126.44	20,768,303.80
其他	44,000.00	44,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-92,459,295.69	-42,322,556.50
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	774,317,702.79	209,538,642.29
减：现金的期初余额	191,339,840.66	348,624,266.90
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	582,977,862.13	-139,085,624.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
阿克苏咏林瑞福科技有限公司	30,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	958,847.38
阿克苏咏林瑞福科技有限公司	958,847.38
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	29,041,152.62

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	774,317,702.79	191,339,840.66
其中：库存现金	97,757.77	386,069.25
可随时用于支付的银行存款	774,219,945.02	190,953,771.41
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	774,317,702.79	191,339,840.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		5,160,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	1,665,058.00	注 1
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	32,650,879.01	注 2
长期股权投资	67,320,000.00	注 3
合计	101,635,937.01	/

其他说明：

注 1:2016 年 6 月 28 日本公司与浙商银行股份有限公司武汉分行签订《票据池业务合作协议》，编号：(33100000 浙商票池字 2016 第 04229 号，签订《票据池质押担保合同》，编号：浙商票池质 2016 第 04230 号，给予公司的票据质押池融资额度最高不超过人民 5800 万，票据质押对应的融资方式包括但不限于银行承兑汇票承兑，流贷资金贷款；上述协议期限自 2018 年 6 月 25 日到 2019 年 6 月 25 日止。2018 年 6 月 25 日本公司与浙商银行股份有限公司武汉分行将《票据池质押

担保合同》，编号：（33100000）浙商票池质字（2016）第04230号进行了续签，给予公司的票据质押池融资额度最高不超过人民币5800万，票据质押对应的融资方式包括但不限于银行承兑，流贷资金贷款；上述协议自2018年6月25日起至2019年6月25日止。截至2018年6月30日，共质押5张票据合计金额为1,665,058.00元。注2:2016年9月13日，本公司与平安银行股份有限公司武汉分行签订综合授信合同，合同编号为：平银（武汉）综字第A040201609130001号，授信期限2016年9月13日至2018年9月12日，授信金额为10,000万；该笔授信由温伟提供5000万的最高额保证担保，担保合同编号为平银（武汉）综字第A040201609130001号（额保）001号，另5000万再由本公司提供以应收帐款为质押的最高额质押担保，质押合同编号为平银（武汉）综字第A040201609130001号（额质）001，两份担保合同均于2016年9月13日签订；截至2018年6月30日，本公司在平安银行质押应收帐款债权3,265.09万元，在平安银行质押借款为2000万元。

注3:2017年7月24日本公司与招商银行股份有限公司武汉东西湖签订借款合同，编号2017年西借字0706号，用于支付并购北京京阳腾微科技发展有限公司的交易对价款申请的并购贷款，并购交易总价款为2,827.44万元，贷款为期36个月，从2017年8月29日起至2020年8月28日止；该笔借款以本公司收购的北京京阳腾微发展有限公司51%股权进行质押，质押合同编号为2017年西质字第0706号，另有天津瑞美和温伟作为担保人，担保合同编号为2017年西保字第0706-1和2017年西保字第0706-2。截至2018年6月30日，质押长期股权投资为6,732.00万元，在招商银行股份有限公司武汉东西湖支行质押借款为2,827.44万元。

72、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

73、套期

适用 不适用

74、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业改造补助	2,098,000.00	其他收益	2,098,000.00
创新补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	122,348.07	营业外收入	122,348.07

合计	2,472,166.41		2,220,348.07
----	--------------	--	--------------

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

75、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	2018年6月15日	30,000,000.00	51	现金购买	2018年6月15日	控制权转移	1,740,883.63	-355,860.88
合计		30,000,000.00					1,740,883.63	-355,860.88

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	阿克苏咏林电子科技有限公司
--现金	30,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	30,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,130,065.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,869,935.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

