

# 厦门艾德生物医药科技股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-029

AmoyDx

2020 年 04 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 LI-MOU ZHENG、主管会计工作负责人陈英及会计机构负责人（会计主管人员）陈英声明：保证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。

本报告中所涉及的未来经营计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，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、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、行业政策变动风险

随着我国医疗卫生体制改革的不断深入和社会医疗保障体制的逐步完善，我国医疗卫生市场的政策环境可能面临重大变化。体外诊断行业是国家重点支持发展的行业，但是行业相关的监管政策仍在不断完善、调整，如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的改变，可能会给公司的生产经营带来不利的影响。

针对这一风险，公司高度重视市场环境分析与监测，有效捕捉政策动态，主动积极的应对可能发生的政策风险。

### 2、新产品研发及注册风险

体外诊断是技术密集型行业，技术革新演进较快。能否不断研发出满足市场需求和技术发展方向的新产品是公司能否在市场竞争中持续保持领先并不断扩大优势的关键因素。体外诊断试剂须经过产品注册检验、临床试验、行政审批等程序方能获得医疗器械注册证书，周期较长。如果公司不能及时开发出新产品并完成注册报批，将会影响公司前期研发投入的回收和未来收益的实现。

公司自成立以来，坚持以符合市场需求作为技术创新的导向，研发人员直接参与市场研究，公司研发管线能够满足目前及未来市场对体外诊断产品的需求。强大的研发实力和持续的技术积累为公司新产品的推出提供有力保障；同时公司将不断完善薪酬体系和激励机制来吸引优秀人才的加入。

### 3、毛利率下滑风险

近几年，公司毛利率保持在较高水平，一方面体现公司处于前沿热点的临床应用领域，一方面也反映公司产品具备明显的竞争优势。但是，在未来的经营过程中，市场竞争加剧、政策环境变化等因素都有可能影响到公司的产品销售价格，此外，人力成本上升、新产品组成变化等因素可能影响到产品成本，进而影响公司的毛利率。如果公司的毛利率出现下滑，将会对公司的盈利能力产生不利影响。

公司严格执行“控成本、抓质量、提效率”的管理理念，一方面通过加强全面预算管理、成本分析与管控、提高产能利用率等内控手段使得公司盈利能力得到保障与提升；另一方面努力提高国内市场占有率、积极拓展海外市场，以实现公司收入稳定增长。

### 4、行业竞争加剧风险

我国体外诊断行业正处于快速发展的阶段，同时由于整体市场规模和人均消费距离成熟市场仍有较大差距，未来在经济发展和医疗体制改革、人口老龄化及居民可支配收入增加等因素的影响下，国内体外诊断市场拥有广阔的市场空间，并将保持较快的增长速度。良好的市场预期吸引众多国内外体外诊断企业加入竞争，市场竞争层次也将从价格、资源导向转变为技术、应用导向，市场竞争程度愈发激烈。

公司将继续聚焦主营业务发展，努力提升产品品质、加强客户粘性；持续关注市场和竞争对手动向，加强对自主知识产权、核心技术的保护；积极探索中高端人才中长期有效的薪酬和激励机制，从各方面提升公司的整体竞争优势。同时公司坚持“直销与经销相结合，直销为主、经销为辅”的销售模式，将学术推广与产品应用紧密结合，促使更多的医生、患者认可公司的技术和产品，提高市场占有率。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2019 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项 .....	42
第六节 股份变动及股东情况 .....	63
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	71
第十节 公司治理 .....	82
第十一节 公司债券相关情况 .....	88
第十二节 财务报告 .....	89
第十三节 备查文件目录.....	221

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、艾德生物、艾德	指	厦门艾德生物医药科技股份有限公司
艾德生物技术	指	厦门艾德生物技术研究中心有限公司，系公司全资子公司
上海厦维	指	上海厦维生物技术有限公司，系公司全资子公司
国家药监局、NMPA	指	国家药品监督管理局
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特殊注明的除外
体外诊断、IVD	指	In Vitro Diagnostic, 是指在人体之外, 通过对人体样本 (各种体液、细胞、组织样本等) 进行检测而获取临床诊断信息, 进而判断疾病或机体功能的产品和服务
体外诊断试剂	指	在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中, 用于对人体样本 (各种体液、细胞、组织样本等) 进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品 (物)、质控品 (物) 等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	艾德生物	股票代码	300685
公司的中文名称	厦门艾德生物医药科技股份有限公司		
公司的中文简称	艾德生物		
公司的外文名称（如有）	Amoy Diagnostics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AmoyDx		
公司的法定代表人	LI-MOU ZHENG		
注册地址	厦门市海沧区鼎山路 39 号		
注册地址的邮政编码	361027		
办公地址	厦门市海沧区鼎山路 39 号		
办公地址的邮政编码	361027		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.amoydx.com">http://www.amoydx.com</a>		
电子信箱	sid@amoydx.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗捷敏	杨守乾
联系地址	厦门市海沧区鼎山路 39 号	厦门市海沧区鼎山路 39 号
电话	0592-6806830	0592-6806830
传真	0592-6806203	0592-6806203
电子信箱	sid@amoydx.com	sid@amoydx.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	杨景欣、李普崎

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 21 层	程杰、徐峰	2017 年 8 月 2 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	578,355,544.11	439,031,481.74	31.73%	330,371,305.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,474,211.31	126,737,914.51	6.89%	94,065,765.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,091,439.11	108,113,554.39	8.30%	80,076,400.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,524,817.84	93,448,159.37	62.15%	91,890,087.67
基本每股收益（元/股）	0.94	0.88	6.82%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.94	0.88	6.82%	0.76
加权平均净资产收益率	16.27%	17.79%	-1.52%	20.54%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,046,774,057.97	818,746,842.78	27.85%	694,848,313.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	902,105,138.07	756,739,590.55	19.21%	649,201,676.04

为增强公司凝聚力、让员工共享企业成长，公司实施了 2019 年限制性股票激励计划，报告期内股权激励费用摊销约 3,538.55 万元，在短期内影响了公司表观净利润的增速。若剔除报告期内股权激励成本摊销的影响（不考虑所得税影响），则归属于上市公司股东的净利润 17,085.97 万元，比去年同期增长 34.81%。

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	119,225,588.02	146,684,604.30	146,550,862.52	165,894,489.27
归属于上市公司股东的净利润	32,586,272.94	45,576,363.44	30,693,961.74	26,617,613.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,258,255.13	38,282,338.05	27,771,811.52	24,779,034.41
经营活动产生的现金流量净额	29,687,418.31	51,945,746.73	52,674,793.17	17,216,859.63

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	449.92	-299,233.83	-117,901.39	
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）	22,365,505.55	15,517,970.41	15,305,047.52	主要系本期收到政府补助增加所致
委托他人投资或管理资产的损益		7,803,501.80	1,418,526.75	主要系本期根据会计政策变更将保本固定收益结构性理财产品调整到货币资金所致

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	532,362.56	90,361.64		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,100,265.03	-1,201,588.11	-188,095.25	
减：所得税影响额	3,415,280.80	3,286,651.79	2,428,213.18	
合计	18,382,772.20	18,624,360.12	13,989,364.45	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

公司自成立伊始，就致力于研发生产符合国家法律及行业规范、服务于肿瘤精准医疗的分子诊断整体解决方案/系列产品，以满足肿瘤患者的临床检测需求。经过多年的技术积累和销售渠道建设，现已形成了技术领先、品种齐全的产品线，同时组建了一支人才结构合理、专业性和技术能力较强的研发及销售团队。公司主营业务系肿瘤精准医疗分子诊断产品的研发、生产及销售，并提供相关的检测服务。公司拥有行业内国际领先、完全自主知识产权的ADx-ARMS<sup>®</sup>、Super-ARMS<sup>®</sup>、ddCapture<sup>®</sup>、Handle<sup>®</sup>技术，基于核心技术的优势，公司陆续研发了22种单基因和多基因联合检测试剂，多为我国首批取得国家药监局（NMPA）医疗器械注册证书和通过欧盟CE认证的产品。其中ROS1试剂盒在日本、韩国获得批准上市并进入医保，是中国企业首个在海外获批的肿瘤伴随诊断试剂；EGFR试剂盒是中国NMPA首次按照伴随诊断试剂标准审评并批准上市的产品；在NGS技术平台，艾德已经获批维惠健<sup>®</sup>、维汝健<sup>®</sup>两个产品，覆盖肺癌、肠癌、卵巢癌和乳腺癌。在欧洲分子基因诊断质量联盟（EMQN）、国家卫健委病理质控评价中心（PQCC）组织的国内外室间质评中，公司产品连续多年保持优异的准确率和极高的使用率。公司产品已进入全球50多个国家和地区的数百家大中型医院、科研院所销售，是多家知名药企肿瘤靶向药物的伴随诊断合作伙伴，赢得了良好的市场声誉和广泛的客户认可。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

#### （一）主要业务和产品

##### 1、检测试剂

力求为肿瘤精准医疗提供分子诊断的整体解决方案，公司自主研发、生产、报批了一系列创新产品。如适用于肿瘤组织标本检测的ADx-ARMS产品线，适用于液体活检的Super-ARMS产品线，适用于高通量检测需求的NGS产品线，此外还有FISH、IHC、核酸提取等产品线，可以满足各种肿瘤分子诊断的临床需求。从癌种角度，对应目前具备精准医疗条件的肺癌、结直肠癌、乳腺癌、卵巢癌、甲状腺癌、黑色素瘤等，公司都有齐全、领先的检测产品。如在肺癌、乳腺癌领域，公司通过适应不同标本类型、基于不同技术平台的单基因、多基因检测产品实现肿瘤患者治疗过程的全程化管理。

公司产品主要用于检测肿瘤患者相关基因状态，为肿瘤药物的选择和个体化治疗方案的制定提供科学依据。针对目前肿瘤精准医疗最重要的EGFR、KRAS、BRAF、ALK、PIK3CA、ROS1、NRAS、HER2、RET、MET、BRCA1/2等基因，公司共有22种获得NMPA注册证书的单基因和多基因联合检测试剂，适用于检测包括组织、血液在内的各种类型样本。公司基于PCR、NGS、FISH、IHC等

多技术平台的系列产品均已获得法规批准，为临床提供多技术平台、合规的、全方位的检测服务。报告期内，公司检测试剂业务实现营业收入47,852.55万元，比去年同期增长23.26%。

截至报告期末，公司拥有22项三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）、二类医疗器械注册证1项、经备案的一类医疗器械产品87项。公司主要产品如下：

适用疾病	产品名称	说明
<b>适用于肿瘤组织标本检测的ADx-ARMS产品线</b>		
非小细胞肺癌、结直肠癌等	EGFR 基因突变检测试剂盒 (ADx-ARMS®技术)	EGFR基因突变与易瑞沙、特罗凯、凯美纳、阿法替尼、奥希替尼等靶向药物疗效有关。
	EML4-ALK 融合基因检测试剂盒	EML4-ALK基因融合与克唑替尼等靶向药物的疗效有关。
	ROS1 基因融合检测试剂盒	ROS1基因融合与克唑替尼等靶向药物的疗效有关。
	EML4-ALK 基因融合和 ROS1 基因融合联合检测试剂盒	一次性检测 ALK/ROS1 基因。
	EGFR/ALK/ROS1 基因突变联合检测试剂盒	一次性检测 EGFR/ALK/ROS1 基因。
	5种突变基因检测试剂盒(荧光PCR法)	一次性检测包括EGFR/ALK/ROS1/KRAS/BRAF等基因在内的多个肺癌核心驱动基因。
	KRAS 基因突变检测试剂盒	KRAS基因野生型患者接受爱必妥、帕尼单抗等靶向药物疗效明显，突变型患者无效。KRAS基因突变对易瑞沙、特罗凯等靶向药物无效。
	NRAS 基因突变检测试剂盒	NRAS基因野生型患者接受爱必妥、帕尼单抗等靶向药物疗效明显，突变型患者无效。
	KRAS/NRAS/PIK3CA/BRAF 基因突变联合检测试剂盒	一次性检测 KRAS/NRAS/PIK3CA/BRAF 基因。
	KRAS/NRAS 基因突变检测试剂盒	一次性检测 KRAS/NRAS 基因。
KRAS/NRAS/BRAF 基因突变联合检测试剂盒	一次性检测 KRAS/NRAS/BRAF 基因。	
多种肿瘤	PIK3CA 基因突变检测试剂盒	PIK3CA基因突变与Alpelisib等靶向药物的疗效有关。
甲状腺癌、结直肠癌、黑色素瘤、肺癌等	BRAF 基因V600E突变检测试剂盒	BRAF基因突变与Vemurafenib、Dabrafenib等靶向药物的疗效有关。
<b>适用于液体活检的Super-ARMS产品线</b>		
非小细胞肺	EGFR 基因突变检测试剂盒	EGFR基因突变与易瑞沙、特罗凯、凯美纳、阿法替尼、

癌	(Super-ARMS®技术)	奥希替尼等靶向药物疗效有关。
<b>适用于高通量检测需求的NGS产品线</b>		
非小细胞肺癌、结直肠癌	人类10基因突变联合检测试剂盒（可逆末端终止测序法）	检测包括EGFR/ALK/ROS1/RET/KRAS/NRAS/PIK3CA/BRAF/HER2/MET基因在内的多个肺癌、结直肠癌核心驱动基因。
乳腺癌、卵巢癌、胰腺癌、前列腺癌等	人类BRCA1基因和BRCA2基因突变检测试剂盒（可逆末端终止测序法）	BRCA1/2基因突变与奥拉帕利等靶向药物疗效有关，并可用于高危人群的遗传风险评估。
<b>FISH产品线</b>		
乳腺癌、胃癌	HER-2基因扩增检测试剂盒	HER-2基因扩增与赫赛汀等靶向药物疗效有关。
<b>数据分析软件</b>		
	人类12基因突变分析软件	该产品配合Illumina测序平台MiSeqDx及NextSeq CN500基因测序仪，“人类BRCA1基因和BRCA2基因突变检测试剂盒（可逆末端终止测序法）”和“人类10基因突变联合检测试剂盒（可逆末端终止测序法）”使用，用于对基因测序数据进行读取和分析。

注：公司上述靶向药物伴随诊断试剂均已取得NMPA医疗器械注册证。

## 2、检测服务

公司下设独立第三方医学检验机构——厦门艾德医学检验所、上海厦维医学检验所，拥有卫健委颁发的“医疗机构执业许可证”，通过美国病理学家协会CAP认证。目前已建成了ADx-ARMS、Super-ARMS、二代测序（NGS）、数字PCR（ddPCR）、荧光原位杂交（FISH）、一代测序、免疫组化（IHC）等7大检测技术平台，按照CAP、CLIA检测实验室运行标准进行管理和质量控制，为医疗机构等提供专业的分子检测服务。同时服务于AstraZeneca（阿斯利康）、LOXO ONCOLOGY（礼来制药子公司）、EISAI（日本卫材）、BeiGene（百济神州）等多家国内外知名药企的药物临床研究。报告期内，公司检测服务业务实现营业收入8,015.95万元，比去年同期增长60.37%。

公司检测服务业务按照临床适应症范围，可分为肺癌检测、结直肠癌检测、乳腺癌检测、卵巢癌检测、甲状腺癌检测、淋巴瘤检测、黑色素瘤检测、脑胶质癌检测、胃癌检测、胃肠间质瘤检测等。服务周期根据临床适应症类别不同一般为1-10个自然日。检测服务具体服务流程如下：



## (二) 经营模式

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售模式，并根据市场需求及自身发展情况，不断完善经营模式。

### 1、采购模式

公司实行集中采购管理制度，由采购部门统一负责原辅材料采购供应，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部门根据《供方审核制度》及质量管理体系要求对初选范围内的供方就质量、价格、供货期等供应保证指标并结合样品检测和试用，进行供应商初评；后经采购部门负责人、使用部门代表会签，总经理批准，确定为合格供方，纳入《合格供方名录》，保持相对稳定的合作关系。供应商进入合格供方名录后，公司根据物料供应的重要性和使用频次，对供应商执行定期考核，依据年度汇总考核结果决定供应商列入下一年度《合格供方名录》的资格。公司特别注重研发、生产关键原材料的供应商管理工作，不存在关键原材料仅有一家进口供应商的情况。

### 2、生产模式

公司主要产品均为试剂类产品，生产步骤主要包括配液、分装、外包装、检验等。根据产品特性和客户需求，公司实行多品种、多规格、小批量、多批次的生产模式，生产计划以销定产并保证成品基本库存量以满足市场发货需求。公司生产部门根据销售部门每月制定的次月销售计划、库存管理部门提供的库存情况，结合生产部门自身的生产能力和生产进度，制定当月生产计划并发送到各产品线

的生产车间，按计划进行生产。

公司制定了严格的《生产流程管理制度》，对生产过程运作的人员、物料、环境、设备以及生产工序进行有效控制，以提高生产效率、保证产品质量达标并符合监管部门规定的生产要求。公司重视安全生产，通过对生产流程各环节的严格控制确保全过程处于稳定的受控状态。

### 3、销售模式

公司所从事的肿瘤精准医疗分子诊断行业属于前沿热点领域，市场处于快速发展阶段，市场推广对于专业程度要求较高。在中国市场，公司采用“直销与经销相结合，直销为主、经销为辅”的销售模式，国内销售团队200多人，负责全国市场营销服务工作。公司销售模式的选择符合产品特点和临床市场需求，并且直销对销售渠道的把控更具优势，也符合医改“两票制”减少中间流通环节的政策导向。公司在直销网络之外的市场，积极寻求和药企以产品代理的形式进行合作。在国际市场，公司建立了覆盖全球50多个国家和地区的国际业务团队，积极寻求和当地经销商、跨国药企的合作机会。

#### （三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司认真落实2019年度经营计划，坚持以自主创新作为驱动力，充分发挥公司品牌、销售渠道、领先产品等综合优势，积极开拓国内外市场，使公司主营业务得到持续稳定增长。同时为增强公司凝聚力、让员工共享企业成长，公司实施了2019年限制性股票激励计划，报告期内股权激励费用摊销约3,539万元，在短期内影响了公司表观净利润的增速。

#### （四）公司所处的行业分析

公司所处行业系体外诊断行业中伴随诊断这一细分领域。伴随诊断作为创新药衍生产业链，行业景气度高。伴随诊断是与特定药物的临床应用相关联的一类体外诊断技术，通过检测药物临床反应相关的基因、蛋白等生物标志物的状态，筛选出合适用药人群，进行精准医疗。伴随诊断是肿瘤靶向（免疫）药物精准使用的基础和前提，能够避免药物的误用和滥用，改善患者的生活质量，有效节约社会医疗成本。

近年来，国务院、发改委、医保局、卫健委等多个国家部门出台了多个政策支持体外诊断产业发展。如国务院《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》将生物产业列为战略性新兴产业，推动医疗向精准医疗发展，同时布局重大遗传性疾病、感染性疾病、恶性肿瘤等诊疗新技术。国家医疗保障局发文将17种抗癌药纳入国家医保乙类范围，明确规定要严格执行谈判药品限定支付范围，要求肿瘤靶向药物必须有明确的靶点基因突变，同时国家卫健委医政医管局发布了《新型抗肿瘤药物临床应用指导原则（2019年版）》，强调抗肿瘤药物临床应用前必须要“病理组织学确诊”且进行“合规”的“基因检测”，并明确检测所用的仪器设备、诊断试剂和检测方法应当经过国家药品监督管理部门批准，特别是经过伴随诊断验证的方法。

伴随诊断是实现精准医疗的重要工具。精准医疗，是以每个患者的遗传信息为基础来决定治疗方

案，从基因组成或表达的差异来把握治疗效果和毒副作用，为每个患者选择最适宜的治疗方案。随着靶向药物、免疫治疗药物在临床的广泛应用，肿瘤领域有望率先实现精准医疗。根据国际癌症研究中心的《2018年全球癌症统计数据》显示，2018年全球预计有1810万癌症新发病例和960万癌症死亡病例（全球所有年龄段、性别，包括非黑色素瘤皮肤癌在内的所有癌症发病比例的推算数据）。新增的1810万癌症病例及960万癌症死亡病例中，中国新增病例数占380.4万例、死亡病例数占229.6万例。随着我国步入老龄化及肿瘤患者生存期延长，对伴随诊断产品的需求将逐年增大。

2018年以来，国家着手解决居民对抗癌药物的需求，一方面优先支持临床急需抗癌药研发，鼓励新靶点、新机制抗癌药的研究和原始创新；另一方面，鼓励专利到期或即将到期的临床急需抗癌药的仿制生产。进口方面，2018年5月起对进口抗癌药实施零关税，较大幅度降低抗癌药生产、进口环节增值税税负；加快创新药进口上市，临床试验申请由批准制改为到期默认制等。2018年10月新一轮抗癌药物医保谈判新纳入17种抗癌药，支付标准较零售价平均降幅达56.7%。2019年8月，国家医疗保障局、人力资源和社会保障部公布了2019年《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，其中又有70个药品经过谈判加入到医保报销的行列中来，肿瘤、糖尿病等治疗用药的降幅平均在65%左右。上述政策，极大减轻了我国肿瘤患者的用药负担。

随着精准医学逐渐拓展到各癌种以及用药成本的下降，合规的分子诊断必不可少，市场应用前景广阔。目前，临床的刚性需求是通过分子诊断帮助制定治疗方案，未来分子诊断将应用在更广阔的领域，包括遗传风险评估、疾病早测、疾病分型、制定治疗方案、疗效监测、复发监测等。

