

厦门艾德生物医药科技股份有限公司

2017 年半年度报告

The logo for AmoyDx is rendered in a green, cursive, handwritten-style font. The letters are connected and have a soft, rounded appearance.

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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。

公司存在行业政策变动风险、新产品研发及注册风险、毛利率下滑风险、行业竞争加剧风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、艾德生物	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，系公司子公司
上海厦维	指	上海厦维生物技术有限公司，系公司子公司
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
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、公司简介

股票简称	艾德生物	股票代码	300685
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	148,654,884.53	113,915,534.92	30.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,074,777.73	33,470,513.27	31.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,549,852.85	26,503,151.33	60.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,433,967.86	15,121,185.28	114.49%
基本每股收益（元/股）	0.73	0.56	30.36%
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.56	30.36%
加权平均净资产收益率	13.36%	12.99%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	401,102,354.74	353,300,881.91	13.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	351,980,688.38	307,905,910.65	14.31%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5509
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,348.90	
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）	1,903,036.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,658.69	
减：所得税影响额	269,104.39	
合计	1,524,924.88	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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：

(一) 主要业务

公司自成立以来就专注于肿瘤精准医疗分子诊断细分市场，经过多年的技术积累和销售渠道建设，现已形成了品种齐全、体系完备的产品线，同时打造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[®]、Super-ARMS[®]专利技术，基于核心技术的优势，公司陆续研发了14种独立或联合检测试剂，均为我国首批取得国家药监局医疗器械注册证书和通过欧盟CE认证的产品。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，成为全球50多个国家和地区数百家大中型医院肿瘤分子诊断的首选产品。

(二) 主要产品

公司产品用于检测肿瘤患者相关基因状态，为肿瘤靶向药物的选择和个体化治疗方案的制定提供科学依据。公司分子诊断试剂针对目前肿瘤精准医疗最重要的EGFR、KRAS、BRAF、EML4-ALK、PIK3CA、ROS1、NRAS、Her-2 等基因位点，共有14种独立或联合检测试剂。公司检测服务聚焦肿瘤精准医疗临床需求，涵盖PCR、FISH、IHC、一代测序、二代测序等各技术平台。报告期内，公司实现营业收入14,865.49万元，比去年同期增长30.50%；其中，检测试剂业务实现营业收入13,364.47万元，比去年同期增长36.18%。

截至报告期末，公司拥有医疗器械注册证15项。公司主要产品及用途如下：

类别	产品名称	适用疾病	说明
靶向用药 分子诊断 试剂	EGFR 基因突变检测试剂盒	非小细胞肺癌等	EGFR 基因突变与易瑞沙、特罗凯、凯美纳、阿法替尼等靶向药物疗效有关。
	EML4-ALK 融合基因检测试剂盒		EML4-ALK 基因融合与靶向药物克唑替尼的疗效有关。

	ROS1 基因融合检测试剂盒		ROS1 基因融合与靶向药物克唑替尼的疗效有关。
	EML4-ALK 基因融合和 ROS1 基因融合联合检测试剂盒		一次性检测 EML4-ALK 基因融合和 ROS1 基因融合。
	EGFR/ALK/ROS1 基因突变联合检测试剂盒		一次性检测 EGFR/ALK/ROS1 基因突变。
	KRAS 基因突变检测试剂盒	结直肠癌、非小细胞肺癌等	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 基因突变。
	KRAS/NRAS 基因突变检测试剂盒		一次性检测 KRAS/NRAS 基因突变。
	KRAS/NRAS/BRAF 基因突变联合检测试剂盒		一次性检测 KRAS/NRAS/BRAF 基因突变。
	BRAF 基因 V600E 突变检测试剂盒	结直肠癌、黑色素瘤、肺癌等	BRAF 基因突变导致对酪氨酸激酶抑制剂的耐药。
	HER-2 基因扩增检测试剂盒	乳腺癌、胃癌等	HER-2 基因扩增与赫赛汀等靶向药物疗效有关。
	PIK3CA 基因突变检测试剂盒	多种肿瘤	PIK3CA 基因突变导致对酪氨酸激酶抑制剂的耐药。
化疗用药分子诊断试剂	ERCC1 基因表达水平检测试剂盒	多种肿瘤	ERCC 基因表达水平高导致对铂类化疗药物耐药。

注：公司上述靶向用药分子诊断试剂均已取得药监局医疗器械注册证；化疗用药分子诊断试剂已取得欧盟CE认证，用于出口。

（三）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。

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。

生产模式：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。同时，在生产过程中严格按照工艺流程、操作规范、质量控制规范等要求，确保产品质量安全。

销售模式：公司诊断试剂的销售实行“直销与经销相结合，直销为主、经销为辅”的销售模式。公司对重点医院客户采取直销方式，同时通过对经销商、终端客户进行培训和技术支持服务，进一步加强了客户粘性。

(四) 主要的业绩驱动因素

报告期内，在国家产业政策支持下，公司积极发挥产品技术优势及市场优势，从产品研发、市场开拓、管理提升等多方面入手，使得公司业绩保持稳健增长的态势，表现为营业收入比去年同期增长 30.50%；实现归属于母公司所有者的净利润比去年同期增长 31.68%。

(五) 公司所处的行业分析

体外诊断行业在我国属于新兴产业，与欧美国家相比起步晚，产业化发展相对滞后。国家药监局资料显示，我国体外诊断产品生产企业众多，规模大小参差不齐，产品质量水平差距明显。目前仅体外诊断试剂产品注册总数就达到 1.7 万个，生产企业在 1,000 家左右，销售企业在 9,000 家左右，且主要集中在生化诊断试剂、免疫诊断试剂领域。

分子诊断是体外诊断的重要细分领域，也是技术要求较高、发展较快的子行业之一。此外近年来，国务院、发改委、卫计委、工信部颁布的一系列重要政策中也明确强调要大力鼓励分子诊断行业的发展。分子诊断领域，我国虽起步较晚，但技术起点较高且相对成熟。分子诊断产品具有灵敏度高、特异性强的优势，可用于遗传病、肿瘤、肝病、性病、肺感染性疾病、优生优育、靶向药物选择等领域。目前，分子诊断是体外诊断增长速度最快的子领域，全球范围内的增长速度达到 14%，临床应用产品的主要技术路线包括聚合酶链式反应（PCR）、荧光原位杂交（FISH）等。

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
固定资产	本报告期固定资产增加，主要原因是子公司上海厦维外购厂房转固所致。
在建工程	本报告期在建工程减少，主要原因是子公司上海厦维在建工程转固所致。
货币资金	本报告期货币资金增加，主要原因是净利润和经营活动净现金流增加所致。
应收账款	本报告期应收账款增加，主要原因是赊销收入增长所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

(1) 技术领先优势

公司是我国首家专业化的肿瘤精准医疗分子诊断试剂研发生产企业，公司自主知识产权的核酸分子检测技术（ADx-ARMS[®]）是目前国际上肿瘤精准医疗分子诊断领域最领先的技术之一，在肿瘤相关基因突变检测方面具有敏感、特异、简便、快捷的优点，适合于各种检测样本，并可用于多重基因高通量检测，达到行业公认的国际先进水平。

公司研发的核酸纯化平台技术涵盖了肿瘤精准医疗分子诊断主要的样本类型，有效的节约了肿瘤样本资源，满足临床需求。此外，公司研发的荧光PCR方法既可以在DNA水平上检测单碱基突变、插入、缺失等基因突变，亦可以在RNA水平上检测基因融合，是目前肿瘤精准医疗分子诊断领域临床应用价值较高的检测技术。

基于以上技术的优势，公司成功研发出20余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、EML4-ALK、PIK3CA、ROS1、NRAS、Her-2等基因位点，公司陆续研发了14种独立或联合检测试剂，均为我国首批取得国家药监局医疗器械注册证书和通过欧盟CE认证的产品。

