

恩迪生物科技河北股份有限公司

Endi Biology Technology Hebei Co.,ltd



公开转让说明书

主办券商



财达证券有限责任公司

二〇一五年 十月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司提醒投资者特别关注如下风险因素及其他重大事项，并认真阅读公开转让说明书“风险因素评估”部分全部内容：

（一）市场竞争激烈日趋激烈的风险

主要针对公司的医疗器械和耗材代理与销售业务而言。近年来在庞大的消费群体和政策的支持下，医疗器械及耗材行业发展迅速，但是由于代理与销售的进入门槛较低，在巨大的行业利润驱动下，从事医疗器械及耗材代理与销售的公司大幅增加，市场竞争愈发激烈，而代理企业抵御风险的能力较为薄弱。

（二）缺乏自主知识产权的核心技术

针对公司的医疗器械和耗材代理与销售业务，由于公司销售的全部产品均非自主研发和生产，公司不掌握所销售产品的核心技术，对于未来销售产品的品种及方向，具有一定的不确定性。

（三）基因检测业务前期投入巨大

对于基因检测业务。基因检测的设备价格高昂，试剂消耗也价格不菲，而且测序仪更新换代的速度较快，仪器折旧成本高。再加上本行业人力成本高于其他生物领域水平，因此基因检测行业前期投入巨大。

（四）基因检测业务技术门槛高，转化率低

基因检测以新一代测序技术和生物信息分析技术为基础，皆属近年来新兴的高科技手段，专业人才相对匮乏，技术门槛很高，临床应用转化率相对较低。

（五）基因检测业务市场的接受程度有待提高

基因检测作为一个新兴的医学检测技术，医生与患者虽然已经普遍接受了这一全新的理念，但对于具体的检测手段，尤其是与现有医疗技术产生冲突时，医生与患者的接受程度是一个严峻的挑战。

（六）实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为张万东，直接持有公司 30.88% 的股份，现任公司董事长，为公司第一大股东，张万东与股东李培新（持股比例 13.24%）、股东马劲枫（持股比例 13.24%）签订一致行动人协议，协议中李培新与马劲枫作出承诺在行使公司股东权利、处理需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，

两人均与张万东采取一致行动，所以张万东通过一致行动协议间接持股 26.48%，合计持有公司 57.36% 的股份，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

（七）公司未来持续亏损的风险

公司设立时间较短，2013、2014 年，公司收入虽有增加但无法弥补当期成本、费用，发生小额亏损。2015 年以来，公司收入开始扩大，但毛利额不足以覆盖发生的期间费用，在此期间公司收购了子公司北京科迅生物有限公司，并计提了 155.97 万元的商誉减值准备，当期亏损额增加到 202.33 万元，报告期内公司未能实现盈利。由于基因检测业务前期设备和人力投入巨大，在可预计的期间内，公司可能面临持续亏损。

目录

重大事项提示.....	1
(一) 市场竞争激烈日趋激烈的风险.....	1
(二) 缺乏自主知识产权的核心技术.....	1
(三) 基因检测业务前期投入巨大.....	1
(四) 基因检测业务技术门槛高, 转化率低.....	1
(五) 基因检测业务市场的接受程度有待提高.....	1
(六) 实际控制人不当控制风险.....	1
(七) 公司未来持续亏损的风险.....	2
释义.....	5
第一节 公司基本情况.....	10
一、基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	11
三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况.....	13
四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况.....	15
五、公司股本的形成及变化.....	19
六、子公司基本情况.....	28
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	32
八、最近两年的主要会计数据和财务指标情况.....	35
九、挂牌有关机构.....	36
第二节 公司业务.....	38
一、公司主营业务.....	38
二、公司主要的经营模式.....	41
三、业务关键资源要素.....	52
四、公司业务相关情况.....	62
五、公司商业模式.....	70
六、公司所处行业的基本情况.....	73
七、公司在行业中的竞争优势劣势.....	79
第三节 公司治理.....	81
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	81
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估.....	82
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况.....	84
四、公司独立运营情况.....	85
五、同业竞争情况.....	87
六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况.....	89
七、公司用工及社保情况.....	90
八、报告期内公司诉讼、仲裁情况.....	91
九、董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	91
第四节 公司财务.....	95
一、审计意见和最近两年一期经审计财务报表.....	95

二、报告期内的主要会计政策及会计估计.....	119
三、报告期内主要会计数据和财务指标分析.....	129
四、报告期利润形成的有关情况.....	135
五、主要资产情况.....	149
六、主要负债情况.....	170
七、股东权益情况.....	176
八、关联方、关联关系、关联交易.....	178
九、重要事项.....	180
十、报告期内资产评估情况.....	182
十一、股利分配.....	183
十二、控股子公司或纳入合并报表其他企业基本情况.....	184
十三、风险因素和自我评价.....	186
第五节有关声明.....	191
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	191
二、主办券商声明.....	192
三、申请挂牌公司律师声明.....	193
四、承担审计业务的会计师事务所声明.....	194
五、承担评估业务的资产评估机构声明.....	195
第六节附件.....	196
一、主办券商推荐报告.....	196
二、财务报表及审计报告.....	196
三、法律意见书.....	196
四、公司章程.....	196
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	196
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	196

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

恩迪生物、股份公司、恩迪股份	指	恩迪生物科技河北股份有限公司
恩迪有限、恩迪生物前身	指	石家庄恩迪医药科技有限公司，系恩迪生物科技河北股份有限公司的前身
北京科迅	指	北京科迅生物技术有限公司（公司持有 100% 股权子公司）
北京优迅	指	北京优迅医学检验所有限公司（北京科迅持有 100% 股权之子公司）
前海雨后	指	深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙），系恩迪生物的发起人之一
工商局	指	中华人民共和国工商行政管理局
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次挂牌	指	恩迪生物申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
发起人	指	恩迪有限以净资产折股方式整体变更设立为恩迪生物时的全体发起人股东，恩迪生物的发起人包括张万东、石芳、马劲枫、李培新、朱丹、李进、林帅、深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）。
天健会计师、申报会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
开元评估	指	开元资产评估有限公司
财达证券、主办券商	指	财达证券有限责任公司
律师、申报律师	指	国浩律师（北京）事务所及项目经办律师

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（国家主席令第 42 号；1993 年 12 月 29 日第八届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过；1999 年 12 月 25 日第九届全国人民代表大会常务委员会第十三次会议第一次修正；2004 年 8 月 28 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议第二次修正；2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议第三次修正；2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议第四次修正，自 2014 年 3 月 1 日起施行）
《公司登记管理条例》	指	《中华人民共和国公司登记管理条例》（国务院令第 648 号；1994 年 6 月 24 日中华人民共和国国务院令第 156 号发布，根据 2014 年 2 月 19 日《国务院关于废止和修改部分行政法规的决定》修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（国家主席令第 43 号；1998 年 12 月 29 日第九届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过；2004 年 8 月 28 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议第一次修正；2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议第二次修正；2013 年 6 月 29 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第三次会议第三次修正；2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议《关于修改〈中华人民共和国保险法〉等五部法律的决定》第四次）
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 85 号；2012 年 5 月 11 日中国证券监督管理委员会第 17 次主席办公会议通过，自 2013 年 1 月 1 日起施行；2013 年 2 月 2 日中国证券监督管理委员会第 15 次主席办公室会议《关于修改〈非上市公众公司监督管理办法〉的决定》修正，自 2013 年 12 月 26 日起施行）

《监管指引第 3 号》	指	《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》（中国证券监督管理委员会公告[2013]3 号；经中国证监会批准，自 2013 年 1 月 4 日起施行）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（全国中小企业股份转让系统股转系统公告[2013]2 号；经中国证监会批准，自 2013 年 2 月 8 日起施行；2013 年 12 月 30 日，《全国中小企业股份转让系统有限公司关于修改〈全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）〉的公告》修正，经中国证监会批准，自公布之日起施行）
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
《私募投资基金监督管理暂行办法》	指	《私募投资基金监督管理暂行办法》（经 2014 年 6 月 30 日中国证券监督管理委员会第 51 次主席办公会议审议通过，自 2014 年 8 月 1 日起施行）。
《增值税暂行条例》	指	《中华人民共和国增值税暂行条例》（经 1993 年 12 月 13 日中华人民共和国国务院令第 134 次发布通过实施；2008 年 11 月 5 日国务院第 34 次常务会议修订通过，自 2009 年 1 月 1 日起施行）。
《公司章程》	指	恩迪生物于 2015 年 7 月 28 日召开的创立大会审议通过的《恩迪生物科技河北股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	由恩迪生物于 2015 年 7 月 28 日召开的创立大会审议通过的《恩迪生物科技河北股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	由恩迪生物于 2015 年 7 月 28 日召开的创立大会审议通过的《恩迪生物科技河北股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	由恩迪生物于 2015 年 7 月 28 日召开的创立大会审议通过的《恩迪生物科技河北股份有限公司监事会议事规则》
《审计报告》	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 12 日出具的“天健审[2015]1-124 号”《石家庄恩迪医药科技有限公司审计报告》

《评估报告》	指	开元资产评估有限公司于 2015 年 7 月 13 日出具的“开元评报字[2015]161 号”《石家庄恩迪医药科技有限公司改制为股份有限公司项目<资产评估报告>》
《公开转让说明书》	指	《恩迪生物科技河北股份有限公司公开转让说明书》
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
元	指	人民币元
神经丛刺激器	指	又称神经刺激仪或外周神经刺激器，由电刺激器、刺激针、刺激套管、导管、导引器、遥控器等组成。临床上主要用于外周神经阻滞定位从而实施麻醉和术后镇痛。
可视插管软镜	指	适用于内镜观察、气管插管+气管导管定位（麻醉科）；明视下经口或经鼻气管插管；支气管封堵器的置入与定位；双腔支气管插管定位检查的医疗器械。
麻醉机	指	是通过机械回路将麻醉药送入患者的肺泡，形成麻醉药气体分压，弥散到血液后，对中枢神经系统直接发生抑制作用，从而产生全身麻醉的效果的医疗器械。
基因	指	是遗传变异的主要物质。基因支持着生命的基本构造和性能。储存着生命的种族、血型、孕育、生长、凋亡过程的全部信息。环境和遗传的互相依赖，演绎着生命的繁衍、细胞分裂和蛋白质合成等重要生理过程。生物体的生、长、衰、病、老、死等一切生命现象都与基因有关。它也是决定生命健康的内在因素。因此，基因具有双重属性:物质性(存在方式)和信息性(根本属性)。
DNA	指	脱氧核糖核酸（英语：Deoxyribonucleic acid，缩写为 DNA）又称去氧核糖核酸，是一种分子，双链结构，由脱氧核糖核苷酸（成分为：脱氧核糖及四种含氮碱基）组成。可组成遗传指令，引导生物发育与生命机能运作。

RNA	指	核糖核酸（缩写为 RNA，即 Ribonucleic Acid），存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中的遗传信息载体。RNA 由核糖核苷酸经磷酸二酯键缩合而成长链状分子。
地中海贫血	指	是一组遗传性溶血性贫血疾病。由于遗传的基因缺陷致使血红蛋白中一种或一种以上珠蛋白链合成缺如或不足所导致的贫血或病理状态。缘于基因缺陷的复杂性与多样性，使缺乏的珠蛋白链类型、数量及临床症状变异性较大。
阿尔茨海默病	指	是一种起病隐匿的进行性发展的神经系统退行性疾病。临床上以记忆障碍、失语、失用、失认、视空间技能损害、执行功能障碍以及人格和行为改变等全面性痴呆表现为特征，病因迄今未明。65 岁以前发病者，称早老性痴呆；65 岁以后发病者称老年性痴呆。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：恩迪生物科技河北股份有限公司

英文名称：Endi Biology Technology Hebei Co., Ltd.

有限公司设立日期：2011 年 2 月 25 日

股份公司设立日期：2015 年 7 月 31 日

注册资本：4000 万元人民币

住所：河北省石家庄市裕华区方文路 2 号凤凰城紫薇苑 28 号 B 办公楼 2505 号

邮编：050000

组织机构代码：130108000040984

法定代表人：李培新

董事会秘书：石芳

联系电话：0311-86033916

联系传真：0311-67792380

电子邮箱：public@scisoon.cn

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），恩迪生物所属行业为“批发业”，行业代码“F51”；根据《国民经济分类标准（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“医疗用品及器材批发”，行业代码“F5153”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“5153 医疗用品及器材批发”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于为保健护理产品经销商（行业代码 15101111）。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），恩迪生物全资子公司北京科迅所属行业为“研究和试验发展”，行业代码“M73”；根据《国民经济分类标准（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“医学研究和试验

发展”，行业代码“M7340”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为生物科学（行业代码 15111010）。

经营范围：生物技术的研发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医疗器械III类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及制品；6804 眼科手术器械；6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高能射线设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）的批发零售（《医疗器械经营企业许可证》有效期至 2015 年 12 月 31 日），办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外）、计算机及外围辅助设备、计算机软硬件的开发及销售，计算机系统集成，机器设备租赁。（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）。

主营业务：生物技术的研发、技术咨询、药品以及医疗器械销售

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期

1. 股票代码：*****
2. 股票简称：恩迪生物
3. 股票种类：普通股
4. 每股面值：人民币 1 元
5. 股票总量：40,000,000.00 股
6. 挂牌日期：2015 年****月****日
7. 转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

- 1、《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成

立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

2、《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

3、恩迪生物《公司章程》对股权转让的限制规定如下：

《公司章程》第二十六条：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

4、恩迪生物于 2015 年 7 月 31 日由有限公司整体变更为股份公司，因此，公司 8 名发起人持有的股份尚不满一年，在股份公司设立满一年（即 2016 年 7 月 31 日）之前，无可挂牌转让的股票。

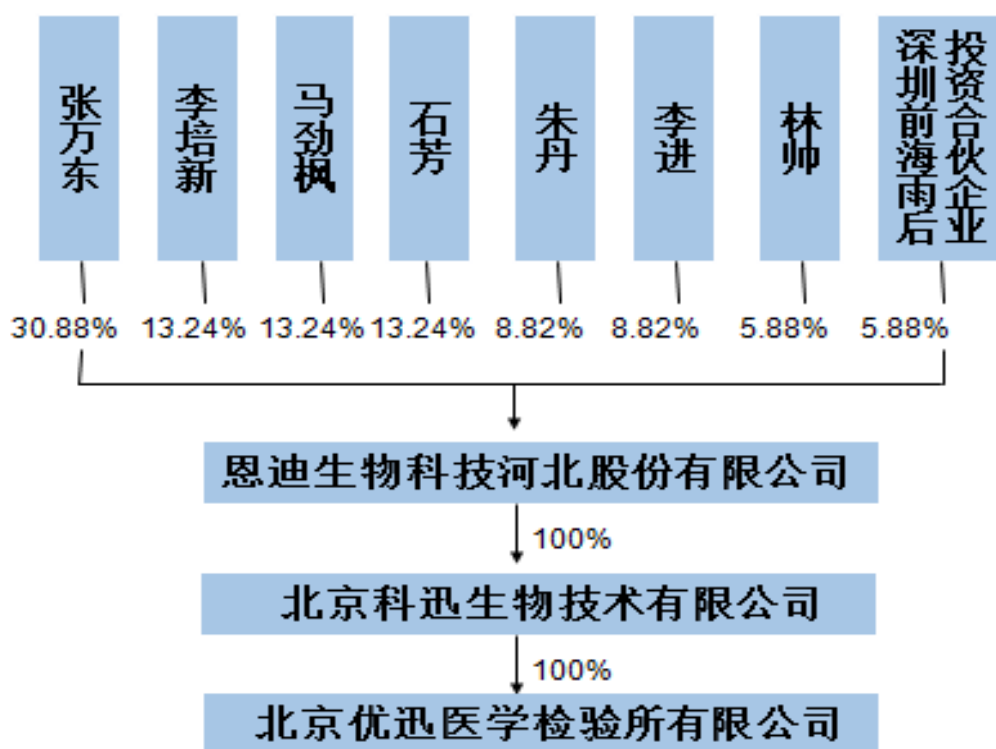
根据上述规定，公司股东持股及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

序号	股东姓名	任职	持股数（万股）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量（万股）
1	张万东	董事长	1235.2	0

2	李培新	董事、法定代表人	529.6	0
3	马劲枫	董事	529.6	0
4	石芳	董事	529.6	0
5	朱丹	监事	352.8	0
6	李进	监事	352.8	0
7	深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）		235.2	0
8	林帅		235.2	0
合计			4000	0

三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况

（一）截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



(二) 截至本公开转让说明书签署之日，公司的股东共有 8 名，持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数 (万股)	持 股 比 例 (%)	持股方式	股东性质	是否存在质押或 其他争议情况
1	张万东	1235.2	30.88	直接持股	自然人	否
2	李培新	529.6	13.24	直接持股	自然人	否
3	马劲枫	529.6	13.24	直接持股	自然人	否
4	石芳	529.6	13.24	直接持股	自然人	否
5	朱丹	352.8	8.82	直接持股	自然人	否
6	李进	352.8	8.82	直接持股	自然人	否
7	深圳前海 雨后投资 合伙企业 (有限合 伙)	235.2	5.88	直接持股	法人	否
	林帅	235.2	5.88	直接持股	自然人	否
合计		4000	100			

公司股东所持有的股份不存在代持、质押或争议情形。公司股东出具了声明：“本人所拥有的恩迪生物科技河北股份有限公司的股份不存在被冻结、质押或其它任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。”

主办券商及律师核查了股东出具的说明，访谈了公司控股股东，核查了公司工商档案，认为公司股东均为直接持股，股权明晰，不存在代持、质押、限制或其他争议。

主办券商及律师核查了股东提供的承诺，核查了公司工商登记资料，认为：公司全体自然人股东均确认其本人不存在《公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《中国人民解放军内务条令》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》等法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；亦不存在任职单位规定不得担任股东的情形；其本人为完全民事行为能力人，享有民事权利、承担民事义务，具备法律、法规、规章及规范性文件规定的作为公司股东的主体资格，据此公司全体自然人股东不存在不适合担任股东的情形。公司有限合伙企业股东确认其是依法设立且有效存续的有限合伙企业，符合《中华人民共和国合伙企业法》等法律法规的相关规定。公司有限合伙企业股东亦不存在不适合担任股东的情形。

综上所述，公司现有股东不存在、不曾存在不适合担任公司股东的情形，公司股东符合适格性的要求。

（三）股东之间的关联关系

经主办券商及律师核查，公司各股东之间不存在关联关系。

四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况

（一）控股股东和实际控制人

1、公司控股股东及实际控制人认定

我国《公司法》第二百一十七条规定：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

恩迪有限于 2011 年 2 月 25 日成立，公司成立之初张万东出资占比 50%，担任公司执行董事、法定代表人。

2015 年 5 月，恩迪有限经两次增资扩股，共吸纳进 6 名新股东，公司股权结构相应发生变化，截至本公开转让说明书签署之日，张万东持有公司 1235.2 万股，占恩迪生物的 30.88%，李培新持有公司 529.6 万股，占恩迪生物的 13.24%，马劲枫持有公司 529.6 万股，占恩迪生物的 13.24%，张万东等三人共计持股比例共计为 57.36%，超过 50%。根据张万东、李培新和马劲枫于 2015 年 7 月 28 日签署的《一致行动人协议》和公司说明，自恩迪生物成立之日起，在行使公司股东权利，处理有关公司的投资项目、引进新股东、股权转让、增资扩股等影响公司资产和股权变动的重大事项，且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，李培新和马劲枫均与张万东意见采取一致行动。

张万东为创始人股东，并经 2015 年 7 月 28 日召开股份公司创立大会议案决定聘任张万东担任恩迪生物第一届董事会的董事长，张万东虽然仅持有恩迪生物股份的 30.88%，但李培新和马劲枫在股东和董事会决策过程中均要与张万

东意见保持一致，采取一致行动，因此张万东能够对公司的股东大会、董事会决议产生实质性影响，亦对董事和高级管理人员的提名及任免起着重大作用，因此，张万东对公司具有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

主办券商及律师经核查公司工商档案、公司内部管理相关记录以及一致行动协议后认为，公司关于控股股东、实际控制人的认定充分、合法。

张万东先生，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北医科大学中医学专业，本科学历。1995 年至 1999 年，任职于河北省卫生厅中医局中医药发展中心科员；1999 至 2002 年，任巨能药业河北区新药主管；2002 年至 2003 年，任香港奥美制药厂河北省区经理；2003 年至 2010 年，任四川百利药业股份有限公司华北区大区经理；2011 年至 2015 年 5 月，任石家庄恩迪医药科技有限公司执行董事兼总经理；2015 年 6 月至 7 月底，任石家庄恩迪医药科技有限公司董事长；2015 年 8 月至今，任恩迪生物科技河北股份有限公司董事长。

2、控股股东与实际控制人合法合规

根据公司控股股东、实际控制人出具的声明、个人征信报告等，其最近 24 个月内不存在重大违法违规行为；主办券商及律师通过查询证监会、法院等相关网站，未发现公司控股股东、实际控制人存在重大违法违规的情形。

综上，公司控股股东及实际控制人合法合规，最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

（二）持股 5%以上的主要股东

1、自然人股东：李培新

李培新先生，1971 年 7 月出生，中国国籍，有加拿大境外永久居留权，毕业于中国药科大学药理学专业，本科学历。1994 年至 1996 年，任华北制药（新药研究开发中心）技术员；1996 年至 1999 年，任无锡华瑞制药有限公司河北区代表、主管；1999 年至 2000 年，任贵州太和制药有限公司副总经理；2000 年至 2010 年，任巨能药业河北省区经理；2011 年至 2015 年 5 月，任石家庄恩迪医药科技有限公司副总经理；2015 年 6 月至 7 月底，任石家庄恩迪医药科技有限公司总经理；2015 年 8 月至今，任恩迪生物科技河北股份有限公司总经理。

2、自然人股东：马劲枫

马劲枫先生，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 毕业于中国药科大学药理学专业，本科学历；1993-1995 年任双鹤药业销售代表；1995-1998 任默沙东中国有限公司销售代表；1998-2003 年任惠氏中国有限公司地区经理；2003-2012 年任巨能药业有限公司，地区经理；2012-2014 年任北京安诺优达基因科技（北京）有限公司地区经理；2015 年 8 月至今任北京科迅生物技术有限公司董事长、总经理。

3、自然人股东：石芳

石芳女士，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北经贸大学会计专业，专科学历。1999 年至 2000 年，任河北辰龙管理顾问有限公司河北区财务助理；2000 年至 2002 年，任河北新中大软件有限公司财务行政；2002 年至 2003 年，任职于石家庄巨能亚太经贸有限公司会计；2003 年至 2010 年，任巨能药业河北区财务助理、财务主管；2011 年至 2015 年 5 月，任石家庄恩迪医药科技有限公司监事、财务负责人；2015 年 6 月至 7 月底，任石家庄恩迪医药科技有限公司财务总监；2015 年 8 月至今，任恩迪生物科技河北股份有限公司董事长秘书、财务总监。

4、自然人股东：朱丹

朱丹女士，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年毕业于重庆医科大学临床医学专业，本科学历；1998 年-2000 年任山东省医药公司医药代表；2001-2005 年任巨能药业有限公司重庆地区主管；2005-2015 年任重庆正禾医药有限公司销售经理。

5、自然人股东：李进

李进女士，1972 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989—1994 年河南中医学院就读本科；1994 年-1997 任武汉市物资局医务人员；1998 年—1999 任北京九汉天成保健品公司云南办事处业务主管；2000 年—2007 年任北京巨能药业云南分公司药品部经理；2008 年至今任黑龙江福和华星制药集团股份有限公司云南地区经理。

6、自然人股东：林帅

林帅先生，汉族，1988年8月出生，中国籍，无境外永久居留权。新加坡澳洲国际学院 AISS 经济学商学就读大学本科。2009年至2012年，在上海佳预信息科技有限公司担任董事长助理、运营管理副总经理；2013年至今，在石家庄乐城创意国际贸易城担任总经理。

7、非自然人股东：深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2015年5月15日

营业执照注册号：914403003425386873

主要经营场所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书）

执行事务合伙人：宋丽

出资总额：5000万元人民币

经营范围：股权投资、投资咨询（以上不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动、不得从事公开募集基金管理业务）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

该企业的权益份额情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	合伙人性质
1	宋丽	500	10%	普通合伙人
2	梁建锋	2500	50%	有限合伙人
3	山东太阳控股集团有 限公司	2000	40%	有限合伙人
合计		5000	100%	

深圳前海雨后投资合伙企业于2015年6月签署《合资协议》，其合伙目的为“对合伙企业财产进行专业化的管理、运用，通过投资管理，实现资本的保值和增值，为合伙人创造良好回报。”其经营范围为“投资、投资咨询、投资管理”。

根据恩迪股份和前海雨后的解释，前海雨后虽然是以投资活动为目的设立的合伙企业，但其三名合伙人中包括1名普通合伙人和2名有限合伙人，且该普通合伙人为自然人；企业设立资金均为自有资金，不存在向他人募集资金的

情形，其资产也未委托基金管理人进行管理，因此不属于《私募基金备案管理办法》第二条定义需要在基金业协会备案的私募投资基金。

五、公司股本的形成及变化

（一）有限公司设立

2011年1月19日，公司召开股东会，会议决议张万东、石芳共同投资组建石家庄恩迪医药科技有限公司；公司住所为石家庄市裕华区建华东路188号；经营范围为医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务，市场策划，医疗器械：III类：注射穿刺器械，医用高分子材料及制品的经营，II类（助听器除外）医疗器械的经营；公司注册资为人民币50万元，由张万东以货币出资25万元，占比50%，石芳以货币出资25万元，占比50%；出资时间为2011年2月22日；公司不设董事会，设执行董事一人，执行董事为公司法定代表人，选举张万东担任；公司设监事一人，选举石芳担任；公司聘经理一人，由张万东担任；会议讨论并通过了公司章程。

2011年2月23日，河北永信中和会计师事务所出具了编号为冀永信中和审验字[2011]第1004号《验资报告》载明，截至2011年2月22日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计50万元，各股东以货币出资，其中张万东货币出资25万元，石芳货币出资25万元。

2011年2月25日，石家庄市裕华区工商行政管理局核发了注册号为30108000040984号的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	张万东	25.00	货币	50%
2	石芳	25.00	货币	50%
合计		50.00		100%

（二）2012年7月，有限公司第一次住所、经营范围变更

2012年7月19日，公司作出股东会决议，全体股东一致同意将公司住所变更为“石家庄长安区天滋官鲤公寓2号2101室”；将公司经营范围变更为“医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医

疗器械：III 类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及成品；6804 眼科手术器械；6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高频仪器设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）（经营至 2015 年 12 月 31 日）的销售。（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）”，并通过了相应的章程修正案。

2012 年 7 月 20 日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2012]第 821 号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（三）2012 年 8 月，有限公司第二次经营范围变更

2012 年 8 月 28 日，公司作出股东会决议，全体股东一致同意将经营范围变更为“医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医疗器械：III 类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及成品；6804 眼科手术器械；6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高频仪器设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）（经营至 2015 年 12 月 31 日）的销售。（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）。办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外），计算机系统集成及外围辅助设备、软硬件开发及销售。”，并通过了相应的章程修正案。

2012 年 9 月 13 日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2012]第 1048 号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（四）2013 年 4 月，有限公司第三次经营范围变更

2013 年 4 月 22 日，公司作出股东会决议，全体股东一致同意将经营范围变更为“医药科技开发，技术咨询、推广、转让、服务；市场策划；会议服务；国内劳务派遣；医疗器械：III 类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及成品；6804 眼科手术器械；6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高频仪器设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）（经营至 2015 年 12 月 31 日）的销售，办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外），计算机系统集成及外围辅助设备、软硬件开发及销售（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）。”，并通过了相应的章程修正案。

