

中山大学达安基因股份有限公司  
(002030)

2018 年半年度报告



中国·广东·广州

2018 年 08 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人何蕴韶、主管会计工作负责人张为结及会计机构负责人(会计主管人员)汪洋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之前的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能面对的风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	55
第九节 公司债相关情况 .....	57
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	215



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、达安基因、达安	指	中山大学达安基因股份有限公司
中大控股	指	广州中大控股有限公司，系公司控股股东
云康	指	云康健康产业投资股份有限公司，系公司控股子公司
达瑞生物	指	广州市达瑞生物技术股份有限公司，系公司控股子公司
中山生物	指	中山生物工程有限公司，系公司全资子公司
广州临检	指	广州达安临床检验中心有限公司，系公司控股孙公司
华生达	指	广州华生达救援生物技术有限公司，系公司控股孙公司
凯里凯达	指	凯里市凯达医院投资管理有限公司，系公司控股孙公司
国开发展基金	指	国开发展基金有限公司
《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》
《公司章程》	指	中山大学达安基因股份有限公司《公司章程》
股东大会	指	中山大学达安基因股份有限公司股东大会
董事会	指	中山大学达安基因股份有限公司董事会
监事会	指	中山大学达安基因股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
PCR	指	聚合酶链反应
TRF	指	时间分辨荧光技术
IVD	指	体外诊断产品
GMP	指	药品生产和质量管理规范
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	达安基因	股票代码	002030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中山大学达安基因股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达安基因		
公司的外文名称（如有）	DA AN GENE CO., LTD. OF SUN YAT-SEN UNIVERSITY		
公司的外文名称缩写（如有）	DAJY		
公司的法定代表人	何蕴韶		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	曾宇婷
联系地址	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号	广州市高新技术开发区科学城香山路 19 号
电话	020-32290420	020-32290420
传真	020-32290231	020-32290231
电子信箱	zhangbin@daangene.com	zengyuting@daangene.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点



信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	803,992,379.53	771,080,911.27	4.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,553,743.78	58,105,257.74	2.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,429,315.39	42,502,687.57	16.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,387,080.54	-160,412,733.60	64.23%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	3.49%	3.55%	-0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,622,130,608.32	4,641,793,782.98	-0.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,752,864,105.46	1,680,047,075.68	4.33%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	797,412,519
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0747

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,899,990.78	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	--
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）	12,871,475.38	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	--
非货币性资产交换损益	0.00	--
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	--
债务重组损益	0.00	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	--



对外委托贷款取得的损益	0.00	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	--
受托经营取得的托管费收入	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,781.28	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	--
减：所得税影响额	3,097,621.56	--
少数股东权益影响额（税后）	5,596,197.49	--
合计	10,124,428.39	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。





### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### (一) 公司从事的主要业务

公司依托中山大学雄厚的科研平台，是以分子诊断技术为主导的，集临床检验试剂和仪器的研发、生产、销售以及全国连锁医学独立实验室临床检验服务为一体的生物医药高科技企业。公司以实现成为中国一流、国际知名的诊断产业上下游一体化供应商为公司发展的战略目标，摸索出以投资方式推进产业链发展的模式，使公司的产业布局与公司的战略目标保持一致。经过二十多年不断地发展，公司业务范围涵盖了分子诊断技术、免疫诊断技术、生化诊断技术、医疗器械、检测服务、优生优育、食品安全和产业投资等诸多领域，以 PCR、公共卫生、仪器、时间分辨荧光免疫产品 (TRF)、血筛、地贫、科研服务等产品线全面进入整个体外诊断产业，不断延伸公司的产业布局到大健康领域。

公司主要产品如下：

试剂类产品：

主要类型	主要产品
荧光定量 PCR 系列产品	乙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、登革病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、新型冠状病毒核酸扩增 (PCR) 荧光检测试剂盒等涵盖肝炎、呼吸道、消化道、优生优育、性病、肿瘤、遗传病等系列检测产品。
公共卫生系列产品	呼吸道合胞病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、甲型 H1N1 流感病毒 (2009) RNA 检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、柯萨奇病毒 A16 型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) 等涵盖呼吸道、消化道、动物疫病、虫媒传播等系列检测产品。
时间分辨系列产品	甲胎蛋白定量测定试剂盒 (时间分辨免疫荧光法)、癌胚抗原定量测定试剂盒 (时间分辨免疫荧光法)、新生儿苯丙氨酸定量测定试剂盒 (荧光分析法) 等涵盖产前筛选、新生儿筛查、肝炎、肿瘤等系列检测产品。
酶联免疫系列产品	EB 病毒衣壳抗原 (VCA) IgA 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)、恶性疟快速检测试剂盒 (免疫层析法)、乙型肝炎病毒 e 抗原 (HBeAg) 检测试剂 (胶体金法)、总前列腺特异抗原定量检测试剂盒 (酶联免疫吸附法) 等涵盖肝炎、肿瘤、性病等系列产品。



仪器类产品：公司拥有荧光定量PCR仪、核酸提取仪、全自动核酸分子杂交仪等仪器。

检测服务产品：公司医学独立实验室提供医学检验、健康服务，如遗传易感性基因检测、肿瘤标志物检测、宫颈癌筛查、无创基因检测、病原微生物基因检测等健康服务。

## （二）公司所属行业的发展趋势和市场竞争格局

### （1）所属行业的发展趋势

从生物医药行业发展现状看，随着全面贯彻关于建设健康中国的十九大精神，以保障人民健康、实施健康中国战略为导向，在深化医疗卫生改革的大背景下，在全民医保制度实施、医疗及公共卫生重大专项的推进及人口老年化趋势等因素的驱动下，医疗扩容趋势依然延续，同时随着人们健康意识的提升和消费能力的提高，以及国家产业政策的推动及支持，在未来一个时期内，以创新驱动的生物医药行业中的企业的收入和利润将会保持持续、稳定的增长。

我司的主营业务处于生物医药行业中的体外诊断试剂（IVD）领域，目前行业的发展体现出下列趋势：

1) 全球体外诊断试剂技术发展较快，市场规模保持5%左右的稳定增长，但行业集中度较高，全球IVD市场的驱动力来自新兴市场。

2) 随着医改的推进和医学治疗模式从治疗向预防的转变，国内诊疗人次将稳步提升，诊断技术的发展与应用领域的扩张，在这些因素的刺激下，国内IVD市场的整体发展速度将保持增速15%左右，IVD行业进入了一个持续发展的时期，其中免疫诊断是龙头，而分子诊断是成长最快的市场。

3) 国内体外诊断试剂行业在快速发展中，各类技术平台的创新速度在加快，应用领域得到不断拓展，应用产品的数量也在不断增加，进口替代与产品创新成为国内IVD企业实现跨越式发展的一个重要方式，同时中高端诊断技术、产品对低端诊断技术的替代比重在上升。

4) 国内以传统体外诊断技术平台为主的行业集中度在增加，而新兴技术平台的市场仍在扩张发展中，进口替代、产品升级、技术扩张、战略重组等是中国企业进行发展的重要选择方式。

5) 生物医药产业作为战略性新兴产业已经得到国家的大力支持和培育，整个行业处于前所未有的历史发展机遇阶段。

### （2）公司面临的市场竞争格局

随着生物医药行业的持续发展、体外诊断技术的不断创新和应用领域的逐步扩大，我国体外诊断试剂行业已进入持续发展期。

在国家政策所带来的潜在需求释放的政策红利、市场发展所带来的成长效应、行业盈利水平较高所带来的趋利效应以及国家产业政策所带来的政策拉动效应的多重利益的驱动下，以现代生物医药工程技术为



基础的体外诊断试剂产业进入规模化、专业化、一体化的大诊断时代，逐渐形成以各个诊断技术平台为基础、以技术优势和市场优势为特征的垄断竞争结构的市场发展趋势，体现出以下特点：

- 1) 专业化诊断技术公司的基于诊断技术平台多样化、复合化的横向一体化发展；
- 2) 具有医药背景公司的医诊一体化的纵向一体化发展；
- 3) 诊断技术与诊断服务相结合的诊断试剂——诊断器械——诊断服务的一体化发展；

4) 随着个体化医疗的推广，血液、肿瘤、遗传性疾病以及用药等的个性化检测需求数量上升强劲，给分子诊断技术的市场提供了更加广阔的发展空间，以分子生物学为基础的个体化诊断技术已经成为IVD行业新的增长级；

5) 诊断产业发展的边界在扩大，从临床应用，发展到科研、动植物、公共卫生、检验检疫、食品安全和企业应用等诸多检验领域；

6) 鉴于市场规模和技术应用的不断发展，具有核心技术、创新能力、品牌、市场、规模等优势的诊断技术类生物医药公司将会获得更大的市场机遇。

### （三）公司行业地位

公司以分子诊断技术为主导，业务涵盖了免疫诊断技术、生化诊断技术、医疗器械、检测服务、优生优育、食品安全和产业投资等诸多领域。经过二十多年的经营积累，公司已成为国内分子诊断试剂行业的龙头企业，拥有在行业内处于市场领导地位的“达安基因”品牌，以及在行业内处于市场领先地位的“云康”、“达瑞生物”等品牌，以及区域优势品牌“中山生物”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较去年同期减少了 2,058,698.20 元，减少比例为 1.29%，主要原因是联营企业亏损及控股子公司达瑞生物减少联营企业持股比例；可供出售金融资产较去年同期减少 1,650,210.00 元，减少比例为 0.54%，主要原因是 2018 年公司处置部分投资。
固定资产	固定资产较去年同期减少了 5,175,137.11 元，减少比例为 1.25%，主要原因是累计折旧影响及 2018 在建工程尚未达到使用状态转入。
无形资产	无形资产较去年同期增加了 86,971,994.61 元，增加比例为 102.67%，主要原因是控股孙公司凯里凯达投资土地入账。



在建工程	在建工程较去年同期减少了 4,505,932.78 元，减少比例为 3.09%，减少的原因是部分在建工程完工后转入长期待摊费用。
------	--

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具 体内容	形成 原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全 性的控制措施	收益状况	境外资产占公司 净资产的比重	是否存在重 大减值风险
房地产	购买	3,038.12 平方米	美国	产业链境外孵化	保险	-1,172,647.97 元	1.99%	否
其他情况 说明	无。							

## 三、核心竞争力分析

### 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、研发平台优势

公司立足于自主创新，积极建设没有围墙的研究院，以平台化建设为基本定位，构建了核酸诊断技术平台、测序诊断技术平台、免疫学诊断技术平台、细胞学诊断技术平台、生化诊断技术平台和其他新兴诊断技术平台并行发展的技术及产品研发体系，形成了具有国内领先水平的研发平台，多年来承担了生物技术领域中多项国家、部、省、市等各级重大专项和研究课题，拥有卫生部医药生物工程研究中心、国家地方联合工程实验室及省市技术研发中心，并与众多的国内外科研机构、院校、企业以及国内医院建立了各层次、多领域的科研合作平台。

### 2、产业化产品平台优势

公司是国内分子诊断试剂行业的龙头企业，具有完整、高效的产品研发、注册、报批、生产、质量控制平台，保证了公司的产品能够高质量、及时地提供给客户，充分满足市场需求。公司产品储备丰富，公司及子公司拥有两百多项医疗器械注册证，并拥有上百项发明专利。

### 3、品牌集成平台优势

公司已经拥有以达安基因为核心的 PCR、公共卫生、仪器、病理、时间分辨荧光免疫产品 (TRF)、免



疫、血筛、科研服务等八条产品线和以达安临检为核心的医学独立实验室网络。在国内市场，拥有在行业内处于市场领导地位的“达安基因”品牌，以及在行业内处于市场领先地位的“云康”、“达瑞生物”等品牌，以及区域优势品牌“中山生物”，建立并执行了多品牌并行和专业化发展战略，形成了强大的市场合力，巩固并提升了公司在中国诊断市场领域的整合竞争能力。

#### 4、市场网络平台优势

公司坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，构建起全国性网络化多层次业务平台，形成了具有强大销售能力的覆盖了诊断产品销售领域、诊断项目服务领域、诊断技术服务领域的国内市场网络体系，并逐步向国际市场拓展。

#### 5、产业链发展平台优势

以充分发挥公司的平台资源为基础，公司坚持以投资方式推进产业链发展的模式，按照效益与效率相结合的工作原则，以关注医疗大健康领域为重点，以创新链-企业链-资金链三链融合为基点，三链融合，促进创新，内外孵化，培育产业，不断延伸公司的产业布局，形成了具有强大产业整合能力和扩张能力的发展平台优势，夯实并拓展了公司的发展远景。

#### 6、文化平台优势

公司实施了企业文化体系的建设，组织全体员工参与了企业文化提炼和整理，明确了企业的使命及其发展远景，梳理出达安的“简单、阳光、规范、高效、尽责”的管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，按照董事会提出的要求，紧紧围绕国家的创新驱动发展的基调，紧紧围绕国家深化医药卫生体制改革的良好环境，坚定不移地立足中国市场，以保障人民健康、实施健康中国战略为导向，充分利用国家支持战略性新兴产业发展尤其生物技术产业发展的大好时机，在公司经营班子和全体员工的共同努力下，继续推进产业经营和产业投资方面的“双轮”驱动，保证了公司持续、健康、稳定的发展。在市场营销方面，不断完善具有达安特色的营销体系，构建了开放—合作—共赢的全国性网络化多层次业务平台，夯实了富有张力的覆盖产品销售领域和诊断服务领域的市场网络体系，进一步加强了公司的市场竞争能力，持续提升了业务拓展水平和经营能力。在技术及产品研发方面，继续加大自主创新力度，不断夯实和发展关键技术平台，促进了分子诊断技术及其应用的可持续发展，同时增强产品优化和转生产的技术保障，高效完成产品注册和知识产权管理工作，提升了公司先进技术产业化及商业化的水平。医学独立实验室的业务发展较快，盈利能力和水平得到提升。同时充分发挥了公司的平台资源，继续推进以投资方式推进产业链发展的模式，使公司的产业布局与公司的战略目标保持一致，对形成新的业务亮点提供了积极的支撑。主要经营成果如下：

#### 1、公司保证了经营规模的稳定性，不断适应行业创新发展的新趋势

报告期内，国家不断推动对医药医疗行业的改革力度，持续推进“两票制”等一系列改革措施，行业出现了要求创新发展的新趋势，公司持续推动品牌影响力、市场拓展能力和销售能力，积极推动了新领域、新市场、新产品的发展，严格控制管理成本，保证了主营试剂与仪器设备的销售规模，保证了市场占有率，实现营业收入803,992,379.53元，比上年同期增加4.27%，其中：主营业务收入801,759,178.40元，其他业务收入为2,233,201.13元，主营业务收入比上年同期增加4.14%；利润总额79,555,386.12元，比上年同期减少7.75%；归属于母公司股东的净利润59,553,743.78元，比上年同期增加2.49%。

#### 2、继续完善具有达安特色的营销体系，持续建设开放——合作——共赢的全国性网络化多层次的业务平台，不断提高公司技术服务网络的服务水平，从而保证了公司销售规模的稳定性和市场占有率

报告期内，公司在不断适应行业变化及要求创新发展地新趋势下，坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，构建全国性网络化多层次业务平台，同时逐步完善全国技术服务网络，提升服务水平，以服





务提升产品增值，以产品带动服务成长，从而使公司的新技术、新产品、新服务持续进入市场，取得了良好的经营效果，保证了公司销售规模的稳定和市场占有率。

2018年上半年，公司分子诊断试剂的销售规模维持稳定的发展，在不断细分市场的基础上，采用系列化、方案化的整体产品组合方式进入市场，关注个体化诊断市场的发展，加大了市场推广的力度，市场范围覆盖了临床应用、公共卫生、检验检疫、科研、政府项目、企业应用等诸多领域，继续保持了公司在国内分子诊断领域的领先地位。在产品线的经营上，公共卫生、科研服务、血筛等产品线保持稳定发展，而广州市达瑞生物技术股份有限公司、中山生物工程有限公司营业收入较去年同期减少。

在营销工作的各个环节上，围绕业务发展不断提升管理水平，业绩考核制度以及应收账款联动考核机制均实现常态化管理，区域管理体系基本形成，有力地保证了销售目标的达成、风险的控制和业务质量的水平。

### **3、达安研究院继续加大自主创新的力度，不断完善高效、开放的研发平台的建设，为公司保持持续、健康的发展提供了坚实的保证**

报告期内，达安研究院继续加大自主创新力度，继续推进“没有围墙”的研究院的建设，不断完善高效、开放的研发平台的建设，不断提高基础研究——产品开发——报批等全过程、一体化的研发运营体系的运作效率，促进分子诊断技术、免疫诊断技术等技术平台的产业化水平，将高效的研发体系构成了企业的核心竞争力。主要的工作成果：

- 1) 完成了年度新产品开发和产品优化工作。
- 2) 追踪国际先进诊断技术和市场发展趋势，搭建了新的基因诊断和免疫诊断的关键技术平台，强化了配套仪器开发的技术平台。
- 3) 以核心原料和关键工艺为突破口，增强产品优化和转生产的技术保障的储备，同时开展标准品和质控品的研制工作。
- 4) 有序进行了课题申报、中期汇报、结题，高效完成了产品注册任务和知识产权管理工作。
- 5) 不断拓展《分子诊断与治疗杂志》杂志作者与关注者的范围及领域，加强杂志的宣传力度，使得杂志的知名度和影响力得到提高。

### **4、不断加强生产体系的柔性，保持质量管理的水平，促进了生产质量管理系统的运作效率**

报告期内，生产系统以保证质量、及时供应、持续降耗为基本工作目标，以柔性制造技术平台的推进为抓手，以产品生产核算考核制度为基础，充分发挥生产能力，从而不断提升了生产管理系统的效率。

2018年上半年完成了生产任务，保证了营销系统订单的执行，保持了生产的规模性效应，同时增强了生产的柔性，在新产品、新订单的执行力上有显著的提升，从而有效地支持公司的业务发展。



在质量管理中，以ISO13485质量管理体系的要求为基础，严格按照GMP标准对生产全过程和生产环境进行监控，确保产品质量，同时顺利地通过了各级药监局、部门及机构的质量体系考核。

#### 5、进一步推进企业文化体系的建设，“分享成长价值”的文化理念深入人心

报告期内，公司进一步推进企业文化体系的建设，持续宣贯“简单、阳光、规范、高效、尽责”的达安管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。

报告期内，通过公司文化墙、部门文化墙、企业文化月、新员工入职仪式暨企业文化宣讲、达安好声音比赛等多种形式，积极鼓励员工的参与企业文化的建设和推广中，从而推动了企业文化的全面传播和落实。

#### 6、进一步完善了公司的绩效与激励体系，通过建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制来进一步推进公司人力资源管理体系的科学化建设

在公司内，工作指标——绩效——激励三位一体化的绩效与激励管理体系得到全面落实，员工的精神面貌与工作效率得到充分地提升，发挥了激励与约束机制的科学性、整体性、协同性和监督性。

为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司建立了创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制，进一步推进公司人力资源管理体系的科学化建设。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发展。

#### 7、医学独立实验室的业务取得较快增长，较好地提升了盈利能力，已形成了布局合理、经营优化的发展趋势

报告期内，随着医疗卫生改革的不断推进、国家政策的驱动以及医疗卫生机构观念的持续转变，独立医学实验室的发展环境得到不断改善。医学独立实验室的经营在2018年上半年取得较快的发展，各个实验室的运营状况、盈利能力得到持续性地改善，目前已经形成布局合理、经营优化的发展趋势。

#### 8、坚持以投资方式推进产业链发展的模式，以创新链 - 企业链 - 资金链三链融合为基点，促进创新，内外孵化，培育产业，为公司持续、稳定的发展提供了扎实的物质支撑

报告期内，公司继续坚持促进创新，内外孵化，培育产业。同时不断加强对子公司的管理，持续改善子公司的经营能力和经济效益。从而保证了公司孵化企业的价值得到不断的提升。

#### 9、获得各级政府部门的大力支持和表彰

报告期内，公司获得广东省科学技术厅颁发的“高新技术企业证书”，有27项产品均获得广东省高新





技术企业协会颁发的“广东省高新技术产品证书”；获得广州市“市级企业技术中心”证书，获“广东省著名商标证书”；被深圳证券交易所评为“中小企业板上市公司2017年度信息披露考核A级单位”。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	803,992,379.53	771,080,911.27	4.27%	--
营业成本	472,553,161.16	426,150,193.41	10.89%	--
销售费用	118,676,398.27	134,003,255.32	-11.44%	--
管理费用	128,841,670.12	127,290,938.11	1.22%	--
财务费用	15,595,202.89	19,169,514.17	-18.65%	--
所得税费用	13,498,472.96	14,857,168.35	-9.15%	--
研发投入	68,877,372.98	79,994,071.66	-13.90%	--
经营活动产生的现金流量净额	-57,387,080.54	-160,412,733.60	64.23%	相比去年同期金融业务趋于平稳增长
投资活动产生的现金流量净额	-73,953,865.26	-114,724,681.76	35.54%	相比去年同期固定资产、无形资产投入减少
筹资活动产生的现金流量净额	-15,629,598.56	-52,527,707.88	70.25%	相比去年同期通过其他融资方式取得的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-147,413,164.12	-327,804,004.94	55.03%	相比去年同期金融业务平稳、固定资产、无形资产投入减少，企业通过其他融资方式取得现金增加。
应收票据	21,566,560.00	6,739,768.00	219.99%	通过承兑汇票方式结算的业务增加
其他应收款	57,085,704.99	47,352,524.12	20.55%	主要为出售股权的未收回尾款增加
发放贷款及垫款	35,201,666.49	9,536,951.82	269.11%	小额贷款业务增加
无形资产	171,680,531.19	84,708,536.58	102.67%	控股孙公司投资者投入土地入账
预收款项	46,710,145.25	57,433,556.93	-18.67%	上年底预收的款项于报告期完成出库销售
应付职工薪酬	20,785,000.61	42,030,209.22	-50.55%	上年底计提的年终奖金于报告期支付
应交税费	16,216,790.30	23,181,258.25	-30.04%	计提的所得税于汇算清缴后缴纳