(2) 研发优势

①国际化的研发团队

公司不断引进国际化背景的行业专家，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、免疫学、病理学、药理学、遗传学、临床检验学等，形成跨学科的复合型团队，可开展分子生物学、免疫学、药理学、病理学等方面的产品研发工作。

②持续的研发投入

报告期内，研发投入2,539.86万元，比上年同期增长29.10%。

截止报告期期末，公司研发人员143人。其中硕士、博士近80名。

持续的研发投入为公司创新能力提升提供了有力保障。截止报告期期末，公司拥有15项医疗器械注册证；20项国内专利授权，其中发明专利17项；拥有3项国外发明专利。

③研发成果与技术储备

公司拥有“国家高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”、“福建省肿瘤分子诊断企业工程技术研究中心”、“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”、“厦门市自主创新试点企业”、“厦门市知识产权示范企业”、“厦门大学产学研合作基地”等资质，是“十二五”863计划、2014年度卫生行业科研专项项目合作单位及国家级火炬计划项目和厦门市重大科技创新平台项目承担单位。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”荣获2013年福建省专利奖一等奖，“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。7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。

(3) 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。随着现代医学科技的进步，对于医学检验的要求越来越精确量化，对试剂产品的质量性能如稳定性、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。

(4) 营销体系优势

公司目前已建有完善的营销体系，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。市场部与销售部由在业界有多年营销经验并曾在国内外大型医药公司任职过的优秀团队组成。目前，公司销售团队170余人，在国内十三个城市设有营销中心，产品已进入200多家大中型医疗机构，并与国内一些区域的医疗器械分销商成为长期合作伙伴，是跨国药企阿斯利康、默克、勃林格殷格翰在中国大陆的靶向诊断合作伙伴，是辉瑞靶向药物克唑替尼泛亚太临床试验的配套检测供应商。同时，公司积极通过国际展会、电子商务或者国外代理商等形式，全力开拓国际市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在公司董事会的领导下，管理层审时度势，积极举措，努力践行公司长期发展战略和2017年经营计划，积极应对经济和行业环境的新形势，以市场需求为导向，持续不断地推进新产品研发和技术创新，同时，公司进一步加强了市场开拓力度以及销售队伍建设，巩固公司的市场优势，强化公司核心竞争力，努力提升公司产品和服务品质，稳步推进各项业务顺利开展，使得公司在经营业绩、产品质量、技术研发和企业管理水平等方面都取得了良好的成绩，公司经营业绩保持稳健上升的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入14,865.49万元，比去年同期增长30.50%；实现营业利润4,906.22万元，比去年同期增长73.87%；实现利润总额5,019.96万元，比去年同期增长38.02%；实现归属于母公司所有者的净利润4,407.48万元，比去年同期增长31.68%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、注重研发投入，加强技术创新，以高质量产品赢得市场

持续技术创新是企业发展的核心动力，公司自成立以来，就重视自主研发和创新。报告期内，一方面，公司不断完善研发管理制度，将研发过程和销售过程、服务过程紧密结合起来，提高研发部门对业务的支持能力。另一方面，继续加大研发投入，不断提升研发能力，积极推进研发平台优化；改进生产工艺，提升产品质量，提高产品竞争力；积极洽谈对外合作，签订多项合作协议，掌握优势市场资源。

报告期内，研发投入2,539.86万元，比上年同期增长29.10%。同时公司分别与勃林格殷格翰启动肺癌EGFR基因突变血液检测合作项目、与北海康成（北京）医药科技有限公司就CAN008研发伴随诊断生物标记物检测试剂盒项目展开合作、与百济神州（北京）生物科技有限公司就PARPi靶向药物BGB-290临床研究中患者的BRCA检测展开合作。截止报告期末，上述合作项目均正常进行中。

2、深化市场创新，加强营销建设与学术推广

报告期内，公司顺应国家医改形势，充分发挥“技术营销、学术营销和品牌营销”的特色优势，聚焦肿瘤精准医疗临床需求，通过与行业协会、跨国药企联合举办学术研讨会、技术培训班、交流论坛等方式，推广宣传最新的分子诊断技术与产品；同时，积极利用公司网站、微信公众号、专业论坛、电子刊物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。

此外，公司加强营销网络的信息化建设，优化供应管理和财务管理功能，对供应物流、销售物流

实施标准化和可视化管理，使各环节之间的业务整合，让信息系统能够上下延伸，确保信息传递的准确性与时效性，时时掌握客户需求变化，提升快速反应能力，为市场提供迅捷的支持和服务，有效的提高客户的满意度和忠诚度。

报告期内，公司新增21家客户，包括16家国内医院和5家国外经销商。

3、ROS1伴随诊断试剂盒在日本成功上市并进入日本医保

ROS1基因融合检测试剂盒，用于临床检测非小细胞肺癌（NSCLC）的ROS1基因融合状态，筛选适合应用克唑替尼治疗的患者。其具有灵敏度高、特异性好、操作简便、适用样本类型广等特点，为临床治疗提供科学依据。

ROS1基因融合检测试剂盒获得日本厚生劳动省批准并进入日本医保支付，成为全球首个获批的克唑替尼伴随诊断试剂，这标志着中国“智造”的伴随诊断产品已在发达国家医疗市场崭露头角。同时也是公司与知名药企辉瑞（Pfizer）在肿瘤精准医疗领域的合作成果。

4、推进企业文化建设，提升团队凝聚力

报告期内，公司继续遵循“以人为本”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。一方面多渠道引进研发、营销、管理方面的高素质精英人才，进一步完善具有市场竞争力的激励机制，努力打造一支稳定、高素质的专业化团队，培养一批优秀的研发精英与业务骨干。另一方面，加强对员工的职业培训，以专业知识和业务技能培训为核心，对公司员工进行系统的培训。同时公司不断完善薪酬体系、激励机制等，保证骨干员工的稳定性，为公司未来的发展提供有力的保障。

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

报告期内，公司各项研发项目均按计划开展，进展顺利。截至报告期末，公司拥有三类医疗器械注册证15项、经备案的一类医疗器械产品10项；处于注册申请状态的三类医疗器械8项、二类医疗器械1项，其中人类EGFR基因突变检测试剂盒（多重荧光PCR法）、人类癌症多基因突变联合检测试剂盒（可逆末端终止测序法）2项进入创新医疗器械特别审批程序，报告期内新申请注册的三类医疗器械共1项。报告期内，无新增的注册证，人类EML4-ALK融合基因检测试剂盒（荧光PCR法）、人类PIK3CA基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）进行延续注册。已获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	国食药监械（准）字 2014第3401513号	人类ALK基因融合和ROS1基因融合联合检测试剂盒（荧光PCR法）	2014.08.13~ 2019.08.12	否

2	国食药监械（准）字 2013 第 3400389 号	人类 EML4-ALK 融合基因检测试剂盒 （荧光 PCR 法）	2013.03.12~ 2017.03.11	是，详见备注
3	国械注准 20143401824	人类 BRAF 基因 V600E 突变检测试剂盒 （荧光 PCR 法）	2014.10.08~ 2019.10.07	否
4	国械注准 20143402001	人类 EGFR 基因突变检测试剂盒（荧光 PCR 法）	2014.11.04~ 2019.11.03	否
5	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）	2015.08.18~ 2020.08.17	否
6	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）	2015.07.02~ 2020.07.01	否
7	国食药监械（准）字 2014 第 3401678 号	人类 KRAS 基因 7 种突变检测试剂盒 （荧光 PCR 法）	2014.09.25~ 2019.09.24	否
8	国械注准 20153401126	人类 KRAS 基因突变检测试剂盒（荧光 PCR 法）	2015.07.02~ 2020.07.01	否
9	国械注准 20153401125	人类 NRAS 基因突变检测试剂盒（荧光 PCR 法）	2015.07.02~ 2020.07.01	否
10	原注册号：国食药监 械（准）字 2013 第 3400479 号 新注册号：国械注准 20173400278	人类 PIK3CA 基因突变检测试剂盒（荧 光 PCR 法）	原有效期： 2013.04.02~ 2017.04.01 新有效期： 2017.02.27~ 2022.2.26	是，详见备注
11	国食药监械（准）字 2014 第 3401514 号	人类 ROS1 基因融合检测试剂盒（荧光 PCR 法）	2014.08.13~ 2019.08.12	否
12	国械注准 20153400734	Y 染色体微缺失检测试剂盒（荧光 PCR 法）	2015.05.18~ 2020.05.17	否
13	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	否
14	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
15	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	否