商誉主要是收购阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司形成，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。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	阿克苏咏林电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	65,946,855.89	65,946,855.89
货币资金	48,836.73	48,836.73
应收款项	9,775,762.92	9,775,762.92
存货	51,219,102.59	51,219,102.59
固定资产	273,253.88	273,253.88
预付账款	1,789,782.10	1,789,782.10
其他应收款	2,840,117.67	2,840,117.67
无形资产	0	0
负债：	24,515,335.43	24,515,335.43
借款		
应付款项	5,873,237.71	5,873,237.71
应交税费	-5,470,011.96	-5,470,011.96
其他应付款	24,112,109.68	24,112,109.68
递延所得税负债		
净资产	41,431,520.46	41,431,520.46
减：少数股东权益		
取得的净资产	41,431,520.46	41,431,520.46

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按中天运会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所审计数据确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉塞力斯生物技术有限公司	武汉市	武汉市	自产产品+医疗器械销售	100		同一控制下企业合并
郑州朗润医疗器械有限公司	郑州市	郑州市	集约化业务	51		非同一控制企业合并
苏州苏大赛尔免疫生物有限公司	苏州市	苏州市	开发生物产品、医疗科研材料、器械的研发生产销售	10		收购
襄阳市科瑞杰医疗器械有限公司	襄阳市	襄阳市	医疗器械生产、销售	10		收购
武汉华莱信软件有限公司	武汉市	武汉市	软件研发、销售	10		增资+收购
河南华裕正和实业有限公司	郑州市	郑州市	集约化业务	51		收购
共友时代(北京)科技股份有限公司	北京市	北京市	软件研发、销售	2		收购
天津信诺恒宏医疗科技有限公司	天津市	天津市	集约化业务	51		收购
广西信禾通医疗投资有限公司	南宁市	南宁市	集约化业务	10		增资
北京京阳腾微科技发展有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51		收购
武汉汇信科技发展有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	51		收购
武汉奥申博科技有	武汉市	武汉市	医疗器械销售	80		收购

限公司						
武汉元景商贸有限公司	武汉市	武汉市	集约化业务	51		增资
广东以大供应链管理有限公司	广州市	广州市	供应链管理	18		收购
湖南捷盈生物科技有限公司	长沙市	长沙市	集约化业务	92		新设+ 收购
阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	集约化业务	51		收购
山东塞力斯医疗科技有限公司	青岛市	青岛市	集约化业务	51		新设
南昌塞力斯医疗器械股份有限公司	南昌市	南昌市	集约化业务	51		新设
重庆塞力斯医疗科技有限公司	重庆市	重庆市	集约化业务	51		新设
广东塞力斯医疗科技有限公司	东莞市	东莞市	集约化业务	51		新设
福建塞力斯医疗科技有限公司	福州市	福州市	集约化业务	51		新设
黑龙江塞力斯医疗科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	集约化业务	51		新设
黄石塞力斯医学检验实验室有限公司	黄石市	黄石市	区域检测中心	51		新设
北京塞力斯医疗科技有限公司	北京市	北京市	集约化业务	51		新设
江苏塞力斯医疗科技有限公	南京市	南京市	集约化业务	51		新设

司						
河南塞力斯医疗科技有限公司	郑州市	郑州市	集约化业务	51		新设
成都塞力斯医疗科技有限公司	成都市	成都市	集约化业务	51		新设
河北塞力斯医疗科技有限公司	石家庄市	石家庄市	集约化业务	51		新设
济南塞力斯医疗科技有限公司	济南市	济南市	集约化业务	51		新设
内蒙古塞力斯医疗科技有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	集约化业务	51		新设
南京赛鼎医疗科技有限公司	南京市	南京市	集约化业务	51		新设
上海塞力斯医疗科技有限公司	上海市	上海市	集约化业务	51		新设
南京塞尚医疗科技有限公司	南京市	南京市	集约化业务	51		新设
南京塞诚医疗科技有限公司	南京市	南京市	集约化业务	51		新设
新疆塞力斯医疗科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	集约化业务	51		新设
华润塞力斯医疗科技有限公司	武汉市	武汉市	区域检测中心	49		新设
塞力斯(江门)医疗科技有限公司	台山市	台山市	集约化业务	51		新设
提略科技有限公司	武汉市	武汉市	计算机软硬件的设计、开发、销售；电子智能设备科技领域的技术开	51		新设

