



中科迈德

NEEQ : 835334

中科迈德（武汉）科技股份有限公司



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年2月21日，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核同意，中科迈德被认定为2018年第二批国家级高新技术企业。这是继中科迈德在2015年拿到此荣誉后，再次喜获国家高新技术企业证书。

2019年3月2日，中科迈德新增2项计算机软件著作权登记证书，医生工作室软件历时2年开发，为基层健康从业者开展慢病管理提供实用软件工具。

2019年11月30日，中科迈德凭借规范完善的知识产权管理体系，多年医学信息数据和医学软件服务方面积累获得《知识产权管理体系认证证书》，标志着中科迈德在知识产权规范化管理、运用及风险防范等方面迈上新的台阶。

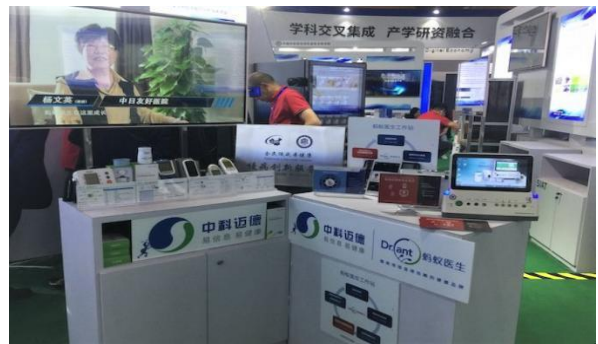
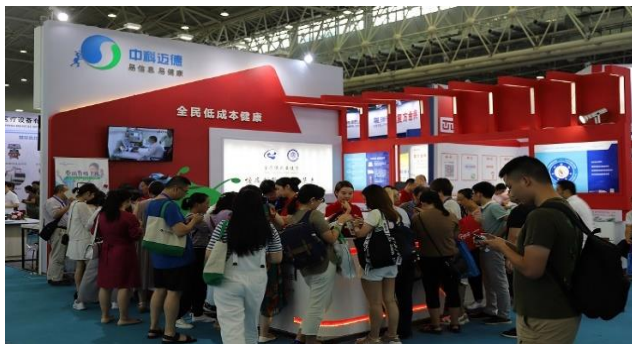


2019年4月21日，中科院深圳技术研究院低成本健康工程中心、中科院重庆绿色智能技术研究院慢性病创新服务研究中心等主办，中科强华、迈德科技承办，中科汇康、中科芯海等协办的全民低成本健康2019年度会议在深圳举行。同日，“全民低成本健康产业联盟”宣布成立，全民低成本健康海云工程进入2.0时代。

2019年8月19日，经相关部门的批准，公司正式更名为中科迈德（武汉）科技股份有限公司，并于8月底在全国中小企业股份转让系统将证券简称更名为中科迈德。



2019年8月24日，中华医学会第十八次全国内分泌学术会议上中科迈德设立“全民低成本健康”专题展台，展会期间重点介绍了全民低成本健康的系列解决方案，得到了与会内分泌知名专家和医护人员的高度认可。自此，中科迈德正式开启面向健康中国2030的全民低成本健康-慢病创新服务示范点/服务点建设的征程。



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	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中科迈德	指	中科迈德（武汉）科技股份有限公司
迈德科技	指	迈德同信（武汉）科技股份有限公司，中科迈德（武汉）科技股份有限公司曾用名
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	中科迈德（武汉）科技股份有限公司股东大会、监事会、董事会
易康伴侣	指	易康伴侣（武汉）科技有限责任公司，中科迈德子公司
迈德北京	指	迈德（北京）科技有限公司，中科迈德子公司
施康培	指	施康培医疗科技（武汉）有限公司，中科迈德参股子公司
迈德九江	指	中科迈德（九江）科技有限公司,中科迈德子公司
光谷迈德	指	光谷迈德（武汉）慢性病研究院有限公司，中科迈德子公司
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人陈凯、主管会计工作负责人陈凯及会计机构负责人（会计主管人员）钟志超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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
实际控制人不当控制的风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人为陈凯、黄群丽，合计持有公司 35.96% 的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。
市场竞争加剧的风险	公司是国内较早进入移动健康领域的创业团队，专注内分泌代谢病细分领域商业模式探索八年，在医学信息及适宜技术开发方面有先发优势，已开始实现用户转化及价值变现，是移动健康领域为数不多能持续创造现金流的创新型企业。随着市场竞争加剧，如果公司不能取得核心健康技术的领先、不能在社群化用户发展取得突破、不能从提供解决方案升级到参与品牌标准制订，将存在失去先发优势的风险；此外，随着市场供给的增加、模仿者进入，存在利润率下降的风险。目前，公司正在通过加入中科院低成本健康产业联盟实现从既往销售服务、销售产品，到销售模式及销售价值的升级，来应对该风险。
人才流失风险	公司所从事的移动健康业务属智力密集型行业，人才是技术升级、降低项目成本、保证产品和服务质量的关键因素，因此，行业内企业对优秀的项目管理人才争夺激烈，导致行业内人才流动性相对较高。一旦核心技术人员和优秀项目管理人员流

	失，将给公司经营带来不利影响。目前，公司充分利用中科院研发人才优势，积极开展横向合作，另外通过减员增效，设立固定岗位与灵活用工结合的项目小组，改进竞争性薪酬，持续推动项目制核算，来应对组织臃余效率降低及关键人才流失的风险。
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	中科迈德（武汉）科技股份有限公司
英文名称及缩写	SinoMed(Wuhan) Co.,Ltd.
证券简称	中科迈德
证券代码	835334
法定代表人	陈凯
办公地址	武汉市东湖新技术开发区高新大道 666 号光谷生物创新园 C2-4 栋 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈凯
职务	董事长
电话	027-62438868
传真	027-87003949
电子邮箱	info@medsci-tech.com
公司网址	www.medsci-tech.com
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区高新大道 666 号光谷生物创业园 C2-4 栋 2 楼, 430070
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	公司董秘处办公室

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	2011 年 3 月 1 日
挂牌时间	2016 年 1 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	医学信息数据收集、整理、储存及分析；医药市场调查及分析；健康保健咨询；医学会务服务；快消品销售；医疗器械销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈凯、黄群丽
实际控制人及其一致行动人	陈凯、黄群丽

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	91420100568376836Y	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区高新大道 666 号光谷生物创新园 C2-4 栋 2 楼 否	否
注册资本	24,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
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	凡章、王金云
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 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 16 号披露了 2019 年第一次股票发行方案，于 2020 年 4 月 27 日披露了股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告，本次定向发行股份总额为 698,000 股，其中有限售条件流通股 2,250 股，无限售条件流通股 695,750 股，股本由 24,000,000 股增至 24,698,000 股。

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	29,407,049.23	47,931,059.46	-38.65%
毛利率%	29.77%	26.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-238,563.12	-19,534,476.34	98.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	276,000.00	-21,207,746.04	101.30%
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）	-1.56%	-77.70%	-
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）	1.81%	-84.35%	-
基本每股收益	-0.0099	-0.81	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	26,754,034.84	39,553,719.43	-32.36%
负债总计	11,630,458.19	28,150,997.16	-58.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,135,592.69	15,374,155.81	-1.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.64	-1.56%
资产负债率%（母公司）	29.26%	25.21%	-
资产负债率%（合并）	43.47%	71.17%	-
流动比率	161.73	111.42	-
利息保障倍数	-6.02	-29.45	-

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	-2,112,032.37	-9,392,698.15	77.51%
应收账款周转率	3.06	2.69	-
存货周转率	11.76	8.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-32.36%	-24.69%	-
营业收入增长率%	-38.65%	-30.34%	-
净利润增长率%	91.21%	-2,386.64%	-

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	24,000,000	24,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,170,110.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,176.67
3. 股权处置	-963,852.36
非经常性损益合计	-142,919.03
所得税影响数	372,470.85
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-515,389.88

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据				
应收账款		15,140,361.51		
应收票据及应收账款	15,140,361.51			
应付票据				
应付账款		2,511,716.80		
应付票据及应付账款	2,511,716.80			
管理费用				
研发费用				

(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”）。

(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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

中科迈德成立以来始终专注慢病防控。《健康中国行动(2019—2030年)》正式发布后,公司针对健康中国 2030 国策,优化商业模式。致力于做全民低成本健康方案开发和推广的高新技术企业,融医学教育、产品和 数据、健康服务于一体,并致力于科技赋能基层健康从业者,低成本防控疾病,助力健康中国 2030。公司致力于发展低成本健康产业联盟,赋能低成本健康服务团队,建设低成本健康服务站点,推广低成本健康公益项目,参与低成本健康产业融投。

因蚂蚁是医学史书记载的能辅助诊断糖尿病的生物,也是社群化发展最成功的物种,故公司于 2013 年申请注册了“蚂蚁推太极”相关图形商标作为公司 Logo,2017 年正式注册并推出专业属性的品牌“Dr.ant”(蚂蚁医生|蚂蚁博士),后简称“蚂蚁医生”。围绕公司的愿景“易信息、易健康”,通过医学信息服务、医疗器械与耗材开发与推广、健康产品开发与推广等工作,向健康领域相关医护技专业人士和患者提供“易学、易用、易分享”的整体解决方案,从而提升疾病防控技能和管理效率。作为信息服务基础平台的蚂蚁医生医学教育平台,自 2017 年起专注服务于包括内分泌代谢病相关专科医护人员、全科医生。基于“全民低成本健康”的理念,公司秉承社会效益优先原则,积极通过高科技低成本的健康促进方案防控慢病,并积极参与助医、助农、助学、扶贫、济困和救灾。公司核心业务按功能分成三个方面:健康方案(遴选高科技低成本、易学易用易分享的适宜技术和健康产品),健康社群(基于企业、校园、社区等场景发展健康社群,推广主动健康、互助健康和普惠健康),健康内容(通过媒体矩阵向公众推广高科技低成本的健康解决方案)。