备注：1、报告期内，对原“国食药监械（准）字2013第3400479号”人类PIK3CA基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）进行了延续注册，并获得批准。

2、报告期内，对“国食药监械（准）字2013第3400389号”人类EML4-ALK融合基因检测试剂盒（荧光PCR法）进行了延续注册，现处于技术评审阶段。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

✓ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	148,654,884.53	113,915,534.92	30.50%	主要原因是公司联合基因检测产品销售增加，销售渠道建设卓有成效，市场拓展有力所致
营业成本	10,782,813.29	10,626,607.90	1.47%	
销售费用	50,989,552.99	44,426,840.79	14.77%	
管理费用	35,595,638.68	30,215,941.35	17.80%	
财务费用	1,355,659.98	-1,102,241.43	222.99%	主要原因是受外币汇率变化影响。公司美元存款因美元价格下降出现汇兑损失所致
所得税费用	6,124,816.91	4,199,459.49	45.85%	主要原因是本报告期利润增长，所得税费用增加所致
研发投入	25,398,565.60	19,673,643.15	29.10%	主要原因是公司持续的研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	32,433,967.86	15,121,185.28	114.49%	主要原因是公司营业收入增加，应收款回收增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,483,815.74	-12,327,665.96	14.96%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,790,790.16	-875,500.75	304.54%	主要原因是公司获得银行贷款所致
现金及现金等价物净	22,243,114.97	3,176,799.31	600.17%	主要原因是公司营业

增加额				收入增加、费用支出管理有效所致
-----	--	--	--	-----------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
E G F R 基因系列产品	68,825,966.63	2,590,155.27	96.24%	25.80%	34.30%	-0.24%
K R A S 基因系列产品	23,988,015.83	2,795,662.66	88.35%	84.29%	221.01%	-4.96%
A L K 基因系列产品	18,035,569.80	891,558.63	95.06%	20.52%	7.12%	0.62%

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直销	102,215,845.30	94.51%
经销	25,488,946.47	92.18%
检测服务收入	14,852,734.92	81.21%

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
不适用	

医疗器械产品研发投入相关情况

适用 不适用

报告期内，公司各项研发项目均按计划开展，进展顺利。截至报告期末，公司拥有三类医疗器械注册证15项、经备案的一类医疗器械产品10项；处于注册申请状态的三类医疗器械8项、二类医疗器械1项，其中人类EGFR基因突变检测试剂盒（多重荧光PCR法）、人类癌症多基因突变联合检测试剂盒（可逆末端终止测序法）2项进入创新医疗器械特别审批程序，报告期内新申请注册的三类医疗器械共1项。报告期内，无新增的注册证，人类EML4-ALK融合基因检测试剂盒（荧光PCR法）、人类PIK3CA基因突变检测试剂盒（荧光PCR法）进行延续注册。

报告期内，研发投入2,539.86万元，比上年同期增长29.10%。持续的研发投入是公司构建核心竞争力的有力保障。

	本报告期	上年同期
研发人员数量 (人)	143	132
研发人员数量占比	35.05%	36.57%
研发投入金额 (元)	25,398,565.67	19,673,643.15
研发投入占营业收入比例	17.09%	17.27%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	104,528,260.06	26.06%	75,030,884.69	23.07%	2.99%	
应收账款	134,539,961.61	33.54%	89,807,473.87	27.62%	5.92%	
存货	9,127,863.89	2.28%	13,691,000.83	4.21%	-1.93%	
固定资产	127,074,714.14	31.68%	105,398,456.45	32.41%	-0.73%	
短期借款	12,000,000.00	2.99%	10,100,000.00	3.11%	-0.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
艾德生物技术	子公司	从事生物技术研发及相关技术服务	10000000	17,382,464.57	14,051,742.81	14,246,277.49	4,203,299.02	4,317,546.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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，使得报告期内，实现营业收入1424.63万元，比去年同期增长55.82%；实现营业利润420.33万元，比去年同期增长45.37%；实现利润总额432.83万元，比去年同期增长43.5%；实现净利润431.75万元，比去年同期增长43.14%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、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，公司建立了快速的市场政策分析与监测机制，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标准核准、临床试验、注册检测、行政审批等程序方可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通过注册，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，高度重视技术创新和市场需求，研发人员参与市场调研，了解市场的真正需求，为产品或技术的研发指明方向，公司拥有多项在研产品。强大的研发实力和持续的技术创新为公司新产品注册成功提供有效保障；同时公司不断完善薪酬体系、激励机制等吸引优秀人才的加入，避免或减少人才的流失。

3、毛利率下滑风险

近几年，公司毛利率保持在较高水平，一方面体现出公司处在较为前沿的临床应用领域，一方面也反映了公司较强的市场竞争力。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，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“降成本、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。吸引了众多国内外体外诊断生产企业加入竞争，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。

公司聚焦自身发展，努力提升技术研发实力、加强与客户协作，不断增强自身综合竞争力；持续关注市场动态、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，进一步提升公司竞争优势。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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 24 日		
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 04 月 06 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	前瞻投资（香港）有限公司;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）;LI-MOU ZHENG;罗菲;谢美群;郑惠彬;朱冠山;黄欣;王弘宇;阮力;陈英;罗捷敏	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08月02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08月02日	正常履行中

	LI-MOU ZHENG;陈英;胡旭波;黄欣;罗菲;罗捷敏;阮力;王弘宇;谢美群;郑惠彬;朱冠山	股份限售承诺	在其本人或直系亲属担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份将不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2017年08月02日	长期	正常履行中
	前瞻投资（香港）有限公司;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）;LI-MOU ZHENG;陈英;罗菲;罗捷敏;阮力;谢美群;郑惠彬;朱冠山	股份限售承诺	其直接或间接持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，须按照有关规定做复权处理）；公司股票上市后六个月内如连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长六个月。	2017年08月02日	2022年08月02日	正常履行中
	胡旭波	股份限售承诺	其直接或间接持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，须按照有关规定做复权处理）；公司股票上市后六个月内如连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长六个月。	2017年08月02日	2020年08月02日	正常履行中
	前瞻投资（香港）有限公司;苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙）;	股份限售承诺	其直接或间接持有的公司股票在锁定期届满减持过程中，减持比例及减持价格需满足公司实际控制人、董事	2017年08月02日	长期	正常履行中

	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）；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）		长 LI-MOU ZHENG（郑立谋）、董事朱冠山、董事郑惠彬、董事胡旭波、董事罗菲及其母谢美群、副总经理阮力、财务总监陈英、董事会秘书罗捷敏、监事会主席王弘宇、监事黄欣等人作为董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺要求。			
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 08 月 02 日	正常履行中
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 08 月 02 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	2017 年 08 月 02 日	2022 年 08 月 02 日	正常履行中

			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。			
	OrbiMed Asia Partners II,L.P.;福建省龙岩市鑫莲鑫投资合伙企业(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)	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	2020 年 08 月 02 日	正常履行中
	LI-MOU ZHENG;前瞻投资(香港)有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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。</p> <p>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:</p> <p>(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;</p> <p>(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。</p> <p>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</p>	2017 年 08 月 02 日	长期	正常履行中