### （五）所处行业地位

公司是国际领先、自主创新驱动的肿瘤基因检测整体解决方案供应商，集分子诊断产品研发、生产、销售和服务为一体。拥有行业内国际领先、完全自主知识产权的ADx-ARMS<sup>®</sup>、Super-ARMS<sup>®</sup>、ddCapture<sup>®</sup>、Handle<sup>®</sup>技术，国内首批获得NMPA和欧盟CE认证的最齐全的肿瘤精准诊断产品线。在国内外室间质评（EMQN、PQCC等）中，公司产品连续多年保持优异的准确率和极高的使用率。

## 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
应收票据	报告期末应收票据较期初增长 630.67%，主要原因是报告期销售货款用票据结算增加所致。
预付款项	报告期末预付款项较期初增长 1214.76%，主要原因是报告期预付原（研发）材料采购款较多及预付市场推广活动费用增加所致。
其他流动资产	报告期末其他流动资产较上年末减少 98.31%，主要原因是根据会计政策变更的要求将保本固定收益结构性理财产品计入货币资金所致。

其他非流动资产	报告期末其他非流动资产较期初减少 41.50%，主要原因是报告期预付大额采购设备款减少所致。
递延所得税资产	报告期末递延所得税资产较期初增长 257.41%，主要原因是报告期股份支付费用增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司多年积淀的研发实力、销售渠道、品牌形象以及领先产品是公司最主要的优势。

### （一）研发实力优势

#### 1、国际化的研发团队

公司成立后坚持外部引进和内部培养相结合的方式，组建了强大的研发团队，专业领域涵盖了分子生物学、细胞生物学、生物信息学、统计学、免疫学、病理学、遗传学、临床检验学等，形成年龄结构合理、多学科交叉的复合型团队，能够有力支撑不同方向的研发工作，研发团队采用项目制管理，确保灵活高效。董事长直接参与研发管理。

#### 2、持续的研发投入

公司高度重视对研发创新的投入和自身研发综合实力的提升，在深入挖掘自主专利技术潜力的同时积极布局新技术研发。近年来，公司研发投入占当期营业收入的比重均保持在15%以上。报告期内，公司拥有200余人的研发团队，研发投入9,375.42万元，比去年同期增长19.68%，占营业收入的16.21%。截止目前，公司拥有22项三类医疗器械注册证；拥有32项国内专利授权，其中发明专利30项，实用新型2项；核心发明专利同时获得美国、欧盟、日本、中国授权。

#### 3、研发成果与技术储备

公司拥有“国家高新技术企业”、“国家企业技术中心”、“国家知识产权优势企业”、“发改委基因检测技术应用示范中心”、“福建省肿瘤分子诊断企业工程技术研究中心”、“福建省肿瘤高通量测序工程技术研究中心”、“福建省科技小巨人领军企业”、“厦门市个性化分子诊断重点实验室”、“厦门市知识产权示范企业”等资质，是厦门市基因检测技术应用示范中心牵头建设单位、国家战略性新兴产业集聚项目、国家级火炬计划项目承担单位、国家“十二五”863计划、2014年度卫生行业科研专项项目合作单位。“基于外周血分子分型的肺癌个体化诊疗体系建立及临床推广应用”荣获2019年度国家科技进步奖二等奖（第三完成单位）。核心专利“一种扩增低含量基因突变DNA的引物设计方法及其应用”、“用于检测人类EGFR基因突变的引物、探针及其使用方法”分别荣获2013年、2017年福建省专利奖一等奖。董事长荣获2019年度厦门市科学技术重大贡献奖、“肿瘤

个体化基因诊断系列试剂产品的研制及产业化”项目成果荣获2013年厦门市科学技术进步奖一等奖、2016年福建省科学技术进步奖二等奖。3个产品通过科学技术成果鉴定并获得厦门市自主创新产品，1个产品荣获国家重点新产品，1个产品荣获福建省优秀创新产品，1个产品入选科技部《创新医疗器械产品目录（2018年）》。

## （二）销售渠道优势

公司已建有覆盖全国的直销网络，其职能包括市场研究与战略发展、市场拓展、服务支持、销售网络控制等。目前国内销售团队200多人，负责全国市场营销服务工作，另有专职技术团队提供专业的技术支持。公司在直销网络之外的市场，积极寻求和药企以产品代理的形式进行合作。在国际市场，公司建立了覆盖全球50多个国家和地区的国际业务团队，积极寻求和当地经销商、跨国药企的合作机会。公司产品积极参与药企原研药物的临床试验，争取以伴随诊断试剂方式获批，全力开拓国际市场。

## （三）品牌形象优势

公司长期为客户提供优质产品和技术支持，形成了良好的市场口碑。体外诊断试剂是检测患者是否患病和病情程度的基本工具，检测结果的准确性直接影响医生的诊断。随着现代医学的进步，对于诊断的要求越来越精准化，对试剂产品的品质如稳定性、灵敏度、特异性、检测线性范围等也提出了更高要求。医生一旦接受并使用某品牌产品后，使用忠诚度较高。在长期的临床应用过程中，公司产品质量得到广大应用科室医生的认可，在业界形成良好口碑。

## （四）领先产品优势

公司拥有行业内国际领先、完全自主知识产权的ADx-ARMS<sup>®</sup>、Super-ARMS<sup>®</sup>、ddCapture<sup>®</sup>、Handle<sup>®</sup>技术，基于核心技术的优势，公司成功研发出22种肿瘤精准医疗分子诊断试剂，是同行业产品种类最为齐全的企业之一。针对目前肿瘤精准医疗最重要的EGFR、KRAS、BRAF、ALK、PIK3CA、ROS1、NRAS、HER2、RET、MET、BRCA1/2等基因位点，公司陆续研发了22种单基因或者多基因联合检测试剂，是我国首批获得NMPA医疗器械注册证书和通过欧盟CE认证的产品，其中多个是目前国内市场独家获批产品。此外，ROS1试剂盒在日本、韩国获得批准上市并进入医保，是中国企业首个在海外获批的肿瘤伴随诊断试剂；EGFR试剂盒是中国NMPA首次按照伴随诊断试剂标准审评并批准上市的产品；在NGS技术平台，艾德已经获批维惠健<sup>®</sup>、维汝健<sup>®</sup>两个产品，覆盖肺癌、肠癌、卵巢癌和乳腺癌。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司积极践行年度经营计划，一如既往秉承“知而治之 艾德相伴”的经营宗旨，坚持创新、恪守合规，凭借研发实力、销售渠道、品牌效应以及领先产品等优势，牢牢把握肿瘤精准医疗伴随诊断市场发展的契机，以临床需求、患者受益为导向，持续不断地推进技术创新和新产品上市，并通过加强市场推广以及销售队伍建设、完善公司治理结构等措施，促进公司主营业务持续、稳定、健康发展，实现公司经营业绩的有效提升。

报告期内，公司实现营业收入57,835.55万元，比去年同期增长31.73%；实现归属于上市公司股东的净利润13,547.42万元，比去年同期增长6.89%。若剔除报告期内股权激励成本摊销的影响（不考虑所得税影响），则归属于上市公司股东的净利润17,085.97万元，比去年同期增长34.81%。

报告期内，公司做到四个坚持，具体如下：

#### （一）坚持普及规范化检测，为患者争取更大获益

##### 1、坚持以技术创新驱动发展，高度重视研发投入及科技成果转化

持续技术创新是企业发展的核心动力。行业的监管逐渐从普通的分子诊断过渡到药物的伴随诊断，检测需求逐渐从用药前的单次检测过渡到治疗过程的持续监测，从单一的组织检测过渡到多种临床标本的检测，从简单判读过渡到智能诊断，但不变的临床诉求是准确、快速和合规。公司也在顺应肿瘤精准医疗伴随诊断市场发展的趋势，以临床需求、患者受益为导向，优化产品研发的布局，持续加大研发投入，不断加强公司技术创新体系和人才队伍建设，提高自主创新能力和科技创新水平，加快新产品的研发，持续提升研发成果转化能力。

报告期内，公司研发投入9,375.42万元，比去年同期增长19.68%，占营业收入的16.21%；新增发明专利6项。“基于外周血分子分型的肺癌个体化诊疗体系建立及临床推广应用”荣获2019年度国家科技进步奖二等奖（第三完成单位）；公司技术中心被认定为2019年（第26批）“国家企业技术中心”，可按照国家相关规定享受支持科技创新税收优惠政策。报告期内，公司基于Handle®技术平台研发的产品获得NMPA批准上市；ROS1、EGFR检测产品分别纳入韩国、中国台湾医保；同时进一步丰富LDT/RUO产品线，以满足国内外药企伴随诊断合作和行业专家科研合作的需求。主要如下：

BRCA NGS检测产品（维汝健）获批上市。BRCA1基因和BRCA2基因是DNA同源重组修复途径中最重要的抑癌基因，在DNA损伤修复中发挥关键功能。BRCA基因的突变与包括卵巢癌、乳腺癌、胰腺癌在内的多种肿瘤的发生、进展等密切相关。至此，公司已拥有2个获NMPA批准的NGS产品，

覆盖肺癌、结直肠癌、卵巢癌、乳腺癌等多个瘤种，是目前国内获批NGS产品最多的公司。

ROS1、EGFR检测产品分别纳入韩国、中国台湾医保。艾德生物自主研发的人类ROS1基因融合检测试剂盒获韩国健康福利部（MOHW）批准纳入韩国医保，人类EGFR基因突变检测试剂盒获中国台湾卫生福利部批准纳入台湾健保，是我国肿瘤伴随诊断迈向全球的一个重要里程碑。此前，公司ROS1检测产品已获得日本、韩国、中国台湾注册证书并进入日本医保。

## 2、深化市场创新，加强营销建设与学术推广，以差异化优势赢得先机

随着分子诊断技术的逐渐普及，如何正确的进行分子诊断并得到准确可靠的结果成为临床关注的焦点。公司坚持以临床需求、患者受益为导向，在现有国内市场销售渠道基础上，进一步加强营销网络建设、扩大市场覆盖率和渗透率，完善覆盖全国的直销网络，肺癌、非肺癌产品线的精细化管理初见成效；围绕新推出的创新产品（Super-ARMS<sup>®</sup>血液EGFR产品、艾惠健<sup>®</sup>、维惠健<sup>®</sup>、维汝健<sup>®</sup>等），持续举办学术研讨会、技术培训班、实验室认证；针对靶向药物的下沉市场（即公司直销团队未覆盖到的客户），公司与阿斯利康达成市场推广合作，由其负责在下沉市场推广公司相关检测产品；同时积极利用专业论坛、电子刊物等多种互联网推广工具，使医生、患者共同认识到使用国家批准的合规产品在规范化的实验室检测是保证检测结果准确可靠的根本。

报告期内，公司国内业务实现营业收入51,282.49万元，比去年同期增长30.44%。为惠及更多患者，针对热点基因的靶向药物治疗，公司推出NRAS免费赠检活动；与镁信健康联合华夏保险推出“安圣聚盈”基因检测支持服务。

截止报告期末，公司国内销售团队200多人，负责全国市场营销服务工作，另有专职技术团队提供专业的技术支持，公司产品已进入500多家大中型医疗机构。

### （二）坚持国际化战略，树立民族品牌标杆

脚踏实地，放眼全球，持续推进新产品认证和新市场准入，同时与海外肿瘤专家、终端、药企紧密合作，塑造属于艾德生物的品牌形象。如今，公司产品已覆盖全球50多个国家和地区，每年有数十万肿瘤患者从公司分子诊断产品中获益。报告期内，公司分别在加拿大、香港设立全资子公司，继续加大国际市场开发力度，提高与国际经销商之间的粘性；加深与当地肿瘤专家、终端、药企的交流合作；提供快速有效的产品培训，在重点市场开办产品培训班，为重要客户提供现场产品培训和技术支持；扩大欧洲物流中心的服务与辐射，提高物流效率，降低物流成本。报告期内，公司海外业务实现营业收入6,553.06万元，比去年同期增长42.82%。

秉持着“以患者为中心”的企业理念，公司与多家知名药企共创“诊断与药物携手”的创新模式，加速合作成果落地，让更多的患者受益。公司与礼来制药子公司LOXO ONCOLOGY, INC.、日本卫材等达成靶向药物临床研究合作，与香港善觅合作为港澳患者提供多基因检测服务，艾惠健<sup>®</sup>（海外版）入选日本国家癌症中心项目（LC-SCRUM Asia）。主要如下：

携手LOXO ONCOLOGY（礼来制药子公司）推进LOXO-292国际临床研究。公司与LOXO

ONCOLOGY, INC. 签订合作协议，艾德生物的艾惠健<sup>®</sup>和维惠健<sup>®</sup>两款分别基于PCR和NGS平台的多基因联合检测产品将成为RET抑制剂LOXO-292亚洲（包括中国大陆、日本、中国台湾在内）药物临床试验的伴随诊断试剂，并将按照日本LC-SCRUM（日本国家癌症中心项目）的高标准构建服务亚洲患者的临床基因检测平台。

与日本卫材达成靶向药物临床研究合作。公司与跨国药企EISAI CO., LTD.（简称“日本卫材”）签订协议，就伴随诊断试剂的开发及注册达成合作。卫材株式会社是全球领先的研发型制药企业，此次与公司在其胆管癌靶向药物中国、日本临床试验中达成合作，是对公司品牌和产品的信任与肯定。

与香港善觅合作为港澳患者提供多基因检测服务。公司与香港及亚太地区癌症基因组学先进企业之一的善觅有限公司（Sanomics Limited）建立合作伙伴关系，为香港和澳门的肿瘤患者提供多基因检测服务，让更多港澳患者从精准医疗中受益。

艾惠健<sup>®</sup>（海外版）入选日本国家癌症中心项目（LC-SCRUM Asia）。公司与日本国家癌症中心（NCC）达成合作，NCC将使用公司基于PCR平台的多基因联合检测产品艾惠健<sup>®</sup>（海外版）为亚洲个体化医学癌症基因筛查项目（LC-SCRUM Asia）筛选靶向治疗获益人群。同时，艾惠健<sup>®</sup>（海外版）也将在日本启动产品注册计划。

### （三）坚持推动学科发展，提升行业诊疗水平

“让肿瘤精准医疗更精准，让每一位患者从精准医学受益，减轻患者家庭负担，节约社会医疗资源”是艾德生物义不容辞的社会责任。

#### 1、中国非小细胞肺癌稀有驱动基因全国多中心研究（LC-IRICA）项目正式启动

目前新药研发上市越来越快，驱动基因靶向治疗已取得长足进展，但仍有部分患者无法获益。尤其是稀有驱动基因的研究，还存在局限性，迫切需要联合全国专家之力，建设一个中国非小细胞肺癌标准化、多中心、高质量平台，推动学科发展。公司联合同济大学附属上海肺科医院，首都医科大学附属北京胸科医院、北京大学肿瘤医院、上海交通大学附属胸科医院共同发起了此项研究，全国近百家三甲医院共同参与。LC-IRICA项目是一项基于稀有驱动基因的多中心、前瞻性、观察性研究。该研究面向中国NSCLC人群，观察NSCLC患者稀有驱动基因突变发生频率及基本临床病理特征，分析比较不同基因突变亚型与肿瘤治疗疗效及预后生存的相关性，预计将有大量肺癌患者获益。

#### 2、公司分子检测产品被写入ESMO NTRK基因检测共识

欧洲肿瘤内科学会（ESMO）在线发表NTRK基因融合检测方法相关共识，将公司AmoyDx<sup>®</sup> HANDLE Classic NGS Panel作为NTRK融合检测推荐的NGS产品之一，是我国唯一被纳入推荐的NGS检测产品。携带相关NTRK基因融合的患者使用TRK小分子抑制剂（如拉罗替尼、恩曲替尼）疗效显著。

### （四）坚持以奋斗者为本，积极优化管理，提升运营效率

#### 1、积极优化管理，运营效率得到进一步提升

报告期内，公司继续严格执行“控成本、抓质量、提效率”的管理理念，积极利用信息化手段推进精细化管理，持续优化采购、生产、研发和销售等业务内部控制、管理流程、运营机制，保证公司经营合法合规以及经营活动的有序进行；强化财务管控手段，加强对应收账款和成本费用的管理，促进公司的持续稳定健康发展。

## 2、实施限制性股票激励计划，构建高凝聚力的人才队伍

公司继续遵循“以奋斗者为本”的人才战略，在外部引进、内部培养等方面进一步加大力度，为公司的总体发展战略提供人力资源保障。报告期内，公司实施了2019年限制性股票激励计划，向公司133名核心管理人员及核心技术（业务）骨干首次授予320.60万股限制性股票，并设置公司层面业绩考核目标，以2018年营业收入值为基数，2019-2021年增长率不低于30%、62.5%、95%，有效提高了团队的战斗力和向心力，为公司的长远发展提供了人才保障。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

截至报告期末，公司拥有三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）22项、二类医疗器械注册证1项、经备案的一类医疗器械产品87项。报告期内，新增1项三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）、1项二类医疗器械注册证、24项一类医疗器械备案（体外诊断试剂）；延续注册的三类医疗器械12项，6项获批，6项正在审核；在申请的人类EGFR基因T790M突变检测试剂盒（荧光PCR法），由于公司已获批的产品人类EGFR突变基因检测试剂盒（多重荧光PCR法）已覆盖该产品检测的位点，综合考虑公司终止该产品的注册。

### （一）已获三类医疗器械注册证产品基本情况如下：

序号	注册号	产品名称	有效期	报告期内是否发生变更
1	国械注准 20143402001	人类EGFR基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）（ADx-ARMS <sup>®</sup> ）	2019.4.18~ 2024.4.17	是，详见备注
2	国械注准 20183400014	人类EGFR突变基因检测试剂盒（多重荧光PCR法）（Super-ARMS <sup>®</sup> ）	2018.1.18~ 2023.1.17	是，详见备注
3	国械注准 20163400037	人类EGFR/ALK/ROS1基因突变联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2016.1.11~ 2021.1.10	是，详见备注
4	国械注准 20183401043	5种突变基因检测试剂盒（荧光PCR法）（商品名：艾惠健）	2018.8.12- 2023.8.11	是，详见备注
5	国械注准 20183400507	人类10基因突变联合检测试剂盒（可逆末端终止测序法）（商品名：维惠健）	2018.11.16- 2023.11.15	否
6	国械注准 20193401827	人类ALK基因融合和ROS1基因融合联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2019.4.30~ 2024.4.29	是，详见备注

7	国械注准 20173404329	人类EML4-ALK融合基因检测试剂盒（荧光PCR法）	2017.8.30~ 2022.8.29	否
8	国械注准 20193401824	人类ROS1基因融合检测试剂盒（荧光PCR法）	2019.4.30~ 2024.4.29	是，详见备注
9	国械注准 20153401124	人类KRAS/NRAS/PIK3CA/BRAF基因突变联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2015.7.2~ 2020.7.1	是，详见备注
10	国械注准 20153401886	人类KRAS/NRAS/BRAF基因突变联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2015.10.14~ 2020.10.13	是，详见备注
11	国械注准 20153401885	人类KRAS/NRAS基因突变联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2015.10.14~ 2020.10.13	否
12	国械注准 20193401794	人类KRAS基因7种突变检测试剂盒（荧光PCR法）	2019.4.18~ 2024.4.17	是，详见备注
13	国械注准 20153401126	人类KRAS基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）	2015.7.2~ 2020.7.1	是，详见备注
14	国械注准 20153401125	人类NRAS基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）	2015.7.2~ 2020.7.1	是，详见备注
15	国械注准 20143401824	人类BRAF基因V600E突变检测试剂盒（荧光PCR法）	2019.4.18~ 2024.4.17	是，详见备注
16	国械注准 20193400099	人类BRCA1基因和BRCA2基因突变检测试剂盒（可逆末端终止测序法）（商品名：维汝健）	2019.2.21- 2024.2.20	新增
17	国械注准 20153401471	人类HER-2基因扩增检测试剂盒（荧光原位杂交法）	2015.8.18~ 2020.8.17	是，详见备注
18	国械注准 20173400278	人类PIK3CA基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）	2017.2.27~ 2022.2.26	否
19	国械注准 20173403377	人乳头瘤病毒（HPV）核酸检测及基因分型试剂盒（荧光PCR法）	2017.12.27~ 2022.12.26	否
20	国械注准 20173403378	高危型人乳头瘤病毒（HPV）核酸检测试剂盒（荧光PCR法）	2017.12.27~ 2022.12.26	否
21	国械注准 20173403376	人乳头瘤病毒（HPV）6/11/16/18型检测试剂盒（荧光PCR法）	2017.12.27~ 2022.12.26	否
22	国械注准 20153400734	Y染色体微缺失检测试剂盒（荧光PCR法）	2020.2.14~ 2025.2.13	是，详见备注

备注：报告期内，公司对序号2、3、4、6、8、9、10、13、14、15的三类医疗器械申请变更，变更内容主要是新增机型或延长成品、半成品有效期，截止报告期末，除3正在变更中，其余变更均已完成。公司对序号1、6、8、9、12、13、14、15、17、22的三类医疗器械进行延续注册，1、6、8、12、15、

22已获批，9、10、11、13、14、17正在审核中。

(二) 已获二类医疗器械注册证产品基本情况如下：

序号	注册号	产品名称	有效期	报告期内是否发生变更
1	闽械注准 20192210052	人类12基因突变分析软件	2019年4月17日- 2024年4月16日	新增