除优化业务定义与命名外,报告期内公司商业模式没有变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年 4 月 21 日,迈德正式与中科强华携手进入全民低成本健康新赛道,并于 2019 年 8 月正式更名为“中科迈德”,将中科院经过验证的“低成本健康服务站(点)”定义为公司未来十年重点推广的核心产品,旨在协助基层健康从业者基于城乡社群构建会员健康档案、提供涵盖慢病防控在内的健康服务等。

自 2019 年起,中科迈德正式参与国家低成本健康事业,坚持“易信息易健康 information makes health easier”为团队愿景,将“科技赋能基层健康从业者,低成本防控疾病,助力健康中国 2030”作

为团队使命，坚持“用户至上、团结进取、尽责求实”的核心价值观，将建设和发展“普惠健康服务站（点）IHS”作为公司未来十年重点任务。

“普惠健康服务站（点）IHS”源于“中科院低成本健康海云工程 1.0”，历经中科院深圳先进技术研究院 13 年研发和测试验证，前后耗费研发经费超过 1.3 亿，核心技术参数与性能指标得到全国近 4 万个村医务室应用验证，并通过载人航天、载人深潜的极限测试。“普惠健康服务站（点）IHS”应用方案集成了智能硬件、软件、服务、数据等模块，属于大健康范畴。应用场景为城乡社区居民生活工作区域半径 1 公里距离内的固定服务站和流动服务点，由持证基层健康从业者进行运营管理，主要针对医疗前市场及医院外市场提供健康服务。

“普惠健康服务站（点）IHS”不会替代现有国家县乡村针对疾病人群的医疗服务体系，只作为现有医疗体系的重要补充，兼具“前置健康服务站”和“院外健康管理补给站”的功能。在专业注册医护工作者老龄化加剧、注册从业人员中长期不足的预期下，精选和培养一批 70s、80s、90s 为主力的物联网时代“赤脚医生”，通过移动健康教育认证、装备物联网化适宜技术、培养社群运营能力等手段对他们进行赋能，从而基于社群、因地制宜地开展大健康服务。

“基层健康服务商 PHP, Primary Healthcare Provider”是普惠健康服务站点的“主人”，相当于物联网时代的“赤脚医生”。PHP 是“普惠健康服务站（点）IHS”的日常运营责任人，需要参加持证上岗培训，并获得国家人社部或卫健委相关技能培训认证方能上岗。

2019 年度，围绕实现 2020 阶段目标持续努力：蚂蚁医生医学教育平台累计服务注册用户 40775 名，其中医护工作者 18616 名，新增注册医护会员 9003 名，新增医学视频学习内容 239 部，新增医学会议直播 150 场，新上传病例 383 份。为低成本健康服务节点的推广，启动健康企业、健康校园方案准备，在健康教育内容、健康快检、健康处方等继续准备相关方案，如在慢病防控基础上增加眼健康、职业健康、中西医结合等解决方案。

【2020 年目标】2020 年奠基目标为“3355”：建设 3000 个低成本健康服务站（点）、培养 3000 名基层健康服务者、发展 50 万名付费健康会员、协助实现 5 亿低成本健康产业联盟产值。

（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	188,461.85	0.70%	2,769,118.29	7.00%	-93.19%
应收票据				0.00%	
应收账款	4,060,492.43	15.18%	15,140,361.51	38.28%	-73.18%
存货	789,869.15	2.95%	4,210,034.50	10.64%	-81.24%
投资性房地产				0.00%	
长期股权投资	1,678,453.73	6.27%		0.00%	
固定资产	843,937.52	3.15%	2,241,602.07	5.67%	-62.35%
在建工程				0.00%	
短期借款	3,300,462.35	12.34%	3,000,000.00	7.58%	10.02%
长期借款			0	0%	

资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末数较年初数减少了 93.19%，主要是因为我司年底结算供应商款所致。

应收账款期末数较年初数减少了 73.18%，主要系原控股子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司本年度不在纳入合并报表，原控股子公司年初应收账款余额 814.61 万元。

存货期末数较年初数减少了 81.24%，主要系原控股子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司本年度不在纳入合并报表，原控股子公司年初存货余额 115.26 万元；子公司易康伴侣（武汉）科技有限责任公司、迈德（北京）科技有限公司本年度确认 2018 年医学信息项目收入，项目执行成本结转营业成本所致。

固定资产账面价值期末数较年初数减少了 62.35%，主要系主要系原控股子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司本年度不在纳入合并报表，原控股子公司年初固定余额 41.70 万元，母公司与控股子公司光谷研究院本期累计折旧 95 万元。

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	29,407,049.23	-	47,931,059.46	-	-38.65%
营业成本	20,652,043.40	70.23%	35,258,749.77	73.56%	-41.43%
毛利率	29.77%	-	26.44%	-	-
销售费用	1,901,175.15	6.47%	8,873,077.57	18.51%	-78.57%
管理费用	6,556,539.16	22.30%	15,308,049.11	31.94%	-57.17%
研发费用	903,827.35	3.07%	7,033,846.25	14.67%	-87.15%
财务费用	388,754.19	2.93%	860,360.55	1.79%	-54.81%
信用减值损失	-1,146,010.56	-3.90%	0	0.00%	
资产减值损失	0	0%	-11,776,154.48	24.57%	100.00%
其他收益	0	0%	0	0.00%	0%
投资收益	-1,078,791.27	-3.67%	353,512.76	0.74%	-405.16%
公允价值变动收益	0	0%	0	0.00%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0.00%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0.00%	0%
营业利润	-3,318,584.76	-11.28%	-31,029,715.60	-64.74%	89.31%
营业外收入	1,071,861.48	3.64%	1,552,834.56	3.24%	-30.97%
营业外支出	353,038.15	1.20%	116.04	0.00%	304,138.32%
净利润	-2,574,406.70	-8.75%	-29,277,180.45	-61.08%	91.21%

项目重大变动原因:

营业收入本期发生额较上年同期减少了 1852.40 万元，减少的幅度为 38.65%，主要系本年度继续压缩至停止母婴领域代理产品销售，如配方奶粉等，与去年同期相比销售额降低 1143.61 万元，本期原控股子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司，控股孙公司乐维（北京）健康咨询有限公司营业收入不再纳入集团合并报表范围所致。

营业成本本期发生额较上年同期减少了 1460.67 万元，减少的幅度为 41.43%，主要系本年度母婴领域代理产品销售，如配方奶粉等，与去年同期相比销售额降低 1039.57 万元，本期原控股子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司，控股孙公司乐维（北京）健康咨询有限公司营业成本不再纳入集团合并报表范围所致。

销售费用本期发生额较上年同期减少了 691.19 万元，减少的幅度为 78.57%，主要系公司在组织结构上进行优化和减少子公司部门设置，取消电商运营团队、健康消费品运营团队费用支出减少 406.62 万元；本期未纳入合并报表范围公司同期费用 272.31 万元。

管理费用本期发生额较上年同期减少了 875.15 万元，减少的幅度为 57.17%，主要系公司人员配置上进行精简，人员费用减少 191.96 万元，外聘费用减少 251.71 万元；本期未纳入合并报表范围公司同期费用 352.43 万元。

研发费用本期发生额较上年同期减少了 613.00 万元，减少的幅度为 87.15%，主要系报告期内减少研发项目及研发人员工资、保险、公积金减少 84.46 万元，项目委托研发减少 366.79 万元，检测调试服务费用减少 94.12 万元。

财务费用本期发生额较上年同期减少了 47.16 万元，减少的幅度为 54.81%，主要系上年同期计提未支付孙公司股权收购款利息 49.47 万元所致。

资产减值损失本期发生额较上年同期减少了 1177.61 万元，减少的幅度为 100.00%，主要系公司上年同期对账龄时间较大，收回存在不确定的应收账款进行了单项计提了坏账，同时对接近效期的快销品全额计算了存货跌价准备，控股子公司施康培收购孙公司苏州东尼所产生的商誉进行了减值测算，经评估机构测算全额计提商誉减值 669.30 万元，控股子公司迈德（北京）收购孙公司乐维（北京）所产生的商誉进行了减值测算，经评估机构测算全额计提商誉减值 347.63 万元。

投资收益本期发生额较上年同期减少了 143.23 万元，主要系原控股子公司施康培由原来成本法核算转为权益法核算，投资收益减少 10.80 万元；处置子公司产生的投资收益减少 96.39 万元。

营业外收入本期发生额较上年同期减少了，减少的幅度为 30.97%，主要系上年同期取得了统计局小进规企业奖励款和“3551 光谷人才计划”资助资金等政府补贴 45 万元收入。

营业外支出本期发生额较上年同期增加了 35.29 万元，增加的幅度为 304138.32%，主要系公司本年度成立全民低成本公益基金捐赠支出 30 万元。

营业利润及净利润本期发生额较上年同期分别减少了 2771.11 万元、2670.28 万元，分别减少的幅度为 89.31%、91.21%，主要系公司在营业收入及毛利率在小幅下滑的同时，公司大幅压缩销售费用、管理费用等，增加了公司的营业利润，且本年无商誉减值，去年同期因商誉减值影响营业利润 1016.93 万元。

(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	28,697,812.63	46,778,493.59	-38.65%
其他业务收入	709,236.60	1,152,565.87	-38.46%
主营业务成本	19,617,809.83	34,203,809.17	-42.64%
其他业务成本	1,034,233.57	1,054,940.60	-1.96%

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 %	
快销商品 销售	2,226,152.63	7.57%	18,336,802.1 8	38.26%	-87.86%
信息产品 与销售	15,304,793.8 0	52.04%	13,707,547.2 1	28.60%	11.65%
医疗器械 与耗材	11,166,866.2 0	37.97%	14,734,144.2 0	30.74%	-24.21%
营业收入	29,407,049.2 3	100.00%	47,931,059.4 6	100.00%	

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

营业收入中快消品本期发生额较上年同期减少了 1611.06 万元，减少的幅度为 87.86%。主要系本年度继续压缩母婴领域代理产品销售，如配方奶粉，与去年同期相比销售额降低 1143.61 万元；取消电商运营团队、健康消费品运营团队，与去年同期相比销售额降低 321.91 万元。