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、若本公司/本人违反上述避免同业竞争承诺，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。</p> <p>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</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>2020 年 08 月 02 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>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。</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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，还应符合下列各项：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>(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，</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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：</p> <p>（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。</p> <p>（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：</p> <p>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；</p> <p>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 08 月 02 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;</p> <p>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。</p> <p>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:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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:</p> <p>(1) 在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上</p>	<p>2017 年 08 月 02 日</p>	<p>2020 年 08 月 02 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3) 董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权</p>			
--	--	---	--	--	--

			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, 公司董事会有关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。			
	LI-MOU ZHENG; 前瞻投资 (香港) 有限公司	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, 不得侵占公司利益。	2017 年 08 月 02 日	长期	正常履行中
	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:	2017 年 08 月 02 日	长期	正常履行中

			<p>1、积极实施募投项目，尽快实现预期效益</p> <p>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。</p> <p>2、加强研发投入，提升核心竞争力</p> <p>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。</p> <p>3、完善内部控制，提升管理水平</p> <p>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。</p> <p>4、加强募集资金管理</p> <p>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。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履	是					

行	
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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

✓ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

截至2017年6月30日，公司及其子公司正在执行的房屋租赁合同具体情况如下：

序号	面积 (㎡)	用途	地址	月租金 (元)	租赁期	承租人
1	976.87	实验室	厦门市火炬高新区创业园诚业楼 601、602、603、604 室	53,727.85	2017 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日	艾德生物技术
2	591.25	实验室	厦门市火炬高新区创业园诚业楼 605、607 室	30,745.00	2016 年 10 月 24 日至 2017 年 10 月 23 日	艾德生物技术
3	143	办事处	西安市碑林区东门外长乐坊路 199 号金叶长乐居小区 3 号楼 1701 室	2,600.00	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	艾德生物
4	76	办事处	杭州市滨江区柏悦轩单幢 2317 室	7,800.00	2017 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日	艾德生物
5	56.22	办事处	南京市建邺区江东中路 186-2 宏普捷座 1208	5,380.00	2017 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	艾德生物
6	83	办事处	沈阳市皇姑区黑龙路 23 号楼 1 单元 24 层 1 号	2,000.00	2017 年 3 月 29 日至 2018 年 3 月 28 日	艾德生物
7	110	办事处	武汉市体委宿舍 302 室	3,000.00	2017 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日	艾德生物
8	139.92	办事处	成都市青羊区锦里东路 5 号 1 幢 3 单元 25 层 3 号	3,900.00	2016 年 11 月 27 日至 2018 年 11 月 26 日	艾德生物
9	109	办事处	福州市台江区福机新苑 2#301 单元	3,000.00	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	艾德生物
10	85	办事处	济南市历城区花园路 154 号嘉馨商务大厦 1105	3,500.00	2016 年 11 月 1 日至 2017 年 10 月 31 日	艾德生物

11	38.84	办事处	重庆市沙坪坝区覃家岗正街 69 号 19-12	1,300.00	2016 年 6 月 6 日至 2017 年 6 月 5 日	艾德生物
12	126.67	办事处	湖南省长沙市雨花区韶山北路 285 号一心花苑 2 栋 603 房	2,600.00	2017 年 6 月 3 日至 2019 年 6 月 3 日	艾德生物
13	120	办事处	广州市越秀区中山三路 33 号 B 塔 3708 号	13,608.00	2014 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日	艾德生物
14	131.58	办事处	北京市东城区东四十条甲 22 号 1 号楼 B 层 A90	32,258.06	2016 年 7 月 4 日至 2017 年 7 月 3 日	艾德生物
15	84	办事处	昆明市秋苑小区 20 栋 3 单元 201 号	1,800.00	2017 年 3 月 24 日至 2020 年 3 月 24 日	艾德生物

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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批复》（证监许可[2017]1240号）核准，深圳证券交易所《关于厦门艾德生物医药科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上472号）同意，公司首次公开发行的人民币普通股（A股）2,000万股于2017年8月2日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“艾德生物”，股票代码“300685”，本次发行完成后公司总股本由6,000万股变更为8,000万股。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	60,000,000	100.00%						60,000,000	100.00%
3、其他内资持股	32,869,800	54.78%						32,869,800	54.78%
其中：境内法人持股	32,869,800	54.78%						32,869,800	54.78%
4、外资持股	27,130,200	45.22%						27,130,200	45.22%
其中：境外法人持股	27,130,200	45.22%						27,130,200	45.22%
三、股份总数	60,000,000	100.00%						60,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的股东或前 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	31.45%	18,867,600		18,867,600	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	12.66%	7,593,000		7,593,000	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	11.72%	7,031,400		7,031,400	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	10.87%	6,522,000		6,522,000	0		
OrbiMed Asia Partners II ,L.P.	境外法人	8.81%	5,284,200		5,284,200	0		
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	6.50%	3,899,400		3,899,400	0		
QM18 LIMITED	境外法人	4.96%	2,978,400		2,978,400	0		
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	4.88%	2,927,400		2,927,400	0		
苏州启明创智股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.06%	2,436,600		2,436,600	0		

厦门市德惠盛股权投资合伙企业(普通合伙)	境内非国有法人	3.29%	1,973,400		1,973,400	0		
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 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。						
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					

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见招股说明书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶少琴	独立董事	离任	2017年04月 06日	因其个人原因，申请辞去公司独立董事、审计委员会主任委员职务。
蔡宁	独立董事	聘任	2017年04月 06日	2017年第一次临时股东大会选举

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门艾德生物医药科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,528,260.06	82,285,145.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,055,360.00	2,033,228.00
应收账款	134,539,961.61	110,213,209.61
预付款项	3,852,383.17	2,142,193.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	725,446.40	451,994.73
买入返售金融资产		
存货	9,127,863.89	8,693,925.27

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	253,829,275.13	205,819,695.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	127,074,714.14	102,544,697.87
在建工程		25,974,532.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,464,583.59	15,389,692.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,689,741.19	1,540,965.85
递延所得税资产	2,044,040.69	2,031,297.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	147,273,079.61	147,481,185.94
资产总计	401,102,354.74	353,300,881.91
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	7,150,857.20	7,641,573.89
预收款项	1,644,297.65	1,004,232.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,452,219.98	11,715,634.88
应交税费	7,211,949.58	5,295,355.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,837,303.22	1,116,768.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	41,296,627.63	36,773,566.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,825,038.73	8,621,405.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,825,038.73	8,621,405.23
负债合计	49,121,666.36	45,394,971.26
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,648,663.18	169,648,663.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,888,373.00	7,888,373.00
一般风险准备		
未分配利润	114,443,652.20	70,368,874.47
归属于母公司所有者权益合计	351,980,688.38	307,905,910.65
少数股东权益		
所有者权益合计	351,980,688.38	307,905,910.65
负债和所有者权益总计	401,102,354.74	353,300,881.91

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,304,826.38	76,831,010.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,055,360.00	2,033,228.00
应收账款	131,129,257.46	109,342,593.83
预付款项	1,029,629.17	2,077,793.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,436,136.61	25,397,408.74
存货	8,445,766.77	8,075,972.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	270,400,976.39	223,758,006.80