(三) 截止目前，公司处于注册申请状态的三类医疗器械产品基本情况如下：

序号	产品名称	注册分类	注册所处阶段	是否进入创新医疗器械审批程序
1	人类SDC2基因甲基化检测试剂盒	第三类体外诊断试剂	技术审评阶段	否
2	PDL1抗体试剂(免疫组织化学法)	第三类体外诊断试剂	技术审评阶段	否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		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	578,355,544.11	100%	439,031,481.74	100%	31.73%
分行业					
体外诊断行业	578,355,544.11	100.00%	439,031,481.74	100.00%	31.73%
分产品					
检测试剂收入	478,525,516.85	82.74%	388,227,871.50	88.42%	23.26%
检测服务收入	80,159,523.56	13.86%	49,984,721.86	11.39%	60.37%
技术服务收入	18,885,709.81	3.27%			100.00%

其他产品	784,793.89	0.14%	818,888.38	0.19%	-4.16%
分地区					
国内	512,824,931.51	88.67%	393,148,613.58	89.55%	30.44%
国外	65,530,612.60	11.33%	45,882,868.16	10.45%	42.82%

检测试剂收入在不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	占比
检测试剂收入（直销模式）	348,148,015.39	72.75%
检测试剂收入（经销模式）	130,377,501.46	27.25%
合计	478,525,516.85	100.00%

## (2) 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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
体外诊断行业	578,355,544.11	55,705,791.05	90.37%	31.73%	41.54%	-0.67%
分产品						
检测试剂	478,525,516.85	32,849,809.36	93.14%	23.26%	19.37%	0.23%
检测服务	80,159,523.56	19,375,777.47	75.83%	60.37%	72.08%	-1.64%
分地区						
国内	512,824,931.51	50,291,475.88	90.19%	30.44%	42.62%	-0.84%
国外	65,530,612.60	5,414,315.17	91.74%	42.82%	32.16%	0.67%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
体外诊断试剂	销售量	人份	677,401	550,269	23.10%
	生产量	人份	743,798	565,592	31.51%
	库存量	人份	56,318	45,140	24.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期产成品生产量增加31.51%，主要是公司销售规模扩大、销售收入增长所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
检测试剂	主营业务成本 (直接材料)	23,905,703.75	42.91%	17,801,973.12	45.23%	34.29%
检测服务	主营业务成本	19,375,777.47	34.78%	11,259,696.42	28.61%	72.08%
其他产品	其他业务成本	760,865.54	1.37%	578,194.94	1.47%	31.59%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

因新设立而纳入2019年度合并范围的子公司清单如下：

序号	子公司名称	注册地
一级子公司		
1	AmoyDx (Canada) Ltd.	加拿大
2	AmoyDx (HONGKONG) Ltd.	香港
二级子公司		
1	上海厦维医学检验实验室有限公司	上海
2	厦门德明医疗科技有限公司	厦门

具体详情请见第十二节财务部分附注八“合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	101,225,902.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.50%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	客户一	31,725,441.26	5.49%
2	客户二	24,545,397.01	4.24%
3	客户三	21,587,912.05	3.73%
4	客户四	11,875,999.07	2.05%
5	客户五	11,491,153.41	1.99%
合计	--	101,225,902.80	17.50%

主要客户其他情况说明

✓ 适用 □ 不适用

公司与前五大客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大客户中不存在直接或间接拥有利益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	31,829,141.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
1	供应商一	10,096,278.22	15.93%
2	供应商二	9,016,268.51	14.22%
3	供应商三	4,529,468.21	7.14%
4	供应商四	4,338,629.30	6.84%
5	供应商五	3,848,496.90	6.07%
合计	--	31,829,141.14	50.20%

主要供应商其他情况说明

✓ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有利益。

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	220,272,491.88	171,902,348.58	28.14%	销售费用率同比下降 1.1%
管理费用	70,407,132.50	25,757,545.06	173.35%	报告期内股权激励费用摊销约 3,539 万元
财务费用	-14,911,624.90	-5,176,354.43	188.07%	存款利息收入增加
研发费用	93,754,196.37	78,336,287.73	19.68%	

#### 4、研发投入

适用  不适用

持续的研发投入是公司构建核心竞争力的有力保障。报告期内，公司紧跟临床市场需求，持续加大研发投入，在深入挖掘自主专利技术潜力的同时布局新技术研发。报告期内，公司研发投入 9,375.42 万元，比去年同期增长 19.68%；公司肿瘤免疫治疗检测产品及软件研究等研发项目均按计划开展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量 (人)	228	198	147
研发人员数量占比	34.86%	36.60%	35.42%
研发投入金额 (元)	93,754,196.37	78,336,287.73	50,828,141.89
研发投入占营业收入比例	16.21%	17.84%	15.39%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

适用  不适用

截至报告期末，公司拥有三类医疗器械注册证（体外诊断试剂）22 项、二类医疗器械注册证 1 项、经备案的一类医疗器械产品 87 项；2 项处于注册申请状态的三类医疗器械。

详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”中医疗器械注册证情况。

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	580,334,480.74	420,563,864.82	37.99%
经营活动现金流出小计	428,809,662.90	327,115,705.45	31.09%
经营活动产生的现金流量净额	151,524,817.84	93,448,159.37	62.15%
投资活动现金流入小计	161,313,415.61	717,010,881.64	-77.50%
投资活动现金流出小计	53,313,290.36	773,279,774.97	-93.11%
投资活动产生的现金流量净额	108,000,125.25	-56,268,893.33	291.94%
筹资活动现金流入小计	76,974,700.00	40,600,000.00	89.59%
筹资活动现金流出小计	38,581,381.01	50,705,771.48	-23.91%
筹资活动产生的现金流量净额	38,393,318.99	-10,105,771.48	479.91%
现金及现金等价物净增加额	300,156,261.78	30,392,395.39	887.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期销售收入、政府补助、销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期收回理财投资资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期发行限制性股票认股款增加和偿还债务支付的现金减少所致。

现金及现金等价物净增加额增加的主要原因是本期销售收入、政府补助、销售回款增加，投资活动支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

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	-5,781,694.09	-3.58%	主要系报告期对外投资损失所致	否
公允价值变动损益	63,666.67	0.04%	主要系报告期购买理财产品收益所致	否
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	134,328.07	0.08%	主要系报告期收到客户违约赔偿金所致	否
营业外支出	1,234,593.10	0.77%	主要系报告期税收滞纳金所致	否

其他收益	22,440,052.28	13.91%	主要系报告期收到政府补助资金所致	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,652,185.90	-2.26%	主要系报告期计提坏账准备所致	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	498,393,703.18	47.61%	348,237,441.40	42.53%	5.08%	根据会计政策变更的要求将保本固定收益结构性理财产品计入其他货币资金所致
应收账款	233,147,141.53	22.27%	188,899,521.01	23.07%	-0.80%	
存货	17,162,001.18	1.64%	14,068,139.78	1.72%	-0.08%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	76,492,804.62	7.31%	83,273,771.88	10.17%	-2.86%	
固定资产	143,884,769.88	13.75%	144,244,528.62	17.62%	-3.87%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	5,000,000.00	0.48%	11,700,000.00	1.43%	-0.95%	
长期借款		0.00%			0.00%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

✓ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	63,666.67			30,000,000.00			30,063,666.67
金融资产小计	0.00	63,666.67			30,000,000.00			30,063,666.67
上述合计	0.00	63,666.67			30,000,000.00			30,063,666.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司未发生资产权利受限的情况。

## 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
15,730,200.60	52,932,800.00	-70.28%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

### 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

金融衍生工具	0.00	63,666.67		30,000,000.00			30,063,666.67	自有资金
合计	0.00	63,666.67	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,063,666.67	--

## 5、募集资金使用情况

✓ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行股票	24,723	5,501.53	14,716.37	0	3,600	14.56%	11,406.68	其中 85,000,000.00 元用于购买理财产品, 剩余 29,066,773.97 元均存储在公司募集资金专户中	0
合计	--	24,723	5,501.53	14,716.37	0	3,600	14.56%	11,406.68	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门艾德生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1240号）核准，并经深圳证券交易所同意，厦门艾德生物医药科技股份有限公司（以下简称“艾德生物”或“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为13.86元/股。募集资金总额为人民币277,200,000.00元，扣除发行费用人民币29,970,000.00元后，实际募集资金净额为人民币247,230,000.00元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年7月28日出具了“信会师报字[2017]第ZA15691号”《验资报告》。

### (2) 募集资金承诺项目情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目	否	8,389.57	8,389.57	98.78	523.64	6.24%	2020年06月30日			不适用	是
研发中心扩建项目	否	5,698	5,698	2,148.48	5,465.28	95.92%	2019年12月31日			不适用	否
营销网络及信息化建设项目	是	5,635.43	2,035.43	1,557.76	2,023.44	99.41%	2019年08月02日			不适用	否
基于人工智能和医学大数据的肿瘤免疫治疗检测产品及软件研究项目	否	0	3,600	1,696.51	1,704.01	47.33%	2020年12月31日			不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	2017年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,723	24,723	5,501.53	14,716.37	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	24,723	24,723	5,501.53	14,716.37	--	--	0	0	--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>(1)“分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目”自获得批复以来,公司董事会及管理层紧密关注市场发展趋势和行业变化格局,慎重推进项目建设。经第二届董事会第四次会议审议延期到 2020 年 6 月 30 日。结合当前行业发展情况、市场环境变化和技术发展趋势等因素,为使募集资金投资效益最大化,降低投资风险,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》,本事项尚需提交公司股东大会审议。终止实施“分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目”原因如下:随着新的分子诊断技术不断迭代,公司使用自有资金投资 Universal Sequencing Technology Corporation,其专业从事基因测序平台研发及产业化(目前主要产品处于研发阶段);如其未来进入亚洲市场,公司将享有其产品在中国大陆、日本、新加坡这些地区的独家经销权(详见公司于 2018 年 5 月 24 日披露的《关于投资 Universal Sequencing Technology Corporation 的公告》)。同时公司对原有厂房进行了升级改造,优化生产工艺,扩大原有厂房产能,募集资金投资项目中基于二代基因测序、PCR、FISH、细胞学等不同技术平台的分子诊断试剂均可在公司升级改造后的原有厂房中完成生产,目前的产能可以满足市场需求。</p> <p>(2)“研发中心扩建项目”由公司组织实施,建设地址为厦门市海沧区鼎山路 39 号公司总部现有办公楼 3、4 层,建设期为 12 个月。随着分子诊断技术的发展变化,公司根据实际运营情况合理安排“研发中心扩建项目”的建设进度。“研发中心扩建项目”主要建筑工程已完工,部分设备待购置、安装及调试。由于上述原因导致项目实施进度较原计划延后。经第二届董事会第四次会议审议延期到 2019 年 12 月 31 日。研发中心扩建项目已实施完毕并达到预定可使用状态,截至 2020 年 3 月 31 日,项目所需建设资金已基本支付完毕,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将项目结余募集资金及利息收入用于永久补充流动资金的议案》,“研发中心扩建项目”节余募集资金(含理财和利息收入)将永久补充流动资金,用于公司日常经营业务所需。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>“分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目”自获得批复以来,公司董事会及管理层紧密关注市场发展趋势和行业变化格局,慎重推进项目建设。经第二届董事会第四次会议审议延期到 2020 年 6 月 30 日。结合当前行业发展情况、市场环境变化和技术发展趋势等因素,为使募集资金投资效益最大化,降低投资风险,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》,本事项尚需提交公司股东大会审议。终止实施“分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目”原因如下:随着新的分子诊断技术不断迭代,公司使用自有资金投资 Universal Sequencing Technology Corporation,其专业从事基因测序平台研发及产业化(目前主要产品处于研发阶段);如其未来进入亚洲市场,公司将享有其产品在中国大陆、日本、新加坡这些地区的独家经销权(详见公司于 2018 年 5 月 24 日披露的《关于投资 Universal Sequencing Technology Corporation 的公告》)。同时公司对原有厂房进行了升级改造,优化生产工艺,扩大原有厂房产能,募集资金投资项目中基于二代基因测序、PCR、FISH、细胞学等不同技术平台的分子诊断试剂均可在公司升级改造后的原有厂房中完成生产,目前的产能可以满足市场需求。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金</p>	<p>不适用</p>

金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》“信会师报字(2017)第 ZA16446 号”,截至 2017 年 7 月 28 日,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 7,469,848.99 元。公司于 2018 年 1 月 13 日召开的第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,分别审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意使用募集资金人民币 7,469,848.99 元置换公司预先投入募投项目的自筹资金人民币 7,469,848.99 元,其中“分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目”置换 2,937,851.99 元,“研发中心扩建项目”置换 4,531,997.00 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司“研发中心扩建项目”和“营销网络及信息化建设项目”已实施完毕并达到预定可使用状态,截至 2020 年 3 月 31 日,项目所需建设资金已基本支付完毕,节余的募集资金经公司第二届董事会第十二次会议审议通过永久补充流动资金。上述项目在建设实施过程中,严格遵守募集资金使用的有关规定,科学审慎地使用募集资金,在保证项目质量和控制实施风险的前提下,加强项目建设各个环节费用的控制,节约了项目建设费用。同时募集资金存放期间产生利息净收入,形成了募集资金节余。(1)公司严控各项支出,节约了部分募集资金。在募集资金投资项目实施过程中,公司遵守募集资金使用的有关规定,对募投项目的实施进行严格管理,遵循合理调度和配置资源、提高资产运营效率的经营原则,在确保募投项目建设质量及进展顺利的前提下,严控各项支出,合理降低了项目的建设成本,节约了部分募集资金,降低了募投项目实际支出,在保证募投项目顺利完成建设实施的同时节省了部分募集资金投入。(2)公司对闲置募集资金进行现金管理产生收益。为提高募集资金的使用效率,在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益,以及募集资金存放期间产生了一定的存款利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>其中 85,000,000.00 元用于购买理财产品,剩余 29,066,773.97 元均存储在公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司无违规使用募集资金的情况。公司于 2019 年 2 月 28 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资建设的情况下,使用不超过人民币 1.6 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。公司于 2020 年 3 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资建设的情况下,使用不超过人民币 1 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理,使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述额度及决议有效期内,可循环滚动使用,授权公司总经理在有效期内和上述额度内行使投资决策权并由财务负责人负责具体办理相关事宜。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
营销网络及信息化建设项目	营销网络及信息化建设项目	2,035.43	1,557.76	2,023.44	99.41%	2019年08月02日		不适用	否
基于人工智能和医学大数据的肿瘤免疫治疗检测产品及软件研究项目	营销网络及信息化建设项目	3,600	1,696.51	1,704.01	47.33%	2020年12月31日		不适用	否
合计	--	5,635.43	3,254.27	3,727.45	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：(1) 随着近年来医疗体制改革的逐步深入，国家实施的一系列相关政策，对整个生物医药行业产生了深远的影响。公司根据国家相关政策的出台以及行业环境变化，持续优化公司营销策略。(2) 近年来国内房地产市场环境迅速变化，各地房价波动加剧；同时，随着市场的快速变革以及移动办公便利性的提高，购置房产已不再是公司营销网络建设的优先选项。继续按原计划实施募投项目购置办公场地具有较大的不确定性，将增加募集资金风险，降低募集资金的使用效率，不符合股东利益。基于上述原因，公司决定调整该项目募集资金投资金额，并将该项目办公场地购置费 3,600.00 万元用于公司研究项目——基于人工智能和医学大数据的肿瘤免疫治疗检测产品及软件，以加快公司募集资金的使用进度，提高募集资金的使用效率，使公司募集资金发挥更大效用。营销服务中心办公场地通过租赁或其他方式实现，未来该项目募集资金不足部分将通过公司自有资金或其他融资渠道解决。决策程序及信息披露情况：公司分别于 2018 年 12 月 11 日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议和 2018 年 12 月 27 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，调整“营销网络及信息化建设项目”投资规模，使用该项目募集资金 3,600.00 万元用于公司基于人工智能和医学大数据的肿瘤免疫治疗检测产品及软件研究项目，营销网络及信息化建设项目投资总额调整为 2,035.43 万元。具体内容详见公司披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上刊登的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门艾德生物技术研究 中心有限公司	子公司	从事生物技 术研发及相 关技术服务	10,000,000.0 0	56,533,378.4 2	47,592,684.2 2	80,159,523.5 6	19,122,112.3 3	17,269,455.9 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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
AmoyDx (Canada) Ltd.	新设	前期属于投入阶段，不对公司生产和业绩造成重大影响
AmoyDx (HONGKONG) Ltd.	新设	前期属于投入阶段，不对公司生产和业绩造成重大影响
上海厦维医学检验实验室有限公司	新设	前期属于投入阶段，不对公司生产和业绩造成重大影响
厦门德明医疗科技有限公司	新设	前期属于投入阶段，不对公司生产和业绩造成重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司检测服务业务主要由子公司艾德生物技术负责。报告期内，艾德生物技术进一步加强市场开拓力度，巩固公司市场优势，努力提升服务品质，使得经营业绩实现稳定增长。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处的行业格局和趋势

公司所处行业系体外诊断行业中伴随诊断这一细分领域。伴随诊断作为创新药衍生产业链，行业景气度高。近年来，国务院、发改委、卫健委等多个国家部门出台了多个政策支持体外诊断产业发展。如国务院《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》将生物产业列为战略性新兴产业，推动医疗向精准医疗发展，同时布局重大遗传性疾病、感染性疾病、恶性肿瘤等诊疗新技术。国家卫健委医政医管局发布了《新型抗肿瘤药物临床应用指导原则（2018年版）》，强调抗肿瘤药物临床应用前必须要“病理组织学确诊”且进行“合规”的“基因检测”，并明确检测所用的仪器设备、诊断试剂和检测方法应当经过国家药品监督管理部门批准，特别是经过伴随诊断验证的方法。

根据测序中国统计，我国国产肿瘤分子诊断产品的技术应用趋势与欧美市场基本一致，目前PCR技术仍然是伴随诊断的主流技术，应用主要集中在非小细胞肺癌、结直肠癌、乳腺癌、卵巢癌、黑色素瘤等。行业的监管逐渐从普通的分子诊断过渡到药物的伴随诊断，检测需求逐渐从用药前的单次检测过渡到治疗过程的持续监测，从单一的组织检测过渡到多种临床标本的检测，从简单判读过渡到智能诊断，但不变的临床诉求是准确、快速和合规。公司也在顺应肿瘤精准医疗伴随诊断市场发展的趋势，自主研发、生产、报批了一系列产品，如适用于肿瘤组织标本检测的ADx-ARMS产品线，适用于液体活检的Super-ARMS产品线，适用于高通量检测需求的NGS产品线，此外还有FISH、IHC、数字PCR、核酸提取等产品线，可以满足不同患者肿瘤分子诊断的临床需求。

随着精准医学逐渐拓展到各癌种以及用药成本的下降，合规化的分子诊断必不可少，市场应用前景广阔。

### （二）公司发展战略

艾德生物致力于研发生产符合国家法律及行业规范、服务肿瘤精准医疗的分子诊断整体解决方案/系列产品，以满足肿瘤患者的临床检测需求。公司将继续以分子诊断产品创新为重点（涵盖PCR、NGS、FISH、IHC等主流技术平台），以临床应用为目标市场，以提升公司核心竞争力和可持续发展能力为目标，在深入挖掘自主专利技术潜力的同时积极布局新技术研发，巩固和提高先发优势，力争成为肿瘤精准医疗领域的国际领先企业，塑造属于艾德生物的品牌形象。

### （三）公司2020年主要工作规划

## 1、研发创新方面

持续技术创新是企业发展的核心动力。公司将牢牢把握肿瘤精准医疗伴随诊断市场快速发展的契机，以临床需求、患者受益为导向，优化产品研发的布局，持续加大研发投入，在深入挖掘自主专利技术潜力的同时布局新技术研发，继续推进“肿瘤免疫治疗检测产品及软件研究项目”；加强与跨国药企的战略合作，进一步完善药物临床伴随诊断专业化合作体系；凭借强大的创新和产业化能力，积极参与重大科研课题，承担更多的前沿产品研发工作，为公司稳定快速发展提供强有力的技术保障。

## 2、市场方面

目前，从单基因检测到多基因联合检测、从组织标本检测到组织和血液标本检测并存、从单一用药指导到全病程管理是肿瘤伴随诊断的发展趋势，公司将充分发挥多个率先获批产品的先发优势，巩固市场地位。

国内市场方面，公司将在现有销售渠道基础上，进一步加强营销网络建设、扩大市场覆盖率和渗透率，完善覆盖全国的直销网络，深化肺癌、非肺癌产品线的精细化管理；围绕新推出的创新产品（Super-ARMS<sup>®</sup>血液EGFR产品、艾惠健<sup>®</sup>、维惠健<sup>®</sup>、维汝健<sup>®</sup>），持续举办法学研讨会、技术培训班、实验室认证；积极利用专业论坛、电子刊物、直播等多种互联网推广工具，促使公司的合规产品在临床市场迅速得以应用。在直销网络之外的市场，公司积极寻求和药企以产品代理的形式进行合作。

国际市场方面，将继续加大市场开发力度，持续推进新产品认证、新市场准入，提高国际经销商与公司之间的粘性；全面建立和加深与肿瘤专家、终端、药企的交流合作；提供快速有效的产品培训，在重点市场开办产品培训班，为重要客户提供现场产品培训和技术支持；积极参加国际会议，进一步树立艾德生物品牌，服务于企业的国际化战略。

## 3、公司治理方面

公司将继续严格执行“控成本、抓质量、提效率”的管理理念，一如既往严格执行NMPA对质量、经营、安全等方面的要求，规范从事研发、生产等工作，加强内部控制，确保公司各项工作开展的合规合理性；加强绩效管理，优化风控管理。公司将持续优化现有流程，并梳理新业务管理流程，借助信息化工具实现高效管理目标，促进公司的持续健康稳定发展。

## 4、人力资源方面

公司将继续遵循“以奋斗者为本”的人才战略，继续加强人才队伍建设，在确保现有队伍稳定、规范的基础上，广纳贤才，以丰富的人才储备，助力公司发展战略的实现。同时进一步完善具有市场竞争力的激励机制，推进针对核心员工的股权激励计划。