(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	深圳眼科医院	10,701,769.64	36.39%	否
2	蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	4,528,301.81	15.40%	是
3	中国医师协会	1,138,558.54	3.87%	否
4	中华国际医学交流基金会	972,708.06	3.31%	否
5	诺和诺德（中国）制药有限公司	845,797.89	2.88%	否
	合计	18,187,135.94	61.85%	-

(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	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	丰城市视光医疗器械销售中心	8,933,315.20	47.48%	否
2	中种科技创新服务(湖北)有限公司	1,881,412.17	10.00%	否
3	广州明欣医疗设备有限公司	945,000.00	5.02%	否
4	上海筑康医疗科技有限公司	340,000.00	1.81%	否
5	武汉江左盟人力资源有限公司	313,114.54	1.66%	否
合计		12,412,841.91	65.97%	-

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	-2,112,032.37	-9,392,698.15	77.51%
投资活动产生的现金流量净额	-488,818.99	-841,842.93	41.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,977.25	1,465,550.00	-100.55%

现金流量分析：

本期经营活动现金流量净额为-208.39 万元,与上年同期相比增加金额为 730.88 万元,主要因优化组织架构导致本期销售费用、管理费用、研发费用较上年同期分别减少 691.19 万元、875.15 万元、613.00 万元所致。

本期投资活动产生的现金流量金额为-48.88 万元,与上年同期相比增加金额为 35.30 万元,主要原因系公司本期减少了长期性资产的购置所致。

本期筹资活动产生的现金流量金额为-0.79 万元,与上年同期相比增加金额为 146.30 万元,主要原因系上年同期子公司施康培收到股东王珏投资款 167 万元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 企业集团的构成						
子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
迈德(北京)科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00		设立
易康伴侣(武汉)科技有限责任公司	武汉	武汉	商品销售	51.00		设立
中科迈德(九江)科技有限公司	九江	九江	软件行业	100.00		设立
光谷迈德(武汉)慢性病研究院有限公司	武汉	武汉	其他服务	99.90		设立

2. 重要的非全资子公司情况					
序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益

1	易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	49%	122,240.71		81,983.96
---	------------------	-----	------------	--	-----------

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	3,332,070.72	28,621.63	3,360,692.35	3,193,378.15		3,193,378.15

子公司名称	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	6,506,222.06	64,471.57	6,570,693.63	6,652,850.27		6,652,850.27

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	5,279,615.59	249,470.84	249,470.84	-590,055.42

子公司名称	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	20,788,674.86	-4,285,318.51	-4,285,318.51	-5,128,320.46

（一）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
施康培医疗科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	商品销售	36.88		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	施康培医疗科技（武汉）有限公司	施康培医疗科技（武汉）有限公司
流动资产	17,149,535.26	16,411,665.30
其中：现金和现金等价物	94,353.27	1,754,224.18
非流动资产	565,192.08	784,333.59
资产合计	17,714,727.34	17,195,998.89
流动负债	15,293,605.23	17,403,162.80

非流动负债		-
负债合计	15,293,605.23	17,403,162.80
少数股东权益		8,212.21
归属于母公司股东权益	2,421,121.81	-9,683,233.67
营业收入	7,351,554.04	17,606,966.06
财务费用	76,079.15	248,626.32
所得税费用		-5,339.44
净利润	-62.04	-9,675,021.46

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、（九）（十）。

(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，公司市场知名度逐步提高，具备持续经营能力；公司管理层勤勉尽责，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，公司拥有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，行业发展势头良好。

公司不存在债务无法按期偿还、经营资质缺失等可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人不当控制的风险及应对

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人为陈凯、黄群丽，合计持有公司 35.96%的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。

2、 市场竞争加剧的风险及应对

公司是国内较早进入移动健康领域的创业团队，专注内分泌代谢病细分领域商业模式探索八年，在医学信息及适宜技术开发方面有先发优势，已开始实现用户转化及价值变现，是移动健康领域为数不多能持续创造现金流的创新型企业。随着市场竞争加剧，如果公司不能取得核心健康技术的领先、不能在社群化用户发展取得突破、不能从提供解决方案升级到参与品牌和标准制订，将存在失去先发优势的风险；此外，随着市场供给的增加、模仿者进入，存在利润率下降的风险。目前，公司正在通过加入中科院低成本健康产业联盟实现从既往销售服务、销售产品，到销售模式及销售价值的升级，来应对该风险。

3、 人才流失风险及应对

公司所从事的移动健康业务属智力密集型行业，人才是技术升级、降低项目成本、保证产品和服务质量的关键因素，因此，行业内企业对优秀的项目管理人才争夺激烈，导致行业内人才流动性相对较高。一旦核心技术人员和优秀项目管理人员流失，将给公司经营带来不利影响。目前，公司充分利用中科院研发人才优势，积极开展横向合作，另外通过减员增效，设立固定岗位与灵活用工结合的项目小组，改进竞争性薪酬，持续推动项目制核算，来应对组织臃余效率降低及关键人才流失的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无新增风险。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
武汉光谷人才创新投资合伙企业(有限合伙)	陈凯、黄群丽、吴欣江、迈德同信(武汉)科技股份有限公司、	合同纠纷	495,071	3.27%	否	2019年7月8日
总计	-	-	495,071	3.27%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

根据武汉仲裁委员会于 2019 年 9 月 23 日作出的（2019）武仲调字第 000001424 号调解书，本案

中仅公司的三名股东陈凯、黄群丽、吴欣江对申请人持有的股份有连带回购义务，公司仅需与此三名股东共同承担本案中申请人的律师代理费 284,000 元，案件受理费及处理费 190,071 元，保全费 5,000 元及保全保险费 16,000 元，共计 495,071 元。根据以上情形公司主要义务为配合办理股权变更手续，并且公司实际未承担任何相关费用。公司经营活动正常进行，对公司财务方面无重大影响。

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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,200,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	5,000,000	2,400,000

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	采购软件技术服务	5,000,000	4,528,301.81	已事前及时履行	2019年12月31日
迈德蚂蚁（武汉）医学科技有限公司	与关联方共同成立新公司	330,000	330,000	已事前及时履行	2019年12月16日

公司使用无形资产出资与监事徐咏平共同成立迈德蚂蚁（武汉）医学科技有限公司，无形资产评估值为 330,000 元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方的上述交易为偶发性关联交易，系公司业务发展和经营的正常需要，定价公允，不会损害公司及全体股东的利益，不会对公司产生不良影响。

(四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019年3月20日	2019年2月26日	武汉春满医疗科技合	施康培医疗科技（武汉）	股权	施康培医疗科技（武汉）	否	否

			伙企业（普通合伙）/北京志道生物科技有限公司	有限公司34.92%股权		有限公司27.69%股权		
对外投资	2019年12月31日	2019年12月16日	公司监事徐咏平	迈德蚂蚁（武汉）医学科技有限公司	无形资产	330,000元	是	否
收购资产	2019年12月13日	2019年12月16日	深圳中科强华科技有限公司	发行股份购买流动资产	股权	15,929,400元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次出售资产事项符合公司发展需要，有助于优化公司治理结构，不会对公司经营产生不利影响。

本次对外投资有利于支撑公司主营业务拓展，进一步提升公司综合竞争力和盈利水平，预计对保护投资者权益、公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

本次收购资产事项，有利于提升公司的盈利能力和抗风险能力，进一步增强公司在全国布局“全民低成本健康慢病创新服务点”的打造，完善公司的产业链，同时有利于支持公司业务发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，增强企业竞争力。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行账户	现金	冻结	28,172.17	0.11%	因与武汉新新海健康技术有限公司买卖合同纠纷一案
总计	-	-	28,172.17	0.11%	-

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	16,681,500	69.51%	-724,000	15,957,500	66.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,512,500	10.46%	-265,000	2,247,500	14.08%	
	董事、监事、高管	2,392,500	9.97%	-2,192,500	200,000	1.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,318,500	30.49%	724,000	8,042,500	33.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,177,500	29.91%	-795,000	6,382,500	79.36%	
	董事、监事、高管	7,318,500	30.49%	-6,718,500	600,000	7.46%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-	
普通股股东人数							26

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前五名股东情况

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	陈凯	8,510,000	0	8,510,000	35.46%	6,382,500	2,127,500
2	武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）	2,145,000	-156,000	1,989,000	8.29%	0	1,989,000
3	余继业	0	1,718,000	1,718,000	7.16%	0	1,718,000
4	樊启瑞	1,200,000	0	1,200,000	5%	0	1,200,000
5	北京华新博融投资咨询有限责任公司	0	1,200,000	1,200,000	5%	0	1,200,000
合计		11,855,000	2,762,000	14,617,000	60.91%	6,382,500	8,234,500
普通股前五名股东间相互关系说明：截止至 2019 年 12 月 31 日，上述股东之间不存在关联关系。							

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

陈凯与黄群丽系夫妻关系，合计持有公司 35.96%的股份，黄群丽不在公司任职。

陈凯，男，中国国籍，1976 年 4 月出生，研究生学历。1994 年至 1999 年在同济医科大学公共卫生学院学习，医学学士。1999 年至 2000 年，担任武汉市江岸区妇幼保健所基层信息科职员；2000 年至 2001 年，担任雀巢（中国）有限公司营养专员职务；2002 年至 2010 年间，陈凯先后担任诺和诺德（中国）制药有限公司医药代表、产品经理、大区销售经理、大区高级销售经理等。2002 年至 2005 年，在华中科技大学同济医学院公共卫生学院学习，获得医学硕士。2008 年至 2010 年，在北京大学国际经济研究中心学习 EMBA。2011 年 3 月至 2015 年 8 月，创立迈德科技并兼任 CEO。2011 年至 2012 年，参与筹建中国最大的糖尿病专业网站“糖医网”，参与运营中国最大的糖尿病门户网站“糖友网”，领导设计并推动 CDC“基层糖尿病管理及适宜技术推广项目”。2012 年至 2014 年领导研发移动智能医学教育系统 mime，并被国家全科医学协作平台指定为移动教育专用平台。2015 年 7 月入选东湖高新区“3551 优秀 创业人才”。2015 年 8 月至今，任公司董事长。

