



奥迪康

NEEQ : 835620

江苏奥迪康医学科技股份有限公司



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019 年 01 月 08 日，获得“三自由度多管位原试管自动采样装置”发明专利授权。

2、2019 年 02 月 26 日，电解质分析仪新增六款机型，分别为：AC9903 型、AC9803 型、AC9203 型、AC9603 型、AC9503 型、AC9103 型。

3、2019 年 06 月 26 日，新增 6 项软件著作权。

4、2019 年 12 月 04 日，新增二类医疗器械产品糖化血红蛋白分析仪，两款机型分别为：AH50、AH10。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、奥迪康	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身“江苏奥迪康医学科技有限公司”
股东大会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
公司管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京盈科（上海）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏奥迪康医学科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人庄雷、主管会计工作负责人温艳萍及会计机构负责人（会计主管人员）温艳萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.公司产品品种单一风险	公司目前投入市场的只有两种产品系列：糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪。公司销售来源较为单一，目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。
2.股东家族控制不当风险	公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁、周贵徽夫妇，其中周贵徽任公司董事长，其子庄雷为公司董事、总经理和董事会秘书，同时，三位家族成员直接或间接持有公司100.00%的股份，能够实际控制和支配公司重大经营决策。后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公私利益，不利于现代企业管理机制的引进和推广，可能存在家族企业控制不当的风险。
3.公司治理风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全

	面执行将有个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏奥迪康医学科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Audicom Medical Technology Co.,Ltd
证券简称	奥迪康
证券代码	835620
法定代表人	庄雷
办公地址	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	庄雷
职务	总经理、董事会秘书
电话	0511-88880152
传真	0511-84449169
电子邮箱	13655299959@vip.126.com
公司网址	www.audicom.cn
联系地址及邮政编码	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层、邮编 212000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996-11-12
挂牌时间	2016-01-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C 专用设备制造业 C35 医疗仪器设备及器械制造 358，小类为医疗诊断、监护及治疗设备制造 C3581
主要产品与服务项目	临床医学体外诊断分析仪器及配套试剂
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	庄东宁
实际控制人及其一致行动人	庄东宁、周贵徽

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132110060884376X8	否
注册地址	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层	否
注册资本	6,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	舒铭、丁小英
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,751,432.83	32,875,351.19	8.75%
毛利率%	79.62%	78.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,531,891.74	13,196,842.31	10.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,326,222.28	12,452,532.71	15.05%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	34.64%	31.48%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	34.15%	29.70%	-
基本每股收益	1.31	1.19	10.08%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	39,818,418.42	50,283,171.52	-20.81%
负债总计	10,700,021.97	9,825,466.81	8.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,118,396.45	40,457,704.71	-28.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.85	3.64	33.24%
资产负债率%(母公司)	26.87%	19.54%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	3.42	4.74	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,264,180.52	12,073,157.22	18.15%
应收账款周转率	57.85	179.07	-
存货周转率	2.30	2.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.81%	-12.44%	-
营业收入增长率%	8.75%	-2.31%	-
净利润增长率%	10.12%	17.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	6,000,000	11,120,000	-46.04%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	182,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,864.07
非经常性损益合计	241,964.07
所得税影响数	36,294.61
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	205,669.46

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为专用设备制造业（C35）：医疗诊断、监护及治疗设备制造。公司集临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发于一体，是一家在电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大体外生化诊断领域中的专业供应商。公司在电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大领域中深耕 23 年，同时作为国内较早生产糖化血红蛋白分析仪的制造商之一，公司现有 31 项专利技术。在持续围绕市场需求深入探索的基础上，公司通过自主研发与技术升级，使自身产品质量长期保持稳定，性价比不断提升，其中电解质分析仪主要依托“全封闭离子选择性参考电极”和“离子选择性电极温湿控制法”两项专有技术；糖化血红蛋白分析仪主要依托“糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱分析法”以及将要推入市场的生化分析仪的“二维码自动识别校准试剂技术”，这些技术不仅使公司的市场占有率得到稳定提升，同时也使公司长期与客户维持了较高的议价能力。公司的毛利率略高于同行业竞争者，主要是因为公司自主研发的专利技术使公司产品在提高性能的同时不耗费过多成本。另外，公司生产的仪器采用封闭式系统，配套试剂与公司的仪器绑定，故购买者必须使用公司生产的试剂来维持仪器的正常运作，高毛利率的试剂产品使公司保持了较高的盈利能力。此外，公司商业模式的形成是公司在行业领域中多年摸索实践而得出的、具有使公司持续经营并保持高盈利的一套有效的模式，具体描述如下：

（一）经营模式

体外诊断行业的终端用户主要为各级别的医疗机构。这些机构数量庞大，区域分布较广，专业性强，并且体外诊断的产品品类繁杂，因此生产厂家通常专注于产品的研发、生产和售后，而经销商则承担了产品的销售和客户关系维护的市场功能。同样，公司也采用“与经销商合作，共同拓展渠道”的经营模式销售产品。公司制造生产模式主要是单件小批量的生产模式，手工操作在生产过程中占比较大。公司生产中心主要负责仪器的组装，不自己生产零部件。

（二）销售模式

公司是以“经销为主+直销为辅”的销售模式。公司根据规模、信誉、专业度以及渠道等多个方面筛选与之合作的经销商，通过一段时间的合作之后，资质良好的经销商会添加到公司长期合作的经销商名单，后期公司会与他们根据终端客户需求共同开拓市场抢占先机。公司对经销商的销售均为买断式销售。公司对于经销商实行严格并有效的管理，制订了完善的经销商管理制度。公司的经销商必须经过公司事先考察审核；必须与公司签订长期的经销商协议；必须是独立企业法人并拥有医疗器械经营许可证；拥有良好的信誉和稳定的销售网络。公司在全国范围内按区域划分设独家经销商，在经济发达省份中按地级市划分，比如山东、江苏、福建、湖南和四川等省份，在经济相对落后的省份只设一个独家经销商。在合作中独家经销商享有以下几项权利：a. 在其所负责区域中的独家销售权 b. 委派销售人员辅助此经销商在当地的市场拓展工作 c. 优先派驻业工程师提供售后服务工作 d. 与经销商一起合作共同拓展市场。同时，公司每一季度都会对其独家经销商进行复审，如 不符合公司要求的将取消其经销商资格，复审的标准有：a. 经销商所负责的区域市场的销售反馈是否良好。b. 经销商在合同期内有无达到其承诺的业绩指标。c. 出现扰乱市场规范，跨区域销售，与其他区域经销商恶性竞争的情况。

（三）盈利模式

公司一贯坚持“仪器+试剂”一体化发展的模式。仪器销售带动试剂销售，由于试剂属于消耗类产品，会给公司带来长期稳定的销售额。从而较大程度提升了公司的持续经营能力。公司通过对市场长期