2013 年 4 月 25 日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2013]第 415 号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（五）2015 年 1 月，有限公司第四次经营范围变更，第一次增加注册资本

2015 年 1 月 26 日，公司作出股东会决议，全体股东一致同意将经营范围变更为“医药科技开发，技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；市场策划；医疗器械：III 类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及成品；6804 眼科手术器械；6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高频仪器设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）（经营至 2015 年 12 月 31 日）的销售，办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外），计算机及外围辅助设备、计算机软硬件开发及销售，计算机系统集成。会议服务；国内劳务派遣；（法律、行政法规规定须专

项审批的项目，取得批准后方可经营）机器设备租赁。”；公司注册资本由 50 万元增至 300 万元，新增注册资本由股东张万东以货币形式增资 175 万元，股东石芳以货币形式增资 75 万元，并通过了相应的章程修正案。

至此，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	张万东	200	货币	66.67%
2	石芳	100	货币	33.33%
合计		300		100%

根据天健会计师事务所于 2015 年 6 月 24 日出具的编号为天健验〔2015〕1-17 号的《实收资本复核报告》，张万东和石芳于 2015 年 6 月 23 日向公司补充投入投资款 250 万元。

就上述出资行为，2015 年 6 月 25 日经恩迪有限全体股东出具《确认函》，确认股东张万东和石芳已经足额缴纳了其 2015 年 1 月分别认缴的新增注册资本 175 万元和 75 万元。股东张万东、石芳的股东权利义务不会受到任何影响，股东张万东、石芳亦未损害公司或其他股东的合法权益，公司其他股东不会就股东张万东、石芳的此次出资行为主张任何权利或损失。

2015 年 2 月 3 日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2015]第 477 号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（六）2015 年 5 月，有限公司第二次增加注册资本

2015 年 5 月 25 日，公司作出股东会决议，全体股东一致同意将注册资本由 300 万元增加至 1,000 万元，新增的注册资本由张万东以货币形式增资 150 万元，石芳以货币形式增资 50 万元，马劲枫以货币形式增资 150 万元，李培新以货币形式增资 150 万元，朱丹以货币形式增资 100 万元，李进以货币形式增资 100 万元；免去石芳监事职务，选举李进为公司监事；免去张万东经理职务，聘任李培新为公司经理，并通过了相应的章程修正案。

根据根据天健会计师事务所于 2015 年 6 月 24 日出具的编号为天健验

(2015) 1-17 号的《实收资本复核报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

至此，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	张万东	350	货币	35%
2	石芳	150	货币	15%
3	马劲枫	150	货币	15%
4	李培新	150	货币	15%
5	朱丹	100	货币	10%
6	李进	100	货币	10%
合计		1000		100%

2015 年 5 月 25 日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2015]第 1692 号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（七）2015 年 5 月，有限公司第三次增加注册资本，第一次变更法定代表人

2015 年 5 月 26 日，林帅、前海雨后作为投资人和张万东、石芳、马劲枫、李培新、朱丹、李进与恩迪有限共同签署《投资协议》，约定林帅和前海雨后分别以 2000 万元的对价认缴 66.66665 万元出资，增资后持有恩迪有限 5.88% 的股权，剩余全部计入资本公积金。其中约定了对投资方林帅和前海雨后的特别权利，具体约定：

“本协议生效之日起至目标公司（注：指恩迪有限）新三板挂牌完成前，目标公司引入其他投资者的，目标公司估值不得低于本轮融资时的估值，该等其他投资者的投资对价亦不得低于投资方本轮融资对价”；“给予该等其他投资者超越本协议的特别承诺的，该等特别承诺对投资方同样适”；

“本协议生效之日起至目标公司新三板挂牌完成前，原股东对外转让目标

公司股份的，应书面通知投资方（注：指林帅、前海雨后），投资方在收到原股东、目标公司的转让通知之日起 30 天内，有权选择不向原股东、目标公司发出购买通知，而是向原股东、目标公司发出书面跟随通知，明确表示要求受让方按转让通知所列明的相同条件购买投资方所持目标公司股权。原股东、目标公司应将跟随通知书面转达受让方，并应向受让方明确，其只可以在按跟随通知的规定先行受让投资方所持目标公司股权后，才能受让原股东上述股权。若受让方未按跟随通知的规定先行受让投资方所持目标公司股权的，原股东不得对外转让目标公司股权。

2015 年 5 月 27 日，公司召开董事会并通过董事会决议，选举张万东为董事长；选举李培新为公司经理；聘任石芳为公司财务负责人。

2015 年 5 月 28 日，公司作出股东会决议，一致同意将公司注册资本由 1,000 万元增加至 1,133.3333 万元，新增注册资本由新股东深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）以货币形式增资 66.66665 万元，新股东林帅以货币形式增资 66.66665 万元；选举李培新为公司法定代表人；选举张万东、李培新、石芳、马劲枫、韩睿鑫为公司董事，其中张万东为董事长；选举李进、朱丹、尹江涛为公司监事，根据职工民主选举结果，选举尹江涛为职工代表监事；选举李培新更换原法定代表人张万东，为公司新法定代表人。

根据天健会计师事务所于 2015 年 6 月 24 日出具的编号为天健验（2015）1-17 号的《实收资本复核报告》，确认本次增资注册资本已经足额缴纳。

2015 年 5 月 28 日，张万东、石芳、马劲枫、李培新、朱丹、李进、深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）及林帅共同签署了《石家庄恩迪医药科技有限公司章程》，其中第十九条还将公司法定代表人由“执行董事”修改为“经理”担任。

至此，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	张万东	350	货币	30.88%
2	石芳	150	货币	13.24%
3	马劲枫	150	货币	13.24%
4	李培新	150	货币	13.24%

5	朱丹	100	货币	8.82%
6	李进	100	货币	8.82%
7	深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）	66.66665	货币	5.88%
8	林帅	66.66665	货币	5.88%
合计		1133.3333		100%

2015年5月28日，石家庄市长安区工商行政管理局核发了编号为（石市长）登记内变字[2015]第1750号的《准予变更登记通知书》，准予上述变更登记。

（八）2015年6月，有限公司第二次变更住所地，第五次变更经营范围

2015年6月3日，公司作出股东会决议，一致同意将公司住所由“石家庄长安区广安大街15号官鲤公寓1号2号公寓式酒店2-2101”变更为“河北省石家庄市裕华区方文路2号凤凰城紫薇苑28号B办公楼2505号”。

公司经营范围由“医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医疗器械III类：6815注射穿刺器械；6866医用高分子材料及制品；6804眼科手术器械；6821医用电子仪器设备；6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823医用超声仪器及有关设备；6824医用激光仪器设备；6825医用高频仪器设备；6826物理治疗及康复设备；6830医用X射线设备；6832医用高能射线设备；6840临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845体外循环及血液处理设备；6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864医用卫生材料及敷料；6865医用缝合材料及粘合剂；II类（助听器除外）的批发零售（《医疗器械经营企业许可证》有效期至2015年12月31日），办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外）、计算机及外围辅助设备、计算机软硬件的开发及销售，计算机系统集成，会议服务，国内劳务派遣；机器设备租赁。（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）”变更为“医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医疗器械III类：6815注射穿刺器械；6866医用高分子材料及制品；6804眼科手术器械；6821医用电子仪器设备；6822

医用光学器具、仪器及内窥镜设备；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高能射线设备；6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；II 类（助听器除外）的批发零售（《医疗器械经营企业许可证》有效期至 2015 年 12 月 31 日），办公耗材、通讯设备（地面卫星接收设备除外）、计算机及外围辅助设备、计算机软硬件的开发及销售，计算机系统集成，机器设备租赁（法律、行政法规规定须专项审批的项目，取得批准后方可经营）。”

2015 年 6 月 15 日，石家庄市裕华区工商行政管理局核发了注册号为 130108000040984 号的《营业执照》。

综上所述，主办券商及律师经核查公司的工商资料、公司章程、历次验资报告、历次股东会决议等相关文件，认为公司股东历次出资均按公司章程、股东会决议执行，并完成了工商登记程序，公司股东不存在抽逃出资等情形，公司股东历次出资真实足额、程序合法合规。

（九）2015年7月，有限公司整体变更为股份公司

2015 年 7 月 12 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健审[2015]1-124 号《审计报告》，截至 2015 年 6 月 30 日，有限公司净资产审计值为人民币 47,562,949.78 元。

2015 年 7 月 13 日，开元资产评估有限公司对有限公司全部资产及相关负债进行了评估，出具了开元评报字[2015]161 号资产评估报告书，截至 2015 年 6 月 30 日，有限公司股东权益评估值为 4909.81 万元。

2015 年 7 月 13 日，有限公司召开临时股东会，同意以 2015 年 6 月 30 日为审计、评估基准日，将公司组织形式从有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 13 日，公司发起人签订了《发起人协议》，拟发起设立恩迪生物科技河北股份有限公司，并对整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2015 年 7 月 28 日，恩迪生物科技河北股份有限公司召开创立大会，全体股

东一致同意以有限公司全体股东作为股份公司发起人，经审计的账面净资产为人民币 47,562,949.78 元，同意折合为股份公司成立后的股本总额 40,000,000.00 元，余额 7,562,949.78 元计入资本公积，由股份公司 8 名发起人股东按照原各自在有限公司的出资比例相应持有股份数额。

恩迪生物以资本公积金转增股本不属于股息、红利性质的分配，对个人取得的转增股本数额，不作为个人所得，因此股东不产生缴纳个人所得税的义务。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为天健验【2015】1-24 号的《验资报告》，对公司整体变更时的注册资本实收情况进行了审验，确认各股东净资产出资到位。

2015 年 7 月 31 日，石家庄市工商行政管理局完成了上述变更登记事项，公司领取了注册号为 130108000040984 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 4000.00 万元，股本总额为 4000.00 万股。

股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	张万东	1235.2	净资产出资	30.88%
2	石芳	529.6		13.24%
3	马劲枫	529.6		13.24%
4	李培新	529.6		13.24%
5	朱丹	352.8		8.82%
6	李进	352.8		8.82%
7	深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）	235.2		5.88%
8	林帅	235.2		5.88%
合计		4000.00		100.00%

综上，公司整体变更为股份公司时，公司以经审计的净资产为基础进行折股，折合的股本不高于经审计的净资产，公司本次变更构成“整体变更设立”。

（十）出资形式及股权变更合规性

公司出资、增资均为货币形式。公司股东历次出资形式及出资比例符合当时有效的法律法规的规定，历次股权变动合法有效。股份公司成立后，未发生

股票发行情况。

主办券商及律师经核查工商登记资料，与公司相关股东访谈，获取公司股东出具的说明，查阅了相关决议、验资报告、评估报告等资料，认为公司历次股本变化均已履行内部决议、外部审批等必要的法律程序，历次股本变化合法合规。

综上所述，公司股东出资履行程序、出资形式及相应比例等均符合当时有效法律法规的规定，股权变动程序完备、合法合规。

六、子公司基本情况

（一）北京科迅生物技术有限公司

1、有限公司的设立

北京科迅生物技术有限公司成立于 2014 年 7 月 2 日，法定代表人周培珍，注册资本 1000 万元，公司住所为北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 5 层 5532 室，经营范围为技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；健康咨询、健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；市场营销策划；销售医疗器械 I 类、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、健身器材、日用品。

截至 2014 年 8 月 11 日止，公司注册资本已全部缴足。

2014 年 7 月 2 日，北京市工商行政管理局核发了注册号为 110107017501599 号的《企业法人营业执照》

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	周培珍	520.00	货币	52%
2	程俊义	150.00	货币	15%
3	李先英	150.00	货币	15%
4	李健	150.00	货币	15%
5	惠峰峰	80.00	货币	8%
合计		1000.00		100%

2、2014 年 11 月，有限公司第一次住所地变更

2014 年 11 月，北京科迅将住所由“北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号

楼5层5532室”变更为“北京市石景山区实兴大街30号院16号楼11层1101室”。

2014年11月21日，北京市工商行政管理局核发了注册号为110107017501599号的《企业法人营业执照》

3、2015年5月，有限公司第一次股权转让

2015年5月6日，北京科迅通过原股东会决议，全体股东一致同意惠峰峰将其在北京科迅8%的股权（80万元货币出资）转让给李培新，李健将其在北京科迅10%的股权（100万元货币出资）转让给李培新，同时惠峰峰和李健退出股东会；免去李健董事职务；修改公司章程。

2015年5月7日，北京科迅通过新股东会决议，全体股东一致同意将李培新接收惠峰峰转让的在北京科迅生物技术有限公司8%的股权（80万元货币出资），同意李培新接收李健转让的在北京科迅生物技术有限公司10%的股权（100万元货币出资）；选举李培新为公司董事；修改公司章程。

2015年5月18日，北京市工商行政管理局核发了注册号为110107017501599号的《企业法人营业执照》

至此，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	周培珍	520.00	货币	52%
2	李培新	180.00	货币	18%
3	李先英	150.00	货币	15%
4	程俊义	150.00	货币	15%
合计		1000.00		100%

4、2015年5月，有限公司第二次股权转让

2015年5月25日，北京科迅通过股东会决议，全体股东一致同意周培珍将其在北京科迅52%的股权（520万元货币出资）转让给恩迪医药，同意李先英将其在北京科迅15%的股权（150万元货币出资）转让给恩迪医药，同意程俊义将其在北京科迅15%的股权（150万元货币出资）转让给恩迪医药，同意李培新将其在北京科迅18%的股权（180万元货币出资）转让给恩迪医药，转让完成后周

培珍、李先英、程俊义和李培新退出股东会；同意修改公司章程。

2015 年 5 月 15 日，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具天健审[2015]1182 号《审计报告》，截至 2015 年 4 月 30 日，有限公司净资产审计值为人民币 847.53 万元。

2015 年 5 月 25 日，经开元资产评估有限公司对有限公司全部资产及相关负债进行了评估，出具了开元评报字[2015]148 号资产评估报告书，截至 2015 年 4 月 30 日，有限公司股东权益评估值为 847.45 万元。

至此，有限公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	恩迪医药科技有限公司	1000.00	货币	100%
合计		1000.00		100%

2015 年 5 月 27 日，北京市工商行政管理局核发了注册号为 110107017501599 号的《企业法人营业执照》。

5、2015 年 7 月，有限公司第一次增加注册资本，变更法定代表人

2015 年 6 月 28 日，北京科迅通过股东决议，同意免去周培珍担任公司法定代表人职务；同意免去周培珍、李先英董事职务；同意免去程俊义监事职务；同意选举马劲枫担任公司法定代表人职务；同意选举马劲枫、唐宇担任公司董事；同意选举吕爱民担任公司监事职务；同意增加注册资本增加至 4000 万元，此次增加 3000 万元，由股东石家庄恩迪医药科技有限公司以货币方式认缴出资 3000 万元；同意公司章程修正案。并于当日通过了作出相应修订的《公司章程》。

2015 年 6 月 28 日，北京科迅通过董事会决议，同意选举马劲枫担任公司董事长职务；同意聘任马劲枫担任经理职务。

根据北京科迅提供的北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具的编号为东鼎会字[2015]01-230 号《验资报告》，截至 2015 年 6 月 29 日止，北京科迅收到股东石家庄恩迪医药科技有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币叁仟万元整，出资方式为货币。增资后的累计注册资本合计人民币 4,000.00

万元，实收资本合计人民币 4,000.00 万元。

2015年7月17日，北京市工商行政管理局核发了注册号为110107017501599号的《营业执照》，该证书具体信息如下：

名称	北京科迅生物技术有限公司
住所	北京市石景山区实兴大街30号院16号楼11层1101室
公司类型	有限责任公司（法人独资）
注册资本	4,000 万元
法定代表人	马劲枫
成立日期	2014 年 7 月 2 日
营业期限	2014 年 7 月 2 日至 2034 年 7 月 1 日
经营范围	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；健康咨询、健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；市场营销策划；销售医疗器械 I 类、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、健身器材、日用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（二）北京优迅医学检验所有限公司

经主办券商核查，北京科迅存在对外投资的全资子公司北京优迅。截至2015年7月14日止，公司注册资本已全部缴足。根据北京市工商行政管理局海淀分局于2015年7月14日颁发的《营业执照》（注册号：110108019484705），北京优迅具体情况如下：

公司名称：北京优迅医学检验所有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市海淀区中关村北大街123号64号楼2层

法定代表人：唐宇

注册资本：800 万人民币

成立日期：2015 年 7 月 14 日

经营期限：2015 年 7 月 14 日至 2045 年 7 月 13 日

经营范围：检验科医疗服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

截至本转让说明书签署日，北京优迅自设立起未进行过任何变更。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员基本情况

1. 董事

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
张万东	董事长	3年	2015年7月28日	公司第一届第一次股东大会
李培新	董事、总经理	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次股东大会
马劲枫	董事	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次股东大会
石芳	董事、董事会秘书、财务总监	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次股东大会
宋丽	董事	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次股东大会

张万东，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（一）控股股东和实际控制人”

李培新，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”

马劲枫，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”

石芳，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”。

宋丽女士，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。现任深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，深圳市早知道科技有限公司董事。自 2010 年起，任职于华大基因投资部。在此之前，曾在阿

里巴巴、马士基、环球资源等公司任职。

2. 监事

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
李进	监事	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次监事会
朱丹	监事	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次监事会
袁云霞	监事	3 年	2015年7月28日	公司第一届第一次监事会

李进，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”。

朱丹，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”。

袁云霞女士，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学法律专业，本科学历。1997 年至 2003 年，历任吉林省硅谷科技贸易办公室主任；2004 年至 2006 年，任中核华康辐照技术有限公司人力主管；2006 年至 2011 年，任北京天海绿洲投资管理有限公司人力资源经理；2011 年至 2012 年，任北京小土豆餐饮管理有限公司人事行政部经理；2012 年至 2014 年，任国瑞数码安全系统管理有限公司人力资源部经理；2015 年 7 月至今，任恩迪生物科技河北股份有限公司行政主管、监事会主席。

3. 高级管理人员

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
李培新	董事、总经理	3年	2015年7月28日	公司第一届第一次董事会
石芳	董事、董事会秘书、财务总监	3年	2015年7月28日	公司第一届第一次董事会
杜艳红	副总经理	3年	2015年7月28日	公司第一届第一次董事会

李培新，基本情况详见“本节四、持有公司5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股5%以上的主要股东”

石芳，基本情况详见“本节四、持有公司 5%以上的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（二）持股 5%以上的主要股东”。

杜艳红女士，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北医科大学中医学专业，本科学历。1990 年至 1995 年，任中国轻工业安装公司（职工医院）医生；2000 年至 2001 年，任巨能药业河北区新药代表；2001 年至 2003 年，任北京费森尤斯卡比有限公司新药代表；2003 年至 2004 年，任西藏奇正藏药河北省区经理；2005 年至 2007 年，任北京费森尤斯卡比有限公司天津区经理；2007 年至 2010 年，任中美华东制药河北省区经理；2010 年至 2015 年 7 月，任石家庄恩迪医药科技有限公司副总经理；2015 年 8 月起，任恩迪生物科技河北股份有限公司副总经理。

（二）管理层任职资格情况

主办券商核查了公司董事、监事、高级管理人员的声明及简历、公司工商信息、信用报告等资料，公司现任董事、监事、高级管理人员均具有法律、法规和《公司章程》规定的任职资格，不存在《公司法》、《公司章程》及所兼职单位规定的不得担任董事、监事、高级管理人员的情形，也不存在由公司董事、高级管理人员担任监事的情形。

根据公司董事、监事、高级管理人员出具声明并经主办券商查询证监会等网站，公司董事、监事、高级管理人员最近 24 个月内未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，具备法律法规规定的任职资格。

公司现任董事、监事及高级管理人员的任职符合法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

综上所述并经主办券商核查，公司的董事、监事、高管最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，公司董事、监事、高管最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司董事、监事、高管合法合规。

（三）签订协议情况

公司已与高级管理人员签订了劳动合同，与高级管理人员、核心技术人员签订了保密协议。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标情况

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	4807.24	465.29	263.58
股东权益合计（万元）	4754.29	6.62	24.27
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	4754.29	6.62	24.27
每股净资产（元）	1.19	0.13	0.49
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.19	0.13	0.49
资产负债率（母公司）	0.52%	98.58%	90.79%
流动比率（倍）	89.18	1.00	1.05
速动比率（倍）	85.06	0.58	0.75
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	418.35	524.26	387.17
净利润（万元）	-202.33	-17.65	-4.65
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	-202.33	-17.65	-4.65
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	-202.33	-17.65	-4.65
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	-202.33	-17.65	-4.65
毛利率（%）	51.84%	59.82%	46.99%
净资产收益率（%）	-27.70	-114.29	-17.48
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	-27.70	-114.29	-18.10
基本每股收益（元/股）	-0.88	-0.35	-0.09
稀释每股收益（元/股）	-0.88	-0.35	-0.09
应收帐款周转率（次）	1.74	3.05	3.88
存货周转率（次）	0.98	1.60	3.69
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	-573.54	3.03	18.52

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.49	0.06	0.37
----------------------	-------	------	------

注：1、每股净资产=所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

计算基准同上。

3、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%

4、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债×100%

5、速动比率=（期末流动资产－存货）÷期末流动负债×100%

6、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

7、净资产收益率=归属于母公司股东的净利润÷期初期末归属于母公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

8、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于母公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于母公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

9、每股收益=归属于母公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

10、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值（扣除坏账准备）

11、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货净值（扣除存货跌价准备）

12、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本数

九、挂牌有关机构

（一）主办券商：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

住所：石家庄市自强路 35 号

联系电话：0311-66006343

传真：0311-66006204

项目小组负责人：张峰

项目小组成员：张峰、吴扬林、魏林、张生

（二）律师事务所：国浩律师事务所

律师事务所负责人：王卫东

住所：北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦 9 层

电话：(+86) (10) 6589 0699

传真：(+86) (10) 65176800

经办律师：冯晓奕，杨君琚

(三) 会计师事务所：天健会计师事务所

会计师事务所负责人：胡少先

住所：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

电话：0517-88216888

传真：0571-88216999

经办会计师：刘绍秋 高高平

(四) 资产评估机构：开元资产评估有限公司

资产评估机构负责人：胡劲为

住所：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号国际大厦 B 座 17 层

电话：010-62143639

传真：010-62197312

经办资产评估师：李厚东 张佑民

(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区太平桥大街 17 号

电话：010-5937-8888

服务热线：4008-058-058

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889600

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务概况

公司主营业务分为两部分，第一部分是各类医疗器械及耗材代理和销售业务，主要针对各级医院，代理国内外知名生产企业的相关麻醉科领域产品，包括麻醉机、神经刺激器、神经刺激针、可视喉镜、喉罩等，从事此业务的主要为母公司恩迪生物；第二部分是基因检测业务，主要为致力于以基因组学、蛋白质组学、代谢组学和生物信息学为核心的分子遗传检测、慢性疾病预防干预与个性化健康管理服务，为临床疾病的筛查和诊断提供高效、安全、准确的全面解决方案，从事此业务的主要为子公司北京科迅和北京优迅。

公司未来发展的主要方向是基因检测业务。

目前，公司在生育健康检测、遗传病筛查与诊断、肿瘤个体化诊疗等方面自主研发并孵化了一批特色产品与服务，成功打造了全方位一体化的检测服务技术平台，拟立足北京，辐射全国。同时，公司仍在不断增加服务能力，拓展海内外业务领域，以期更好满足正在迅速增长的新型临床检验服务需求。

不同族群与人种有着各自独特的遗传背景，对相同疾病的易感性也不尽相同。只有真正了解基因与疾病的关系，才能根据每个个体的基因进行疾病预测和检测，及早做出预防方案或进行针对性治疗。

2007 年 10 月，亚洲人标准基因组序列图谱发布。科研人员可以通过对基因突变位点的追踪，更准确地发现与人类主要疾病，例如哮喘、糖尿病、心脏病和癌症等有关的疾病基因，从而提供个性化的疾病预测、预防和治疗。也就是说，一个人拥有了自己的基因“地图”后，就可像查地图一样，把生病的根源找到。对于疾病的治疗与预防，就可以做到有的放矢、立竿见影。

在医疗应用上，基因检测是防治单基因病强有力的工具。而癌症和遗传病的早期干预和治疗也有望依赖个人基因测序工作的完成，未来，癌症治疗将由全面的个人遗传信息分析开始。人体基因组及宏基因测序建立的数据资源，能为各种疾病的关联分析提供详细的基础数据，为解释人类重大疾病发病机理、

开展个性化预测、预防和治疗打下基础。此外，早期非损伤产前基因测试检查还能发现患病风险，特别是“先天愚型”等染色体疾病，为及时提早采取控制措施，有效控制遗传病出生缺陷提供了新的选择。

报告期内，公司主要业务为医疗器械及耗材的代理及销售，产品业务收入及毛利率情况如下：

表 2-1-1 公司主要产品业务收入及毛利率表

单位：人民币
元

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)
神经丛刺激器	2,184,673.93	55.45	3,094,062.51	66.86	2,702,376.80	61.58
可视插管软镜	1,201,538.44	63.53	1,017,777.78	74.97		
麻醉机	427,350.43	48.28	182,051.28	58.69		
其他	369,959.98	50.77	313,410.27	51.84	259,347.43	-52.07
服务费	-		635,334.98	5.56	910,011.30	31.90
合 计	4,183,522.78	51.84	5,242,636.82	59.82	3,871,735.53	46.99

2015 年一期神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机产品的毛利率与 2014 年相比均有所下降，主要原因如下：（1）麻醉机毛利率下降是因为 2015 年公司出售的麻醉机规格与 2014 年不同，成本略高，此外该种设备的销售一般采用招投标方式，中标价格区别不同医院有所不同，且 2014 年公司仅出售了一台麻醉机，可比性不强；（2）可视插管软镜毛利率下降是因为公司 2015 年该产品的销售主要集中于河北北方学院附属第一医院，该医院的采购量占公司同类产品销量的 50%左右，因此公司给予了更为优惠的价格，导致毛利率下降。

2013 年公司“其他”类产品的毛利率为-52.07%是由于公司低于成本价处置了一批已过期的胶片，导致该类产品毛利为负数。

（二）主要产品、服务种类及用途

1、公司主要销售的各类医疗器械和耗材产品主要可以分为三类：神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机。

产品用途：

（1）神经丛刺激器

神经丛刺激器又称神经刺激仪或外周神经刺激器，由电刺激器、刺激针、刺激套管、导管、导引器、遥控器等组成。临床上主要用于外周神经阻滞定位从而实施麻醉和术后镇痛。

适应症为：用于外周神经阻滞；用于连续神经阻滞；在镇静或基础麻醉状态下实施有效的神经阻滞，特别适用于小儿以及不能进行良好合作的病人；术后镇痛；麻醉操作安全性高；准确的神经定位；方便为实习医师和年轻临床医师熟练操作使用，提高医院麻醉科的整体医疗水平和服务水平；负责困难穿刺。如解剖变异，烧伤等特殊病人。解决临床困难，提高使用效率；疼痛治疗，利用神经丛刺激器开展疼痛治疗，可减轻患者的痛苦，同时增加治疗安全性和有效性；使用神经丛刺激器结合医院内的局域网，开展远程医疗、教学、科研、培训等活动。

客户群体主要为各医疗机构 ICU（重症监护室）及麻醉科室。

（2）可视插管软镜

适用于内镜观察、气管插管+气管导管定位（麻醉科）；明视下经口或经鼻气管插管；支气管封堵器的置入与定位；双腔支气管插管定位检查。

客户群体主要为麻醉科室，ICU 科可视下吸痰等。

（3）麻醉机

麻醉机是通过机械回路将麻醉药送入患者的肺泡，形成麻醉药气体分压，弥散到血液后，对中枢神经系统直接发生抑制作用，从而产生全身麻醉的效果。麻醉机属于半开放式麻醉装置。