黄群丽，女，中国国籍，1978 年 12 月出生，本科学历。1998 年至 2006 年在武汉市协和医院心脏外科工作，2006 年至 2008 年在杭州默沙东制药有限公司担任项目经理。2009 年至今，辞职在家进修。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国建设银行光谷自贸区分行	银行	2,400,000.00	2019年6月18日	2020年6月18日	4.57%
2	信用贷款	中国建设银行光谷自贸区分行	银行	900,462.35	2019年5月21日	2020年5月21日	5.00%
合计	-	-	-	3,300,462.35	-	-	-

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

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

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	
陈凯	董事长/总经理/信息披露负责人	男	1976年4月	硕士研究生	2018年8月28日	2021年8月28日	是
周玲	董事	女	1974年2月	本科	2019年12月13日	2021年8月28日	是
蔡昕	董事	男	1973年2月	大专	2019年7月11日	2021年8月28日	是
钟建兵	董事	男	1973年2月	硕士	2019年7月11日	2021年8月28日	否
杨毅	董事	女	1972年8月	本科	2018年8月28日	2021年8月28日	是
徐咏平	监事会主席	女	1981年10月	研究生	2018年8月28日	2021年8月28日	是
唐甜	监事	女	1988年1月	本科	2018年8月28日	2021年8月28日	是
钟志超	职工代表监事	男	1990年7月	本科	2019年2月25日	2021年8月28日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							1

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:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系;
董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
陈凯	董事长	8,510,000	0	8,510,000	35.46%	0
钟建兵	董事	900,000	-100,000	800,000	3.33%	0
合计	-	9,410,000	-100,000	9,310,000	38.79%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
罗鸣	财务负责人	离任	无	辞职
李彦君	职工代表监事	离任	无	辞职
吴欣江	董事	离任	无	辞职
李静	董事	离任	无	辞职
蔡昕	董事会秘书	离任	董事	新任
钟建兵	无	新任	董事	新任
李磊	董事	离任	无	辞职
周玲	无	新任	董事	新任
钟志超	无	新任	职工代表监事	新任

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

钟志超，男，1990年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，中南财经政法大学本科学历。2012年6月-2018年3月，就职于湖北华昌达智能装备股份有限公司；2018年3月至今，就职于中科迈德财务部。2019年2月26日至今，任公司职工代表监事。

蔡昕，男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，药学专业，大专学历。2001年11月至2016年4月，先后担任诺和诺德(中国)制药有限公司销售代表、销售支持经理、区域产品经理、高级区域产品经理等职；2016年5月至今，担任公司市场总监，商务发展总监；2017年4月至2019年6月，任公司董事会秘书；2019年7月至今，任公司董事。

钟建兵，男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理硕士。资深中国注册会计师、澳大利亚注册会计师、注册资产评估师，中国注册会计师行业领军人才。历任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理、副总经理、合伙人，中国证券监督管理委员会第四届、第五届、第六届创业板发审委员。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、管委会委员，北京东方红航天生物技术股份有限公司、厦门唯科模塑科技股份有限公司、广东绿通新能源电动车科技股份有限公司独立董事。2019年7月至今，任公司董事。

周玲，女，1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学医学院，高级护理专业，本科学历。1998年7月至2004年7月在武汉大学医学院职业技术学院外科教研室任大学老师；2004年8月至2008年12月在阿斯利康中国制药有限公司任销售顾问；2008年12月至2016年10月在诺和诺德（中国）制药有限公司任高级地区经理；2016年11月至2019年8月在赛诺菲（北京）制药有限公司任大区经理。2019年9月至今就职于中科迈德（武汉）科技股份有限公司，任公司董事。

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
行政管理人员	9	6
销售人员	25	6
技术人员	5	0
财务人员	8	2
员工总计	47	14

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	11	2
本科	18	8
专科	17	4
专科以下	0	0
员工总计	47	14

目前，公司充分利用中科院研发人才优势，积极开展横向合作，另外通过减员增效，设立固定岗位与灵活用工结合的项目小组，改进竞争性薪酬，持续推动项目制核算，来应对组织冗余效率降低及关键人才流失的风险。

(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6月12日，唐甜女士辞去公司监事一职。
2020年6月15日，陈凯先生辞去公司总经理一职。
2020年6月19日，杨毅女士辞去公司董事一职。
2020年6月19日，蔡昕先生任公司总经理。
2020年6月19日，黄石先生任公司董事。
2020年6月19日，李浩先生任公司监事。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

为加强研发管理，除完善了研发项目立项评估机制，还在财务部严格备案与审核流程，强化了内部审核与资金投入的有效性管理。公司构建业财融合体系，从销售预算和现金收支预算入手，以推送分数据为手段，以经营结果为导向，助力公司整合和优化内部资源配置，提高了资源的使用效率，并防止公司在快速增长中的现金风险。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对于公司定增事项，给予公司股东优先购买权，同时对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2019年2月25日召开了第二届董事会第四次会议，2019年3月14日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>》，《公司章程》第十三条公司经营范围增加一项：“预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）；特殊食品销售（婴幼儿配方乳粉，其他婴幼儿配方乳品）”。

2019年7月25日，召开了第二届董事会第七次会议，2019年8月12日召开了2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对《公司章程》的相应条款进行修改：变更前：第三条 公司注册名称：中文名称：迈德同信（武汉）科技股份有限公司，变更后：第三条 公司注册名称：中文名称：中科迈德（武汉）科技股份有限公司。

2019年12月13日召开了第二届董事会第十次会议，2019年12月31日召开了2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司经营范围并修订公司章程》，《公司章程》第十三条公司经营范围增加一项：“房屋租赁”。

(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	8	<p>2019年1月2日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于取消迈德同信（武汉）科技股份有限公司2018年股票发行方案及相关事项》议案、《关于同意控股子公司施康培增资扩股方案》议案等。</p> <p>2019年2月25日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于修改控股子公司施康培增资扩股方案》议案、《关于修改<公司章程>》议案等。</p> <p>2019年4月26日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2018年年度报告和摘要》议案、《关于2018年度总经理工作报告》议案等。</p> <p>2019年6月24日，第二届董事会第六次会议审议通过了《关于提名钟建兵先生担任公司董事的议案》议案、《关于提名蔡昕先生担任公司董事的议案》议案等。</p> <p>2019年7月25日，第二届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司名称为中科迈德（武汉）科技股份有限公司的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等。</p> <p>2019年8月28日，第二届董事会第八次会议审议通过了《公司2019年半年度报告》议案、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案等。</p> <p>2019年9月26日，第二届董事会第九次会议审议通过了《关于设立全资子公司中科迈德（九江）科技有限公司》议案。</p> <p>2019年12月13日，第二届董事会第十次会议审议通过了《关于2019年第一次股票发行方案》议案、《关于同意签署附生效条件的<股票发行认购协议>及<发行股份购买资产协议>》议案等。</p>
监事会	2	<p>2019年4月26日，第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司2018年年度报告和摘要》议案、《关于2018年度监事会工作报告》议案等。</p> <p>2019年8月28日，第二届监事会第三次会议审议通过了《公司2019年半年度报告》议案。</p>

股东大会	7	<p>2019年1月18日,2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于取消迈德同信(武汉)科技股份有限公司2018年股票发行方案及相关事项》议案、《关于同意控股子公司施康培增资扩股方案》议案。</p> <p>2019年3月14日,2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改控股子公司施康培增资扩股方案》议案、《关于修改〈公司章程〉》议案等。</p> <p>2019年5月20日,2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年年度报告和摘要的议案》、《关于2018年度董事会工作报告》议案等。</p> <p>2019年7月11日,2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于提名钟建兵先生担任公司董事》议案、《关于提名蔡昕先生担任公司董事》议案等。</p> <p>2019年8月12日,2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称为中科迈德(武汉)科技股份有限公司的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等。</p> <p>2019年9月16日,2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案。</p> <p>2019年12月31日,2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于2019年第一次股票发行方案》议案、《关于同意签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉及〈发行股份购买资产协议〉》议案等。</p>
------	---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、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2019年度召开的历次股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及公司财务人员未在其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标资产的所有权或使用权。公司独立拥有资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

一、 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

二、 董事会关于内部控制的说明

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。

1、关于会计核算体系。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，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

三、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好，并且公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字[2020]第 5-00330 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 22 层
审计报告日期	2020.6.19
注册会计师姓名	凡章、王金云
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	10 万元
审计报告正文： 中科迈德（武汉）科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 <p>我们审计了中科迈德（武汉）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 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> 二、 形成审计意见的基础 <p>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。</p> <p>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。</p> 三、 其他信息 <p>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 201X 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。</p>	

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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：凡章

中国 · 北京

中国注册会计师：王金云

二〇二〇年六月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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)	188,461.85	2,769,118.29
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)	4,060,492.43	15,140,361.51

应收款项融资			
预付款项	五(三)	3,143,399.55	5,272,276.50
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)	10,403,744.18	2,796,171.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	789,869.15	4,210,034.50
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	五(六)	113,099.45	363,329.49
流动资产合计		18,699,066.61	30,551,291.43
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	五(七)	1,678,453.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(八)	843,937.52	2,241,602.07
在建工程			
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	五(九)		65,365.04
长期待摊费用	五(十)	5,001,438.07	6,236,025.42
递延所得税资产	五(十一)	531,138.91	459,435.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,054,968.23	9,002,428.00
资产总计		26,754,034.84	39,553,719.43
流动负债：			
短期借款	五(十二)	3,300,462.35	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	1,228,157.37	2,511,716.80
预收款项	五、(十四)	178,949.40	2,466,431.65
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、(十五)	363,404.02	1,137,782.95
应交税费	五、(十六)	566,050.54	1,117,627.86
其他应付款	五、(十七)	5,924,566.66	17,186,640.08
其中：应付利息		5,639.40	7,177.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		11,561,590.34	27,420,199.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
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	五、(十八)	68,867.85	730,797.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,867.85	730,797.82
负债合计		11,630,458.19	28,150,997.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、(二十)	9,127,559.19	9,127,559.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	274,581.70	274,581.70
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	-18,266,548.20	-18,027,985.08
归属于母公司所有者权益合计		15,135,592.69	15,374,155.81
少数股东权益		-12,016.04	-3,971,433.54
所有者权益合计		15,123,576.65	11,402,722.27
负债和所有者权益总计		26,754,034.84	39,553,719.43