### （四）公司面临的风险和应对措施

#### 1、行业政策变动风险

随着我国医疗卫生体制改革的不断深入和社会医疗保障体制的逐步完善,我国医疗卫生市场的政策环境可能面临重大变化。体外诊断行业是国家重点支持发展的行业,但是行业相关的监管政策仍在不断完善、调整,如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的改变,可能会给公司的生产经营带来不利的影响。

针对这一风险,公司高度重视市场环境分析与监测,有效捕捉政策动态,主动积极的应对可能发生的政策风险。

## 2、新产品研发及注册风险

体外诊断是技术密集型行业,技术革新演进较快。能否不断研发出满足市场需求和技术发展方向的新产品是公司能否在市场竞争中持续保持领先并不断扩大优势的关键因素。体外诊断试剂须经过产品注册检验、临床试验、行政审批等程序方能获得医疗器械注册证书,周期较长。如果公司不能及时开发出新产品并完成注册报批,将会影响公司前期研发投入的回收和未来收益的实现。

公司自成立以来,坚持以符合市场需求作为技术创新的导向,研发人员直接参与市场研究,公司研发管线能够满足目前及未来市场对体外诊断产品的需求。强大的研发实力和持续的技术积累为公司新产品的推出提供有力保障;同时公司将不断完善薪酬体系和激励机制来吸引优秀人才的加入。

## 3、毛利率下滑风险

近几年,公司毛利率保持在较高水平,一方面体现公司处于前沿热点的临床应用领域,一方面也反映公司产品具备明显的竞争优势。但是,在未来的经营过程中,市场竞争加剧、政策环境变化等因素都有可能影响到公司的产品销售价格,此外,人力成本上升、新产品组成变化等因素可能影响到产品成本,进而影响公司的毛利率。如果公司的毛利率出现下滑,将会对公司的盈利能力产生不利影响。

公司严格执行“控成本、抓质量、提效率”的管理理念,一方面通过加强全面预算管理、成本分析与管控、提高产能利用率等内控手段使得公司盈利能力得到保障与提升;另一方面努力提高国内市场占有率、积极拓展海外市场,以实现公司收入稳定增长。

## 4、行业竞争加剧风险

我国体外诊断行业正处于快速发展的阶段,同时由于整体市场规模和人均消费距离成熟市场仍有较大差距,未来在经济发展和医疗体制改革、人口老龄化及居民可支配收入增加等因素的影响下,国内体外诊断市场拥有广阔的市场空间,并将保持较快的增长速度。良好的市场预期吸引众多国内外体外诊断企业加入竞争,市场竞争层次也将从价格、资源导向转变为技术、应用导向,市场竞争程度愈发激烈。

公司将继续聚焦主营业务发展,努力提升产品品质、加强客户粘性;持续关注市场和竞争对手动向,加强对自主知识产权、核心技术的保护;积极探索中高端人才中长期有效的薪酬和激励机制,从各方面提升公司的整体竞争优势。同时公司坚持“直销与经销相结合,直销为主、经销为辅”的销售

模式，将学术推广与产品应用紧密结合，促使更多的医生、患者认可公司的技术和产品，提高市场占有率。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年09月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300685 艾德生物投资者关系管理档案 20190919》
2019年09月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300685 艾德生物投资者关系管理档案 20190919》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司普通股利润分配政策没有发生变化。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	147,181,000
现金分红金额 (元) (含税)	36,795,250.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	36,795,250.00
可分配利润 (元)	328,228,215.75
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

综合考虑公司 2019 年度经营与财务状况、未来发展规划和广大投资者的诉求，为积极回报股东、优化股本结构、增强股票流动性，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，拟定 2019 年度利润分配预案为：以未来实施 2019 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。本议案尚须提交股东大会审议。

注：上述 2019 年度的现金分红金额（含税）及现金分红总额（含其他方式）是以本报告披露日公司总股本 147,181,000 股所测算的数据。最终实际现金分红金额将根据 2019 年度权益分配时股权登记日的总股本为基数计算。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司 2017 年度股东大会审议批准，2017 年度利润分配方案为：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.4 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本增加至 144,000,000 股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

2、公司 2018 年度股东大会审议批准，2018 年度利润分配方案为：以未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

3、拟定公司 2019 年度利润分配预案为：以未来实施 2019 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。本议案尚须提交股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	36,795,250.00	135,474,211.31	27.16%	0.00	0.00%	36,795,250.00	27.16%
2018 年	26,497,080.00	126,737,914.51	20.91%	0.00	0.00%	26,497,080.00	20.91%
2017 年	19,200,000.00	94,065,765.39	20.41%	0.00	0.00%	19,200,000.00	20.41%

注：上述 2019 年度的现金分红金额（含税）及现金分红总额（含其他方式）是以本报告披露日公司总股本 147,181,000 股所测算的数据。最终实际现金分红金额将根据 2019 年度权益分配时股权登记日的总股本为基数计算。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	LI-MOU ZHENG;陈英;黄欣;罗菲;罗捷敏;前瞻投资(香港)有限公司;阮力;王弘宇;厦门市海沧区润鼎盛投资合伙企业(普通合伙);厦门市海沧区屹祥投资合伙企业(有限合伙);谢美群;郑惠彬;朱冠山	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2017年08月02日	2020年8月2日	正常履行中
	OrbiMed Asia Partners II,L.P.;QM18 LIMITED;福建省龙岩市鑫莲鑫投资合伙企业(有限合伙);苏州启明创智股权投资合伙企业(有限合伙);天津和悦谷雨股权投资基金合伙企业(有限合伙);厦门龙柏宏信创业投资合伙企业(有限合伙);厦门市德惠盛股权投资合伙企业(普通合伙);厦门市海沧区科英投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司本次发行前已发行的股份,也不由公司回购其持有的公司本次发行前已发行的股份。	2017年08月02日	2018年8月2日	履行完毕

	胡旭波	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2017年08月02日	2018年8月2日	履行完毕
	前瞻投资（香港）有限公司	股份减持承诺	公司控股股东前瞻投资、实际控制人 LI-MOU ZHENG（通过前瞻投资间接持有公司股份）承诺：锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。	2017年08月02日	2022年8月2日	正常履行中
	厦门市海沧区屹祥投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，其减持比例最高可至其持有公司股份总数的 100%；减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自本企业违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。	2017年08月02日	2022年8月2日	正常履行中
	OrbiMed Asia Partners II ,L.P.;福建省龙岩市鑫莲鑫投	股份减持承诺	在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，其减持比例最高可至其持有公司股	2017年08月02日	2020年8月2日	正常履行中

	<p>资合伙企业（有限合伙）；厦门龙柏宏信创业投资合伙企业（有限合伙）；厦门市海沧区科英投资合伙企业（有限合伙）</p>		<p>份总数的 100%；减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自本企业违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。</p>			
	<p>LI-MOU ZHENG;前瞻投资（香港）有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>"1、除公司及已经披露的关联企业外，本公司/本人未直接或间接控股或参股其他企业。本公司/本人目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与和公司主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和公司主营业务相同或相似的业务和活动。2、本公司/本人不从事或者参与和公司主营业务相同或相似的业务和活动，包括但不限于：（1）自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（2）以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及以其他方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司/本人及届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本公司/本人及届时控制的其他企业应将相关业务出售，公司对相关业务在同等商业条件下有优先收购权，本公司/本人并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。4、对于公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司/本人及届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本公司/本人及届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。5、若本公司/本人违反上述避免</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>同业竞争承诺，则本公司/本人利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归公司所有，并赔偿公司和其他股东因此受到的损失；同时本公司/本人不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本公司/本人现金分红和应付本人薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本公司/本人承诺履行完毕并弥补完公司和其他股东的损失。”</p>			
	<p>厦门艾德生物医药科技股份有限公司</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>"当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，则触发公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员实施稳定公司股价措施的义务。在启动稳定股价措施的条件满足时，若公司计划通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 10 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。如公司利润分配或资本公积转增股本实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施利润分配或资本公积转增股本时，公司应启动向社会公众股东回购股份的方案：（1）公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份。（2）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东及实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。（3）公司为稳定公司股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>2020 年 8 月 2 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>符合下列各项： 1) 公司回购股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产； 2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额； 3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 2,000 万元； 4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如上述第 3) 项与本项冲突的，按照本项执行。(4) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 20 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。在启动股价稳定措施的条件满足时，如未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施： 1) 在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2) 董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。”</p>			
	<p>LI-MOU ZHENG;前瞻投资(香港)有限公司</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>"当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，则触发公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员实施稳定公司股价措施的义务。如公司回购股份实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股份回购时，公司控股股东、实际控制人应通过二级市场以竞价交易的方式增持公司股份：(1) 公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。(2) 控股股东、实际控制人为稳定公司股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项： 1) 增持股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产； 2) 36 个月内增持数量最大限额为本次发行前持股数量的 10%；</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>2020 年 8 月 2 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>3) 其单次增持总金额不应少于人民币 2,000 万元; 4) 单次及 (或) 连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。如上述第 3) 项与本项冲突的, 按照本项执行。在启动股价稳定措施的条件满足时, 如未采取上述稳定股价的具体措施, 本单位/人承诺接受以下约束措施: 1) 在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2) 公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票义务。控股股东、实际控制人仍不履行的, 每违反一次, 应向公司按最低增持金额 (人民币 2,000 万元与公司股本 2%孰低) 减去其实际增持股票金额 (如有) 支付现金补偿。3) 控股股东、实际控制人拒不支付现金补偿的, 公司有权扣减其应向控股股东、实际控制人支付的现金分红, 控股股东、实际控制人多次违反上述规定的, 现金补偿金额累计计算。"</p>			
	<p>David Guowei Wang;LI-MOU ZHENG;蔡宁;陈英;胡旭波;罗菲;罗捷敏;阮力;郑惠彬;周雪林;朱冠山;朱明华</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>"当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时, 则触发公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员实施稳定公司股价措施的义务。若控股股东、实际控制人增持股份实施后, 公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时, 或无法实施控股股东、实际控制人增持时, 公司董事、高级管理人员应通过二级市场以竞价交易的方式增持公司股份: (1) 在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求, 且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 对公司股票进行增持。(2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺, 其单次及 (或) 连续 12 个月用于增持的公司董事用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度在公司领取的税前薪</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>2020 年 8 月 2 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。(3) 公司在首次公开发行股票并上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东及实际控制人、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。(4) 独立董事在实施上述稳定股价预案时，应以实施股价稳定措施后其仍符合中国证监会、深圳证券交易所及公司章程所规定和要求的独立性为前提。在启动股价稳定措施的条件满足时，如未采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施： 1) 在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2) 公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。董事、高级管理人员仍不履行，应向公司按最低增持金额（上年度薪酬总和的 30%）减去其实际增持股票金额（如有）支付现金补偿。3) 董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的薪酬。4) 公司董事、高级管理人员拒不履行规定的股票增持义务情节严重的，控股股东、实际控制人或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。5) 公司独立董事在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如其未采取上述稳定股价的具体措施，则其将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司领取津贴和股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）不得转让，直至其按规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。”</p>			
	<p>LI-MOU ZHENG;前瞻投资（香港）有限公司</p>	<p>其他承诺 公司的控股股东、实际控制人针对公司填补回报措施作出如下承诺：不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			益。			
	David Guowei Wang;LI-MOU ZHENG;蔡宁;陈英;胡旭波;罗 菲;罗捷敏;阮力;郑惠彬;周雪林; 朱冠山;朱明华	其他承诺	"公司的董事、高级管理人员针对公司填补回报措施的承诺 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。"	2017年08 月02日	长期	正常履行中
	厦门艾德生物医药科技股份有 限公司	其他承诺	"为填补首次公开发行可能导致的投资者即期回报减少，公 司承诺将采取以下措施： 1、积极实施募投项目，尽快实现 预期效益公司董事会已对本次募投项目进行了充分的项目 可行性分析，本次募投项目系紧密结合公司主营业务，对提 高公司的生产能力和生产水平、扩大营销网络、保持技术领 先优势有重要意义。公司将积极推进募投项目的实施，尽快 实现预期效益，降低上市后即期回报被摊薄的风险。2、加 强研发投入，提升核心竞争力公司将加大研发投入，提升公 司综合技术研发实力，包括扩建现有研发中心、不断完善产 品研发机制并坚定执行以市场需求的研发导向、积极开展产 学研合作等，以此进一步提升技术水平，增强公司核心竞争 力。3、完善内部控制，提升管理水平公司将按照有关法律 法规和有关部门的要求，进一步健全内部控制，提升管理水 平，保证公司生产经营活动的正常运作，降低管理风险，加 大成本控制力度，提升经营效率和盈利能力。同时，公司将 努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度和 员工培训体系，保持公司的持续创新能力，为公司的快速发 展夯实基础。4、加强募集资金管理为规范募集资金的管理 和使用，确保本次发行募集资金专款专用，公司已根据《公 司法》《证券法》等法律法规和《深圳证券交易所创业股票	2017年08 月02日	长期	正常履行中

			上市规则》等业务规划的要求。本次发行募集资金到位后，公司将严格按照制度规定，根据业务发展的具体需要加以使用。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 会计政策变更

(1) 财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

(2) 财政部分别于2019年4月和2019年9月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

上述根据财政部要求的会计政策变更已经公司董事会审议，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体内容请见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

因新设立而纳入2019年度合并范围的子公司清单如下：

序号	子公司名称	注册地	注册资本	公司（含子公司）认缴额	审批情况

一级子公司					
1	AmoyDx (Canada) Ltd.	加拿大	100万加元	100万加元	根据《公司章程》等规定,在董事长决策权限内
2	AmoyDx (HONGKONG) Ltd.	香港	500万港币	500万港币	根据《公司章程》等规定,在董事长决策权限内
二级子公司					
1	上海厦维医学检验实验室有限公司	上海	人民币200万元	人民币200万元	根据《公司章程》等规定,在董事长决策权限内
2	厦门德明医疗科技有限公司	厦门	人民币600万元	人民币360万元	根据《公司章程》等规定,在董事长决策权限内

具体详情请见第十二节财务部分附注八“合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨景欣、李普崎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0、1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、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情况。

## 十四、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

(一) 2019年2月11日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

(二) 2019年2月11日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于核实公司<2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》。

(三) 2019年2月12日至2019年2月21日，公司通过公司网站公示了《2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》。在公示的时限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2019年2月22日，公司公告了《厦门艾德生物医药科技股份有限公司关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，监事会对首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

(四) 2019年2月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(五) 2019年4月26日,公司召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议,审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》,公司独立董事就激励计划的调整和授予事项发表同意的独立意见。

(六) 2019年5月9日公司在巨潮资讯网上披露了《关于2019年限制性股票首次授予登记完成的公告》,首次授予限制性股票的上市日为2019年5月13日。

(七) 2020年2月14日,公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》、《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

(八) 2020年3月3日,公司召开2020年第一次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》。并披露了《关于回购注销部分限制性股票减资通知债权人的公告》。

具体内容请关注公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

## 十五、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	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	披露日期	披露索引
生工生物工程(上海)股份有限公司	董事胡旭波先生 2018年11月13日前担任董事的企业	采购原材料	采购引物、探针等	以市场公允价格为基础,双方协商	市场定价	222.53			否	电汇结算	-		无
生工生物工程(上海)股份有限公司	董事胡旭波先生 2018	接受劳务	接受劳务	以市场公允价格为基础,双	市场定价	4.17			否	电汇结算	-		无

	年 11 月 13 日前担任董事的企业			方协商									
上海和誉生物医药科技有限公司	董事胡旭波先生担任董事的企业	检测服务	检测服务	以市场公允价格为基础, 双方协商	市场定价	26.04		否	电汇结算	-			无
北海康成(北京)医药科技有限公司	董事胡旭波先生担任董事的企业	检测服务	检测服务	以市场公允价格为基础, 双方协商	市场定价	14.02		否	电汇结算	-			无
合计				--	--	266.76	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				不适用。根据《公司章程》等相关规定, 2019 年度发生的与日常经营相关的关联交易均在董事长决策权限内。									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
厦门探理创业投资合伙企业(有限合伙)、厦门博明投资咨询合伙企业(有限合伙)、厦门极元科技有限公司	公司高级管理人员罗捷敏为厦门探理创业投资合伙企业(有限合伙)普通合伙人、高级管理人员陈英为厦门探	厦门德明医疗科技有限公司	医学研究和试验发展; 第一类医疗器械批发; 第一类医疗器械零售; 生物技术推广服务; 信息技术咨询服务; 软件开发; 计	600	0	0	0

	理创业投资 合伙企业(有 限合伙)有限 合伙人		算机、软件及 辅助设备零 售；其他机械 设备及电子产 品批发。				
被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有）	厦门德明医疗科技有限公司注册资本为 600 万元，公司全资子公司上海厦维认缴 360 万元，持股比例为 60%。根据《公司章程》等相关规定，上述关联交易在董事长决策权限内。						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2019年7月28日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于控股子公司减资的议案》，同意子公司上海厦维生物技术有限公司（以下简称“上海厦维”）注册资本由目前的3,750万元减少至3,000万元。减少的注册资本为其股东厦门探理创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“厦门探理”）认缴资本的750万元（截至目前，厦门探理尚未实缴出资，减资对价为0元）。本次减资完成后，上海厦维将由公司的控股子公司变更为公司的全资子公司。鉴于公司高级管理人员罗捷敏为厦门探理普通合伙人、高级管理人员陈英为厦门探理有限合伙人，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，厦门探理系公司的关联方，本次减资事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2019年07月30日	《关于控股子公司减资的公告》

## 十六、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

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

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	部分闲置募集资金	14,000	8,500	0
银行理财产品	部分闲置自有资金	19,000	19,000	0
合计		33,000	27,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
中国光大银行股份有限公司厦门分行	银行	结构性存款	7,500	募集资金	2019年10月15日	2020年01月15日	金融衍生品	到期本息偿还	3.80%	71.25	60.12	已收回		是	是	巨潮资讯网 (2019-082)

中国光大银行股份有限公司厦门分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2019年10月09日	2020年01月09日	金融衍生品	到期本息偿还	3.80%	47.5	43.21	已收回		是	是	巨潮资讯网 (2019-066)
兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2019年11月13日	2020年02月11日	-	到期本息偿还	3.80%	46.85	24.99	已收回		是	是	巨潮资讯网 (2019-066)
中国光大银行股份有限公司厦门分行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2019年12月03日	2020年03月03日	金融衍生品	到期本息偿还	3.80%	47.5	14.58	已收回		是	是	巨潮资讯网 (2019-066)
合计			22,500	--	--	--	--	--	--	213.1	142.9	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(1) 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益。

(2) 公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

(3) 公司一直秉持“以奋斗者为本”的人才理念，具有较为完善的薪酬体系，针对不同岗位和层级采取不同的激励措施，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。

(4) 公司以“知而治之、艾德相伴”为企业宗旨，对患者、客户负责，为其提供优质的产品和服务，充分尊重并保护供应商、客户、患者的合法权益。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

为加快国际业务的发展，报告期内，公司以自有资金在加拿大设立全资子公司AmoyDx (Canada) Ltd.，注册资本为100万加元；在香港设立全资子公司AmoyDx (HONG KONG) Ltd.，

注册资本为500万港元。其主营业务为：肿瘤精准医疗相关试剂、仪器、软件等的注册、销售及科研服务。上述投资事项已经董事长审批同意，根据公司章程等规则，无需提交董事会审议。

## 十九、公司子公司重大事项

✓ 适用 □ 不适用

报告期内，公司全资子公司上海厦维出资设立全资子公司上海厦维医学检验实验室有限公司，注册资本为200万元，其已取得上海市卫生健康委员会颁发的《医疗机构执业许可证》，诊疗科目为：医学检验科；临床细胞分子遗传学专业/病理科。

报告期内，公司全资子公司上海厦维与厦门探理创业投资合伙企业（有限合伙）、厦门博明投资咨询合伙企业（有限合伙）、厦门极元科技有限公司共同出资设立厦门德明医疗科技有限公司，注册资本为600万元，上海厦维认缴360万元，持股为60%，其主营业务为医学研究和试验发展；第一类医疗器械批发；第一类医疗器械零售；生物技术推广服务；信息技术咨询服务；软件开发；计算机、软件及辅助设备零售；其他机械设备及电子产品批发。

上述投资事项已经董事长审批同意，根据公司章程等规则，无需提交董事会审议。

## 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	52,898,400	36.74%	3,206,000				3,206,000	56,104,400	38.11%
3、其他内资持股	18,936,720	13.15%	3,206,000				3,206,000	22,142,720	15.04%
其中：境内法人持股	18,936,720	13.15%						18,936,720	12.86%
境内自然人持股			3,206,000				3,206,000	3,206,000	2.18%
4、外资持股	33,961,680	23.59%						33,961,680	23.07%
其中：境外法人持股	33,961,680	23.59%						33,961,680	23.07%
二、无限售条件股份	91,101,600	63.26%						91,101,600	61.89%
1、人民币普通股	91,101,600	63.26%						91,101,600	61.89%
三、股份总数	144,000,000	100.00%	3,206,000				3,206,000	147,206,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2019年限制性股票激励计划首次授予登记手续，首次授予的限制性股票上市日期为2019年5月13日。公司总股本由144,000,000股变更为147,206,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年2月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。2019年4月26日，公司召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。根据《上市公司股权激励管理办法》以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的相关规定，报告期内，公司完成了2019年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，本次限制性股票激励计划的首次授予日为2019年4月26日，授予限制性股票的上市日期为2019年5月13日。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，因2019年限制性股票激励计划实施导致公司股份发生变动，新增股份已经全部在中国证