客户群体主要为各医疗机构手术室及麻醉科室等。

2、公司的基因检测业务的主要产品分为无创产前基因检测以下六类：无创产前基因检测、阿尔茨海默基因检测、遗传性肿瘤易感基因筛查、个人全基因组检测、循环肿瘤 DNA 检测、个性化运动方案指导。

（1）无创产前基因检测

无创产前基因检测是通过采集孕妇外周血（5ml），提取游离 DNA，采用新一代高通量测序技术，结合生物信息分析，得出胎儿患染色体非整倍体（21-三体又称唐氏综合征，18-三体，13-三体）的风险。该方法具有无创取样、无流产风险、灵敏度高，准确性高的特点。

（2）阿尔茨海默基因检测

阿尔茨海默病又名老年认知障碍，是一种不可逆转的、神经退行性疾病，缓慢破坏记忆力和思维能力。该检测项目一次性检测与老年痴呆患病风险密切相关的二十余种基因，评估个体患病风险，从而做到提前预防、延缓疾病的发生。

（3）遗传性肿瘤易感基因筛查

针对遗传性肿瘤高危人群，一次性检测与 43 种遗传肿瘤密切相关的一百余个基因突变情况，为受检者评估肿瘤风险评估，实现疾病的早发现、早预防、早治疗。

（4）个人全基因组检测：

个人基因组检测深度解读人体 30 亿对碱基，2 万多个基因，评估个体疾病易感风险、个性化用药指导、个人体征，为受检者提供最全面的基因检测服务。

（5）循环肿瘤 DNA 检测：

ctDNA 是一种高敏感性、高特异性的新型肿瘤标记物，基于创新性目标序列捕获技术，避免了穿刺活检这种有创伤性的取样方法，只需抽取外周血，即可同时对多种常见肿瘤制定个性化用药指导及治疗方案。

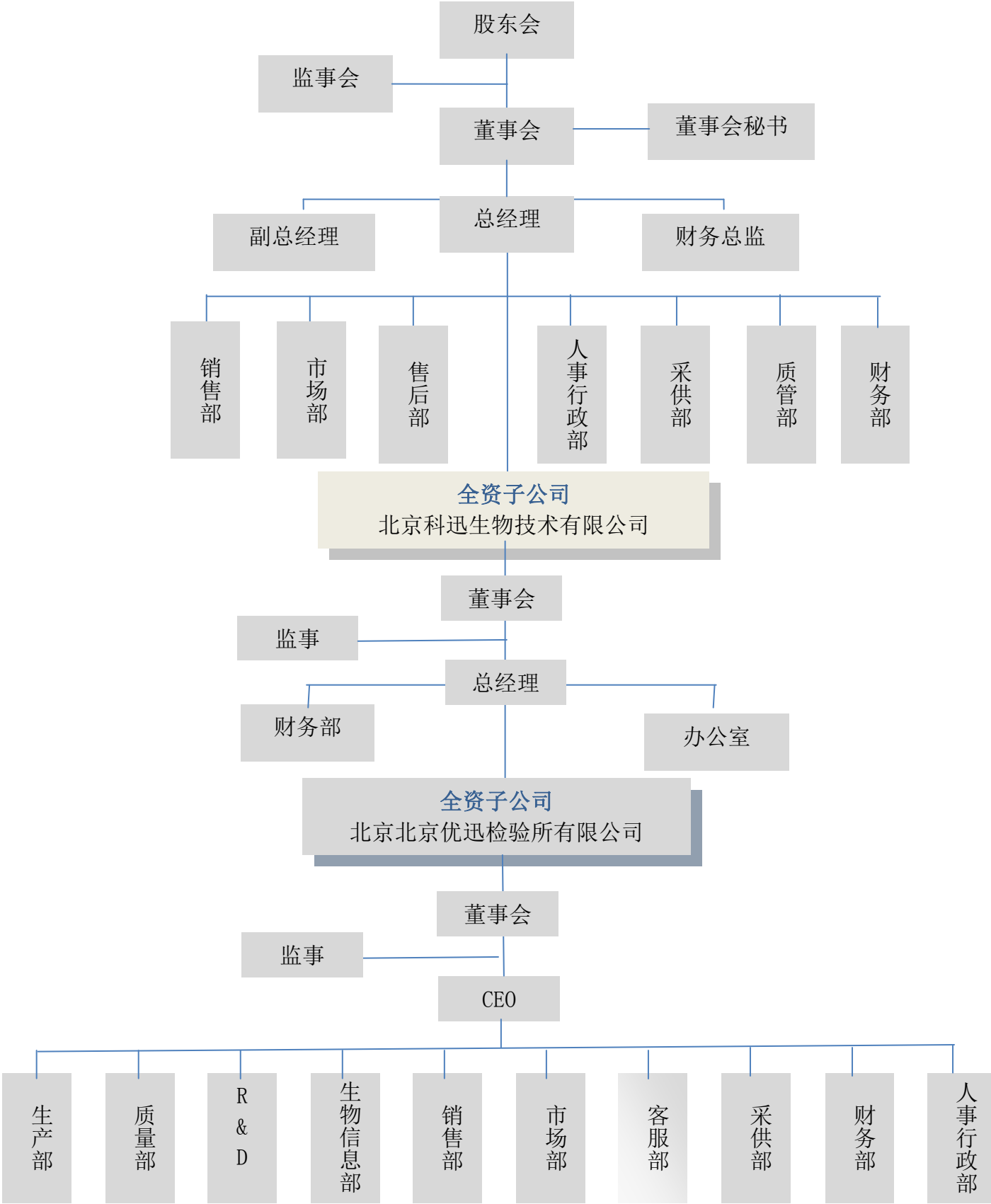
（6）个性化运动方案指导：

人们对于运动锻炼的反应及受益程度有明显差异，这取决于个体间基因型的差异。该基因检测项目针对与人体运动能力相关的 11 个基因进行检测，为受检者提供个体运动受益显著的运动类别，据此进行个性化的运动方案指导。

二、公司主要的经营模式

（一）公司内部组织结构

图 2-2-1 公司内部组织机构图



（二）主要部门职责

恩迪生物主要部门职责：

1、销售部：负责与各医院及相关医疗机构建立联系，对公司产品进行专业性学术推广，并建立客户网络与之保持长期稳定的合作关系。

2、市场部：熟悉公司产品性能、专业领域的学术信息及市场数据，提供产品展示、推广、宣传及专业培训的相关支持

3、售后部：售后部是围绕产品销售过程而展开的配套服务体系，负责医疗器械产品的使用业务培训，答复客户咨询产品的问题，产品的安装及维护，以及售后检测、拆解、维修的管理。

4：人事行政部：全面负责公司行政及人事事务，积极完备并有效执行公司的行政管理制度及规范；根据企业整体发展战略，建立科学完善的人力资源管理体系，实现人力资源的有效提升和合理配置，确保企业发展的人才需求。

5：采供部：负责与供应商保护良好的关系，按需采购产品，保持合理库存，保证按时按需供应客户的产品采购计划。

6：质管部：熟悉并掌握国家相关医疗器械的法律法规，负责公司产品的质量检验和质量控制，保证产品质量合格合规，满足规定要求；负责公司的质量体系维护。

7、财务部：负责建立健全公司财务、会计核算各项管理制度并监督实施。负责认真贯彻执行国家财经、税务及相关法规、政策和制度，规范公司的财务行为，确保公司财务工作合理合法，公司财产安全完整、核算真实。

北京优迅主要部门职责：

1、生产部：负责产品检测平台的建设和技术平台的完善，负责临床样本的检测和分析，新产品的生产转化；实验室设施设备的管理；实验环境的监测；部门人员的团队建设，新员工的培训；负责实验室库房的管理；合理配置部门资源，遵守行业法规，规范体系建设。

2、质量管理部：负责实验室资质认证工作，确保实验室合规性；负责实验

室的文控管理工作，确保文件的正确使用、存档、编制、更新等；负责实验室物料的检验，检测结果的质量控制（QC）和检验全过程的质量保证（QA）工作，对数据进行分析，确保实验质量；负责室间质评和实验室比对工作；负责法规、体系的宣贯，人员的培训和考核；负责实验室投诉处理和持续改进。

3、R&D（Research And Development 研究与发展部）：负责部门人员队伍的搭建；制定实验室的研发策略，规范研发设计流程；把握本领域前沿科技，对新技术在市场的应用进行调研，开发有市场竞争力的产品；建立技术流程，开发新实验方法；承担实验室技术流程优化工作，配合生产部门做好产品的转产工作；协助解决其余各部门出现的和产品技术有关的问题，并负责产品技术培训。

4、生物信息部：负责建立信息分析流程，负责临床样品检测结果的解释，对外给出实验报告，对外合作单位临床医生的相关知识的培训；负责公司的网络建设，信息安全管理；负责实验室 LIMS 系统的运营和维护。

5、市场部：负责市场开拓和客户组织工作，负责制定市场推广策略，组织市场宣传工作；组织部门员工对客户进行满意度调查，随时了解客户对实验室服务的意见和建议，并负责客户咨询工作；负责新闻媒体的宣传报道，与政府和相关上级管理部门和机构的沟通和协调工作。

6、销售部：负责制定年度销售计划，建立销售网络，按时完成销售任务；负责与各医院及相关医疗机构建立合作关系，有偿收取临床检测样品的收集；负责定期组织销售员业务培训，调整销售策略，推广销售经验；审核监督代理商，签订销售合同；对销售数据进行分析，提交销售报表，做好回款工作；负责全国各地临床检测标本的接检和进出运输，以及报告投送和部分非签约客户的检测收费工作。

7、采购部：负责制定实验室采购计划；负责建立供应商审计管理制度，并定期对供应商进行评估；负责采购方式的确定以及市场行情的调查；负责负责调研、分析供方信用及产品质量情况，及时完成采购任务，负责售后服务协调等工作。

8、财务部：制定会计核算制度和财务人员岗位职责；完善财务管理制度，及时向领导层汇报经济状况；负责年度财务预算，财务总账管理，资金的统筹

安排；审核报表，财务支出付款；按时发放工资；审核报销单据，核发报销款项；负责财务管理、会计核算、计划统计等工作。

9、人事行政部：负责建立公司的人事管理制度，参与制定各部门、各岗位的工作职责；参与人员的各类考核评价；制定员工录用、辞退、升职、加薪、调岗等一系列用人制度；负责员工加班、休假、出勤的管理；负责办公室管理和对外文书处理；负责员工福利如：薪资、保险、体检、外出活动等；

（三）公司业务流程

对于医疗器械与耗材的代理与销售业务，母公司恩迪生物是经过河北省食品药品监督管理局审批通过的医疗器械销售经营公司，目标销售区域为河北省，销售领域主要为麻醉科、ICU 科。公司不从事生产，所经营的医疗器械均为代理上游企业产品，主要是德国贝朗、珠海迈德豪等国内外知名的生产商。公司跟上游企业签订河北省区域或特定区域的代理协议，并取得这些企业的授权许可，然后参加河北省内各家医院对相应产品的招标采购，中标后，跟医院签订采购合同，按合同完成销售、回款工作。

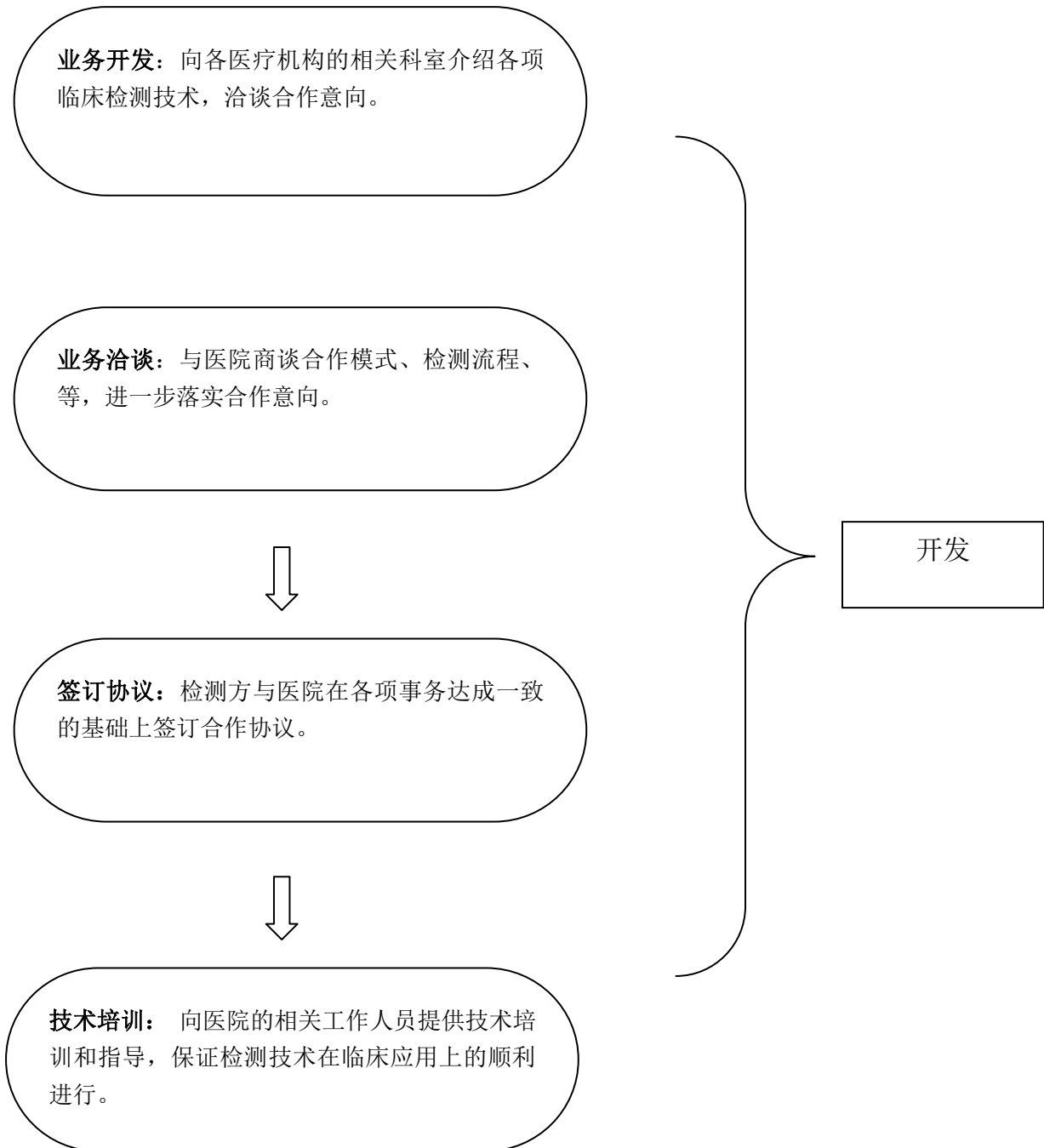
对于公司基因检测业务，开展初期主要是充分发挥公司既有资源基础，继续巩固和拓展医院业务通道，各大省市、各主要领域医院（含医疗机构），与各大医疗机构展开合作，在与医疗机构达成合作意向后，并与受检者签署文件后，采取受检者外周血，并采用专业冷链运输，送往实验室。经核对、检查后登记入库并进行检测。结合高通量测序及生物信息分析结果出具检测报告，之后解读检测报告，对受检者进行后续的临床检测指导及健康跟踪管理，按照约定进行回款工作。

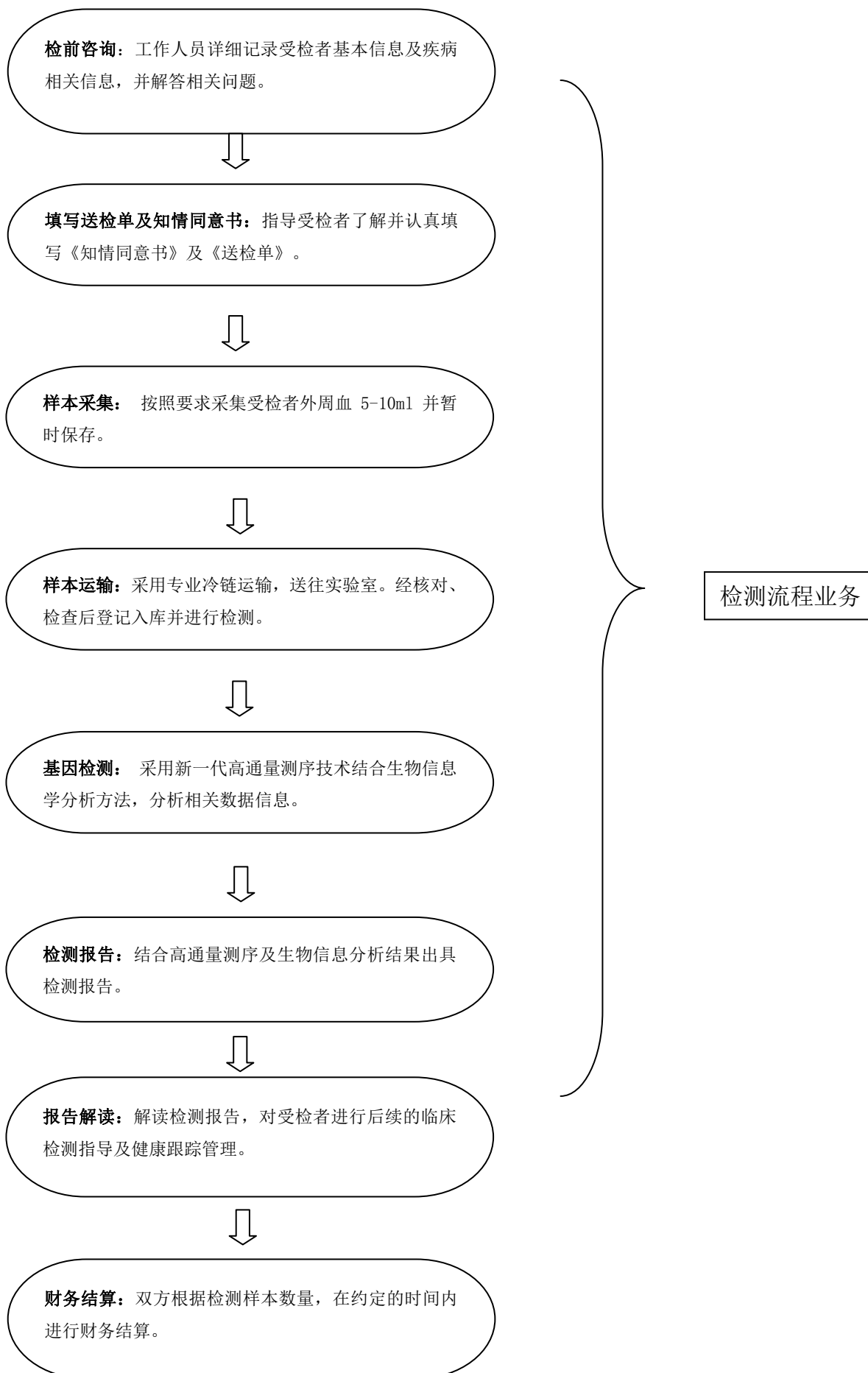
公司业务流程示意图如下所示：

图 2-2-2 公司业务流程图



图 2-2-3 基因检测业务流程





1. 研发模式

对于公司的医疗器械与耗材代理与销售业务，公司并不从事研发与生产工作，所以公司的研发工作主要针对基因检测业务方面，研发工作与公司的整体发展相辅相成。公司的研发模式分为两类，自主研发与合作研发：

（1） 自主研发：

公司以基因组学研究与应用开发为发展方向，专注于开拓生物技术在人类健康领域的应用，开发精准、具有明确预防措施和治疗方案的筛查和诊断产品，使最前沿的科学技术真正惠及于民。公司的研发战略强调以需求为导向，强调保持国内领先的技术水平，研发有实际应用价值和最有市场的产品。

由公司主要领导和相关业务部门负责人及主管的专家顾问组成了技术委员会，为研发中心的稳定发展战略、项目评估与决策提供保障。

公司的研发工作主要以项目组的形式开展，由公司职能部门根据市场反映提出需求建议，研发部门寻求满足需求的技术设计方案，并进行投入产出分析，交由技术委员会进行审批，商讨明确项目生命周期内的成本、质量和进度，项目的不确定性以及项目的执行、控制等问题的解决方案。项目获批后进行立项，研发部门确定项目优先级，并进行资源配置及项目群之间的平衡。项目开展后按照项目管理制度进行严格的监控，确保按照计划高效的开展，保障公司从项目中获得最大经济效益。

（2） 合作研发

公司积极寻求与医学健康领域相关的医疗及科研机构、行业基金会及政府等组织机构搭建合作关系进行技术或产品的研究开发。作为公司技术创新的重要途径之一，主要包括项目式及共建实体式两种合作研发情况。

公司根据能力和资源互补性的原则进行合作伙伴的挑选，项目式合作伙伴必须具有开发价值较大的科技成果或市场资源，共建实体式合作伙伴需具有较强的综合研发实力。进过长期深入的合作，项目式合作关系可晋升为共建式。知识产权的管理应基于合作各方的需求，综合考虑技术成熟度、知识产权使用方式等因素协商决定知识产权分配方式。在合作过程中，进行风险管理，通过风险规避、风险转移、控制、激励等各种措施来使风险最小化，促使合作成功。

利益分配满足公平、平等以及利益与风险挂钩的原则。

2. 采购模式

(1) 各类医疗器械和耗材销售业务的采购通常是与供应商签订代理协议，并以订单或合同形式采购。

此销售业务采购流程大体流程为：由采购部审核供应商资质，与供应商签订采购合同，并签订采购订单向财务申请付款，经财务总监审核采购合同后批复财务付款。产品到库后，经质检部门查验相关资质及检验产品质量后、仓储主管核对后办理入库手续。由采购专员联系供应商发货、开票等相关具体业务，采购发票到达后由采购专员传递至财务进行账务处理。

(2) 对于基因检测业务，北京优迅所需的仪器、设备和试剂均通过公司采购部集中统一采购。公司制定了《采购管理制度》和《供应商管理制度》等规章制度，采购部按规定在合格供应商范围内进行集中采购、询价比价、竞价招标等，并对采购价格进行跟踪监督。

对于到货周期较长的试剂（如测序仪配套试剂），公司采用储备定额采购模式，即制定 3 个月该类原材料的储备定额，物资采购部门在库存原材料低于储备定额的情况下，直接实施采购；对于常规性的耗材（如琼脂糖等），则是根据生产需求情况下打采购计划，实施采购。

市场部以及各控股子公司的销售部门下达订单，经技术中心确认试剂消耗定额后向生产部门下达，生产部门根据生产技术文件及生产需求编制采购计划，采购部门在分析库存余料及采购周期的前提下实施采购。

3. 销售和售后模式

(1) 营销模式

对于医疗器械及耗材销售业务，公司已经建设了销售团队，以自主营销为主，主要客户为河北省内二级甲等以上医疗机构，通过参加医院的招标采购进行销售，对一些规模较小或公司销售团队尚未覆盖到的医疗机构，也会根据情况与其他代理商签订分销合同，通过代理商进行分销。由于公司代理的产品均为具有国内外先进的技术水品，质量过硬、并且有完善的售后服务体系，所以中标价格一般较高。

对于公司的基因检测业务，营销模式分为线下与线上两种模式，同时针对医疗机构渠道和终端客户两类目标人群，进行全方位多角度地市场拓展。

在业务发展初期公司以线下销售为主，通过重点区域中设定重点城市，进而确定标杆医院以及首席专家的方式，辐射周边地区及医院，以无创产前基因检测为突破口，建立合作伙伴关系，进而开展肿瘤个性化基因检测等其他检测服务。同时以科室会、圆桌会、学术论坛等方式进行学术及品牌推广，巩固现有并开拓新的市场渠道。

此外，公司会适时以线上推广方式为辅，进行公司品牌的网络营销与推广，大力开展线上网络建设与移动互联网建设，加快实现检测流程、客户体验的电子化进程。利用各大搜索引擎、网络新媒体进行网络公关及行为优化，占领当下暂时竞争相对弱化的营销推广战略要地。

（2）售后模式

公司建立完善的客户服务体系，搭建“客服+遗传咨询”售后服务系统，在公司热线平台、短信平台、微博微信平台与客户交流互动，对每一位受检者提供定期售后回访，包括满意度、检测结果是否存疑等，及时的跟踪回访制度有效维系了客户关系，为公司带来宝贵的市场反馈与验证

4. 生产模式

对于医疗器械及耗材销售业务，公司不涉及自主生产产品。

对于基因检测业务，公司的生产模式以市场需求为导向，并在生产运营中建立了以销定产、产品定制化与标准化、随机性与计划性有效平衡的生产模式。

公司市场部根据市场调研情况，在每年末制定市场预测计划，提供下一年市场总量、产品销售品种及数量预测数据。生产部门根据预测销量对生产要件如关键仪器、人员等进行提前配置，保证充足的调校、培训周期。公司接到送检样本后，生产部门根据合同制定生产计划及任务单，对生产资源进行最优分配，在最短的时间内完成生产任务。

公司技术服务类产品的核心组分均为本公司自主研发实现并满足法规及行业标准要求。生产所需仪器、试剂由公司直接购买，产品重要部件如数据库、信息分析流程以及临床意义解读系统均由公司自行研发，以保障公司产品的质

量性能及技术安全。

三、业务关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

对于基因检测业务所使用的主要技术：

1、微量临床样本 DNA 的提取及目标区域液相捕获

公司拥有国际领先水准的 DNA 提取技术，在常规临床样本（如 EDTA 抗凝血、手术切除样本等）以外，对于胸水、血浆、穿刺样本等特殊的、微量的、较难提取的样本均能高效的处理获得 DNA 用于测序。

血浆游离 DNA 是指癌症患者体内的肿瘤细胞释放到血液中的 DNA，也包括胎儿通过脐带交换到母体中的游离 DNA，携带了肿瘤或者胎儿基因变异的信息，对血浆游离 DNA 的检测，为实现肿瘤及胎儿发育异常的无创检测提供可能性。但 5-10ml 肿瘤患者或者孕妇血液中提取的游离 DNA 总量非常低（ng 级别），远远低于捕获平台最低起始量要求（ug 级别），如果无法解决这个问题，则无法进行下一步的高通量测序。对提取及后续流程中的多个步骤（包括 DNA 片段化、末端修复、加 A 尾、加接头、PCR 扩增等）进行条件摸索，做到扩增循环数合适，文库总量足够，保证 1.2ml 血浆所构建的文库能够满足捕获及高深度测序的需求。

针对庞大基因组中关注的部分区域（目标区域，Mbp 级别，可包含几个至几百个基因，）需要设计并合成靶向目标区域的多个核酸探针，通过分子杂交将包含目标区域的 DNA 片段进行捕获，从而实现后续的目标区域测序。除 SNV（单核苷酸变异）及 InDel（插入及缺失）外，有少量研究报道还可检测基因融合。公司对目标区域设计 80nt 左右的 RNA 探针，并对可能发生基因融合的区域设计多个重叠排列的探针，充分保证捕获的灵敏度，创新的实现了对多种变异的同时检测。另外，我们设计了配套的核酸封闭分子，减少杂交过程中接头分子相互作用导致的捕获效率降低，使得多个样本混合捕获成为可能，同时大幅度降低了检测的试剂和人力成本，公司此项技术具有国际领先水准。

现阶段公司已建立了一套稳定的服务于微量临床样本提取与捕获测序的标准化流程。

2、低频突变检测技术

肿瘤患者体内癌细胞释放的 ctDNA 在总游离 DNA 中所占比例可以因患者不同出现很大浮动（0.01-93%），所以生物信息分析方面涉及到低频变异检测的技术问题。针对这一需求，公司开发了针对 ctDNA 的低频突变检测技术，能保证高于 1%的突变检出率高于 95%，具备行业领先水平。