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	95,378,977.48	98,816,724.80
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,980,683.59	15,101,392.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,257,185.39	1,366,549.81
递延所得税资产	1,960,886.28	1,937,390.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	124,577,732.74	128,222,057.66
资产总计	394,978,709.13	351,980,064.46
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,200,604.44	7,313,193.49
预收款项	1,345,787.65	731,042.78
应付职工薪酬	10,727,960.14	11,099,652.83
应交税费	7,081,673.54	5,244,510.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,515,991.12	958,699.92
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,872,016.89	35,347,099.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,429,205.71	8,100,572.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,429,205.71	8,100,572.23
负债合计	46,301,222.60	43,447,671.28
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	169,648,663.18	169,648,663.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,888,373.00	7,888,373.00
未分配利润	111,140,450.35	70,995,357.00
所有者权益合计	348,677,486.53	308,532,393.18
负债和所有者权益总计	394,978,709.13	351,980,064.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	148,654,884.53	113,915,534.92
其中：营业收入	148,654,884.53	113,915,534.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,249,319.16	85,732,305.62
其中：营业成本	10,782,813.29	10,626,607.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	568,689.82	378,937.78
销售费用	50,989,552.99	44,426,840.79
管理费用	35,595,638.68	30,215,941.35
财务费用	1,355,659.98	-1,102,241.43
资产减值损失	956,964.40	1,186,219.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		35,274.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	656,670.36	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,062,235.73	28,218,504.23
加：营业外收入	1,246,366.57	8,154,202.99
其中：非流动资产处置利得		2,113,245.43
减：营业外支出	109,007.66	522.37
其中：非流动资产处置损失	3,348.90	300.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,199,594.64	36,372,184.85

减：所得税费用	6,124,816.91	4,199,459.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,074,777.73	32,172,725.36
归属于母公司所有者的净利润	44,074,777.73	33,470,513.27
少数股东损益		-1,297,787.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,074,777.73	32,172,725.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,074,777.73	33,470,513.27
归属于少数股东的综合收益总额		-1,297,787.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.56
（二）稀释每股收益	0.73	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	137,960,531.72	99,574,401.54
减：营业成本	8,197,301.12	5,469,477.05
税金及附加	543,411.89	361,005.04
销售费用	50,607,778.89	39,931,652.88
管理费用	31,767,531.46	25,971,395.15
财务费用	1,351,422.91	-1,160,302.56
资产减值损失	902,956.84	1,204,728.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	656,670.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,246,798.97	27,796,445.37
加：营业外收入	1,121,366.59	8,029,194.83
其中：非流动资产处置利得		2,088,227.48
减：营业外支出	109,007.66	468.93
其中：非流动资产处置损失	3,348.90	300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,259,157.90	35,825,171.27
减：所得税费用	6,114,064.55	4,199,459.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,145,093.35	31,625,711.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,145,093.35	31,625,711.78
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	129,173,351.01	108,347,291.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,186,434.67	5,649,923.68
经营活动现金流入小计	131,359,785.68	113,997,215.00
购买商品、接受劳务支付的现金	15,333,555.45	12,937,130.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,152,518.35	29,772,443.61
支付的各项税费	9,459,589.40	9,398,447.29
支付其他与经营活动有关的现金	39,980,154.62	46,768,008.28
经营活动现金流出小计	98,925,817.82	98,876,029.72
经营活动产生的现金流量净额	32,433,967.86	15,121,185.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,150,000.00
取得投资收益收到的现金		35,274.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,521,282.11
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		10,706,557.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,483,815.74	9,714,223.00
投资支付的现金		13,320,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,483,815.74	23,034,223.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,483,815.74	-12,327,665.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,209.84	275,500.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	209,209.84	875,500.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,790,790.16	-875,500.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,497,827.31	1,258,780.74
五、现金及现金等价物净增加额	22,243,114.97	3,176,799.31
加：期初现金及现金等价物余额	82,285,145.09	71,854,085.38
六、期末现金及现金等价物余额	104,528,260.06	75,030,884.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	120,897,405.84	94,555,977.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,042,723.83	5,570,591.47
经营活动现金流入小计	122,940,129.67	100,126,568.61
购买商品、接受劳务支付的现金	11,652,522.31	7,458,232.17
支付给职工以及为职工支付的现金	32,976,869.60	25,200,853.86
支付的各项税费	9,354,360.19	9,256,712.98
支付其他与经营活动有关的现金	46,484,722.51	41,817,586.34
经营活动现金流出小计	100,468,474.61	83,733,385.35
经营活动产生的现金流量净额	22,471,655.06	16,393,183.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,521,282.11
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		2,521,282.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,292,048.84	9,458,160.00
投资支付的现金		
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	4,292,048.84	9,458,160.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,292,048.84	-6,936,877.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,209.84	239,032.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	209,209.84	239,032.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,790,790.16	-239,032.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496,580.96	1,258,780.74
五、现金及现金等价物净增加额	18,473,815.42	10,476,053.61
加：期初现金及现金等价物余额	76,831,010.96	62,274,577.85
六、期末现金及现金等价物余额	95,304,826.38	72,750,631.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00		70,368,874.47		307,905,910.65

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	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00		70,368,874.47		307,905,910.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											44,074,777.73		44,074,777.73
（一）综合收益总额											44,074,777.73		44,074,777.73
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00		114,443,652.20		351,980,688.38

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				1,879,403.96		9,343,894.91	7,032,659.61	247,904,621.66
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	60,000,000.00				169,648,663.18				1,879,403.96		9,343,894.91	7,032,659.61	247,904,621.66

额	00,0 00.0 0				48,66 3.18				,403. 96		894.9 1	,659. 61	04,62 1.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											33,47 0,513. 27	-1,29 7,787 .91	32,17 2,725 .36
(一) 综合收益总额											33,47 0,513. 27	-1,29 7,787 .91	32,17 2,725 .36
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18			1,879,403.96		42,814,408.18	5,734,871.70	280,077,347.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00	70,995,357.00	308,532,393.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00	70,995,357.00	308,532,393.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										40,145,093.35	40,145,093.35
（一）综合收益总额										40,145,093.35	40,145,093.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工											

具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				7,888,373.00	111,140,450.35	348,677,486.53

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.				169,648,663.1				1,879,403.96	16,914,635.	248,442,702.8

	00				8					66	0
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				169,648,663.18				1,879,403.96	16,914,635.66	248,442,702.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										31,625,711.78	31,625,711.78
（一）综合收益总额										31,625,711.78	31,625,711.78
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				169,648,663.18				1,879,403.96	48,540,347.44	280,068,414.58

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”),原名为厦门艾德生物医药科技有限公司,系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,厦门市人民政府于2008年2月14日颁发批准号为商外资厦外资字[2008]0006号中华人民共和国外商投资企业批准证书。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1240号批准,公司向社会公开发行的人民币普通股(A股)2,000万股,并于2017年8月2日在深圳证券交易所创业板上市。

公司的统一信用代码:9135020066474298XL;公司住所:厦门市海沧区鼎山路39号;法定代表人:LI-MOU ZHENG。公司控股股东为前瞻投资(香港)有限公司,实际控制人为LI-MOU ZHENG。

公司的经营范围: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。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。)

本财务报表由本公司董事会于2017年8月27日批准报出。

本报告期内公司合并报表范围未发生变化,详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

截至2017年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	公司名称	持股比例
1	厦门艾德生物技术研究中心有限公司	100%
2	上海厦维生物技术有限公司	100%

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、

负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

（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。

——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。

——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。

——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。

——不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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。

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

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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

——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。

——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。

——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。

——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。

——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：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资

产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

——终止确认部分的账面价值;

——终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

——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。

——持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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。	账龄分析法
应收合并范围内关联方款项，不计提坏账准备。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1. 存货的分类

本公司存货分类为：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. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

——低值易耗品采用一次转销法；

——包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本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

——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。

——其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

——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。

——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“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	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%	11.875
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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：

——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；

——借款费用已经发生；

——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的各部分分别完工，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) 借款费用资本化金额的计算

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

——无形资产的计价方法

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。

——使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况 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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地可使用年限
软件	5 年	预计软件更新升级期间

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

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。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产品活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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

公司的体外诊断产品在研发、临床试验和注册过程中所产生的费用在发生时全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

医疗器械业

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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。

提供劳务

公司完成检测服务，于检测报告发出时确认收入。

让渡资产使用权

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：

- 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；
- 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相