券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

本次股份变动前，按原股本计算的每股收益和稀释每股收益为0.94元，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.26元；股本变动后，按新股本计算每股收益和稀释每股收益为0.94元，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.13元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
前瞻投资（香港）有限公司	33,961,680			33,961,680	首发前限售	2020年8月2日
厦门市海沧区屹祥投资合伙企业（有限合伙）	13,667,400			13,667,400	首发前限售	2020年8月2日
厦门市海沧区润鼎盛投资合伙企业（普通合伙）	5,269,320			5,269,320	首发前限售	2020年8月2日
朱冠山	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁
郑惠彬	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁
阮力	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁
周文刚	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁
罗捷敏	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁
陈英	0	100,000		100,000	股权激励限售股	根据2019年限制性股票激励计划规定解锁

核心管理人员及核心技术（业务）骨干（127 人）	0	2,606,000		2,606,000	股权激励限售股	根据 2019 年限制性股票激励计划规定解锁
合计	52,898,400	3,206,000	0	56,104,400	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A 股）股票（限制性股票）		22.45	3,206,000	2019 年 05 月 13 日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予股票 3,206,000 股，首次授予限制性股票的上市日期为 2019 年 5 月 13 日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	10,441	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,996	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
前瞻投资（香港）有限公司	境外法人	23.07%	33,961,680	0	33,961,680	0		
厦门市海沧区屹祥投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.28%	13,667,400	0	13,667,400	0		
厦门市海沧区科英投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.60%	12,656,520	0	0	12,656,520		
OrbiMed Asia Partners II, L.P.	境外法人	3.87%	5,690,300	-3,129,200	0	5,690,300		
厦门市海沧区润鼎盛投资合伙企业（普通合伙）	境内非国有法人	3.58%	5,269,320	0	5,269,320	0		
福建省龙岩市鑫莲鑫投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.11%	4,576,386	-3,423,608	0	4,576,386		
厦门龙柏宏信创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.65%	2,435,920	-4,583,000	0	2,435,920		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.53%	2,254,064	997,075	0	2,254,064		
全国社保基金一一八组合	其他	1.43%	2,099,907	2,099,907	0	2,099,907		
QM18 LIMITED	境外法人	1.42%	2,084,720	-2,038,400	0	2,084,720		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门市海沧区屹祥投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人谢美群与厦门市海沧区润鼎盛投资合伙企业（普通合伙）的执行事务合伙人罗菲系母女关系，厦门市海沧区润鼎盛投资合伙企业（普通合伙）为公司员工持股平台。除此之外未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

厦门市海沧区科英投资合伙企业（有限合伙）	12,656,520	人民币普通股	12,656,520
OrbiMed Asia Partners II ,L.P.	5,690,300	人民币普通股	5,690,300
福建省龙岩市鑫莲鑫投资合伙企业（有限合伙）	4,576,386	人民币普通股	4,576,386
厦门龙柏宏信创业投资合伙企业（有限合伙）	2,435,920	人民币普通股	2,435,920
香港中央结算有限公司	2,254,064	人民币普通股	2,254,064
全国社保基金一一八组合	2,099,907	人民币普通股	2,099,907
QM18 LIMITED	2,084,720	人民币普通股	2,084,720
博时基金管理有限公司－社保基金四一九组合	1,999,850	人民币普通股	1,999,850
#徐英	1,641,454	人民币普通股	1,641,454
中国银行股份有限公司－博时医疗保健行业混合型证券投资基金	1,464,344	人民币普通股	1,464,344
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东徐英除通过普通证券账户持有 1,086,574 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 554,880 股，实际合计持有 1,641,454 股。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
前瞻投资（香港）有限公司	LI-MOU ZHENG	2010 年 10 月 29 日		投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
LI-MOU ZHENG	本人	美国	是
主要职业及职务	2008 年 2 月至今，任公司董事长、总经理。入选科技部“创新人才推进计划”、国侨办“重点华侨华人创业团队”，荣获“侨界贡献奖”、“厦门市科学技术重大贡献奖”。1993 年起，被厦门大学聘为兼职教授；2011 年至今，兼任厦门大学药学院讲座教授、博导。同时还兼任国家科技奖励评审专家、中国临床肿瘤学会（CSCO）肿瘤生物标志物专家委员会委员、中国侨联新侨创新创业联盟副理事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
LI-MO U ZHEN G	董事长、 总经理	现任	男	66	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
朱冠山	董事、副 总经理	现任	男	55	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	100,0 00	0		100,0 00
郑惠彬	董事、副 总经理	现任	男	57	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	100,0 00	0		100,0 00
罗菲	董事、副 总经理	现任	女	41	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
胡旭波	董事	现任	男	44	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
David Guow ei Wang	董事	现任	男	58	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
朱明华	独立董 事	现任	男	68	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
周雪林	独立董 事	现任	男	54	2015年06 月18日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
蔡宁	独立董 事	现任	女	42	2017年04 月06日	2021年 07月29 日	0	0	0		0
王弘宇	监事会	现	男	35	2015年06	2021年	0	0	0		0

	主席	任			月 18 日	07 月 29 日					
辛少华	监事	现任	男	54	2015 年 09 月 18 日	2021 年 07 月 29 日	0	0	0		0
黄欣	监事	现任	男	71	2015 年 06 月 18 日	2021 年 07 月 29 日	0	0	0		0
阮力	副总经理	现任	男	41	2015 年 06 月 18 日	2021 年 07 月 29 日	0	100,000	0		100,000
周文刚	副总经理	现任	男	38	2019 年 02 月 11 日	2021 年 07 月 29 日	0	100,000	0		100,000
罗捷敏	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2015 年 06 月 18 日	2021 年 07 月 29 日	0	100,000	0		100,000
陈英	财务总监	现任	女	49	2015 年 06 月 18 日	2021 年 07 月 29 日	0	100,000	0		100,000
合计	--	--	--	--	--	--	0	600,000	0		600,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事会成员

公司第二届董事会由9名董事组成，其中包括3名独立董事。公司董事简历如下：

#### 1、LI-MOU ZHENG先生

1953年出生，美国国籍，中国永久居留权，博士学历，现任公司董事长、总经理。曾任美国纽约洛克菲勒大学博士后研究员、美国先灵葆雅制药研究所首席研究员、美国康涅狄格Vion生技公司生

物部主任、研发部门主管。1993年起，被厦门大学聘为兼职教授；2011年至今，兼任厦门大学药学院讲座教授；2008年2月至今，任公司董事长、总经理。

## 2、朱冠山先生

1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中级医师，持有医师资格证书，现任公司董事、副总经理。曾任上海长海医院感染科医师、美国国家卫生研究院酒精成瘾与滥用研究所博士后访问研究学者、上海基康生物技术有限公司研发与技术部总监、任阿斯利康投资（中国）有限公司中国创新研究中心转化医学部副总监，2014年5月至今，任公司副总经理。

## 3、郑惠彬先生

1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，现任公司董事、副总经理。曾任集美财经学院行政科科员、厦门市财政局下属厦门经济特区拍卖行总经理、厦门特拍拍卖有限公司董事长兼总经理、厦门软件学院副院长；2011年7月至今，任公司副总经理。

## 4、罗菲女士

1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，现任公司董事、副总经理。曾任厦门新景祥置业顾问有限公司销售专员、厦门金都置业有限公司销售专员；2009年8月至今，历任公司销售总监、副总经理、董事等职。

## 5、胡旭波先生

1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历，现任公司董事。曾任IBM战略发展部公司战略、医药产业咨询顾问、上海中信未来投资管理有限公司投资部总经理；2006年10月至今，历任启明维创创业投资管理（上海）有限公司投资总监、合伙人、主管合伙人。2015年6月起，任公司董事。

## 6、David Guowei Wang先生

1961年出生，美国国籍，博士学位，现任公司董事。曾任Bristol Myers Squibb制药研究所药物遗传学主任、First Genetic Trust创始人、执行副总裁、西门子集团医疗部商务发展部部长、WI Harper Group董事总经理；现任OrbiMed Advisors LLC全球合伙人。2015年6月起，任公司董事。

## 7、朱明华先生

1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，主任医师，享受国务院政府特殊津贴。曾任第四军医大学病理教研室助教、讲师、副主任、肿瘤研究所副所长，上海长海医院病理科主任。

2015年6月起，任公司独立董事。

### 8、周雪林先生

1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，现任中欧国际工商学院党委委员、院长助理。曾任扬州大学副教授，中欧国际工商学院翻译部主任、市场部主任、院长助理、管委会成员。2015年6月起，任公司独立董事。

### 9、蔡宁女士

1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士学历，持有独立董事资格证书，现任厦门大学管理学院教授。曾任中山大学工商管理博士后流动站助理研究员。2009年至今，在厦门大学任教。2017年4月起，任公司独立董事。

## (二) 监事会成员

公司监事会目前由3名监事构成，其中包括1名职工代表监事。公司监事简历如下：

### 1、王弘宇先生

1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，现任公司职工代表监事、监事会主席、医学检验所总监。2010年加入公司，历任公司研发部研发工程师、市场销售部全国技术支持、地区经理、南北大区市场经理以及市场部资深市场经理。2015年6月起，任公司职工代表监事。

### 2、黄欣先生

1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，经济师。曾任香港华闽集团有限公司经理、福建龙岩地区投资企业公司总经理、厦门华闽进出口有限公司总经理、厦门市发改委培训中心副主任、创冠环保中国有限公司总裁助理；2013年5月至今，任厦门大学校友会秘书长。2015年6月起，任公司监事。

### 3、辛少华先生

1965年出生，中国国籍，大学本科学历，现任厦门龙柏宏易投资管理有限公司执行副总裁。曾任厦门国际信托投资公司经理、厦门集大教育发展有限公司副总经理、厦门中科宏易投资管理有限公司执行副总裁、潍坊瑞驰汽车系统有限公司董事长；2010年3月至今，任厦门龙柏宏易投资管理有限公司执行副总裁。2015年9月起，任公司监事。

## (三) 高级管理人员

### 1、LI-MOU ZHENG先生

公司总经理，简历详见本节董事部分简介。

### 2、朱冠山先生

公司副总经理，简历详见本节董事部分简介。

### 3、郑惠彬先生

公司副总经理，简历详见本节董事部分简介。

### 4、罗菲女士

公司副总经理，简历详见本节董事部分简介。

### 5、阮力先生

1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，现任公司副总经理。2008年8月至今历任公司研发部经理、技术总监、总经理助理、副总经理。

### 6、周文刚先生

1981年出生，中国国籍，博士学历。现任公司副总经理。曾任辉瑞制药有限公司计算生物学首席科学家、美国杜邦公司生物信息学研究科学家、高级研究员，拥有多年的生物信息学、基因组学、以及药物开发等研究经验。

### 7、陈英女士

1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，现任公司财务总监。曾任中国农业银行厦门市分行湖滨营业部主办会计、厦门闽南大酒店有限责任公司财务总监、中国长城资产管理公司福州办事处高级副经理；2015年4月至今，任公司财务总监。

### 8、罗捷敏先生

1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，持有董事会秘书资格证书，现任公司副总经理、董事会秘书。2012年1月至今，历任公司科学事务部经理、总经理助理、董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
David Guowei Wang	China Diagnostics Medical Corporation (通过"北京科美生物技术有限公司"开展业务)	董事		2019年11月18日	否
David Guowei Wang	Eddingpharm International Holdings Limited (通过"亿腾医药(中国)有限公司"开展业务)	董事			否
David Guowei Wang	Eddingpharm Group (Cayman) Holdings Limited (通过"亿腾医药(中国)有限公司"开展业务)	董事			否
David Guowei Wang	北京东方惠尔图像技术有限公司	董事			否
David Guowei Wang	武汉艾格眼科医院有限公司	董事		2019年09月30日	否
David Guowei Wang	苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司	董事		2019年05月14日	否
David Guowei Wang	DIH Technology Limited (通过"蝶和科技(中国)有限公司"开展业务)	董事			否
David Guowei Wang	AK Medical Holdings Limited (通过"北京爱康宜诚医疗器械股份有限公司"开展业务)	董事			否
David Guowei Wang	上海奥普生物医药有限公司	董事			否
David Guowei Wang	四川科瑞德制药股份有限公司	董事		2019年07月29日	否
David Guowei Wang	四川百利天恒药业股份有限公司	董事			否
David Guowei Wang	天津高视医疗科技有限公司	董事			否
David Guowei Wang	Gaush Meditech Ltd. (通过天津高视医疗科技有限公司开展业务)	董事			否
David Guowei Wang	OAP III (HK) Limited	董事			否
David Guowei Wang	香港医思医疗集团有限公司 (HK: 2138)	董事	2018年08月20日		否
David Guowei Wang	大龙兴创实验仪器(北京)股份公司	董事	2019年04月19日		否
David Guowei Wang	Apollomics Inc.	董事	2019年08月28日		否

David Guowei Wang	Laekna, Inc.	董事	2019 年 07 月 01 日		否
胡旭波	上海三友医疗器械股份有限公司	董事			否
胡旭波	上海松力生物技术有限公司	董事			否
胡旭波	飞依诺科技（苏州）有限公司	董事			否
胡旭波	北京生泰尔科技股份有限公司	董事			否
胡旭波	深圳市惠泰医疗器械有限公司	董事			否
胡旭波	珠海迪尔生物工程有限公司	董事			否
胡旭波	北海康成（北京）医药科技有限公司	董事			否
胡旭波	上海杏和投资管理有限公司	董事			否
胡旭波	深圳圣诺医疗设备股份有限公司	董事			否
胡旭波	上海梅斯医药科技有限公司	董事			否
胡旭波	上海仁度生物科技有限公司	董事			否
胡旭波	北京启明创元创业投资管理有限公司	董事			否
胡旭波	启明维创创业投资管理（上海）有限公司	董事			是
胡旭波	启明维创创业投资管理（北京）有限公司	董事			否
胡旭波	Arrail Group Limited	董事			否
胡旭波	Ark Biosciences Inc.	董事			否
胡旭波	Access Medical Systems, Ltd.	董事			否
胡旭波	陕西强森社区医疗集团股份有限公司	董事		2019 年 08 月 29 日	否
胡旭波	上海澳华光电内窥镜有限公司	董事			否
胡旭波	微泰医疗器械（杭州）有限公司	董事			否
胡旭波	苏州康乃德生物医药有限公司	董事			否
胡旭波	哈尔滨和心诺泰医药科技有限公司	董事			否
胡旭波	德琪（浙江）医药科技有限公司	董事			否
胡旭波	浙江邦尔医疗投资管理有限公司	董事		2019 年 08 月 16 日	否
胡旭波	苏州景昱医疗器械有限公司	董事			否
胡旭波	杭州望吉健康科技有限公司	董事		2019 年 12 月 31 日	否
胡旭波	杭州颐柏健康管理有限公司	董事	2018 年 12 月 03 日		否
胡旭波	鼎科医疗技术（苏州）有限公司	董事	2018 年 08 月 24 日	2019 年 07 月 19 日	否

胡旭波	上海和誉生物医药科技有限公司	董事	2019年06月17日		否
胡旭波	上海原能细胞医学技术有限公司	董事	2019年12月17日		否
胡旭波	恒翼生物医药科技（上海）有限公司	董事	2019年12月19日		否
胡旭波	和心诺泰医药科技（山东）有限公司	董事	2019年12月31日		否
胡旭波	执鼎医疗科技（杭州）有限公司	董事	2018年06月19日	2019年06月19日	否
胡旭波	上海启昌投资咨询有限公司	监事			否
胡旭波	深圳市国康健康管理服务有限公司	监事			否
胡旭波	江苏海润新媒体技术开发有限公司	监事			否
胡旭波	上海博恩登特科技有限公司	监事			否
胡旭波	上海透景生命科技股份有限公司	监事			否
胡旭波	苏州启满投资管理有限公司	监事			否
胡旭波	树兰医疗管理集团有限公司	监事			否
胡旭波	苏州启明融信股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
胡旭波	苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
胡旭波	苏州工业园区启明融创股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
胡旭波	上海启霄企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年10月30日		否
蔡宁	杭州美登科技股份有限公司	独立董事	2017年10月11日		是
蔡宁	利民化工股份有限公司	独立董事	2018年10月26日	2021年10月25日	是
蔡宁	宏发科技股份有限公司	独立董事	2018年12月21日	2021年12月20日	是
罗捷敏	厦门高能海银创业投资管理有限公司	董事	2018年07月20日		否

罗捷敏	厦门探理创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合 伙人	2018年08 月28日		否
郑惠彬	厦门亿舟商贸有限公司	执行董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和公司高级管理人员的薪酬已按规定发放，详见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
LI-MOU ZHENG	董事长、总经理	男	66	现任	96.1	否
朱冠山	董事、副总经理	男	55	现任	90.03	否
郑惠彬	董事、副总经理	男	57	现任	65.16	否
罗菲	董事、副总经理	女	41	现任	76.18	否
胡旭波	董事	男	44	现任	0	是
David Guowei Wang	董事	男	58	现任	0	否
朱明华	独立董事	男	68	现任	6	否
周雪林	独立董事	男	54	现任	6	否
蔡宁	独立董事	女	42	现任	6	是
王弘宇	监事会主席	男	35	现任	63.82	否
辛少华	监事	男	54	现任	1	否
黄欣	监事	男	71	现任	1	否
阮力	副总经理	男	41	现任	64.51	否
周文刚	副总经理	男	38	现任	104.94	否
陈英	财务总监	女	49	现任	76.23	否
罗捷敏	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	72.52	否
合计	--	--	--	--	729.49	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

✓ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
朱冠山	董事、副总经理				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
郑惠彬	董事、副总经理				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
阮力	副总经理				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
周文刚	副总经理				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
罗捷敏	副总经理、董事会秘书				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
陈英	财务总监				66.82	0	0	100,000	22.45	100,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	600,000	--	600,000

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	530
主要子公司在职员工的数量(人)	124
在职员工的数量合计(人)	654
当期领取薪酬员工总人数(人)	654
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	60
销售人员	261
技术人员	228
财务人员	12
行政人员	93
合计	654

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	125
本科	294
大专及以下	235
合计	654

## 2、薪酬政策

为发挥薪酬的激励作用，调动员工的工作积极性、主动性和创造性，公司制定了《薪资管理制度》、《绩效考核办法》等规定和细则，员工薪酬主要包括基本工资、加班费、岗位津贴、绩效/项目奖金、年终奖等。通过不断的完善薪酬管理制度和体系，将员工的收入与公司的发展和员工的绩效以及员工价值创造紧密联系，促进员工和企业的共同发展。

## 3、培训计划

公司十分注重人才的培养和储备。为适应公司快速发展带来的人力资源需求，通过积极寻求内外部各种培训资源和渠道，逐步搭建内部分享交流机制，构建起完善的培训发展体系。根据不同层级工作人员在管理技能、专业水平方面的不同需求，以及公司的整体发展战略规划，制定相应的培训计划。通过多种多样的培训模式在公司内部搭建学习与沟通的平台，为员工创造更好的学习环境和机会，激发员工自主学习、自主提高的积极性，进一步提高了公司员工的整体素质与工作能力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制。

根据监管部门的最新要求和公司实际情况的变化，报告期内，公司进一步完善了法人治理结构，对原有内控制度进一步进行细化，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业的律师见证股东大会，确保会议召集召开及表决程序符合相关法律法规的规定。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，在股东大会上充分保证各位股东的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设有战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （三）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （四）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.11%	2019 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-017) 刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年度股东大会	年度股东大会	67.45%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 16 日	《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-036) 刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.01%	2019 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 20 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-070) 刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱明华	6	6	0	0	0	否	3

周雪林	6	6	0	0	0	否	3
蔡宁	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会共设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会均由独立董事担任主任委员。报告期内，各专业委员会在公司章程及工作条例范围内，切实履行职责，为董事会决策提供专业支持。

审计委员会积极履行职责，提高公司内部控制能力，健全内部控制制度，完善内部控制程序，切实有效地监督了公司的外部审计，高质高效的完成审计工作。

战略发展委员会根据公司所处的行业和市场形势，并结合公司自身发展状况，对公司发展规划和战略进行科学决策，研究、制订、规划公司长期发展战略，有效指导经营层开展相关经营活动，进一步增强了公司的可持续发展能力。

提名委员会行使提名权、建议权，不断完善公司法人治理结构，增强董事、高级管理人员选举程序的科学性、民主性，优化董事会、高管层的组成人员结构。

薪酬与考核委员通过建立、完善高级管理人员的业绩考核与评价体系，制订科学、有效的薪酬管理制度，实施公司的人才开发与利用战略，对公司薪酬管理执行过程中的相关情况提出建议性意见等，

切实履行了勤勉尽责义务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高管薪酬采取基本薪酬加绩效奖金的形式。报告期内，公司已建立并不断完善高级管理人员的考评机制，以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性。根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬等。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部对财务报告内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序	(1) 重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出

	和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	现一般失误；违反企业内部规章，形成损失；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷：影响合并利润总额的错报：错报 $\geq$ 合并利润总额的 10%；影响合并资产总额的错报：错报 $\geq$ 合并资产总额的 5%。(2) 重要缺陷：影响合并利润总额的错报：合并利润总额的 $4\% \leq$ 错报 $<$ 合并利润总额的 10%；影响合并资产总额的错报：合并资产总额的 $2\% \leq$ 错报 $<$ 合并资产总额的 5%；(3) 一般缺陷：影响合并利润总额的错报：错报 $<$ 合并利润总额的 4%；影响合并资产总额的错报：错报 $<$ 合并资产总额的 2%。	(1) 重大缺陷：影响合并利润总额的错报：错报 $\geq$ 合并利润总额的 10%。(2) 重要缺陷：合并利润总额的 $4\% \leq$ 错报 $<$ 合并利润总额的 10%。(3) 一般缺陷：错报 $<$ 合并利润总额的 4%
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZA10595 号
注册会计师姓名	杨景欣、李普崎