3、公司技术在国内外行业的地位。

公司现有的技术实力和软硬件配置，在行业内具有极强的竞争力，未来在临床检测高通量基因测序技术服务市场中占有重要的地位。

根据资料显示，2012 年以来全球基因组测序细分市场中医疗应用为最快增长点，预测到 2017 年全球基因测序市场医疗应用占 39%。其中美国的测序市场一直是全世界最大的市场，据估计大概占到全世界总市场的 50%左右。奥巴马今年提出的精准医疗，核心即为使用最新的测序技术，对病人的基因组、微生物组及其产物进行检测，以更深入、准确、全面地反映疾病的本质特征，直接“定位”疾病的准确缺陷，进而精准用药。而我国临检基因测序市场需求空间也较为广阔。“十二五”期间，国家将进一步继续加大在生命科学的投入，特别是重大疾病的研究和对分子诊断的开发。这些大经费的投入都将成为基因测序的目标市场，为基因测序市场的发展带来较大的机遇。

华大基因作为此行业较早的进入者，目前已发展成为全球产能最大的基因测序中心，在国内科技服务市场占据领导者的优势，在临床检测应用方面，首先开展了无创产前筛查等检测服务。目前其他家公司规模都相对较小，市场份额有限。

北京优迅在地域上占有核心优势，随着更多高层次、高水平研发团队人员的加入，力争突破行业关键技术瓶颈，降低测序成本、缩短测序周期，紧住基因测序服务市场机遇，为生物医药、基因组学、癌症诊疗检测等相关学科的研究发展提供更加灵活可靠的技术服务。带动临床基因检测技术的发展，领跑相同类型公司。

4、公司的技术与国内外合作研发的计划。

基于在高通量测序领域的丰富积累、对前沿技术的良好把握以及持续创新的能力，企业研发中心将坚持为临床检测提供技术服务。公司与国际知名机构

美国新墨西哥大学(The University of New Mexico, UNM)癌症中心以及美国希望之城(City of Hope)国家医疗中心合作,拟将联合开发应用于癌症及重大遗传疾病的医学基因检测平台,共同推动国内基因组学技术的进一步产业化临床应用,为中国市场提供更高质量的新一代癌症预防及诊疗的临床整体解决方案;同时,公司将会与北大医院、中国人民解放军总医院、北京人民医院等国内权威医院开展深度合作,继续积累中国人群疾病与基因组数据,完善现有的生殖健康和癌症类检测产品,并拟在阿尔茨海默病、血液肿瘤的诊断治疗方向开发新的产品,服务于更广大的人群。

(二) 主要无形资产情况

1. 土地使用权情况

公司目前尚未拥有土地使用权。

2. 知识产权情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司及子公司没有已经取得的注册商标,公司的子公司北京科迅与北京优迅正在申请的注册商标如下表所示:

表 2-3-1 公司申请注册商标情况表

序号	商标	状态	申请商品类别	申请号	申请日期
1		已受理 申请	第 44 类	15618396	2014. 10. 31
2		已受理 申请	第 42 类	15618134	2014. 10. 31

3	优迅 USCI	已受理 申请	第 42 类	1731072 3	2015.6.29
4	优迅 USCI	已受理 申请	第 44 类	1731060 7	2015.6.29

（三）业务许可资格（资质）情况

1. 公司资质

（1）恩迪生物

表 2-3-2 恩迪生物业务资质情况表

序号	证书名称	证书编号	颁发机关	颁发时间	有效期限
1	中华人民共和国医疗器械经营企业许可证	冀 010203 号	河北省食品药品监督管理局	2010.12.30	2011.1.1 至 2015.12.31

（2）北京优迅

表 2-3-3 北京优迅业务资质情况表

序号	证书名称	证书编号	颁发机关	颁发时间	有效期限
1	营利性医疗机构执业许可证	006989110108932019	北京市海淀区卫生局	2015.08.18	2015.08.18- 2019.12.31

根据北京市卫生和计划生育委员会 2015 年 8 月 21 日发布的文件《北京市卫生和计划生育委员会关于同意北京大学第三医院等 10 家医疗机构开展临床

基因扩增检验技术的通知【京卫医（2015）150 号】，北京优迅可以在备案项目内开展临床基因扩增检验工作。

经核查，主办券商和申报律师认为，公司业务合法合规，公司不存在无证生产或者经营的情形，亦不存在受到行政处罚或可能受到行政处罚的情形。

（四）特许经营权情况

公司所在行业不存在相关特许经营权，公司也没有取得相关特许经营权。

（五）重要固定资产情况

1. 公司固定资产情况

公司固定资产主要分为办公设备、运输工具、电子设备三类。截至 2015 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况良好，能够满足公司日常的业务运营需求。

表 2-3-4 2015 年 6 月 30 日固定资产情况表

项目	原值		账面价值		成新率（%）
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	
运输工具	500,00.00	18.17%	2,083.18	3.18%	4.17%
办公设备	66,093.68	24.02%	20,995.00	32.03%	31.77%
电子设备	159,110.29	57.81%	42,467.43	64.79%	26.69%
合计	275,203.97	100.00%	65,545.61	100.00%	

2. 公司及子公司未拥有房产，公司及子公司办公所用房产均为租赁。

恩迪生物及其子公司租赁的房产情况如下所示：

表 2-3-5 2015 年 6 月 30 日承租房产情况表

序号	出租方	承租方	坐落	面积（m²）	租赁期限	用途
1	周素敏	恩迪生物	河北省石家庄市裕华区方文路2号凤凰	81.58	2015 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日	办公

			城紫薇苑 28号B办 公楼 2505 号			
2	刘吉国	恩迪生物	石 家 庄 市 楼底环城 水十米路 103号	300	2015 年 7 月 1 日至 2020 年 7 月 1 日	仓储、办公
3	北京鼎轩基业科 技发展有限公司	北京科迅	北 京 市 石 景山区实 兴大街 30 号院 16 号 楼 11 层 1101、1102 室	808.88	2014 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日	办公
4	北京科方创业科 技企业孵化器有 限公司、北京市 化学工业研究院	北京优迅	海 淀 区 中 关村北大 街 123 号 64 号科方 孵化器大 楼第二层 2201-2218 号房间	816	2015 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	办公

根据主办券商与律师核查，恩迪生物承租河北省石家庄市裕华区方文路 2 号凤凰城紫薇苑 28 号 B 办公楼 2505 号未取得房屋产权证，根据相关司法解释，公司承租的房屋建筑目前未取得权属证书并不导致恩迪生物与出租方之间签署的租赁合同无效；若公司因承租房屋建筑未取得权属证书而导致无法继续使用，由于公司对办公场地条件并无特殊要求，公司可较为容易地找到替代的生产经营场所。因此，公司承租的房屋建筑尚未取得权属证书对公司的持续经营不构成重大影响。

3. 生产用固定资产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未来生产业务主要为基因检测产品，此业务主要生产用固定资产情况如下：

表 2-3-6 截至本公开转让说明书签署日基因检测业务主要固定资产购置情况表

设备名称	原值	数量	净值	成新率 (%)
Qubit3.0	34500	1	34500	100
恒温混匀仪	11000	1	11000	100
PCR 扩增仪	49000	1	49000	100
恒温金属浴	2500	1	2500	100
高速离心机	13000	1	13000	100
冷冻离心机	42000	1	42000	100
恒温水浴锅	1250	1	1250	100
96 孔磁力架	6600	1	6600	100
QPCR	430000	1	430000	100
高压灭菌锅	65000	2	65000	100
恒温干燥箱	9980	1	9980	100
全自动感应烘手机干手机烘手器 冷热可调 金典热风	116	1	116	100
红外线感应手消毒器	259	1	259	100
条码打印机	4200	3	4200	100
条码扫描枪	870	3	870	100
迷你离心机	780	4	780	100
点动小精灵	450	4	450	100
纯水仪	120000	1	120000	100
PH 酸度计	1680	1	1680	100
电子天平	10000	1	10000	100
冷藏冷冻箱	5000	3	5000	100
4℃冰箱	7500	5	7500	100
-20° 冰柜	7500	6	7500	100
-80° 冰箱	36000	2	36000	100
单道移液器	1500	36	1500	100
八道移液器	1534	3	1534	100
5424 离心机	22000	4	22000	100
Nextseq500 测序仪	2230000	1	2230000	100

主办券商通过核查相关证书原件、固定资产发票以及访谈控股股东，公司资产权属清晰、证件齐备，不存权属争议纠纷或其他权属不明的情形。

（六）公司员工及核心技术人员情况

1. 公司员工整体情况

截至本公开转让说明书签署日，公司（含子公司）员工共 48 人，具体情况如下：

（1）按年龄分布

表 2-3-7 公司员工按年龄分布

类别	人数（人）	比例（%）
25 岁以下	5	10.42
26 岁-30 岁	15	31.25
31 岁-40 岁	21	43.75
41-50 岁	6	12.50
51 岁以上	1	2.08
合计	48	100.00

（2）按学历分布

表 2-3-8 公司员工按学历分布

类别	人数（人）	比例（%）
博士	3	6.25
研究生	5	10.41
本科	20	41.67
大专及以下学历	20	41.67
合计	48	100.00

（3）按照公司组织结构分布

表 2-3-9 公司员工按公司组织结构分布

类别		人数（人）	比例（%）
恩迪	销售部	9	18.75
	财务部	3	6.25
	质管部	2	4.17
	采供部	4	8.33
	人事行政部	2	4.17
	售后服务部	2	4.17
	市场部	2	4.17
	其他	5	10.42
科迅	市场部	4	8.33
	人事行政部	1	2.08

	其他	1	2.08
优讯	R&D	6	12.50
	质量部	2	4.17
	采供部	1	2.08
	财务部	2	4.17
	销售部	1	2.08
	其他	1	2.08
合计		48	100.00

公司拥有着一支年富力强并以年轻人为主的团队，为公司公司未来的可持续发展打下了坚实基础。作为一家未来以先进的基因生物技术与业务为主的公司，公司在高级人才储备、学历结构等方面架构已经初步搭建完毕。公司管理层都有适当的专业背景和较长期的管理经验，并且合作多年，有利于提升公司的管理水平。

主办券商经核查后认为，公司的员工素质与公司业务、资产能够匹配、互补。

2. 核心技术人员情况

截止本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员共7人，分别为周晔、徐寒黎、李映欧、唐宇、李伟伟、刘倩、姬晓勇，基本情况如下：

（1）周晔，女，1981年8月出生，博士学位，1998年9月-2002年7月就读于中国药科大学药物分析专业，获得学士学位；2002年9月-2005年6月就读于美国新墨西哥大学生物医学专业，获得硕士学位；2005年-2011年就读于新墨西哥大学生物医学专业，获得博士学位；2011年-2015年8月，就职于美国希望之城国家医疗中心，任研究员，主要研究方向为二代测序技术、动物疾病模型设计、癌症干细胞等；2015年9月至今就职于公司。

（2）徐寒黎，女，1990年1月出生，博士在读，2007年8月-2011年7月就读于东南大学生物医学工程专业，获得学士学位；2011年8月，保送直博，就读于东南大学生物医学工程专业；2012年6月-2014年7月，就职于美国贝勒医学院，主要研究方向为遗传统计、二代测序技术、全基因组关联分析等；2015年7月至今就职于公司，任生物信息部门主管。

（3）李映欧，男，1940年8月出生，硕士学位，1960年9月-1966年7

月就读于北京医学院（现北京大学医学部）医疗系，获得本科学历；1978年10月-1981年10月就读于中国中医研究院，获得硕士学位；1981年11月-1990年6月，就职于中国中医研究院西苑医院，任基础研究室副研究员，主要研究方向为中药新药研究；1984年4月-1985年7月作为WHO访问学者在瑞典卡罗琳斯卡医学院就读于药理系，1990年7月-1994年12月作为国家教委公派高级访问学者美国史克必成制药公司工作于研究开发部药理系，1995年11月-2004年12月就职于中国中医研究院西苑医院公司，任检验科主任，2014年8月至今，就职于公司，任实验室主任。

（4）唐宇，男，1980年8月出生，硕士学位，2007年9月-2010年6月就读于沈阳农业大学生物化学与分子生物学专业，获得硕士学位；2008年8月-2010年4月，就职于国家蔬菜工程技术研究中心，任生物技术工程研究室小组负责人，主要研究方向为植物细胞及染色体（基因）工程；2010年6月-2012年7月，就职于中国村社发展促进会任秘书长助理；2012年-2014年6月就职于安诺优达市场部；2014年6月至今，就职于公司，任市场部经理。

（5）李伟伟，女，硕士学位；2007年9月-2011年6月，就读于华中科技大学生物工程专业，本科学历；2011年9月-2014年6月，就读于天津科技大学生物工程专业，获得硕士学位；2014年6月-2015年5月，就职于北京诺禾致源生物信息科技有限公司医学事业部，任研发专员，主要研究方向为平台血浆游离、低起始量 FFPE 样本的开发项目；2015年7月至今，就职于公司，任研发工程师。

（6）刘倩，女，1985年6月出生，博士学位；2003年9月-2007年6月就读于武汉大学生命科学学院生命科学与技术专业，本科学历；2007年8月-2012年7月就读于清华大学医学部（北京协和医学院）基础学院生物化学与分子生物学专业，获得博士学位；2012年9月-2015年5月，就职于北京诺禾致源生物信息科技有限公司，任产品经理，主要研究方向为癌症临床应用方向二代测序产品的设计与实现；2015年6月至今，就职于公司，任研发技术总监。

（7）姬晓勇，男，1980年11月出生，本科学历；2000年-2003年就读于北京农业大学卫生检验专业，专科学历；2002年-2006年就读于河北农业大学经济管理专业，本科学历；2006年3月-2010年5月，就职于北京华大吉比爱生物技术有限公司，任体系认证主管；2010年5月-2013年7月，就职于北京

和杰创新生物医学科技有限公司，任质量管理部负责人；2013年8月-2015年5月，就职于华大基因，任质量保证与法规总监；2015年6月至今，就职于公司，任质量总监。

3. 研发费用及其占主营业务收入的比重

由于公司2015年6月30日前的主要业务为医疗器械及耗材的代理与销售，故未产生研发费用。

公司即将开展基因检测业务均采用国际领先技术，并将研发一系列具有自主知识产权的基因检测产品，随着业务的开展，预计未来公司将加强研发力度和技术人才的引进与培训，预计未来对研发方面的投入会进一步加强并大幅度增加。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务相关情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

1. 按产品功能分类

表 2-4-1 按产品功能分类收入构成分析表

单位：元

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比%	金额（元）	占比%	金额（元）	占比%
神经丛刺激器	2,184,673.93	52.22	3,094,062.51	67.16	2,702,376.80	91.24
可视喉镜	1,201,538.44	28.72	1,017,777.78	22.09		-
麻醉机	427,350.43	10.22	182,051.28	3.95		-
其他	369,959.98	8.84	313,410.27	6.80	259,347.43	8.76
服务费	-	-	635,334.98	13.79	910,011.30	30.73
合 计	4,183,522.78	100.00	5,242,636.82	100.00	3,871,735.53	100.00

报告期内，公司主要从事医疗器械的代理销售业务，主营业务产品为神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机及其他产品。报告期内公司主营业务收入稳

定增加，神经丛刺激器占公司主营业务收入水平较大，2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月份分别占主营业务收入的 91.24%、67.16%和 52.22%。公司在报告期内不断拓展销售渠道，增加新产品的销售力度，神经丛刺激器业务收入占公司营业收入的比重逐年降低，但仍占较大比例。这主要由于公司成立时间较短，行业的特殊性所决定。

2. 营业收入按照地区分类

表 2-4-2 按地区列示的营业收入构成表

单位：元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
河北省	3,942,997.15	94.25%	5,140,457.33	98.05%
北京	155,226.50	3.71%	71,880.35	1.37%
其他地区	85,299.13	2.04%	30,299.14	0.58%
合计	4,183,522.78	100.00%	5,242,636.82	100.00%

续表

项目	2013 年度	
	金额	占比
河北省	3,670,325.32	94.80%
北京	169,230.73	4.37%
其他地区	32,179.48	0.83%
合计	3,871,735.53	100.00%

公司的主要产品销售主要集中在河北省地区，主要原因是公司所代理的产品在代理合同中均确定销售范围为河北省内，公司未来将加大销售力度，拓宽销售渠道，逐步扩张周边市场。

主办券商通过查阅公司审计报告、实地查看公司具体业务、查询行业资料、查阅合同等方式，认为公司业务描述准确、公司披露的产品或服务与营业收入分类匹配。

(二) 产品主要消费群体及最近及一期两年前五大客户情况

1、对于医疗器械及耗材销售业务，公司产品主要消费群体为：

（1）神经丛刺激器

适应症为：用于外周神经阻滞；用于连续神经阻滞；在镇静或基础麻醉状态下实施有效的神经阻滞，特别适用于小儿以及不能进行良好合作的病人；术后镇痛；麻醉操作安全性高；准确的神经定位；方便为实习医师和年轻临床医师熟练操作使用，提高医院麻醉科的整体医疗水平和服务水平；负责困难穿刺。如解剖变异，烧伤等特殊病人。解决临床困难，提高使用效率；疼痛治疗，利用神经丛刺激器开展疼痛治疗，可减轻患者的痛苦，同时增加治疗安全性和有效性；使用神经丛刺激器结合医院内的局域网，开展远程医疗、教学、科研、培训等活动。

客户群体主要为各医疗机构 ICU（重症监护室）及麻醉科室。

（2）可视插管软镜

适用于内镜观察、气管插管+气管导管定位（麻醉科）；明视下经口或经鼻气管插管；支气管封堵器的置入与定位；双腔支气管插管定位检查。消费主体主要为麻醉科室，ICU 科可视下吸痰。

（3）麻醉机

麻醉机是通过机械回路将麻醉药送入患者的肺泡，形成麻醉药气体分压，弥散到血液后，对中枢神经系统直接发生抑制作用，从而产生全身麻醉的效果。麻醉机属于半开放式麻醉装置。消费群体主要为各医疗机构手术室及麻醉科室。

2、对于基因检测业务，公司各产品主要消费群体为：

（1）无创产前基因检测

消费群体主要为孕 12 周-24 周的单胎孕妇、唐筛结果高危的孕妇、未进行唐筛检测的孕妇、不接受对有创性产前诊的孕妇、怀有珍贵儿的孕妇等。

（2）阿尔茨海默基因检测

消费群体主要为有阿尔茨海默家族史的人群以及有阿尔茨海默症轻微症状的人群。

(3) 遗传性肿瘤易感基因筛查

消费群体主要为遗传性肿瘤家族史的人群、有相关慢性病史或处于亚健康状态人群、有不良生活习惯的人群。

(4) 个人全基因组检测消费群体

消费群体主要为对个人健康有深层次了解与高品质追求的人群。

(5) 个性化运动方案指导

消费群体主要为优质健身人群、减重人群。

(6) 循环肿瘤 DNA 检测

消费群体主要为罹患肿瘤疾病人群、肿瘤术后人群、肿瘤治疗产生耐药人群、肿瘤康复人群。

2. 前五名客户情况

公司 2015 年度 1-6 月、2014 年度、2013 年度前五名客户情况分别如下：

表 2-4-3 2015 年 1-6 月公司前五名客户情况表

单位：元

序号	公司名称	销售金额（元）	所占比例（%）
1	河北省沧州中西医结合医院	711,794.87	17.01%
2	河北北方学院附属第一医院	651,538.46	15.57%
3	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	585,011.45	13.98%
4	丰宁满族自治县医院	273,247.86	6.53%
5	张家口市第一医院	213,675.21	5.11%
合计		2,435,267.85	58.20%

表 2-4-4 2014 年公司前五名客户情况表

单位：元

序号	公司名称	销售金额（元）	所占比例（%）
----	------	---------	---------

1	河北省沧州中西医结合医院	829,273.50	17.01%
2	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	810,406.67	15.57%
3	北京费森尤斯卡比医药有限公司	635,334.96	13.98%
4	中国人民解放军第二五二医院	529,914.53	6.53%
5	唐山万邦医疗器械有限公司	218,803.42	5.11%
合计		3,023,733.08	57.68%

表 2-4-5 2013 年公司前五名客户情况表

单位：元

序号	公司名称	销售金额（元）	所占比例（%）
1	河北省沧州中西医结合医院	1,084,957.26	28.02%
2	北京费森尤斯卡比医药有限公司	910,011.28	23.50%
3	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	639,872.65	16.53%
4	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司总医院	203,418.80	5.25%
5	青县人民医院	143,162.39	3.70%
合计		2,981,422.38	77.00%

报告期内前五大客户对公司营业收入贡献比例 2015 年 1-6 月、2014 年度和 2013 年度分别为 58.20%、57.68%和 77.00%，客户相对集中，主要原因是由于报告期内公司主要业务为河北省内的医疗器械代理与销售业务，客户多采用集中批次招标的采购方式所导致。随着公司业务拓展和新客户的逐步开发，公司营业收入规模处于上升趋势，前五名客户销售占比处于逐步下降趋势，经营风险相对较小。

在报告期内，公司不存在对单个客户销售额占当期销售总额的比例超过 50%，或严重依赖少数客户的情况，上述前五大客户均不是公司持股 5%以上的股东。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其他其关联方或持有公司 5%以上股份的股东在上述客户中不占有权益。

（三）最近两年一期前五大供应商情况

1、公司所销售的产品均非自主生产，全部为代理国内外知名医疗器械生产厂家的产品。

2. 报告期内公司的采购成本

表 2-4-6 主要产品的采购成本情况表

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
	采购成本	采购成本	采购成本
神经丛刺激器	555,726.49	1,041,453.02	1,479,709.42
可视插管软镜	409,401.73	661,196.61	
麻醉机	992,717.95	395,974.35	
其他	276,816.24	590,876.04	264,123.09
合 计	2,234,662.41	2,689,500.02	1,743,832.51

3. 前五名供应商情况

(1) 2015 年 1-6 月公司前五名供应商情况表

表 2-4-7 2015 年 1-6 月公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额(元)	所占比例 (%)
1	中国医疗器械技术服务有限公司	905,982.91	40.54%
2	珠海迈德豪医用科技有限公司	409,401.73	18.32%
3	贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司	302,598.29	13.54%
4	上海外高桥医药分销中心有限公司	253,128.20	11.33%
5	泰利福医疗器械商贸（上海）有限公司	107,692.31	4.82%
合计		1,978,803.44	88.55%

(2) 2014 年度公司前五名供应商情况表

表 2-4-8 2014 年公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额（元）	所占比例（%）
----	------	---------	---------

1	贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司	868,717.98	32.30%
2	珠海迈德豪医用科技有限公司	613,675.24	22.82%
3	国药集团上海医疗器械有限公司	334,856.4	12.45%
4	西安利普电子医疗设备有限责任公司	197,820.51	7.36%
5	河北雅南医疗器械贸易有限公司	172,735.04	6.42%
合计		2,355,299.18	87.57%

(2) 2013 年度公司前五名供应商情况表

表 2-4-9 2013 年公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额（元）	所占比例（%）
1	贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司	1,239,683.79	71.09%
2	河北雅南医疗器械贸易有限公司	240,025.63	13.76%
3	扬州市吉康医疗器械有限公司	179,487.18	10.29%
4	天津塑料研究所有限公司	58,974.37	3.38%
5	富辰伟思科技（北京）有限公司	10,256.41	0.59%
合计		1,728,427.38	99.12%

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度及 2013 年度前 5 名供应商合计采购额占当期采购额的比例分别为 88.55%、87.57%和 99.12%，前 5 名供应商合计采购占比较大，主要原因是因为公司本身未进行生产，业务全部为神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机等产品的代理销售，上述产品的供应商均与公司形成了稳定的合作关系所致。随着公司销售渠道与代理产品的拓展，以及基因检测业务的开展，供应商集中度较高的现象将呈现下降的趋势。

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

(五) 重大业务合同及履行情况

1. 销售合同

目前正在履行中的主要销售合同的情况如下：

（1）2015 年 1 月 13 日，公司和青龙满族自治县医院签订了合同编号为 2015-5-1 的《销售合同》，约定公司向青龙满族自治县医院出售明视插管软镜，合同金额共计 175,000 元。

（2）2015 年 1 月 8 日，公司和张家口市第一医院签订了合同编号为 2015-1-5 的《销售合同》，约定公司向张家口市第一医院出售明视插管软镜，合同金额共计 194,000 元。

（3）2014 年 11 月 6 日，公司和中国人民解放军第二五二医院签订了合同编号为 2014JFJ252-SB24 的《医疗设备采购合同》，约定公司向第二五二医院出售外周神经丛刺激器和可视软性喉镜共七台，合同金额共计人民币 620,000 元。

（4）2015 年 3 月，公司和唐山市协和医院签订了《销售合同》，约定公司向唐山市协和医院出售可视喉镜，合同金额为人民币 165,000 元。

（5）2015 年 1 月 21 日，公司和丰宁满族自治县医院签订了《购销合同》，约定公司向后者出售麻醉机，合同金额为人民币 290,000 元。

（6）2015 年 8 月 18 日，北京科迅与四川农业大学果蔬研究所签订《技术开发合同》，项目为：四川农业大学果蔬研究所草莓耐贫瘠多组学研究，约定四川农业大学果蔬研究所向北京科迅支付技术开发服务费 1,056,000 元，合同有效期为 2015 年 8 月 18 日至 2016 年 8 月 18 日。

2. 代理与采购合同

目前正在履行中的主要代理与采购合同的情况如下：

（1）2015 年 1 月 31 日，公司和北京谊安医疗系统股份有限公司（以下简称“谊安医疗”）签订了《（雾化器产品）分销协议书》，约定谊安医疗授权公司为河北省的指定分销商，分销 AeronebPro 专业雾化器，分销期限从 2015 年 1 月 31 日到 2016 年 1 月 30 日。

（2）2014 年 12 月 29 日，公司和深圳市百格医疗技术有限公司签订了《麻醉机系列产品区域销售总代理协议》，约定深圳市百格医疗技术有限公司授权公司为百格麻醉机的河北省总代理商，授权期限为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年

12月31日。

(3) 2015年1月6日,公司和珠海迈德豪签订了《可视喉镜销售代理协议》,约定珠海迈德豪授权公司为A10H、A10、A11、A30、A41产品的销售代理,期限为2015年1月1日至2015年12月3日。

(4)2015年5月11日,公司和中国医疗器械技术服务有限公司签订了《供货合同》约定,公司向中国医疗器械技术服务有限公司采购Flow-I C20型麻醉机2台,总价格106万元。

3、其他重大合同

(1) 2015年5月25日,公司与周素敏签订了《房屋租赁合同》约定,公司向周素敏租赁坐落于河北省石家庄市裕华区方文路2号凤凰城紫薇苑28号B办公楼2505号房产,租金为1500元/月,租赁期限为2015年6月1日至2020年5月31日。

(2) 2015年4月30日,北京优迅与北京科方创业科技企业孵化器有限公司、北京市化学工业研究院签订了《孵化场地使用协议书》约定,北京优迅承租坐落与海淀区中关村北大街123号64号科方孵化器大楼第二层2201-2218号房间的房产,租金为834,670.58元,租赁期限为2015年5月1日至2015年12月31日。

(3) 2014年7月,北京科迅与北京鼎轩基业科技发展有限公司签订了《办公房屋租赁合同》约定,北京科迅承租北京市石景山区实兴大街30号院16号楼11层1101、1102室的房产,租金为829,632元/年,租赁期限为2014年7月11日至2019年7月10日。

五、公司商业模式

公司自创立起一直专注于医疗器械及耗材的代理与销售,建立起了现代化营销团队,在销售过程中,保障了产品质量,促进了公司发展,从事此业务的主要为母公司恩迪生物,主要集中在河北省内持续开展,主要客户为河北省内二级甲等以上医疗机构,通过参加医院的招标采购进行销售,对一些规模较小或公司销售团队尚未覆盖到的医疗机构,也会根据情况与其他代理商签订分销合同,通过代理商进行分销。基因检测业务是公司未来发展的主要方向,人才