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

(二) 母公司资产负债表

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		67,220.50	123,502.40
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	十二(一)	3,714,755.46	2,217,240.00
应收款项融资			
预付款项		2,665,761.14	1,660,259.28
其他应收款	十二(二)	12,087,008.85	12,854,182.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		768,852.86	156,654.93
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			268,279.51
流动资产合计		19,303,598.81	17,280,119.01
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	8,758,453.73	9,340,227.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		606,747.66	1,331,098.13
在建工程			
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		4,923,591.92	6,027,575.73
递延所得税资产		551,286.98	390,401.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,840,080.29	17,089,303.04
资产总计		34,143,679.10	34,369,422.05
流动负债：			
短期借款		3,300,462.35	3,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,325,253.97	795,556.46
预收款项		28,301.90	350,124.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		197,516.01	208,533.05
应交税费		197,085.73	157,555.35
其他应付款		4,872,472.07	4,213,357.39
其中：应付利息		5,639.40	7,177.50
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,921,092.03	8,725,126.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		68,867.85	730,797.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,867.85	730,797.82
负债合计		9,989,959.88	9,455,924.59
所有者权益：			
股本		24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,127,559.19	9,127,559.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		274,581.70	274,581.70
一般风险准备			
未分配利润		-9,248,421.67	-8,488,643.43
所有者权益合计		24,153,719.22	24,913,497.46
负债和所有者权益合计		34,143,679.10	34,369,422.05

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		29,407,049.23	47,931,059.46
其中：营业收入	五(二十三)	29,407,049.23	47,931,059.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,500,832.16	67,538,133.34
其中：营业成本	五(二十三)	20,652,043.40	35,258,749.77

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(二十四)	98,492.91	204,050.09
销售费用	五(二十五)	1,901,175.15	8,873,077.57
管理费用	五(二十六)	6,556,539.16	15,308,049.11
研发费用	五(二十七)	903,827.35	7,033,846.25
财务费用	五(二十八)	388,754.19	860,360.55
其中：利息费用		367,308.54	
利息收入		1,900.74	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	-1,078,791.27	353,512.76
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）	五(三十)	-1,146,010.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十一)		-11,776,154.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,318,584.76	-31,029,715.60
加：营业外收入	五(三十二)	1,071,861.48	1,552,834.56
减：营业外支出	五(三十三)	353,038.15	116.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,599,761.43	-29,476,997.08
减：所得税费用	五(三十四)	-25,354.73	-199,816.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,574,406.70	-29,277,180.45
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)		-2,574,406.70	-29,277,180.45
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)		-2,335,843.58	-9,742,704.11
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-238,563.12	-19,534,476.34
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		-2,574,406.70	-29,277,180.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-238,563.12	-19,534,476.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,335,843.58	-9,742,704.11
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0099	-0.81
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 陈凯

主管会计工作负责人: 陈凯

会计机构负责人: 钟志超

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十二(四)	17,874,594.28	6,994,292.53
减：营业成本	十二(四)	12,581,378.15	5,569,771.99
税金及附加		17,171.65	9,757.14
销售费用		465,595.90	1,808,652.58
管理费用		3,570,791.31	5,758,358.02
研发费用		754,772.59	1,258,958.89
财务费用		309,827.69	591,035.50
其中：利息费用		304,941.42	706,294.17
利息收入		498.64	120,421.21
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	-281,773.81	-3,719,217.84
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）		-1,072,568.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,315,058.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,179,285.75	-13,036,517.90
加：营业外收入		564,010.01	1,300,000.00
减：营业外支出		300,000.00	65.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-915,275.74	-11,736,582.90
减：所得税费用		-155,497.50	-197,258.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-759,778.24	-11,539,324.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-759,778.24	-11,539,324.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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			
六、综合收益总额		-759,778.24	-11,539,324.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

（五）合并现金流量表

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		21,888,341.28	50,619,112.61
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十五)	30,265,067.08	20,431,705.46
经营活动现金流入小计		52,153,408.36	71,050,818.07
购买商品、接受劳务支付的现金		13,591,928.35	38,967,305.37
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		4,404,516.38	8,531,202.07
支付的各项税费		790,317.70	2,390,064.91
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十五)	35,478,678.30	30,554,943.87
经营活动现金流出小计		54,265,440.73	80,443,516.22
经营活动产生的现金流量净额		-2,112,032.37	-9,392,698.15
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,824.99	841,841.93
投资支付的现金		448,994.00	
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			1.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		488,818.99	841,842.93
投资活动产生的现金流量净额		-488,818.99	-841,842.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		94,000.00	1,670,000.00
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		3,300,462.35	3,000,000.00
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		3,394,462.35	4,670,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,439.60	204,450.00
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		3,402,439.60	3,204,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,977.25	1,465,550.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,608,828.61	-8,768,991.08
加：期初现金及现金等价物余额		2,769,118.29	11,538,109.37
六、期末现金及现金等价物余额		160,289.68	2,769,118.29

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

(六) 母公司现金流量表

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		13,870,958.59	2,653,910.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,951,122.79	21,539,612.85
经营活动现金流入小计		47,822,081.38	24,193,523.16
购买商品、接受劳务支付的现金		11,539,742.35	583,224.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,583,224.07	2,828,779.53
支付的各项税费		135,344.34	551,678.94
支付其他与经营活动有关的现金		33,057,428.45	21,462,198.82
经营活动现金流出小计		47,315,739.21	25,425,881.79
经营活动产生的现金流量净额		506,342.17	-1,232,358.63
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,824.99	333,888.00
投资支付的现金		448,994.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,710,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		488,818.99	3,043,888.00
投资活动产生的现金流量净额		-488,818.99	-3,043,888.00
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		3,300,462.35	3,000,000.00
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		3,300,462.35	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,439.60	204,450.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,402,439.60	3,204,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-101,977.25	-204,450.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-84,454.07	-4,480,696.63
加：期初现金及现金等价物余额		123,502.40	4,604,199.03
六、期末现金及现金等价物余额		39,048.33	123,502.40

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

(七) 合并股东权益变动表

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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		- 18,027,985.08	- 3,971,433.54	11,402,722.27
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		- 18,027,985.08	- 3,971,433.54	11,402,722.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-238,563.12	3,959,417.50	3,720,854.38
（一）综合收益总额											-238,563.12	- 2,335,843.58	-2,574,406.70
（二）所有者投入和减少资本												6,295,261.08	6,295,261.08
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												6,295,261.08	6,295,261.08
(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. 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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		-	-12,016.04	15,123,576.65
											18,266,548.20		

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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		1,506,491.26	3,734,927.75	38,643,559.90
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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		1,506,491.26	3,734,927.75	38,643,559.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-	-	-
（一）综合收益总额											19,534,476.34	7,706,361.29	27,240,837.63
（二）所有者投入和减少资本											-	-	-
1. 股东投入的普通股											19,534,476.34	9,742,704.11	29,277,180.45
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												2,036,342.82	2,036,342.82
（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. 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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70			-	-	11,402,722.27
												18,027,985.08	3,971,433.54	

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		- 8,488,643.43	24,913,497.46
加：会计政策变更	0											0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		- 8,488,643.43	24,913,497.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-759,778.24	-759,778.24
（一）综合收益总额											-759,778.24	-759,778.24
（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.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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70			- 9,248,421.67	24,153,719.22

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		2,471,235.32	35,873,376.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											579,445.38	579,445.38
二、本年期初余额	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		3,050,680.70	36,452,821.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-
（一）综合收益总额											11,539,324.13	11,539,324.13
（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.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	24,000,000.00				9,127,559.19				274,581.70		-8,488,643.43	24,913,497.46

法定代表人：陈凯

主管会计工作负责人：陈凯

会计机构负责人：钟志超

中科迈德（武汉）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。

中科迈德（武汉）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2011 年 3 月 1 日，本公司统一社会信用代码为 91420100568376836Y。

公司注册地及本部地址：武汉市东湖开发区高新大道 666 号光谷生物创新园 C2-4 栋 2 楼

法定代表人：陈凯

注册资本：人民币 24,000,000.00 元

（二）企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

医学信息数据收集、整理、储存及分析；医药市场调查及分析；健康保健咨询；医学会务服务；旅游信息咨询；商务信息咨询；市场营销策划；网页设计制作；软件开发与维护。（国家有专项规定需经审批的项目，经审批后或凭有效许可证方可经营）；公开发行的国内版图书报刊、音像制品及电子出版物零售。（凭许可证在核定期限内经营）；一、二类医疗器械的批发兼零售；医疗信息咨询（不含诊疗服务）；自然科学研究与实验；工程和技术研究与实验；医学研究与实验；计算机软硬件开发及批发兼零售；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；数据处理；产品设计；电脑动画设计；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；承办展览展示活动；会议服务；影视策划；翻译服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

报告期公司合并财务报表范围：子公司包括迈德（北京）科技有限公司、易康伴侣（武汉）科技有限责任公司、光谷迈德（武汉）慢性病研究院有限公司。信息详见“本附注七、在其他主体中的权益披露”

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：本公司自报告年末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

(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。

(十) 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、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：以应收款项的账龄为信用风险特征划分

应收票据组合 1：与应收账款组合划分相同

应收票据组合 2：管理层评价该类款项具有较低的信用风险银行承兑汇票组合

对于划分为组合的应收账款及票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对

未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

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。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备,并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产,如:债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时,评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 按照预期损失率计提减值准备的非关联方组合

其他应收款组合 2: 关联方款项其他应收款组合

(5) 按账龄作为信用风险特征的组合计提坏账准备的计提方法

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

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)。

(十一) 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(库存商品)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。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,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;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确

认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
运输工具	5	5	19
电子设备及其他	3	5	31.67

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。

(十四) 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。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十七) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 收入

（1）商品销售收入

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

（2）医学辅助服务收入及医学软件销售与服务收入

公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，在提供服务的期间内分期确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

（二十一）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，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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、（九）（十）。

（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

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	3%、5%、6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