的长期研究，稳守现有的“黄金细分市场”即处于中低端的电解质分析仪领域及低压液相糖化血红蛋白分析仪领域，并开拓未来的“黄金细分市场”即高压液相糖化血红蛋白分析仪领域。此外，公司的终端销售用户也集中在市场潜力很大的三乙/二甲医院。展望未来，公司可预期的销售收入比较可观。

（四）采购模式

公司首先对供应单位营业执照、医疗器械经营企业许可证等资质进行查验，其次对供应单位的产能、产品质量、信誉、资信等进行初评，然后通过样品检测、实地考察之后，审慎选择供应单位并列入“合格供方名单”。公司每年的采购计划依据年初下发的生产经营计划对全年原材料的需求量进行预测，并在原材料价格下降时进行库存储备。

（五）结算模式

体外诊断产品的终端用户主要为医院，付款能力较好，一般情况下执行“先款后货”的原则，即在货物交付前已确保收到经销商的全部货款。此外，公司在销售招标时，采取一事一议原则，根据不同销售对象的资金实力、合作期限、销售规模等因素，由总经理签字审批后，给予经销商一定的信用期限和信用额度。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2019年度公司实现营业收入3575.14万元，同比增加8.75%；利润总额1692.99万元，同比增加12.43%；净利润1453.19万元，同比增加10.12%。截至2019年末，公司总资产3981.84万元，净资产2911.84万元。

公司将加快研发团队建设，持续增加研发投入，继续加大研发力度，对产品性能持续优化，同时，进一步细分市场，扩大国内销售队伍，进一步细分、深耕国内市场，努力拓展海外市场。2020年公司的主要经营计划包括以下几点：

- 1、实现销售约3500万至3600万。
- 2、控制企业经营成本，提高公司盈利水平。
- 3、对现有产品进行技术升级，优化产品性能，并确定一个研发项目。
- 4、吸引高端人才，为公司的发展提供强有力的人才支撑。

特别提示：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，各投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,327,539.52	78.68%	42,550,731.97	84.62%	-26.38%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	978,631.30	2.46%	220,470.16	0.44%	343.88%
存货	3,435,116.35	8.63%	2,901,763.86	5.77%	18.38%
投资性房地产	1,556,789.06	3.91%	1,685,009.66	3.35%	-7.61%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	783,192.35	1.97%	859,344.68	1.71%	-8.86%
在建工程	210,376.55	0.53%	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

应收账款增加 343.88%：本期应收账款 97.86 万元，较上年同期 22.05 万元增加了 75.81 万元，主要是因为：为了保证销售，对合作多年、信誉不错的一家国外客户采取赊销方式。截至 2019 年末这家客户有 85.14 万元欠款，此欠款于 2020 年 1 月收回。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	35,751,432.83	-	32,875,351.19	-	8.75%
营业成本	7,285,451.20	20.38%	6,916,376.91	21.04%	5.34%
毛利率	79.62%	-	78.96%	-	-
销售费用	6,287,821.24	17.59%	7,036,724.84	21.40%	-10.64%
管理费用	3,692,999.90	10.33%	3,476,135.49	10.57%	6.24%
研发费用	3,183,730.24	8.91%	2,843,838.27	8.65%	11.95%
财务费用	-1,439,278.05	-4.03%	-1,719,843.18	-1.90%	-16.31%
信用减值损失	-36,840.23	-0.10%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-480,776.70	1.46%	-100.00%
其他收益	639,654.69	1.79%	992,773.06	3.02%	-35.57%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-

资产处置收益	-	-	28,587.95	0.09%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	16,870,032.07	47.19%	14,324,361.91	43.57%	17.77%
营业外收入	59,864.07	0.17%	734,058.35	2.23%	-91.84%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	14,531,891.74	40.65%	13,196,842.31	40.14%	10.12%

项目重大变动原因:

- 1、信用减值损失增加 100%，本期信用减值损失 3.68 万元，较上年同期 0 万元增加了 3.68 万元，主要是因为：2019 年公司以预期信用损失为基础，计提应收账款坏账准备 3.68 万元。
- 2、资产减值损失减少 100%，本期资产减值损失 0 万元，较上年同期 48.08 万元减少了 48.08 万元，主要是因为：2018 年投资性房地产减值 44 万元，本年未发生。
- 3、营业外收入减少 91.84%：本期营业外收入 5.99 万元，较上年同期 73.41 万元减少了 67.42 万元，主要是因为：2018 年“糖化血红蛋白检测关键技术研究”项目验收通过，确认政府补助 73.18 万元，2019 年没有此项收入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	35,713,337.59	32,875,351.19	8.63%
其他业务收入	38,095.24	-	-
主营业务成本	7,157,230.60	6,916,376.91	3.48%
其他业务成本	128,220.60	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
销售仪器	12,812,475.57	35.84%	12,783,593.16	38.89%	0.23%
销售试剂及耗材	22,900,862.02	64.06%	20,091,758.03	61.11%	13.98%
租金收入	38,095.24	0.10%	-	-	-

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	

国外收入	8,618,650.05	24.11%	6,271,066.40	19.08%	37.44%
国内收入	27,094,687.54	75.79%	26,604,284.79	80.92%	1.84%

收入构成变动的原因:

国外收入增加 37.44%: 本期国外收入 861.87 万元, 较上年同期 627.11 万元增加了 234.76 万元, 主要是因为: 2018 年公司开拓新的国外客户, 这些客户于 2019 年完成注册, 与公司产生业务往来, 使得公司销售收入增加。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	SEPEHR ANALYZE Colt	2,565,118.00	6.41%	否
2	EXLAB CO.,LTD	1,299,383.24	3.25%	否
3	石家庄美卓生物科技有限公司	509,217.50	1.27%	否
4	INTERBIOLAB INC	483,947.17	1.21%	否
5	天津市拓一行商贸有限公司	469,288.00	1.17%	否
合计		5,326,953.91	13.31%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海肯特机电科技有限公司	1,128,600.00	13.65%	否
2	镇江市丹徒区通宇五金厂	779,063.84	9.42%	否
3	启东宇昊机械设备有限公司	639,362.50	7.73%	否
4	北京华宇通电子机械公司	508,840.00	6.15%	否
5	扬州华达塑料制品制造有限公司	402,382.80	4.87%	否
合计		3,458,249.14	41.82%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,264,180.52	12,073,157.22	18.15%
投资活动产生的现金流量净额	-206,411.84	-230,295.42	-10.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,871,200.00	-19,348,800.00	33.71%

现金流量分析:

2019 年度公司筹资活动产生的现金流量净额变动比例较大, 主要是因为: 1、2019 年经股东会决议, 向股东庄东宁、周贵徽、庄雷、镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)分红共计 989.68 万元, 而 2018 年分红共计 1934.88 万元。2、2019 年经股东会决议, 向股东庄东宁、周贵徽、镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)回购 512 万股, 共计 1597.44 万元, 而 2018 年没有发生回购。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