建设、技术储备、渠道建设、设备购置均已基本完成。基因检测业务当前运作的主要形式是为科研院校、医疗机构等提供基因组测序及生物信息分析方面的综合科研服务。

（一）在研发与技术实力方面

对于基因检测业务：

1. 公司具有科技实力雄厚的研发团队，致力于基因组学技术产业化应用自主研发与创新，对于自主研发的检测技术将会积极进行专利的申请与知识产权的保护。

2. 疾病基因组数据库的建立，对于测序服务类的企业来说，测序结果的解读是业务流程中最大的壁垒，数据解读的准确度和样本量直接相关，公司致力于积累并构建企业自身的疾病基因数据库，公司具有独立的数据解读能力，并构建自己的 IT 平台，以提高解读精准度，保持行业先进水平。

（二）在原材料采购方面

对于医疗器械和耗材代理和销售业务，由销售团队根据市场情况，提出需求，由采购部审核供应商资质，公司与供应商签订代理协议，采购价格由双方签订的协议确定。

对于基因检测业务在原材料方面的采购根据公司制定的《采购管理制度》和《供应商管理制度》等规章制度，采购部按规定在合格供应商范围内进行集中采购、询价比价、竞价招标等，并对采购价格进行跟踪监督。

（三）在产品生产方面

对于医疗器械和耗材代理和销售业务，公司不独立生产产品。

对于基因检测业务，公司从大健康的角度出发，考虑到不同细分人群对于基因检测项目的兴趣点及需求不同，提供了较为全面的基因检测产品，小至单项疾病，如阿尔茨海默基因筛查，大至个人基因组检测服务，为各个层次的人群提供个性化的健康服务。

（四）在产品销售及收款方式方面

1、对于医疗器械和耗材代理和销售业务

(1) 销售方式

销售部门与购货商或医疗机构达成采购意向后签订购销合同或框架协议，对于大额设备采购一般为医疗机构招标，中标后签订合同；采购部根据相关合同或协议，与下游客户确认相关资质及发货事宜，质管部对客户的资质进行核查无误后办理首营相关手续；采购部收到客户报送的计划发货并开据销售清单（随货同行）；客户在收到货物并验收无误后，在销售清单上确认签收；财务核对相关品种及价款后开具发票，并附发票收条给客户签收确认。

(2) 收款方式

根据协商或合同签订的账期，每月末财务对应收账款进行分析整理，并通知催办业务员让客户按时回款，到账后财务部核销冲减相应客户应收款项。设备类一般为 90%货款验收后支付，其余一年后支付；耗材类根据各医疗机构支付的账期收回，一般为 3-6 个月不等。

2、对于基因检测业务

(1) 销售方式：基因测序服务与临床关系紧密，特别是生育相关的产前筛查、地中海贫血、Y 染色体微缺失等，以及个性化用药及癌症筛查等项目，主要销售方向仍然在医院的各个相关科室或者相应的专科医院；对于疾病易感基因的筛查主要面向于健康人群的体检，着重与医院体检中心及大型体检机构建立响应的合作关系；此外，针对科迅开展的个性化项目如个性化运动方案指导、阿尔茨海默基因检测等通过在健身房、网络及移动互联网打开新的销售渠道。

(2)收款方式：公司一般采取预收全部或者根据检测进度收取费用的方式。

(五) 在售后服务方面

1、对于医疗器械及耗材代理与销售业务，公司设有专门的售后服务部，建有客户培训指导、日常维护维修、产品质量跟踪等完善的售后体系。对餐狗单位的操作人员和维护、维修人员进行专业培训及电话或者远程指导；对服务质量达到供方或者设备制造商公开的服务标准的设备做出保修及维修服务承诺，并通过提供备用仪器设备及售后工程师及时上门服务保证客户正常使用；设备类产品售出安装时填写售后服务单，建立售后档案进行质量跟踪。

2、对于基因检测业务，公司建立了“客服+遗传咨询”售后服务系统，对每一位受检者提供售后回访，包括检测服务满意度、对于检测结果是否有疑问等；对于检测报告较专业的检测项目，如遗传性肿瘤易感基因筛查等，科迅将提供专业的遗传咨询服务，一对一进行报告解读及定期回访。

经核查，恩迪生物子公司的基因检测业务从采血至出具分析报告等业务全程并未涉及医学诊疗，并且提供专业临检服务的资质，公司子公司北京优迅已经办理完成，可开展项目为生化及分子遗传两大类，已经获得医疗机构执业许可和允许开展临床基因扩增检验技术。但该等检测并不直接对患者做出任何诊断，而其样本和报告出具面对医院等医疗机构，由医疗机构根据基因检测结果及其他相关检测综合判断，从而进行诊断与治疗。

主办券商和律师认为：公司已经获得了开展医疗器械代理销售业务和基因检测业务的所需的全部资质，并且开展上述业务匹配的全部技术与业务人员已经到位，具备开展上述业务的基础。公司与医院的合作标的明确，符合法律、法规、规范性文件的规定，合作事项合法、有效。

六、公司所处行业的基本情况

（一）行业概况

1. 公司行业分类

依据《上市公司行业分类指引》，公司医疗器械与耗材的代理与销售业务归属于“批发业”，行业代码“F51”。依据《国民经济行业分类》，本公司属于“医疗用品及器材批发”，行业代码“F5153”。依据《上市公司行业分类指引》，公司基因检测业务归属于“研究和试验发展”，行业代码“M73”。依据《国民经济行业分类》，本公司属于“医学研究和试验发展”，行业代码“M7340”。

2. 行业运行特点

（1）行业管理体制及行业政策

公司医疗器械与耗材的代理与销售业务与基因检测业务的行业管理部门主要为卫生系统与食品药品监督管理系统。

《医疗器械科技产业“十二五”专项规划》指出，“十二五”期间科技进步和示范应用带来的新增医疗器械产值将达 2000 亿元。不断增加的医疗费用支出、日益提升的消费能力和健康意识将是推动行业发展的积极因素，医药卫生体制改革给行业发展注入额外动力，医疗器械行业未来发展空间巨大。

从国家政策层面来看，《医学科技发展“十二五”规划》明确指出，将基因检测/分子诊断为基础的个体化诊疗技术列为医学科技发展的重点；同期科技部发布的《“十二五”生物技术发展规划》再次提出以“4P”医学将替代传统以治为主的诊疗方式。而此前卫计委和食药总局连续发函对基因检测技术的规范与干预，也表明国家对基因产业的重视与关注。

在全球化的市场环境下，为了更高效且更公平地配置资源，使简政放权成为国家对基因检测产业持续的改革行动。2015 年 7 月，卫计委取消第三类医疗技术临床应用准入审批，强化了医疗机构在医疗技术临床应用和管理的主体责任以及行政临床应用事中事后监管责任，引导第三类医疗技术临床应用监管从事前准入转为事后监管，这将有助于激发更多的研发企业机构积极性开展更多创新性技术项目，将进一步推动基因测序产业的快速发展。

（2）行业发展概况

医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设中最为重要的基础装备。近年来，在国家财政的支持下，我国医疗装备的整体水平有了很大提高，但是我国基层医疗机构设备配置水平偏低的总体格局尚未改变，还存在功能少、性能低、不好用、不适用等问题。在大城市、大医院，尤其是三级甲等医院的装备，已经达到或接近发达国家一般医院的装备水平。随着医疗系统的装备更新，市场发展空间仍将保持快速发展。

2014 年 5 月国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2014 年重点工作任务》，把公立医院改革作为 2014 年医改的第一大任务。其中，文件明确表明将县级公立医院综合改革作为公立医院改革的重中之重，并启动实施第二批县级公立医院综合改革试点工作，新增县级公立医院改革试点县(市)700 个，使试点县(市)的数量覆盖 50%以上，覆盖农村 5 亿人口。县一级公立医院的大规模新增意味着市场容量的增大，而医院的建设必须有医疗器械作为支撑，这对于国产医疗器械企业来说，将是一次难得的机遇。

基因检测行业经历了几年的快速发展，基因组学临床应用热度空前，大量各领域人才的跨界涌入，新一代测序技术朝着超高通量、易操作、标准化趋势发展；生物信息分析方法愈发流程化、多样化；遗传解读日趋成熟、规范化。基因检测正处在从产业萌芽向产业迸发的关键转型期，特别是随着全球第一个基因组学的临床产业化应用典范——无创产前基因检测（NIPT）（Non-Invasive Prenatal Testing）的成功试行，基因检测技术表现出安全、精准、便捷等特点，且与现有医学诊疗方法相辅相成、优势互补，势必在临床应用中大有可为。

基因组技术在生育健康领域已经得到了国家、学者、临床、患者的多方认可。在此基础上，同样基于新一代测序技术的遗传病易感基因检测，肿瘤游离DNA超早期筛查，单基因/罕见病检测及个性化用药指导继续吸引着大批机构单位的创新性研发与应用。基因组领域依靠产业带动了科学的进步，由需求牵引着技术的发展一路向前。

3. 行业竞争情况

（1）同行业的竞争情况

目前国内的医疗器械市场不管在生产还是在销售领域，集中度都比较低，同行业内竞争较为激烈。

目前国内基因检测公司相关技术日趋成熟，关键技术成本快速下降，专业队伍迅速壮大。在各方因素推动下，产业细分日趋明显，市场布局日趋广深。特别是在生育健康领域，经过几年的渠道拓展，在国内一二线城市，各家已经形成相对成型稳定的区域划分。

在创新性研发方面，国内保持着与全球同步的科技实力，各家公司加大科研投入，试图在无创产前单基因病诊断、无创胎儿全基因组检测、血液病基因检测、无创肿瘤基因检测（cfDNA）的等方面创新性研发上，保持国际领先水平，目前已在部分领域实现阶段性技术突破。

（2）其他产品的替代竞争情况

基于新一代测序技术的基因检测服务有着安全、精准、便捷等特点，同时与现有医学诊疗方法相辅相成，优势互补。如无创产前基因检测，只需抽取孕妇5毫升静脉血即可检测胎儿唐氏综合征患病风险，准确率高达99.9%，可作

为普筛应用于产前检查中，对于基因检测成阳性的个体，再进行羊水穿刺进行确认，这样通过基因检测技术和传统检测方法的有机结合，达到提高我国出生人口质量的最高社会效益。

（二）市场规模

1、医疗器械销售市场

当今医疗器械市场主要有美国、日本、德国等发达国家垄断，我国医疗器械行业历史上主要是进口高端装备，出口低端产品。2005 年，我国成为仅次于美国和日本的世界第三大医疗器械市场，2006 年，我国医疗器械进出口额首超百亿大关。中国医疗器械的市场销售规模从 2001 年的仅 179 亿元迅速增至 2014 年的 2,556 亿元，增长了约 14.28 倍，年均复合增速为 22.69%，保持了高速增长。

2、无创产检市场

我国 2014 年出生人口 1680 万人，二胎政策放开后预计将增至 2000 万人。

表 2-6-1 无创产检市场市场容量预测表

终端价格（元）	覆盖占比	覆盖人数（万人）	市场容量（亿元）
2,000	5%-10%	100-200	20-40
1,000	20%-30%	400-200	40-60
600-800（医保体系）	50%	1000	60-80

此外，整个生育健康市场因此而发展的其他检测，如新生儿遗传病筛查，代谢筛查，染色体异常检测，新生儿全基因组筛查等将带来更加广阔的市场前景。

3、肿瘤基因检测市场

《2014 年肿瘤登记年报》显示，全国恶性肿瘤发病率为 235.23/10 万，按照平均寿命 74 岁计算，一生中患恶性肿瘤的几率是 22%，肿瘤已经成为一种

常见疾病。

我国目前每分钟有 6 人确诊为肿瘤，全年至少 300 万新发肿瘤病例，带瘤生存（需治疗、监测状态）人群至少 1500 万人，按照 50 岁以上近 4 亿人口推算，我国需要肿瘤早期筛查的群体过亿人。

表 2-6-2 肿瘤基因检测市场市场容量预测表

检测项目	平均价格 (元/年)	覆盖人数(万人)	市场容量(亿元/年)
肿瘤超早期筛查	3,000	1,000	300
遗传性肿瘤检测	1,000	2,000	200
肿瘤个体化检测和监测	5,000	100	50

此外，因此而带来的肿瘤、干细胞、基因等治疗方案，会带来至少与个性化检测 4 倍的规模，即 200 亿市场规模。

（三）影响行业发展的有利因素和不利因素

1. 有利因素

当前，以基因检测技术及其应用为代表的先进健康检测服务与个性化精准医疗，正处于从产业萌芽向产业迸发的关键转型期。现阶段具有以下有利因素：

（1）技术日趋成熟，成本快速下降

随着新一代测序技术的不断推陈出新，基因检测的测序成本快速下降，已经实现 1000 美元完成一套全基因组测序的初始构想，这为基因检测技术惠及更广泛的人群打下坚实基础。

（2）业内专业队伍迅速壮大

基因检测领域通过近几年的快速发展，各家公司加快了人才队伍的建立与储备，大量海归人才回国创业，高校优质毕业生争夺战越演越烈，业内专业队伍得到了迅速的壮大。

（3）政策鼓励越发明朗

卫计委和食药总局对于基因检测技术的规范和干预，已经表明国家对基因产业的重视与关注。对于基因检测从全面叫停到试探性推行试点单位，再到取消第三类医疗技术临床应用准入审批，都预示着国家对基因检测技术已经从之前的谨慎试行进入到接纳乃至鼓励的全新阶段

（4）市场需求广泛启动，公众认知不断深化

通过几年的市场推广与教育工作，基因检测技术已经得到了国家、学者、临床、患者的多方认可，市场需求广泛增加，人们已经接受基因检测这一高新技术应用到自身的日常健康管理中。

2. 不利因素

由于行业内短时期、大规模的团队扩充，渠道拓展以及样本量的迅猛上升，在检测流程质量控制环节出现不稳定异常，导致检测结果假阳性和假阴性率增加。此外，部分公司对于检测的后续服务重视不足，同时对于检测结果的遗传解读专业队伍人员匮乏，导致客户不满、投诉时有发生，这些都一定程度上对基因检测技术的临床应用普及埋下了隐患。

（四）风险特征

1、对于医疗器械和耗材代理与销售业务，存在如下风险：

（1）市场竞争激烈

近年来，在庞大的消费群体和政策的支持下，医疗器械及耗材行业发展迅速，但是由于代理与销售的进入门槛较低，在巨大的行业利润驱动下，从事医疗器械及耗材代理与销售的公司大幅增加，市场竞争愈发激烈。

（2）缺乏具有自主知识产权的核心技术

对于此业务，由于公司销售的全部产品均非自主研发和生产，公司不掌握所销售产品的核心技术，对于未来销售产品的品种及方向，具有一定的不确定性。

2、对于基因检测业务，存在如下风险：

（1）前期投入巨大。

基因检测的设备价格高昂，试剂消耗也价格不菲，而且测序仪更新换代快速，仪器折旧成本高。再加上本行业人力成本高于其他生物领域水平，因此基因检测行业前期投入巨大。

（2）技术门槛高，转化率低。

基因检测以新一代测序技术和生物信息分析技术为基础，皆属近年来新兴的高科技手段，专业人才相对匮乏，技术门槛很高，临床应用转化率相对较低。

（3）市场的接受程度有待提高。

基因检测作为一个新兴的医学检测技术，医生与患者虽然已经普遍接受了这一全新的理念，但对于具体的检测手段，尤其是与现有医疗技术产生冲突时，医生与患者的接受程度是一个严峻的挑战。

七、公司在行业中的竞争劣势

（一）竞争优势

对于医疗器械及耗材代理与销售业务，公司存在如下优势：

公司在成立以来，一直注重所代理产品技术领先性和产品的质量，重视专业化推广、重视专家网络建设，在区域内形成了所代理产品的品牌效应，并且公司注重售后服务，组建了专业的售后团队，确保产品出现了问题后能够及时的沟通和解决。

对于基因检测业务，与行业内其他企业相比，公司存在如下优势：

1、最前沿的医学检验平台

北京优迅建有 800 多平米的临床分子检验及基因测序实验室，拥有世界一流的软、硬件设施，搭建了全球领先的高通量测序及生物信息分析平台，具备批量样本检测及海量数据处理分析能力；同时拥有针对中国临床需求特点的 NextSeq CN500 高通量测序平台以及基于此平台的 NIPT 整体解决方案。

2、自动化操作及管理平台

北京优迅建立了从核酸提取、文库制备、报告发放等自动化的生产和管理模式，全面实现实验室管理的信息化与智能化，提供稳定的技术服务质量，极

大地提高了检测通量，降低了纯手工操作带来的人为误差。

3、专业的质控及冷链运输

分析流程设计上引入独立双盲检测法，同时在多个关键节点增加了数据的质量控制环节，建立了多达 20 个创新性质控指标保证检测质量。在取样方面采用行业最先进的进口 streck 管，抽血后立即送往总部实验室进行检测，减少了以往样本在医院进行血浆分离的环节，避免了实验室外部因素干扰检测结果的可能。同时公司拥有专业的冷链运输体系，降低了样本丢失、送达样本不合格等风险，并确保样本在春运等节假日依然能够在第一时间送往实验室进行检测。

4、全面的客户服务与保障

提供最全面的孕前、孕中及产后咨询，基于专业检测报告，给与孕妇及其家庭科学化建议，进行优生优育指导；并建有完善的客户服务体系，能够在热线平台、短信平台、微博、微信平台上与客户交流互动，及时的跟踪回访制度有效维系了客户关系，也为公司带来宝贵的市场反馈与验证信息。

针对肿瘤检测的高端特殊客户，保证打造一支国内最强的遗传咨询解读专家团队，紧密与临床结合，做好跟踪随访及进展监控，必要时开通绿色就诊通道服务。

5、优秀过硬的营销团队

北京科迅自成立以来，迅速针对目标市场渠道进行了积极地开拓。核心重点区域营销负责人都有十年以上医疗领域销售背景，团队稳定，拥有十分过硬的行业销售经验及牢靠的医疗机构渠道关系。

6、优质的合作伙伴

北京科迅与国际知名机构美国新墨西哥大学(The University of New Mexico, UNM)癌症中心以及美国希望之城(City of Hope)国家医疗中心合作，整合各方优势项目，联合开发应用于癌症及重大遗传疾病的医学基因检测平台，共同推动国内基因组学技术的进一步产业化临床应用，为中国市场提供更高质量的新一代癌症预防及诊疗的临床整体解决方案。

(二) 竞争劣势

对于医疗器械及耗材代理与销售业务，公司所代理产品的销售区域性较为明显，品种较少，由于医疗器械销售行业进入门槛较低，所以导致了市场竞争愈发激烈。

对于基因检测业务，公司在基因检测行业中尚未形成一定的品牌效应；同时，在专家团队的建设上，需要在一个地区确定一位权威专家的基础上，形成不同层级的专家团队，销售网络建设尚不完善。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

有限公司成立初期，规模相对较小，机构设置简单，在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情况。近年来，随着公司业务规模的扩大、管理经验的积累及增资后新股东的加入，公司法人治理结构逐步完善，治理机制不断得到健全。

2015年7月28日，公司全体发起人依法召开公司创立大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则。

2015年7月28日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。同时审议通过了《总经理工作细则》等内部治理规则。

2015年7月28日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司治理的制度体系。

公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了股东大会制度、董事会制度、监事会制度，形成了比较完整的公司治理框架文件，并充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成了权力机构、决策机构、

监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。截至本公开转让说明书出具日，一共召开了 1 次股东大会、1 次董事会、1 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议程序规范、会议记录完整。

（二）股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司时期，公司股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在变更经营范围、增加注册资本、整体变更等重要事项上认真召开股东会，形成相关决议并有效执行。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：《公司章程》未明确规定股东会、董事会、监事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围等。

有限公司阶段，董事会能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽职。有限公司阶段，监事会能够对公司运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

（三）职工代表监事履行责任情况

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，列席公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

（一）公司治理机制

公司依照《公司法》以及《公司章程》等规范性文件的有关规定，制定了一系列公司内部规章制度，建立了规范、合规的治理机制，充分保障了投资人的合法权益。公司目前已制定的内部规章制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等。

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，《公司章程》第三十条第（五）项规定了股东的知情权；第五十七条规定了股东的参

与权；第三十条第（三）项、第六十八条规定了股东的质询权；第三十条第（二）项、第七十三条、第七十四条规定了股东的表决权。综上，《公司章程》对于股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利的规定完整、明确，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。

公司已建立投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及一系列内部控制制度，在制度建立及内部控制、合规方面已有质的提升。

（二）公司内部控制制度

公司依照《公司法》等法律法规、规范性文件的规定，建立了较为完善的内部控制体系。

1. 内部控制制度建设

公司目前已制定的关于内部控制的规章制度包括《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等具体业务规范。

2. 董事会、监事会、经理层的内控职责

（1）董事会负责督促、检查和评价公司各项内部控制制度的建立与执行情况，对内部控制的有效性负有最终责任。每年至少进行一次全面的内部控制检查评价工作，并形成相应的专门报告。董事会应对有关部门和外部审计机构就公司内部控制提出的问题和建议认真研究并督促落实。

（2）监事会应对董事会、管理层履行职责的情况进行监督，对公司财务情况和内部控制建设及执行情况实施必要的检查，督促董事会、管理层及时纠正内部控制缺陷，并对督促检查不力承担相应责任。

（3）公司建立了《总经理工作细则》，总经理负责拟定公司的基本管理制度、制定公司的具体规章。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司根据相关法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

股份公司成立后，建立了较为完善的内部控制体系，内部控制环境有利于内部控制制度的建立和执行，重大业务及内部管理方面保持了有效的内部控制，主要控制活动在实际运行过程中不存在重大偏差，符合相关法律法规与公司内

部控制目标的要求。

公司内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、形势的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，进一步优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

公司董事会认为，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性，保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。股份公司成立至今，公司的管理层注重公司的各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

（一）公司违法违规及受处罚情况

公司报告期内无违法违规及受处罚情况。

主办券商及律师查阅了公司纳税证明、缴税记录等资料，访谈公司董事长、由管理层出具说明、查阅天健会计师事务所出具的《审计报告》，查阅全国企业信用信息公示系统等网站，发现：报告期内公司无涉及违规等事项的营业外支出，公司报告期内无违法违规及受处罚情况。

参考环境保护部印发的《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司所处行业不属于重污染行业。公司从事医药器械代理销售，不存在排污情况，无需办理排污许可证。公司亦不属于《安全生产许可证条例》规定的需要办理安全生产许可证的情况。所属工商、税务、质监等部门已为恩迪生物出具合规证明。

子公司北京科迅主营业务为基因检测临床应用，所处行业不属于环境保护部印发的《上市公司环保核查行业分类管理名录》中所规定的重污染行业。公司在科研实验过程中不产生废气，产生的少量废水仅为生活污水，已经城市排水管网汇集并输送到污水处理厂进行处理。实验检测完成后产生废弃物主要为血液、细胞等实验样本及试管等实验工具，公司已与北京环境卫生工程集团有

限公司第一分公司签订协议，由其负责医疗废物的运输处理。公司最近 24 个月内也未存在环保方面的重大违法违规行为。

综上主办券商及律师认为：报告期内，公司遵守相关规定，合法规范经营，符合工商、税务、环保、质量、安全生产等要求，不存在合规经营方面的问题和法律风险。

（二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内控股股东、实际控制人无违法违规及受处罚情况。

主办券商及律师经核查公司控股股东、实际控制人相关征信报告及出具的书面声明，认为：控股股东、实际控制人最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。

四、公司独立运营情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于实际控制人、主要股东及其控制的其他企业，与实际控制人、主要股东及其控制的其他企业不存在同业竞争关系。公司独立获取收入和利润，不存在依赖于主要股东及其控制的其他企业的情形。

公司全部股东已分别出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免从事与公司构成竞争的业务。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。

根据石家庄市工商行政管理局于 2015 年 7 月 31 日颁发的《营业执照》，恩迪生物住所为河北省石家庄市裕华区方文路 2 号凤凰城紫薇苑 28 号 B 办公楼 2505 号。该办公室为恩迪生物从自然人周素敏处承租，租期为 2015 年 6 月

1 日至 2020 年 5 月 31 日。

根据恩迪生物の確認及主办券商、律師的核査：

1、恩迪生物住所所在地所租賃使用的房屋无产权证

根据《城市房屋租賃管理办法》第六条相关规定，未依法取得房屋所有權证的房屋不得出租。根据《合同法》及最高人民法院核发的《关于审理城镇房屋租賃合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11 号）的规定，承租的房屋建筑未取得權属证书不当然的导致租賃合同无效。因此，恩迪生物承租的房屋建筑未取得權属证书并不当然导致其与出租方簽署的租賃合同无效。

同时，根据恩迪生物的说明，恩迪生物从事经营活动对经营场所并无特殊的要求，普通办公、生产的房屋皆可满足公司对生产经营场所的要求，因此，若承租人因自身原因未取得權属证书而无法继续使用，则其可较为容易地找到替代的生产经营场所。因此，恩迪生物承租的房屋建筑尚未取得權属证书对前述公司的持续生产经营不构成重大影响。

2、上述房屋租賃未办理房屋租賃备案登记手续

根据我国关于城镇房屋租賃管理的法律法规，我国对城镇房屋租賃实行备案登记制度。同时，根据最高人民法院核发的《关于审理城镇房屋租賃合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11 号）的规定，除当事人以约定办理房所登记备案为合同的生效条件外，当事人以未办理租賃合同备案登记的情形主张合同无效，人民法院不予支持，经核査上述房屋租賃合同关于合同生效条件的约定，并未约定以办理租賃合同备案登记为合同生效条件，因此，上述房屋租賃未办理登记备案手续不影响租賃协议在法律上的有效性。

（三）人员独立情况

公司独立招聘员工，已建立独立的人事聘用和任免制度，根据《劳动法》等有关规定与公司员工签订劳动合同，为员工缴纳社保保险。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在超越股东大会和董事会作出人事任免的情形。公司总经理

理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形，公司人员独立。

（四）机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，聘任了总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员。

恩迪生物目前下设有销售部、市场部、售后部、人事行政部、采供部、质管部、财务部等职能部门；其全资子公司北京科迅下设有财务部和办公司负责日常业务经营；间接持有的全资子公司北京优迅下设生产部、质量部、研发部、生物信息部、销售部、市场部、客服部、采供部、财务部人事行政部。恩迪生物及其子公司的内部经营管理机构健全，公司各部门机构均按照《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东及其控制的其他企业之间有机机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司已开立独立的银行基本帐户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

综上所述，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

主办券商经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人张万东除持有本公司 30.88% 股份之外，不存在直接或间接控制的其他企业。

（二）公司与董事、监事、高级管理人员其他对外投资企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，恩迪生物董事、监事、高级管理人员对外投资情况：

姓名	被投资企业	认缴金额 (元)	实缴金额 (元)	占比 (%)	恩迪生物任职
马劲枫	北京合众伟达企业管理有限公司	30000	30000	15%	董事
李进	大理安吉商贸有限公司	98000	98000	49%	监事

经主办券商及律师核查以上投资企业的经营范围及经营方式，认为恩迪生物董事、监事、高级管理人员的对外投资企业与恩迪生物不存在同业竞争问题。

（三）公司与控股股东之外其他股东其他对外投资企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东除持有恩迪生物的股份外，其他对外投资情况如下：

投资人	被投资企业	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例
马劲枫	北京合众伟达企业管理有限公司	20	企业管理；医药技术开发；医药技术咨询（不含中介服务）；医药技术推广；市场策划；广告设计；医药技术服务；销售 I 类医疗器械	15%
李进	大理安吉商贸有限公司	20	服装销售	49%
林帅	北京乐城财富投资股份有限公司	100000	项目投资	20%