			发			
武汉凯普瑞生物技术有限公 司	武汉市	武汉市	流式试剂自产	51		新设
泰安塞力斯医疗科技有限公 司	泰安市	泰安市	区域检测中心		51	新设
泰安国信塞力斯医疗科技有限公 司	泰安市	泰安市	区域检测中心		25	新设
胶州市塞力斯医学检验实验室有限公 司	胶州市	胶州市	区域检测中心		51	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
郑州朗润医疗器械有限公司	49	16,314,009.34		163,140,039.34
湖南捷盈生物科技有限公司	8	1,343,085.55		1,343,085.55
山东塞力斯医疗科技有限公司	49	3,752,890.89		3,752,890.8
南昌塞力斯医疗器械有限公	49	4,217,797.10		4,217,797.10

司				
北京京阳腾微科技发展有限公司	49	25,511,349.42		25,511,349.42
武汉汇信科技发展有限公司	49	23,508,307.19		23,508,307.19
武汉奥申博科技发展有限公司	20	1,038,559.69		1,038,559.69
武汉元景商贸有限公司	49	3,314,756.03		3,314,756.03
阿克苏咏林瑞福科技有限公司	49	20,426,779.79		20,426,779.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
郑州朗润医疗器械有限公司	100,125,684.47	22,756,199.47	122,881,883.94	89,587,987.32		89,587,987.32	88,434,180.19	25,633,432.78	114,067,612.97	81,876,318.72		81,876,318.72
湖南捷盈生物科技有限公司	72,720,144.65	21,182,635.53	93,902,780.18	77,114,210.81		77,114,210.81	65,380,129.17	20,409,888.89	85,790,018.06	73,104,815.79		73,104,815.79
山东塞力斯医疗科技有限公司	94,185,760.23	39,826,848.33	134,012,608.56	126,353,647.56		126,353,647.56	44,004,642.09	31,248,844.72	75,253,486.81	73,172,812.60		73,172,812.60
南昌塞力斯医疗器械有限公司	19,137,989.32	11,692,238.15	30,830,227.47	22,222,478.28		22,222,478.28	11,648,773.12	17,723,698.32	29,372,471.44	20,585,633.94		20,585,633.94
北京京阳腾微科技发展有限公司	88,114,625.98	2,900,495.77	91,015,121.75	38,951,143.34		38,951,143.34	88,054,977.21	3,174,877.02	91,229,854.23	43,636,501.31		43,636,501.31

2018 年半年度报告

武汉汇信科技发展有限公司	80,585,124.36	630,543.46	81,215,667.82	33,239,530.69		33,239,530.69	68,335,988.26	2,922,205.67	71,258,193.93	38,903,200.85	2,648,189.81	41,551,390.66
武汉奥申博科技有限公司	19,523,812.33	9,015.07	19,532,827.40	14,340,028.97		14,340,028.97	23,265,574.11	22,837.68	23,288,411.79	18,831,559.96		18,831,559.96
武汉元景商贸有限公司	13,927,907.94	663,900.18	14,591,808.12	7,555,973.64	271,026.26	7,826,999.90	3,933,908.61	691,997.37	4,625,905.98	245,321.90	212,008.58	457,330.48
阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	65,390,997.85	256,342.74	65,647,340.59	23,960,034.90		23,960,034.90	57,516,807.72	716,859.89	58,233,667.61	25,758,359.43		25,758,359.43

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州朗润医疗器械有限公司	31,452,643.19	1,102,602.37	1,102,602.37	-7,396,525.38	31,389,315.48	2,849,693.14	2,849,693.14	-2,043,990.23
湖南捷盈生物科技有限公司	47,602,554.62	2,848,705.54	2,848,705.54	4,062,236.78	41,916,787.04	2,074,097.89	2,074,097.89	-5,212,531.18
山东塞力斯医疗科	66,115,324.13	4,667,530.18	4,667,530.18	7,889,531.07	17,237,609.35	-1,565,442.08	-1,565,442.08	-12,814,535.97