应付利息	5,412,718.27	2,762,946.38	95.90%	到期还本付息的贷款增加
一年内到期的非流动负债	331,257,172.93	66,257,172.93	399.96%	1年内到期的长期借款增加
长期借款	49,750,000.00	324,800,000.00	-84.68%	长期借款转入一年内到期的非流动负债
递延收益	15,414,845.74	11,529,332.40	33.70%	科研项目拨款增加
其他综合收益	-2,107,820.14	760,882.06	-377.02%	外币报表折算差额
资产减值损失	6,072,822.29	3,899,975.81	55.71%	按会计准则计提的坏账准备增加
资产处置收益	0.00	185,773.99	-100.00%	报告期无资产处置收益
其他收益	12,871,475.38	22,142,392.50	-41.87%	收到的与经营活动相关的政府补助款相比去年同期减少
营业外收入	2,058,960.24	346,780.59	493.74%	收到的违约金、赔偿金等增加
营业外支出	1,012,178.96	576,557.04	75.56%	支付的客户违约金增加
少数股东损益	6,503,169.38	13,275,980.76	-51.02%	控股子公司经营业绩下滑
归属于少数股东的综合收益总额	6,463,682.32	13,275,980.76	-51.31%	控股子公司经营业绩下滑

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	803,992,379.53	100%	771,080,911.27	100%	4.27%
分行业					
生物制品业	750,931,343.62	93.40%	741,088,461.89	96.11%	1.33%
金融服务	50,827,834.78	6.32%	28,813,543.98	3.74%	76.40%
其他业务收入（租房）	2,233,201.13	0.28%	1,178,905.40	0.15%	89.43%
分产品					
试剂类	321,743,901.52	40.02%	324,048,469.86	42.02%	-0.71%
仪器类	100,277,874.78	12.47%	101,989,422.37	13.23%	-1.68%
服务收入	317,182,335.76	39.45%	305,125,400.53	39.57%	3.95%
耗材	11,727,231.56	1.46%	9,925,169.13	1.29%	18.16%



金融服务	50,827,834.78	6.32%	28,813,543.98	3.74%	76.40%
其他业务(租房)	2,233,201.13	0.28%	1,178,905.40	0.15%	89.43%
分地区					
华南区	286,572,249.84	35.64%	222,459,439.40	28.85%	28.82%
华南以外地区	517,420,129.69	64.36%	548,621,471.87	71.15%	-5.69%

#### 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

#### 相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

(1) 金融服务收入相比去年同期增加了22,014,290.80元,增长比例为76.40%,主要原因为金融业务增长。

(2) 其他业务收入相比去年同期增加了1,054,295.73元,增长比例为89.43%,主要原因为对外租赁业务增加。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,609,611.74	8.31%	主要为子公司处置股权收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	--	--
资产减值	6,072,822.29	7.63%	按政策计提的坏账准备	是
营业外收入	2,058,960.24	2.59%	收到的违约金、赔偿金	否
营业外支出	1,012,178.96	1.27%	支付的客户违约金	否
其他收益	12,871,475.38	16.18%	收到的与经营活动相关的政府补助款	是

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元



	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,059,801,833.79	22.93%	1,257,553,917.91	27.09%	-4.16%	--
应收账款	1,000,742,063.24	21.65%	944,184,756.04	20.34%	1.31%	--
存货	202,885,814.00	4.39%	203,227,917.11	4.38%	0.01%	--
投资性房地产	16,704,822.19	0.36%	17,594,427.34	0.38%	-0.02%	--
长期股权投资	157,004,523.29	3.40%	159,063,221.49	3.43%	-0.03%	--
固定资产	408,382,965.08	8.84%	413,558,102.19	8.91%	-0.07%	--
在建工程	141,320,710.10	3.06%	145,826,642.88	3.14%	-0.08%	--
短期借款	829,799,575.27	17.95%	865,041,000.00	18.64%	-0.69%	--
长期借款	49,750,000.00	1.08%	324,800,000.00	7.00%	-5.92%	转入一年内到期的非流动负债

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,145,000.00	信用证保证金
应收票据	0.00	--
存货	0.00	--
固定资产	22,711,009.15	作为借款的抵押物
无形资产	0.00	--
投资性房地产	11,860,995.32	作为借款的抵押物
应收保理款	0.00	--
长期应收款	25,483,837.40	作为长期应付款的质押物
合计	63,200,841.87	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况



√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,007,119.00	10,389,678.50	44.44%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州来乐电子商务有限公司	日用杂品综合零售;鲜肉、冷却肉配送;厨房用具及日用杂品零售、租赁	增资	819,500.00	16.90%	自有资金	广州来佳企业管理中心（有限合伙），广州市达安创谷企业管理有限公司，广州天成医疗技术股份有限公司广东达元绿洲食品安全科技股份有限公司	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
广东传承健康旅游服务	旅游景区规划设计、开发、管理;营养健康咨询服务;健康科学项目研究	增资	300,000.00	15.00%	自有资金	俞元海，广州市达安创谷企业管	长期	可供出售	工商变更	0.00	0.00	否	--	--



有限公司	成果技术推广;会议及展览服务;软件零售;软件开发;信息系统集成服务;医疗用品及器材零售,非许可类医疗器械经营;医疗设备租赁服务;					理有限公司,广州合谐医疗科技有限公司		金融资产	完成					
广西贝朗斯医疗科技有限公司	医疗器械的技术开发、技术转让、技术服务;医疗器械、机械设备(特种设备除外)、仪器仪表、电子产品的生产、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口	其他	375,000.00	7.50%	自有资金	杨百涛,广州市达安创谷企业管理有限公司	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
诺立信(广州)移动互联网信息科技有限责任公司	医疗数据管理和分析;专业网络平台的构建和运营(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,依法须取得许可的项目,须取得许可后方可经营);信息技术咨询服务;信息系统集成服务;软件开发;	其他	174,402.00	8.34%	自有资金	广州诺立信科技合伙企业(有限合伙),王娟,张芷韵,陈丹琪	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
江苏达伯药业有限公司	药品制造、销售;体外诊断试剂研发、生产、销售;生物技术研发、技术咨询、技术服务;医疗设备生产、销售及相关技术服务;软件开发;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	其他	3,000,000.00	8.80%	自有资金	南京庆和企业管理中心(普通合伙),孙伟,西安泰连生物科技合伙企业(有限合伙),高淳县创富投资有限公司,林磊	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
广州景福精准健康科技有限公司	自然科学研究和试验发展,技术服务业	增资	995,000.00	9.22%	自有资金	广州市方圆金控投资集团有限公司	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--



								资产						
广州视康健康信息咨询有限公司	营养健康咨询服务;医疗用品及器材零售(不含药品及医疗器械);投资咨询服务;商品信息咨询服务;大型活动组织策划服务(大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等,	其他	428,824.00	4.53%	自有资金	广州市达安创谷企业管理有限公司;姜维龙;邓辉艳	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
广州众医健康管理有限公司	医院管理;企业管理服务,;医疗技术咨询、交流服务;会议及展览服务;医疗技术推广服务;软件零售;健康管理咨询服务, 生物技术开发服务;生物技术咨询、交流服务;生物医疗技术研究;医疗用品及器材零售, 商品零售贸易, 非许可类医疗器械经营;医疗技术研发;计算机技术开发、技术服务;软件开发;软件服务;营养健康咨询服务;网络信息技术推广服务;健康科学项目研究、开发;信息技术咨询服务;	其他	75,000.00	4.53%	自有资金	彭瑜, 李文勇, 广州市达安创谷企业管理有限公司	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
埃提斯生物技术(上海)有限公司	生物、医药、化工专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 生物试剂(除医疗、诊断试剂)、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)的销售。	其他	393	0.17%	自有资金	天津天思仕禄科技发展有限公司, 百业投资(深圳)合伙企业(有限合伙), 嘉盛兴业(北京)投资有限公司, 上海舒朗投资咨询中	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--



						心（有限合伙），深圳屹峰投资合伙企业（有限合伙）等								
深圳云康合晟企业管理有限公司	企业管理咨询、信息咨询、商务信息咨询、商业信息咨询、市场信息咨询、财务管理咨询	新设	1,520,000.00	8.92%	自有资金	珠海横琴一树医学科技研究院有限公司，珠海横琴康翌医学科技研究院有限公司，深圳荣誉管理咨询有限公司	长期	可供出售金融资产	工商变更完成	0.00	0.00	否	--	--
广州市达信智能科技有限公司	机器人的技术研究、技术开发；智能穿戴设备的研究开发；智能机器系统技术服务；人工智能算法软件的技术开发与技术服务；互联网区块链技术研究开发服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；通信技术研究开发、技术服务；计算机网络系统工程服务；软件开发；软件测试服务；软件技术推广服务；软件批发；软件零售；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；企业自有资金投资；健康管理咨询服务	新设	570,000.00	19.00%	自有资金	广州市瑞亚投资咨询合伙企业（有限合伙），广州市瑞正投资咨询合伙企业（有限合伙），广州国际人工智能产业研究院有限公司	长期	长期股权投资	工商变更完成	-10,000.00	-8,522.33	否	--	--
广州恒达创富一期健康产业并购投	股权投资；创业投资；风险投资；	增资	2,744,000.00	40.00%	自有资金	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司，珠海横琴	长期	长期股权	工商变更	-700,000.0	-718,843.6	否	2017年	2017年第60号公告：



资基金合伙企业(有限合伙)						新区恒基星瑞股权投资管理有限公司		投资	完成	0	1		7月21日	《关于控股子公司及其全资子公司参与投资设立大健康产业并购投资基金的进展公告》
天津翰翼科技有限公司	科学研究和技术服务业;信息传输、软件和信息技术服务业;医院管理服务;物业管理服务;企业管理咨询;商务信息咨询;健康信息咨询;展览展示服务;会议服务;批发和零售业。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	新设	4,005,000.00	30.00%	自有资金	冯雪	长期	长期股权投资	工商变更完成	-700,000.00	-658,809.61	否	--	--
合计	--	--	15,007,119.00	--	--	--	--	--	--	-1,410.000.00	-1,386,175.55	--	--	--



### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
凯里市三级甲等综合医院	自建	是	医院	0.00	134,391,948.13	自有资金	25.19%	0.00	0.00	按预计进度进展	2015年12月31日	2015年第111号公告：《关于与贵州省凯里市人民政府合作投资建设凯里市三级甲等综合医院项目的公告》
合计	--	--	--	0.00	134,391,948.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	19,590,007.80	0.00	57,184,526.46	0.00	0.00	6,224,180.00	76,774,534.26	自有资金
合计	19,590,007.80	0.00	57,184,526.46	0.00	0.00	6,224,180.00	76,774,534.26	--



## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

# 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

# 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司分析。



报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东达瑞基因科技有限公司	新设	当期净利润：0.00
广州达汇安鼎资本管理有限公司	注销	当期净利润：0.00

主要控股参股公司情况说明

控股子公司广州市达瑞生物技术股份有限公司2018年上半年合并营业收入16,536.19万元,比上年同期下降8.93%;2018年上半年合并实现净利润790.46万元,比上年同期下降69.48%。收入变动主要原因是:公司报告期内逐步关注高附加值产品及服务,调整客户结构。净利润变动主要原因是:市场竞争激励,产品价格下调。

八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,884.31	至	9,179.08
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,649.23		
业绩变动的原因说明	主营业务稳定增长		

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 政策风险

我国医药卫生领域政策目前正在面临着重大变革,管制政策如何变化,将考验公司适应新的市场运营



规则变化的应变能力和适应能力。

## （2）市场风险

随着诊断试剂市场和产业的快速发展、中高端诊断技术的不断创新，以及生物医药产业热度的持续升温提高，在成长效应、趋利效应和政策拉动效应的多重驱动下，以现代生物技术为基础的诊断试剂产业呈现出蓬勃发展的景象，行业内企业的扩容速度也在提高，从而造成市场规模的扩大与市场竞争的加剧并存。以中高端诊断项目常规化和国家医疗及公共卫生重大专项的推动贯彻为标志，国内外诊断试剂厂商展开了在新兴应用领域争夺市场的激烈竞争。

## （3）技术风险

IVD行业属于技术主导型行业，技术更新换代快速。在诊断试剂产业的发展，持续的技术创新和新产品的不断上市是企业保持发展的重要基础，这就要求公司需要保持并强化研发平台优势、新产品上市平台优势，从而对公司研发工作的前瞻性、系统性、持续性和高效率提出了挑战。

## （4）管理风险

随着公司的不断发展，在产业链发展战略的指引下进行产业布局，公司经营涵盖以达安基因为核心的PCR、公共卫生、仪器、病理、时间分辨荧光免疫产品(TRF)、免疫、血筛、科研服务、健康检测、产业投资等诸多领域，产品线基本覆盖整个体外诊断产业，公司经营规模不断地扩大，导致经营管理更加复杂，公司可能在科学布局、规范管理和实现效益等方面面临一系列管理风险。

针对上述可能存在的风险，公司通过充分发挥平台优势，加强内部控制与成本管理，加大新产品、新技术的开发与应用。同时继续深化具有达安特色的营销体系，加强国内外市场开拓与客户管理，进一步提高服务质量和水平。继续推动全产业链布局，积极培育新的业务亮点、利润增长点。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.37%	2018 年 02 月 01 日	2018 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-007)
2017 年度股东大会	年度股东大会	37.35%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-019)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中山大学	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	中山大学对本公司作出承诺：“本单位及其控制企业将不从事与公司主营业务——荧光基因探针PCR试剂盒相同或同类的生产经营业务，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。”	2004年07月20日	长期有效	截至2018年6月30日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	广州生物工程中心；红塔创新投资股份有限公司；刘强；深圳市东盛创业投资有限公司；深圳市同创伟业创业投资有限公司；汪友明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺：承诺其及其控制的企业将不从事与本公司相同或同类的生产经营业务，不生产、开发任何对本公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与本公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2004年07月20日	长期有效	截至2018年6月30日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司（目前持有公司股份6,171,000股，占公司总股本的0.77%）、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司已不是公司持股5%以上股东，相应承诺已履行完毕，其余承诺人均遵守了上述承





						诺，未发现存在违反承诺的情况。
	中山大学；广州生物工程中心；红塔创新投资股份有限公司；刘强；深圳市东盛创业投资有限公司；深圳市同创伟业创业投资有限公司；汪友明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司发行上市前，第一大股东中山大学及持有公司5%以上股份的股东广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺：承诺其及其控制的企业将避免与公司发生关联交易。如因公司生产经营需要而无法避免关联交易时，将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议。关联交易将严格遵循市场公正、公平的原则进行。	2004年07月20日	长期有效	截至2018年6月30日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司（目前持有公司股份6,171,000股，占公司总股本的0.77%）、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司已不是公司持股5%以上股东，相应承诺已履行完毕，其余承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	何蕴韶；周新宇；程钢；吴翠玲；谷晓丰；孙晓；胡志勇；徐爱民；王华东；黄立强；常晓宁；黄立英；李虎；张斌；李明；张为结；赵竞红；王健；黄亮；卢凯旋；丁振华	其他承诺	公司董事、监事和高级管理人员承诺：本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。	2013年05月16日	长期有效	公司原副总经理、研发总监李明先生已于2015年7月14日离任副总经理职务；原董事谷晓丰先生已于2015年12月22日离职；原监事常晓宁先生已于2016年1月18日离职，原董事王健先生已于2016年5月16日离任，原独立董事王华东先生已于2016年5月16日离任。截至2018年6月30日，公司原副总经理、研发总监李明先生、原



						董事谷晓丰先生相应承诺已履行完毕且遵守了上述承诺。其余承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
	中山大学达安基因股份有限公司	分红承诺	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期分配。2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，每年分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的40%。3、公司未来十二个月内无拟进行收购资产、对外投资和投资项目（募集资金投资项目除外）的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十等事项发生且满足《公司章程》约定的现金分红条件时，公司未来三年（2018-2020年）以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%，且公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的公司可供分配利润的10%。	2018年04月20日	2018年-2020年	截至2018年6月30日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

**重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**其他诉讼事项**

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用



本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 建立创业平台，探索多层次员工激励机制

为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司于 2014 年 10 月 27 日召开第五届董事会 2014 年第九次临时会议审议通过了《关于建立创业平台，探索多层次员工激励机制的预案》，并经 2014 年 11 月 13 日召开的 2014 年第五次临时股东大会审议通过。会议同意公司建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发展。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
厦门优迈科医学仪器有限公司	联营企业	采购商品 / 接受劳务	采购仪器、耗材 / 接受劳务	协议价格	28.66	28.66	0.13%	1,300.00	否	现金结算	28.66	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	采购商品	采购试剂、耗材	协议价格	16.81	16.81	0.08%	100.00	否	现金结算	16.81	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州天成医疗技术股份有限公司	子公司联营企业	采购商品 / 接受劳务	采购仪器、耗材 / 接受劳务	协议价格	1.03	1.03	0.00%	1,200.00	否	现金结算	1.03	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州邦德盛生物科技有限公司	子公司联营企业	采购商品 / 接受劳务	采购试剂 / 接受劳务	协议价格	137.94	137.94	0.62%	350.00	否	现金结算	137.94	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》



广州昶通医疗科技有限公司及其子公司	子公司联营企业	采购商品 / 接受劳务	采购仪器、耗材 / 接受劳务	协议价格	0.53	0.53	0.00%	500.00	否	现金结算	0.53	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
深圳市热丽泰和生命科技有限公司	子公司联营企业	采购商品	采购原材料	协议价格	282.91	282.91	1.28%	300.00	否	现金结算	282.91	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州安必平医药科技股份有限公司	子公司投资公司	采购商品 / 接受劳务	采购仪器、试剂 / 接受劳务	协议价格	619.27	619.27	2.80%	1,550.00	否	现金结算	619.27	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州市达诚医疗技术有限公司	子公司投资公司子公司	采购商品	采购耗材	协议价格	3.76	3.76	0.02%	100.00	否	现金结算	3.76	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州天医工程技术有限公司	子公司联营企业子公司	采购商品	采购仪器	协议价格	3.00	3.00	0.01%	0.00	是	现金结算	3.00	--	--
中山大学	实际控制人	采购商品 / 接受劳务	采购试剂 / 接受劳务	协议价格	20.29	20.29	0.09%	100.00	否	现金结算	20.29	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州市达安创谷企业管理有限公司	子公司联营企业	接受劳务	接受劳务	协议价格	283.02	283.02	1.28%	800.00	否	现金结算	283.02	2018年03月31日	2018年第14号公告:《2018年度日常关联交易预计的公告》



广州天骄医疗科技有限公司	子公司联营企业子公司	接受劳务	接受劳务	协议价格	3.77	3.77	0.02%	100.00	否	现金结算	3.77	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州达道医疗科技有限公司	子公司联营企业子公司	接受劳务	接受劳务	协议价格	24.35	24.35	0.11%	50.00	否	现金结算	24.35	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业	销售商品/提供劳务	销售试剂/提供劳务	协议价格	34.72	34.72	0.04%	300.00	否	现金结算	34.72	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州天成医疗技术股份有限公司	子公司联营企业	销售商品/提供劳务	销售仪器、耗材/提供劳务	协议价格	3.42	3.42	0.00%	600.00	否	现金结算	3.42	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州邦德盛生物科技有限公司	子公司联营企业	销售商品/提供劳务	销售试剂、耗材/提供劳务	协议价格	4.14	4.14	0.01%	100.00	否	现金结算	4.14	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州昶通医疗科技有限公司及其子公司	子公司联营企业	销售商品/提供劳务	销售试剂、仪器、耗材/提供劳务	协议价格	389.27	389.27	0.48%	1,850.00	否	现金结算	389.27	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
上海达善生物科技有限公司	子公司联营企业	销售商品/提供劳务	销售试剂、仪器、耗材/	协议价格	231.95	231.95	0.29%	1,000.00	否	现金结算	231.95	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关



公司		务	提供劳务									日	联交易预计的公告》
广州安必平医药科技股份有限公司	子公司的投资公司	销售商品 / 提供劳务	销售仪器、试剂、耗材 / 提供劳务	协议价格	-1.17	-1.17	0.00%	150.00	否	现金结算	-1.17	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
北京奥特邦润生物科技有限公司	子公司的投资公司的子公司	销售商品	销售试剂	协议价格	0.50	0.50	0.00%	50.00	否	现金结算	0.50	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
常州国药医学检验实验室有限公司	子公司联营企业子公司	销售商品 / 提供劳务	销售仪器、试剂、耗材 / 提供劳务	协议价格	147.53	147.53	0.18%	300.00	否	现金结算	147.53	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
中山大学	实际控制人	销售商品 / 提供劳务	销售试剂、耗材 / 提供劳务	协议价格	3.05	3.05	0.00%	100.00	否	现金结算	3.05	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州市达安创谷企业管理有限公司	子公司联营企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	1.21	1.21	0.00%	100.00	否	现金结算	1.21	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州勤安投资管理有限公司	子公司联营企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	3.51	3.51	0.00%	50.00	否	现金结算	3.51	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
广州中大医疗器械有限公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	协议价格	0.93	0.93	0.00%	50.00	否	现金结算	0.93	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》