经主办券商及律师核查以上投资企业的经营范围及经营方式，认为恩迪生物股东的对外投资企业与恩迪生物不存在同业竞争问题。

（四）控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员、核心业务人员为避免同业竞争的措施与承诺

公司全体股东、董事、监事、高管及核心技术人员签署了《避免同业竞争的承诺函》：

本人（企业）目前从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人（企业）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

本人（企业）在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

本人（企业）愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

六、公司最近两年一期资金占用和对外担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，公司资金不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（二）公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

《公司章程》已明确了对外担保的审批权限和审议程序，报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情形。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司建立了较为完善的内控制度，制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列制度，有效防范了控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源的情形发生。

为规范关联交易，公司主要股东、管理层出具《关于规范关联交易的承诺》：将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定，

避免关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及股东、债权人的合法权益。

七、公司用工及社保情况

（一）劳动合同

据公司提供的员工名册、劳动合同、工资发放清单等资料，经本所律师核查，截至本公开转让说明书签署之日，公司共有职工 48 人，公司与全部员工均签订了劳动合同，并按月向员工发放工资，不存在拖欠工资的情形。

（二）社会保险缴纳及住房公积金缴纳情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司为员工缴纳社会保险及住房公积金的情况如下：

项目	养老保险	医疗保险	生育保险	失业保险	工伤保险	住房公积金
已缴纳员工数	48	48	48	48	48	36
未缴纳员工数	0	0	0	0	0	12
合计	48	48	48	48	48	48

1、社会保险缴纳情况

有限公司成立之初，由于公司规模较小，人员结构简单，通过与河北搜才人力资源股份有限公司（以下简称“河北搜才”）签订《人事代理协议》，由河北搜才代理恩迪医药从 2013 年 1 月起每月按时为员工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险。经主办券商及律师核查，河北搜才人力资源有限公司具备代理缴纳社保保险的各项资质，按企业实缴的社保金额为企业按时缴纳至社保机构，并为公司提供单据。对此河北搜才已出具证明文件，确认公司已依法缴纳社会保险、自成立以来遵守国家社会保险方面的法律法规，不存在因违反社会保险方面的法律、法规受到行政处罚的情况。

根据恩迪生物提供的资料并经主办券商及律师核查，恩迪生物已于 2015 年 8 月 27 日在石家庄市社会保险事业服务中心开立社保账户，持有证号为社险冀字 010117862 号的《社会保险登记证》。截至本公开转让说明书出具之日，公司基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险账户已全

部开立，公司从 2015 年 7 月开始为恩迪生物全体员工缴纳社会保险。

2、住房公积金缴纳情况

恩迪生物已于 2015 年 7 月 13 日在石家庄市住房公积金管理中心依法开立了住房公积金缴存账户，公积金账号为 111000170974，由于新进员工还在办理入职手续，所以公司于 2015 年 7 月起先为部分员工缴纳住房公积金，经公司承诺，公司将于 9 月 30 日前为剩余员工从 7 月份补充缴纳全部住房公积金。

（三）股东、实际控制人承诺

就公司报告期内可能需要补缴社会保险费、住房公积金的风险，公司股东、实际控制人张万东已做出书面承诺：鉴于恩迪生物科技河北股份有限公司在报告期内存在社保不规范情况，若应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险费、住房公积金而承担任何罚款或损失，则公司应补缴的社会保险费、住房公积金及因此产生的所有相关费用，由股东、实际控制人承担并及时缴纳，保证公司不因此受到任何经济损失。

八、报告期内公司诉讼、仲裁情况

主办券商及律师经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

九、董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
张万东	董事长	1235.2	30.88	直接持有
李培新	董事、总经理	529.6	13.24	直接持有
马劲枫	董事	529.6	13.24	直接持有
石芳	董事、董事会秘书、财务总监	529.6	13.24	直接持有
宋丽	董事	0	0	-
朱丹	监事	352.8	8.82	直接持有

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）	持股方式
李进	监事	352.8	8.82	直接持有
袁云霞	职工监事、监事会主席	0	0	-
杜艳红	副总经理	0	0	-

截至本公开转让说明书签署日，除上述人员直接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议

截至本公开转让说明书签署日，除与公司签订劳动合同、保密协议外，公司董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺如下：

- 1、避免同业竞争的承诺函。
- 2、关于诚信状况的书面声明。
- 3、与公司不存在利益冲突的书面声明。
- 4、未在股东单位双重任职、领薪的声明。
- 5、关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的说明。
- 6、公司最近两年内重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的声明。
- 7、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项已完整披露的声明。
- 8、关于公司未受过环保部门和质量技术监督部门处罚的声明。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与本公司的关系
马劲枫	董事	北京合众伟达企业管理有限公司	董事	无关联关系
		北京科迅生物技术有限公司	董事长、总	全资子公司

			经理	
宋丽	董事	深圳华大科技基因有限公司	投资者关系 主管	无关联关系
朱丹	监事	重庆正禾医药有限公司	销售经理	无关联关系
李进	监事	大理安吉商贸有限责任公司	监事	无关联关系

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资的利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他直接或间接对外投资情况如下：

姓名	任职（恩迪生物）	投资企业名称	认缴金额 （元）	实缴金额 （元）	占比
马劲枫	董事	北京合众伟达企业管理有限公司	30000	30000	15%
李进	监事	大理安吉商贸有限责任公司	98000	98000	49%
宋丽	董事	深圳前海雨后投资合伙企业	5000000	5000000	10%

经主办券商和律师核查以上投资企业的经营范围及经营方式，认为本公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司构成利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

1、有限公司成立之初，公司不设董事会，由张万东担任执行董事及经理，由石芳担任监事。

2、2013、2014 年董监高人员无变动。

3、2015 年董监高人员变动情况

（1）2015 年 5 月 25 日，有限公司股东会作出决议，免去石芳监事职务，选举李进为公司监事；免去张万东经理职务，聘任李培新为公司经理。

(2) 2015年5月27日，有限公司成立董事会，董事会决议聘任张万东担任董事长，李培新、石芳、马劲枫、韩睿鑫担任董事，李培新担任公司总经理，石芳担任财务负责人；成立监事会，监事会决议由职工代表监事尹江涛和非职工代表监事李进、朱丹组成。

(3) 2015年7月28日，有限公司召开职工大会，选举产生股份公司第一届监事会的职工代表监事袁云霞。

2015年7月28日，股份公司召开创立大会，选举产生了公司第一届董事会董事，分别为张万东、李培新、马劲枫、石芳、宋丽，第一届监事会股东代表监事，分别为朱丹、李进；同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举产生了公司第一届董事会董事长张万东，聘任了公司的总经理李培新、副总经理杜艳红，聘任石芳担任董事会秘书及财务总监；同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司第一届监事会主席袁云霞。

4.董事、监事、高级管理人员变动原因

2015年董监高人员变动幅度较大，系因股份公司成立后为适应公司要求及完善公司治理所做的正常调整，不影响公司经营的持续性及公司治理的有效性。公司的核心管理人员未发生重大变动，报告期内的管理层人员变动不会对公司持续经营造成不利影响。

(八) 董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在竞业禁止情况。

主办券商及律师经核查相关人劳动合同、保密协议以及相关人員出具的承诺，公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；公司董监高、核心员工（核心技术人员）不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

第四节公司财务

（本节中除非特别注明，货币单位均为人民币元）

一、审计意见和最近两年一期经审计财务报表

（一）审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审[2015] 1-124 号标准无保留意见审计报告。

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、合并财务报表范围及变化情况

2015 年 5 月 31 日，本公司收购北京科迅生物技术有限公司（以下简称北京科迅）100%股权，并将其纳入合并范围。

（三）最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

公司 2015 年 5 月收购北京科迅生物技术有限公司 100%股权，将其纳入合并范围，2013、2014 年度母公司报表即为合并报表。

两年一期合并资产负债表

单位：人民币元

资 产	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	41,416,303.09	120,777.76	123,107.36
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	2,820,104.52	1,994,392.25	1,447,925.91
预付款项	256,121.37	420,601.37	203,600.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	479,439.41	78,187.00	19,000.00
存货	2,181,038.78	1,926,684.51	711,106.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,972.64	59,131.34	-
流动资产合计	47,223,979.81	4,599,774.23	2,504,739.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	65,545.61	40,133.10	103,879.41
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,911.60	13,005.64	27,193.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	777,000.00	-	-
非流动资产合计	848,457.21	53,138.74	131,073.13
资产总计	48,072,437.02	4,652,912.97	2,635,813.03
流动负债：			
短期借款			
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	483,088.00	220,368.00	201,840.00
预收款项	37,400.00	55,270.50	57,990.00
应付职工薪酬	7,044.89	376,044.89	204,896.94
应交税费	2,001.65	1,044.96	74,386.58
应付利息			
应付股利			

其他应付款	-	3,934,000.00	1,854,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	529,534.54	4,586,728.35	2,393,113.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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	529,534.54	4,586,728.35	2,393,113.52
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	11,333,333.00	500,000.00	500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	38,666,667.00	-	-
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	-2,457,097.52	-433,815.38	-257,300.49
归属于母公司所有者权益	47,542,902.48	66,184.62	242,699.51

合计			
少数股东权益	-		
所有者权益合计	47,542,902.48	66,184.62	242,699.51
负债和所有者权益总计	48,072,437.02	4,652,912.97	2,635,813.03

两年一期合并利润表

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	4,183,522.78	5,242,636.82	3,871,735.53
减：营业成本	2,014,660.39	2,106,400.77	2,052,214.43
营业税金及附加	37,031.72	48,727.09	25,159.35
销售费用	875,865.40	1,472,248.40	771,778.50
管理费用	1,528,879.95	1,729,186.63	1,007,102.14
财务费用	-15,684.93	76.95	4.70
资产减值损失	1,747,484.82	50,365.96	63,614.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,004,714.57	-164,368.98	-48,138.38
加：营业外收入	0.00	0.00	1,643.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	0.00	0.00	3.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,004,714.57	-164,368.98	-46,498.45

填列)			
减：所得税费用	18,567.57	12,145.91	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
归属于母公司所有者的净利润	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
少数股东损益	0.00	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
归属于少数股东的综合收益总额	-		
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

两年一期合并现金流量表

单位:人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,668,083.02	5,625,392.23	3,628,680.40
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	17,566.40	2,164,675.14	1,224,356.40
经营活动现金流入小计	3,685,649.42	7,790,067.37	4,853,036.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,079,962.41	3,394,085.49	2,650,845.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,134,761.41	2,523,230.26	1,161,594.41
支付的各项税费	369,128.95	546,228.55	163,727.32
支付其他与经营活动有关的现金	4,837,177.57	1,296,207.05	691,668.51
经营活动现金流出小计	9,421,030.34	7,759,751.35	4,667,835.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,735,380.92	30,316.02	185,201.27
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	813,385.59	32,645.62	80,305.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,655,708.16		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,469,093.75	32,645.62	80,305.82
投资活动产生的现金流量净额	-2,469,093.75	-32,645.62	-80,305.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	49,500,000.00	-	-
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			
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	49,500,000.00	-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额	49,500,000.00	-	-
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	41,295,525.33	-2,329.60	104,895.45
加：期初现金及现金等价物余额	120,777.76	123,107.36	18,211.91
六、期末现金及现金等价物余额	41,416,303.09	120,777.76	123,107.36

2015 年 1-6 月合并股东权益变动表

项 目	2015 年 1-6 月													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合计	
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	500,000.00											-433,815.38		66,184.62
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、本年年初余额	500,000.00											-433,815.38		66,184.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,833,333.00				38,666,667.00							-2,023,282.14		47,476,717.86
（一）综合收益总额												-2,023,282.14		-2,023,282.14
（二）所有者投入和减少资	10,833,333.00				38,666,667.00									49,500,000.00

本													
1. 所有者投入资本	10,833,333.00				38,666,667.00								49,500,000.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	11,333,333.00				38,666,667.00							-2,457,097.52	47,542,902.48

2014 年股东权益变动表

项 目	2014 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	500,000.00									-257,300.49	242,699.51
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000.00									-257,300.49	242,699.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”										-176,514.89	-176,514.89
（一）综合收益总额										-176,514.89	-176,514.89
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的资本											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者(或股东)的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本(或股本)											
2．盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,000.00									-433,815.38	66,184.62

2013 年股东权益变动表

项 目	2013 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	500,000.00									-210,802.04	289,197.96
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000.00									-210,802.04	289,197.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”										-46,498.45	-46,498.45
（一）综合收益总额										-46,498.45	-46,498.45
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的资本											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者(或股东)的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本(或股本)											
2．盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,000.00									-257,300.49	242,699.51

两年一期母公司资产负债表

单位：人民币元

资 产	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,050,806.19	120,777.76	123,107.36
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	2,820,104.52	1,994,392.25	1,447,925.91
预付款项	248,621.37	420,601.37	203,600.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	75,170.00	78,187.00	19,000.00
存货	2,181,038.78	1,926,684.51	711,106.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,972.64	59,131.34	-
流动资产合计	9,446,713.50	4,599,774.23	2,504,739.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	38,339,493.65		
投资性房地产			
固定资产	20,365.57	40,133.10	103,879.41
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,911.60	13,005.64	27,193.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计	38,365,770.82	53,138.74	131,073.13
资产总计	47,812,484.32	4,652,912.97	2,635,813.03
流动负债：			
短期借款			
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	203,088.00	220,368.00	201,840.00
预收款项	37,400.00	55,270.50	57,990.00
应付职工薪酬	7,044.89	376,044.89	204,896.94
应交税费	2,001.65	1,044.96	74,386.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,934,000.00	1,854,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	249,534.54	4,586,728.35	2,393,113.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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			
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	11,333,333.00	500,000.00	500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	38,666,667.00	-	-
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	-2,437,050.22	-433,815.38	-257,300.49
归属于母公司所有者权益 合计	47,562,949.78	66,184.62	242,699.51
少数股东权益			
所有者权益合计	47,562,949.78	66,184.62	242,699.51
负债和所有者权益总计	47,812,484.32	4,652,912.97	2,635,813.03

两年一期母公司利润表

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	4,183,522.78	5,242,636.82	3,871,735.53
减：营业成本	2,014,660.39	2,106,400.77	2,052,214.43
营业税金及附加	37,031.72	48,727.09	25,159.35
销售费用	875,865.40	1,472,248.40	771,778.50
管理费用	1,404,101.60	1,729,186.63	1,007,102.14
财务费用	-8,543.96	76.95	4.70
资产减值损失	1,845,074.90	50,365.96	63,614.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,984,667.27	-164,368.98	-48,138.38
加：营业外收入		0.00	1,643.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		0.00	3.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,984,667.27	-164,368.98	-46,498.45
减：所得税费用	18,567.57	12,145.91	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,003,234.84	-176,514.89	-46,498.45
归属于母公司所有者的净利润	-2,003,234.84	-176,514.89	-46,498.45
少数股东损益		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	-2,003,234.84	-176,514.89	-46,498.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,003,234.84	-176,514.89	-46,498.45
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

两年一期母公司现金流量表

单位:人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	3,667,637.58	5,625,392.23	3,628,680.40
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	23,259.43	2,164,675.14	1,224,356.40
经营活动现金流入小计	3,690,897.01	7,790,067.37	4,853,036.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,939,962.41	3,394,085.49	2,650,845.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,077,944.80	2,523,230.26	1,161,594.41
支付的各项税费	368,284.20	546,228.55	163,727.32
支付其他与经营活动有关的现金	4,859,286.58	1,296,207.05	691,668.51
经营活动现金流出小计	9,245,477.99	7,759,751.35	4,667,835.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,554,580.98	30,316.02	185,201.27
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	15,390.59	32,645.62	80,305.82
投资支付的现金	40,000,000.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00

投资活动现金流出小计	40,015,390.59	32,645.62	80,305.82
投资活动产生的现金流量净额	-40,015,390.59	-32,645.62	-80,305.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	49,500,000.00	-	-
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			
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	49,500,000.00	-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额	49,500,000.00	-	-
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	3,930,028.43	-2,329.60	104,895.45
加：期初现金及现金等价物余额	120,777.76	123,107.36	18,211.91
六、期末现金及现金等价物余额	4,050,806.19	120,777.76	123,107.36

2015 年 1-6 月母公司股东权益变动表^注

项 目	2015 年 1-6 月										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	500,000.00									-433,815.38	66,184.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	500,000.00									-433,815.38	66,184.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,833,333.00				38,666,667.00					-2,003,234.84	47,496,765.16
（一）综合收益总额										-2,003,234.84	-2,003,234.84
（二）所有者投入和减少资本	10,833,333.00				38,666,667.00						49,500,000.00
1．所有者投入的资本	10,833,333.00				38,666,667.00						49,500,000.00
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,333,333.00				38,666,667.00					-2,437,050.22	47,562,949.78

注：母公司 2013、2014 年度股东权益变动表与合并 2013、2014 年度股东权益变动表相同。

二、报告期内的主要会计政策及会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（四）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据公司目前实际经营情况，以应收款项单项金额在 100 万元以上（含）且占应收款项余额 5% 以上的款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收合并范围外关联企业款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含，下同）	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(七) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、周转材料(包括包装物和低

值易耗品)等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货发出均采用移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品和包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

(八) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5-8	0	12.50-20.00
电子设备	年限平均法	3-5	0	20.00-33.33
办公设备	年限平均法	3	0	33.33

(十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十一) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 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，并按已经发生的成本占估计总成本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

公司主要销售医疗器械等，收入确认需满足以下条件：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公司，产品相关的成本能够可靠的计量。

(十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产

使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(十五) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十六) 重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2

号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

经本公司股东会批准，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述八项新颁布或修订的企业会计准则，实施上述八项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

2、会计估计变更

2014 年 9 月，根据自身实际情况及地方税务局的要求，公司决定对单位价值不超过 5000 元的固定资产在投入使用的次月一次性提足折旧，不再分年度计提折旧。公司于 9 月和 12 月分两批将尚在使用中未提足折旧、单位价值不超过 5000 元的固定资产，一次性提足折旧。

由于上述会计估计变更，2014 年多提取累计折旧 40,353.35 元，固定资产净值减少 40,353.35 元，管理费用增加 40,353.35 元，2014 年利润总额减少 40,353.35 元，净利润减少 30265.01 元。

根据国家税务总局公告 2014 年第 64 号《关于固定资产加速折旧税收政策有关问题的公告》第三条的规定，企业持有的固定资产，单位价值不超过 5000 元的，可以一次性在计算应纳税所得额时扣除。企业在 2013 年 12 月 31 日前持有的单位价值不超过 5000 元的固定资产，其折余价值部分，2014 年 1 月 1 日以后可以一次性在计算应纳税所得额时扣除。根据上述规定，主办券商经与企业财务人员和会计师进行交流，了解当地税务局税务征收情况后认为：公司对单位价值较小的固定资产进行加速折旧处理，符合电子设备更新较快的行业特点，能更好反映经营状况，会计处理符合谨慎性要求。

主办券商经询问相关人员，了解公司业务，分析公司选用的会计政策和会计估计，查阅可比公司的会计政策和会计估计并进行对比分析后认为：公司选用会计政策和会计估计适当，报告期内会计政策保持一致，不存在利用会计政策和会计估计变更操纵利润的情况。

三、报告期内主要会计数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

报告期各期末公司资产情况为：

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
货币资金	41,416,303.09	86.15%	120,777.76	2.60%	123,107.36	4.67%
应收账款	2,820,104.52	5.87%	1,994,392.25	42.86%	1,447,925.91	54.93%
预付款项	256,121.37	0.53%	420,601.37	9.04%	203,600.00	7.72%
其他应收款	479,439.41	1.00%	78,187.00	1.68%	19,000.00	0.72%
存货	2,181,038.78	4.54%	1,926,684.51	41.41%	711,106.63	26.98%
其他流动资产	70,972.64	0.15%	59,131.34	1.27%	0.00	0.00%
流动资产合计	47,223,979.81	98.24%	4,599,774.23	98.86%	2,504,739.90	95.03%
固定资产	65,545.61	0.14%	40,133.10	0.86%	103,879.41	3.94%
无形资产	5,911.60	0.01%	13,005.64	0.28%	27,193.72	1.03%
其他非流动资产	777,000.00	1.62%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
非流动资产合计	848,457.21	1.76%	53,138.74	1.14%	131,073.13	4.97%
资产总计	48,072,437.02	100.00%	4,652,912.97	100.00%	2,635,813.03	100.00%

公司所销售的医疗器械产品均为代理，自己不从事生产，报告期内公司流动资产占总资产的 95% 以上，符合公司的经营特点。2013-2014 年，公司流动资产以应收账款和存货为主。截止 2015 年 6 月 30 日，公司货币资金余额达到 4141.63 万元，占总资产的 86.15%，主要是 2015 年以来公司开始增资扩股，陆续引入了新股东，其中林帅和深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）共出资 4000 万元，计入股本 133.3333 万元，计入资本公积 3866.6667 万元，充足的货币资金为公司

拓展的基因检测业务提供了资本保证。

2、负债结构分析

报告期内各期末公司负债情况为：

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
应付账款	483,088.00	91.23%	220,368.00	4.80%	201,840.00	8.43%
预收款项	37,400.00	7.06%	55,270.50	1.21%	57,990.00	2.42%
应付职工薪酬	7,044.89	1.33%	376,044.89	8.20%	204,896.94	8.56%
应交税费	2,001.65	0.38%	1,044.96	0.02%	74,386.58	3.11%
其他应付款	0.00	0.00%	3,934,000.00	85.77%	1,854,000.00	77.47%
流动负债合计	529,534.54	100.00%	4,586,728.35	100.00%	2,393,113.52	100.00%
负债合计	529,534.54	100.00%	4,586,728.35	100.00%	2,393,113.52	100.00%

报告期内，公司负债均为流动负债，2013-2014 年，公司负债以日常业务往来和其他应付款为主，其他应付款主要是由于公司设立时间较短，加上公司客户以医院为主，结算周期较长，短时间内会出现资金紧张的情况，为支持企业发展，股东张万东和石方为企业垫付了部分流动资金，截至 2015 年 6 月 30 日，公司清理了于经营无关的往来款项，其他应付款已无余额。

（二）盈利能力分析

项目	2015 年 6 月 30 日 /2015 年 1-6 月	2014 年 12 月 31 日 /2014 年	2013 年 12 月 31 日 /2013 年
毛利率（%）	51.84%	59.82%	46.99%
净资产收益率（%）	-27.70%	-114.29%	-17.48%
扣非后净资产收益率（%）	-27.70%	-114.29%	-18.10%

公司设立时间不长，因为拥有德国贝朗、珠海迈德豪等国内外知名生产商在河北省区域的独家代理权，具有一定的定价权，因此产品毛利率较高，维持在 50%左右，但由于初始注册资本规模较小，尚未形成自己的核心盈利优势，2013 年、2014 年公司均处于小幅亏损的状态，分别实现净利润-4.65 和-17.65 万元，连续的亏损额导致 2014 年末的净资产收益率大幅下滑。2015 年 1-6 月，虽然公司产品的销售额与上年同期相比大幅提升，费用下降，但由于公司根据谨慎性原

则，对购入子公司北京科迅时产生的商誉 155.97 万元全额计提了减值损失，导致 2015 年 1-6 月公司净利润下降到-202.33 万元。但同时子公司新业务的潜力吸引了新股东的加入，净资产得到大幅提升，使得本期净资产收益率指标有所好转。

主办券商查阅了沪深交易所上市公司与全国中小企业股份转让系统挂牌公司的相关信息，未发现与公司主营业务相同的可比公司。

（三）偿债能力分析

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	0.52%	98.58%	90.79%
流动比率（倍）	89.18	1.00	1.05
速动比率（倍）	85.06	0.58	0.75

2013 年和 2014 年末，公司资产负债率畸高，是由于一方面公司经营期限不长，经营性流动负债不多，在此期间公司股东为支持企业发展垫付了部分流动资金，形成的其他应付款成为了企业的主要负债；另一方面由于公司代理业务的性质，存货的规模尽管呈现快速增长趋势，但与生产企业相比依然较少，固定资产以电子设备为主，缺少土地、建筑物等价值较高的长期资产，流动资产占公司总资产规模 95% 以上；也因此资产负债率和流动比率的数值相差不大，由于资金紧张，速动比率指标较低。2015 年以来，由于公司溢价引进了新股东，并清理了此前与股东间的资金往来，公司流动资金大幅增加，流动负债减少，且没有外部负债，偿债能力指标出现大幅反转，随着子公司北京科迅的基因检测业务进入正常运作阶段，公司的偿债指标会趋于正常。

（四）营运能力分析

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率	1.74	3.05	3.88
存货周转率	0.98	1.60	3.69

2013、2014 年度公司的应收账款周转率比较平稳，销售收入增长的趋势和应收账款余额增加的幅度相当；2015 年一期周转率下降，主要是因为销售规模扩大导致应收账款余额与 2014 年期末相比增加了 40%，而由于指标覆盖的期间不同 15 年 1-6 月实现的销售收入虽然已占 2014 年全年销售收入的 80%，周转率

依然明显下降，但公司业务发展并未受到不利影响。

报告期内公司存货周转率呈现下降趋势，主要是由于销售的商品结构和存货的构成发生了变化，2013 年公司成立之初销售的商品以刺激器和耗材（如：自体血液回收装置耗材）为主，单位价值较低，2014 年来公司增加了可视喉镜和麻醉机等单位价值较高的产品，且耗材类产品的种类更加丰富，因此 14 年营业收入与 13 年相比增加了 35.41%，而主营成本仅上升了 2.64%，但存货余额由 13 年末的 71.11 万元大幅增加到 192.67 万元，2015 年以来由于销售规模的扩大，公司根据客户的需要进一步加大了备货规模，由此导致了存货周转率的下滑。

（五）获取现金能力分析

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-5,735,380.92	30,316.02	185,201.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,469,093.75	-32,645.62	-80,305.82
筹资活动产生的现金流量净额	49,500,000.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	41,295,525.33	-2,329.60	104,895.45
每股经营活动产生的现金流量净额	-2.49	0.06	0.37

报告期内公司经营活动现金流量净额波动较为剧烈；投资活动现金流量为净流出，主要是购买固定资产和投资子公司支付的现金净额；筹资活动现金净流入，为增资扩股的资金流入。

1、经营活动现金流量分析

	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	3,668,083.02	5,625,392.23	3,628,680.40
收到其他与经营活动有关的现金	17,566.40	2,164,675.14	1,224,356.40
经营活动现金流入小计	3,685,649.42	7,790,067.37	4,853,036.80
购买商品、接受劳务支付的现金	2,079,962.41	3,394,085.49	2,650,845.29
支付给职工以及为职工支付的现金	2,134,761.41	2,523,230.26	1,161,594.41
支付的各项税费	369,128.95	546,228.55	163,727.32
支付其他与经营活动有关的现金	4,837,177.57	1,296,207.05	691,668.51
经营活动现金流出小计	9,421,030.34	7,759,751.35	4,667,835.53
经营活动产生的现金流量净额	-5,735,380.92	30,316.02	185,201.27

（1）报告期内经营活动现金流量净额波动性分析

报告期内影响公司经营活动现金流入项目的主要有：“销售商品、提供劳务收到的现金”占当期营业收入的比例分别为 87.68%、107.30%、93.72%，公司收入转化为现金的能力较强；“收到其他与经营活动有关的现金”主要是公司与股东之间的往来款项，2013-2014 年度，股东张万冬和石方为企业垫付了部分流动资金，2015 年公司对往来款项进行了清理，截止 2015 年 6 月 30 日，公司不存在与股东之间的资金往来。