（四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司积极引进技术人才，加速研发团队的建设，并逐步加大研发投入，缩短新品研发周期，不断推出适应市场需求的新产品。同时，公司所有产品均为封闭系统，只能使用公司配套的试剂，具有较高的技术壁垒和不可替代性，因此，公司仪器装机业务的持续增长，必然带动试剂业务的快速增长，新产品的开发也必然带动配套新产品的试剂业务的进一步发展。公司日常运作正常，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层和核心人员队伍稳定，内部治理日趋完善。公司在不断发展壮大的同时，通过搭建合理的管理架构，加强内部控制和制度管理，从而为公司的进一步发展提供了坚实的保障。受益于国内体外诊断市场的快速发展和行业政策的支持，公司整体经营情况稳定，产品市场占有率稳定，

具备良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 公司产品品种单一风险

公司目前投入市场的只有两种产品系列：糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪。公司销售来源较为单一，目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。

应对措施：公司计划继续加大研发强度，利用自身技术优势，在加快研发新产品的同时，加强对现有产品的不断改进和升级，同时以研发带动生产和销售，加大在销售渠道方面的投入，完善其营销渠道，优化其售后服务，全方位增强公司竞争力，提高持续盈利能力。

2. 股东家族控制不当风险

公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁、周贵徽夫妇，其中周贵徽任公司董事长，其子庄雷为公司董事、总经理和董事会秘书，同时，三位家族成员直接或间接持有公司 100.00%的股份，能够实际控制和支配公司重大经营决策。后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公私利益，不利于现代企业管理机制的引进和推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

应对措施：（1）虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被控股股东、实际控制人所控制的家族不当控制。

3、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内，公司无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股份回购情况

2019年9月9日，召开第二届董事会第五次会议，审议通过《江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2019年第一次股份回购方案》，拟回购股票每股价格为人民币 3.12 元，拟用于回购资金不超过 15,974,400.00 元（含 15,974,400.00 元）。

公司于 2019 年 9 月 26 日召开的 2019 年第一次临时股东大会逐项审议并通过了关于回购公司股份事项的相关议案以及回购方案。方案约定公司以自有资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超

过人民币 15,974,400.00 元（含 15,974,400.00 元），回购股份的价格为人民币 3.12 元/股。本次回购的股份将用作减少注册资本。回购方案内容详见公司在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台披露的《江苏奥迪康医学科技股份有限公司关于回购股份方案的公告》（公告编 2019-022）。

本次股份回购期限自 2019 年 10 月 30 日起至 2019 年 11 月 28 日止，实际回购数量占拟回购数量上限的比例为 100.00%，具体情况如下：

1、本次回购股份的实际价格为 3.12 元/股，符合公司回购股份方案的规定；

2、本次以要约方式回购股份的实际数量为 5,120,000 股，占回购前公司总股本的比例为 46.04%，未超出公司回购股份方案中规定的回购股份数量上限 5,120,000 股（含 5,120,000 股），符合公司回购股份方案的规定；

3、本次回购股份使用资金总额为 15,974,400.00 元（不含印花税等税费），未超出公司回购股份方案中规定的回购股份所需资金总额 15,974,400.00 元（含 15,974,400.00 元），符合公司回购股份方案的规定。

回购期间内，公司未发生因权益分派及股票转让方式导致的调整情况；本次实际回购股份的数量和使用资金总额均与回购股份方案中拟回购股份数量和拟使用资金总额的上限一致，本次回购实施结果与回购股份方案不存在差异。

除权益分派及股票转让方式导致的调整情况外，本次回购实施结果与回购股份方案不存在差异。

本次回购方案实施过程中，存在董监高、控股股东、实际控制人及其一致行动人在回购期间卖出所持公司股票的情形。

公司实际控制人之一庄东宁先生，考虑到个人资金需求，在要约回购期间参与回购的股份数为 3,500,000 股，占其所持股份比例为 50.00%，占公司回购前总股本的比例约为 31.47%；公司实际控制人之一周贵徽女士，考虑到个人资金需求，在要约回购期间参与回购的股份数为 500,000 股，占其所持股份比例为 25.00%，占公司回购前总股本的比例约为 4.50%；公司董事、总经理兼董事会秘书庄雷先生所控制的镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)，考虑到公司投资策略调整，在要约回购期间参与回购的股份数为 1,120,000 股，占其所持股份比例为 100.00%，占公司回购前总股本的比例为 10.00%。

2020 年 1 月 8 日，公司完成工商变更登记并换领营业执照。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 3 日	-	挂牌	关联交易和竞业承诺	截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均以与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。	正在履行中

其他股东	2015 年 12 月 3 日	-	挂牌	关联交易和竞业承诺	截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均以与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 3 日	-	挂牌	关联交易和竞业承诺	截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均以与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。	正在履行中

承诺事项详细情况：

履行情况：报告期内，董事、监事、高级管理人员严格按照其与公司签订重要协议或作出重要承诺完成工作。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,120,000	10.07%	2,630,000	3,750,000	62.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,500,000	3,500,000	58.33%
	董事、监事、高管	0	0.00%	250,000	250,000	4.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	89.93%	-7,750,000	2,250,000	37.50%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	80.94%	-7,500,000	1,500,000	25.00%
	董事、监事、高管	3,000,000	26.98%	-750,000	2,250,000	37.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		11,120,000	-	-5,120,000	6,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司实际控制人之一庄东宁先生，考虑到个人资金需求，在要约回购期间参与回购的股份数为 3,500,000 股，占其所持股份比例为 50.00%，占公司回购前总股本的比例约为 31.47%；公司实际控制人之一周贵徽女士，考虑到个人资金需求，在要约回购期间参与回购的股份数为 500,000 股，占其所持股份比例为 25.00%，占公司回购前总股本的比例约为 4.50%；公司董事、总经理兼董事会秘书庄雷先生所控制的镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)，考虑到公司投资策略调整，在要约回购期间参与回购的股份数为 1,120,000 股，占其所持股份比例为 100.00%，占公司回购前总股本的比例为 10.00%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	庄东宁	7,000,000	-3,500,000	3,500,000	58.33%	0	3,500,000
2	周贵徽	2,000,000	-500,000	1,500,000	25.00%	1,500,000	0
3	镇江奥迪康投资合伙企业(有限合伙)	1,120,000	-1,120,000	0	0%	0	0
4	庄雷	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	750,000	250,000
合计		11,120,000	-5,120,000	6,000,000	100%	2,250,000	3,750,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东庄东宁与周贵徽系夫妻关系，与庄雷系父子关系，庄雷在法人股东镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）中担任执行事务合伙人，持有奥迪康投资 70.00%的股权，周贵徽持有奥迪康投资 30.00%的股权。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为庄东宁先生，截止至报告期末持有公司股份数量为 3,500,000 股，占公司股份总数的 58.33%。