#### 审计报告正文

厦门艾德生物医药科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了厦门艾德生物医药科技股份有限公司（以下简称艾德生物）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾德生物 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾德生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	

<p><b>事项描述:</b></p> <p>2019年度, 艾德生物合并口径主营业务收入578,355,544.11元, 主要包括检测试剂收入、检测服务收入和技术服务收入。</p> <p>艾德生物销售收入确认政策为: 内贸试剂销售于商品发出, 客户签收后确认收入; 外贸试剂销售于完成报关手续且邮寄快递签收后确认收入; 检测服务于公司完成检测服务, 检测报告发出时确认收入; 技术服务按照合同约定完成相关服务, 分阶段确认收入。</p> <p>由于收入是重要的财务指标之一, 直接影响公司经营成果, 因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认会计政策详见附注三、(二十一); 关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、(二十九)。</p>	<p><b>审计应对:</b></p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>(2) 对收入和成本执行分析性程序, 包括: 本期各月份收入、成本、毛利率波动分析, 主要产品及主要客户本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序, 评价收入确认的准确性。</p> <p>(3) 对于内贸试剂销售, 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本, 与该笔销售相关的合同、订单、出库单、发票、签收单等信息进行核对, 结合应收账款函证程序, 评价收入确认的真实性和完整性; 对于外贸试剂销售, 将销售记录与出口报关单、快递单、销售发票等出口销售单据进行核对, 并向外汇局等相关部门查询有关信息, 核实出口收入的真实性。</p> <p>(4) 对于检测服务收入, 获取检测服务收入明细与回款明细, 检查检测服务合同、物流单据、检测报告以及收款凭证;</p> <p>(5) 对于技术服务收入, 获取并检查技术服务合同、相应节点约定的阶段性项目报告或客户对账记录、发票与账面收入确认金额做核对, 并核对相应收款记录。</p> <p>(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对出库单、签收单及其他支持性文件, 评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
---	--

#### 四、 其他信息

艾德生物管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括艾德生物2019年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估艾德生物的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督艾德生物的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对艾德生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致艾德生物不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就艾德生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所**

**(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：**

**(项目合伙人)**

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门艾德生物医药科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	498,393,703.18	198,237,441.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,063,666.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,361.64
衍生金融资产		
应收票据	1,093,079.44	149,600.00
应收账款	233,147,141.53	188,899,521.01
应收款项融资		
预付款项	14,218,806.58	1,081,475.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	598,112.81	559,351.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	17,162,001.18	14,068,139.78
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,732,474.02	161,861,004.55
流动资产合计	797,408,985.41	564,946,895.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,492,804.62	83,273,771.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,884,769.88	144,244,528.62
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,504,486.54	15,102,788.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,951,231.85	2,618,420.06
递延所得税资产	7,800,492.77	2,182,480.35
其他非流动资产	3,731,286.90	6,377,958.40
非流动资产合计	249,365,072.56	253,799,947.61
资产总计	1,046,774,057.97	818,746,842.78
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	11,700,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,462,715.39	13,016,706.67
预收款项	4,444,755.86	2,973,099.28
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,372,793.35	21,706,277.18
应交税费	14,205,409.67	3,429,272.07
其他应付款	75,081,435.15	3,793,869.60
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,567,109.42	56,619,224.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,092,260.48	5,374,473.18
递延所得税负债	9,550.00	13,554.25

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,101,810.48	5,388,027.43
负债合计	144,668,919.90	62,007,252.23
所有者权益：		
股本	147,206,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	437,032,877.21	332,878,663.18
减：库存股	71,403,920.00	
其他综合收益	425,822.18	
专项储备		
盈余公积	41,546,555.09	29,048,901.56
一般风险准备		
未分配利润	347,297,803.59	250,812,025.81
归属于母公司所有者权益合计	902,105,138.07	756,739,590.55
少数股东权益		
所有者权益合计	902,105,138.07	756,739,590.55
负债和所有者权益总计	1,046,774,057.97	818,746,842.78

法定代表人：LI-MOU ZHENG

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	472,669,741.32	182,810,992.52
交易性金融资产	30,063,666.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,361.64
衍生金融资产		
应收票据	1,093,079.44	149,600.00
应收账款	229,612,373.08	184,334,823.88
应收款项融资		
预付款项	8,214,360.32	931,489.71

其他应收款	3,200,181.05	5,410,595.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,802,057.98	13,774,275.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,216,423.18	161,805,157.49
流动资产合计	763,871,883.04	549,307,295.91
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,406,505.22	123,273,771.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	105,855,677.00	106,029,961.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,229,164.86	14,747,000.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,221,341.87	1,053,944.84
递延所得税资产	7,647,692.14	2,111,545.24
其他非流动资产	3,252,986.90	6,308,958.40
非流动资产合计	255,613,367.99	253,525,182.36
资产总计	1,019,485,251.03	802,832,478.27
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	11,700,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,607,646.74	12,213,227.64
预收款项	1,308,913.75	1,035,644.21
合同负债		
应付职工薪酬	22,280,057.89	18,864,435.42
应交税费	13,654,468.62	2,076,865.09
其他应付款	74,798,472.96	3,407,432.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,649,559.96	49,297,605.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,092,260.48	5,353,640.10
递延所得税负债	9,550.00	13,554.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,101,810.48	5,367,194.35
负债合计	136,751,370.44	54,664,799.50
所有者权益：		
股本	147,206,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	437,032,877.21	332,878,663.18
减：库存股	71,403,920.00	
其他综合收益	124,152.54	
专项储备		
盈余公积	41,546,555.09	29,048,901.56
未分配利润	328,228,215.75	242,240,114.03
所有者权益合计	882,733,880.59	748,167,678.77
负债和所有者权益总计	1,019,485,251.03	802,832,478.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	578,355,544.11	439,031,481.74
其中：营业收入	578,355,544.11	439,031,481.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	428,975,702.20	312,908,609.97
其中：营业成本	55,705,791.05	39,358,252.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,747,715.30	2,730,530.21
销售费用	220,272,491.88	171,902,348.58
管理费用	70,407,132.50	25,757,545.06
研发费用	93,754,196.37	78,336,287.73
财务费用	-14,911,624.90	-5,176,354.43

其中：利息费用	50,251.01	605,771.48
利息收入	13,228,884.32	2,599,529.32
加：其他收益	22,440,052.28	15,482,370.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,781,694.09	5,631,024.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,250,389.98	-2,172,477.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	63,666.67	90,361.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,652,185.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,450,105.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	449.92	47,979.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,450,130.79	143,924,502.10
加：营业外收入	134,328.07	111,805.17
减：营业外支出	1,234,593.10	1,660,606.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,349,865.76	142,375,700.74
减：所得税费用	25,875,654.45	15,637,786.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,474,211.31	126,737,914.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,474,211.31	126,737,914.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	135,474,211.31	126,737,914.51
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	425,822.18	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	425,822.18	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	425,822.18	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	124,152.54	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	301,669.64	
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	135,900,033.49	126,737,914.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,900,033.49	126,737,914.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.94	0.88

(二) 稀释每股收益	0.94	0.88
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：LI-MOU ZHENG

主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	513,799,471.37	403,664,232.30
减：营业成本	39,477,211.20	29,655,836.22
税金及附加	3,441,173.40	2,411,480.62
销售费用	200,786,583.61	168,947,732.98
管理费用	66,922,843.26	22,254,283.64
研发费用	79,876,524.51	65,406,316.82
财务费用	-14,575,122.17	-5,456,753.65
其中：利息费用	50,251.01	588,781.86
利息收入	12,762,003.47	2,818,556.28
加：其他收益	21,304,517.73	14,640,083.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,781,694.09	5,499,805.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,250,389.98	-2,172,477.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	63,666.67	90,361.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,272,435.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,137,440.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-50,201.22	47,979.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,134,110.90	137,586,123.95
加：营业外收入	134,328.00	110,318.47

减：营业外支出	1,204,593.10	1,660,606.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,063,845.80	136,035,835.89
减：所得税费用	24,087,310.55	13,868,383.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,976,535.25	122,167,451.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,976,535.25	122,167,451.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	124,152.54	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	124,152.54	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	124,152.54	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	125,100,687.79	122,167,451.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	547,649,196.77	403,161,681.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,685,283.97	17,402,183.00
经营活动现金流入小计	580,334,480.74	420,563,864.82
购买商品、接受劳务支付的现金	63,929,221.30	52,491,205.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	135,140,428.07	93,572,539.33

支付的各项税费	39,651,311.10	32,076,393.07
支付其他与经营活动有关的现金	190,088,702.43	148,975,567.91
经营活动现金流出小计	428,809,662.90	327,115,705.45
经营活动产生的现金流量净额	151,524,817.84	93,448,159.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	709,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,213,787.35	7,803,501.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,628.26	207,379.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,313,415.61	717,010,881.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,313,290.36	38,974,974.97
投资支付的现金	30,000,000.00	734,304,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,313,290.36	773,279,774.97
投资活动产生的现金流量净额	108,000,125.25	-56,268,893.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,974,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	40,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,974,700.00	40,600,000.00
偿还债务支付的现金	11,700,000.00	30,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,541,031.01	19,805,771.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	340,350.00	
筹资活动现金流出小计	38,581,381.01	50,705,771.48

筹资活动产生的现金流量净额	38,393,318.99	-10,105,771.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,237,999.70	3,318,900.83
五、现金及现金等价物净增加额	300,156,261.78	30,392,395.39
加：期初现金及现金等价物余额	198,237,441.40	167,845,046.01
六、期末现金及现金等价物余额	498,393,703.18	198,237,441.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	480,933,229.81	369,840,740.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,182,028.63	16,694,880.93
经营活动现金流入小计	517,115,258.44	386,535,621.31
购买商品、接受劳务支付的现金	48,019,825.06	44,099,889.61
支付给职工以及为职工支付的现金	114,786,001.70	85,889,962.86
支付的各项税费	36,267,460.32	30,853,768.72
支付其他与经营活动有关的现金	172,631,580.30	143,966,232.43
经营活动现金流出小计	371,704,867.38	304,809,853.62
经营活动产生的现金流量净额	145,410,391.06	81,725,767.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	699,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,213,787.35	7,672,282.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,628.26	207,379.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,313,415.61	706,879,662.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,284,867.27	32,476,639.25
投资支付的现金	35,913,700.60	724,304,800.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,198,567.87	756,781,439.25
投资活动产生的现金流量净额	104,114,847.74	-49,901,776.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,974,700.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	40,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,974,700.00	40,600,000.00
偿还债务支付的现金	11,700,000.00	30,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,541,031.01	19,788,781.86
支付其他与筹资活动有关的现金	340,350.00	
筹资活动现金流出小计	38,581,381.01	50,688,781.86
筹资活动产生的现金流量净额	38,393,318.99	-10,088,781.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,940,191.01	3,317,555.78
五、现金及现金等价物净增加额	289,858,748.80	25,052,764.82
加：期初现金及现金等价物余额	182,810,992.52	157,758,227.70
六、期末现金及现金等价物余额	472,669,741.32	182,810,992.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	144,000,000.00				332,878,663.18				29,048,901.56		250,812,025.81		756,739,590.55		756,739,590.55	
加：会计政策变更																

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	144,0 00,00 0.00			332,87 8,663. 18				29,048 ,901.5 6		250,81 2,025. 81		756,73 9,590. 55		756,73 9,590. 55
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	3,206 ,000. 00			104,15 4,214. 03	71,403 ,920.0 0	425,82 2.18		12,497 ,653.5 3		96,485 ,777.7 8		145,36 5,547. 52		145,36 5,547. 52
(一) 综合收益 总额						425,82 2.18				135,47 4,211. 31		135,90 0,033. 49		135,90 0,033. 49
(二) 所有者投 入和减少资本	3,206 ,000. 00			104,15 4,214. 03	71,974 ,700.0 0							35,385 ,514.0 3		35,385 ,514.0 3
1. 所有者投入 的普通股	3,206 ,000. 00			68,768 ,700.0 0	71,974 ,700.0 0									
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额				35,385 ,514.0 3								35,385 ,514.0 3		35,385 ,514.0 3
4. 其他														
(三) 利润分配					-570,7 80.00			12,497 ,653.5 3		-38,98 8,433. 53		-25,92 0,000. 00		-25,92 0,000. 00
1. 提取盈余公 积								12,497 ,653.5 3		-12,49 7,653. 53				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配					-570,7 80.00					-26,49 0,780. 00		-25,92 0,000. 00		-25,92 0,000. 00
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	147,206,000.00				437,032,877.21	71,403,920.00	425,822.18		41,546,555.09		347,297,803.59		902,105,138.07	902,105,138.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				396,878,663.18				16,832,156.37		155,490,856.49		649,201,676.04		649,201,676.04	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				396,878,663.18				16,832,156.37		155,490,856.49		649,201,676.04	649,201,676.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,000,000.00				-64,000,000.00				12,216,745.19		95,321,169.32		107,537,914.51	107,537,914.51
（一）综合收益总额											126,737,914.51		126,737,914.51	126,737,914.51
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									12,216,745.19		-31,416,745.19		-19,200,000.00	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积									12,216,745.19		-12,216,745.19			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,200,000.00		-19,200,000.00	
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,000,000.00				-64,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	144,000,000.00				332,878,663.18			29,048,901.56		250,812,025.81		756,739,590.55			756,739,590.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	144,000,000.00				332,878,663.18				29,048,901.56	242,240,114.03		748,167,678.77
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	144,000,000.00			332,878,663.18				29,048,901.56	242,240,114.03			748,167,678.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,206,000.00			104,154,214.03	71,403,920.00	124,152.54		12,497,653.53	85,988,101.72			134,566,201.82
（一）综合收益总额						124,152.54			124,976,535.25			125,100,687.79
（二）所有者投入和减少资本	3,206,000.00			104,154,214.03	71,974,700.00							35,385,514.03
1．所有者投入的普通股	3,206,000.00			68,768,700.00	71,974,700.00							
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额				35,385,514.03								35,385,514.03
4．其他												
（三）利润分配					-570,780.00			12,497,653.53	-38,988,433.53			-25,920,000.00
1．提取盈余公积								12,497,653.53	-12,497,653.53			
2．对所有者（或股东）的分配					-570,780.00				-26,490,780.00			-25,920,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	147,206,000.00				437,032,877.21	71,403,920.00	124,152.54		41,546,555.09	328,228,215.75		882,733,880.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				396,878,663.18				16,832,156.37	151,489,407.28		645,200,226.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				396,878,663.18				16,832,156.37	151,489,407.28		645,200,226.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,000,000.00				-64,000,000.00				12,216,745.19	90,750,706.75		102,967,451.94
(一) 综合收益总额										122,167,451.94		122,167,451.94

(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								12,216,745.19	-31,416,745.19		-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								12,216,745.19	-12,216,745.19		
2. 对所有者(或股东)的分配									-19,200,000.00		-19,200,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	64,000,000.00										-64,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,000,000.00										-64,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	144,000,000.00				332,878,663.18				29,048,901.56	242,240,114.03		748,167,678.77

### 三、公司基本情况

厦门艾德生物医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年2月14日经厦门市思明区投资事务局以厦思投资审[2007]62号文件批准，由厦门恒兴实业有限公司与外商 AMOYDIGNOSITCS,LLC 共同出资组建的中外合资经营企业。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：9135020066474298XL。2017年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药制造业。

根据公司于2019年2月28日召开的第一次临时股东大会决议，以及4月26日第二届董事会第八次会议决议，公司通过定向增发的方式向133位激励对象拟授予限制性人民币普通股（A股）3,206,000.00股，每股 22.45元。截至2019年5月5日，公司已收到133名限制性股票激励对象缴纳出资款人民币71,974,700.00元，其中增加股本人民币3,206,000.00元，增加资本公积人民币68,768,700.00元，全部以人民币货币资金出资。上述出资已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年5月5日出具信会师厦报字[2019]第10021号验资报告验证。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数147,206,000股，注册资本为147,206,000元，注册地：厦门市海沧区鼎山路39号，总部地址：厦门市海沧区鼎山路39号。

本公司主要经营活动为：从事分子诊断和免疫诊断试剂（三类6840体外诊断试剂）的研制、生产及相关技术服务和一类医疗器械、科研实验仪器的生产销售；第二类医疗器械批发；第二类医疗器械零售。本公司的控股股东为前瞻投资（香港）有限公司，本公司的实际控制人为LI-MOUZHENG（郑立谋）。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月13日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	厦门艾德生物技术研究中心有限公司
2	上海厦维生物技术有限公司
3	AmoyDx (Canada) Ltd.
4	AmoyDx (HONGKONG) Ltd.
5	上海厦维医学检验实验室有限公司
6	厦门德明医疗科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的

权益”。

## 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

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

## 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。详见本附注“五、（十）金融工具”、“五、（三十九）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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。

#### A、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。

#### B、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。

## C、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。

## D、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本附注“五、（二十二）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。

## 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

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金

融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

### 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、

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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认

后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

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。

##### A、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。

##### B、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。

##### C、应收款项的减值准备

###### 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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合1	已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，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组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计

	提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合3	应收合并范围内关联方款项，不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合1	账龄分析法
组合2	个别计提法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3	3
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

③ 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析法确认坏账准备计提的比例。

## 11、应收票据

详见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 12、应收账款

详见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品、发出商品。

### （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。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

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提供服务，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

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、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

A、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。

#### B、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	摊销方法	依据
土地使用权	50年	土地可使用年限	土地使用权
软件	5年	预计软件更新升级期间	软件

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。

(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

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

公司对研发、临床试验和注册过程中所产生的费用全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

### 32、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、科研经费等。

#### (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

按预计受益年限、租赁期等摊销。

### 33、合同负债

### 34、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

本公司暂无设定受益计划

## (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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入确认的一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售收入确认的具体方式是：

内贸试剂销售收入：于商品发出，客户签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移，确认收入。

外贸试剂销售收入：于完成报关手续且邮寄快递签收后确认收入。

#### (3) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(4) 检测服务收入确认时间的具体判断标准

公司完成检测服务，于检测报告发出时确认收入。

(5) 技术服务收入确认时间的具体判断标准

按照合同约定服务提供完成，与提供服务相关的经济利益能够流入公司，相关收入和成本能够可靠计量时确认收入。

#### 40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据使用情况来确定与资产还是与收益相关。

(2) 确认时点

实际收到时或者获得相关收取权利时确认政府补助。

(3) 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）；

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。

## 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 回购本公司股份

公司回购股份按照成本法进行会计处理，公司回购股份时按照回购股份的全部支出作为库存股处理，注销库存股时，按股票面值 and 注销股数计算的股票面值总额，减少股本，按减少股本与注销库存股的账面余额的差额，减少资本公积，资本公积不足冲减的，减少盈余公积、未分配利润。

##### (2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1) 本公司的母公司；
- 2) 本公司的子公司；
- 3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额149,600.00元，“应收账款”上年年末余额188,899,521.01元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额13,016,706.67元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额149,600.00元，“应收账款”上年年末余额184,334,823.88元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额12,213,227.64元。

2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少90,361.64元 其他流动资产：减少10,000,000.00元 交易性金融资产：增加	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少90,361.64元 其他流动资产：减少10,000,000.00元 交易性金融资产：增加

		10,090,361.64元	10,090,361.64元
(2) 保本保息的可供出售权益工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	董事会	其他流动资产：减少150,000,000.00元 货币资金：增加150,000,000.00元。	其他流动资产：减少150,000,000.00元 货币资金：增加150,000,000.00元。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,237,441.40	348,237,441.40	150,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,090,361.64	10,090,361.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,361.64		-90,361.64
衍生金融资产			
应收票据	149,600.00	149,600.00	
应收账款	188,899,521.01	188,899,521.01	
应收款项融资			
预付款项	1,081,475.71	1,081,475.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	559,351.08	559,351.08	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,068,139.78	14,068,139.78	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	161,861,004.55	1,861,004.55	-160,000,000.00
流动资产合计	564,946,895.17	564,946,895.17	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	83,273,771.88	83,273,771.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	144,244,528.62	144,244,528.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,102,788.30	15,102,788.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,618,420.06	2,618,420.06	
递延所得税资产	2,182,480.35	2,182,480.35	
其他非流动资产	6,377,958.40	6,377,958.40	
非流动资产合计	253,799,947.61	253,799,947.61	
资产总计	818,746,842.78	818,746,842.78	
流动负债：			
短期借款	11,700,000.00	11,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,016,706.67	13,016,706.67	
预收款项	2,973,099.28	2,973,099.28	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,706,277.18	21,706,277.18	
应交税费	3,429,272.07	3,429,272.07	
其他应付款	3,793,869.60	3,793,869.60	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	56,619,224.80	56,619,224.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	5,374,473.18	5,374,473.18	
递延所得税负债	13,554.25	13,554.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,388,027.43	5,388,027.43	
负债合计	62,007,252.23	62,007,252.23	
所有者权益：			
股本	144,000,000.00	144,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	332,878,663.18	332,878,663.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,048,901.56	29,048,901.56	
一般风险准备			
未分配利润	250,812,025.81	250,812,025.81	
归属于母公司所有者权益合计	756,739,590.55	756,739,590.55	
少数股东权益			
所有者权益合计	756,739,590.55	756,739,590.55	
负债和所有者权益总计	818,746,842.78	818,746,842.78	

## 调整情况说明

1、根据新金融工具会计准则，公司自2019年1月1日起将固定利率的理财产品分类为以摊余成本计量的金融资产，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“货币资金”项目进行列报。