所得税各纳税主体税率

纳税主体名称	所得税税率
中科迈德（武汉）科技股份有限公司	15%
迈德（北京）科技有限公司	15%
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	15%
光谷迈德（武汉）慢性病研究院有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，中科迈德（武汉）科技股份有限公司被认定为高新技术企业，于2015年10月28日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，2018年11月30日通过高新复审，取得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201842002204，有效期3年。公司2019年所得税适用税率为15%。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司子公司易康伴侣（武汉）科技有限责任公司被认定为高新技术企业，于2016年12月13日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，2019年通过高新复审现在公示中。易康伴侣（武汉）科技有限责任公司2019年所得税适用税率为15%。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司子公司迈德（北京）科技有限公司被认定为高新技术企业，于2017年12月6日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201711006489，有效期3年。迈德（北京）科技有限公司2019年所得税适用税率为15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
现金		6,396.74
银行存款	188,461.85	2,743,363.23
其他货币资金		19,358.32
合计	188,461.85	2,769,118.29
其中：存放在境外的款项总额		

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019年12月31日			
	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	1,200,000.00	20.41	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,678,310.93	79.59	617,818.50	13.21

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
其中：组合1：以应收款项的账龄为信用风险组合	4,678,310.93	79.59	617,818.50	13.21
合计	5,878,310.93	100.00	1,817,818.50	30.92
类别	2019年1月1日			
	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	1,200,000.00	6.86	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,294,208.38	93.14	1,153,846.87	7.08
其中：组合1：以应收款项的账龄为信用风险组合	16,294,208.38	93.14	1,153,846.87	7.08
合计	17,494,208.38	100.00	2,353,846.87	13.46

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
武汉新新海健康科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2-3年	100.00	正在诉讼
合计	1,200,000.00	1,200,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收款项的账龄为信用风险组合

账龄	2019年12月31日			2019年1月1日		
	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	1,927,451.77	5.00	96,372.58	9,562,799.38	5.00	478,139.97
1至2年	287,259.16	10.00	28,725.92	6,705,749.00	10.00	670,574.90
2至3年	2,463,600.00	20.00	492,720.00	25,660.00	20.00	5,132.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	4,678,310.93		617,818.50	16,294,208.38	--	1,153,846.87

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-536,028.37元。

3. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉新新海健康科技有限公司	3,663,600.00	62.32	1,692,720.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
蚂蚁医生集团医疗(深圳)有限公司	1,800,000.00	30.62	90,000.00
北京美联中健康科技发展中心(有限合伙)	147,000.00	2.50	14,700.00
武汉普安药房有限公司	67,252.79	1.14	3,362.64
北京博瑞汇丰医疗科技有限公司	60,860.00	1.04	6,086.00
合计	5,738,712.79	97.62	1,806,868.64

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2019年1月1日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,623,413.59	51.65	4,767,426.56	90.42
1至2年	1,518,985.96	48.32	464,849.94	8.82
2至3年	1,000.00	0.03	40,000.00	0.76
3年以上				
合计	3,143,399.55	100.00	5,272,276.50	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中科迈德(武汉)科技股份有限公司	红掌环球(武汉)管理服务有限公司	1,317,578.30	1-2年	项目未完成
合计		1,317,578.30		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
红掌环球(武汉)管理服务有限公司	1,317,578.30	41.92
天津时代怡诺科技股份有限公司	500,698.00	15.93
中种科技创新服务(湖北)有限公司	376,293.64	11.97
武汉维特鲁威生物科技有限公司	186,000.00	5.92
湖北德伟君尚(湖北自贸区武汉片区)律师事务所	170,000.00	5.41
合计	2,550,569.94	81.15

(四) 其他应收款

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,126,851.90	3,151,328.57
减: 坏账准备	1,723,107.72	355,157.43

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
合计	10,403,744.18	2,796,171.14

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	2019年12月31日	2019年1月1日
保证金及押金	1,336,330.00	1,128,174.52
备用金借支	91,731.26	389,650.18
往来款	10,698,790.64	1,633,503.87
减：坏账准备	1,723,107.72	355,157.43
合计	10,403,744.18	2,796,171.14

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,083,520.68	33.67	2,226,268.57	70.65
1至2年	3,050,685.62	25.16	142,580.00	4.52
2至3年	4,274,865.60	35.25	51,580.00	1.64
3至4年			730,900.00	23.19
4至5年	717,780.00	5.92		
5年以上				
合计	12,126,851.90	100.00	3,151,328.57	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	111,313.43		243,844.00	355,157.43
期初余额在本期重新评估后	111,313.43		243,844.00	355,157.43
本期计提	-250,336.41		737,608.46	487,272.05
本期转回				
本期核销				
其他变动	343,199.02		537,479.22	880,678.24
期末余额	204,176.04		1,518,931.68	1,723,107.72

(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
施康培医疗科技(武汉)有限公司	往来款	4,940,453.96	1-3年	40.74	828,133.96
蚂蚁医生集团医疗(深圳)有限公司	往来款	1,540,622.00	1年以内	12.70	77,031.10
乐维(北京)健康咨询有限公司	往来款	1,425,387.35	1-2年	11.75	78,854.37
查理高特(青岛)健康科技有限公司	往来款	800,000.00	1-2年	6.60	80,000.00
中种科技创新服务(湖北)有限公司	保证金及押金	717,780.00	4-5年	5.92	358,890.00
合计		9,424,243.31		77.71	1,422,909.43

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2019年12月31日			2019年1月1日		
	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				618,744.45		618,744.45
库存商品	661,629.22		661,629.22	2,789,454.58	304,448.71	2,485,005.87
发出商品	21,016.29		21,016.29	685,957.21		685,957.21
劳务成本	107,223.64		107,223.64	420,326.97		420,326.97
合计	789,869.15		789,869.15	4,514,483.21	304,448.71	4,210,034.50

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年12月31日
			转回	转销	
库存商品	304,448.71			304,448.71	
合计	304,448.71			304,448.71	

(六) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
待抵扣进项税额	20,310.16	270,540.20
预缴所得税	92,789.29	92,789.29
合计	113,099.45	363,329.49

(七) 长期股权投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值		

	投资	投资	益	收益调整	变动	或利润	准备		
一、联营企业									
施康培医疗科技(武汉)有限公司			-108,009.12					1,786,462.85	1,678,453.73
小计			-108,009.12					1,786,462.85	1,678,453.73
合计			-108,009.12					1,786,462.85	1,678,453.73

注：公司的子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司因其他股东增资导致公司股权由 51% 下降到 36.88%，，公司丧失控制权由成本法转为权益法核算，公司的投资成本 510 万列为其他变动。

(八) 固定资产

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
固定资产	843,937.52	2,241,602.07
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	843,937.52	2,241,602.07

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	663,979.98	472,490.01	230,703.39	7,736,656.45	9,103,829.83
2. 本期增加金额				38,617.03	38,617.03
(1) 购置				38,617.03	38,617.03
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并变动减少	27,016.30	472,490.01	229,303.39	379,405.84	1,108,215.54
4. 期末余额	636,963.68		1,400.00	7,395,867.64	8,034,231.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	401,139.36	244,005.61	136,559.55	6,080,523.24	6,862,227.76
2. 本期增加金额	366.07		266.00	912,777.62	913,409.69
(1) 计提	366.07		266.00	912,777.62	913,409.69
(1) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并变动减少	50,703.53	244,005.61	135,826.78	154,807.73	585,343.65
4. 期末余额	350,801.90		998.77	6,838,493.13	7,190,293.80
三、减值准备					
1. 期初余额					

项目	办公家具	机器设备	运输工具	电子设备	合计
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	286,161.78		401.23	557,374.51	843,937.52
2. 期初账面价值	262,840.62	228,484.40	94,143.84	1,656,133.21	2,241,602.07

(九) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
施康培医疗科技(武汉)有限公司	65,365.04		65,365.04	
乐维(北京)健康咨询有限公司	3,476,312.26		3,476,312.26	
苏州东尼生物技术有限公司	6,693,027.99		6,693,027.99	
合计	10,234,705.29		10,234,705.29	

2. 商誉减值准备

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
		计提	处置	
苏州东尼生物技术有限公司	6,693,027.99		6,693,027.99	
乐维(北京)健康咨询有限公司	3,476,312.26		3,476,312.26	
合计	10,169,340.25		10,169,340.25	

(十) 长期待摊费用

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2019年12月31日
办公室装修	732,412.44		270,024.88	130,603.58	331,783.98
案例稿酬	5,273,483.78		870,309.53		4,403,174.25
蚂蚁医生医学课件与制作	230,129.25	71,718.53	35,367.94		266,479.84
合计	6,236,025.42	71,718.53	1,175,702.35	130,603.58	5,001,438.07

注：案例稿酬系公司为医学移动教育平台（医师助手）补充可循环使用的案例支付的稿酬，按照上述资产的收益年限8年分期确认成本。

(十一) 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	2019年12月31日		2019年1月1日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	531,138.91	3,540,926.16	459,435.47	3,013,453.01
合计	531,138.91	3,540,926.16	459,435.47	3,013,453.01

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2019年12月31日	2019年1月1日
保证借款	3,300,462.35	3,000,000.00
合计	3,300,462.35	3,000,000.00

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	563,213.71	2,459,467.18
1年以上	664,943.66	52,249.62
合计	1,228,157.37	2,511,716.80

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
李长贵	200,000.00	项目尚未完成
母义明	200,000.00	项目尚未完成
合计	400,000.00	

(十四) 预收款项

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	130,750.82	2,085,460.95
1年以上	48,198.58	380,970.70
合计	178,949.40	2,466,431.65

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国医师协会	46,601.95	项目未完成
合计	46,601.95	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	1,137,782.95	4,482,398.74	5,256,777.67	363,404.02
离职后福利-设定提存计划		241,318.63	241,318.63	
合计	1,137,782.95	4,723,717.37	5,498,096.3	363,404.02

2. 短期职工薪酬情况

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,129,762.95	4,174,673.09	4,982,352.02	322,084.02
职工福利费		81,476.41	81,476.41	
社会保险费		127,501.24	127,501.24	
其中：医疗保险费		116,821.56	116,821.56	
工伤保险费		2,044.55	2,044.55	
生育保险费		8,635.13	8,635.13	
住房公积金	8,020.00	98,748.00	65,448.00	41,320.00
工会经费和职工教育经费				
合计	1,137,782.95	4,482,398.74	5,256,777.67	363,404.02