关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司修改财务报表列报	经公司第一届董事会第九次会议审议通过	

根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司修改财务报表列报，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更使营业外收入减少656,670.36元，其他收益增加656,670.36元，此次变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期	3%、6%、17%

	允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%

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) 本公司于2015年10月12日取得编号为GR201535100246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2015年度、2016年度、2017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2015年10月12日取得编号为GR201535100285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2015年度、2016年度、2017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

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,940.24	4,751.80
银行存款	104,523,319.82	82,280,393.29
合计	104,528,260.06	82,285,145.09

其他说明

报告期内无使用受限的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	793,560.00	2,033,228.00
商业承兑票据	261,800.00	
合计	1,055,360.00	2,033,228.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,166,959.04	100.00%	5,626,974.31	4.01%	134,539,961.61	114,733,140.97	100.00%	4,519,931.36	3.94%	110,213,209.61
合计	140,166,959.04	100.00%	5,626,974.31	4.01%	134,539,961.61	114,733,140.97	100.00%	4,519,931.36	3.94%	110,213,209.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	131,802,319.84	3,954,069.59	3.00%
1 至 2 年	8,364,639.20	1,672,927.84	20.00%
合计	140,166,959.04	5,626,997.43	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款外，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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,182,018.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
贵州省人民医院	74,952.00

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
贵州省人民医院	试剂销售款	74,952.00	账龄较长并经多次催款无法收回	公司内部审批流程	否
合计	--	74,952.00	--	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款：74,952.00元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,653,632.00	6.17	770,025.12
第二名	6,593,400.00	4.70	217,862.00
第三名	5,983,739.20	4.27	179,512.18
第四名	5,216,434.00	3.72	350,355.41
第五名	4,535,400.00	3.24	136,062.00
合计	30,982,605.20	22.10	1,653,816.71

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,852,383.17	100.00%	2,142,193.27	100.00%
合计	3,852,383.17	--	2,142,193.27	--

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：

无

(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	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
广东省中科进出口有限公司	1,848,362.00	47.98
上海简朗工程技术有限公司	975,000.00	25.31
北京北加美因生物技术有限公司	300,000.00	7.79
厦门市百茂制冷设备有限公司	151,200.00	3.92
福州腾辉科技有限公司	100,300.00	2.60
合计	3,374,862.00	87.60

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	901.03 8.15	100.00 %	175.59 1.75	19.49 %	725.44 6.40	852.6 40.15	100.00 %	400,645 .42	46.99%	451,994. 73
合计	901.03 8.15	100.00 %	175.59 1.75	19.49 %	725.44 6.40	852.6 40.15	100.00 %	400,645 .42	46.99%	451,994. 73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	575,334.60	17,260.04	3.00%
1 至 2 年	205,183.55	41,036.71	20.00%
2 至 3 年	6,450.00	3,225.00	50.00%

3 年以上	114,070.00	114,070.00	100.00%
-------	------------	------------	---------

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款外，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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 225,053.67 元。

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
厦门金原融资担保有限公司	300,100.00	银行转账收回
合计	300,100.00	--

本公司2013年5月支付厦门金原融资担保有限公司新厂房工程保证金300100元，计入“其他应收款”科目并计提坏账准备。截止本报告期初账龄已达3年以上，按我司会计政策全额计提坏账准备300100元，2017年5月由于工程担保结束，我司按合同约定全额收回该笔保证金。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	498,128.55	832,280.15
备用金	340,495.80	360.00
其他往来款	62,413.80	20,000.00

合计	901,038.15	852,640.15
----	------------	------------

(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	2 年以内	28.13%	35,003.76
秦丹妮	备用金	113,000.00	1 年以内	12.54%	3,390.00
郭晓宇	备用金	70,000.00	1 年以内	7.77%	2,100.00
林岩	保证金及押金	60,000.00	3-4 年	6.66%	60,000.00
陈明盛	备用金	50,000.00	1 年以内	5.55%	1,500.00
合计	--	546,418.55	--	60.65%	101,993.76

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	5,014,278.28		5,014,278.28	5,978,001.10		5,978,001.10
库存商品	1,865,620.35		1,865,620.35	1,090,492.94		1,090,492.94

周转材料	72,769.92		72,769.92	84,206.07		84,206.07
半成品	2,047,894.36		2,047,894.36	1,541,225.16		1,541,225.16
发出商品	127,300.98		127,300.98			
合计	9,127,863.89		9,127,863.89	8,693,925.27		8,693,925.27

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(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：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时 间（个月）	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------------	----------------	-------------	-------------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	71,210,749.70	59,374,350.47	6,735,357.76	1,699,502.00	139,019,959.93
2.本期增加金额	28,167,580.30	2,686,977.04	1,159,049.80		32,013,607.14
(1) 购置		2,686,977.04	1,159,049.80		3,846,026.84
(2) 在建工程转入	28,167,580.30				28,167,580.30
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		66,978.10			66,978.10
(1) 处置或报废		66,978.10			66,978.10
4.期末余额	99,378,330.00	61,994,349.41	7,894,407.56	1,699,502.00	170,966,588.97

二、累计折旧					
1.期初余额	6,481,949.56	25,948,816.67	3,178,363.20	866,132.63	36,475,262.06
2.本期增加金额	1,802,751.83	4,838,507.16	738,075.04	100,907.94	7,480,241.97
(1) 计提	1,802,751.83	4,838,507.16	738,075.04	100,907.94	7,480,241.97
3.本期减少金额		63,629.20			63,629.20
(1) 处置或报废		63,629.20			63,629.20
4.期末余额	8,284,701.39	30,723,694.63	3,916,438.24	967,040.57	43,891,874.83
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	91,093,628.61	31,270,654.78	3,977,969.32	732,461.43	127,074,714.14
2.期初账面价值	64,728,800.14	33,425,533.80	3,556,994.56	833,369.37	102,544,697.87

(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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海子公司办公楼				25,974,532.40		25,974,532.40
合计				25,974,532.40		25,974,532.40

(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
上海子公司办公楼		25,974,532.40	2,193,047.90	28,167,580.30								其他
合计		25,974,532.40	2,193,047.90	28,167,580.30			--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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			800,189.06	17,077,260.93
2.本期增加 金额				316,220.00	316,220.00

(1) 购置				316,220.00	316,220.00
(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			1,116,409.06	17,393,480.93
二、累计摊销					
1.期初余额	1,437,808.04			249,760.36	1,687,568.40
2.本期增加金额	162,770.99			78,557.95	241,328.94
(1) 计提	162,770.99			78,557.95	241,328.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,600,579.03			328,318.31	1,928,897.34
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	14,676,492.84			788,090.75	15,464,583.59

2.期初账面价值	14,839,263.83			550,428.70	15,389,692.53
----------	---------------	--	--	------------	---------------

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：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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	1,540,965.85	1,639,000.00	490,224.66		2,689,741.19
合计	1,540,965.85	1,639,000.00	490,224.66		2,689,741.19

其他说明

29、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	5,801,899.18	870,284.88	4,920,576.78	738,086.52
递延收益	7,825,038.73	1,173,755.81	8,621,405.23	1,293,210.77
合计	13,626,937.91	2,044,040.69	13,541,982.01	2,031,297.29

(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

(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		2,044,040.69		2,031,297.29

(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：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、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	12,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 公司2016年向中国农业银行新阳支行借款人民币2,000,000.00元；2) 公司2016年向中国农业银行新阳支行借款人民币5,000,000.00元；3) 公司2016年向中国农业银行新阳支行借款人民币3,000,000.00元；4) 公司2017年向中国建设银行厦门海沧支行借款人民币2,000,000.00元。

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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。

35、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	4,208,929.31	4,697,374.00
1 年以上	2,941,927.89	2,944,199.89
合计	7,150,857.20	7,641,573.89