庄东宁先生，男，1953 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1986 年毕业于江苏科技大学，大专学历。1969 年 9 月至 1972 年 7 月于丹徒县宝堰中学学习。1972 年 12 月至 1978 年 6 月，于丹徒县石灰石矿任电工。1978 年 7 月至 1985 年 3 月，于丹徒服装厂任劳资员。1985 年 3 月至 1986 年 2 月于江苏科技大学脱产学习。1986 年 2 月至 1996 年 10 月，于丹徒县科学仪器厂任厂长。1996 年 10 月至 2013 年 2 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、总经理。2013 年 2 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、技术总监。2015 年 8 月至今，于股份公司任技术总监。

庄东宁先生现持有公司 58.33%的股份，不存在质押或权属争议。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司由股东庄东宁、周贵徽共同控制。

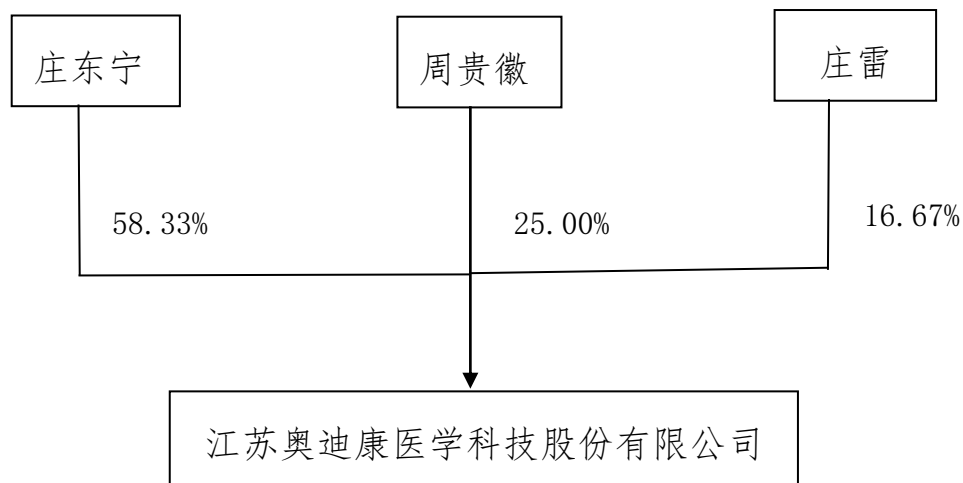
庄东宁先生情况介绍见“控股股东情况”。

周贵徽女士截止至报告期末持有公司股份数量为 1,500,000 股，占公司股份总数的 25.00%，现任公司董事长，并为公司法定代表人，庄东宁先生与周贵徽女士系夫妻关系，二人合计持有股份占公司股份总数 83.33%，能够实际支配公司重大经营决策。庄东宁与周贵徽二人自公司成立至今，一直在公司担任重要职位，并为公司的发展共同作出重大贡献；从公司成立至今，庄东宁、周贵徽二人对公司重大事项的表决，包括但不限于历次经营范围变更、经营住所变更、股本变动、增资、有限公司整体变更为股份有限公司，均持有一致意见，未发生过分歧；二人为了进一步巩固在公司的控制权，于 2015 年 9 月 18 日签署《一致行动协议》，约定在涉及公司所有重大事项的各类决策上采取一致行动，履行公司实际控制人的义务。因此，庄东宁、周贵徽为公司的共同实际控制人。

周贵徽，女，1973 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，经济师职称。1991 年 9 月至 1993 年 6 月于安徽宿城二中学习，1995 年 7 月毕业于安徽省理工大学，大专学历。1995 年 7 月至 1996

年 11 月，于丹徒县工艺绣花厂任职员。1996 年 11 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任售后服务部经理、副总经理、总经理等职。2015 年 8 月至今，于股份公司任董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 29 日	8.900000	-	-
合计	8.900000		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	-	4	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
周贵徽	董事长	女	1973 年 12 月	大专	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
庄雷	董事、总经理、董事会秘书	男	1983 年 4 月	大专	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
丰苏姗	董事	女	1985 年 6 月	大专	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
李海斌	董事	男	1981 年 2 月	本科	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
华其根	董事	男	1946 年 3 月	高中	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	否
苏慧	监事会主席	女	1991 年 4 月	大专	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
刘国伟	监事	女	1976 年 6 月	高中	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
张倩倩	职工监事	女	1986 年 4 月	本科	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	是
温艳萍	财务总监	女	1978 年 1 月	本科	2018 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 30 日	否
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

庄东宁和周贵徽为夫妻关系，庄东宁和庄雷为父子关系，周贵徽为庄雷继母，庄雷与张倩倩为夫妻关系。

除上述情况以外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周贵徽	董事长	2,000,000	-500,000	1,500,000	25.00%	0

庄雷	董事、总经理、 董事会秘书	1,000,000	0	1,000,000	16.67%	0
丰苏姗	董事	0	0	0	0.00%	0
李海斌	董事	0	0	0	0.00%	0
华其根	董事	0	0	0	0.00%	0
苏慧	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘国伟	监事	0	0	0	0.00%	0
张倩倩	职工监事	0	0	0	0.00%	0
温艳萍	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	3,000,000	-500,000	2,500,000	41.67%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	16
技术人员	10	11
生产人员	17	22
行政后勤人员	4	4
销售人员	43	41
财务人员	4	4
员工总计	92	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	18	20
专科	46	48
专科以下	26	27
员工总计	92	98

（二）核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2020年2月28日，职工监事张倩倩由于个人原因辞去监事一职，由陈健担任公司职工监事，任期与本届监事相同。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☒是 ☐否

1、医疗器械行业概况

医疗器械行业产品品种繁多，呈现多元化格局，生产规模大小不一，产品通常涉及多个技术交叉领域，比如：精密化学、临床诊断及电子机械等技术领域。高端大型医疗器械产品技术含量高，更新替代快，但产量小且多品种经营。在国内医疗器械市场中，在高端领域，国外产品占据垄断地位。相比之下，中低端小型医疗器械产品技术含量相对薄弱，批量生产，但已完成国产替代，竞争者间设备差距逐渐缩小。目前国内医疗器械企业有近万家，其中大多数是中小型企业，技术研发力量还未达到生产高端医疗器械产品，大部分企业追逐成本价格优势，灵活多变的经营模式使国产设备具有较好的性价比，与国外产品在中低端市场的角逐中占据主动，由于中低端医疗器械产品主要还是依靠国家财政集中采购后配备给相应的医疗卫生机构，产品的性价比十分重要，进口产品未来在中低端机电一体化医疗设备市场，由于售后服务维修成本高，无法与国内厂家进行竞争，国产设备仍具有比较明显的优势。随着我国企业研发实力的增强和基层医院检验数量的增加，未来几年医药行业的结构将发生重大变化。除了行业集中度上升外，医疗器械子行业在医药板块中的比重将继续上升。进口替代将是未来一段时间中高端医疗器械取得高速增长的主要方式。