2、根据新金融工具会计准则，公司自2019年1月1日起将非固定利率的理财产品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，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目进行列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	182,810,992.52	332,810,992.52	150,000,000.00
交易性金融资产		10,090,361.64	10,090,361.64

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,361.64		-90,361.64
衍生金融资产			
应收票据	149,600.00	149,600.00	
应收账款	184,334,823.88	184,334,823.88	
应收款项融资			
预付款项	931,489.71	931,489.71	
其他应收款	5,410,595.01	5,410,595.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	13,774,275.66	13,774,275.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	161,805,157.49	1,805,157.49	-160,000,000.00
流动资产合计	549,307,295.91	549,307,295.91	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,273,771.88	123,273,771.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	106,029,961.70	106,029,961.70	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,747,000.30	14,747,000.30	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	1,053,944.84	1,053,944.84	
递延所得税资产	2,111,545.24	2,111,545.24	
其他非流动资产	6,308,958.40	6,308,958.40	
非流动资产合计	253,525,182.36	253,525,182.36	
资产总计	802,832,478.27	802,832,478.27	
流动负债：			
短期借款	11,700,000.00	11,700,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,213,227.64	12,213,227.64	
预收款项	1,035,644.21	1,035,644.21	
合同负债			
应付职工薪酬	18,864,435.42	18,864,435.42	
应交税费	2,076,865.09	2,076,865.09	
其他应付款	3,407,432.79	3,407,432.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	49,297,605.15	49,297,605.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	5,353,640.10	5,353,640.10	
递延所得税负债	13,554.25	13,554.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,367,194.35	5,367,194.35	
负债合计	54,664,799.50	54,664,799.50	
所有者权益：			
股本	144,000,000.00	144,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	332,878,663.18	332,878,663.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,048,901.56	29,048,901.56	
未分配利润	242,240,114.03	242,240,114.03	
所有者权益合计	748,167,678.77	748,167,678.77	
负债和所有者权益总计	802,832,478.27	802,832,478.27	

调整情况说明

1、根据新金融工具会计准则，公司自2019年1月1日起将固定利率的理财产品分类为以摊余成本计量的金融资产，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“货币资金”项目进行列报。

2、根据新金融工具会计准则，公司自2019年1月1日起将非固定利率的理财产品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，在会计报表上从“其他流动资产”项目调整至“交易性金融资产”项目进行列报。

**(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

✓ 适用 □ 不适用

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值

货币资金	摊余成本	198,237,441.40	货币资金	摊余成本	198,237,441.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	90,361.64	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	90,361.64
其他流动资产	以成本计量(权益工具)	160,000,000.00	货币资金	摊余成本	150,000,000.00
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	182,810,992.52	货币资金	摊余成本	182,810,992.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	90,361.64	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	90,361.64
其他流动资产	以成本计量(权益工具)	160,000,000.00	货币资金	摊余成本	150,000,000.00
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00

执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

45、其他

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	3%、6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、26%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1%

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
厦门艾德生物医药科技股份有限公司	15%
厦门艾德生物技术研究中心有限公司	15%
上海厦维生物技术有限公司	25%
AmoyDx (Canada) Ltd.	26%
AmoyDx (HONGKONG) Ltd.	16.5%
厦门德明医疗科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 根据财税(2014)57号文件的规定，本公司于2014年7月14日经厦门市海沧区国家税务局的批准，对外销售自行生产的检测试剂产品按3%（原为6%）的简易征收率进行增值税的征收。

(2) 厦门艾德生物医药科技股份有限公司于2018年10月12日取得编号为GR201835100322号高新技术证书，有效期限为三年，根据《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>》国科发火[2008]172号规定，公司2019年年度享受15%的企业所得税税率。

(3) 子公司厦门艾德生物技术研究中心有限公司于2018年10月12日取得编号为GR201835100283号高新技术证书，有效期限为三年，根据《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>》国科发火[2008]172号规定，子公司厦门艾德生物技术研究中心有限公司2019年年度享受15%的企业所得税税率。

(4) 子公司厦门艾德生物技术研究中心有限公司自2016年5月1日起,根据营业税改征增值税试点过渡政策第七条的规定,对提供的医疗服务项目享有免征增值税的税收优惠,并已向厦门市火炬高技术产业开发区国家税务局备案。

### 3、其他

## 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	126.22	2,877.88
银行存款	253,393,576.96	198,234,563.52
其他货币资金	245,000,000.00	150,000,000.00
合计	498,393,703.18	348,237,441.40
其中：存放在境外的款项总额	5,254,440.73	

其他说明

注：期末无使用受限的货币资金。

其他货币资金说明：

(1) 中国光大银行股份有限公司厦门分行的结构性存款50,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年10月9日,终止日期为2020年1月9日,到期收益率为3.80%。

(2) 中国光大银行股份有限公司厦门分行的结构性存款75,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年10月15日,终止日期为2020年1月15日,到期收益率为3.80%。

(3) 中国光大银行股份有限公司厦门分行的结构性存款50,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年12月03日,终止日期为2020年03月03日,到期收益率为3.80%。

(4) 中国光大银行股份有限公司厦门分行的结构性存款10,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年11月08日,终止日期为2020年02月08日,到期收益率为3.70%。

(5) 中国光大银行股份有限公司厦门分行的结构性存款10,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年12月12日,终止日期为2020年02月26日,到期收益率为3.70%。

(6) 兴业银行股份有限公司厦门海沧支行的结构性存款50,000,000.00元,理财产品起始日期为2019年11月13日,终止日期为2020年02月11日,到期收益率为3.80%。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,063,666.67	10,090,361.64
其中：		
理财产品	30,063,666.67	10,090,361.64
其中：		
合计	30,063,666.67	10,090,361.64

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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	366,179.44	
商业承兑票据	726,900.00	149,600.00
合计	1,093,079.44	149,600.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,980.00	
合计	49,980.00	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	245,048,853.75	100.00%	11,901,712.22	4.86%	233,147,141.53	197,817,568.99	100.00%	8,918,047.98	4.51%	188,899,521.01
其中：										
账龄分析法	245,048,853.75	100.00%	11,901,712.22	4.86%	233,147,141.53	197,817,568.99	100.00%	8,918,047.98	4.51%	188,899,521.01
合计	245,048,853.75	100.00%	11,901,712.22	4.86%	233,147,141.53	197,817,568.99	100.00%	8,918,047.98	4.51%	188,899,521.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	224,431,129.60	6,732,933.89	3.00%
1 至 2 年	17,947,727.27	3,589,545.45	20.00%
2 至 3 年	2,181,528.00	1,090,764.00	50.00%
3 年以上	488,468.88	488,468.88	100.00%
合计	245,048,853.75	11,901,712.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	224,431,129.60
1 至 2 年	17,947,727.27
2 至 3 年	2,181,528.00
3 年以上	488,468.88
3 至 4 年	488,468.88
合计	245,048,853.75

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法	8,918,047.98	3,449,880.24		466,216.00		11,901,712.22
合计	8,918,047.98	3,449,880.24		466,216.00		11,901,712.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (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	466,216.00

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

应收账款核销说明：

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	9,375,665.00	3.83%	509,205.95
客户二	7,033,704.00	2.87%	211,011.12
客户三	5,689,029.69	2.32%	170,670.89
客户四	5,539,200.00	2.26%	166,176.00
客户五	5,485,624.00	2.24%	164,568.72
合计	33,123,222.69	13.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、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	14,218,806.58	100.00%	1,081,475.71	100.00%
合计	14,218,806.58	--	1,081,475.71	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	9,275,052.00	65.23
供应商二	2,640,739.86	18.57
供应商三	472,214.00	3.32
供应商四	422,950.00	2.97
供应商五	360,412.00	2.53
合计	13,171,367.86	92.62

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	598,112.81	559,351.08
合计	598,112.81	559,351.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
保证金及押金	952,261.55	721,573.55
备用金	11,920.00	33,014.00
其他非关联方往来款	63,202.26	66,956.87
合计	1,027,383.81	821,544.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	262,193.34			262,193.34
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	202,305.66			202,305.66
本期核销	35,228.00			35,228.00
2019 年 12 月 31 日余额	429,271.00			429,271.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	358,274.13
1 至 2 年	270,471.13
2 至 3 年	68,420.00
3 年以上	330,218.55
3 至 4 年	330,218.55
合计	1,027,383.81

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段的坏账准备	262,193.34	202,305.66		35,228.00		429,271.00
合计	262,193.34	202,305.66		35,228.00		429,271.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	35,228.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

### 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

厦门高新技术创业中心	保证金及押金	253,418.55	3 年以上	24.67%	253,418.55
北京银达物业管理有限责任公司	保证金及押金	161,415.00	1-2 年	15.71%	32,283.00
安徽安天利信工程管理股份有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	5.84%	1,800.00
瑞和安惠项目管理集团有限公司	保证金	49,500.00	1 年以内	4.82%	1,485.00
绍兴市人民医院	保证金及押金	35,000.00	1-2 年/3 年以上	3.41%	19,000.00
合计	--	559,333.55	--	54.45%	307,986.55

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 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：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (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	10,507,907.57		10,507,907.57	8,076,207.44		8,076,207.44
库存商品	2,493,815.95		2,493,815.95	1,984,137.81		1,984,137.81
发出商品	138,100.90		138,100.90	59,491.04		59,491.04
半成品	4,022,176.76		4,022,176.76	3,948,303.49		3,948,303.49
合计	17,162,001.18		17,162,001.18	14,068,139.78		14,068,139.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	462,324.81	55,847.06
预缴企业所得税款		1,805,157.49
定期存款应收利息	768,258.80	
结构性存款应收利息	1,501,890.41	
合计	2,732,474.02	1,861,004.55

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
厦门高能 海银创业 投资管理 有限公司	1,364,667 .76			-490,342. 93			-654,729. 82			219,595.0 1	
厦门高能 海银金拾 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	30,441,82 9.74			45,624.99						30,487,45 4.73	
Univers al Sequen cing Technol ogy Corpora tion	51,467,27 4.38			-5,805,67 2.04	124,152.5 4					45,785,75 4.88	
小计	83,273,77 1.88			-6,250,38 9.98	124,152.5 4		-654,729. 82			76,492,80 4.62	
合计	83,273,77 1.88			-6,250,38 9.98	124,152.5 4		-654,729. 82			76,492,80 4.62	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	143,884,769.88	144,244,528.62
合计	143,884,769.88	144,244,528.62

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	102,972,194.00	92,788,618.10	2,453,509.72	15,679,961.06	213,894,282.88
2.本期增加金额	9,644.55	20,448,339.77		3,012,434.04	23,470,418.36
(1) 购置	9,644.55	20,448,339.77		3,012,434.04	23,470,418.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	28,045.46	202,750.01	154,862.00	48,024.06	433,681.53
(1) 处置或报废		202,750.01	154,862.00	48,024.06	405,636.07
其他	28,045.46				28,045.46
4.期末余额	102,953,793.09	113,034,207.86	2,298,647.72	18,644,371.04	236,931,019.71
二、累计折旧					
1.期初余额	15,570,803.26	45,749,670.66	1,252,175.20	7,077,105.14	69,649,754.26
2.本期增加金额	4,844,358.71	16,070,898.07	277,561.74	2,442,384.02	23,635,202.54
(1) 计提	4,844,358.71	16,070,898.07	277,561.74	2,442,363.65	23,635,182.17
汇率变动				20.37	20.37
3.本期减少金额		81,921.69	114,936.64	41,848.64	238,706.97
(1) 处置或报废		81,921.69	114,936.64	41,848.64	238,706.97
4.期末余额	20,415,161.97	61,738,647.04	1,414,800.30	9,477,640.52	93,046,249.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	82,538,631.12	51,295,560.82	883,847.42	9,166,730.52	143,884,769.88
2.期初账面价值	87,401,390.74	47,038,947.44	1,201,334.52	8,602,855.92	144,244,528.62

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(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
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
--	------	------	------	------	------	------

**(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,277,071.87			1,535,129.06	17,812,200.93
2.本期增加金额				1,047,137.52	1,047,137.52
(1) 购置				1,047,137.52	1,047,137.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,277,071.87			2,582,266.58	18,859,338.45
二、累计摊销					
1.期初余额	2,088,890.90			620,521.73	2,709,412.63
2.本期增加金额	325,541.44			319,897.84	645,439.28
(1) 计提	325,541.44			319,897.84	645,439.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,414,432.34			940,419.57	3,354,851.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,862,639.53			1,641,847.01	15,504,486.54
2.期初账面价值	14,188,180.97			914,607.33	15,102,788.30

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			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		
合计								

其他说明

## 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		
合计						

## (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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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	2,618,420.06	576,016.50	1,243,204.71		1,951,231.85
合计	2,618,420.06	576,016.50	1,243,204.71		1,951,231.85

其他说明

## 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	12,296,760.50	1,844,514.07	9,175,395.74	1,376,309.36
内部交易未实现利润	228,750.21	34,312.53		
股权激励成本	35,385,514.03	5,307,827.10		
递延收益	4,092,260.48	613,839.07	5,374,473.18	806,170.99
合计	52,003,285.22	7,800,492.77	14,549,868.92	2,182,480.35

### (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
交易性金融资产公允价值变动	63,666.67	9,550.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			90,361.64	13,554.25
合计	63,666.67	9,550.00	90,361.64	13,554.25

**(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		7,800,492.77		2,182,480.35
递延所得税负债		9,550.00		13,554.25

**(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

**(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

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	3,731,286.90	6,377,958.40
合计	3,731,286.90	6,377,958.40

其他说明：

### 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
信用借款	5,000,000.00	11,700,000.00
合计	5,000,000.00	11,700,000.00

短期借款分类的说明：

公司2019年向中国农业银行股份有限公司新阳支行借款人民币5,000,000.00元，借款期限为2019年12月24日至2020年12月23日，借款利率3.92%。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
1 年以内	11,891,069.79	10,490,366.67
1 年以上	4,571,645.60	2,526,340.00
合计	16,462,715.39	13,016,706.67

#### (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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,256,548.32	2,917,099.28
1 年以上	188,207.54	56,000.00
合计	4,444,755.86	2,973,099.28

#### (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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	21,643,789.54	132,787,156.25	129,088,879.48	25,342,066.31
二、离职后福利-设定提存计划	62,487.64	6,162,370.36	6,194,130.96	30,727.04
合计	21,706,277.18	138,949,526.61	135,283,010.44	25,372,793.35

#### (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	21,503,193.52	111,689,004.69	107,958,848.23	25,233,349.98
2、职工福利费		9,778,306.85	9,778,306.85	
3、社会保险费	32,793.22	3,569,833.99	3,582,788.32	19,838.89
其中：医疗保险费	29,308.63	3,027,034.11	3,038,663.00	17,679.74
工伤保险费	834.30	148,322.35	148,858.22	298.43
生育保险费	2,650.29	345,377.22	346,166.79	1,860.72
重疾险		49,100.31	49,100.31	
4、住房公积金	107,802.80	7,634,572.40	7,653,497.76	88,877.44
5、工会经费和职工教育经费		115,438.32	115,438.32	
合计	21,643,789.54	132,787,156.25	129,088,879.48	25,342,066.31

#### (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	60,307.33	5,940,429.43	5,970,939.30	29,797.46
2、失业保险费	2,180.31	221,940.93	223,191.66	929.58
合计	62,487.64	6,162,370.36	6,194,130.96	30,727.04

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,934,545.72	1,210,952.58
企业所得税	10,981,984.33	1,208,885.59
个人所得税	641,417.28	461,827.25
城市维护建设税	135,369.49	97,180.62
房产税	352,850.63	304,807.42
教育费附加	96,467.20	69,189.51
土地使用税	52,676.72	65,845.90
其他	10,098.30	10,583.20
合计	14,205,409.67	3,429,272.07

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	75,081,435.15	3,793,869.60
合计	75,081,435.15	3,793,869.60

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
押金及保证金	292,307.73	415,000.00
预提费用	3,322,820.41	3,198,775.38
其他往来款	402,737.01	180,094.22
限制性股票回购义务	71,063,570.00	
合计	75,081,435.15	3,793,869.60

**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
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
----	------	------

其他说明:

##### (2) 专项应付款

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

其他说明:

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	5,374,473.18		1,282,212.70	4,092,260.48	收到政府补助
合计	5,374,473.18		1,282,212.70	4,092,260.48	--

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
肿瘤个体化分子诊断试剂研发及产业化项目	2,223,128.59			50,911.32			2,172,217.27	与资产相关
产业振兴和技术改造 2013 年中央预算内投资项目补助	1,021,291.53			63,500.04			957,791.49	与资产相关
省级企业技术中心	694,700.00			134,386.97			560,313.03	与资产相关

厦门市财政局科技创新与研发资金	590,237.49			292,686.00			297,551.49	与资产相关
2015 年第四批科技政策兑现专项扶持项目	220,000.00			120,000.00			100,000.00	与资产相关
2015 年度第七批科技计划项目资金	117,350.64			112,963.44			4,387.20	与资产相关
2014 年度海沧区制造企业技术改造项目财政扶持资金	23,725.99			23,725.99				与资产相关
海沧区 2015 年度第 11 批科技计划项目资金	242,940.86			242,940.86				与资产相关
药物合成实验室	220,265.00			220,265.00				与收益相关
海峡两岸分子病理技术中心资金配套支持	20,833.08			20,833.08				与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	144,000,000.00	3,206,000.00				3,206,000.00	147,206,000.00

其他说明：

根据公司于2019年2月28日召开的第一次临时股东大会决议，以及4月26日第二届董事会第八次会议决议，公司通过定向增发的方式向133位激励对象拟授予限制性人民币普通股（A股）3,206,000.00股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	332,878,663.18	68,768,700.00		401,647,363.18
其他资本公积		35,385,514.03		35,385,514.03
合计	332,878,663.18	104,154,214.03		437,032,877.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司2019年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及第二届董事会第八次会议决议，公司向133名激励对象发行限制性股票3,206,000股，每股价格22.45元，募集资金总额71,974,700.00元，其中增加股本人民币3,206,000.00元，增加资本公积人民币68,768,700.00元，全部以人民币货币资金出资。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师厦报字[2019]第10021号验资报告。

(2) 以权益结算的股份支付计入其他资本公积的金额35,385,514.03元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

限制性股票		71,974,700.00	570,780.00	71,403,920.00
合计		71,974,700.00	570,780.00	71,403,920.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司于2019年2月28日召开的第一次临时股东大会决议，以及4月26日第二届董事会第八次会议决议，公司通过定向增发的方式向133位激励对象拟授予限制性人民币普通股(A股)3,206,000.00股，授予价22.45元，公司就回购义务全额确认负债并确认库存股71,974,700.00元。

(2) 公司向限制性股票激励对象分配2018年度现金股利570,780.00元，同时减少库存股及其他应付款——限制性股票回购义务的570,780.00元。

(3) 本期因员工离职导致的存在失效的权益工具普通股(A股)35,000.00股，权益工具总额886,900.00元，上述失效的权益工具的相关处置流程公司正在处理中。

## 57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益		425,822.18				425,822.18	425,822.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		124,152.54				124,152.54	124,152.54
外币财务报表折算差额		301,669.64				301,669.64	301,669.64
其他综合收益合计		425,822.18				425,822.18	425,822.18

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	29,048,901.56	12,497,653.53		41,546,555.09
合计	29,048,901.56	12,497,653.53		41,546,555.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	250,812,025.81	155,490,856.49
调整后期初未分配利润	250,812,025.81	155,490,856.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,474,211.31	126,737,914.51
减：提取法定盈余公积	12,497,653.53	12,216,745.19
提取任意盈余公积	26,490,780.00	19,200,000.00
期末未分配利润	347,297,803.59	250,812,025.81

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

## 61、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	577,570,750.22	54,944,925.51	438,212,593.36	38,780,057.88
其他业务	784,793.89	760,865.54	818,888.38	578,194.94
合计	578,355,544.11	55,705,791.05	439,031,481.74	39,358,252.82

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,152,496.25	928,291.32
教育费附加	823,625.63	662,795.24
房产税	1,497,654.10	858,970.36
土地使用税	108,974.42	138,933.74
车船使用税	300.00	
印花税	164,664.90	141,539.55
合计	3,747,715.30	2,730,530.21

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	93,872,484.15	79,880,915.04
职工薪酬	74,457,935.55	52,645,163.92
业务招待费	20,697,585.45	5,307,030.65
技术服务费	9,189,842.19	7,830,309.81
差旅费	5,970,376.45	7,687,506.64
折旧及摊销	5,311,601.93	5,233,933.87
行政办公费用	4,423,564.79	3,715,386.75
房屋租金	1,144,875.31	1,111,188.52
交通费	1,081,502.36	4,706,700.52
其他	4,122,723.70	3,784,212.86
合计	220,272,491.88	171,902,348.58

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付	35,385,514.03	
职工薪酬	19,197,353.48	11,486,529.91
行政办公费用	3,969,515.04	4,078,026.59

中介机构服务费、咨询费	3,555,344.98	4,513,168.97
折旧与摊销	3,326,415.43	3,376,881.12
其他	4,972,989.54	2,302,938.47
合计	70,407,132.50	25,757,545.06

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	33,952,378.84	30,141,471.46
人员人工	31,699,547.09	26,112,913.31
折旧费用与长期费用摊销	12,545,402.24	7,899,250.46
技术服务费	8,406,184.68	8,166,557.13
差旅费	3,360,880.10	3,232,327.15
其他	3,789,803.42	2,783,768.22
合计	93,754,196.37	78,336,287.73

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	50,251.01	605,771.48
减：利息收入	13,228,884.32	2,599,529.32
汇兑损益	-1,936,309.69	-3,318,900.83
其他	203,318.10	136,304.24
合计	-14,911,624.90	-5,176,354.43