技有限公司								
南昌塞力斯医疗器械有限公司	7,931,215.20	-127,027.49	-127,027.49	1,122,440.83	0	-726,946.37	-726,946.37	-12,844,607.42
北京京阳腾微科技发展有限公司	51,281,677.12	6,129,597.01	6,129,597.01	-10,372,026.15	40,640,691.63	2,709,372.90	2,709,372.90	-4,107,369.67
武汉汇信科技发展有限公司	48,042,272.52	14,232,881.32	14,232,881.32	-695,211.23	43,260,945.25	10,716,264.97	10,716,264.97	-2,575,564.14
武汉奥申博科技有限公司	15,834,678.90	1,935,403.859	1,935,403.859	1,328,067.99	11,279,873.52	1,430,350.28	1,430,350.28	5,494,412.74
武汉元景商贸有限公司	8,857,776.22	917,193.24	917,193.24	-1,021,406.49	0	-161,597.56	-161,597.56	-677,893.60
阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	15,373,678.65	4,983,093.85	4,983,093.85	5,116,631.88	13,571,542.83	2,475,308.18	2,475,308.18	29,497,647.15

其他说明：
不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 01 月 09 日收购湖南捷盈生物科技有限公司少数股东 41% 股权，收购完成后，公司拥有湖南捷盈 92% 控制权，于 2018 年 1 月 9 日办理完毕工商登记手续。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	湖南捷盈生物科技有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	19,188,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	19,188,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,006,757.93
差额	15,181,242.07
其中:调整资本公积	15,181,242.07
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

天津市瑞美科学仪器有限公司	天津市北辰经济开发区	测量测绘仪器的销售；投资信息咨询。	3,000,000.00	40.06	40.06
---------------	------------	-------------------	--------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是温伟

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温伟	其他
戴帆	其他
范莉	其他
黄咏喜	其他
王文彬	其他
郑万俊	其他
张细梅	其他
耿智焱	其他
霍菲	其他
李子熹	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
李子熹	办公房产	97,858.2	97,858.2

关联租赁情况说明

适用 不适用

上述租赁房产系公司控股子公司南昌塞力斯租赁其自然人股东李子熹房产用于南昌塞力斯办公使用,租赁期限为2016年12月20日至2019年12月19日。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
温伟	50,000	2018/1/24	2019/1/24	否
温伟	4,000	2017/8/29	2019/8/29	否
温伟	20,000	2018/5/24	2019/5/24	否
温伟	10,000	2018/3/27	2019/3/27	否
温伟	5,000	2017/6/5	2018/6/5	否
温伟	5,000	2017/9/1	2018/9/1	否
温伟	5,000	2017/6/13	2018/6/13	是
温伟	20,000	2017/9/21	2018/9/21	否
戴帆	20,000	2018/5/24	2019/5/24	否
戴帆	50,000	2017/6/5	2018/6/5	是
戴帆	5,000	2017/9/1	2018/9/1	否
戴帆	20,000	2017/9/21	2018/9/21	否

天津瑞美	50,000	2018/1/24	2019/1/24	否
天津瑞美	4,000	2017/8/29	2019/8/29	否
天津瑞美	20,000	2018/5/24	2019/5/24	否
天津瑞美	5,000	2017/9/1	2018/9/1	否
天津瑞美	5,000	2017/6/13	2018/6/13	是
天津瑞美	20,000	2017/9/21	2018/9/21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	611.62	489.30

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	耿智焱	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	霍菲	11,000,000.00	11,000,000.00

注：其他应付款中耿智焱、霍菲对北京京阳腾微公司的往来款合计 1400 万元，系北京京阳腾微公司纳入本集团合并范围之前的股东借款。

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

报告期内，通过投资新设方式参股公司华润塞力斯，投资额合计人民币 1715 万元，华润塞力斯于 7 月 12 日取得营业执照。

2018 年 7 月 13 日，公司投资新设提咯科技，投资额合计人民币 2550 万元，提咯科技于 7 月 24 日取得营业执照。

2018 年 7 月 21 日，公司投资新设凯普瑞，投资额合计人民币 1020 万元，凯普瑞于 8 月 1 日取得营业执照。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	612,078,271.83	100	32,870,842.22	5.37	579,207,429.61	486,960,607.64	100	29,918,358.73	6.14	457,042,248.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	612,078,271.83	/	32,870,842.22	/	579,207,429.61	486,960,607.64	/	29,918,358.73	/	457,042,248.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	588,003,095.90	28,678,317.61	5
其中: 1年以内分项	588,003,095.90	28,678,317.61	
1年以内小计	588,003,095.90	28,678,317.61	5