(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
厂房工程	2,941,927.89	未到期的质量保证金
合计	2,941,927.89	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,624,083.65	963,663.99
1 年以上	20,214.00	40,568.79
合计	1,644,297.65	1,004,232.78

(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：

37、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	11,710,006.40	33,204,674.73	33,485,296.04	11,429,385.09
二、离职后福利-设定提存计划	5,628.48	1,069,957.92	1,052,751.51	22,834.89
合计	11,715,634.88	34,274,632.65	34,538,047.55	11,452,219.98

(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	11,620,294.48	28,520,636.53	28,813,527.79	11,327,403.22
2、职工福利费		3,273,243.71	3,273,243.71	
3、社会保险费	3,091.08	632,249.79	630,202.57	5,138.30
其中：医疗保险费	2,701.44	551,417.17	550,702.53	3,416.08
工伤保险费	86.58	28,382.71	27,898.85	570.44
生育保险费	303.06	52,449.91	51,601.19	1,151.78
4、住房公积金	86,620.84	771,056.20	760,833.47	96,843.57
5、工会经费和职工教育经费		7,488.50	7,488.50	
合计	11,710,006.40	33,204,674.73	33,485,296.04	11,429,385.09

(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	5,195.52	1,015,113.52	998,746.06	21,562.98
2、失业保险费	432.96	54,844.40	54,005.45	1,271.91
合计	5,628.48	1,069,957.92	1,052,751.51	22,834.89

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,030,973.81	845,007.16
企业所得税	5,027,239.69	3,720,338.19
个人所得税	1,013,104.12	627,574.92

城市维护建设税	77,435.64	58,914.41
教育费附加	55,311.21	42,081.71
其它	7,885.11	1,439.41
合计	7,211,949.58	5,295,355.80

其他说明：

39、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：

40、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：

41、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
预提费用	1,215,560.66	783,744.84
押金、保证金	411,141.00	209,941.00
其他	210,601.56	123,082.84
合计	1,837,303.22	1,116,768.68

(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
押金、保证金	311,733.55	押金、保证金未到期
合计	311,733.55	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

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

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

(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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、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：

49、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：

50、预计负债

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	8,621,405.23	450,000.00	1,246,366.50	7,825,038.73	收到政府补助
合计	8,621,405.23	450,000.00	1,246,366.50	7,825,038.73	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
厦门市 2012 年度重大计划项目--海峡两岸分子病理技术中心项目资助经费	1,236,913.37		405,100.86		831,812.51	与资产相关
海峡两岸分子病理技术中心资金配套支持	520,833.00		124,999.98		395,833.02	与资产相关
2012 年厦门市工程技术研究中心、重	102,851.50		30,000.00		72,851.50	与资产相关

点实验室滚动资助项目经费						
产业振兴和技术改造 2013 年中央预算内投资项目补助	1,148,291.63		31,750.02		1,116,541.61	与资产相关
2013 年厦门市市级工程技术研究中心、重点实验室滚动资助项目经费	304,409.10		79,999.98		224,409.12	与资产相关
厦门市 2013 年（第一批）重点技术创新及产学研项目资金	130,579.75		46,086.96		84,492.79	与资产相关
肿瘤个性化分子诊断试剂研发及产业化项目	2,324,951.23		25,455.66		2,299,495.57	与资产相关
2015 年度第七批科技计划项目资金	365,777.51		62,106.72		303,670.79	与收益相关
2014 年度海沧区制造企业技术改造项目财政扶持资金	118,630.39		23,726.10		94,904.29	与资产相关
2015 年第四批科技政策兑现专项扶持项目	460,000.00		60,000.00		400,000.00	与资产相关
2015 年度第 11 批科技计划项目资金持项目	732,558.26	450,000.00	210,797.22		971,761.04	与资产相关
厦门市财政局科技创新与研发资金	1,175,609.49		146,343.00		1,029,266.49	与资产相关
合计	8,621,405.23	450,000.00	1,246,366.50		7,825,038.73	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	60,000,000.0 0						60,000,000.0 0

其他说明：

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)	169,648,663.18			169,648,663.18
合计	169,648,663.18			169,648,663.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	7,888,373.00			7,888,373.00
合计	7,888,373.00			7,888,373.00

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	70,368,874.47	19,891,214.31
调整后期初未分配利润	70,368,874.47	19,891,214.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,074,777.73	33,470,513.27
期末未分配利润	114,443,652.20	53,361,727.58

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	148,497,460.08	10,723,587.53	113,865,273.31	10,626,607.90
其他业务	157,424.45	59,225.76	50,261.61	
合计	148,654,884.53	10,782,813.29	113,915,534.92	10,626,607.90

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	306,081.24	221,047.01
教育费附加	218,629.45	157,890.77
印花税	43,979.13	
合计	568,689.82	378,937.78

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,822,248.76	14,420,903.16
市场推广费	18,490,484.36	19,212,045.07
交通费	2,342,131.82	1,517,000.79
折旧及摊销	2,109,560.80	1,462,309.02
技术服务费	2,055,740.70	1,421,839.00
差旅费	1,912,198.39	1,829,557.82
业务招待费	1,334,934.03	1,486,629.16
行政办公费用	1,209,845.12	688,399.00
房屋租金	581,065.16	587,890.58
其他	2,131,343.85	1,800,267.19
合计	50,989,552.99	44,426,840.79

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	25,398,565.67	19,673,643.15
职工薪酬	5,263,418.92	5,369,441.91
行政办公费	1,778,525.26	1,270,246.59
折旧及摊销	1,579,605.34	1,874,499.23
中介机构服务费	207,871.47	540,967.40
其他	1,367,652.02	1,087,583.48
税金		399,559.59
合计	35,595,638.68	30,215,941.35

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	209,209.84	275,500.75
减：利息收入	433,893.92	288,793.92
汇兑损益	1,497,827.31	-1,258,780.74
其他	82,516.75	169,832.48
合计	1,355,659.98	-1,102,241.43

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	956,964.40	1,186,219.23
合计	956,964.40	1,186,219.23

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		35,274.93
合计		35,274.93

其他说明：

69、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
厦门财政局 2017 年生物与新医药产业化奖励	500,000.00	
海沧区科技局第一批市级专利资助	50,000.00	
厦门市商务局展位费补助	65,000.00	
厦门市社会保险管理中心稳岗补贴款	31,670.36	
厦门市海沧区科学技术局维持专利权满 6 年有效发明专利奖励费	10,000.00	

70、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
非流动资产处置利得合计		2,113,245.43	
其中：固定资产处置利得		2,113,245.43	
政府补助	1,246,366.50	5,931,146.60	1,246,366.50
其他	0.07	109,810.96	0.07
合计	1,246,366.57	8,154,202.99	1,246,366.57

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
厦门市 2012 年度重大计划项目--海	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的	是	否	405,100.86	405,100.86	与资产相关

峡两岸分子病理技术中心项目资助经费			补助					
海峡两岸分子病理技术中心资金配套支持	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	124,999.98	125,000.16	与资产相关
2012 年厦门市级工程技术研究中心、重点实验室滚动资助项目经费	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	30,000.00	30,000.00	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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	31,750.02	31,750.02	与资产相关
2013 年厦门市级工程技术研究中心、重点实验室滚动资助项目经费	厦门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	79,999.98	79,999.98	与资产相关
厦门市 2013 年（第一批）重点技术创新及产学研项目资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	46,086.96	19,999.98	与资产相关
肿瘤个体	厦门市财	补助	因研究开	是	否	25,455.66	25,455.66	与资产相

化分子诊断试剂研发及产业化项目	政局		发、技术更新及改造等获得的补助					关
2015 年度第七批科技计划项目资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	62,106.72		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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	23,726.10		与资产相关
2015 年第四批科技政策兑现专项扶持项目	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与资产相关
海沧区 2015 年度第 11 批科技计划项目资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	210,797.22		与资产相关
厦门市财政局科技创新与研发资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	146,343.00		与资产相关
2015 年度高新科技成果转化项目财政扶持资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		576,300.00	与收益相关
2015 年度厦门市外经贸发展专项资金	厦门市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关