广州市达安创谷企业管理有限公司	子公司联营企业	提供金融服务	提供金融服务	协议价格	5.10	5.10	0.01%	50.00	否	现金结算	5.10	2018年03月31日	2018年第14号公告：《2018年度日常关联交易预计的公告》
苏州创享汇企业管理有限公司	子公司联营企业子公司	提供金融服务	提供金融服务	协议价格	0.07	0.07	0.00%	0.00	是	现金结算	0.07	--	--
合计				--	--	2,249.57	--	11,150.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司按类别对2018年已发生的日常关联交易进行总额预计，详见上述公告，实际执行情况列示于上表中。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易



适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

##### 是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 租赁情况说明

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入



广州市冠诺软件技术有限公司	房屋租赁	16,256.14	15,301.31
广州市顺元医疗器械有限公司	房屋租赁	358,562.54	335,749.93
广州昶通医疗科技有限公司	设备租赁	213,675.21	4,347.64
昆明市妇幼保健院	房屋租赁	875,994.60	0.00
新疆生产建设兵团第二师库尔勒医院	设备租赁	17,094.02	17,094.02

本公司作为承租方：

单位：元

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
广东粤财金融租赁股份有限公司	生产设备	1,139,694.91	0.00
广州民间金融街管理有限公司	房屋租赁	108,000.00	0.00
广州富力兴盛置业发展有限公司	房屋租赁	604,476.12	0.00
娄雪峰	房屋租赁	513,376.46	0.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0.00		0.00				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								



担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为 关联方 担保
无		0.00		0.00				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为 关联方 担保
广州达安临床检验中心有限公司	2017 年 01 月 19 日	4,445.00	2017 年 11 月 14 日	1,000.00	抵押	2017.11.14-2018.11.13	否	否
	2017 年 01 月 19 日		2017 年 11 月 16 日	1,500.00	抵押	2017.11.16-2018.11.6	否	否
	2017 年 01 月 19 日		2017 年 11 月 21 日	1,500.00	抵押	2017.11.21-2018.11.20	否	否
达安融资租赁 (广州) 有限公司	2017 年 10 月 28 日	3,800.00	2017 年 11 月 03 日	3,800.00	质押	2017.12.23-2020.3.20	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		8,245.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		7,800.00		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		8,245.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,800.00		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.45%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0.00				
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余额 (E)				7,800.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0.00				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,800.00				



未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无违反规定程序对外提供担保的情况。

**采用复合方式担保的具体情况说明**

报告期无采用复合方式担保的情况。

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十五、社会责任情况**

**1、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未出现因环保事项违法违规而受到处罚的情况。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露指定网站
2018-01-16	2018-001	《第六届董事会2018年第一次临时会议决议公告》	巨潮资讯网



			(http://www.cninfo.com.cn)
2018-01-16	2018-002	《第六届监事会2018年第一次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-01-16	2018-003	《关于参股孙公司广东康业医疗设备有限公司拟改制设立股份有限公司及申请新三板挂牌的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-01-16	2018-004	《关于补充和完善现有会计政策的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-01-16	2018-005	《关于召开2018年第一次临时股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-01-29	2018-006	《关于召开2018年第一次临时股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-02-02	2018-007	《2018年第一次临时股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-02-28	2018-008	《2017年度业绩快报》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-15	2018-009	《关于参股子公司获批在全国中小企业股份转让系统挂牌的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-30	2018-010	《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统挂牌的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-011	《第六届董事会第四次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-012	《第六届监事会第四次会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-013	《2017年年度报告正文》及全文	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-014	《2018年度日常关联交易预计的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-015	《关于控股子公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-016	《关于召开2017年度股东大会通知的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-31	2018-017	《关于举行2017年年度报告网上说明会的公告》	巨潮资讯网



			(http://www.cninfo.com.cn)
2018-04-18	2018-018	《关于召开2017年度股东大会的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-04-21	2018-019	《2017年度股东大会决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-04-28	2018-020	《第六届董事会2018年第二次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-04-28	2018-021	《第六届监事会2018年第二次临时会议决议公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-04-28	2018-022	《2018年第一季度报告正文》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-05-11	2018-023	《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-05-16	2018-024	《关于参股子公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-05-17	2018-025	《关于参股孙公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-05-30	2018-026	《关于独立董事辞职的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-06-09	2018-027	《2017年年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-06-21	2018-028	《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告日期	公告编号	公告内容	信息披露指定网站
2018-01-16	2018-003	《关于参股孙公司广东康业医疗设备有限公司拟改制设立股份有限公司及申请新三板挂牌的公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018-03-15	2018-009	《关于参股子公司获批在全国中小企业股份转让系统挂牌的提示性公告》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)



2018-03-30	2018-010	《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统挂牌的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018-03-31	2018-015	《关于控股子公司使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018-05-16	2018-024	《关于参股子公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018-05-17	2018-025	《关于参股孙公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018-06-21	2018-028	《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	30,546,814	4.21%	0	+3,054,682	0	+2	+3,054,684	33,601,498	4.21%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	30,546,814	4.21%	0	+3,054,682	0	+2	+3,054,684	33,601,498	4.21%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	30,546,814	4.21%	0	+3,054,682	0	+2	+3,054,684	33,601,498	4.21%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	694,373,658	95.79%	0	+69,437,365	0	-2	+69,437,363	763,811,021	95.79%
1、人民币普通股	694,373,658	95.79%	0	+69,437,365	0	-2	+69,437,363	763,811,021	95.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	724,920,472	100.00%	0	+72,492,047	0	0	+72,492,047	797,412,519	100.00%



									0%
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

**股份变动的的原因**

适用  不适用

2018年6月15日，公司2017年度利润分配方案实施完毕，即以2017年12月31日总股本724,920,472股为基数，向截止2018年6月14日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每10股送红股1股。本次送股完成后，公司总股本由724,920,472股增至797,412,519股。

**股份变动的批准情况**

适用  不适用

2018年4月20日，公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配议案》。同意以2017年12月31日公司总股本724,920,472股为基数，向公司全体股东每10股送红股1股并派发现金红利0.25元（含税）。本次送股后，公司总股本为797,412,519股。

**股份变动的过户情况**

适用  不适用

2017年度权益分派实施后，送股股份于2018年6月15日直接计入股东证券账户。

**股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响**

适用  不适用

公司2017年度利润分配方案实施后，总股本增至797,412,519股，按变动后总股本摊薄计算，2017年度基本每股收益调整为0.11元，稀释每股收益调整为0.11元，其他财务指标均无变化。

**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

**2、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	本期解除限售	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	--------	--------	--------	------	--------



		股数	股数			
何蕴韶	13,163,031	0	1,316,303	14,479,334	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
程钢	10,086,887	0	1,008,689	11,095,576	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
周新宇	7,296,896	0	729,692	8,026,588	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	30,546,814	0	3,054,684	33,601,498	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	81,578		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州中大控股有限公司	国有法人	16.63%	132,609,088	+12,055,372	0	132,609,088	-	0
广州生物工程中心	国有法人	15.00%	119,611,880	+10,873,807	0	119,611,880	-	0
广东粤财信托有限公司-粤财信托·腾鑫1号证券投资集合资金信托计划	其他	4.37%	34,859,066	+34,859,066	0	34,859,066	-	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.46%	27,629,019	+2,511,729	0	27,629,019	-	0



何蕴韶	境内自然人	2.42%	19,305,779	+1,755,071	14,479,334	4,826,445	质押	8,944,100
程钢	境内自然人	1.86%	14,794,102	+1,344,919	11,095,576	3,698,526	质押	10,365,299
陈树雄	境内自然人	1.52%	12,116,120	+12,116,120	0	12,116,120	-	0
周新宇	境外自然人	1.34%	10,702,117	+972,920	8,026,588	2,675,529	-	0
广州珠江实业集团有限公司	国有法人	1.17%	9,369,534	+8,842,498	0	9,369,534	-	0
华润深国投信托有限公司一润之信23期集合资金信托计划	其他	1.05%	8,371,898	+8,371,898	0	8,371,898	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
广州中大控股有限公司	132,609,088		人民币普通股	132,609,088				
广州生物工程中心	119,611,880		人民币普通股	119,611,880				
广东粤财信托有限公司一粤财信托·腾鑫1号证券投资集合资金信托计划	34,859,066		人民币普通股	34,859,066				
中央汇金资产管理有限责任公司	27,629,019		人民币普通股	27,629,019				
陈树雄	12,116,120		人民币普通股	12,116,120				
广州珠江实业集团有限公司	9,369,534		人民币普通股	9,369,534				
华润深国投信托有限公司一润之信23期集合资金信托计划	8,371,898		人民币普通股	8,371,898				
陕西省国际信托股份有限公司一陕国	7,072,203		人民币普通股	7,072,203				



投·【荣泰 1 号】证券投资集合资金信托计划			
红塔创新投资股份有限公司	6,171,000	人民币普通股	6,171,000
华润深国投信托有限公司一润之信 13 期集合资金信托计划	4,847,959	人民币普通股	4,847,959
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东，公司未知其他无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东中，股东陈树雄在报告期内因参与融资融券业务持有公司股份 11,956,070 股，普通证券账户持有公司股份 160,050 股，合计持股数为 12,116,120 股，合计持股比例 1.52%。		

**公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易**

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

**控股股东报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

**实际控制人报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
何蕴韶	董事长	现任	17,550,708	1,755,071	0	19,305,779	0	0	0
吴翠玲	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢凯旋	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙晓	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周新宇	董事、总 经理	现任	9,729,197	972,920	0	10,702,117	0	0	0
程钢	董事、副 总经理	现任	13,449,183	1,344,919	0	14,794,102	0	0	0
胡志勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐爱民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁振华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵竞红	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄立强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄亮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄立英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李虎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张斌	副总经 理、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张为结	副总经 理、财务	现任	0	0	0	0	0	0	0



	总监								
合计	--	--	40,729,088	4,072,910	0.00	44,801,998	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用





## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,059,801,833.79	1,257,553,917.91
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	21,566,560.00	6,739,768.00
应收账款	1,000,742,063.24	944,184,756.04
预付款项	55,480,341.70	56,952,545.52
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00



应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	3,649,392.29	3,758,591.98
应收股利	3,958,280.00	0.00
其他应收款	57,085,704.99	47,352,524.12
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	202,885,814.00	203,227,917.11
持有待售的资产	400,000.00	400,000.00
一年内到期的非流动资产	63,643,341.23	68,095,591.24
其他流动资产	594,308,459.45	616,937,533.90
流动资产合计	3,063,521,790.69	3,205,203,145.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款	35,201,666.49	9,536,951.82
可供出售金融资产	305,518,252.82	307,168,462.82
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	32,070,180.83	43,100,644.62
长期股权投资	157,004,523.29	159,063,221.49
投资性房地产	16,704,822.19	17,594,427.34
固定资产	408,382,965.08	413,558,102.19
在建工程	141,320,710.10	145,826,642.88
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	171,680,531.19	84,708,536.58
开发支出	207,802,618.31	184,736,507.84
商誉	6,006,762.07	6,006,762.07
长期待摊费用	39,894,629.19	30,609,202.05
递延所得税资产	37,021,156.07	34,681,175.46
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,558,608,817.63	1,436,590,637.16



资产总计	4,622,130,608.32	4,641,793,782.98
流动负债:		
短期借款	829,799,575.27	865,041,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	220,420,668.84	205,041,666.24
预收款项	46,710,145.25	57,433,556.93
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	20,785,000.61	42,030,209.22
应交税费	16,216,790.30	23,181,258.25
应付利息	5,412,718.27	2,762,946.38
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	72,811,816.76	98,183,328.12
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	331,257,172.93	66,257,172.93
其他流动负债	172,699,944.00	229,750,144.00
流动负债合计	1,716,113,832.23	1,589,681,282.07
非流动负债:		
长期借款	49,750,000.00	324,800,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中: 优先股	0.00	0.00



永续债	0.00	0.00
长期应付款	22,044,269.79	29,612,759.38
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	15,414,845.74	11,529,332.40
递延所得税负债	4,403,771.73	4,492,342.40
其他非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
非流动负债合计	131,612,887.26	410,434,434.18
负债合计	1,847,726,719.49	2,000,115,716.25
所有者权益：		
股本	797,412,519.00	724,920,472.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	665,723,421.69	631,468,421.69
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-2,107,820.14	760,882.06
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	102,206,303.09	102,206,303.09
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	189,629,681.82	220,690,996.84
归属于母公司所有者权益合计	1,752,864,105.46	1,680,047,075.68
少数股东权益	1,021,539,783.37	961,630,991.05
所有者权益合计	2,774,403,888.83	2,641,678,066.73
负债和所有者权益总计	4,622,130,608.32	4,641,793,782.98

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	44,428,765.24	105,264,000.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	21,126,560.00	1,806,268.00
应收账款	473,623,675.60	462,106,787.81
预付款项	30,335,940.96	25,780,496.88
应收利息	0.00	0.00
应收股利	2,764,920.00	0.00
其他应收款	648,445,318.21	662,899,681.92
存货	77,183,385.51	80,082,268.24
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	1,093,062.46
流动资产合计	1,297,908,565.52	1,339,032,565.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	66,977,100.00	66,977,100.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	456,083,041.63	447,791,196.48
投资性房地产	39,622,308.81	41,194,117.97
固定资产	107,817,089.17	113,436,064.66
在建工程	4,113,364.78	2,564,246.44
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00



油气资产	0.00	0.00
无形资产	39,605,227.74	40,378,159.62
开发支出	59,445,115.24	57,020,423.77
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	14,534,279.13	15,691,713.49
递延所得税资产	6,065,890.88	6,325,569.83
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	794,263,417.38	791,378,592.26
资产总计	2,092,171,982.90	2,130,411,157.68
流动负债：		
短期借款	620,500,000.00	653,970,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	70,582,191.92	75,976,163.17
预收款项	10,804,763.66	22,969,599.58
应付职工薪酬	4,558,494.41	10,799,248.46
应交税费	8,714,418.95	9,250,325.28
应付利息	2,708,506.45	1,660,065.43
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	17,360,298.12	22,431,544.97
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	315,100,000.00	50,100,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,050,328,673.51	847,156,946.89
非流动负债：		
长期借款	49,750,000.00	324,800,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00



长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	5,805,795.87	5,222,388.39
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	55,555,795.87	330,022,388.39
负债合计	1,105,884,469.38	1,177,179,335.28
所有者权益：		
股本	797,412,519.00	724,920,472.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	12,987,720.09	12,987,720.09
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	101,211,597.96	101,211,597.96
未分配利润	74,675,676.47	114,112,032.35
所有者权益合计	986,287,513.52	953,231,822.40
负债和所有者权益总计	2,092,171,982.90	2,130,411,157.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	803,992,379.53	771,080,911.27
其中：营业收入	803,992,379.53	771,080,911.27
营业收入中主营业务收入	801,759,178.40	769,902,005.87
营业收入中其他业务收入	2,233,201.13	1,178,905.40





利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	744,964,861.81	713,568,222.74
其中：营业成本	472,553,161.16	426,150,193.41
营业成本中主营业务成本	470,971,421.27	425,633,059.81
营业成本中其他业务成本	1,581,739.89	517,133.60
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	3,225,607.08	3,054,345.92
销售费用	118,676,398.27	134,003,255.32
管理费用	128,841,670.12	127,290,938.11
财务费用	15,595,202.89	19,169,514.17
资产减值损失	6,072,822.29	3,899,975.81
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	6,609,611.74	6,627,328.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,078,914.46	4,836,034.23
汇兑收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.00	185,773.99
其他收益	12,871,475.38	22,142,392.50
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	78,508,604.84	86,468,183.30
加：营业外收入	2,058,960.24	346,780.59



减：营业外支出	1,012,178.96	576,557.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,555,386.12	86,238,406.85
减：所得税费用	13,498,472.96	14,857,168.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,056,913.16	71,381,238.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,056,913.16	71,381,238.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	59,553,743.78	58,105,257.74
少数股东损益	6,503,169.38	13,275,980.76
六、其他综合收益的税后净额	-2,908,189.26	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,868,702.20	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,868,702.20	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	-2,868,702.20	0.00



6. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-39,487.06	0.00
七、综合收益总额	63,148,723.90	71,381,238.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,685,041.58	58,105,257.74
归属于少数股东的综合收益总额	6,463,682.32	13,275,980.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	322,228,843.74	358,926,670.41
营业收入中主营业务收入	318,166,475.16	354,767,705.98
营业收入中其他业务收入	4,062,368.58	4,158,964.43
减：营业成本	172,519,868.91	220,149,810.22
营业成本中主营业务成本	171,253,422.02	217,323,140.34
营业成本中其他业务成本	1,266,446.89	2,826,669.88
税金及附加	1,658,764.86	1,660,691.30
销售费用	30,727,142.51	34,561,484.91
管理费用	36,134,330.03	40,156,009.33
财务费用	25,863,848.77	23,196,149.77
资产减值损失	2,424,341.58	459,585.64
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00



投资收益（损失以“-”号填列）	1,679,690.33	2,024,376.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,083,890.33	2,030,666.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	230,918.26
其他收益	4,253,153.41	11,029,287.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,833,390.82	52,027,521.09
加：营业外收入	1,129,190.99	5,318.01
减：营业外支出	359,588.11	40,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,602,993.70	51,992,839.10
减：所得税费用	8,424,290.78	7,835,321.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,178,702.92	44,157,517.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,178,702.92	44,157,517.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00



3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	51,178,702.92	44,157,517.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	751,647,357.87	723,970,924.07
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	1,348,248.41	1,760,745.20
收到其他与经营活动有关的现金	849,431,030.00	604,208,075.03



经营活动现金流入小计	1,602,426,636.28	1,329,939,744.30
购买商品、接受劳务支付的现金	454,442,137.88	402,432,940.84
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	158,151,460.52	169,402,073.71
支付的各项税费	45,709,753.09	55,819,372.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,001,510,365.33	862,698,090.71
经营活动现金流出小计	1,659,813,716.82	1,490,352,477.90
经营活动产生的现金流量净额	-57,387,080.54	-160,412,733.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,903,638.94	0.00
取得投资收益收到的现金	735,000.00	751,784.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	8,089,604.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	238,000,000.00
投资活动现金流入小计	18,638,638.94	246,841,588.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,464,778.20	117,770,219.31
投资支付的现金	48,127,726.00	12,796,050.50
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	231,000,000.00
投资活动现金流出小计	92,592,504.20	361,566,269.81
投资活动产生的现金流量净额	-73,953,865.26	-114,724,681.76



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	110.00	2,450,260.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	110.00	2,450,260.00
取得借款收到的现金	634,228,575.27	713,370,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	196,639,800.00	0.00
筹资活动现金流入小计	830,868,485.27	715,820,260.00
偿还债务支付的现金	736,560,000.00	703,773,013.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,569,594.24	64,486,719.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	47,368,489.59	88,235.00
筹资活动现金流出小计	846,498,083.83	768,347,967.88
筹资活动产生的现金流量净额	-15,629,598.56	-52,527,707.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-442,619.76	-138,881.70
五、现金及现金等价物净增加额	-147,413,164.12	-327,804,004.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,204,069,997.91	1,447,736,135.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,056,656,833.79	1,119,932,130.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	280,031,181.63	332,246,158.14
收到的税费返还	232,950.61	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	90,947,763.95	52,451,694.21
经营活动现金流入小计	371,211,896.19	384,697,852.35
购买商品、接受劳务支付的现金	164,535,217.73	156,866,833.38



支付给职工以及为职工支付的现金	32,419,411.74	31,432,999.69
支付的各项税费	20,932,911.79	23,321,945.58
支付其他与经营活动有关的现金	106,293,322.52	139,241,436.93
经营活动现金流出小计	324,180,863.78	350,863,215.58
经营活动产生的现金流量净额	47,031,032.41	33,834,636.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	122,925.18	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	14,118,704.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	122,925.18	14,118,704.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,267,357.75	19,858,536.81
投资支付的现金	9,500,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	21,767,357.75	19,858,536.81
投资活动产生的现金流量净额	-21,644,432.57	-5,739,832.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	526,000,000.00	667,170,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	526,000,000.00	667,170,000.00
偿还债务支付的现金	569,520,000.00	668,773,013.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,736,508.11	57,479,754.05





支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	612,256,508.11	726,252,767.33
筹资活动产生的现金流量净额	-86,256,508.11	-59,082,767.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,673.40	-7,620.92
五、现金及现金等价物净增加额	-60,835,234.87	-30,995,584.29
加：期初现金及现金等价物余额	105,264,000.11	63,106,037.23
六、期末现金及现金等价物余额	44,428,765.24	32,110,452.94



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	631,468,421.69	0.00	760,882.06	0.00	102,206,303.09	0.00	220,690,996.84	961,630,991.05	2,641,678,066.73
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	631,468,421.69	0.00	760,882.06	0.00	102,206,303.09	0.00	220,690,996.84	961,630,991.05	2,641,678,066.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	34,255,000.00	0.00	-2,868,702.20	0.00	0.00	0.00	-31,061,315.02	59,908,792.32	132,725,822.10
（一）综合收益总	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,868,702.20	0.00	0.00	0.00	59,553,743.78	6,463,682.32	63,148,723.90



额														
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	34,255,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,445,110.00	87,700,110.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,000,110.00	35,000,110.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	34,255,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,445,000.00	52,700,000.00	
(三)利润分配	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,615,058.80	0.00	-18,123,011.80	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,615,058.80	0.00	-18,123,011.80	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	