1 至 2 年	20,544,561.91	2,054,456.19	10
2 至 3 年	1,970,882.83	578,337.23	30
3 年以上	1,559,731.19	1,559,731.19	100
合计	612,078,271.83	32,870,842.22	5.37

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 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 6,690,223.39 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

截至报告期末, 本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计金额为人民币 201,290,355.99 元, 占母公司应收账款 32.89%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	176,518,607.19	100	16,296,201.28	9.23	160,222,405.91	137,653,465.49	100	16,849,329.15	12.24	120,804,136.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	176,518,607.19	/	16,296,201.28	/	160,222,405.91	137,653,465.49	/	16,849,329.15	/	120,804,136.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京赛力斯生物科技有限公司	3,748,277.98	3,748,277.98	100	公司注销
合计	3,748,277.98	3,748,277.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	147,604,893.55	7,400,244.68	5%
1 至 2 年	14,565,861.50	1,456,586.15	10%
2 至 3 年	9,909,734.81	3,001,253.13	30%
3 年以上	4,438,117.33	4,438,117.32	100%
合计	176,518,607.19	16,296,201.28	9.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 553,127.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,973,987.83	6,324,960.02
备用金借支	1,182,913.56	1,520,095.31
对关联公司的应收款项	163,685,863.31	129,236,541.43
对非关联公司的应收款项	5,675,842.49	571,868.73
合计	176,518,607.19	137,653,465.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东塞力斯医疗科技有限公司	往来款	71,455,554.86	1 年以内	40.48	3,572,777.74
郑州朗润医疗器械有限公司	往来款	50,447,748.40	1-2 年	28.58	3,531,342.39
武汉塞力斯生物技术有限公司	往来款	14,090,490.53	1 年以内	7.98	704,524.53
湖南捷盈生物科技有限公司	往来款	10,000,018.52	2 年-3 年	5.67	3,000,005.56

武汉汇信科技发展有限责任公司	往来款	6,000,000	1年以内	3.40	300,000.00
合计	/	151,993,812.31	/	86.11	11,108,650.22

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
对子公司投资	332,222,432.39		332,222,432.39	252,434,432.39		252,434,432.39
合计	332,222,432.39		332,222,432.39	252,434,432.39		252,434,432.39

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉塞力斯生物技术有 限公司	11,803,791.29			11,803,791.29		
郑州朗润医 疗器械有限 公司	1,785,000.00			1,785,000.00		
湖南捷盈生 物科技有限 公司	2,550,000.00	19,188,000.00		21,738,000.00		
山东塞力斯 医疗科技有 限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
南昌塞力斯	5,100,000.00			5,100,000.00		

医疗器械有限公司						
黑龙江塞力斯医疗科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
北京京阳腾微科技发展有限公司	67,320,000.00			67,320,000.00		
武汉汇信科技发展有限公司	67,320,000.00			67,320,000.00		
福建塞力斯医疗科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
武汉奥申博科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
武汉市元景商贸有限公司	3,155,641.10			3,155,641.10		
重庆塞力斯医疗科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
天津信诺恒宏医疗科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
河南华裕正和实业有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
河南塞力斯医疗科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
济南塞力斯医疗科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
北京塞力斯医疗科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
黄石塞力斯医学检验室有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海塞力斯医疗科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
南京塞尚医疗科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
南京塞诚医疗科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		

新疆塞力斯 医疗科技有 限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
塞力斯（江 门）医疗科技 有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
阿克苏咏林 瑞福科技有 限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	252,434,432.39	79,788,000.00		332,222,432.39		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,302,421.61	253,938,998.87	291,035,540.33	217,926,284.14
合计	332,302,421.61	253,938,998.87	291,035,540.33	217,926,284.14

其他说明：

无

5、 投资收益

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,729,085.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	224,166.41	
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）	2,248,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,441,309.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	450,041.12	

少数股东权益影响额	605,973.64	
合计	-642,213.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.06	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	第三届董事会第二次会议决议
	第三届监事会第二次会议决议

董事长：温伟

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息