3. 设定提存计划情况

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
基本养老保险		231,926.19	231,926.19	
失业保险费		9,392.44	9,392.44	
合计		241,318.63	241,318.63	

(十六) 应交税费

税种	2019年12月31日	2019年1月1日
增值税	104,335.57	627,947.56
企业所得税	352,531.22	352,531.22
城市维护建设税	5,876.94	43,930.71
个人所得税	98,542.86	63,354.43
教育费附加	3,431.97	18,559.39
地方教育费附加	1,331.98	11,304.55
合计	566,050.54	1,117,627.86

(十七) 其他应付款

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
应付利息	5,639.40	7,177.50
应付股利		

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
其他应付款项	5,918,927.26	17,179,462.58
合计	5,924,566.66	17,186,640.08

1. 应付利息

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
短期借款应付利息	5,639.40	7,177.50

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2019年12月31日	2019年1月1日
保证金	6,261.50	61,500.00
其他	20,570.64	128,951.61
员工借支	15,674.16	301,511.02
往来款	5,876,420.96	10,587,499.95
股权转让款		6,100,000.00
合计	5,918,927.26	17,179,462.58

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
蚂蚁医生集团医疗(深圳)有限公司	180,000.00	往来款
苏州东尼生物技术有限公司	176,666.67	往来款
合计	356,666.67	—

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日	形成原因
与资产项目相关的收益	730,797.82		661,929.97	68,867.85	与资产项目相关的收益
合计	730,797.82		661,929.97	68,867.85	

注：与资产项目相关的收益系公司与蓝海联盟北京医学研究院签订的千院项目合作协议中规定，由蓝海联盟北京医学研究院委托公司购买医学科普软件及视频的播放终端设备，用于播放双方合作的“全科医学协作平台”项目中涉及的全科医学科普知识库的整理和宣传。上述收入公司根据《企业会计准则》的规定，按固定资产电子设备的折旧年限3年分期递延结转收益。

(十九) 股本

项目	2019年1月1日	本次变动增减(+、-)					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
资本溢价	9,127,559.19			9,127,559.19
合计	9,127,559.19			9,127,559.19

(二十一) 盈余公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	274,581.70			274,581.70
合计	274,581.70			274,581.70

(二十二) 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	-18,027,985.08	
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		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-238,563.12	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-18,266,548.20	

(二十三) 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
一、主营业务小计	28,697,812.63	19,617,809.83	46,778,493.59	34,203,809.17
快销商品销售	2,226,152.63	1,870,637.48	18,336,802.18	16,312,422.03
信息产品与销售	15,304,793.80	8,610,160.46	13,707,547.21	9,008,190.39
医疗器械与耗材	11,166,866.20	9,137,011.89	14,734,144.20	8,883,196.75
二、其他业务小计	709,236.60	1,034,233.57	1,152,565.87	1,054,940.60
房屋租赁业务	709,236.60	1,034,233.57	1,152,565.87	1,054,940.60
合计	29,407,049.23	20,652,043.40	47,931,059.46	35,258,749.77

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,737.04	93,101.65
教育费附加	22,818.86	40,096.33
印花税	8,032.70	26,120.60
地方教育费附加	12,904.31	21,921.30
房产税		22,810.21
合计	98,492.91	204,050.09

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	762,692.75	1,099,113.09
推广费	472,602.85	5,097,645.15
服务费	95,714.33	105,015.17
差旅费	116,946.62	521,814.04
办公费	11,849.40	394,997.95
运输费		423.66
招待费	21,883.74	140,011.07
宣传费	63,881.30	59,358.86
福利费	11,049.70	33,602.85
会议费	2,174.76	714,519.23
其他	331,279.70	35,424.07
劳务费	11,100.00	671,152.43
合计	1,901,175.15	8,873,077.57

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	329,663.35	1,601,749.69
残疾人保障金		26,649.71
差旅费	95,952.15	602,211.48
审计咨询费用	210,526.66	939,154.37
房屋租赁费	1,043,485.39	1,165,566.27
工资	2,637,278.20	4,556,843.10
会议服务费		378,790.42
交通费	56,800.11	423,587.08
其他	503,166.25	95,311.48
社会保险	552,875.27	584,187.16

项目	本期发生额	上期发生额
外包服务费	443,128.39	2,950,199.63
招待费	111,184.99	795,293.84
折旧	74,894.83	260,024.62
福利费	81,686.73	507,032.82
住房公积金	145,872.00	143,668.00
长期资产摊销	270,024.84	277,779.44
合计	6,556,539.16	15,308,049.11

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	595,923.55	1,440,483.93
折旧摊销费	226,620.43	150,812.88
委外开发费	-	3,667,908.85
技术服务费	66,169.76	294,201.50
知识产权代理费	11,284.61	25,922.34
外聘劳务费	-	32,000.00
调试检测费用	-	713,246.35
直接材料费	-	39,047.95
设计费用	-	147,673.42
其他费用	3,829.00	522,549.03
合计	903,827.35	7,033,846.25

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	367,308.54	971,549.75
减：利息收入	1,900.74	127,528.29
汇兑损失		
减：汇兑收益		7,101.95
手续费支出	23,346.39	23,441.04
合计	388,754.19	860,360.55

(二十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-108,009.12	
处置长期股权投资产生的投资收益	-963,852.36	353,512.76
合计	-1,071,861.48	353,512.76

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-288,454.77	--
其他应收款信用减值损失	-857,555.79	--
合计	-1,146,010.56	--

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	-1,302,365.52
存货跌价损失		-304,448.71
商誉减值损失		-10,169,340.25
合计		-11,776,154.48

(三十二) 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
与日常活动无关的政府补助	1,068,000.00	1,500,000.00	1,068,000.00
其他	3,861.48	52,834.56	3,861.48
合计	1,071,861.48	1,552,834.56	1,071,861.48

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
统计局小进规企业奖励款		150,000.00	与收益相关
“3551 光谷人才计划”资助资金		300,000.00	与收益相关
2017 年东湖高新招才引智企业奖励资金		500,000.00	与收益相关
科技局企业创新项目奖励款		500,000.00	与收益相关
孵化器奖励款		50,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴款	30,000.00		与收益相关
生物产业专项奖励	500,000.00		与收益相关
科技创业法律补贴	30,000.00		与收益相关
政府专项资金	500,000.00		与收益相关
信用评级补贴款	8,000.00		与收益相关
合计	1,068,000.00	1,500,000.00	

(三十三) 营业外支出

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
罚款、滞纳金及赔款	45,213.06	21.05	45,213.06
捐赠支出	300,000.00		300,000.00
其他	7,825.09	94.99	7,825.09
合计	353,038.15	116.04	353,038.15

(三十四) 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	100,779.14	48,773.03
递延所得税费用	-126,133.87	-248,589.66
合计	-25,354.73	-199,816.63

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,943,801.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-291,570.22
子公司适用不同税率的影响	37,991.34
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,466.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	219,757.33
所得税费用	-25,354.73

(三十五) 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	30,265,067.08	20,431,705.46
其中：		
政府补助	1,068,000.00	1,500,000.00
利息收入	2,137.88	29,189.36
退款	83,331.70	
个人借支	2,554,494.28	215,260.00
押金、保证金	259,484.40	125,000.00
往来款	26,297,618.82	18,562,256.1
支付其他与经营活动有关的现金	35,478,678.30	30,554,943.87

项目	本期发生额	上期发生额
其中：		
手续费	12,703.07	49,628.52
往来款	30,037,670.46	11,110,358.22
销售费用	911,968.21	6,750,349.13
管理费用	3,399,968.25	12,452,222.00
个人借支	1,116,368.31	192,386.00
税收滞纳金		

(三十六) 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	-2,574,406.70	-29,277,180.45
加：信用减值损失	1,146,010.56	--
资产减值准备		11,776,154.48
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	360,175.00	1,732,150.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,234,587.35	1,170,401.93
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）		
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）	402,439.60	971,549.75
投资损失（收益以“-”号填列）	1,071,861.48	-353,512.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	71,703.44	-248,589.66
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）	3,724,614.06	-858,045.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,019,481.11	5,862,329.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,568,498.27	-167,956.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,112,032.37	-9,392,698.15
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	160,289.68	2,769,118.29
减：现金的期初余额	2,769,118.29	11,538,109.37
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	-2,608,828.61	-8,768,991.08

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,289.68	2,769,118.29
其中：库存现金		6,396.74
可随时用于支付的银行存款	160,289.68	2,743,363.23
可随时用于支付的其他货币资金		19,358.32
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	160,289.68	2,769,118.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：年末货币资金-银行存款 28,172.17 元被法院冻结，不属于现金及现金等价物。

(三十七) 所有权或使用权收到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,172.17	法院冻结
合计	28,172.17	法院冻结

六、合并范围的变更

本期新设立控股子公司中科迈德（九江）科技有限公司纳入本期合并范围，子公司施康培医疗科技（武汉）有限公司及孙公司苏州东尼生物技术有限公司因其他股东增资导致股权稀释丧失控制权不再纳入本期合并范围。本期处置的子公司蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司及孙公司乐维（北京）健康咨询有限公司不纳入本期合并范围。

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 1、 处置对子公司及孙公司投资的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的差额	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	与原子公司股权投资相关的其他综合收益
-------	--------	------------	--------	----------	--------------	----------------------------------	------------------	------------------	------------------------	--------------------

						净资产份 额的差额	权的 比例 (%)			损失	合收益 转入投 资损益 的金额
施康培医疗科技（武汉）有限公司、苏州东尼生物技术有限公司	0.00	14.12	其他 股东 增资 稀释	2019-3-31	增资 协议	544,680.22	36.88	2,842,121.35	2,842,121.35		持续经营假设下采用权益法核算
蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	300,000.00	95.00	股 权 转 让	2019-6-30	股 权 转 让 协 议	268,374.45					
乐维（北京）健康咨询有限公司	0.00	100.00	股 权 转 让	2019-8-31	股 权 转 让 协 议	-1,776,907.03					