2、行业发展前景

（1）国产产品将向高端领域突破

随着《中国制造2025》和《医药工业十三五规划》的陆续出台，未来国产的医疗器械产品对进口产品的替代也不仅限于中低端的相关产品，而很可能在高端领域内实现更有效的突破。为了实现这样的目标，国内的医疗器械产业很可能需要摒弃传统的仿制加工模式，而是通过自主创新、品牌建设、海外拓展、国际合作等新的手段打造新的增长点。

（2）产业融合成为大势所趋

随着互联网医疗和包括精准医疗在内的各种新兴医疗技术的兴起，医疗器械产业正越来越多地与其他行业进行跨界融合。在此其中，最为典型的例子就是伴随着互联网医疗发展而来的各种可穿戴设备，以及因测序技术日臻成熟而不断壮大的“精确诊断+靶向药物”模式的精准医疗模式。此外，医药产业的技术进步也将促进更多药械融合的产品问世，为病人提供更安全有效的治疗产品，如涂药支架、预填

充注射产品等。

（3）信息化和大数据助力产业发展

随着“互联网+”战略在国内生根落地，以及计算机和网络技术的发展在医疗产业内的普及，医疗领域内将逐步形成一个互联互通的信息化和网络化基础平台。这样的需求将深刻地改变未来医疗管理的发展趋势，并促进影像、检验等各类器械产品与信息产业的整合。除此之外，一些新型医疗设备，如可穿戴设备和家用智能医疗器械将可能成为行业新的投资热点，成为助推医疗器械市场增长的一个新的助推器。

3、行业生命周期

体外诊断行业有望受益于医改的大趋势，长时间保持较快的增长速度，根据行业生命周期理论，行业正处于成长期。这一时期的市场增长率很高，需求高速增长，技术渐趋定型，行业特点、行业竞争状况及用户特点已比较明朗，企业进入壁垒提高，产品品种及竞争者数量增多。行业龙头将享受行业高速发展的红利，随着行业集中度的提升而不断快速发展。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《监事会议事规则》等制度，完善法人治理结构，建立健全有效的内控管理体系。公司董事会由5名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由3名监事组成，监事会对股东大会负责。

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度执行。三会的召开程序、表决程序及决议内容均符合相关法律法规及《公司章程》的规定及要求。公司董事、监事符合相关法律法规规定的任职资格，并能够按照要求参加会议，对相关议案进行审议。报告期内，公司董事会、监事会决议及股东大会通知、决议均按照相关规定履行了披露义务。因此，公司目前的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，能够确保所有股东充分行使其股东权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司所有重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等相关要求履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

1、第一章第五条修改为：公司注册资本为人民币 600 万。

2、第三章第十六条修改为：

公司的全部股份由发起人认缴，发起人认购的股份数如下：

序号	发起人姓名/名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	700	70	净资产
2	周贵徽	200	20	净资产
3	庄雷	100	10	净资产
合计	——	1000.00	100.00	

现有股东出资情况表如下：

序号	发起人姓名/名称	持股数（万股）	持股比例（%）	出资方式
1	庄东宁	350	58.33	货币
2	周贵徽	150	25.00	货币
3	庄雷	100	16.67	货币
合计	——	600.00	100.00	

公司已于近日完成上述注册资本变更相关的工商变更登记手续，并取得了镇江市市场监督管理局换发的营业执照，经核准的公司营业执照基本信息如下：

统一社会信用代码：9132110060884376X8

名称：江苏奥迪康医学科技股份有限公司

类型：股份有限公司（非上市）

住所：镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层

法定代表人：庄雷

注册资本：600 万元整

成立日期：1996 年 11 月 12 日

营业期限：自 1996 年 11 月 12 日至长期

经营范围：二类 6840 体外诊断试剂、二类 6840 临床分析仪器的研制、生产、销售；自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外、危险品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过：《2018 年度董事会工作报告》《2018 年度总经理工作报告》《2018 年年度报告及摘要》《2018 年度权益分派方案》《2018 年度财务决算报告》《2019 年度财务预算方案》《续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》《年报重大差错责任追究制度》《预计 2019 年日常性关联交易》《提议召开公司 2018 年年度股东大会》。 2、2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《2019 年半年度报告》。 3、2019 年 9 月 9 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2019 年第一次股份回购方案》《提请股东大会授权董事会全权办理本次股份回购相关事宜》《提议召开 2019 年第一次临时股东大会》。 4、2019 年 9 月 23 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》《提议召开 2019 年第二次临时股东大会》。
监事会	2	1、2019 年 4 月 19 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》《2018 年年度报告及摘要》。 2、2019 年 8 月 16 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过《2019 年半年度报告》。
股东大会	3	1、2019 年 5 月 14 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年度董事会工作报告》《2018 年度监事会工作报告》《2018 年年度报告及摘要》《2018 年度权益分派方案》《2018 年度财务决算报告》《2019 年度财

		务预算方案》《续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》《年报重大差错责任追究制度》《预计 2019 年日常性关联交易》。 2、2019 年 9 月 26 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《江苏奥迪康医学科技股份有限公司 2019 年第一次股份回购方案》《提请股东大会授权董事会全权办理本次股份回购相关事宜》。 3、2019 年 10 月 9 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《改聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构》。
--	--	--

5、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议、《董事会会议》、《监事会会议》和形成的决议均符合相关法律法规的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

监事会认为，报告期内，公司及董事会能够严格遵守国家相关法律法规之规定，按照公司内部管理规范履行各自义务，公司建立健全了内部控制体系，提升了规范化运作水平。公司董事会、股东大会的召集、召开及审议程序合法有效，未出现违反相关法律法规、《公司章程》之规定及损害中小股东合法权益的行为。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立

公司主营临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

（二）资产独立

公司合法拥有与其目前经营有关的设备等资产的所有权或者使用权，股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司所有的办公设备等有形资产及专利技术等无形资产全部由股份公司承继，确保股份公

公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的办公设备和配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。因此，公司资产独立。

（三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。因此，公司人员独立。

（四）机构独立

公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司根据经营管理的需要设置了总经理、财务经理等高级管理人员；公司已经建立起独立完整的组织结构，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其它企业有机构混同、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；截至此报告日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务或者其他方式占用的情形。因此，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。公司建立了较为规范的财务管理制度和风险控制制度，公司制定的各项规章制度基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。公司财务管理制度、风险控制相关的内部管理制度较为规范、健全，在公司实际运营中，严格按照公司内部控制制度，进行公司运作。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字〔2020〕第 4-00216 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 3 月 23 日
注册会计师姓名	舒铭、丁小英
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	13 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 4-00216 号

江苏奥迪康医学科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏奥迪康医学科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒铭

中 国 • 北 京

中国注册会计师：丁小英

二〇二〇年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	31,327,539.52	42,550,731.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	978,631.30	220,470.16
应收款项融资			
预付款项	五（三）	393,521.69	517,269.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	428,374.00	423,975.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,435,116.35	2,901,763.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		36,563,182.86	46,614,211.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（六）	1,556,789.06	1,685,009.66
固定资产	五（七）	783,192.35	859,344.68
在建工程	五（八）	210,376.55	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	475,662.50	686,526.54
递延所得税资产	五（十）	229,215.10	258,079.20
其他非流动资产	五（十一）	-	180,000.00
非流动资产合计		3,255,235.56	3,668,960.08
资产总计		39,818,418.42	50,283,171.52
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	959,060.96	765,783.95
预收款项	五（十三）	6,466,579.55	5,521,523.61
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十四）	1,433,407.85	1,413,344.03
应交税费	五（十五）	832,753.81	399,248.59
其他应付款		100.00	100.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十六）	1,008,119.80	1,725,466.63
流动负债合计		10,700,021.97	9,825,466.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,700,021.97	9,825,466.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	6,000,000.00	11,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	2,546,715.62	13,401,115.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	3,957,415.36	3,957,415.36
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	16,614,265.47	11,979,173.73
归属于母公司所有者权益合计		29,118,396.45	40,457,704.71
少数股东权益			
所有者权益合计		29,118,396.45	40,457,704.71
负债和所有者权益总计		39,818,418.42	50,283,171.52

法定代表人：庄雷

主管会计工作负责人：温艳萍

会计机构负责人：温艳萍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		35,751,432.83	32,875,351.19
其中：营业收入	五（二十一）	35,751,432.83	32,875,351.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,484,215.22	19,091,573.59
其中：营业成本	五（二十一）	7,285,451.20	6,916,376.91
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十二)	473,490.69	538,341.26
销售费用	五(二十三)	6,287,821.24	7,036,724.84
管理费用	五(二十四)	3,692,999.90	3,476,135.49
研发费用	五(二十五)	3,183,730.24	2,843,838.27
财务费用	五(二十六)	-1,439,278.05	-1,719,843.18
其中：利息费用			
利息收入		898,479.19	681,164.66
加：其他收益	五(二十七)	639,654.69	992,773.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-36,840.23	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十八)	-	-480,776.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	28,587.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,870,032.07	14,324,361.91
加：营业外收入	五(二十九)	59,864.07	734,058.35
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,929,896.14	15,058,420.26
减：所得税费用	五(三十)	2,398,004.40	1,861,577.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,531,891.74	13,196,842.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,531,891.74	13,196,842.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,531,891.74	13,196,842.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		14,531,891.74	13,196,842.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,531,891.74	13,196,842.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.31	1.19
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：庄雷

主管会计工作负责人：温艳萍

会计机构负责人：温艳萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		41,118,188.61	36,070,736.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		457,554.69	851,173.06
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	1,080,594.43	1,016,485.55
经营活动现金流入小计		42,656,337.73	37,938,394.64
购买商品、接受劳务支付的现金		9,759,093.79	7,083,085.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,182,333.58	8,248,788.54
支付的各项税费		5,197,534.18	4,744,584.84
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	5,253,195.66	5,788,778.94
经营活动现金流出小计		28,392,157.21	25,865,237.42
经营活动产生的现金流量净额	五（三十二）	14,264,180.52	12,073,157.22
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			33,980.58
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			33,980.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,411.84	264,276.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		206,411.84	264,276.00
投资活动产生的现金流量净额		-206,411.84	-230,295.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-15,974,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		-15,974,400.00	
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		9,896,800.00	19,348,800.00
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		9,896,800.00	19,348,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,871,200.00	-19,348,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		590,238.87	1,036,649.36
五、现金及现金等价物净增加额	五（三十二）	-11,223,192.45	-6,469,288.84
加：期初现金及现金等价物余额		42,550,731.97	49,020,020.81
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十二）	31,327,539.52	42,550,731.97

法定代表人：庄雷

主管会计工作负责人：温艳萍

会计机构负责人：温艳萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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	11,120,000.00				13,401,115.62				3,957,415.36		11,979,173.73		40,457,704.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,120,000.00				13,401,115.62				3,957,415.36		11,979,173.73		40,457,704.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,120,000.00				-10,854,400.00						4,635,091.74		-11,339,308.26
（一）综合收益总额											14,531,891.74		14,531,891.74
（二）所有者投入和减少资本	-5,120,000.00				-10,854,400.00								-15,974,400.00
1. 股东投入的普通股	-5,120,000.00				-10,854,400.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-9,896,800.00		-9,896,800.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,896,800.00		-9,896,800.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	6,000,000.00				2,546,715.62				3,957,415.36		16,614,265.47		29,118,396.45

项目	2018 年												
	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	11,120,000.00				13,401,115.62				2,637,731.13		19,450,815.65		46,609,662.40

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	11,120,000.00			13,401,115.62			2,637,731.13		19,450,815.65		46,609,662.40	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,319,684.23		-7,471,641.92		-6,151,957.69	
（一）综合收益总额									13,196,842.31		13,196,842.31	
（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							1,319,684.23		-20,668,484.23		-19,348,800.00	
1．提取盈余公积							1,319,684.23		-1,319,684.23		-	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配									-19,348,800.00		-19,348,800.00	
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	11,120,000.00				13,401,115.62				3,957,415.36		11,979,173.73		40,457,704.71

法定代表人：庄雷

主管会计工作负责人：温艳萍

会计机构负责人：温艳萍

江苏奥迪康医学科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

江苏奥迪康医学科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为镇江中健医学科技有限责任公司，由人庄东宁、郭俊霞于 1996 年 11 月 12 日共同出资设立组建。

2015 年 7 月根据协议、章程和公司股东会决议的规定，本公司整体变更为“江苏奥迪康医学科技股份有限公司”。截止 2019 年 12 月 31 日，公司的股本为人民币 6,000,000.00 元。

2015 年 12 月 29 日经全国股份转让系统公司同意本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，公司股份代码为 835620。

公司注册地：江苏省镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要生产和销售临床医学体外诊断分析仪及配套试剂等。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 3 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合

收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同

现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备、机械设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
机械设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

（十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十七） 收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪、及相关耗材类产品。

（1）内销收入确认

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。对于不需要安装的销售商品，公司于对方签收完毕时确认销售商品收入；对于需要安装调试的销售商品，公司于对方验收完毕时确认销售商品收入。

（2）租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（十八） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，

在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务产生的增值额	17%、16%、13%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

1、本公司按财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定享受软件产品增值税即征即退优惠政策，即按增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、本公司 2018 年 12 月 3 日再次被复审为高新技术企业，证书编号为 GR201832008047，有效期三年，公司 2019 年度企业所得税减按 15%的税率征收。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	31,327,539.52	42,550,731.97
合计	31,327,539.52	42,550,731.97