2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	797,412,519.00	0.00	0.00	0.00	665,723,421.69	0.00	-2,107,820.14	0.00	102,206,303.09	0.00	189,629,681.82	1,021,539,783.37	2,774,403,888.83	

上年金额

单位：元

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	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	612,625,740.30	0.00	2,804,657.00	0.00	94,388,207.78	0.00	174,682,691.88	943,758,734.81	2,553,180,503.77
加：会计政	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



策变更														
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	612,625,740.30	0.00	2,804,657.00	0.00	94,388,207.78	0.00	174,682,691.88	943,758,734.81	2,553,180,503.77	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,483,836.52	13,275,980.76	38,759,817.28	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,105,257.74	13,275,980.76	71,381,238.50	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	



4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,621,421.22	0.00	-32,621,421.22	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,621,421.22	0.00	-32,621,421.22	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	



四、本期期末余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	612,625,740.30	0.00	2,804,657.00	0.00	94,388,207.78	0.00	200,166,528.40	957,034,715.57	2,591,940,321.05
----------	----------------	------	------	------	----------------	------	--------------	------	---------------	------	----------------	----------------	------------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	12,987,720.09	0.00	0.00	0.00	101,211,597.96	114,112,032.35	953,231,822.40
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	12,987,720.09	0.00	0.00	0.00	101,211,597.96	114,112,032.35	953,231,822.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-39,436,355.88	33,055,691.12
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,178,702.92	51,178,702.92
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,615,058.80	-18,123,011.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	72,492,047.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,615,058.80	-18,123,011.80
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00





2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	797,412,519.00	0.00	0.00	0.00	12,987,720.09	0.00	0.00	0.00	101,211,597.96	74,675,676.47	986,287,513.52

上年金额

单位：元

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	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	10,429,704.99	0.00	0.00	0.00	93,393,502.65	76,370,573.66	905,114,253.30
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	10,429,704.99	0.00	0.00	0.00	93,393,502.65	76,370,573.66	905,114,253.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,536,096.57	11,536,096.57
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,157,517.79	44,157,517.79
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,621,421.22	-32,621,421.22
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,621,421.22	-32,621,421.22
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	724,920,472.00	0.00	0.00	0.00	10,429,704.99	0.00	0.00	0.00	93,393,502.65	87,906,670.23	916,650,349.87



### 三、公司基本情况

中山大学达安基因股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为广东省科四达医学仪器实业公司，于1988年8月17日经广州市工商行政管理局核准设立。1991年1月26日，广州市东山区中山视听科技公司、中山医科大学执信服务公司、广东省科四达医学仪器实业公司合并为中山医科大学科技开发公司。1999年12月8日，经中山医科大学《关于同意学校产业集团下属科技开发公司建立以产权改制为核心的现代企业制度的批复》（校办发[1998]15号）的批准，中山医科大学科技开发公司经改制变更为中山医科大学科技开发有限公司。2000年12月，经广州市工商行政管理局批准中山医科大学科技开发有限公司更名为中山医科大学达安基因有限公司。2001年3月8日，经广州市经济体制改革委员会批准（穗改股字[2001]3号），中山医科大学达安基因有限公司依法整体变更为中山医科大学达安基因股份有限公司。由于中山医科大学与中山大学合并，2001年12月13日，公司更名为中山大学达安基因股份有限公司。

1、2004年7月经中国证监会批准（证监发行字[2004]119号），本公司在深圳证券交易所上市。

2、2005年11月10日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：本公司非流通股股东为使其持有的本公司流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价。实施上述送股对价后，本公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到2005年11月18日，股本总数为83,600,000股，其中：有限售条件股份为55,000,000股，占股份总数的65.79%，无限售条件股份为28,600,000股，占股份总数的34.21%。

3、根据本公司2006年4月17日召开的2005年年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日股本83,600,000股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增41,800,000股。转增后，本公司总股本为125,400,000.00股。

4、根据本公司2008年4月16日召开的2007年年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日股本125,400,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股25,080,000股，按每10股由资本公积金转增4股，共计转增50,160,000股。送股及转增后，本公司总股本为200,640,000股。

5、根据本公司2009年4月16日召开的2008年年度股东大会决议，本公司以2008年12月31日股本200,640,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股40,128,000股。送股后，本公司总股本为240,768,000股。

6、根据本公司2010年4月21日召开的2009年年度股东大会决议，本公司以2009年12月31日股本240,768,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股48,153,600股。送股后，本公司总股本为288,921,600股。



7、根据本公司2011年4月21日召开的2010年年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本288,921,600股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股28,892,160股，按每10股由资本公积金转增1股，共计转增28,892,160股。送股及转增后，本公司总股本为346,705,920股。

8、根据本公司2012年4月19日召开的2011年年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本346,705,920股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股69,341,184股。送股后，本公司总股本为416,047,104股。

9、根据本公司2013年4月23日召开的2012年年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本416,047,104股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股41,604,710股。送股后，本公司总股本为457,651,814股。

10、根据本公司2014年7月3日召开的2014年第三次临时股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本457,651,814股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股91,530,362股。送股后，本公司总股本为549,182,176股。

11、根据本公司2015年4月21日召开的2014年年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本549,182,176股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股109,836,435股。送股后，本公司总股本为659,018,611股。

12、根据本公司2016年4月22日召开的2015年年度股东大会决议，本公司以2015年12月31日股本659,018,611股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股65,901,861股。送股后，本公司总股本为724,920,472股。

13、根据本公司2018年4月20日召开的2017年年度股东大会决议，本公司以2017年12月31日股本724,920,472股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股72,492,047股。送股后，本公司总股本为797,412,519股。本次股本变更尚未验资。

本公司注册地址及总部地址均为广州市高新技术开发区科学城香山路19号。

公司属生物制品行业，公司经营范围为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；风险投资；投资咨询服务；企业自有资金投资；投资管理服务；非许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备制造；临床检验服务；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊



断、监护及治疗设备批发；股权投资；股权投资管理。

本财务报表经公司董事会于2018年8月23日批准报出。

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州市达安基因科技有限公司
广州市达瑞生物技术股份有限公司
杭州达瑞医疗科技有限公司
泰州达安达瑞医学检验有限公司
广州瑞安医学检验所有限公司
广州赛隼生物科技有限公司
广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）
广州达瑞生殖技术有限公司
达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）
广东达瑞医疗科技有限公司
云南达瑞医疗科技有限公司
瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED）
广州市达瑞科技有限公司
广州市达瑞信息科技有限公司
山东达瑞基因科技有限公司
中山生物工程有限公司
中山市中安医疗器械有限公司
广州达泰生物工程技术有限公司
达安诊断有限公司(DAAN DIAGNOSTICS LTD)
广州安皓生物技术有限公司
广州安赢医疗设备有限公司
西藏达安生物科技有限公司
达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED）
广州达医安贸易有限公司
广州达安企业管理有限公司



昌都市达安医院投资管理有限公司
达安鸿信（深圳）资产管理有限公司
凯里市达安东南医院投资管理有限公司
凯里市凯达医院管理有限公司
达维股份有限公司 (Da An Vision Inc.)
广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）
达安金控控股集团有限公司
安鑫达商业保理有限公司
广州趣道资产管理有限公司
西藏安纯达资本管理有限公司
广州安绪达企业管理咨询有限公司
广州安赢达互联网金融信息服务有限公司
达安企业管理咨询（广州）有限公司
香港安丞达投资有限公司 (Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited)
达安融资租赁（广州）有限公司
广州安易达互联网小额贷款有限公司
达金环球香港有限公司 (Dajin International Hong Kong Limited )
霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司
广州市达安医疗器械有限公司
广州达安基因生物科技有限公司
云康健康产业投资股份有限公司
合肥达安医学检验所有限公司
成都高新达安医学检验有限公司
广州达安临床检验中心有限公司
上海达安医学检验所有限公司
南昌高新达安医学检验所有限公司
昆明高新达安医学检验所有限公司
济南达安健康管理服务有限公司
云康健康产业集团有限公司



广州达安妙医斋生物科技有限公司
广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司
广州华生达救援生物技术有限公司
广州云康生物科技有限公司
广州淳韵信息科技有限公司
广州秉康生物科技有限公司
广州腾致技术服务有限公司
深圳前海云康医学与实验室管理服务服务有限公司
广州云康医学科技研究院有限公司
珠海横琴齐合生命科学研究院有限公司
广州医路物流有限公司
广州云协佰医生物医疗科技有限公司
重庆市大渡口区云康生物医药有限公司
深圳云康医生集团有限公司
深圳云康医学服务有限公司
深圳云康健康产业研究中心有限公司
南昌云舟信息技术服务有限公司
广州医路贸易有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日



后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2018年6月30日止的财务报表。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“五、重要会计政策及会计估计-10、应收款项”、“五、重要会计政策及会计估计-25、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始



控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；



- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。



本公司对合营企业投资的会计政策见五、重要会计政策及会计估计“14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法



1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。





在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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。

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，与原直接计入所有者权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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不

可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
贷款组合：应收融资租赁款、应收保理款、应收小额贷款。	其他方法
其他组合：备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）。	其他方法



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）	0.50%	0.50%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	15.00%	15.00%
3—4年	40.00%	40.00%
4—5年	60.00%	60.00%
5年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合：备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）。	0.00%	0.00%

**(3) 贷款组合按风险等级计提坏账准备**

风险等级	分类依据	应收融资租赁款、应收保理款、应收小额贷款计提比例
正常	未逾期及逾期30天内	1.00%
关注	逾期30-90天	3.00%
次级	逾期91-120天	10.00%
	逾期121-150天	20.00%
	逾期151-180天	30.00%
可疑	逾期181-360天	60.00%
损失	逾期360天以上	100.00%





(4) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。
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计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法



- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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：

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，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。



## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第



十一节-五-5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十一节-五-6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：



成本法计量

折旧或摊销方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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予以确认：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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	5%	2.71%-3.17%
仪器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该





资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。



购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10年	预计使用年限
专利权	10年	预计使用年限
土地使用权	50年	土地使用权证年限
其他（软件使用权等）	3-5年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、园林工程款等。

### （1）摊销方法



长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (2) 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算

利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，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。



## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

报告期公司无优先股、永续股。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认和计量原则



1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售：商品已发出、客户已签收时，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

②出口销售：商品已发出、开具出口发票、报关、装船后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

③检测、研发服务：服务已提供、客户已签收时，服务已完成，确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和约定利率计算，与客户确认后，确认收入。

②租赁收入：按租赁合同约定，每月末计算租金收入，与客户确认后，确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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



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

## 27、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

判断依据：本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

确认时点：按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

会计处理：与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

会计处理：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### (3) 本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的





应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 31、 资产证券化业务

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。





32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、0%
消费税	--	--
城市维护建设税	按应纳流转税税额计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
增值税	自产试剂销售收入	3%
增值税	被认定为小规模纳税人的子公司的应税收入	3%
教育费附加	按应纳流转税税额计缴	3%
地方教育附加	按应纳流转税税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明



纳税主体名称	所得税税率
中山大学达安基因股份有限公司	15.00%
广州市达瑞生物技术股份有限公司	15.00%
中山生物工程有限公司	15.00%
广州达安临床检验中心有限公司	15.00%
西藏达安生物科技有限公司	9.00%
西藏安纯达资本管理有限公司	9.00%
成都高新达安医学检验有限公司	15.00%
中山市中安医疗器械有限公司	10.00%
霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司	0.00%
广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）	0.00%
广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）	0.00%
达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）	16.50%
瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED）	16.50%
达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED）	16.50%
香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited）	16.50%
达金环球香港有限公司（Dajin International Hong Kong Limited）	16.50%
达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD）	26.00%
达维股份有限公司（Da An Vision Inc.）	15.00%-39.00%

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业

中山大学达安基因股份有限公司及4家控股子公司广州达安临床检验中心有限公司、中山生物工程有限公司、广州市达瑞生物技术股份有限公司、成都高新达安医学检验有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为高新技术企业，并取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR201744008299、GR201744005474、GR201744000546、GR201544006176、GR201651000997，发证时间分别为2017年11月30日、2017年11月30日、2017年11月30日、2015年10月10日、2016年12月8日）认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司及上述子公司自获得高新技术企业认定后三年内（成都高新达安医学检验有限公司为2016年至2018年，广州市达瑞生物技术股份有限公司为

2015年至2017年，其他公司为2017年至2019年），所得税按15%的比例缴纳。

## **(2) 国家西部大开发税收优惠**

西藏达安生物科技有限公司和西藏安纯达资本管理有限公司根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发〔2018〕25号）规定、国务院国发〔2003〕26号《国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知》，在2018年至2020年期间，按9%的税率征收企业所得税。

## **(3) 小型微利企业所得税优惠政策**

中山市中安医疗器械有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99号）、《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号文）规定和财税〔2018〕77号文件规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高到100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

广州市达安医疗器械有限公司、广州医优行冷链物流有限公司、广州达泰生物工程技术有限公司、广州安赢医疗设备有限公司、广州达安企业管理有限公司、中山市中安医疗器械有限公司根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，自2018年1月1日起至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## **(4) 特殊经济开发区企业所得税优惠政策**

霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）规定，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

## **(5) 合伙企业**

根据《财政部国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税〔2008〕159号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。即有限合伙非所得税纳税主体，广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）和广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）无所得税费用。

## **(6) 境外子公司**

本公司境外达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）、瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED）、达安国际集团有限公司（DAAN



INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)、香港安丞达投资有限公司 (Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited) 和达金环球香港有限公司 (Dajin International Hong Kong Limited )适用香港地区利得税率 16.5%、达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD) 适用所得税率26%、达维股份有限公司 (Da An Vision Inc.) 适用所得税率15%-39%。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,929.36	110,513.65
银行存款	1,056,516,358.75	1,253,958,105.04
其他货币资金	3,145,545.68	3,485,299.22
合计	1,059,801,833.79	1,257,553,917.91
其中：存放在境外的款项总额	12,371,190.11	15,559,083.33

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	0.00	0.00
履约保证金	0.00	339,120.00
信用证保证金	3,145,000.00	3,144,800.00
用于质押的定期存款	0.00	50,000,000.00
合计	3,145,000.00	53,483,920.00

截至2018年6月30日，其他货币资金中人民币3,145,000.00元为本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款；



2、报告期无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,566,560.00	1,806,268.00
商业承兑票据	20,000,000.00	4,933,500.00
合计	21,566,560.00	6,739,768.00

(2) 期末公司无质押的应收票据

(3) 期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,057,547,467.08	99.81%	56,805,403.84	5.37%	1,000,742,063.24	996,786,510.97	99.79%	52,601,754.93	5.28%	944,184,756.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,048,498.79	0.19%	2,048,498.79	100.00%	0.00	2,130,985.79	0.21%	2,130,985.79	100.00%	0.00
合计	1,059,595,965.87	100.00%	58,853,902.63	5.55%	1,000,742,063.24	998,917,496.76	100.00%	54,732,740.72	5.48%	944,184,756.04

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
<b>1年以内分项</b>			
1年以内小计	790,199,476.65	3,951,958.11	0.50%
1至2年	146,174,438.15	14,617,443.82	10.00%
2至3年	79,450,550.19	11,917,582.52	15.00%
3年以上	41,723,002.09	26,318,419.39	63.08%
3至4年	16,761,728.82	6,704,691.52	40.00%
4至5年	13,368,863.51	8,021,318.11	60.00%
5年以上	11,592,409.76	11,592,409.76	100.00%
合计	1,057,547,467.08	56,805,403.84	--

**确定该组合依据的说明：**

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

**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：**

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的为对有客观证据表明其已发生减值，单独测试，根据其未来现金流量现值抵于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(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 5,971,255.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,850,093.84

**其中重要的应收账款核销情况：**



单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
首都医科大学附属北京朝阳医院	货款	109,200.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
恩施土家族苗族自治州中心医院	货款	101,350.20	无法收回	无法收回企业内部审批	否
合肥市第一人民医院	货款	96,406.60	无法收回	无法收回企业内部审批	否
广西钦州市第一人民医院	货款	92,000.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
南昌大学第一附属医院	货款	88,000.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
其他	货款	1,363,137.04	无法收回	无法收回企业内部审批	否
合计	--	1,850,093.84	--	---	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
广州昶通医疗科技有限公司	33,082,678.64	3.12%	4,152,072.27
安康市中医医院	25,942,887.97	2.45%	143,443.84
广州俏有味食品有限公司	15,496,070.31	1.46%	77,480.35
苏州贝康医疗器械有限公司	14,570,000.00	1.38%	75,510.00
北京大华三鑫科技发展有限公司	14,143,506.90	1.33%	300,146.43
合计	103,235,143.82	9.74%	4,748,652.89

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。



## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,918,901.12	66.54%	36,126,977.53	63.43%
1 至 2 年	14,089,412.48	25.40%	3,792,338.50	6.66%
2 至 3 年	610,890.00	1.10%	7,298,480.26	12.82%
3 年以上	3,861,138.10	6.96%	9,734,749.23	17.09%
合计	55,480,341.70	—	56,952,545.52	—

**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：**

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 18,561,440.58 元，主要为预付货款，因为合同尚在执行原因，该款项尚未结算。2-3 年主要为仪器设备采购款，3 年以上主要为仪器设备采购款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
佛山市禅城区南庄宏远塑料五金厂	7,040,069.00	12.69%
杭州安誉科技有限公司	4,913,889.07	8.86%
广州顶荣生物科技有限公司	2,840,784.50	5.12%
广州新达成医疗科技有限公司	2,200,000.00	3.97%
佛山市顺德区罗恩科学仪器有限公司	1,500,000.00	2.70%
合计	18,494,742.57	33.34%

**其他说明：**

- 1) 佛山市禅城区南庄宏远塑料五金厂：仪器设备采购款；
- 2) 杭州安誉科技有限公司：仪器设备采购款；
- 3) 广州顶荣生物科技有限公司：服务费；
- 4) 广州新达成医疗科技有限公司：仪器设备采购款；
- 5) 佛山市顺德区罗恩科学仪器有限公司：仪器设备采购款。



7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,649,392.29	3,758,591.98
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	3,649,392.29	3,758,591.98

(2) 无重要逾期利息

其他说明：

定期存款利息为控股子公司云康募集资金的定期存款利息及控股子公司达安基金的结构性存款利息。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州安杰思医学科技有限公司	3,958,280.00	0.00
合计	3,958,280.00	0.00

(2) 无重要的账龄超过 1 年的应收股利

其他说明：

应收股利为持有可供出售金融资产取得的投资收益。



9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,565,402.27	97.79%	3,479,697.28	5.75%	57,085,704.99	51,366,443.86	97.41%	4,013,919.74	7.81%	47,352,524.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,367,764.78	2.21%	1,367,764.78	100.00%	0.00	1,367,764.78	2.59%	1,367,764.78	100.00%	0.00
合计	61,933,167.05	100.00%	4,847,462.06	7.83%	57,085,704.99	52,734,208.64	100.00%	5,381,684.52	10.21%	47,352,524.12

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



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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
<b>1年以内分项</b>			
1年以内小计	28,976,945.93	144,884.91	0.50%
1至2年	4,038,827.10	403,882.71	10.00%
2至3年	2,462,202.07	369,330.31	15.00%
3年以上	3,916,315.62	2,561,599.35	69.26%
3至4年	1,190,587.52	476,235.01	40.00%
4至5年	1,600,909.40	960,545.64	60.00%
5年以上	1,124,818.70	1,124,818.70	100.00%
合计	39,394,290.72	3,479,697.28	--

**确定该组合依据的说明：**

除已单独计提减值准备的其他应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其他组合	21,171,111.55	0.00	0.00%
合计	21,171,111.55	0.00	0.00%

**(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-534,222.46元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

**(3) 本期无实际核销的其他应收款**



(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,762,055.50	32,180,354.63
备用金、押金、保证金等	21,171,111.55	20,553,854.01
合计	61,933,167.05	52,734,208.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
武汉康瑞达医疗科技有限公司	股权转让款	4,470,700.00	1年以内	7.22%	22,353.50
广州昶通医疗科技有限公司	服务费	4,093,258.19	1-2年	6.61%	409,325.82
广州市达安创谷企业管理有限公司	服务费	3,069,000.00	1年以内	4.96%	15,345.00
广州中大达安医院投资管理有限公司	服务费	2,000,000.00	1年内	3.23%	10,000.00
广州开发区中山大学生物工业研究院	投资意向金	1,415,000.00	2-3年	2.28%	212,250.00
合计	--	15,047,958.19	--	24.30%	669,274.32

其他说明：

其他应收武汉康瑞达医疗科技有限公司 4,470,700.00 股权转让款已于 2018 年 8 月 17 日收回。

(6) 无涉及政府补助的应收款项

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	50,308,744.10	0.00	50,308,744.10	50,369,213.12	0.00	50,369,213.12
在产品	17,539,671.28	0.00	17,539,671.28	7,766,889.40	0.00	7,766,889.40
库存商品	113,758,202.80	0.00	113,758,202.80	117,623,144.30	0.00	117,623,144.30
周转材料	3,636,129.12	0.00	3,636,129.12	3,535,648.60	0.00	3,535,648.60
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	17,643,066.70	0.00	17,643,066.70	23,933,021.69	0.00	23,933,021.69
合计	202,885,814.00	0.00	202,885,814.00	203,227,917.11	0.00	203,227,917.11

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 报告期无存货跌价准备

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化的金额

(4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

无。

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
肇庆仁修堂医药有限公司	400,000.00	400,000.00	0.00	2018 年 12 月 31 日
合计	400,000.00	400,000.00	0.00	—