报告期内影响公司经营活动现金流出项目的主要有：“购买商品、接受劳务支付的现金”，伴随销售收入的提高而有所增加；“支付给职工以及为职工支付的现金”明显增加一是由于公司员工人数的增加，二是由于员工基本工资水平的提高；“支付其他与经营活动有关的现金”的波动除与业务相关的付现的销售费用和管理费用增加外，2015 年一期的大额波动主要是公司归还了前期占用的股东欠款。明细如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
付现的销售费用	116,607.12	249,712.01	162,406.04
付现的管理费用	686,326.56	758,936.40	409,284.66
支付的往来款项及其他	4,034,243.89	287,558.64	119,977.81
合 计	4,837,177.57	1,296,207.05	691,668.51

（2）经营活动现金流量净额与净利润匹配性分析

根据现金流量表补充资料，将净利润调整为经营活动现金流量过程如下：

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	异常变动原因
净利润	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45	
加：资产减值准备	1,747,484.82	50,365.96	63,614.79	15 年计提商誉减值损失 155.97 万元。
固定资产折旧	35,603.56	96,391.93	37,459.51	2014 年会计估计变更，多计提折旧 40,353.35 元。
无形资产摊销	7,094.04	14,188.08	1,182.34	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-420,002.02	-1,215,577.88	-311,298.08	报告期内存货逐年增加。

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	异常变动原因
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-745,085.37	-932,152.01	-1,158,212.36	报告期内应收账款逐年增加。
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,337,193.81	2,193,614.83	1,598,953.52	主要是“其他应付款”中与股东的资金往来。
经营活动产生的现金流量净额	-5,735,380.92	30,316.02	185,201.27	

2、投资活动现金流量分析

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
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	813,385.59	32,645.62	80,305.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,655,708.16		
投资活动现金流出小计	2,469,093.75	32,645.62	80,305.82
投资活动产生的现金流量净额	-2,469,093.75	-32,645.62	-80,305.82

“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”项目中 2015 年一期的发生额较大是由于子公司北京优讯支付给北京欧佰德科技发展有限公司设备预付款 77 万元。“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”产生的原因如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
本期发生的	10,000,000.00		
其中：北京科迅公司	10,000,000.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,344,291.84		
其中：北京科迅	8,344,291.84		
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
取得子公司支付的现金净额	1,655,708.16		

3、筹资活动现金流量分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	49,500,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	49,500,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	49,500,000.00	-	-

报告期内公司筹资活动现金流量净额是 2015 年 1 月-6 月，股东陆续增资扩股的资金流入。

截至 2015 年 6 月末公司现金流正常，能够保障企业日常经营周转所需资金。

主办券商经询问公司相关人员，了解公司业务经营情况，了解引起现金流波动的原因，对相关指标进行分析，查阅相关明细账，核查会计师编制的现金流量表底稿，与公司相关人员和会计师沟通后认为：公司现金流量不存在不合理的迹象。

主办券商取得了审计报告，分析资产负债表、利润表、现金流量表，重新计算各项财务指标，并进行比较分析，询问管理层，了解变动原因后认为：公司财务指标及其波动是合理的，不存在异常情况。

四、报告期利润形成的有关情况

公司利润形成情况为：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（元）	4,183,522.78	5,242,636.82	3,871,735.53
营业成本（元）	2,014,660.39	2,106,400.77	2,052,214.43
营业利润（元）	-2,004,714.57	-164,368.98	-48,138.38
利润总额（元）	-2,004,714.57	-164,368.98	-46,498.45
净利润（元）	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
非经常性损益（元）	-	-	1,639.93
扣非后的净利润（元）	-2,023,282.14	-176,514.89	-48,138.38

报告期内公司营业收入持续增长，由于调整了产品结构，营业成本的变动不大，2013、2014 年度公司小幅亏损。2015 年 5 月公司收购了全资子公司北京科迅生物技术有限公司，并在报告期末将股权投资成本 1000 万元与子公司购买日

公允价值之间的差额 155.97 万元计提了商誉减值损失，由此造成公司账面亏损大幅增加。

（一）营业收入

1、收入确认的具体方法

报告期内，公司主要从事医药科技开发，技术咨询，技术推广，技术转让，技术服务；市场策划；医疗器械、医用设备及仪器的销售。主营产品为神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机及其他产品，目标销售领域为医院的麻醉科和 ICU 科，营业收入在同时满足以下条件时确认：公司已根据合同约定将商品交付给购货方，且商品销售收入已确定，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公司，与商品相关的成本能够可靠计量。

2、公司主营业务收入构成

单位：人民币元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售收入	4,183,522.78	100%	4,607,301.84	87.88%	2,961,724.23	76.50%
服务费	-	-	635,334.98	12.12%	910,011.30	23.50%
合计	4,183,522.78		5,242,636.82	100%	3,871,735.53	100%

公司营业收入全部为主营业务收入，公司业务明确。

公司2013、2014年存在部分服务费收入，是由于在2012年到2014年期间，公司凭借与医院形成的良好合作关系，受北京费森尤斯卡比医药有限公司委托，为其提供业务调研及推广的业务，并收取相关服务费，考虑公司的业务发展方向和实际情况公司已于2015年2月终止了该项合同。

3、主营业务收入主要构成及变化趋势

（1）按商品类型划分的构成表

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
神经丛刺激器	2,184,673.93	52.22	3,094,062.51	59.02	2,702,376.80	69.80

可视插管软镜	1,201,538.44	28.72	1,017,777.78	19.41	-	-
麻醉机	427,350.43	10.22	182,051.28	3.47	-	-
其他	369,959.98	8.84	313,410.27	5.98	259,347.43	6.70
服务费	-	-	635,334.98	12.12	910,011.30	23.50
合 计	4,183,522.78	100.00	5,242,636.82	100.00	3,871,735.53	100.00

2013年度公司的主要产品是神经丛刺激器和自体血液回收装置耗材等单位价值不高的医用耗材，2014年以来，公司相继增加了可视插管软镜和麻醉机等毛利率更高、盈利能力更强的产品，医用耗材的品种更加丰富，由此实现了销售收入的稳步增长。

(2) 按销售区域划分的构成表

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
河北省	3,942,997.15	94.25	5,140,457.33	98.05	3,670,325.32	94.80
北京市	155,226.50	3.71	71,880.35	1.37	169,230.73	4.37
其他地区	85,299.13	2.04	30,299.14	0.58	32,179.48	0.83
合计	4,183,522.78	100.00	5,242,636.82	100.00	3,871,735.53	100.00

公司目前的销售区域主要集中在河北省地区，主要原因是公司所代理的产品在代理合同中均确定销售范围为河北省内，未来伴随京津冀一体化进程的加快，公司将进一步拓宽销售渠道，逐步辐射至河北周边市场。

(二) 营业成本

1、报告期内营业成本构成

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
神经丛刺激器	973,284.30	48.31	1,025,519.19	48.69
可视插管软镜	438,214.07	21.75	254,737.57	12.09
麻醉机	221,029.91	10.97	75,213.68	3.57
其他	182,132.11	9.04	150,930.33	7.17

服务费	200,000.00	9.93	600,000.00	28.48
合 计	2,014,660.39	100.00	2,106,400.77	100.00
项 目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
神经丛刺激器	1,025,519.19	48.69	1,038,152.48	50.59
可视插管软镜	254,737.57	12.09		-
麻醉机	75,213.68	3.57		-
其他	150,930.33	7.17	394,381.95	19.22
服务费	600,000.00	28.48	619,680.00	30.20
合 计	2,106,400.77	100.00	2,052,214.43	100.00

2、主营业务成本构成

报告期内公司营业成本全部为主营业务成本，主要由商品采购成本及劳务成本构成，其中商品采购成本为公司采购商品支付的成本；劳务成本为公司在需要进行市场调研和推广时支付的外部雇用人员的劳务费用。

报告期内公司与北京费森尤斯卡比医药有限公司签订了服务合同，为其提供业务调研及推广服务，并收取服务费。由于该项业务需要的人力投入较大，公司与石家庄源儒劳务派遣服务有限公司签订了劳务派遣合同，该服务公司在恩迪需要时派遣一定的劳务人员协助，并按年度结算费用，因此产生了劳务成本。考虑公司的业务发展方向和实际情况，公司已于2015年2月与北京费森尤斯卡比医药终止了该项合同，并于2015年3月终止了与石家庄源儒服务公司的合同，公司此后不会再发生此类成本。

3、成本的归集、分配、结转方法

商品的采购成本在确认销售时办理出库手续，并按移动加权平均法结转销售成本，经营中偶尔会出现无法正常销售的样品和过期商品需低价处理的情况，公司在处置的当期按进价结转营业成本；劳务成本在与劳务公司结算后转入营业成本。

（三）毛利率变动趋势及原因

报告期内各期毛利率变动：

产品名称	2015 年 1-6 月			2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
神经丛刺激器	2,184,673.93	973,284.30	55.45	3,094,062.51	1,025,519.19	66.86
可视插管软镜	1,201,538.44	438,214.07	63.53	1,017,777.78	254,737.57	74.97
麻醉机	427,350.43	221,029.91	48.28	182,051.28	75,213.68	58.69
其他	369,959.98	182,132.11	50.77	313,410.27	150,930.33	51.84
服务费	-	200,000.00	-	635,334.98	600,000.00	5.56
合 计	4,183,522.78	2,014,660.39	51.84	5,242,636.82	2,106,400.77	59.82

产品名称	2014 年度			2013 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
神经丛刺激器	3,094,062.51	1,025,519.19	66.86	2,702,376.80	1,038,152.48	61.58
可视插管软镜	1,017,777.78	254,737.57	74.97			-
麻醉机	182,051.28	75,213.68	58.69			-
其他	313,410.27	150,930.33	51.84	259,347.43	394,381.95	-52.07
服务费	635,334.98	600,000.00	5.56	910,011.30	619,680.00	31.90
合 计	5,242,636.82	2,106,400.77	59.82	3,871,735.53	2,052,214.43	46.99

由于公司代理的医疗器械，如深圳百格的麻醉机、珠海迈得豪的可视插管软镜均具有国内外先进的技术水平，质量过硬、并且公司建立了完善的售后服务体系，所以中标价格一般较高，产品的毛利率维持在 50%以上。2015 年一期神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机产品的毛利率与 2014 年相比均有所下降，主要原因如下：（1）麻醉机毛利率下降是因为 2015 年公司出售的麻醉机规格与 14 年不同，成本略高，此外该种设备的销售一般采用招投标方式，中标价格区别不同医院有所不同，且 2014 年公司仅出售了一台麻醉机，可比性不强；（2）可视插管软镜毛利率下降是因为公司 2015 年该产品的销售主要集中于河北北方学院附属第一医院，该医院的采购量占公司同类产品销量的 50%左右，因此公司给予了更为优惠的价格，导致毛利率下降。2013 年公司“其他”类产品的毛利率为 -52.07%是由于公司低于成本价处置了一批已过期的胶片，导致该类产品毛利为负数。产品毛利率的高低实质反映了公司定价权的大小。

主办券商通过询问相关业务人员，了解业务开展情况，分析了公司各期收入、成本及毛利率变动情况，查阅成本明细账，分析成本构成，查阅费用明细账，分析费用变动情况，就收入、成本、费用配比情况进行分析，认为：公司毛利率水平以及波动合理。公司营业成本和期间费用的各组成项目的划分归集合规，报告期内收入、成本和费用的配比关系符合公司实际经营情况。

（四）报告期利润的变动趋势及原因

（1）报告期内营业利润及利润变动趋势

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
毛利	2,168,862.39	3,136,236.05	1,819,521.10
减：营业税金及附加	37,031.72	48,727.09	25,159.35
销售费用	875,865.40	1,472,248.40	771,778.50
管理费用	1,528,879.95	1,729,186.63	1,007,102.14
财务费用	-15,684.93	76.95	4.70
资产减值损失	1,747,484.82	50,365.96	63,614.79
营业利润	-2,004,714.57	-164,368.98	-48,138.38
利润总额	-2,004,714.57	-164,368.98	-46,498.45
净利润	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45

公司报告期内亏损。2013 年、2014 年公司收入支出相差不大，略有亏损，2015 年 1-6 月公司实现的毛利虽同比增加，但公司收购子公司北京科迅计提的商誉减值准备 155.97 万元使当期亏损增加到 202.33 万元。

（2）报告期亏损原因分析

公司在 2011 年初刚刚成立，主要业务收入来源于医疗器械及耗材代理和销售业务，凭借拥有的德国贝朗、珠海迈德豪等国内外知名生产商在河北省区域的独家代理权，公司产品毛利率较高，维持在 50%左右，但由于初始注册资本规模较小，尚未形成自己的核心盈利优势，2013 年、2014 年公司均处于小幅亏损的状态，分别亏损 4.65 和 17.65 万元，连续的亏损额导致 2014 年末的净资产收益率大幅下滑。2015 年 1-6 月，虽然公司产品的销售收入与上年同期相比大幅提升，费用下降，但由于公司根据谨慎性原则，对收购子公司北京科迅时产生的商誉 155.97 万元全额计提了减值损失，导致 2015 年 1-6 月公司净利润下降到-202.33 万元。但公司经营情况正常，医疗设备代理销售业务规模不断扩大，基因检测业务的准备工作有条不紊的推进，目前已具备了业务开展的主要资质，并开始签订相关的业务合同。

（3）公司应对亏损的具体措施

A. 公司在 2011 年初刚刚成立，注册资本仅有 50 万元，设立之初业务开展的重点是渠道的建立和完善，这需要大量的前期投入。在公司创立初期，为了实现专业、专注的销售理念，在销售还没有完全扩展、销量尚未明显提升时，就着力打造了一个功能要素较为完备、专业水准较为前瞻的组织架构，随着该架构的高效运行特别是各级业务人员不断的深耕细作，目前已在河北省范围内建立起一个较完整、较有力的销售网络，并拥有德国贝朗、珠海迈德豪等国内外知名生产商在河北省区域的独家代理权，具有一定的定价权，产品毛利率维持在 50%左右。2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月，公司分别实现营业收入 387.17 万元、524.26 万元和 584.87（未经审计）万元，医疗设备代理销售业务呈现稳步增长态势。

B. 考虑到医疗设备代理销售领域越来越激烈的竞争形势及代理业务抵抗风险能力较弱的特点，为确立市场地位，公司决定拓展基因检测业务，并在前期

进行了一系列战略安排，做好了业务资质、技术和人才储备、市场开拓方面的准备工作。

作为公司今后转型发展的主要方向，基因检测业务门槛较高，特别是前期需要完成高标准的实验体系建设、基因测序相关设备投资、取得相关业务许可、配备高水平的科研团队、新兴产品研发孵化等一系列建设与筹备工作，技术内涵大、标准要求高，同时还要结合市场需求，探索先进技术孵化落地服务客户的发展模式。上述任务目前均已顺利达成预定目标，这为该项业务全面开展后实现盈利奠定了坚实的技术性与市场化基础。

C. 吸引股权融资，获取资金支持

基因检测业务发展的潜力吸引了新股东的加入，公司净资产得到大幅提升，截止报告期末，公司净资产由 2013 年末的 6.62 万元增加到 4754.29 万元。2015 年 5 月 26 日，林帅、深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）与公司签订了《投资协议》，林帅和前海雨后分别以 2000 万元的对价认缴 66.66665 万元出资，增资后持有恩迪有限 5.88% 的股权，剩余 3866.67 万元全部计入资本公积金。根据天健会计师事务所于 2015 年 6 月 24 日出具的天健验〔2015〕第 1-17 号《实收资本复核报告》，本次增资的注册资本已经足额缴纳。新股东的引入为公司的业务发展提供了充足的资金保证，公司基因检测业务的前期准备工作全部依靠自有资金完成，除经营性负债外公司不存在任何形式的对外负债。

D. 期后合同签订及收入情况

1) 公司医疗设备代理销售业务稳步发展，2015 年 7-9 月份，医疗设备代理销售业务实现营业收入 166.52 万元（数据未经审计），1-9 月份累计实现营业收入 584.87 万元（数据未经审计），与 2014 年经审计的营业收入 524.26 万元相比增加 60.61 万元。

2) 截止本转让说明书披露日，基因检测业务已与部分合作机构签署了服务合同，并实现了部分收入，具体情况如下：

单位：万元

合同编号	合作单位	项目名称	签订时间	合同金额	执行情况
SCISOON20150623	北京医院	16 例样本数字基	2015 年 6 月 23 日	4.64	执行完毕

		因表达谱测序以及分析			
SCISOON20150725	哈尔滨医科大学	细胞样本数字基因表达谱测序以及分析	2015 年 7 月 25 日	1.80	执行完毕
SCISOON20150818	四川农业大学	草莓耐贫瘠多组学研究	2015 年 8 月 18 日	105.60	执行中
SCISOON20150825	四川农业大学	玉米转录组测序研究	2015 年 8 月 25 日	27.00	执行中
SCISOON20150825	四川农业大学	玉米重测序研究	2015 年 8 月 25 日	5.00	执行中
	合计			144.04	

(4) 对公司可持续经营能力的分析

针对公司持续亏损的情况，结合公司对实际经营况、竞争优势、市场前景、期后签订合同和收入情况的分析，主办券商对照《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中的相关规定对公司进行了核查，认为公司具备持续经营能力，理由如下：

A. 业务明确，是指公司能够明确、具体地阐述其经营的业务、产品或服务、用途及其商业模式等信息。

经核查，公司主营业务分为两部分：第一部分是各类医疗器械及耗材代理和销售业务，主要针对各级医院，代理国内外知名生产企业的相关麻醉科领域产品，包括麻醉机、神经刺激器、神经刺激针、可视喉镜、喉罩等，此部分业务为报告期内业务的主要构成；第二部分基因检测业务是基于生物基因信息分析的健康检测服务，这是公司未来业务的主要构成。

对于第一部分业务，经过几年的发展，已经形成了稳定的上游供货代理合作关系和稳定的销售渠道，主要客户为河北省内二级甲等以上医疗机构，通过参加医院的招标采购进行销售，营业收入逐年稳步增加，具有明确的商业模式。根据天健会计师事务所出具的天健审【2015】第 1-124 号审计报告，报告期内，公司的营业收入全部为主营业务收入，公司 2013 年度主营业务收入为 3,871,735.53 元，2014 年度主营业务收入 5,242,636.82 元，2015 年 1-6 月主营业务收入为 4,183,522.78 元，主营业务明确。

对于第二部分业务，公司所需资质已经齐备，核心研发团队等均已到位，产品研发定位清晰，检测所需的试剂、设备等已全部到位，临床科研合作及验证已经开始。

B. 公司可同时经营一种或多种业务，每种业务应具有相应的关键资源要素，该要素组成应具有投入、处理和产出能力，能够与商业合同、收入或成本费用等相匹配。

公司第一部分医疗器械的代理与销售业务发展稳定，具有河北省食品药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》(冀 010203 号)，凭借在行业内的影响力获得了德国贝朗、珠海迈德豪等知名生产商在河北省区域的独家代理权，报告期内营业收入持续增长，毛利率维持 50%左右。根据天健会计师事务所的《审计报告》，公司的收入、成本、费用的确认符合企业会计准则的相关规定，注册会计师对此发表了标准的无保留意见的审计报告。

公司第二部分基因检测业务，符合国家产业政策并具有相当的发展潜力。公司开展的基因业务分为两类，第一类是临床基因扩增检验，第二类是不以临床检测为目的的或者以科研为目的的基因检测。第一类检测业务需要取得卫生部门颁发营利性医疗机构执业许可证和取得临床基因扩增检验的批文，公司子公司北京科迅的全资子公司北京优迅已于 2015 年 8 月 18 日与 8 月 21 日取得上述许可证和批文，批文中明确可以在备案范围内开展临床基因扩增检验业务，公司可以在备案项目内开展临床基因扩增检验工作。公司目前备案的三个产品是 β 地中海贫血基因突变检测、 α 地中海贫血基因突变检测和人乳头状瘤病毒基因分型检测 (HPV-DNA)，公司会根据业务进度逐步增加其他类型的临床基因扩增检验项目，检测项目首次获批后，后续增加项目则会相对简单；第二类无需特殊审批，公司具备检测所需的软硬件后即可开展，比如与北京医院签订的《技术开发(委托)合同》，项目为：16 例样本数字基因表达谱测序以及分析，此项目属科研范畴不需要进行特殊审批。

公司遵守法律、行政法规和规章的规定，报告期内没有收到工商、税务、环保、安监等相关部门的处罚，公司业务符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。

C. 持续经营能力，是指公司基于报告期内的生产经营状况，在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营下去。

1) 公司在报告期内具有持续的营业记录

报告期内公司具有真实的营业收入、现金流量、交易客户、费用支出等，虽然公司规模有限，但具有河北省沧州中西医结合医院等真实交易的客户，收入实现不依赖于单一客户，主要客户与公司不存在关联关系，收入来源具有持续性和稳定性，非偶发性交易和事项。

2) 公司已按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项，不存在无法偿付的对外负债等。2015 年 7 月 15 日，具有证券期货业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告，认为恩迪医药公司财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量。

3) 公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请，公司目前正常运营，并对未来业务发展做出了明确规划。

4) 根据全国中小企业股份转让系统 2015 年 9 月 8 日发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（一）》，存在以下情况可认定为公司不具备持续经营能力：

- a) 未能在每一个会计期间内形成与同期业务相关的持续营运记录；
- b) 报告期连续亏损且业务发展受产业政策限制；
- c) 报告期期末净资产额为负数；
- d) 存在其他可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项。

经核查，公司各期均具有与主营业务相关的持续营运记录；报告期内存在一定程度的亏损，但营运资金充足，经营运转正常，公司的医疗设备代理销售业务和基因检测业务均未受到产业政策的限制；截止 2015 年 6 月 30 日，公司净资产额为 47,542,902.48 元；不存在其他可能导致对持续经营能力产生重大

影响的事项。

综上所述，主办券商认为公司具有持续经营能力。

(五) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度		2013 年度
	金额/比重	金额/比重	增长率	金额/比重
销售费用	875,865.40	1,472,248.40	90.76%	771,778.50
管理费用	1,528,879.95	1,729,186.63	71.70%	1,007,102.14
财务费用	-15,684.93	76.95	1537.23%	4.70
期间费用合计	2,389,060.42	3,201,511.98	79.97%	1,778,885.34
营业收入	4,183,522.78	5,242,636.82	249.43%	3,871,735.53
销售费用占营业收入比重	20.94%	28.08%		19.93%
管理费用占营业收入比重	36.55%	32.98%		26.01%
财务费用占营业收入比重	-0.37%	0.00%		0.00%
期间费用合计占营业收入比重	57.11%	61.07%		45.95%

报告期内，公司业务处于初创期，收入规模不大但稳步上升，伴随公司业务规模的扩大，销售和管理费用显著增加，由于公司不存在外部负债，财务费用主要是手续费支出，发生额很小，最近一期由于新股东高溢价增资公司甚至实现了部分利息收入，对利润影响不大。以下分别分析销售费用和管理费用增长情况：

1、销售费用

报告期内公司的销售费用构成及变动如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2014 年度与 2013 年度比较		2013 年度
			变动金额	比例 (%)	
职工薪酬	759,258.28	1,222,536.39	613,163.93	100.62%	609,372.46
差旅交通费	73,257.90	194,265.50	76,659.60	65.18%	117,605.90
广告宣传费	20,387.00	—	-15,005.00	-100.00%	15,005.00
运输装卸费	9,793.13	3,995.85	1,899.13	90.58%	2,096.72

办公会议费	8,724.09	47,177.16	19,478.74	70.32%	27,698.42
其他	4,445.00	4,273.50	4,273.50	-	
合 计	875,865.40	1,472,248.40	700,469.90	90.76%	771,778.50

销售费用中以职工薪酬和差旅交通费为主，其中 2014 年度职工薪酬支出与 2013 年相比增加了 61.31 万元，一是由于 2013 年前期公司员工较少，员工是陆续增加到目前的规模；二是由于 2014 年员工工资水平普遍上调，且每月销售人员奖金随着销售业绩的提升而增加。差旅费、运输装卸费等随着销售规模的扩大同步增加增加，其他费用的波动影响不大。

2、管理费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2014 年度与 2013 年度比较		2013 年度
			变动金额	比例 (%)	
职工薪酬	807,459.82	872,337.84	314,670.01	56.43%	557,667.83
办公会议费	355,316.87	306,430.80	153,678.20	100.61%	152,752.60
差旅交通费	163,247.29	347,593.15	228,899.80	192.85%	118,693.35
业务招待费	64,043.68	79,640.47	46,969.47	143.77%	32,671.00
折旧与摊销	29,214.42	93,253.59	54,611.74	141.33%	38,641.85
中介服务费	5,670.00	9,993.00	3,153.00	46.10%	6,840.00
税费	3,479.15	4,658.80	3,151.00	208.98%	1,507.80
材料费	408.56	1,023.09	-52,754.58	-98.10%	53,777.67
其他	100,040.16	14,255.89	-30,294.15	-68.00%	44,550.04
合 计	1,528,879.95	1,729,186.63	722,084.49	71.70%	1,007,102.14

2014 年与 2013 年相比，变动较大的项目包括职工薪酬、办公会议费、折旧费等。职工薪酬增加是由于人员的增加和员工基本工资上调；办公会议费、差旅费和招待费增加是公司业务增长的需要；折旧费增加是由于折旧政策会计估计的变更，2014 年 9 月，公司根据地方税务局的要求，结合公司实际，对公司原值不足 5000 元的电子设备等固定资产，一次性提足折旧，不再按年限计提折旧。公司于 9 月和 12 月分两批将尚在使用中未提足折旧、单位价值不超过 5000 元的固定资产，一次性提足折旧，因此导致当期折旧费用同比大幅增加，但同时也减少了后期折旧费用额。2013 年发生额较大的材料费 53,777.67 元是公司购置的电

脑配件及耗材、路由器等。

2015 年 1-6 月职工薪酬发生额较大，一是由于公司按年度计提工资；另一方面作为公司员工的福利，五月份计提了年度旅游费用 18 万元。其他费用较高是由于公司仅购置了一辆公车，为解决公车使用问题对外租赁车辆，发生租赁费 80,000 元。

主办券商及会计师通过查阅应付职工薪酬、其他应收款、其他应付款明细账、抽查部分采购合同、查阅固定资产明细账、查看购置发票、查看费用明细账，重新计算折旧认为：公司期间费用的划分真实、准确、完整。

（六）重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、重大投资收益情况

无。

2、非经常性损益情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-
计入当期损益的政府补助	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	1,639.93
非经常性损益合计	-	-	1,639.93
减：所得税影响额	-	-	-
非经常性损益净额	-	-	1,639.93
净利润	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
扣除非经常性损益后的净利润	-	-	-48,138.38

公司设立之初的主要业务是医疗器械销售，不属于国家政策支持的行业，不享受政府补助。2013 年度的营业外收支净额是公司购进税控设备享受的增值税的抵减额 1,643.25 元与当期税收滞纳金 3.32 元的差额。公司实现的净利润不依赖于非经常性损益。

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

(1) 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	6%、17%、免税
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(2) 企业税收优惠及批文

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 538 号）及《增值税暂行条例实施细则》（财政部令第 50 号），销售避孕药品及器具免征增值税。公司已办理该优惠的备案登记，根据石家庄市裕华区国家税务局签章确认的《纳税人减免税备案登记表》，公司自 2014 年 12 月 1 日起享受此项优惠。

五、主要资产情况

(一) 合并报表资产项目注释

1、货币资金

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	4,572.18	33,850.32	78,253.77
银行存款	41,411,730.91	86,927.44	44,853.59
合计	41,416,303.09	120,777.76	123,107.36

公司设立之初注册资本为 50 万元，2015 年公司开始增资扩股，注册资本增加到 1,133.33 万元，公司陆续收到股东的投资款 4950 万元，因此，报告期末公司货币资金余额大幅增长。

2、应收账款

(1) 类别明细情况

类别	2015-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	

类别	2015-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
账龄组合	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
关联方、备用金、保证金及押金组合					
组合小计	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52