其他说明：

## 67、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
政府补助	22,365,505.55	15,299,568.57
进项税加计抵减	22,404.96	
代扣个人所得税手续费	52,141.77	182,801.84

## 68、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	-6,250,389.98	-2,172,477.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	468,695.89	
理财产品投资收益		7,803,501.80
合计	-5,781,694.09	5,631,024.29

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	63,666.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	63,666.67	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		90,361.64
合计	63,666.67	90,361.64

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-202,305.66	
应收账款坏账损失	-3,449,880.24	
合计	-3,652,185.90	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,450,105.43
合计		-3,450,105.43

其他说明：

## 73、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
非流动资产处置收益	449.92	47,979.42

## 74、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
其他	134,328.07	111,805.17	134,328.07
合计	134,328.07	111,805.17	134,328.07

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

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	111,500.00	1,138,000.00	111,500.00
滞纳金	1,022,364.05		1,022,364.05
非流动资产毁损报废损失	67,750.75	347,213.25	67,750.75
其他	32,978.30	175,393.28	32,978.30

合计	1,234,593.10	1,660,606.53	1,234,593.10
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

## 76、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	31,497,671.12	15,896,523.94
递延所得税费用	-5,622,016.67	-258,737.71
合计	25,875,654.45	15,637,786.23

### (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	161,349,865.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,202,479.87
子公司适用不同税率的影响	-687,383.05
调整以前期间所得税的影响	5,765,940.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,517,707.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,267,928.96
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	1,673,984.38
税法规定的额外可扣除费用	-8,507,971.53
税法规定额外计量收入的影响	178,825.11
所得税费用	25,875,654.45

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、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
非关联方往来款	428,548.97	
政府补助	21,083,292.85	14,345,914.20
利息收入	10,958,735.11	2,882,689.70
其他	214,707.04	173,579.10
合计	32,685,283.97	17,402,183.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	187,929,361.41	142,535,316.23
非关联方往来款	119,746.72	2,198,906.73
捐赠支出	111,500.00	1,138,000.00
保证金、押金等其他	332,078.27	313,765.00
其他	1,596,016.03	984,422.46
预缴企业所得税		1,805,157.49
合计	190,088,702.43	148,975,567.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
暂付股份支付回购款	340,350.00	
合计	340,350.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	135,474,211.31	126,737,914.51
加：资产减值准备	3,652,185.90	3,450,105.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,600,999.54	19,171,728.11
无形资产摊销	645,439.28	542,108.53
长期待摊费用摊销	1,243,204.71	1,015,725.56
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）	-449.92	347,213.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,750.75	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-63,666.67	-90,361.64
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,886,058.68	-2,713,129.35
投资损失（收益以“-”号填列）	5,781,694.09	-5,631,024.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,618,012.42	-272,291.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,004.25	13,554.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,093,861.40	-4,366,627.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,328,474.96	-51,759,806.41

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	54,053,860.56	7,003,051.11
经营活动产生的现金流量净额	151,524,817.84	93,448,159.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	498,393,703.18	198,237,441.40
减：现金的期初余额	198,237,441.40	167,845,046.01
现金及现金等价物净增加额	300,156,261.78	30,392,395.39

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(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	498,393,703.18	198,237,441.40
其中：库存现金	126.22	2,877.88
可随时用于支付的银行存款	253,393,576.96	198,234,563.52
可随时用于支付的其他货币资金	245,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	498,393,703.18	198,237,441.40

其他说明：

## 80、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：

## 81、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
----	--------	------

其他说明：

## 82、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	--	--	163,559,579.33
其中：美元	21,791,666.53	6.9762	152,023,024.05
欧元	830,403.52	7.8155	6,490,018.71
港币	997,724.34	0.89578	893,741.51
加元	777,371.27	5.3421	4,152,795.06
应收账款	--	--	17,333,406.86
其中：美元	2,367,431.97	6.9762	16,515,678.91
欧元	104,629.00	7.8155	817,727.95
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			61,151.75
其中：美元	8,740.00	6.9762	60,971.99
欧元	23.00	7.8155	179.76
应付账款			4,392,041.19
其中：日元	68,533,551.63	0.064086	4,392,041.19
应付职工薪酬			17,031.15
其中：加元	3,188.10	5.3421	17,031.15

其他应付款			5,832.24
其中：加元	1,091.75	5.3421	5,832.24

其他说明：

**(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

(1) AmoyDx (Canada) Ltd., 境外主要经营地为加拿大，记账本位币为加元。由于该公司境外经营主要业务系加元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择加元作为记账本位币。

(2) AmoyDx (HONGKONG) Ltd., 境外主要经营地为中国香港，记账本位币为港币。由于该公司境外经营主要业务系加元业务并对其所从事的活动拥有很强的自主性；且境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务，因此选择港币作为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造 2013 年中央预算内投资项目补助	957,791.49	递延收益	63,500.04
肿瘤个体化分子诊断试剂研发及产业化项目	2,172,217.27	递延收益	50,911.32
2015 年度第七批科技计划项目资金	4,387.20	递延收益	112,963.44
2014 年度海沧区制造企业技术改造项目财政扶持资金		递延收益	23,725.99
2015 年第四批科技政策兑现专项扶持项目	100,000.00	递延收益	120,000.00
海沧区 2015 年度第 11 批科技计划项目资金		递延收益	242,940.86
厦门市财政局科技创新与研发资金	297,551.49	递延收益	292,686.00

省级企业技术中心	560,313.03	递延收益	134,386.97
海峡两岸分子病理技术中心 资金配套支持		递延收益	20,833.08
厦门市发展和改革委员会项目 后补资金		其他收益	4,600,000.00
厦门市工业和信息化局双百 计划领军人才创办企业业务 收入奖励		其他收益	3,908,700.00
厦门市科学技术局产业化奖 励		其他收益	1,800,000.00
厦门市海沧区科学技术局三 类医疗器械注册证奖励		其他收益	1,600,000.00
厦门市科技局企业研发补 助款		其他收益	1,500,000.00
厦门市科技局 2019 海沧区第 七批科技计划项目三类医疗 器械注册证奖励		其他收益	1,200,000.00
厦门市科学技术局企业研发 补助款		其他收益	1,000,000.00
厦门市海沧区科学技术局省 工程（技术）研究中心奖励		其他收益	1,000,000.00
厦门市海沧区工业和信息化 局 2019 年第八批科技计划项 目款		其他收益	900,000.00
厦门市海沧区工业和信息化 局 2018 年度厦门市高新技术 成果转化项目扶持资金		其他收益	833,300.00
中共厦门市委组织部第三十八 批高层次人才专项经费补 助款		其他收益	500,000.00
厦门市科技局省级新型研发 机构一次性奖励		其他收益	500,000.00
厦门市科学技术局企业研发 费用补助		其他收益	471,600.00
药物合成实验室		其他收益	460,423.00
厦门火炬高技术管理委员会 款项		其他收益	300,000.00
厦门火炬高技术产业开发区 管理委员会奖励金		其他收益	200,000.00

厦门市科技局科技定额兑现政策补贴		其他收益	100,000.00
厦门市科学技术局政策补贴		其他收益	100,000.00
厦门商务局 2018 年度外经贸发展专项资金补助		其他收益	84,000.00
厦门市科技局科技保险补贴		其他收益	69,300.00
中共厦门市委组织部-省引进高层次人才推介奖励资金		其他收益	50,000.00
厦门市社会保险管理中心稳岗补贴		其他收益	30,876.50
中国共产党厦门市海沧区委员会组织部企业人才实训基地建设经费补贴		其他收益	30,000.00
厦门市商务局 2018 年外经贸发展专项补助款		其他收益	28,000.00
厦门市商务局开拓市场补助		其他收益	12,218.97
厦门市市场监督管理局 2019 年专利保险补贴		其他收益	8,000.00
厦门市科学技术局 2018 年技术交易奖励金		其他收益	4,377.00
上海市社会保险管理中心的稳岗补贴款		其他收益	4,028.04
厦门市社会保险管理中心稳岗补贴		其他收益	3,726.47
厦门市海沧区经济和信息化局 2018 年 6-12 月信保补助费用		其他收益	3,090.10
厦门市海沧区经济和信息化局信保补助费		其他收益	1,917.77

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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) AmoyDx (Canada) Ltd.为厦门艾德生物医药科技股份有限公司于2019年3月新设的全资子公司，注册资本为加元100万元，实收资本加元100万元，主营业务为：肿瘤精准医疗相关试剂、仪器、软件等的注册、销售及科研服务。

(2) AmoyDx (HONGKONG) Ltd.为厦门艾德生物医药科技股份有限公司于2019年6月新设的全资子公司，注册资本为港币500万元，实收资本港币100万元，主营业务为：肿瘤精准医疗相关试剂、仪器、软件等的注册、销售及科研服务。

(3) 上海厦维医学检验实验室有限公司为子公司上海厦维生物技术有限公司于2019年11月新设的全资子公司，注册资本为人民币200万元，实收资本人民币200万元，经营范围为：营利性医疗机构。【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】

(4) 厦门德明医疗科技有限公司为子公司上海厦维生物技术有限公司于2019年10月新设的控股子公司，注册资本为人民币600万元，经营范围为：医学研究和试验发展；第一类医疗器械批发；第一类医疗器械零售；生物技术推广服务；信息技术咨询服务；软件开发；计算机、软件及辅助设备零售；其他机械设备及电子产品批发。截至2019年12月31日，该子公司股东均尚未出资。

## 6、其他

## 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	
厦门艾德生物技术研究中心有限公司	厦门	厦门市湖里区	生物技术研发及相关技术服务	100.00%		设立
上海厦维生物技术有限公司	上海	上海市闵行区	生物科技领域内的技术开发、转让、服务和咨询	100.00%		设立
AmoyDx (Canada) Ltd.	加拿大	加拿大不列颠哥伦比亚省	肿瘤分子诊断产品的注册、销售和售后服务	100.00%		设立

AmoyDx (HONGKONG ) Ltd.	香港	香港	肿瘤精准医疗相 关试剂、仪器、 软件等的注册、 销售及科研服务	100.00%		设立
上海厦维医学检 验实验室有限公 司	上海	上海市闵行区	生物技术研发及 相关技术服务	100.00%		设立
厦门德明医疗科 技有限公司	厦门	厦门市湖里区	医学研究和试验 发展	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

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	

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：

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：

(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

其他说明

(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

其他说明

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	76,492,804.62	83,273,771.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,250,389.98	-2,172,477.51
--其他综合收益	124,152.54	
--综合收益总额	-6,126,237.44	-2,172,477.51

其他说明

**(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**

**(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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**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相关部门设

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。董事会通过各项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。公司客户主要各地三甲医院，属于事业单位管理。在签订新合同之前，本公司会对新客户进行尽职调查，包括但不限于客户管理体制、性质、规模、床位、行业影响、信用、行业管理水平等，并对信用风险进行评估。公司对每一客户根据客户财务管理要求，设定信用帐期，根据信用帐期管理风险。

公司通过对客户信用执行情况进行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，在持续供货情况下，回款期限改变且无合理原因，无法按约定周期汇款的客户，给予特别“关注”，并采取相应的限制措施，经销售总监批准后，公司才可在未来期间内对其赊销。

### 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。本公司与银行签订的短期借款协议，约定了固定的借款利率，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。本公司外币尽可能将外币支出与外币收入相匹配以降低汇率风险。目前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、欧元计价的金融资产，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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	152,023,024.05	6,490,018.71	158,513,042.76	106,609,527.70	3,259,248.38	109,868,776.08
应收账款	16,515,678.91	817,727.95	17,333,406.86	1,355,901.68	276,052.32	1,631,954.00
预收账款	60,971.99	179.76	61,151.75	33,389.47	8,922.16	42,311.63
应付账款		4,392,041.19	4,392,041.19	1,064,745.87	4,953,579.55	6,018,325.42
合计	168,599,674.95	11,699,967.61	180,299,642.56	109,063,564.72	8,497,802.41	117,561,367.13

(3) 其他价格风险

本公司持有固定利率和浮动利率结合的结构性存款，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的结构性存款列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	30,063,666.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,361.64
合计	30,063,666.67	90,361.64

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	5,000,000.00			5,000,000.00
应付账款	16,462,715.39			16,462,715.39
其他应付款	4,017,865.15	71,063,570.00		75,081,435.15
合计	25,480,580.54	71,063,570.00		96,544,150.54

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) 交易性金融资产		30,063,666.67		30,063,666.67
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,063,666.67		30,063,666.67
(3) 衍生金融资产		30,063,666.67		30,063,666.67

持续以公允价值计量的 负债总额		30,063,666.67		30,063,666.67
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产	30,063,666.67	市场法		预期收益率

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

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
前瞻投资（香港）有 限公司	香港	投资	10000 港币	23.07%	23.07%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 LI-MOUZHENG。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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九、在其他主体中的权益。

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

其他说明

## 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
LI-MOUZHENG	实际控制人
生工生物工程（上海）股份有限公司	公司董事胡旭波 2018 年 11 月 13 日前担任董事的企业
上海和誉生物医药科技有限公司	公司董事胡旭波担任董事的企业
北海康成（北京）医药科技有限公司	公司董事胡旭波担任董事的企业
厦门探理创业投资合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员罗捷敏、陈英分别担任普通合伙人、有限合伙人的企业
厦门市海沧区屹祥投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
厦门市海沧区科英投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
邱笑丽	间接持有公司 5%以上股份的股东
胡旭波	现任公司董事
罗捷敏	董事会秘书
陈英	财务总监

其他说明

## 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
生工生物工程（上海）股份有限公司	采购商品	2,225,278.58			3,251,781.25
生工生物工程（上海）股份有限公司	接受劳务	41,720.60			203,430.69

生工生物工程（上海）股份有限公司	购买设备				38,000.00
------------------	------	--	--	--	-----------

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
北海康成（北京）医药科技有限公司	检测服务	140,226.41	1,642,140.00
上海和誉生物医药科技有限公司	检测服务	260,377.36	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (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
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (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	729.49	596.71

### (8) 其他关联交易

厦门探理创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“厦门探理”）原本是为上海厦维生物技术有限公司（以下简称“上海厦维”）员工设立的员工持股平台。公司于2019年5月完成了2019年限制性股票激励计划首次授予登记工作，向公司（含控股子公司上海厦维）任职的133名核心管理人员及核心技术（业务）骨干首次授予320.60 万股限制性股票。上海厦维不再需要单独设立员工持股平台。

公司于2019年7月28日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于控股子公司减资的议案》，同意控股子公司上海厦维注册资本由3,750万元减少至3,000万元。减少的注册资本为其股东厦门探理认缴资本的750万元（截至2019年7月28日，厦门探理尚未实缴出资，减资对价为0元）。2019年9月25日完成减资后，上海厦维将由公司的控股子公司变更为公司的全资子公司。

鉴于公司高级管理人员罗捷敏为厦门探理普通合伙人、高级管理人员陈英为厦门探理有限合伙人，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，厦门探理系公司的关联方，本次减资事项构成关联交易。

## 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	上海和誉生物医药科技有限公司	138,000.00	4,140.00		

### (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	生工生物工程（上海）股份有限公司	398,603.73	626,386.15

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	81,240,040.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	886,900.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	22.45 元/28 个月

#### 其他说明

本期因员工离职导致的存在失效的权益工具普通股（A股）35,000.00股，权益工具总额886,900.00元，上述失效的权益工具的相关处置流程公司正在处理中。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,385,514.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,385,514.03

其他说明

2019年2月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。2019年4月26日，公司召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。根据《上市公司股权激励管理办法》以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的相关规定，报告期内，公司完成了2019年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）的首次授予登记工作，公司向133名核心管理人员及核心技术（业务）骨干首次授予320.60万股限制性股票，授予价格为每股 22.45 元，授予日为2019年4月26日，另有预留81.37万股。本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月，解锁比例分别为40%、30%、30%。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (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

## 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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》、《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》以及公司第二届董事会第十二次会议决议审议通过的《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》：

(1) 公司拟以2020年2月14日为预留授予日，向105名激励对象授予81.2万股限制性股票；

(2) 2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象中有4人因个人原因已申报离职，拟将其持有的已获授未解除限售的合计3.5万股的限制性股票进行回购注销。

### 2、利润分配情况

公司于2020年4月13日第二届董事会第十二次会议决议：综合考虑公司2019年度经营与财务状况、未来发展规划和广大投资者的诉求，为积极回报股东、优化股本结构、增强股票流动性，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，拟定2019年度利润分配预案为：以未来实施2019年

度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	240,968,992.06	100.00%	11,356,618.98	4.71%	229,612,373.08	192,932,523.43	100.00%	8,597,699.55	4.46%	184,334,823.88
其中：										
账龄分析法	237,261,578.50	98.46%	11,356,618.98	4.79%	225,904,959.52	192,932,523.43	100.00%	8,597,699.55	4.46%	184,334,823.88
合并范围内关联方	3,707,413.56	1.54%			3,707,413.56					
合计	240,968,992.06	100.00%	11,356,618.98		229,612,373.08	192,932,523.43	100.00%	8,597,699.55	4.46%	184,334,823.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,384,448.35	6,521,533.45	3.00%
1 至 2 年	17,825,713.27	3,565,142.65	20.00%
2 至 3 年	1,562,948.00	781,474.00	50.00%
3 年以上	488,468.88	488,468.88	100.00%
合计	237,261,578.50	11,356,618.98	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	221,091,861.91
1 至 2 年	17,825,713.27
2 至 3 年	1,562,948.00
3 年以上	488,468.88
3 至 4 年	488,468.88
合计	240,968,992.06

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法	8,597,699.55	3,212,615.43		453,696.00		11,356,618.98
合计	8,597,699.55	3,212,615.43		453,696.00		11,356,618.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(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	453,696.00

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

应收账款核销说明：

**(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	9,375,665.00	3.89%	509,205.95
客户二	7,033,704.00	2.92%	211,011.12
客户三	5,689,029.69	2.36%	170,670.89
客户四	5,539,200.00	2.30%	166,176.00
客户五	5,485,624.00	2.28%	164,568.72
合计	33,123,222.69	13.75%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,200,181.05	5,410,595.01
合计	3,200,181.05	5,410,595.01

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
合并关联方往来款	2,702,473.15	5,042,333.76

保证金及押金	619,263.00	425,105.00
其他非关联方往来款	27,425.71	35,770.74
备用金	1,240.00	33,014.00
合计	3,350,401.86	5,536,223.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	125,628.49			125,628.49
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	59,820.32			59,820.32
本期核销	35,228.00			35,228.00
2019 年 12 月 31 日余额	150,220.81			150,220.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,990,066.86
1 至 2 年	248,165.00
2 至 3 年	40,420.00
3 年以上	71,750.00
3 至 4 年	71,750.00
合计	3,350,401.86

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段的坏账准备	125,628.49	59,820.32		35,228.00		150,220.81

合计	125,628.49	59,820.32		35,228.00		150,220.81
----	------------	-----------	--	-----------	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	35,228.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 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
上海厦维医学检验实验室有限公司	合并关联方往来款	2,588,300.00	1 年以内	77.25%	
北京银达物业管理有限责任公司	保证金及押金	161,415.00	1-2 年	4.82%	32,283.00
厦门艾德生物技术研究中心有限公司	合并关联方往来款	114,173.15	1 年以内	3.41%	
安徽安天利信工程管理股份有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	1.79%	1,800.00
瑞和安惠项目管理集团有限公司	保证金	49,500.00	1 年以内	1.48%	1,485.00
合计	--	2,973,388.15	--	88.75%	35,568.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 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：

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	45,913,700.60		45,913,700.60	40,000,000.00		40,000,000.00
对联营、合营企业投资	76,492,804.62		76,492,804.62	83,273,771.88		83,273,771.88
合计	122,406,505.22		122,406,505.22	123,273,771.88		123,273,771.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门艾德生物技术研究中心有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海厦维生物技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
AMOYDX (CANADA) LTD.		5,030,200.60				5,030,200.60	
AMOYDX (HONGKONG) LTD.		883,500.00				883,500.00	
合计	40,000,000.00	5,913,700.60				45,913,700.60	

(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
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门高能海银创业投资管理 有限公司	1,364,667.76			-490,342.93			-654,729.82			219,595.01	
厦门高能海银金拾创业投资合伙企业 (有限合伙)	30,441,829.74			45,624.99						30,487,454.73	
Universal Sequencing Technology Corporation	51,467,274.38			-5,805,672.04	124,152.54					45,785,754.88	
小计	83,273,771.88			-6,250,389.98	124,152.54		-654,729.82			76,492,804.62	
合计	83,273,771.88			-6,250,389.98	124,152.54		-654,729.82			76,492,804.62	

### (3) 其他说明

## 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	513,014,677.48	38,716,345.66	402,843,016.33	29,074,020.59
其他业务	784,793.89	760,865.54	821,215.97	581,815.63
合计	513,799,471.37	39,477,211.20	403,664,232.30	29,655,836.22

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、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	-6,250,389.98	-2,172,477.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	468,695.89	
理财产品投资收益		7,672,282.62
合计	-5,781,694.09	5,499,805.11

## 6、其他

## 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	449.92	
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）	22,365,505.55	主要系本期收到政府补助增加所致
委托他人投资或管理资产的损益		主要系本期根据会计政策变更将保本固定收益结构性理财产品调整到货币资金所致
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	532,362.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,100,265.03	
减：所得税影响额	3,415,280.80	
合计	18,382,772.20	--

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	16.27%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.05%	0.81	0.81

## 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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

厦门艾德生物医药科技股份有限公司  
法定代表人：LI-MOU ZHENG  
2020年4月14日