其他说明：

准备处置的可供出售金融资产。



12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	57,940,420.87	56,775,944.36
一年内到期的可供出售金融资产	0.00	0.00
一年内到期的发放贷款及垫款	5,702,920.36	11,319,646.88
一年内到期的持有至到期投资	0.00	0.00
合计	63,643,341.23	68,095,591.24

其他说明：

1) 一年内到期的长期应收款

单位：元

项目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	58,602,093.98	661,673.11	57,940,420.87	57,439,193.58	663,249.22	56,775,944.36	11%-15%
其中：未实现融资收益	-7,565,217.25	0.00	-7,565,217.25	-8,885,728.16	0.00	-8,885,728.16	--
合计	58,602,093.98	661,673.11	57,940,420.87	57,439,193.58	663,249.22	56,775,944.36	--

2) 一年内到期的发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收小贷款	5,760,525.62	57,605.26	5,702,920.36	11,433,986.74	114,339.86	11,319,646.88
合计	5,760,525.62	57,605.26	5,702,920.36	11,433,986.74	114,339.86	11,319,646.88

组合中，按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款：

单位：元

风险等级	应收小贷款	坏账准备	计提比例
正常	5,760,525.62	57,605.26	1.00%
合计	5,760,525.62	57,605.26	--



13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	6,812,069.57	9,971,503.88
待摊费用	7,882.00	162,376.93
银行理财产品	4,000,000.00	0.00
应退税额	863,640.69	1,000,570.95
待抵扣进项税	2,701,603.29	4,636,473.00
发放贷款及垫款	579,861,017.97	601,166,609.14
其他	62,245.93	0.00
合计	594,308,459.45	616,937,533.90

其他说明：

- 1) 财税（2012年）71号文，按政策增值税留抵税额记入其他流动资产；
- 2) 银行理财产品为达瑞生物闲置资金合理配置资金结构而存放在银行的理财产品；
- 3) 应退税额为应退企业所得税；
- 4) 发放贷款及垫款为应收小贷款及应收保理款。

应收小贷款与应收保理款计提坏账

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收小贷款	134,849,113.05	2,232,462.46	132,616,650.59	97,868,712.06	1,054,687.12	96,814,024.94
应收保理款	451,761,987.25	4,517,619.87	447,244,367.38	509,447,054.75	5,094,470.55	504,352,584.20
合计	586,611,100.30	6,750,082.33	579,861,017.97	607,315,766.81	6,149,157.67	601,166,609.14

按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款

单位：元

风险等级	应收小贷、保理款	坏账准备	计提比例
正常	581,958,619.68	5,819,586.20	1%
关注	0.00	0.00	--
次级	4,652,480.67	930,496.13	20%
合计	586,611,100.35	6,750,082.33	--





14、发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收小贷款	35,557,238.88	355,572.39	35,201,666.49	9,633,284.67	96,332.85	9,536,951.82
合计	35,557,238.88	355,572.39	35,201,666.49	9,633,284.67	96,332.85	9,536,951.82

组合中，按按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款：

单位：元

风险等级	应收小贷款	坏账准备	计提比例
正常	35,557,238.88	355,572.39	1.00%
合计	35,557,238.88	355,572.39	--

15、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	305,518,252.82	0.00	305,518,252.82	307,168,462.82	0.00	307,168,462.82
按公允价值计量的	76,774,534.26	0.00	76,774,534.26	76,774,534.26	0.00	76,774,534.26
按成本计量的	228,743,718.56	0.00	228,743,718.56	230,393,928.56	0.00	230,393,928.56
合计	305,518,252.82	0.00	305,518,252.82	307,168,462.82	0.00	307,168,462.82

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	19,590,007.80	0.00	19,590,007.80
公允价值	76,774,534.26	0.00	76,774,534.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00



(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
广东华南新药创制有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00%	0.00
广东腾飞基因科技股份有限公司	1,583,333.00	0.00	0.00	1,583,333.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.67%	0.00
南昌百特生物高新技术股份有限公司	15,264,852.75	0.00	0.00	15,264,852.75	0.00	0.00	0.00	0.00	4.98%	0.00
广东村村通科技有限公司	4,025,000.00	0.00	0.00	4,025,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.59%	0.00
广州合谐医疗科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.34%	0.00
广州济士源生物技术有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00
广州和康医疗技术有限公司	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州邦宝医药有限公司	111,111.00	0.00	0.00	111,111.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广东大洋医疗科技股份有限公司	2,841,000.00	0.00	0.00	2,841,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.98%	0.00
广州健福医疗科技有限公司	719,100.00	0.00	719,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
北京天峰汇泉投资管理有限公司	49,000.00	0.00	0.00	49,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.90%	0.00
广州安汇医疗健康产业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州腾和投资咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
江苏双螺旋生物科技有限公司	1,250,000.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.33%	0.00



广州健佰氏药业控股有限公司	3,543,000.00	0.00	0.00	3,543,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
苏州市施强医疗器械有限公司	4,781,967.00	0.00	0.00	4,781,967.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.42%	0.00
珠海丰炎科技有限公司	888,900.00	0.00	0.00	888,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州润虹医药科技股份有限公司	1,235,300.00	0.00	0.00	1,235,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
深圳市中科康医疗科技有限公司	1,040,000.00	0.00	0.00	1,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.75%	0.00
肇庆仁修堂医药有限公司	708,000.00	0.00	0.00	708,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.52%	0.00
北京凯奥科技发展有限公司	55,600.00	0.00	0.00	55,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州同佳健康产业投资中心(有限合伙)	100.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.99%	0.00
广州安健信投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州善祥堂生物科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
岳阳银华药业有限公司	1,853,900.00	0.00	0.00	1,853,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11.00%	0.00
四川吉百瑞生物医疗科技有限公司	1,756,100.00	0.00	0.00	1,756,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00%	0.00
广州勤安投资管理有限公司	2,630,684.00	0.00	0.00	2,630,684.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州达安京汉投资咨询有限公司	1,999,000.00	0.00	0.00	1,999,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州科安投资管理有限公司	12,750.00	0.00	0.00	12,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.75%	0.00
中财国开医疗健康养老先导基金管理(深圳)有限公司	13,300,000.00	0.00	0.00	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.30%	0.00
上海可力梅塔生物医药科技有限公司	1,900,000.00	0.00	0.00	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.85%	0.00
深圳市三启生物技术有限公司	1,764,700.00	0.00	0.00	1,764,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00



佛山市顺德区罗恩科学仪器有限公司	138,900.00	0.00	0.00	138,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00%	0.00
广州健佰氏医药股份有限公司	2,443,200.00	0.00	0.00	2,443,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.25%	0.00
东莞市铭雷电子科技有限公司	264,700.00	0.00	0.00	264,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
济南兰洁生物技术有限公司	3,398,000.00	0.00	0.00	3,398,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
安徽省康宁医疗用品有限公司	2,711,045.38	0.00	0.00	2,711,045.38	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
珠海雅莎生物科技股份有限公司	2,035,540.00	0.00	0.00	2,035,540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.67%	0.00
上海柏慧康生物科技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00%	0.00
热脉(上海)医疗器材制造有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
湖南康润药业有限公司	3,666,700.00	0.00	0.00	3,666,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.70%	0.00
广东思明药业有限公司	1,119,540.00	0.00	0.00	1,119,540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00
青岛中腾生物技术有限公司	2,580,000.00	0.00	0.00	2,580,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广东在田药业有限公司	5,475,500.00	0.00	5,475,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
济南卡尼尔科技有限公司	1,777,700.00	0.00	0.00	1,777,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
江西好一生大药房有限公司	1,555,500.00	0.00	1,555,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
江苏和顺达安医疗科技有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
广州奥迪特生物科技有限公司	497,500.00	0.00	0.00	497,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90%	0.00
广州跑腿猫信息科技有限公司	1,137,000.00	0.00	0.00	1,137,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.30%	0.00
东莞市伟一环境科技有限公司	1,249,200.00	0.00	0.00	1,249,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
长沙市雄飞科技实业有限公司	158,890.00	0.00	0.00	158,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00



诺鑫（南通）医疗技术有限公司	4,307,000.00	0.00	0.00	4,307,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.82%	0.00
广东康业医疗科技股份有限公司	1,040,000.00	0.00	0.00	1,040,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00%	0.00
广州市好孝心医疗器械有限公司	1,176,471.00	0.00	0.00	1,176,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
上海丰申医疗科技股份有限公司	833,334.00	0.00	0.00	833,334.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.50%	0.00
帝麦克斯（苏州）医疗科技有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.00%	0.00
广东金砖天网信息科技有限公司	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00%	0.00
佛山玉玄宗科技股份有限公司	2,510,000.00	0.00	0.00	2,510,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.74%	0.00
苏州安赢企业管理服务有限公司	79,600.00	0.00	0.00	79,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90%	0.00
广东优一健康管理有限公司	2,998,500.00	0.00	0.00	2,998,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
中山双安徽医疗科技有限公司	999,500.00	0.00	0.00	999,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
广州达晟药物研究有限公司	199,900.00	0.00	0.00	199,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.99%	0.00
珠海智领医疗科技有限公司	456,751.00	0.00	0.00	456,751.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
湖南长锋医药有限公司	843,262.00	0.00	0.00	843,262.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州四方传媒股份有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50%	0.00
苏州百慧华业精密仪器有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
西安蓝瑞生物科技有限公司	1,900,000.00	0.00	0.00	1,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00%	0.00
广东巨细信息科技有限公司	1,176,471.00	0.00	0.00	1,176,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
北京中科基因技术有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.00%	0.00
广州梭楞花开文艺培训有限公司	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州佳林健康科技有限公司	650,000.00	0.00	0.00	650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.99%	0.00



佛山麦澳医疗科技股份有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
广州恒健贝安生物科技有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
广州医优行冷链物流有限公司	39,800.00	0.00	0.00	39,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.90%	0.00
广州来乐电子商务有限公司	995,000.00	819,500.00	0.00	1,814,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.90%	0.00
上海盛兆生物科技有限公司	2,065,155.00	0.00	0.00	2,065,155.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
福建贡享生态农业科技有限公司	1,469,700.00	0.00	0.00	1,469,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
索微生物技术(苏州)有限公司	783,130.00	0.00	0.00	783,130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00
重庆凯闻思健康科技有限公司	75,000.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
广州天恒生物科技有限公司	88,235.00	0.00	0.00	88,235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
广州足步医疗科技有限公司	75,000.00	0.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.40%	0.00
广东传承健康旅游服务有限公司	450,000.00	300,000.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00%	0.00
厦门飞翔生物技术有限公司	9,705,858.00	0.00	0.00	9,705,858.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.24%	0.00
广州景福精准健康科技有限公司	3,980,000.00	995,000.00	0.00	4,975,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.22%	0.00
河南中平基因科技有限公司	4,875,000.00	0.00	0.00	4,875,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.04%	0.00
河北达润医疗科技有限责任公司	957,700.00	0.00	0.00	957,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.24%	0.00
广州中大百迅信息技术有限公司	4,360,000.00	0.00	0.00	4,360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.23%	0.00
广州晨昊医疗器械有限公司	726,440.00	0.00	0.00	726,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.30%	0.00
广州国灸医疗科技有限公司	173,742.00	0.00	0.00	173,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.85%	0.00
广州华玺医疗科技有限公司	588,235.00	0.00	0.00	588,235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州佳怡宝保健食品有限公司	1,585,366.00	0.00	0.00	1,585,366.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.85%	0.00



广州建三自动化科技有限公司	1,176,471.00	0.00	0.00	1,176,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.49%	0.00
广州市睿善医疗科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州智崧信息科技有限公司	183,534.00	0.00	0.00	183,534.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州美萨生物科技有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06%	0.00
广州维格斯生物科技有限公司	2,654,775.00	0.00	0.00	2,654,775.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06%	0.00
广州洁全医疗科技有限公司	117,647.00	0.00	0.00	117,647.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州市一杰医药科技有限公司	1,176,471.00	0.00	0.00	1,176,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州市维尔医疗科技有限公司	117,647.00	0.00	0.00	117,647.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
广州小亮点科技有限公司	1,176,471.00	0.00	0.00	1,176,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.83%	0.00
广州信沅仪器设备有限公司	937,500.00	0.00	0.00	937,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.06%	0.00
广州中达视业科技股份有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00%	0.00
广州威佰昆生物科技有限公司	799,000.00	0.00	0.00	799,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17.91%	0.00
广州粮将电子商务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
横琴华夏基石云康智库健康科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.04%	0.00
广州健尔圣医药科技有限公司	3,749,850.00	0.00	0.00	3,749,850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.50%	0.00
深圳德佳智联科技有限公司	264,700.00	0.00	0.00	264,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.29%	0.00
苏州博尔达生物科技有限公司	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
湖南省达泰健康管理有限公司	217,817.00	0.00	0.00	217,817.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
天津爱华医疗器械有限公司	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00



广州市哒哒健康咨询有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
深圳市艾瑞康医疗设备有限公司	158,250.00	0.00	0.00	158,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
实验通电子商务南通有限公司	97,943.74	0.00	0.00	97,943.74	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
青岛浅海生物工程有限公司	928,155.34	0.00	0.00	928,155.34	0.00	0.00	0.00	0.00	7.63%	0.00
沈阳帕萨杰医疗器械有限公司	160,606.80	0.00	0.00	160,606.80	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
杭州安誉生物科技有限公司	683,589.22	0.00	0.00	683,589.22	0.00	0.00	0.00	0.00	17.91%	0.00
江门市富美康保健仪器科技有限公司	1,620,273.83	0.00	0.00	1,620,273.83	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
北京达创协禾科技有限公司	750,000.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
福建省中医药科技开发有限公司	160,950.00	0.00	0.00	160,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
北京康胜堂医院管理咨询有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
安徽嘉文仪器装备有限公司	265,588.00	0.00	0.00	265,588.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
广州市瑞智股权投资管理有限公司	171,000.00	0.00	0.00	171,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.80%	0.00
冠城达瑞健康发展有限公司	1,588,229.00	0.00	1,588,229.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19.00%	0.00
广州东唐电子科技有限公司	24,490.00	0.00	0.00	24,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.04%	0.00
孕宝达康(广州)健康管理有限公司	292,184.00	0.00	0.00	292,184.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.53%	0.00
广东凯华净化科技有限公司	1,215,400.00	0.00	0.00	1,215,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.53%	0.00
广州金田瑞麟环境科技有限公司	1,278,922.50	0.00	0.00	1,278,922.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4.53%	0.00
深圳华夏基石智库科技有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.94%	0.00
广州安泰达技术服务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.00%	0.00





埃提斯生物技术（上海）有限公司	0.00	393.00	0.00	393.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17%	0.00
广西贝朗斯医疗科技有限公司	0.00	375,000.00	0.00	375,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50%	0.00
广州视康健康信息咨询有限公司	0.00	428,824.00	0.00	428,824.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.53%	0.00
广州众医健康管理有限公司	0.00	75,000.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.53%	0.00
江苏达伯药业有限公司	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.80%	0.00
诺立信（广州）移动互联网信息科技 有限责任公司	0.00	174,402.00	0.00	174,402.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.34%	0.00
深圳云康合晟企业管理有限公司	0.00	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.92%	0.00
合计	230,393,928.56	7,688,119.00	9,338,329.00	228,743,718.56	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00



(4) 报告期可供出售金融资产无减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况

其他说明

无。

## 16、报告期无持有至到期投资

## 17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	32,449,973.70	379,792.87	32,070,180.83	43,646,501.98	545,857.36	43,100,644.62	11%-15%
其中：未实现融 资收益	-5,529,313.31	0.00	-5,529,313.31	-10,939,234.73	0.00	-10,939,234.73	--
分期收款销售 商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--
分期收款提供 劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--
合计	32,449,973.70	379,792.87	32,070,180.83	43,646,501.98	545,857.36	43,100,644.62	--

(2) 无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

无。



18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业(有限合伙)	25,388,845.82	2,744,000.00	0.00	-718,843.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,414,002.21	0.00
达安汇鼎股权投资管理(广州)有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	25,388,845.82	2,744,000.00	0.00	-718,843.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,414,002.21	0.00
二、联营企业											
厦门优迈科医学仪器有限公司	12,663,966.78	0.00	0.00	-839,939.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,824,026.96	0.00
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	5,506,421.18	0.00	0.00	-243,950.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,262,470.67	0.00
广州中大医院投资管理有限公司	124,264.52	0.00	999,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	875,235.48	0.00	0.00



广州合安生物技术有限公	4,083,497.03	0.00	0.00	-235,022.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,848,474.77	0.00
广州市顺元医疗器械有限公	1,429,833.02	0.00	0.00	16,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,446,533.02	0.00
广州天成医疗技术股份有限公	47,266,155.96	0.00	0.00	-2,081,710.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,184,445.39	0.00
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	2,546,087.28	0.00	0.00	-6,137.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,539,950.07	0.00
广州邦德盛生物科技有限公司	509,294.46	0.00	0.00	221,494.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	730,789.09	0.00
广州市达安创谷企业管理有	35,997,844.86	0.00	0.00	430,389.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,428,234.34	0.00
国药集团基因科技有限公司	8,057,265.54	0.00	4,470,700.00	-825,452.02	0.00	1,187.94	0.00	0.00	428,102.84	3,190,404.30	0.00
广州昶通医疗科技有限公司	11,100,679.48	0.00	0.00	-1,254,546.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,846,132.97	0.00
上海达善生物科技有限公司	2,643,195.81	0.00	0.00	465,872.65	0.00	0.00	735,000.00	0.00	0.00	2,374,068.46	0.00
深圳市热丽泰和生命科技有	1,745,869.75	0.00	0.00	-311,963.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,433,906.73	0.00
广州安琨投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
冠城达瑞健康	0.00	0.00	0.00	-28,473.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,601,890.00	1,573,416.25	0.00



发展有限公司											
广州市达信智能科技有限公司	0.00	570,000.00	0.00	-8,522.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	561,477.67	0.00
天津翰翼科技有限公司	0.00	4,005,000.00	0.00	-658,809.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,346,190.39	0.00
小计	133,674,375.67	4,575,000.00	5,470,200.00	-5,360,070.85	0.00	1,187.94	735,000.00	0.00	2,905,228.32	129,590,521.08	0.00
合计	159,063,221.49	7,319,000.00	5,470,200.00	-6,078,914.46	0.00	1,187.94	735,000.00	0.00	2,905,228.32	157,004,523.29	0.00

其他说明

无。



19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,549,090.28	0.00	0.00	18,549,090.28
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	604,629.24	0.00	0.00	604,629.24
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	604,629.24	0.00	0.00	604,629.24
4. 期末余额	17,944,461.04	0.00	0.00	17,944,461.04
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	954,662.94	0.00	0.00	954,662.94
2. 本期增加金额	364,918.64	0.00	0.00	364,918.64
(1) 计提或摊销	364,918.64	0.00	0.00	364,918.64
3. 本期减少金额	79,942.73	0.00	0.00	79,942.73
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	79,942.73			79,942.73
4. 期末余额	1,239,638.85	0.00	0.00	1,239,638.85
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00



(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,704,822.19	0.00	0.00	16,704,822.19
2. 期初账面价值	17,594,427.34	0.00	0.00	17,594,427.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 无未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

投资性房地产为公司用于出租的房屋。

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仪器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	236,046,979.61	504,081,834.19	3,834,337.56	38,117,580.79	782,080,732.15
2. 本期增加金额	3,979,508.24	25,374,528.60	1,127,014.53	2,128,685.10	32,609,736.47
(1) 购置	3,374,879.00	25,374,528.60	1,127,014.53	2,128,685.10	32,005,107.23
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资性房地产转入	604,629.24	0.00	0.00	0.00	604,629.24
3. 本期减少金额	0.00	4,664,398.18	0.00	309,658.12	4,974,056.30
(1) 处置或报废	0.00	4,664,398.18	0.00	309,658.12	4,974,056.30



4. 期末余额	240,026,487.85	524,791,964.61	4,961,352.09	39,936,607.77	809,716,412.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,076,185.29	312,410,277.65	1,869,752.05	22,166,414.97	368,522,629.96
2. 本期增加金额	4,001,864.25	28,591,662.82	195,483.48	2,664,829.25	35,453,839.80
(1) 计提	3,921,921.52	28,591,662.82	195,483.48	2,664,829.25	35,373,897.07
(2) 投资性房地产转入	79,942.73	0.00	0.00	0.00	79,942.73
3. 本期减少金额	0.00	2,613,611.18	0.00	29,411.34	2,643,022.52
(1) 处置或报废	0.00	2,613,611.18	0.00	29,411.34	2,643,022.52
4. 期末余额	36,078,049.54	338,388,329.29	2,065,235.53	24,801,832.88	401,333,447.24
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	203,948,438.31	186,403,635.32	2,896,116.56	15,134,774.89	408,382,965.08
2. 期初账面价值	203,970,794.32	191,671,556.54	1,964,585.51	15,951,165.82	413,558,102.19

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
仪器设备	979,916.46





合计	979,916.46
----	------------

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

1) 本期折旧额35,453,839.80元。

2) 本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

3) 期末用于抵押的固定资产账面净值为34,572,004.47元，为公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物（房地权证编号：沪房地浦字[2012]第028868号），截止至2018年6月30日，借款余额为40,000,000.00元。