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,015,471.53	100.00	36,840.23	3.63
其中：组合 1：账龄组合	1,015,471.53	100.00	36,840.23	3.63
合计	1,015,471.53	100.00	36,840.23	3.63

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	220,470.16	100.00		
其中：组合 1：账龄组合	220,470.16	100.00		
合计	220,470.16	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,015,471.53	3.63	36,840.23	220,470.16		
合计	1,015,471.53	3.63	36,840.23	220,470.16		

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为 36,840.23 元。

3. 本期末应收账款余额前五名合计金额分别为 940,018.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例分别为 92.57%。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	393,521.69	100.00	517,269.95	100.00

合计	393,521.69	100.00	517,269.95	100.00
----	------------	--------	------------	--------

2. 本期末预付款项金额前五名合计金额分别为 272,170.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例分别为 69.16%。

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	428,374.00	423,975.50
减: 坏账准备		
合计	428,374.00	423,975.50

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金和保证金	57,465.00	52,665.00
备用金	370,909.00	371,310.50
减: 坏账准备		
合计	428,374.00	423,975.50

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	370,909.00	86.59	367,947.00	86.78
1 至 2 年	13,452.00	3.14	14,000.00	3.30
2 至 3 年	2,700.00	0.63	1,715.50	0.40
3 至 4 年	1,000.00	0.23	40,313.00	9.51
4 至 5 年	40,313.00	9.41		-
合计	428,374.00	100.00	423,975.50	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

注: 期末备用金账龄在 1 年内, 预计无信用损失; 押金和保证金系合同期内, 预计无信

用损失。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
镇江市江大江科大学科技有限公司	押金	40,313.00	4-5 年	9.41	
叶哺	备用金	30,000.00	1 年以内	7.00	
李海斌	备用金	26,109.00	1 年以内	6.09	
王永志	备用金	26,000.00	1 年以内	6.07	
施瑞昊	备用金	24,000.00	1 年以内	5.60	
合计		146,422.00		34.17	

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	2,235,210.79	32,618.08	2,202,592.71	1,977,948.78	32,618.08	1,945,330.70
在产品	1,078,777.36	10,538.43	1,068,238.93	732,288.46	10,538.43	721,750.03
产成品	164,284.71	-	164,284.71	234,683.13	-	234,683.13
合计	3,478,272.86	43,156.51	3,435,116.35	2,944,920.37	43,156.51	2,901,763.86

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	32,618.08				32,618.08
在产品	10,538.43				10,538.43
合计	43,156.51				43,156.51

(六) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,485,547.00	3,485,547.00
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,485,547.00	3,485,547.00
二、累计折旧和累计摊销		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,360,553.23	1,360,553.23
2.本期增加金额	128,220.60	128,220.60
(1) 计提或摊销	128,220.60	128,220.60
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,488,773.83	1,488,773.83
三、减值准备		
1.期初余额	439,984.11	439,984.11
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	439,984.11	439,984.11
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,556,789.06	1,556,789.06
2.期初账面价值	1,685,009.66	1,685,009.66

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	783,192.35	859,344.68
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	783,192.35	859,344.68

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	机械设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	229,945.99	859,384.54	351,429.90	2,855,095.62	4,295,856.05
2.本期增加金额	-	12,708.85	129,310.35	-	142,019.20
(1) 购置	-	12,708.85	129,310.35	-	142,019.20
3.本期减少金额					
4.期末余额	229,945.99	872,093.39	480,740.25	2,855,095.62	4,437,875.25
二、累计折旧					
1.期初余额	102,363.10	769,968.45	148,876.76	2,415,303.06	3,436,511.37
2.本期增加金额	21,844.61	31,104.11	38,732.88	126,489.93	218,171.53
(1) 计提	21,844.61	31,104.11	38,732.88	126,489.93	218,171.53
3.本期减少金额					

项目	办公设备	电子设备	机械设备	运输工具	合计
4.期末余额	124,207.71	801,072.56	187,609.64	2,541,792.99	3,654,682.90
三、账面价值					
1.期末账面价值	105,738.28	71,020.83	293,130.61	313,302.63	783,192.35
2.期初账面价值	127,582.89	89,416.09	202,553.14	439,792.56	859,344.68

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	210,376.55	
减：减值准备		
合计	210,376.55	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
装修费	210,376.55		210,376.55			
合计	210,376.55		210,376.55			

(九) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	686,526.54		210,864.04		475,662.50
合计	686,526.54		210,864.04		475,662.50

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/ 应纳税暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/ 应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	77,997.13	519,980.85	72,471.09	483,140.62
其他流动负债	151,217.97	1,008,119.80	185,608.11	1,237,387.37
合计	229,215.10	1,528,100.65	258,079.20	1,720,527.99

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付装修费		180,000.00
合计		180,000.00

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	943,160.16	741,576.74
1 年以上	15,900.80	24,207.21
合计	959,060.96	765,783.95

（十三）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,466,579.55	5,521,523.61
合计	6,466,579.55	5,521,523.61

（十四）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,413,344.03	7,594,173.35	7,574,109.53	1,433,407.85
离职后福利-设定提存计划		610,896.82	610,896.82	
合计	1,413,344.03	8,205,070.17	8,185,006.35	1,433,407.85

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,317,479.44	6,921,557.70	6,901,493.88	1,337,543.26
职工福利费		181,723.47	181,723.47	
社会保险费		306,914.56	306,914.56	
其中：医疗保险费		281,012.54	281,012.54	
工伤保险费		13,684.09	13,684.09	
生育保险费		12,217.94	12,217.94	
住房公积金		151,777.62	151,777.62	
工会经费和职工教育经费	95,864.59	32,200.00	32,200.00	95,864.59
合计	1,413,344.03	7,594,173.35	7,574,109.53	1,433,407.85

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		586,460.95	586,460.95	
失业保险费		24,435.87	24,435.87	
合计		610,896.82	610,896.82	

（十五）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	337,786.85	258,123.60
城市维护建设税	32,067.54	20,550.05
教育费附加	13,743.23	8,807.17

税种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	9,162.16	5,871.44
个人所得税	23,255.90	20,583.13
企业所得税	408,089.76	77,162.73
城镇土地使用税	40.92	40.92
房产税	7,319.65	7,319.65
印花税	1,287.80	789.90
合计	832,753.81	399,248.59

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
售后服务费用	477,097.44	512,209.63
市场费用	41,982.00	41,982.00
其他费用	489,040.36	1,171,275.00
合计	1,008,119.80	1,725,466.63

(十七) 股本

项目	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	11,120,000.00	-5,120,000.00				-5,120,000.00	6,000,000.00

注：本期减少系基于 2019 年 9 月 26 日公司第一次临时股东大会审议通过股份回购方案，截至 2019 年 12 月 31 日已完成中国登记结算有限公司权益登记，且于 2020 年 1 月 3 日完成营业执照变更登记。