注：苏州东尼生物技术有限公司系施康培医疗科技（武汉）有限公司子公司

七、在其他主体中的权益

（二）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
迈德（北京）科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00		设立
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	武汉	武汉	商品销售	51.00		设立
中科迈德（九江）科技有限公司	九江	九江	软件行业	100.00		设立
光谷迈德（武汉）慢性病研究院有限公司	武汉	武汉	其他服务	99.90		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	49%	122,240.71		81,983.96

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	3,332,070.72	28,621.63	3,360,692.35	3,193,378.15		3,193,378.15

子公司名称	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	6,506,222.06	64,471.57	6,570,693.63	6,652,850.27		6,652,850.27

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	5,279,615.59	249,470.84	249,470.84	-590,055.42

子公司名称	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
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	20,788,674.86	-4,285,318.51	-4,285,318.51	-5,128,320.46

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
施康培医疗科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	商品销售	36.88		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	施康培医疗科技（武汉）有限公司	施康培医疗科技（武汉）有限公司
流动资产	17,149,535.26	16,411,665.30
其中：现金和现金等价物	94,353.27	1,754,224.18
非流动资产	565,192.08	784,333.59
资产合计	17,714,727.34	17,195,998.89
流动负债	15,293,605.23	17,403,162.80
非流动负债		-
负债合计	15,293,605.23	17,403,162.80
少数股东权益		8,212.21
归属于母公司股东权益	2,421,121.81	-9,683,233.67
营业收入	7,351,554.04	17,606,966.06
财务费用	76,079.15	248,626.32
所得税费用		-5,339.44
净利润	-62.04	-9,675,021.46

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

公司最终控制人为陈凯，黄群丽。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”。

(四) 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
北京佰泰环球健康科技有限公司	公司股东
蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	公司第一大股东陈凯任法人及执行董事
武汉东湖生态旅游风景区德易茶庄	公司第一大股东陈凯个体经营
武汉正轩宇生物科技有限公司	公司董事李静控股
黄群丽	公司第一大股东陈凯妻子及公司股东

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	销售软件	销售软件	市场定价	4,528,301.81	100.00		
武汉正轩宇生物科技有限公司	采购商品	采购商品	市场定价			16,004,048.00	100.00
武汉东湖生态旅游风景区德易茶庄	采购商品	采购商品	市场定价			53,792.96	100.00

2、关联担保情况

担保方	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
陈凯、黄群丽	本公司	2,400,000.00	2019-6-18	2020-6-18	否

3、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	1,123,500.00	2,250,728.00

(六) 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
应收账款	蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	1,800,000.00	90,000.00		

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	蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	1,540,622.00	77,031.10		
其他应收款	施康培医疗科技（武汉）有限公司	4,940,453.96	828,133.96		
预付款项	武汉正轩宇生物科技有限公司			1,857,689.00	
合计		8,281,075.96	995,165.06	1,857,689.00	

九、 承诺及或有事项

（一） 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二） 或有事项

2017年3月30日，中科迈德与武汉新新海健康科技有限公司（以下简称“新新海”）签订《合作协议》，根据该协议，中科迈德需向新新海提供某一体机项目1000台整机的部分模块功能组和医疗教育管理软件模块的生产、编写、设备、软件交付、调试及售后维护；新新海需支付供应总价为6,332,000.00元。2017年12月，双方签订《补充结算协议》与《一体机结算单》，确认中科迈德已完成800台设备软件模块，新新海支付部分款项2,332,075.44元；2018年7月26日，双方签署《武汉新新海收款协议》及补充协议，确认截至2018年7月26日，新新海尚欠中科迈德剩余货款合计279.44万元；同时该等协议达成的还款方案为：新新海应于2018年12月31日前支付所有尚欠货款；未按期归还则自2019年1月1日起，以未支付货款*1%/天计算违约金；顾卓奇提供连带责任担保。

2019年1月3日，中科迈德（原告）起诉至武汉市东湖新技术开发区人民法院，请求判令：新新海（被告一）偿还欠款人民币246.44万元，并自2019年1月1日起按欠款金额每日百分之一支付逾期付款违约金至实际还款日为止；顾卓奇（被告二）就还款义务承担连带责任；对于此被告新新海、顾卓奇提起反诉，请求法院判令：中科迈德交付一体机设备200台（金额为1,266,400.00元）；支付逾期交货违约金633,200.00元（暂计算至2019年7月29日）；赔偿损失1,153,600.00元。目前本案处于一审鉴定阶段，未审结。

十、 资产负债表日后事项

截至报告日无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019年12月31日			
	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	1,200,000.00	21.82	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,299,258.38	78.18	584,502.92	13.59
其中：组合1：以应收款项的账龄为信用风险组合	4,299,258.38	78.18	584,502.92	13.59
合计	5,499,258.38	100.00	1,784,502.92	32.45

类别	2019年1月1日			
	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	1,200,000.00	32.75	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,463,600.00	67.25	246,360.00	10.00
其中：组合1：以应收款项的账龄为信用风险组合	2,463,600.00	67.25	246,360.00	10.00
合计	3,663,600.00	100.00	1,446,360.00	39.48

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
武汉新新海健康科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2-3年	100.00	正在诉讼
合计	1,200,000.00	1,200,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收款项的账龄为信用风险组合

账龄	2019年12月31日			2019年1月1日		
	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	1,835,658.38	5.00	91,782.92			
1至2年				2,463,600.00	10.00	246,360.00
2至3年	2,463,600.00	20.00	492,720.00			
3至4年						
4至5年						

账龄	2019年12月31日			2019年1月1日		
	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
5年以上						
合计	4,299,258.38		584,502.92	2,463,600.00		246,360.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 388,142.92 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉新新海健康科技有限公司	3,663,600.00	66.62	1,692,720.00
蚂蚁医生集团医疗(深圳)有限公司	1,800,000.00	32.74	90,000.00
昆明康骐科技有限公司	19,998.00	0.36	999.90
翰得需克(武汉)医疗科技有限责任公司	15,660.38	0.28	783.02
合计	5,499,258.38	100.00	1,784,502.92

(二) 其他应收款

类别	2019年12月31日	2019年1月1日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	13,977,752.50	14,010,500.53
减：坏账准备	1,890,743.65	1,156,317.64
合计	12,087,008.85	12,854,182.89

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	2019年12月31日	2019年1月1日
保证金及押金	1,323,830.00	1,017,780.00
备用金借支		23,000.00
关联方往来款	9,860,951.28	10,950,320.53
非关联方往来款	2,792,971.22	2,019,400.00
减：坏账准备	1,890,743.65	1,156,317.64
合计	12,087,008.85	12,854,182.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,364,643.22	31.23	7,768,568.36	55.45
1至2年	4,654,443.68	33.30	5,522,752.17	39.42
2至3年	4,240,885.60	30.33	1,400.00	0.01
3至4年			717,780.00	5.12
4至5年	717,780.00	5.14		
5年以上				
合计	13,977,752.50	100.00	14,010,500.53	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	388,428.42		767,889.22	1,156,317.64
期初余额在本期重新评估后	388,428.42		767,889.22	1,156,317.64
本期计提	-170,196.26		904,622.27	734,426.01
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	218,232.16		1,672,511.49	1,890,743.65

(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
施康培医疗科技(武汉)有限公司	往来款	4,940,453.96	1-3年	35.35	828,133.96
迈德(北京)科技有限公司	往来款	3,379,875.32	1-2年	24.18	261,487.53
蚂蚁医生集团医疗(深圳)有限公司	往来款	1,540,622.00	1年以内	11.02	77,031.10
查理高特(青岛)健康科技有限公司	往来款	800,000.00	1-2年	5.72	80,000.00
中种科技创新服务(湖北)有限公司	保证金及押金	717,780.00	4-5年	5.14	358,890.00
合计		11,378,731.28		81.41	1,605,542.59

(三) 长期股权投资

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
----	-------------	-----------

	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	7,080,000.00		7,080,000.00	7,380,000.00		7,380,000.00
对联营、合营企业投资	1,678,453.73		1,678,453.73	1,960,227.54		1,960,227.54
合计	8,758,453.73		8,758,453.73	9,340,227.54		9,340,227.54

1. 对子公司投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
迈德（北京）科技有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00
易康伴侣（武汉）科技有限责任公司	1,020,000.00			1,020,000.00
光谷迈德（武汉）慢性病研究院有限公司	2,910,000.00			2,910,000.00
蚂蚁医生集团医疗（深圳）有限公司	300,000.00		300,000.00	
合计	7,380,000.00		300,000.00	7,080,000.00

2. 对联营、合营企业投资

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		
一、联营企业										
施康培医疗科技(武汉)有限公司	1,960,227.54			374,186.19					-655,960.00	1,678,453.73
合计	1,960,227.54			374,186.19					-655,960.00	1,678,453.73

(四) 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
一、主营业务小计	17,165,357.68	11,547,144.58	5,841,726.66	4,514,831.39
信息产品与销售	6,407,537.10	2,729,863.38	5,841,726.66	4,514,831.39
医疗器械与耗材	10,757,820.58	8,817,281.20		
二、其他业务小计	709,236.60	1,034,233.57	1,152,565.87	1,054,940.60
房屋租赁	709,236.60	1,034,233.57	1,152,565.87	1,054,940.60
合计	17,874,594.28	12,581,378.15	6,994,292.53	5,569,771.99

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	374,186.19	-3,719,217.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-655,960.00	
合计	-281,773.81	-3,719,217.84

十三、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）	1,170,110.00	
2. 委托他人投资或管理资产的损益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,176.67	
4. 股权处置	-963,852.36	
5. 所得税影响额	-372,470.85	
6. 少数股东影响额		
合计	-515,389.88	

(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 (%)		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	-1.56	-77.70	-0.0099	-0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	-84.35	0.0115	-0.88

中科迈德（武汉）科技股份有限公司

二〇二〇年六月十九日

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：

武汉市东湖新技术开发区高新大道 666 号光谷生物创新园 C2-4 栋 2 楼董秘处办公室。