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
血型卡全自动生产线	811,898.32	0.00	811,898.32	346,529.92	0.00	346,529.92
凯里市三级甲等综合医院	134,391,948.13	0.00	134,391,948.13	134,391,948.13	0.00	134,391,948.13
达安基因临检一号楼加建工程	1,282,368.00	0.00	1,282,368.00	1,160,951.30	0.00	1,160,951.30
达安科研办公楼改建工程（原香山路19号办公楼）	281,381.32	0.00	281,381.32	281,381.32	0.00	281,381.32
孵化器展厅	562,879.00	0.00	562,879.00	326,000.00	0.00	326,000.00
荧光PCR产品线扩建项目	77,246.16	0.00	77,246.16	77,246.16	0.00	77,246.16
研发中心建设项目	228,666.74	0.00	228,666.74	228,666.74	0.00	228,666.74
达安生产楼改建工程	1,858,702.56	0.00	1,858,702.56	536,000.92	0.00	536,000.92
荔枝山路6号1号楼511-512净化装修工程	385,000.00	0.00	385,000.00	280,000.00	0.00	280,000.00
泰州中国医药城实验室装修项目	1,110,619.87	0.00	1,110,619.87	0.00	0.00	0.00
南翔三路11号1栋4楼洁净装修工程	330,000.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	0.00



系统软件	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00
从化温泉镇泉溪月 岛花园畔岛五街9 号房产	0.00	0.00	0.00	68,050.00	0.00	68,050.00
办公区域装修工程	0.00	0.00	0.00	168,472.15	0.00	168,472.15
实验室装修工程	0.00	0.00	0.00	4,689,319.10	0.00	4,689,319.10
香港实验室装修项 目	0.00	0.00	0.00	1,244,231.14	0.00	1,244,231.14
实验室装修款	0.00	0.00	0.00	646,346.00	0.00	646,346.00
办公室装修费	0.00	0.00	0.00	574,000.00	0.00	574,000.00
余杭塘栖镇富塘路 53号装修工程	0.00	0.00	0.00	607,500.00	0.00	607,500.00
合计	141,320,710.10	0.00	141,320,710.10	145,826,642.88	0.00	145,826,642.88



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金 来源
凯里市三级甲等 综合医院	533,523,600.00	134,391,948.13	0.00	0.00	0.00	134,391,948.13	25.19%	基础工程完工	0.00	0.00	0.00%	其他
余杭塘栖镇富塘 路53号装修工程	810,000.00	607,500.00	177,878.37	0.00	785,378.37	0.00	96.96%	已完工转长期 待摊费用	0.00	0.00	0.00%	其他
达安基因临检一 号楼加建工程	3,220,000.00	1,160,951.30	121,416.70	0.00	0.00	1,282,368.00	39.83%	工程施工中	0.00	0.00	0.00%	其他
实验室装修工程	7,515,000.00	4,689,319.10	2,450,845.45	0.00	7,140,164.55	0.00	95.01%	已完工转长期 待摊费用	0.00	0.00	0.00%	其他
香港实验室装修 项目	1,671,820.00	1,244,231.14	501,394.76	0.00	1,745,625.90	0.00	104.41%	已完工转长期 待摊费用	0.00	0.00	0.00%	其他
泰州中国医药城 实验室装修项目	1,500,000.00	646,346.00	464,273.87	0.00	0.00	1,110,619.87	74.04%	工程施工中	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	548,240,420.00	142,740,295.67	3,715,809.15	0.00	9,671,168.82	136,784,936.00	--	--	0.00	0.00	0.00%	--



(3) 报告期末计提在建工程减值准备

其他说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

22、报告期末工程物资无余额

23、报告期末固定资产清理无余额

24、生产性生物资产

适用  不适用

25、油气资产

适用  不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	13,664,501.59	0.00	102,291,190.38	16,701,795.99	132,657,487.96
2. 本期增加金额	87,700,000.00	900,000.00	7,654,905.99	433,242.06	96,688,148.05
(1) 购置	0.00	900,000.00	2,437,252.50	433,242.06	3,770,494.56
(2) 内部研发	0.00	0.00	5,217,653.49	0.00	5,217,653.49
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 投资者投入	87,700,000.00	0.00	0.00	0.00	87,700,000.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	78,461.55	78,461.55
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	78,461.55	78,461.55
4. 期末余额	101,364,501.59	900,000.00	109,946,096.37	17,056,576.50	229,267,174.46
二、累计摊销					



1. 期初余额	4,275,216.73	0.00	35,411,931.95	8,261,802.70	47,948,951.38
2. 本期增加金额	3,356,949.00	80,000.00	5,023,986.53	1,176,756.36	9,637,691.89
(1) 计提	3,356,949.00	80,000.00	5,023,986.53	1,176,756.36	9,637,691.89
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	7,632,165.73	80,000.00	40,435,918.48	9,438,559.06	57,586,643.27
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,732,335.86	820,000.00	69,510,177.89	7,618,017.44	171,680,531.19
2. 期初账面价值	9,389,284.86	0.00	66,879,258.43	8,439,993.29	84,708,536.58

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 40.65%。

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加额金额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
云康 APP 开发项目	19,544,188.47	1,136,760.40	0.00	0.00	0.00	20,680,948.87



达安健康新一代检验及全科平台建设 项目	17,999,708.49	0.00	0.00	0.00	0.00	17,999,708.49
HPV 研发项目	5,605,802.00	2,531,459.87	0.00	0.00	0.00	8,137,261.87
基因检测技术科研 合作项目	6,045,997.00	1,810,695.00	0.00	0.00	0.00	7,856,692.00
十二分类尿沉渣分 析仪项目	6,506,485.19	0.00	0.00	0.00	0.00	6,506,485.19
肺癌 ALK、ROS1、RET 基因融合检测试剂 盒（飞行时间质谱 法）	6,255,571.38	0.00	0.00	0.00	0.00	6,255,571.38
二十项遗传性耳聋 基因突变检测试剂 盒（飞行时间质谱 法）	5,782,233.10	0.00	0.00	0.00	0.00	5,782,233.10
嵌合抗原体	4,171,935.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,171,935.00
寨卡病毒核酸检测 试剂盒(PCR-荧光探 针法)	3,755,032.53	0.00	0.00	0.00	0.00	3,755,032.53
基层远程医学及健 康信息服务应用示 范	3,503,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,503,000.00
其他	105,566,554.68	63,398,457.71	0.00	5,217,653.49	40,593,609.02	123,153,749.88
合计	184,736,507.84	68,877,372.98	0.00	5,217,653.49	40,593,609.02	207,802,618.31

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例41.06%。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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	
中山生物工程有限公司	4,197,771.75	0.00	0.00	4,197,771.75
广州华生达救援生物技术有 限公司	708,803.44	0.00	0.00	708,803.44
杭州达瑞医疗科技有限公司	6,457.25	0.00	0.00	6,457.25
泰州达安达瑞医学检验有限	1,802,533.07	0.00	0.00	1,802,533.07



公司				
合计	6,715,565.51	0.00	0.00	6,715,565.51

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
广州华生达救援生物技术有限公司	708,803.44	0.00	0.00	708,803.44
合计	708,803.44	0.00	0.00	708,803.44

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

其他说明

2011年根据华生达经营情况及账面价值将确认的商誉708,803.44元全额计提减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	29,049,448.42	13,097,016.67	4,903,231.91	0.00	37,243,233.18
仪器维护费	74,600.75	0.00	4,144.50	0.00	70,456.25
园林工程款	3,944.70	0.00	876.60	0.00	3,068.10
车间改造	790,713.43	0.00	75,226.66	0.00	715,486.77
服务费	690,494.75	2,286,582.54	1,114,692.40	0.00	1,862,384.89
合计	30,609,202.05	15,383,599.21	6,098,172.07	0.00	39,894,629.19

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	70,971,311.56	12,126,801.13	67,393,900.32	11,452,991.76
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	80,474,346.01	19,283,016.18	75,594,329.07	18,063,011.94
风险准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
预提费用	14,238,940.11	2,922,267.47	15,247,450.74	3,138,216.13
开办费	0.00	0.00	0.00	0.00
广告宣传费	0.00	0.00	0.00	0.00
职工教育经费	41,350.46	10,337.62	41,350.46	10,337.62
递延收益	13,160,051.03	2,214,963.05	8,745,946.58	1,552,847.39
权益法转可供出售金融资产损益调整	3,091,804.15	463,770.62	3,091,804.15	463,770.62
合计	181,977,803.32	37,021,156.07	170,114,781.32	34,681,175.46

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产折旧	2,260,880.60	339,132.09	2,851,351.72	427,702.76
权益法转可供出售金融资产损益调整	16,258,558.56	4,064,639.64	16,258,558.56	4,064,639.64
合计	18,519,439.16	4,403,771.73	19,109,910.28	4,492,342.40

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	37,021,156.07	0.00	34,681,175.46
递延所得税负债	0.00	4,403,771.73	0.00	4,492,342.40

## (4) 未确认递延所得税资产明细





单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	934,779.09	289,461.88
可抵扣亏损	29,892,464.32	21,954,569.39
合计	30,827,243.41	22,244,031.27

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	805,283.13	1,271,739.35	--
2019	2,226,551.14	2,226,551.14	--
2020	3,583,519.48	3,583,519.48	--
2021	7,896,272.44	7,896,272.44	--
2022	6,976,486.98	6,976,486.98	--
2023	8,404,351.15	0.00	--
合计	29,892,464.32	21,954,569.39	--

**其他说明：**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

**31、报告期无其他非流动资产**

**32、短期借款**

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	60,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	0.00	30,000,000.00
信用借款	789,799,575.27	735,041,000.00
合计	829,799,575.27	865,041,000.00



短期借款分类的说明：

期末用于抵押的固定资产账面净值为34,572,004.47元，为公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物（房地权证编号：沪房地浦字[2012]第028868号），截止至2018年6月30日，借款余额为40,000,000.00元。

(2) 报告期无已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

无。

33、报告期无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

34、衍生金融负债

适用  不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	220,420,668.84	205,041,666.24
合计	220,420,668.84	205,041,666.24

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华生恒业科技有限公司	140,000.00	尚未结算
深圳市达科为医疗科技有限公司	140,000.00	尚未结算
云南福瑞达进出口有限公司	135,000.00	尚未结算
穗港消防服务公司广州三分公司	132,800.00	尚未结算
河北轩林医疗器械贸易有限公司	103,310.00	尚未结算
合计	651,110.00	--

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及科研合作款	46,710,145.25	57,433,556.93
合计	46,710,145.25	57,433,556.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都市万福生机健康咨询有限公司	797,740.00	尚未结算
北京天佑九如国际公关顾问有限公司	517,178.56	尚未结算
广州新亚实业有限公司	337,920.00	尚未结算
江西省山海生物工程有限公司	271,792.00	尚未结算
MEDIZ INTERNATIONAL	114,005.65	尚未结算
合计	2,038,636.21	--

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,541,260.33	143,038,187.17	164,695,275.33	19,884,172.17
二、离职后福利-设定提存计划	488,948.89	8,105,456.26	7,693,576.71	900,828.44
三、辞退福利	0.00	575,932.80	575,932.80	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	42,030,209.22	151,719,576.23	172,964,784.84	20,785,000.61

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,041,577.18	124,630,007.66	146,988,136.74	16,683,448.10
2、职工福利费	0.00	2,951,654.20	2,951,654.20	0.00
3、社会保险费	71,947.84	5,333,021.45	5,235,031.65	169,937.64
其中：医疗保险费	59,996.29	4,757,820.20	4,661,536.23	156,280.26
工伤保险费	7,510.35	144,178.89	143,761.42	7,927.82
生育保险费	4,441.20	431,022.36	429,734.00	5,729.56
综合保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	1,025,219.24	8,665,276.06	8,397,307.80	1,293,187.50
5、工会经费和职工教育经费	1,402,516.07	1,458,227.80	1,123,144.94	1,737,598.93
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,541,260.33	143,038,187.17	164,695,275.33	19,884,172.17

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	484,171.99	7,875,837.27	7,465,733.61	894,275.65
2、失业保险费	4,776.90	229,618.99	227,843.10	6,552.79
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	488,948.89	8,105,456.26	7,693,576.71	900,828.44

## 其他说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。



工会经费和职工教育经费金额1,458,227.80元，因解除劳动关系给予补偿575,932.80元。

**应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：**

应付职工薪酬于次月8日发放，遇周六、周日提前发放。

**39、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,047,449.68	8,740,664.72
消费税	0.00	0.00
企业所得税	12,837,377.16	11,592,694.99
个人所得税	978,509.85	1,477,555.55
城市维护建设税	275,719.66	470,591.05
房产税	300,993.91	21,392.44
教育费附加	149,012.04	205,946.27
土地使用税	9,492.00	147,905.94
其他	618,236.00	524,507.29
营业税	0.00	0.00
合计	16,216,790.30	23,181,258.25

**其他说明：**

报告期无各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的情况。

**40、应付利息**

单位：元

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	486,347.22	550,439.24
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	1,516,975.67	1,917,053.37
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
到期一次还本付息的利息	3,409,395.38	295,453.77
合计	5,412,718.27	2,762,946.38



重要的已逾期未支付的利息情况：

报告期无已逾期未支付的利息情况。

其他说明：

无。

#### 41、报告期应付股利无余额

#### 42、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	72,811,816.76	98,183,328.12
合计	72,811,816.76	98,183,328.12

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
威海海润器械有限公司	670,779.82	尚未结算
北京贝瑞和康医疗器械有限公司	506,000.00	尚未结算
广州合谐医疗科技有限公司	500,000.00	尚未结算
福建海通医药有限公司	300,000.00	尚未结算
广东美豪煌装饰工程有限公司	250,000.00	尚未结算
合计	2,226,779.82	--

其他说明

无。

#### 43、报告期无持有待售的负债

#### 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一年内到期的长期借款	315,100,000.00	50,100,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	16,157,172.93	16,157,172.93
合计	331,257,172.93	66,257,172.93

**其他说明：**

一年内到期的长期应付款为一年内到期的应付融资租赁款及一年内到期的长期借款。

**45、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
保理项目拆入资金	122,699,944.00	177,750,144.00
融资租赁项目拆入资金	0.00	2,000,000.00
小额贷款项目拆入资金	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	172,699,944.00	229,750,144.00

**短期应付债券的增减变动：**

报告期无短期应付债券。

**其他说明：**

无。

**46、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	49,750,000.00	324,800,000.00
合计	49,750,000.00	324,800,000.00

**长期借款分类的说明：**



借入长期借款49,750,000.00元，属于信用借款。

其他说明，包括利率区间：

基准利率4.75%，利率区间为4.5125%-5.035%。

#### 47、应付债券

适用  不适用

#### 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,209,869.79	20,778,359.38
融资租赁保证金	8,834,400.00	8,500,000.00
保理保证金	0.00	334,400.00
合计	22,044,269.79	29,612,759.38

其他说明：

无。

#### 49、报告期无长期应付职工薪酬

#### 50、报告期无专项应付款

#### 51、报告期末发生预计负债

#### 52、递延收益

单位：元

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	11,294,333.40	10,016,539.27	6,131,025.93	15,179,846.74	--
未实现售后回租损益	234,999.00	0.00	0.00	234,999.00	--
合计	11,529,332.40	10,016,539.27	6,131,025.93	15,414,845.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元





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	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化项目	3,652,211.20	0.00	0.00	367,710.90	0.00	0.00	3,284,500.30	与资产相关
中山市发展和改革局广东省重大科技成果产业化扶持专项资金	2,298,386.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,298,386.90	与资产相关
基于高通量测序技术的重大出生缺陷遗传病无创产前诊断及验证产品的研发及应用	0.00	2,875,000.00	0.00	566,000.00	0.00	0.00	2,309,000.00	与收益相关
创业领军人才项目-临床级干细胞的制备与转化平台	1,500,000.00	0.00	0.00	204,213.05	0.00	90,445.99	1,205,340.96	与收益相关
创业领军人才项目-创业启动资助	1,000,000.00	0.00	0.00	155,591.72	0.00	0.00	844,408.28	与收益相关
新生儿遗传代谢病串联质谱技术配套产品的研发及筛查和诊治体系的标准化-专项	0.00	1,260,000.00	0.00	560,000.00	0.00	0.00	700,000.00	与收益相关
基于生物质谱血液定量蛋白组学鉴别肺小结节良性与恶性技术的开发及应用研究-专项	0.00	720,000.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	630,000.00	与收益相关
精准特异灵敏实用临床定量蛋白质组支撑技术研究-专项	0.00	855,600.00	0.00	342,240.00	0.00	0.00	513,360.00	与收益相关
蛋白质组临床级定量和创新试剂研发-专项	0.00	788,700.00	0.00	315,480.00	0.00	0.00	473,220.00	与收益相关
省创新团队项目	737,393.81	0.00	0.00	343,002.06	0.00	0.00	394,391.75	与收益相关



其他	2,106,341.49	3,517,239.27	0.00	3,096,342.21	0.00	0.00	2,527,238.55	与收益相关
合计	11,294,333.40	10,016,539.27	0.00	6,040,579.94	0.00	90,445.99	15,179,846.74	—

其他说明：

无。

### 53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）向公司控股孙公司广州达安临床检验中心有限公司（以下简称“广州临检”）一次性增资人民币肆仟万元整（人民币40,000,000.00元），并于2016年完成工商变更。该款项用于“达安临床检验中心有限公司广东省基因检测技术应用示范中心”项目建设，缴付完成后在2021-2030年间由控股子公司云康健康产业投资股份有限公司按照约定条件回购国开发展基金对广州临检的投资本金。

### 54、股本

单位：元

	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	724,920,472.00	0.00	72,492,047.00	0.00	0.00	72,492,047.00	797,412,519.00

其他说明：

1) 根据本公司2018年4月20日召开的2017年年度股东大会决议，本公司以2017年12月31日股本724,920,472股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股72,492,047股。送股后，本公司总股本为797,412,519股。

2) 截止到2018年6月30日止期末股本未经审计

### 55、报告期无其他权益工具

### 56、资本公积

单位：元



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）	548,437,028.17	34,255,000.00	0.00	582,692,028.17
其他资本公积	83,031,393.52	0.00	0.00	83,031,393.52
合计	631,468,421.69	34,255,000.00	0.00	665,723,421.69

**其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：**

报告期内，控股孙公司凯里凯达的其他股东投入价值8,770.00万元的土地，按其持有的35%的持股比例，凯里凯达增加实收资本3,500.00万元，溢价5,270.00万元计入其资本公积，致使本公司资本公积增加3,425.50万元。

**57、报告期无库存股**

**58、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	760,882.06	-2,908,189.26	0.00	0.00	-2,868,702.20	-39,487.06	-2,107,820.14
其中：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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	760,882.06	-2,908,189.26	0.00	0.00	-2,868,702.20	-39,487.06	-2,107,820.14
其他综合收益合计	760,882.06	-2,908,189.26	0.00	0.00	-2,868,702.20	-39,487.06	-2,107,820.14



其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

59、报告期无专项储备

60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,206,303.09	0.00	0.00	102,206,303.09
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	102,206,303.09	0.00	0.00	102,206,303.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期盈余公积无增减变动。

61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	220,690,996.84	174,682,691.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	220,690,996.84	174,682,691.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,553,743.78	58,105,257.74
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	18,123,011.80	32,621,421.22
转作股本的普通股股利	72,492,047.00	0.00
期末未分配利润	189,629,681.82	200,166,528.40



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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

62、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	801,759,178.40	470,971,421.27	769,902,005.87	425,633,059.81
其他业务	2,233,201.13	1,581,739.89	1,178,905.40	517,133.60
合计	803,992,379.53	472,553,161.16	771,080,911.27	426,150,193.41

63、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,205,787.20	993,603.58
教育费附加	511,292.19	429,893.57
资源税	0.00	0.00
房产税	667,614.03	671,188.74
土地使用税	4,577.52	12,358.74
车船使用税	1,660.00	3,600.00
印花税	484,922.71	400,428.36
地方教育附加	342,830.87	274,517.52
营业税	0.00	262,805.89
其他	6,922.56	5,949.52
合计	3,225,607.08	3,054,345.92



其他说明：

无。

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,507,536.06	56,225,109.79
交通费	5,937,485.38	10,709,070.90
办公费	5,349,169.46	10,527,803.17
会议费	898,427.62	5,350,780.81
运杂费	8,858,762.97	6,794,803.90
差旅费	7,945,526.03	15,644,315.00
业务招待费	4,283,726.17	6,689,988.14
折旧、摊销费	4,269,537.55	4,855,649.17
材料费	7,362,611.91	5,408,123.17
广告、业务宣传费	1,146,406.73	1,483,892.21
其他	8,937,223.68	5,676,368.71
销售服务费	7,179,984.71	4,637,350.35
合计	118,676,398.27	134,003,255.32

其他说明：

相关费用控制导致报告期相比去年同期总体费用减少。

#### 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,129,580.95	58,380,629.73
科研材料及调研费	10,198,028.44	19,426,070.89
折旧、摊销费	21,995,761.70	13,754,190.21
租赁、物业管理及水电费	8,092,702.69	10,470,829.50
审计咨询费	9,411,205.56	3,292,869.81



差旅费	2,613,602.78	3,250,152.11
办公费	1,853,265.62	2,621,294.39
修理费	1,102,908.14	637,461.14
业务招待费	1,618,316.21	1,564,116.53
交通、汽车费	1,695,412.60	1,444,854.48
会议费	391,938.57	1,068,548.76
税费	142.93	-9,096.69
通讯费	429,015.52	714,896.25
存货损失	897,574.33	1,101,863.50
其他	15,152,389.74	9,190,680.08
证券相关费用	259,824.34	381,577.42
合计	128,841,670.12	127,290,938.11

其他说明：

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,227,957.23	33,401,107.85
减：利息收入	15,686,325.97	15,184,687.07
汇兑损益	-162,578.44	142,194.30
其他	1,216,150.07	810,899.09
合计	15,595,202.89	19,169,514.17