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	13,401,115.62		10,854,400.00	2,546,715.62
合计	13,401,115.62		10,854,400.00	2,546,715.62

注：本期减少系基于 2019 年 9 月 26 日公司第一次临时股东大会审议通过股份回购方案，详见“股本”。

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,957,415.36			3,957,415.36
合计	3,957,415.36			3,957,415.36

注：公司计提法定盈余公积金额已超过股本金额的 50%，故公司不再计提盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例

调整前上期末未分配利润	11,979,173.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,979,173.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,531,891.74	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	9,896,800.00	
期末未分配利润	16,614,265.47	

（二十一）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,713,337.59	7,157,230.60	32,875,351.19	6,916,376.91
其他业务	38,095.24	128,220.60		
合计	35,751,432.83	7,285,451.20	32,875,351.19	6,916,376.91

（二十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	259,911.91	291,143.34
教育费附加	111,390.83	124,775.72
地方教育费附加	74,260.55	83,183.82
房产税	16,999.42	29,278.60
印花税	10,764.30	9,796.10
土地使用税	163.68	163.68
合计	473,490.69	538,341.26

（二十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	195,544.45	164,433.31
差旅费	1,382,641.68	1,515,200.20
通讯费	104,125.74	104,716.52
其他费用	14,221.65	23,231.96
售后服务费	185,385.25	207,705.72
业务宣传费	50,919.89	89,872.17
业务招待费	57,138.20	53,290.80
物流费	500,240.65	500,273.14
展会费	441,557.39	549,359.39
职工薪酬	3,356,046.34	3,828,641.63
合计	6,287,821.24	7,036,724.84

（二十四）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,980,953.81	1,563,554.84
租赁费及物业费	244,933.92	405,869.85
中介服务费	445,283.00	343,329.18
差旅费	350,155.34	377,889.63
办公费	188,072.35	120,840.34
其他	125,373.87	264,350.22

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	22,877.63	24,317.41
业务招待费	173,539.31	217,915.61
折旧费	161,810.67	158,068.41
合计	3,692,999.90	3,476,135.49

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,875,954.48	1,800,781.30
材料费	664,270.67	437,474.62
燃料动力费	39,145.07	27,365.34
折旧费	22,024.88	54,105.96
服务咨询费	273,214.65	137,295.68
差旅费	111,608.70	98,987.33
其他费用	197,511.79	287,828.04
合计	3,183,730.24	2,843,838.27

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	898,479.19	681,164.66
减：汇兑收益	590,238.87	1,094,450.37
手续费支出	49,440.01	55,771.85
合计	-1,439,278.05	-1,719,843.18

(二十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
开放发展专项资金	17,000.00		与收益相关
软件增值税即征即退	457,554.69	851,173.06	与收益相关
商务发展专项资金	62,700.00	97,400.00	与收益相关
专利补贴	7,800.00	16,200.00	与收益相关
两大高地资助资金	94,600.00		与收益相关
展会项目扶持金	-	28,000.00	与收益相关
合计	639,654.69	992,773.06	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		40,792.59
投资性房地产减值损失		439,984.11
合计		480,776.70

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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

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
与日常活动无关的政府补助		731,824.20	-
其他	59,864.07	2,234.15	23,864.07
合计	59,864.07	734,058.35	23,864.07

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
糖化血红蛋白检测关键技术 研发项目资金补助		731,824.20	与收益相关
合计		731,824.20	

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,369,140.30	1,812,290.88
递延所得税费用	28,864.10	49,287.07
合计	2,398,004.40	1,861,577.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	16,929,896.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,539,484.42
调整以前期间所得税的影响	202,848.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,840.65
研发费用加计扣除之所得税影响额	-358,169.65
所得税费用	2,398,004.40

(三十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,080,594.43	1,016,485.55
其中：存款利息收入	898,479.19	681,164.66
政府补助	182,100.00	307,700.00
其他	15.24	27,620.89
支付其他与经营活动有关的现金	5,253,195.66	5,788,778.94
其中：费用	5,248,797.16	5,722,839.85
其他	4,398.50	65,939.09

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,531,891.74	13,196,842.31
加：信用减值损失	36,840.23	--
资产减值准备		480,776.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	346,392.13	401,710.32
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	210,864.04	315,987.00
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）		-28,587.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-590,238.87	-1,036,649.36
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	28,864.10	49,287.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-533,352.49	-261,509.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-641,635.52	-54,093.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	874,555.16	-990,606.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,264,180.52	12,073,157.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	31,327,539.52	42,550,731.97
减：现金的期初余额	42,550,731.97	49,020,020.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,223,192.45	-6,469,288.84

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,327,539.52	42,550,731.97

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	31,327,539.52	42,550,731.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	31,327,539.52	42,550,731.97

(三十三) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			
其中：美元	699,809.98	6.9762	4,882,014.38
欧元	11,321.59	7.8155	88,483.89
港币	0.60	0.89578	0.54
应收账款			
其中：美元	10,120.80	6.9762	70,604.72
预收账款			
其中：美元	48,218.60	6.9762	336,382.59

六、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、应

付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，

将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银

具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本

公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额情况

详见“附注五、（三）应收账款”“按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

（1）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。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，销售业务主要以人民币结算，但主要材料浆粕以及部分主要设备的采购以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应付账款等。

截至 2019 年 12 月 31 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如“五、（三十三）外币货币性项目”所述。

（2）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。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公

公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

庄东宁直接持有公司 58.33%股权、周贵徽直接持有公司 25.00%股权，本公司的实际控制人为庄东宁先生及其妻子周贵徽女士。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
庄雷	持股比例超过（含）5%股东、总经理、董秘
温艳萍	财务总监
丰苏姗	董事
李海斌	董事
华其根	董事
苏慧	监事会主席
刘国伟	监事
张倩倩	职工监事

(三) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,509,233.49	1,499,368.97

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
其他应收款	李海斌	26,109.00		15,000.00	
合计		26,109.00		15,000.00	

注：期末其他应收款之李海斌的款项系员工备用金。

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

1、2020年2月28日，职工监事张倩倩辞任，陈健担任职工监事。

2、2020年3月23日，根据本公司第二届董事会第七次会议决议，公司拟增加注册资本，注册资本将从6,000,000.00元增资至8,400,000.00元。该事项须提请公司2019年度股东大会审议通过。

十、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司仅有一个用于报告的经营分部，管理层为了绩效考评和进行资源配置的目的，将所有业务的经营成果作为一个整体来进行管理。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	182,100.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,864.07	
3. 所得税影响额	-36,294.61	
合计	205,669.46	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	34.64	31.48	1.31	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.15	29.70	1.29	1.12

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

镇江新区丁卯南纬四路 36 号 高新技术产业园 4 号楼 4 层