2016 年第一批临床研究扶持和产业化奖励资金	厦门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,500,000.00	与收益相关
2014 年度公益性行业科研专项项目	广东省人民医院	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		850,000.00	与收益相关
海沧区 2015 年第四季度增产用电奖励	厦门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,600.00	与收益相关
海沧区 2015 年度第 11 批科技计划项目资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		104,999.94	与资产相关
2015 年度第七批科技计划项目资金	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		38,749.98	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	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		18,190.02	与资产相关
2015 年第四批科技政策兑现专项扶持项目	厦门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		60,000.00	与资产相关

合计	--	--	--	--	--	1,246,366.50	5,931,146.60	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

71、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
非流动资产处置损失合计	3,348.90	300.00	3,348.90
其中：固定资产处置损失	3,348.90	300.00	3,348.90
其他	105,658.76	222.37	105,658.76
合计	109,007.66	522.37	109,007.66

其他说明：

72、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	6,137,560.31	4,225,741.17
递延所得税费用	-12,743.40	-26,281.68
合计	6,124,816.91	4,199,459.49

(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	50,199,594.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,529,939.20
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,888.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,743.40
研究开发费加计扣除的影响	-1,273,857.71
所得税费用	6,124,816.91

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	87,518.79	4,352.44
政府补助	1,106,670.36	5,141,900.00
利息收入	433,893.92	288,793.92
保证金、押金等其他	558,351.60	214,877.32
合计	2,186,434.67	5,649,923.68

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	39,574,605.02	46,489,989.84
保证金、押金等其他	363,135.80	271,597.30
非关联方往来款	42,413.80	6,421.14
合计	39,980,154.62	46,768,008.28

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	44,074,777.73	32,172,725.36
加：资产减值准备	956,964.40	1,186,219.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,480,241.97	7,402,094.93
无形资产摊销	241,328.94	226,459.79
长期待摊费用摊销	490,224.66	734,702.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,348.90	-2,112,945.43
财务费用（收益以“-”号填列）	1,707,037.15	-983,279.99
投资损失（收益以“-”号填列）		-35,274.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,743.40	-28,281.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-433,938.62	-5,724,795.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,975,527.97	-10,942,278.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,902,254.10	-6,774,160.89
经营活动产生的现金流量净额	32,433,967.86	15,121,185.28
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	104,528,260.06	75,030,884.69
减：现金等价物的期初余额	82,285,145.09	71,854,085.38
现金及现金等价物净增加额	22,243,114.97	3,176,799.31

(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
其中：库存现金	4,940.24	6,045.14
可随时用于支付的银行存款	104,523,319.82	75,024,839.55
二、现金等价物	104,528,260.06	82,285,145.09
三、期末现金及现金等价物余额	104,528,260.06	82,285,145.09

其他说明：

76、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：

77、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：

78、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	--	--	73,314,752.88
其中：美元	10,372,461.94	6.7744	70,267,206.17
欧元	393,252.13	7.7496	3,047,546.71
应收账款	--	--	708,675.50
其中：美元	68,532.14	6.7744	464,264.13
欧元	31,538.58	7.7496	244,411.37
预收账款			138,256.44
其中：美元	17,336.00	6.7744	117,441.01
欧元	2,686.00	7.7496	20,815.43

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

79、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：

80、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：

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	厦门市海沧区	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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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。同时董事会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。

(一) 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。

(二) 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。

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	2017.06.30			2016.12.31		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	70,267,206.17	3,047,546.71	73,314,752.88	48,797,315.14	1,181,485.68	49,978,800.82
应收账款	464,264.13	244,411.37	708,675.50	1,299,059.23	124,605.90	1,423,665.13
预收账款	117,441.01	20,815.43	138,256.44	105,682.24	37,682.61	143,364.85
合 计	70,848,911.31	3,312,773.51	74,161,684.82	50,202,056.61	1,343,774.19	51,545,830.80

(三) 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。

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	--	--	--	--
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

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

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 港元	31.45%	31.45%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 LI-MOU ZHENG。

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七、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。

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-MOU ZHENG	实际控制人
HONG RONG	实际控制人家庭成员
阮力	高管
谢美群	间接持有发行人 5%以上股份的股东
生工生物工程（上海）股份有限公司	公司董事胡旭波担任董事的企业
AMOY DIAGNOSITCS LLC	同一实际控制人

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	902,743.40			1,209,939.60

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

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

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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	412,095.26	278,696.99

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

(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
股票和债券的发行	公司于 2017 年 7 月 14 日收到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), 并经深圳证券交易所同意, 公司首次公开发行的人民币普通股 (A 股) 2,000 万股于 2017 年 8	277,200,000.00	

	月 2 日在深圳证券交易所创业板上市,公司总股本由 6,000 万股变更为 8,000 万股。		
--	---	--	--

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(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

本公司无需披露的其他重要事项。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,630		5,503,936.44		131,126	113,765.19	5.56	4,422,601.73		109,342,593.83
合计	136,630		5,503,936.44		131,126	113,765.19	5.56	4,422,601.73		109,342,593.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	127,700,286.70	3,831,008.60	3.00%
1 至 2 年	8,364,639.20	1,672,927.84	20.00%
合计	136,064,925.90	5,503,936.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
贵州省人民医院	74,952.00

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
贵州省人民医院	试剂销售款	74,952.00	账龄较长并经多次催款无法收回	公司内部审批流程	否
合计	--	74,952.00	--	--	--

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

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,653,632.00	6.33	770,025.12
第二名	6,362,400.00	4.66	190,872.00
第三名	5,983,739.20	4.38	179,512.18
第四名	5,216,434.00	3.82	350,355.41
第五名	4,535,400.00	3.32	136,062.00
合 计	30,751,605.20	22.51	1,626,826.71

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,575,569.60	100.00%	139,432.99	22.65%	33,436,136.61	25,790,171.60	100.00%	392,762.86	66.55%	25,397,408.74
合计	33,575,569.60	100.00%	139,432.99	22.65%	33,436,136.61	25,790,171.60	100.00%	392,762.86	66.55%	25,397,408.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	452,099.60	13,562.99	3.00%
1 至 2 年	43,000.00	8,600.00	20.00%
2 至 3 年	6,400.00	3,200.00	50.00%

3 年以上	114,070.00	114,070.00	100.00%
合计	615,569.60	139,432.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	212,660.00	569,811.60
备用金	340,495.80	360.00
合并关联方往来款	32,960,000.00	25,200,000.00
其他往来款	62,413.80	20,000.00
合计	33,575,569.60	25,790,171.60

(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	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
上海厦维生物技术有限公司	合并关联方往来款	32,960,000.00	1 年以内	98.17%	0.00
秦丹妮	备用金	113,000.00	1 年以内	0.34%	3,390.00
郭晓宇	备用金	70,000.00	3 年以上	0.21%	2,100.00
林岩	保证金及押金	60,000.00	3-4 年	0.18%	60,000.00
陈明盛	备用金	50,000.00	1 年以内	0.15%	1,500.00
合计	--	33,253,000.00	--	99.05%	66,990.00

(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	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	1,000,000.00			1,000,000.00		

合计	11,000,000.00			11,000,000.00		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	137,803,107.27	8,138,075.36	99,524,139.93	5,469,477.05
其他业务	157,424.45	59,225.76	50,261.61	
合计	137,960,531.72	8,197,301.12	99,574,401.54	5,469,477.05

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	-3,348.90	

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）	1,903,036.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,658.69	
减：所得税影响额	269,104.39	
合计	1,524,924.88	--

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	13.36%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.90%	0.71	0.71

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

第十一节 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、经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 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

2017年8月29日