其他说明：

无。

## 67、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,072,822.29	3,899,975.81



二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	6,072,822.29	3,899,975.81

其他说明：

无。

68、报告期无公允价值变动收益

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,078,914.46	4,836,034.23
处置长期股权投资产生的投资收益	8,730,246.20	-6,290.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,958,280.00	1,045,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00





丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
理财收益	0.00	751,784.05
合计	6,609,611.74	6,627,328.28

其他说明：

无。

## 70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	185,773.99

## 71、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广州市科技创新委员会	5,272,005.66	4,327,336.71
杭州市余杭区财政局	1,521,300.00	0.00
广州开发区财政国库集中支付中心广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017年度高企认定通过奖励	1,400,000.00	0.00
科学技术部资源配置与管理司	888,586.67	0.00
广东省科技厅	559,668.71	904,597.70
中山火炬高技术产业开发区财政局	500,000.00	1,500,000.03
广州市商务委员会市财政	415,917.00	149,833.00
中山市财政局	378,900.00	0.00
中国科学院	367,710.90	989,222.80
中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局	249,999.92	0.00
其他	1,317,386.52	14,271,402.26
合计	12,871,475.38	22,142,392.50

## 72、营业外收入



单位：元

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
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
其他	2,058,960.24	346,780.59	2,058,960.24
合计	2,058,960.24	346,780.59	2,058,960.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
无	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--
合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--

其他说明：

根据财政部于 2017 年度修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》填报。

73、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	366,244.00	77,000.00	366,244.00
罚款、滞纳金	50,210.20	103,551.17	50,210.20
其他	572,380.65	396,005.87	572,380.65
非流动资产毁损报废损失	23,344.11	0.00	23,344.11
合计	1,012,178.96	576,557.04	1,012,178.96

其他说明：

无



74、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,553,099.88	14,197,155.16
递延所得税费用	-2,054,626.92	660,013.19
合计	13,498,472.96	14,857,168.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,555,386.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,933,307.92
子公司适用不同税率的影响	1,813,157.01
调整以前期间所得税的影响	2,469.21
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-250,461.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	13,498,472.96

其他说明

无。

75、其他综合收益

详见附注 58。

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	15,827,841.74	14,307,414.94



政府补助	17,318,407.75	50,974,849.99
收回保理款、融资租赁款、小额贷款	552,706,889.93	0.00
往来款及其他	263,577,890.58	538,925,810.10
合计	849,431,030.00	604,208,075.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	110,717,934.87	69,160,419.24
往来款及其他	389,408,741.40	793,537,671.47
发放保理款、融资租赁款、小额贷款	501,383,689.06	0.00
合计	1,001,510,365.33	862,698,090.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财款项到期赎回	0.00	238,000,000.00
合计	0.00	238,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程-待摊支出	0.00	0.00
理财支出的现金	0.00	231,000,000.00
投资诚意金（对外投资款尚未取得营业执照）	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
合计	0.00	231,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票和信用证保证金退回	50,000,000.00	0.00
保理、融资租赁、小额贷款项目拆入资金	146,639,800.00	0.00
合计	196,639,800.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款资信调查费、手续费	0.00	88,235.00
归还保理、融资租赁、小额贷款项目拆入资金	47,368,489.59	0.00
合计	47,368,489.59	88,235.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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	66,056,913.16	71,381,238.50
加：资产减值准备	6,072,822.29	3,899,975.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,818,758.44	32,108,568.97
无形资产摊销	9,637,691.89	4,014,650.66
长期待摊费用摊销	6,098,172.07	3,177,443.65
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）	0.00	810.14



固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,453.87	38,599.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	48,643,946.84	19,169,514.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,609,611.74	-6,627,328.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,339,980.61	-4,589,461.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-88,570.67	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	342,103.11	21,267,895.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-144,066,724.56	-186,816,705.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,961,054.63	-117,437,935.42
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-57,387,080.54	-160,412,733.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,056,656,833.79	1,119,932,130.55
减：现金的期初余额	1,204,069,997.91	1,447,736,135.49
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-147,413,164.12	-327,804,004.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--



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	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,056,656,833.79	1,204,069,997.91
其中：库存现金	139,929.36	110,513.65
可随时用于支付的银行存款	1,056,516,358.75	1,203,958,105.04
可随时用于支付的其他货币资金	545.68	1,379.22
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,056,656,833.79	1,204,069,997.91



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	0.00	0.00
-----------------------------	------	------

**其他说明：**

无。

**78、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：**

1) 根据本公司2018年4月20日召开的2017年年度股东大会决议，本公司以2017年12月31日股本724,920,472股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股72,492,047股。送股后，本公司总股本为797,412,519股。

2) 报告期内，控股孙公司凯里凯达的其他股东投入价值8,770.00万元的土地，按其持有的35%的持股比例，凯里凯达增加实收资本3,500.00万元，溢价5,270.00万元计入其资本公积，致使本公司资本公积增加3,425.50万元。

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,145,000.00	信用证保证金
应收票据	0.00	--
存货	0.00	--
固定资产	22,711,009.15	作为借款的抵押物
无形资产	0.00	--
投资性房地产	11,860,995.32	作为借款的抵押物
长期应收款	25,483,837.40	作为长期应付款的质押物
合计	63,200,841.87	--

**其他说明：**

期末用于抵押的固定资产账面净值为34,572,004.47元，为公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物（房地权证编号：沪房地浦字[2012]第028868号），截止至2018年6月30日，借款余额为40,000,000.00元。

**80、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**





单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	14,546,583.39
其中：美元	1,304,579.64	6.6166	8,631,881.65
欧元	168,545.98	7.6515	1,289,629.57
港币	5,184,078.39	0.8431	4,370,696.49
加元	50,929.12	4.9947	254,375.68
应收账款	--	--	0.00
其中：美元	0.00	--	0.00
欧元	0.00	--	0.00
港币	0.00	--	0.00
长期借款	--	--	0.00
其中：美元	0.00	--	0.00
欧元	0.00	--	0.00
港币	0.00	--	0.00

其他说明：

无。

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择本位币依据	记账本位币是否发生变化
达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD)	加拿大	加元	结算方便程度	否
达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	香港	人民币	结算方便程度	否
香港安丞达投资有限公司 (Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited)	香港	港币	结算方便程度	否
达维股份有限公司 (Da An Vision Inc.)	美国	美元	结算方便程度	否
达瑞生物技术 (香港) 有限公司 (Darui Biotech (Hong Kong) Co., Limited)	香港	港币	结算方便程度	否
瑞康国际生物科技有限公司 (NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED)	香港	港币	结算方便程度	否



达金环球香港有限公司 (Dajin International Hong Kong Limited )	香港	港币	结算方便程度	否
---	----	----	--------	---

81、报告期无需要披露的套期事项

82、报告期无其他需要特别披露的事项

## 八、合并范围的变更

1、报告期无非同一控制下的企业合并

2、报告期无同一控制下企业合并

3、报告期无反向购买

### 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

是  否

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

是  否

### 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：

1) 本期新设成立子公司1家。

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
山东达瑞基因科技有限公司	新设

2) 本期注销合并单位1家。

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
广州达汇安鼎资本管理有限公司	注销

### 6、其他

无。

## 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

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	
广州市达安基因科技有限公司	广州市	广州市	投资	100.00%	0.00%	设立或投资
广州市达瑞生物技术股份有限公司	广州市	广州市	生物制药	46.33%	0.00%	设立或投资
杭州达瑞医疗科技有限公司	杭州市	杭州市	生物医药	0.00%	46.33%	非同一控制下企业合并
泰州达安达瑞医学检验有限公司	泰州市	泰州市	生物科技	0.00%	46.33%	非同一控制下企业合并
广州瑞安医学检验所有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	23.63%	设立或投资
广州赛隽生物科技有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	46.87%	非同一控制下企业合并
广州瑞君投资合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	商务服务业	0.00%	46.33%	新设成立
广州达瑞生殖技术有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	23.63%	新设成立
达瑞生物技术(香港)有限公司(Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited)	香港	香港	生物科技	0.00%	46.33%	新设成立
广东达瑞医疗科技有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	32.43%	新设成立
云南达瑞医疗科技有限公司	昆明市	昆明市	生物科技	0.00%	18.53%	新设成立
瑞康国际生物科技有限公司(NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED)	香港	香港	生物科技	0.00%	34.75%	新设成立
广州市达瑞科技有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	46.33%	新设成立
广州市达瑞信息科技有限公司	广州市	广州市	软件开发	0.00%	46.33%	新设成立
山东达瑞基因科技有限公司	济南市	济南市	医疗技术咨询、技术服务, 试剂销售	0.00%	16.54%	新设成立



中山生物工程有限公司	中山市	中山市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
中山市中安医疗器械有限公司	中山市	中山市	生物制药	0.00%	100.00%	设立或投资
广州达泰生物工程技术有限公司	广州市	广州市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD)	加拿大	加拿大	临床检验	100.00%	0.00%	设立或投资
广州安皓生物技术有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	100.00%	设立或投资
广州安赢医疗设备有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	100.00%	设立或投资
西藏达安生物科技有限公司	拉萨市	拉萨市	生物制药	100.00%	0.00%	设立或投资
达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
广州达医安贸易有限公司	广州市	广州市	贸易	100.00%	0.00%	设立或投资
广州达安企业管理有限公司	广州市	广州市	商务服务	0.00%	100.00%	设立或投资
昌都市达安医院投资管理有限公司	昌都市	昌都市	医院投资管理	100.00%	0.00%	设立或投资
达安鸿信(深圳)资产管理有限公司	深圳市	深圳市	资产管理	0.00%	60.00%	设立或投资
凯里市达安东南医院投资管理有限公司	凯里市	凯里市	医院投资管理	0.00%	100.00%	设立或投资
凯里市凯达医院管理有限公司	凯里市	凯里市	医院管理	0.00%	65.00%	设立或投资
达维股份有限公司 (Da An Vision Inc.)	美国	美国	研究开发	0.00%	100.00%	设立或投资
广州市达安医疗健康产业创业投资基金(有限合伙)	广州市	广州市	资本市场服务	59.40%	1.00%	设立或投资
达安金控控股集团有限公司	广州市	广州市	商务服务	40.00%	0.00%	设立或投资
安鑫达商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理	0.00%	40.00%	设立或投资
广州趣道资产管理有限公司	广州市	广州市	投资管理	0.00%	40.00%	设立或投资
西藏安纯达资本管理有限公司	拉萨市	拉萨市	投资管理	0.00%	40.00%	设立或投资



广州安绪达企业管理咨询有限公司	广州市	广州市	管理咨询	0.00%	40.00%	设立或投资
广州安赢达互联网金融信息服务有限公司	广州市	广州市	管理服务	0.00%	40.00%	设立或投资
达安企业管理咨询(广州)有限公司	广州市	广州市	管理服务	0.00%	40.00%	设立或投资
香港安丞达投资有限公司 (Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited)	香港	香港	投资管理	0.00%	40.00%	设立或投资
达安融资租赁(广州)有限公司	广州市	广州市	融资租赁	0.00%	40.00%	设立或投资
广州安易达互联网小额贷款有限公司	广州市	广州市	贷款服务	51.00%	19.60%	设立或投资
达金环球香港有限公司 (Dajin International Hong Kong Limited)	香港	香港	投资管理	0.00%	26.00%	新设成立
霍尔果斯安丞达企业管理咨询管理有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	咨询	0.00%	40.00%	新设成立
广州市达安医疗器械有限公司	广州市	广州市	生物制药	0.00%	70.00%	设立或投资
广州达安基因生物科技有限公司	广州市	广州市	生物科技	0.00%	100.00%	设立或投资
云康健康产业投资股份有限公司	深圳市	深圳市	投资	46.96%	0.00%	设立或投资
合肥达安医学检验所有限公司	合肥市	合肥市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
成都高新达安医学检验有限公司	成都市	成都市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
广州达安临床检验中心有限公司	广州市	广州市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
上海达安医学检验所有限公司	上海市	上海市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
南昌高新达安医学检验所有限公司	南昌市	南昌市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
昆明高新达安医学检验所有限公司	昆明市	昆明市	临床检验	0.00%	46.96%	设立或投资
济南达安健康管理服务有限公司	济南市	济南市	健康管理	0.00%	46.96%	设立或投资
云康健康产业集团有限公司	珠海市	珠海市	研究开发	0.00%	46.96%	设立或投资
广州达安妙医斋生物科技有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资



广州达安妙医斋医疗门诊部有限公司	广州市	广州市	医疗服务	0.00%	46.96%	设立或投资
广州华生达救援生物技术有限公司	广州市	广州市	科技推广和应用服务	0.00%	46.96%	非同一控制下企业合并
广州云康生物科技有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资
广州淳韵信息科技有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务	0.00%	46.96%	设立或投资
广州秉康生物科技有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资
广州腾致技术服务有限公司	广州市	广州市	科技推广和应用服务	0.00%	46.96%	设立或投资
深圳前海云康医学与实验室管理服务服务有限公司	深圳市	深圳市	健康服务	0.00%	46.96%	设立或投资
广州云康医学科技研究院有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资
珠海横琴齐合生命科学研究院有限公司	珠海市	珠海市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资
广州医路物流有限公司	广州市	广州市	道路运输	0.00%	46.96%	设立或投资
广州云协佰医生物医疗科技有限公司	广州市	广州市	研究和实验发展	0.00%	46.96%	设立或投资
重庆市大渡口区云康生物医药有限公司	重庆市	重庆市	医疗服务	0.00%	46.96%	设立或投资
深圳云康医生集团有限公司	深圳市	深圳市	医学技术研发	0.00%	46.96%	新设成立
深圳云康医学服务有限公司	深圳市	深圳市	医学技术咨询	0.00%	46.96%	新设成立
深圳云康健康产业研究中心有限公司	深圳市	深圳市	医学技术研究	0.00%	46.96%	新设成立
南昌云舟信息技术服务有限公司	南昌市	南昌市	技术推广服务	0.00%	46.96%	新设成立
广州医路贸易有限公司	广州市	广州市	零售批发	0.00%	46.96%	新设成立

**在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：**

在子公司云康健康产业投资股份有限公司（以下简称“云康股份”）的持股比例为46.96%，表决权比例为48.00%。2017年10月26日公司与云康股份股东广州安健信医疗健康产业股权投资基金（以下简称“安健信基金”）经友好协商，签署了《一致行动协议》。双方同意在行使股东表决权时需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见；若未经协商或者经过协商双方意见仍然不能达成一致时，安健信基金同意无条件以本公司意见为准。有效期为自本协议签署生效之日起2年。

**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：**



持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：在被投资单位董事会或类似机构占多数表决权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

报告期无纳入合并范围的重要的结构化主体。

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州市达瑞生物技术股份有限公司	53.67%	4,242,856.45	0.00	280,767,098.94
广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）	39.60%	1,074,107.04	0.00	121,610,053.80
达安金控控股集团有限公司	60.00%	5,416,505.63	0.00	78,711,409.81
云康健康产业投资股份有限公司	53.04%	-4,129,305.23	0.00	490,455,699.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司云康健康产业投资股份有限公司（以下简称“云康股份”）的持股比例为46.96%，表决权比例为48.00%。2017年10月26日公司与云康股份股东广州安健信医疗健康产业股权投资基金（以下简称“安健信基金”）经友好协商，签署了《一致行动协议》。双方同意在行使股东表决权时需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见；若未经协商或者经过协商双方意见仍然不能达成一致时，安健信基金同意无条件以本公司意见为准。有效期为自本协议签署生效之日起2年。

其他说明：

无。



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	411,965,328.57	227,158,894.21	639,124,222.78	118,999,218.91	14,661,737.09	133,660,956.00	422,770,271.36	204,818,287.69	627,588,559.05	115,877,023.49	11,153,397.21	127,030,420.70
广州市达安医疗健康产业创业投资基金(有限合伙)	283,676,114.53	23,439,827.88	307,115,942.41	150.00	0.00	150.00	281,350,035.89	23,053,515.01	304,403,550.90	150.00	0.00	150.00
达安金控控股集团有限公司	293,963,532.47	388,096,131.44	682,059,663.91	580,201,886.64	0.00	580,201,886.64	318,087,385.75	363,779,887.48	681,867,273.23	581,536,631.07	0.00	581,536,631.07
云康健康产业投资股份有限公司	1,542,745,182.59	390,199,651.47	1,932,944,834.06	980,955,113.79	0.00	980,955,113.79	1,240,608,504.38	304,302,035.95	1,544,910,540.33	592,611,376.47	0.00	592,611,376.47

单位：元

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
广州市达瑞生物技术股份有限公司	99,555,875.92	4,905,128.43	4,905,128.43	-15,690,823.84	87,399,125.90	7,693,716.19	7,693,716.19	-59,273,623.21
广州市达安医疗健康产业创业投资基金(有限合伙)	0.00	2,712,391.51	2,712,391.51	-149,675.47	0.00	-279,623.73	-279,623.73	-3,214,268.30
达安金控控股集团有限公司	4,415,943.27	1,527,135.11	1,527,135.11	5,978,188.57	1,320,754.68	-1,430,953.32	-1,430,953.32	38,483,901.89
云康健康产业投资股份有限公司	1,736,680.10	-309,443.59	-309,443.59	105,497,162.09	0.00	11,807.41	11,807.41	10,737,802.92





其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司无上述情况。

(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

本公司无上述情况。

其他说明：

无。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司无上述情况。

(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

本公司无上述情况。

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州天成医疗技术股份有限公司	广州市	广州市	专业技术服务业	0.00%	32.40%	权益法
广州市达安创谷企业管理有限公司	广州市	广州市	商务服务	0.00%	32.72%	权益法
广州昶通医疗科技有限公司	广州市	广州市	贸易	0.00%	35.70%	权益法
广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙）	广州市	广州市	投资管理	0.00%	40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：



在被投资单位董事会或类似机构是否有派董事的权利。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙）	广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	305,951.15	30,120,836.56
其中：现金和现金等价物	305,951.15	30,120,836.56
非流动资产	68,401,554.37	33,383,778.00
资产合计	68,707,505.52	63,504,614.56
流动负债	172,500.00	32,500.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	172,500.00	32,500.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	68,535,005.53	63,472,114.56
按持股比例计算的净资产份额	27,414,002.21	25,388,845.82
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	27,414,002.21	25,388,845.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	--	0.00
营业收入	0.00	0.00
财务费用	-19,099.58	0.00
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-1,797,109.04	0.00
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-1,797,109.04	0.00
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

其他说明



无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广州天成医疗技术股份有限公司	广州市达安创谷企业管理有限公司	广州昶通医疗科技有限公司	广州天成医疗技术股份有限公司	广州市达安创谷企业管理有限公司	广州昶通医疗科技有限公司
流动资产	259,633,306.68	25,256,529.52	362,824,240.41	266,096,202.70	50,232,584.60	299,422,672.84
非流动资产	26,937,373.09	424,324,790.14	38,380,652.77	19,562,932.36	69,302,664.54	40,860,699.80
资产合计	286,570,679.77	449,581,319.66	401,204,893.18	285,659,135.06	119,535,249.14	340,283,372.64
流动负债	144,493,523.88	338,104,470.23	361,835,530.30	140,463,627.84	9,381,840.15	303,430,390.20
非流动负债	0.00	143,614.89	14,380,187.80	0.00	143,614.89	10,266,729.37
负债合计	144,493,523.88	338,248,085.12	376,215,718.10	140,463,627.84	9,525,455.04	313,697,119.57
少数股东权益	2,618,991.11	0.00	-2,591,029.32	-687,690.18	0.00	-4,508,087.22
归属于母公司股东权益	139,458,164.78	111,333,234.54	27,580,204.40	145,883,197.40	110,009,794.10	31,094,340.29
按持股比例计算的净资产份额	45,184,445.39	36,428,234.34	9,846,132.97	47,266,155.96	35,997,844.86	11,100,679.48
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	45,184,445.39	36,428,234.34	9,846,132.97	47,266,155.96	35,997,844.86	11,100,679.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	105,651,765.94	6,365,128.98	159,918,245.90	255,393,432.28	5,562,161.18	201,407,156.08
净利润	-6,490,946.82	1,137,756.72	-5,560,142.81	2,798,066.13	284,664.47	-2,405,736.99
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-6,490,946.82	1,137,756.72	-5,560,142.81	2,798,066.13	284,664.47	-2,405,736.99
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	38,131,708.38	39,309,695.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,090,381.91	-8,500,129.99
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-11,090,381.91	-8,500,129.99

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司无上述情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广州安琨投资管理有限公司	-45,760.02	-326.79	-46,086.81

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无上述情况。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债



本公司无上述情况。

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体

#### 6、其他

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司特定部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。



1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂无利率风险。

2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	港币	其他外币	合计	美元	港币	其他外币	合计
货币资金	1,304,579.64	5,184,078.39	219,475.10	6,708,133.13	9,248,421.53	5,958,643.77	2,200,807.19	17,407,872.49
合计	1,304,579.64	5,184,078.39	219,475.10	6,708,133.13	9,248,421.53	5,958,643.77	2,200,807.19	17,407,872.49

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司暂无流动性风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 可供出售金融资产	76,774,534.26	0.00	0.00	76,774,534.26
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	76,774,534.26	0.00	0.00	76,774,534.26
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00



非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

**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**

确定依据是取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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**

无。

**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**

无。

**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**

无。

**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**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**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**

无。

**9、其他**

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。





第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
广州中大控股有限公司	广州市	企业总部管理	174,621,000.00元	16.63%	16.63%

#### 本企业的母公司情况的说明

广州中大控股有限公司是由中山大学依法设立的国有独资有限责任公司，代表中山大学统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。

经营范围：企业总部管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；资产管理（不含许可审批项目）；投资管理服务；投资咨询服务；科技信息咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是中山大学。

#### 其他说明：

中山大学成立于1924年11月12日，其法定代表人为罗俊先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注：第十节（九）-1（1）企业集团的构成。

### 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本企业重要的合营或联营企业详见：第十节（九）-3（1）重要的合营企业或联营企业。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门优迈科医学仪器有限公司	联营企业



广州立菲达安诊断产品技术有限公司	联营企业
广州天成医疗技术股份有限公司	子公司联营企业
广州邦德盛生物科技有限公司	子公司联营企业
广州昶通医疗科技有限公司	子公司联营企业
上海达善生物科技有限公司	子公司联营企业
深圳市热丽泰和生命科技有限公司	子公司联营企业
广州市达安创谷企业管理有限公司	子公司联营企业
国药集团基因科技有限公司	子公司联营企业
广州市顺元医疗器械有限公司	子公司联营企业
广州合安生物技术有限公司	子公司联营企业

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州安必平医药科技股份有限公司	子公司投资企业
广州市达诚医疗技术有限公司	子公司投资企业的子公司
广州市康顺医学科技有限公司	子公司投资企业的子公司
北京奥特邦润生物科技有限公司	子公司投资企业的子公司
广州市冠诺软件技术有限公司	子公司联营企业的子公司
广州天骄医疗科技有限公司	子公司联营企业的子公司
广州天医工程技术有限公司	子公司联营企业的子公司
新疆昶通医疗科技有限公司	子公司联营企业的子公司
广州达道医疗科技有限公司	子公司联营企业的子公司
广州昶通健康投资管理有限公司	子公司联营企业的子公司
广州昶通健康门诊部有限公司	子公司联营企业的子公司
广州昶通医学检验有限公司	子公司联营企业的子公司
江西昶通生物科技有限公司	子公司联营企业的子公司
苏州创享汇企业管理有限公司	子公司联营企业的子公司
常州国药医学检验实验室有限公司	子公司联营企业的子公司



中山大学	实际控制人
广州中大产业集团有限公司	同一投资者
广州中大医疗器械有限公司	同一投资者
广州中大中山医科技开发有限公司	同一投资者
广州中山大学科技园有限公司	同一投资者
广州科琅医疗科技有限公司	子公司联营企业的子公司
广州勤安投资管理有限公司	子公司投资企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门优迈科医学仪器有限公司	采购商品、接受劳务	286,609.18	13,000,000.00	否	3,560,661.56
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	采购商品	168,075.19	1,000,000.00	否	116,495.23
广州邦德盛生物科技有限公司	采购商品、接受劳务	1,379,361.86	3,500,000.00	否	578,669.41
广州市达安创谷企业管理有限公司	接受劳务	2,830,188.68	8,000,000.00	否	2,830,188.68
深圳市热丽泰和生命科技有限公司	采购商品	2,829,137.91	3,000,000.00	否	0.00
广州安必平医药科技股份有限公司	采购商品	6,192,724.13	15,500,000.00	否	3,547,143.56
广州市达诚医疗技术有限公司	采购商品	37,606.84	1,000,000.00	否	211,111.12
广州天成医疗技术股份有限公司	采购商品	10,320.05	12,000,000.00	否	7,163,929.08
广州天骄医疗科技有限公司	接受劳务	37,688.67	1,000,000.00	否	196,024.34
广州天医工程技术有限公司	采购商品	30,000.00	0.00	是	84,000.00



广州达道医疗科技有限公司	接受劳务	243,518.78	500,000.00	否	0.00
广州昶通医疗科技有限公司及其子公司	采购商品	5,337.56	5,000,000.00	否	1,375,979.74
中山大学	采购商品、接受劳务	202,850.00	1,000,000.00	否	10,935.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	销售商品	347,202.01	107,722.78
广州邦德盛生物科技有限公司	销售商品	41,364.31	111,877.23
广州市达安创谷企业管理有限公司	提供劳务	12,075.47	0.00
上海达善生物科技有限公司	销售商品/提供劳务	2,319,530.86	3,124,206.67
广州安必平医药科技股份有限公司	销售商品	-11,650.49	46,019.41
北京奥特邦润生物科技有限公司	销售商品	4,951.42	582.52
广州勤安投资管理有限公司	提供劳务	35,094.34	0.00
广州天成医疗技术股份有限公司	销售商品	34,188.03	1,125,536.88
广州昶通医疗科技有限公司及其子公司	销售商品/提供劳务	3,892,755.11	2,142,119.97
常州国药医学检验实验室有限公司	销售商品/提供劳务	1,475,307.21	0.00
中山大学	销售商品/提供劳务	30,478.00	35,108.54
广州中大医疗器械有限公司	提供劳务	9,308.00	12,296.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州市冠诺软件技术有限公司	房屋租赁	16,256.14	15,301.31



广州市顺元医疗器械有限公司	房屋租赁	358,562.54	335,749.93
广州昶通医疗科技有限公司	设备租赁	213,675.21	4,347.64

本公司报告期未发生作为承租方的关联租赁。

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

拆入:无				
拆出				
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
广州市达安创谷企业管理有限公司	2,250,000.00	2017年12月22日	2018年01月25日	小额贷款业务
广州市达安创谷企业管理有限公司	4,500,000.00	2018年5月25日	2018年12月31日	小额贷款业务
苏州创享汇企业管理有限公司	1,500,000.00	2018年6月28日	2018年12月31日	小额贷款业务
苏州创享汇企业管理有限公司	700,000.00	2018年6月29日	2018年12月31日	小额贷款业务

(6) 报告期无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,616,500.00	1,616,500.00

(8) 报告期无其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	118,400.40	592.00	500.40	2.50
应收账款	广州邦德盛生物科技有限公司	4,420.00	22.10	12,000.00	60.00
应收账款	广州天成医疗技术股份有限公司	358,826.99	1,920.98	324,639.56	1,623.20
应收账款	广州市顺元医疗器械有限公司	4,617,443.31	1,066,756.99	4,221,383.96	699,266.77
应收账款	广州市冠诺软件技术有限公司	129,648.93	10,799.82	111,625.55	7,690.38
应收账款	广州安必平医药科技股份有限公司	216,038.63	19,582.74	771,967.63	70,728.38
应收账款	广州市康顺医学科技有限公司	42,000.00	6,300.00	42,000.00	6,300.00
应收账款	中山大学	24,317.20	121.59	44,085.80	220.43
应收账款	常州国药医学检验实验室有限公司	2,259,491.77	29,940.11	696,305.00	3,481.53
应收账款	广州中大医疗器械有限公司	0.00	0.00	7,984.00	39.92
应收账款	广州昶通医疗科技有限公司	33,082,678.64	4,152,072.27	52,493,690.14	7,286,539.12
应收账款	广州昶通健康门诊部有限公司	3,432.30	17.16	34,237.90	171.19
应收账款	广州昶通健康投资管理有限公司	173,867.73	869.34	75,529.09	377.65
应收账款	上海达善生物科技有限公司	2,631,895.00	13,159.48	2,477,623.00	12,388.12
应收账款	国药集团基因科技有限公司	947,587.08	216,661.76	1,120,126.84	34,366.52
预付账款	广州邦德盛生物科技有限公司	268,065.28	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州安必平医药科技股份有限公司	10,400.00	0.00	1,255,363.31	0.00
预付账款	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	0.00	0.00	452,798.50	0.00
预付账款	广州天成医疗技术股份有限公司	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00
预付账款	深圳市热丽泰和生命科技有限公司	0.00	0.00	3,281,800.00	0.00
预付账款	厦门优迈科医学仪器有限公司	0.00	0.00	296,732.41	0.00
预付账款	中山大学	0.00	0.00	200,000.00	0.00
预付账款	广州昶通医疗科技有限公司	33,792.03	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州市达安创谷企业管理有限公司	3,069,000.00	15,345.00	0.00	0.00
其他应收款	广州市顺元医疗器械有限公司	801,356.20	320,542.48	801,356.20	320,542.48



其他应收款	广州中大中山医科技开发有限公司	102,826.00	7,164.13	70,000.00	7,000.00
其他应收款	广州安必平医药科技股份有限公司	100,000.00	500.00	0.00	0.00
其他应收款	广州中山大学科技园有限公司	2,595.00	12.98	2,595.00	12.98
其他应收款	广州科琅医疗科技有限公司	8,100.00	40.50	0.00	0.00
其他应收款	广州昶通医疗科技有限公司	4,093,258.19	409,325.82	4,093,258.19	409,325.82
其他应收款	广州昶通健康门诊部有限公司	2,000.00	10.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州安必平医药科技股份有限公司	3,800,244.30	3,983,643.64
应付账款	广州邦德盛生物科技有限公司	0.00	389,231.57
应付账款	广州立菲达安诊断产品技术有限公司	0.00	21,627.70
应付账款	广州市达诚医疗技术有限公司	0.00	210,785.45
应付账款	广州市顺元医疗器械有限公司	2,500.00	388,149.57
应付账款	广州天成医疗技术股份有限公司	159,999.25	3,357,308.29
应付账款	厦门优迈科医学仪器有限公司	0.00	263,485.03
应付账款	广州昶通医疗科技有限公司	0.00	1,827,506.93
应付账款	广州达道医疗科技有限公司	0.00	28,000.00
应付账款	广州昶通健康门诊部有限公司	5,432.30	0.00
应付账款	新疆昶通医疗科技有限公司	15,124.95	8,880.00
应付账款	广州市达安创谷企业管理有限公司	57,547.01	57,547.01
其他应付款	广州天成医疗技术股份有限公司	2,436.00	594,583.66
其他应付款	广州天医工程技术有限公司	30,000.00	0.00
其他应付款	广州合安生物技术有限公司	86,222.88	86,222.88
其他应付款	广州中大产业集团有限公司	37,211.97	13,326.09
其他应付款	中山大学	120,000.00	9,240.13
其他应付款	广州昶通医疗科技有限公司	0.00	130,010.00
其他应付款	广州市达安创谷企业管理有限公司	0.00	47,830.19
其他应付款	广州昶通健康投资管理有限公司	50,000.00	50,000.00



预收账款	中山大学	723.00	2,309.20
预收账款	广州昶通医疗科技有限公司	658,869.00	544,679.00
预收账款	广州昶通医学检验有限公司	7,500.00	0.00
预收账款	广州昶通健康投资管理有限公司	1,164.00	0.00
预收账款	江西昶通生物科技有限公司	700.80	0.00
预收账款	新疆昶通医疗科技有限公司	300.00	0.00
预收账款	国药集团基因科技有限公司	7,850.00	3,050.00

7、报告期无关联方承诺

8、其他

无。

十三、股份支付

适用  不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出；

单位：元

项目	期末余额	年初余额
投资医院等固定资产投入	399,131,651.87	399,131,651.87

(2) 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同；

(3) 抵押资产情况

单位：元

抵押物	抵押物净值	抵押内容	对公司的财务影响
公司位于上海市浦东新区哈雷路898弄2号房屋建筑物	34,572,004.47	为公司向上海浦东发展银行广州五羊支行的借款提供担保，截止至2018年6月30日，借款余额为40,000,000.00元。	到期偿还债务不存在困难，不会对公司造成不利影响。





2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	0.00	--
重要的对外投资	无	0.00	--
重要的债务重组	无	0.00	--
自然灾害	无	0.00	--
外汇汇率重要变动	无	0.00	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

报告期无销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明



报告期无其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

报告期无前期差错更正。

### 2、债务重组

报告期无债务重组。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

报告期无非货币性资产交换。

#### (2) 其他资产置换

报告期无其他资产置换。

### 4、年金计划

报告期无年金计划。

### 5、终止经营

报告期无终止经营情况。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

董事会考虑本公司的业务性质，决定本公司有以下 2 个可报告经营分部：

生物制品及相关业务分部——生产及销售生物制品及相关业务。

金融业务分部主要包括融资租赁、小额贷款和商业保理业务等。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生物制品及相关业务分部	金融业务分部	分部间抵销	合计



一、对外交易收入	753,164,544.75	50,827,834.78	0.00	803,992,379.53
二、分部间交易收入	9,822,543.26	0.00	9,822,543.26	0.00
三、对联营和合营企业的投资收益	-5,466,768.54	1,698,786.62	2,310,932.54	-6,078,914.46
四、资产减值损失	5,427,078.73	645,743.56	0.00	6,072,822.29
五、折旧费和摊销费	50,156,202.28	1,398,420.12	0.00	51,554,622.40
六、利润总额（亏损总额）	74,603,952.04	17,084,909.88	12,133,475.80	79,555,386.12
七、所得税费用	10,281,586.88	3,216,886.08	0.00	13,498,472.96
八、净利润（净亏损）	64,446,690.73	13,743,698.23	12,133,475.80	66,056,913.16
九、资产总额	4,092,296,224.56	848,725,133.77	318,890,750.01	4,622,130,608.32
十、负债总额	1,557,120,946.60	609,496,522.90	318,890,750.01	1,847,726,719.49
十一、其他重要的非现金项目	--	--	--	--
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营和合营企业的长期股权投资	128,678,555.43	28,325,967.86	0.00	157,004,523.29
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	109,465,479.62	14,611,399.05	0.00	124,076,878.67

(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

已按要求披露。

(4) 其他说明

1) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
试剂类	321,743,901.52	147,215,710.75	324,048,469.86	143,895,640.57
仪器类	100,277,874.78	79,869,423.88	101,989,422.37	92,441,331.01
服务收入	317,182,335.76	215,748,455.03	305,125,400.53	179,651,544.66
其他（耗材）	11,727,231.56	9,721,842.01	9,925,169.13	9,644,543.57
金融服务	50,827,834.78	18,415,989.61	28,813,543.98	0.00
合计	801,759,178.40	470,971,421.28	769,902,005.87	425,633,059.81

2) 公司前五名客户的营业收入情况



单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
安康市中医医院	14,569,436.70	1.81%
英潍捷基（上海）贸易有限公司	13,441,832.48	1.67%
四川省妇幼保健院	12,620,846.59	1.57%
马鞍山郑蒲港新区建设投资有限公司	9,962,960.50	1.24%
北京大华三鑫科技发展有限公司	8,300,194.96	1.03%
合计	58,895,271.23	7.32%

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

### 8、其他

无。

## 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

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	503,489,683.12	99.64%	29,866,007.52	5.93%	473,623,675.60	490,703,593.32	99.62%	28,596,805.51	5.83%	462,106,787.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,794,498.79	0.36%	1,794,498.79	100.00%	0.00	1,876,985.79	0.38%	1,876,985.79	100.00%	0.00



合计	505,284,181.91	100.00%	31,660,506.31	6.27%	473,623,675.60	492,580,579.11	100.00%	30,473,791.30	6.19%	462,106,787.81
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
<b>1 年以内分项</b>			
1 年以内小计	322,875,406.63	1,614,377.03	0.50%
1 至 2 年	61,555,669.29	6,155,566.93	10.00%
2 至 3 年	39,680,237.76	5,952,035.66	15.00%
3 年以上	23,212,129.34	16,144,027.90	69.55%
3 至 4 年	6,120,468.07	2,448,187.23	40.00%
4 至 5 年	8,489,551.50	5,093,730.90	60.00%
5 年以上	8,602,109.77	8,602,109.77	100.00%
合计	447,323,443.02	29,866,007.52	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	56,166,240.10	0.00	0.00%
合计	56,166,240.10	0.00	0.00%

备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）。

(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 3,036,808.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,850,093.84

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
首都医科大学附属北京朝阳医院	货款	109,200.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
恩施土家族苗族自治州中心医院	货款	101,350.20	无法收回	无法收回企业内部审批	否
合肥市第一人民医院	货款	96,406.60	无法收回	无法收回企业内部审批	否
广西钦州市第一人民医院	货款	92,000.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
南昌大学第一附属医院	货款	88,000.00	无法收回	无法收回企业内部审批	否
其他	货款	1,363,137.04	无法收回	无法收回企业内部审批	否
合计	--	1,850,093.84	--	--	--

应收账款核销说明：

无法收回企业内部审批。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
广州昶通医疗科技有限公司	29,220,572.64	5.78%	3,745,350.14
安康市中医医院	25,798,367.96	5.11%	128,991.84
广州俏有味食品有限公司	15,496,070.31	3.07%	77,480.35
哈密市中心医院	13,655,087.43	2.70%	68,275.44
广州达安临床检验中心有限公司	13,120,466.94	2.60%	0.00
合计	97,290,565.28	19.26%	4,020,097.77



(5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	651,215,332.59	100.00%	2,770,014.38	0.43%	648,445,318.21	666,282,163.57	100.00%	3,382,481.65	0.51%	662,899,681.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	651,215,332.59	100.00%	2,770,014.38	0.43%	648,445,318.21	666,282,163.57	100.00%	3,382,481.65	0.51%	662,899,681.92

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

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
<b>1年以内分项</b>			
1年以内小计	8,496,722.70	42,483.61	0.50%
1至2年	4,399,784.88	439,978.49	10.00%
2至3年	933,837.87	140,075.68	15.00%
3年以上	3,256,775.47	2,147,476.60	65.94%



3至4年	1,072,897.43	429,158.97	40.00%
4至5年	1,163,901.04	698,340.63	60.00%
5年以上	1,019,977.00	1,019,977.00	100.00%
合计	17,087,120.92	2,770,014.38	--

**确定该组合依据的说明：**

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

**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

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	634,128,211.67	0.00	0.00%
合计	634,128,211.67	0.00	0.00%

**(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-612,467.27元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

报告期无收回或转回的坏账准备情况。

**(3) 本期无实际核销的其他应收款****(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,087,120.92	17,644,648.35
备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）	634,128,211.67	648,637,515.22
合计	651,215,332.59	666,282,163.57

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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
------	-------	------	----	------------------	----------





达安金控控股集团有 限公司	关联往来款	314,200,000.00	3年以内	48.25%	0.00
广州市达安基因科技 有限公司	关联往来款	193,618,690.04	4年以内	29.73%	0.00
凯里市达安东南医院 投资管理有限公司	关联往来款	62,600,000.00	2年以内	9.61%	0.00
昌都市达安医院投资 管理有限公司	关联往来款	23,401,210.00	1年以内	3.59%	0.00
中山生物工程有限公司	关联往来款	10,773,494.89	1年以内	1.65%	0.00
合计	--	604,593,394.93	--	92.83%	0.00

(6) 报告期无涉及政府补助的应收款项

(7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

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	438,996,544.00	0.00	438,996,544.00	429,496,544.00	0.00	429,496,544.00
对联营、合营企 业投资	17,086,497.63	0.00	17,086,497.63	18,294,652.48	0.00	18,294,652.48
合计	456,083,041.63	0.00	456,083,041.63	447,791,196.48	0.00	447,791,196.48

(1) 对子公司投资

单位：元

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
广州市达安基因科 技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州市达瑞生物技 术股份有限公司	4,400,000.00	0.00	0.00	4,400,000.00	0.00	0.00
中山生物工程有限 公司	29,050,000.00	0.00	0.00	29,050,000.00	0.00	0.00
广州达泰生物工程 技术有限公司	5,300,000.00	0.00	0.00	5,300,000.00	0.00	0.00



达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD)	8,499,674.00	0.00	0.00	8,499,674.00	0.00	0.00
西藏达安生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	
达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED)	3,750,870.00	0.00	0.00	3,750,870.00	0.00	0.00
广州达医安贸易有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
昌都市达安医院投资管理有限公司	500,000.00	9,500,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州市达安医疗健康产业创业投资基金 (有限合伙)	180,000,000.00	0.00	0.00	180,000,000.00	0.00	0.00
达安金控控股集团 有限公司	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00
云康健康产业投资 股份有限公司	81,996,000.00	0.00	0.00	81,996,000.00	0.00	0.00
广州安易达互联网 小额贷款有限公司	51,000,000.00	0.00	0.00	51,000,000.00	0.00	
合计	429,496,544.00	9,500,000.00	0.00	438,996,544.00	0.00	0.00



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
厦门优迈科医学仪器有限公司	12,663,966.78	0.00	0.00	-839,939.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,824,026.96	0.00
广州立菲达安诊断产品技术有限公司	5,506,421.18	0.00	0.00	-243,950.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,262,470.67	0.00
广州中大医院投资管理有限公司	124,264.52	0.00	999,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	875,235.48	0.00	0.00
小计	18,294,652.48	0.00	999,500.00	-1,083,890.33	0.00	0.00	0.00	0.00	875,235.48	17,086,497.63	0.00
合计	18,294,652.48	0.00	999,500.00	-1,083,890.33	0.00	0.00	0.00	0.00	875,235.48	17,086,497.63	0.00



(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,166,475.16	171,253,422.02	354,767,705.98	217,323,140.34
其他业务	4,062,368.58	1,266,446.89	4,158,964.43	2,826,669.88
合计	322,228,843.74	172,519,868.91	358,926,670.41	220,149,810.22

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,083,890.33	2,030,666.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,339.34	-6,290.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,764,920.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	1,679,690.33	2,024,376.09

6、其他

无。



## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,899,990.78	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	--
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）	12,871,475.38	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	--
非货币性资产交换损益	0.00	--
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	--
债务重组损益	0.00	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	--
对外委托贷款取得的损益	0.00	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	--
受托经营取得的托管费收入	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,046,781.28	--



其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	--
减：所得税影响额	3,097,621.56	--
少数股东权益影响额	5,596,197.49	--
合计	10,124,428.39	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 4、其他

无。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2018半年度报告全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

中山大学达安基因股份有限公司

董事长：何蕴韶

2018年8月23日