(续)

类别	2014-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
账龄组合	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
关联方、备用金、保证金及押金组合					
组合小计	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25

(续)

类别	2013-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,539,495.70	100.00	91,569.79	16.81	1,447,925.91
账龄组合	1,539,495.70	100.00	91,569.79	16.81	1,447,925.91
关联方、备用金、保证金及押金组合					
组合小计	1,539,495.70	100.00	91,569.79	16.81	1,447,925.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,539,495.70	100.00	91,569.79	16.81	1,447,925.91

报告期内公司主要从事医疗器械、医用设备及仪器的销售，公司通过跟上游企业签订代理协议，再与医院或其他客户签订采购合同，按合同完成销售、回款工作。合作对象主要是医院以及医疗器械贸易公司。应收账款主要是应收货款，对于大型器械的销售款基本上是 2 个月内收取合同金额的 80-90%，余款一年以后收取，应收账款的平均收账期一般是 3-6 个月。报告期内公司销售收入逐步增加，应收账款余额相应增加。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015-06-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,968,531.07	148,426.55	5%
1 年以内小计	2,968,531.07	148,426.55	5%
1~2 年(含 2 年)			
2~3 年(含 3 年)			
3 年以上			

账龄	2015-06-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	2,968,531.07	148,426.55	5%

(续)

账龄	2014-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,065,255.00	103,262.75	5%
1 年以内小计	2,065,255.00	103,262.75	5%
1~2 年(含 2 年)			
2~3 年(含 3 年)	64,800.00	32,400.00	50%
3 年以上			
合计	2,130,055.00	135,662.75	6.37%

(续)

账龄	2013-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,442,195.70	72,109.79	5%
1 年以内小计	1,442,195.70	72,109.79	5%
1~2 年(含 2 年)	97,300.00	19,460.00	20%
2~3 年(含 3 年)			
3 年以上			
合计	1,539,495.70	91,569.79	5.95%

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,763.80 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 各期末应收账款金额前五名的情况

截至 2015 年 6 月 30 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	是否关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河北省沧州中西医结合医	非关联方	766,800.00	25.83	38,34.00

单位名称	是否关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	非关联方	552,298.37	18.61	27,61.92
承德医学院附属医院	非关联方	218,725.00	7.37	10,94.25
青龙满族自治县医院	非关联方	214,000.00	7.21	10,70.00
衡水市第四人民医院	非关联方	171,360.00	5.77	8,568.00
小 计		1,923,183.37	64.79	96,159.17

截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	是否关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河北省沧州中西医结合医	非关联方	734,250.00	34.47	36,712.50
国药乐仁堂河北医疗器械	非关联方	289,435.00	13.59	14,471.75
秦皇岛市第一医院	非关联方	170,000.00	7.98	8,500.00
唐山市协和医院	非关联方	165,000.00	7.74	8,250.00
衡水市第四人民医院	非关联方	97,920.00	4.60	4,896.00
小 计		1,456,605.00	68.38	168,989.42

截至 2013 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位名称	是否关联方	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河北省沧州中西医结合医院	非关联方	878,400.00	57.06	43,920.00
青县人民医院	非关联方	131,500.00	8.54	6,575.00
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	非关联方	88,989.70	5.80	4,449.49
承德医学院附属医院	非关联方	74,930.00	4.87	3,746.50
河北雅南医疗器械贸易有限公司	非关联方	67,406.50	4.38	3,370.33
小 计		1,241,226.20	80.65	62,061.32

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日，应收款项余额中无应收持有本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收关联方款项。

主办券商通过查阅收入、应收账款明细账，获取银行对账单、出库单、银行收款回单，询问相关人员，了解医疗器械行业的收入确认情况后，认为：报告期内公司收入确认真实，未发现提前确认收入情形。

3、其他应收款

(1) 分类披露

种 类	2015 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组信用风险特征合计计提坏账准备	514,146.75	100.00	34,707.34	6.75	479,439.41
其中：账龄分析法组合	514,146.75	100.00	34,707.34	6.75	479,439.41
小 计	514,146.75	100.00	34,707.34	6.75	479,439.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	514,146.75	100.00	34,707.34	6.75	479,439.41

(续)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
其中：账龄分析法组合	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
小 计	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00

(续)

种 类	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,000.00	100.00	1000.00	5.00	19,000.00
其中：账龄分析法组合	20,000.00	100.00	1000.00	5.00	19,000.00
小 计	20,000.00	100.00	1000.00	5.00	19,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,000.00	100.00	1000.00	5.00	19,000.00

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	494,146.75	24,707.34	5.00	65,460.00	3,273.00	5.00
1-2 年				20,000.00	4,000.00	20.00
2-3 年	20,000.00	10,000.00	50.00			
小 计	514,146.75	34,707.34	6.38	85,460.00	7,273.00	8.51
账 龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,460.00	3,273.00	5.00	20,000.00	1,000.00	5.00
1-2 年	20,000.00	4,000.00	20.00			
2-3 年						
小 计	85,460.00	7,273.00	8.51	20,000.00	1,000.00	5.00

本期计提坏账准备金额 9,337.40 元，其中非同一控制下合并的子公司北京科迅增加坏账准备 18,096.94 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
押金保证金	283,908.00	85,460.00	20000.00
应收暂付款	230,238.75		
小 计	514,146.75	85,460.00	20000.00

押金保证金主要是公司购进设备时支付的押金。

(5) 其他应收款前五名情况

截至 2015 年 6 月 30 日前五名情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
------	-------	----	-----	----	------

北京鼎轩基业科技发展有限公司	非关联方	207,408.00	53.80	1 年以内	押金保证金
北京安吉朗健康管理有限公司	非关联方	100,000.00	25.94	1 年以内	公司往来
贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司保证金	非关联方	50,000.00	12.97	1 年以内	保证金
珠海迈德豪医用科技有限公司	非关联方	20,000.00	5.19	2-3 年	保证金
山东东岳国际经贸合作股份有限公司	非关联方	8,100.00	2.10	1 年以内	公司往来
合计		385,508.00	100.00		

截至 2014 年 12 月 31 日前五名情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司保证金	非关联方	50,000.00	60.00	1 年以内	保证金
珠海迈德豪医用科技有限公司	非关联方	20,000.00	24.00	1-2 年	保证金
裕华区畅捷计算机软件销售中心	非关联方	5,000.00	6.00	1 年以内	保证金
河北省荣誉军人康复医院	非关联方	4,500.00	5.00	1 年以内	保证金
河北中机咨询有限公司	非关联方	3,960.00	5.00	1 年以内	保证金
合计		83,460.00	100.00		

截至 2013 年 12 月 31 日前五名情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
珠海迈德豪医用科技有限公司	非关联方	20,000.00	100.00	1 年以内	保证金
合计		20,000.00	100.00		

（6）截至 2015 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

（1）分类明细

账 龄	2015 年 6 月 30 日				2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	245,821.37	95.98		245,821.37	410,601.37	97.62		410,601.37
1-2 年	10,300.00	4.02		10,300.00	10,000.00	2.38		10,000.00
合 计	256,121.37	100.00		256,121.37	420,601.37	100.00		420,601.37

账 龄	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	410,601.37	97.62		410,601.37	203,600.00	100.00		203,600.00
1-2 年	10,000.00	2.38		10,000.00				
合 计	420,601.37	100.00		420,601.37	203,600.00	100.00		203,600.00

公司预付账款主要用于采购医疗器械及耗材。由于公司2014年销售规模扩大，设备采购量增大，导致公司期末预付账款余额增加。2015年6月末由于大部分预付设备款已结清，预付账款余额减少。

(2) 报告期各期末明细

截至 2015 年 6 月 30 日，公司预付款项余额客户前五名为：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额比例 (%)	账龄	款项性质
天健会计师事务所	非关联方	100,000.00	39.04	1 年以内	中介费
泰利福医疗器械商贸（上海）有限公司	非关联方	51,000.00	19.91	1 年以内	设备款
开元评估师事务所	非关联方	40,000.00	15.62	1 年以内	中介费
北京甫客锦程电子商务	非关联方	20,000.00	7.81	1 年以内	设备款

有限公司					
余姚市盛昌医用器材厂	非关联方	14,040.00	5.48	1-2 年	顾问费
合计		225,040.00	87.86		

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付款项余额客户前五名为：

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质
贝朗医疗（上海）国际贸易有限公司	非关联方	354,040.00	84.17	1 年以内	设备款
国药集团上海医疗器械有限公司	非关联方	25,200.00	5.99	1 年以内	设备款
西安利普电子医疗设备有限责任公司	非关联方	15,521.37	3.69	1 年以内	设备款
余姚市盛昌医用器材厂	非关联方	14,040.00	3.33	1 年以内	设备款
北京海智君腾管理顾问有限公司	非关联方	10,000.00	2.38	1-2 年	顾问费
合计		418,801.37	99.56		

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付款项余额客户前五名为：

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质
西安利普电子医疗设备有限责任公司	非关联方	150,000.00	73.67	1 年以内	设备款
珠海迈德豪医用科技有限公司	非关联方	40,000.00	19.65	1 年以内	设备款
北京海智君腾管理顾问有限公司	非关联方	10,000.00	4.91	1 年以内	顾问费
上海上医康鸽医用器材有限责任公司	非关联方	3,600.00	1.77	1 年以内	设备款
合计		203,600.00	100.00		

(3) 报告期内无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。

5、存货

(1) 报告期内明细情况

项 目	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,927,944.79	165,647.75	1,762,297.04
发出商品	418,741.74		418,741.74
合 计	2,346,686.53	165,647.75	2,181,038.78

(续上表)

项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,702,647.09		1,702,647.09
发出商品	224,037.42		224,037.42
合 计	1,926,684.51		1,926,684.51

(续上表)

项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	711,106.63		711,106.63
发出商品	-		-
合 计	711,106.63		711,106.63

公司的存货主要包括神经丛刺激器、可视插管软镜、麻醉机和其他医用耗材，存货的规模主要是根据市场需求确定。由于销售规模的扩大报告期内公司存货规模不断增加，2015 年 6 月存货余额较大是因为公司根据客户需求购进了 2 台 Maquet 麻醉机（FLOw-1 C20），价值 106 万元。

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	-	165,647.75			165,647.75
小 计	-	165,647.75			165,647.75

报告期末对库存商品中过期的促黄体生成素（LH）半定量检测试剂盒等全额

计提了存货跌价准备。

2) 确定可变现净值的具体依据说明

项 目	可变现净值确认依据
库存商品	过期商品，不能正常使用，预期处置收益减去账面成本和相应处置费用确定

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	70,972.64	59,131.34
合 计	70,972.64	59,131.34

7、固定资产及折旧

(1) 2015 年 1-6 月份固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额		50,000.00	120,362.45	40,261.93	210,624.38
2、本期增加金额					
(1) 购置			10,553.84	25,831.75	36,385.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			28,194.00		28,194.00
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		50,000.00	159,110.29	66,093.68	275,203.97
二、累计折旧					
1、年初余额		41,666.80	88,696.42	40,128.06	170,491.28
2、本期增加金额					
(1) 计提		6,250.02	24,382.92	4,970.62	35,603.56
(2) 企业合并增加			3,563.52		3,563.52
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		47,916.82	116,642.86	5,098.68	209,658.36

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年初账面价值		8,333.20	31,666.03	133.87	40,133.10
2、期末账面价值		2,083.18	42,467.43	20,995.00	65,545.61

(续) 2014 年度固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额		50,000.00	93,811.96	34,166.80	177,978.76
2、本期增加金额					
(1) 购置			26,550.49	6,095.13	32,645.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		50,000.00	120,362.45	40,261.93	210,624.38
二、累计折旧					
1、年初余额		29,166.76	30,605.81	14,326.78	74,099.35
2、本期增加金额					
(1) 计提		12,500.04	58,090.61	25,801.28	96,391.93
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		41,666.80	88,696.42	40,128.06	170,491.28
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年初账面价值		20,833.24	63,206.15	19,840.02	103,879.41
2、期末账面价值		8,333.20	31,666.03	133.87	40,133.10

(续) 2013 年度固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额		50,000.00	48,000.00	28,049.00	126,049.00
2、本期增加金额					
（1）购置			45,811.96	6,117.80	51,929.76
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额		50,000.00	93,811.96	34,166.80	177,978.76
二、累计折旧					
1、年初余额		16,666.72	13,333.30	6,639.82	36,639.84
2、本期增加金额					
（1）计提		12,500.04	17,272.51	7,686.96	37,459.51
（2）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额		29,166.76	30,605.81	14,326.78	74,099.35
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年初账面价值		50,000.00	48,000.00	28,049.00	126,049.00
2、期末账面价值		20,833.24	63,206.15	19,840.02	103,879.41

作为医疗器械及耗材的代理销售企业，公司不从事生产，无需购置土地、房屋等价值较高的长期资产，固定资产以电子设备为主。子公司北京科迅成立的时间不长，报告期末开展基因检测业务需要的设备尚未开始全面购置，截止2015年6月30日，公司累计折旧占固定资产原值的76.18%，固定资产综合成新率为23.82%，由于公司固定资产的折旧年限短，折旧率较高，公司固定资产成新率水平较低，但公司所需设备不存在专用性和特殊性，可以随时购置以满足企业生产经营需要。

8、无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值:	28,376.06	28,376.06
累计摊销:		
期初数	15,370.42	15,370.42
本期计提	7,094.04	7,094.04
期末数	22,464.46	22,464.46
期末账面价值	5,911.60	5,911.60
期初账面价值	13,005.64	13,005.64

公司的无形资产为 2013 年末购入的软件使用权，按 2 年期摊销，其中 2013 年摊销 1,182.34 元，2014 年摊销 14,188.08 元，本期摊销 7,094.04 元。

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
北京科迅生物技术有限公司		1,559,735.87		1,559,735.87
合 计		1,559,735.87		1,559,735.87

(2) 商誉产生的过程

项 目	北京科迅生物技术有限公司
合并成本	
现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,440,264.13
商誉	1,559,735.87

2015 年 5 月 31 日，公司支付 1000 万元收购北京科迅生物技术有限公司 100% 的股权，收购日科讯生物可辨认资产、负债公允价值的确定以开元资产评估有限公司出具的《石家庄恩迪医药科技有限公司拟实施股权收购所涉及的北京科迅生物技术有限公司股东全部权益价值评估报告》（开元评报字〔2015〕第 186 号）为基础。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	北京科迅	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	8,344,291.84	8,344,291.84
预付账款	7,500.00	7,500.00
其他应收款	343,841.81	343,841.81
固定资产	24,630.48	24,630.48
负债		
应付账款	280,000.00	280,000.00
净资产	8,440,264.13	8,440,264.13
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,440,264.13	8,440,264.13

(4) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期计提	本期减少	期末数
北京科迅生物技术有限公司		1,559,735.87	1,559,735.87	
小 计		1,559,735.87	1,559,735.87	

由于北京科迅的基因检测业务尚处于前期投入阶段，报告期末公司根据谨慎性原则对投资成本与合并日北京科迅可辨认资产、负债的公允价值的差额全额计提了减值准备。

10. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付的工程设备款	777,000.00	—
合 计	777,000.00	—

预付工程设备款是恩迪公司的子公司北京科迅持有 100%股权的全资子公司北京优讯医学检验所有限公司购买设备预付的工程款。

(二) 母公司主要资产项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
其中：账龄分析法组合	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
小 计	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,968,531.07	100.00	148,426.55	5.00	2,820,104.52

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
其中：账龄分析法组合	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
小 计	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,130,055.00	100.00	135,662.75	6.37	1,994,392.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2015. 6. 30			2014. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,968,531.07	148,426.55	5.00	2,065,255.00	103,262.75	5.00
2-3 年				64,800.00	32,400.00	50.00
小 计	2,968,531.07	148,426.55	5.00	2,130,055.00	135,662.75	6.37

(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 12,763.80 元, 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
河北省沧州中西医结合医院	766,800.00	25.83	38,340.00
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	552,298.37	18.61	27,614.92
承德医学院附属医院	218,725.00	7.37	10,936.25
青龙满族自治县医院	214,000.00	7.21	10,700.00
衡水市第四人民医院	171,360.00	5.77	8,568.00
小 计	1,923,183.37	64.79	96,159.17

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2015 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备					
按组信用风险特征合 计提坏账准备	88,600.00	100.00	13,430.00	15.16	75,170.00
其中: 账龄分析法组合	88,600.00	100.00	13,430.00	15.16	75,170.00

种 类	2015 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
小 计	88,600.00	100.00	13,430.00	15.16	75,170.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	88,600.00	100.00	13,430.00	15.16	75,170.00

(续上表)

种 类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
其中：账龄分析法组合	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
小 计	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	85,460.00	100.00	7,273.00	8.51	78,187.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,600.00	3,430.00	5.00	65,460.00	3,273.00	5.00
1-2 年				20,000.00	4,000.00	20.00
2-3 年	20,000.00	10,000.00	50.00			
小 计	88,600.00	13,430.00	15.16	85,460.00	7,273.00	8.51

(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 6,157.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
押金保证金	76,500.00	85,460.00
应收暂付款	12,100.00	
小 计	88,600.00	85,460.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 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	40,000,000.00	1,660,506.35	38,339,493.65			
合 计	40,000,000.00	1,660,506.35	38,339,493.65			

根据公司 2015 年 5 月 24 日的股东会决议,全体股东一致同意收购北京科迅生物技术有限公司 100%股权,将其作为全资子公司。公司委托天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所和开元资产评估有限公司对北京科迅进行了审计和评估,审计和评估基准日均为 2015 年 4 月 30 日。根据天健京审[2015]1182 号《审计报告》北京科迅经审计的总资产为 875.53 万元,负债总额为 28.00 万元,股东权益为 847.53 万元;根据开元评报字【2015】第 148 号《资产评估报告》北京科讯按资产基础法评估的市场价值评估值为 847.45 万元,较经审计的股东权益减值 0.08 万元。参考审计和评估价值,经过与北京科迅原股东协商后最终确定的收购价格为 1000 万元,公司于 2015 年 5 月 29 日支付了投资款 1000 万元。根据公司 2015 年 6 月 25 日的股东会决议,全体股东一致同意对全资子公司北京科迅生物技术有限公司进行增资,增资金额 3000 万元人民币,公司已于 2015 年 6 月 29 日支付了增资款。

(2) 子公司投资及减值情况

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	----------	---------

北京科迅		40,000,000.00		40,000,000.00	1,660,506.35	1,660,506.35
小 计		40,000,000.00		40,000,000.00	1,660,506.35	1,660,506.35

根据开元资产评估有限公司出具的开元评报字【2015】161号评估报告，截止2015年6月30日，公司对北京科迅长期投资的评估值为38,339,493.65元，公司依据评估值与投资成本40,000,000元之间的差额1,660,506.35计提了长期投资减值准备。

六、主要负债情况

1、应付账款

(1) 报告期各期末应付账款情况

账龄	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内(含,下同)	477,408.00	214,688.00	196,160.00
1-2年			5,680.00
2-3年		5,680.00	
3年以上	5,680.00		
合 计	483,088.00	220,368.00	201,840.00

代理销售业务的经营特点是先与上游客户签订合同订立设备，再与终端客户或代理销售商签订销售合同，应付账款主要用于代理销售医疗器械采购的结算，报告期内，由于公司销售规模的不断扩大应付账款余额逐年增加，应付账款以一年以内的欠款为主。

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2015年6月30日应付账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
北京新忠记巍明建筑装饰工程有限公司	非关联方	280,000.00	57.96	1年以内	往来款
河北华健天诚医药有限公司	非关联方	195,968.00	40.56	1年以内	货款
北京合众伟达医药科技有限责任公司	非关联方	5,680.00	1.18	3年以上	往来款
上海上医康鸽医用器材有限责任公司	非关联方	1,440.00	0.30	1年以内	货款

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
合计		483,088.00	100.00		

截至 2014 年 12 月 31 日应付账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
河北华健天诚医药有限公司	非关联方	195,968.00	88.93	1 年以内	货款
石家庄市隆昌医药药材有限公司	非关联方	17,280.00	7.84	1 年以内	货款
北京合众伟达医药科技有限责任公司	非关联方	5,680.00	2.58	2-3 年	往来款
上海上医康鸽医用器材有限责任公司	非关联方	1,440.00	0.65	1 年以内	货款
合计		220,368.00	100.00		

截至 2013 年 12 月 31 日应付账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
河北雅南医疗器械贸易有限公司	非关联方	196,160.00	97.19	1 年以内	货款
北京合众伟达医药科技有限责任公司	非关联方	5,680.00	2.81	1-2 年	往来款
合计		201,840.00	100.00		

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，无应付持有公司 5%（含）以上股份股东款项。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日，无应付关联方款项。

2、预收款项

(1) 报告期末余额情况

账龄	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	32,760.00	50,630.50	57,990.00
1至2年	4,640.00	4,640.00	
合计	37,400.00	55,270.50	57,990.00

公司加强了资金管理，在医疗器械及耗材的代理销售上，对于大型器械需要试用的下游客户预收了部分款项。

(2) 预收账款前五名情况

截至 2015 年 6 月 30 日预收账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
泊头市鑫立源 福星园老年公寓	非关联方	32,760.00	87.59	1 年以内	货款
北京北瑞康业医疗器械有限公司	非关联方	4,640.00	12.41	1-2 年	货款
合计		37,400.00	100.00		

截至 2014 年 12 月 31 日预收账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
北京同昌广利科技有限公司	非关联方	29,000.00	52.46	1 年以内	货款
北京华运安特科技有限责任公司	非关联方	15,000.00	27.14	1 年以内	货款
北京德尔康尼骨科医院有限公司	非关联方	6,630.50	12.00	1 年以内	货款
北京北瑞康业医疗器械有限公司	非关联方	4,640.00	8.40	1-2 年	货款
合计		55,270.50	100.00		

截至 2013 年 12 月 31 日预收账款前五名的情况

单位名称	是否关联方	金额	占比%	账龄	款项性质
衡水铭宇医疗器械贸易有限公司	非关联方	18,000.00	31.04	1 年以内	货款
乌鲁木齐友谊晟商贸有限公司	非关联方	15,000.00	25.87	1 年以内	货款
西化仪（北京）科技有限公司	非关联方	14,900.00	25.69	1 年以内	货款
天津睿田科技有限公司	非关联方	5,450.00	9.40	1 年以内	货款
北京北瑞康业医疗器械有限公司	非关联方	4,640.00	8.00	1 年以内	货款
合计		57,990.00	100.00		

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，无预收持有公司 5%（含）以上股份股东款项。

(4) 截至 2015 年 6 月 30 日，无预收关联方款项。

3、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
短期薪酬	376,044.89	1,649,055.91	2,018,055.91	7,044.89
离职后福利		117,662.19	117,662.19	
合 计	376,044.89	1,766,718.10	2,135,718.10	7,044.89

(续)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	204,896.94	2,711,380.94	2,540,232.99	376,044.89
离职后福利		191,815.94	191,815.94	
合 计	204,896.94	2,711,380.94	2,540,232.99	376,044.89

(续)

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
短期薪酬		1,731,085.15	1,526,188.21	204,896.94
离职后福利		115,437.41	115,437.41	
合 计		1,731,085.15	1,526,188.21	204,896.94

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	369,000.00	1,257,488.50	1,626,488.50	
职工福利费		322,250.92	322,250.92	
社会保险费		65,626.49	65,626.49	
其中： 医疗保险费		56,569.11	56,569.11	
工伤保险费		3,346.68	3,346.68	
生育保险费		5,710.70	5,710.70	
住房公积金		3,240.00	3,240.00	
工会经费和职工教育经费	7,044.89	450.00	450.00	7,044.89

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
短期利润分享计划				
小 计	376,044.89	1,649,055.91	2,018,055.91	7,044.89

(续)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	200,000.00	2,255,125.40	2,086,125.40	369,000.00
职工福利费		163,319.77	163,319.77	
社会保险费		290,787.82	290,787.82	
其中： 医疗保险费		85,747.63	85,747.63	
工伤保险费		4,646.66	4,646.66	
生育保险费		8,577.59	8,577.59	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	4,896.94	2,147.95		7,044.89
短期利润分享计划				
小 计	204,896.94	2,711,380.94	2,540,232.99	376,044.89

(续)

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴		1,409,472.46	1,209,472.46	200,000.00
职工福利费		136,020.14	136,020.14	
社会保险费		180,396.61	180,396.61	
其中： 医疗保险费		56,617.73	56,617.73	
工伤保险费		2,641.84	2,641.84	
生育保险费		5,699.63	5,699.63	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		5,195.94	299.00	4,896.94
短期利润分享计划				
小 计		1,731,085.15	1,526,188.21	204,896.94

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
-----	------------------	------	------	-----------------

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
基本养老保险		107,131.72	107,131.72	
失业保险费		10,530.47	10,530.47	
小 计		117,662.19	117,662.19	

(续)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险		173,977.66	173,977.66	
失业保险费		17,838.28	17,838.28	
小 计		191,815.94	191,815.94	

(续)

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
基本养老保险		105,304.21	105,304.21	
失业保险费		10,133.20	10,133.20	
小 计		115,437.41	115,437.41	

4、应交税费

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税			65,926.47
个人所得税	2,001.65	1,044.96	548.94
城市维护建设税			4,614.85
教育费附加			1,977.79
地方教育附加			1,318.53
合计	2,001.65	1,044.96	74,386.58

5、其他应付款

(1) 余额情况

项目	是否关联方	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
----	-------	-----------	------------	------------

项目	是否关联方	2015-6-30	2014-12-31	2013-12-31
石芳	关联方	-	1,562,000.00	942,000.00
张万东	关联方	-	2,372,000.00	912,000.00
合计		-	3,934,000.00	1,854,000.00

其他应付款主要是应付股东张万冬和石芳的款项。报告期末，其他应付款无余额。

(2) 账龄情况

账龄	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内		2,280,000.00	1,804,000.00
1至2年		1,654,000.00	50,000.00
合计		3,934,000.00	1,854,000.00

七、股东权益情况

报告期内公司股东权益情况为：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本	11,333,333.00	500,000.00	500,000.00
资本公积	38,666,667.00		
盈余公积			-
未分配利润	-2,457,097.52	-433,815.38	-257,300.49
合计	47,542,902.48	66,184.62	242,699.51

1、报告期内各期末实收资本情况

股东名称	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
张万东	3,500,000.00	250,000.00	250,000.00
石芳	1,500,000.00	250,000.00	250,000.00
马劲枫	1,500,000.00		
李培新	1,500,000.00		
朱丹	1,000,000.00		
李进	1,000,000.00		

股东名称	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
林帅	666,666.50		
深圳前海雨后投资合伙企业 (有限合伙)	666,666.50		
合 计	11,333,333.00	500,000.00	500,000.00

变动情况请参见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司股本的形成及变化”。

2、资本公积

(1) 明细情况

项 目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资本溢价	38,666,667.00		
合 计	38,666,667.00		

(2) 资本溢价形成

根据 2015 年 1 月 16 日股东会决议，张万东、石芳新增注册资本（实收资本）合计人民币 2,500,000.00 元，每股 1 元。

根据 2015 年 5 月 20 日股东会决议，张万东、石芳、马劲枫、李培新、朱丹、李进缴纳新增注册资本（实收资本）合计人民币 7,000,000.00 元，每股 1 元。

根据 2015 年 5 月 27 日股东会决议，林帅、深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,333,333.00 元，计入资本公积（资本溢价）38,666,667.00 元。

3、未分配利润变化情况

项 目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
调整前上期末未分配利润	-433,815.38	-257,300.49	-210,802.04
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	-433,815.38	-257,300.49	-210,802.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,023,282.14	-176,514.89	-46,498.45
减：提取法定盈余公积			
向投资者分配利润			
净资产折股			

项 目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
期末未分配利润	-2,457,097.52	-433,815.38	-257,300.49

八、关联方、关联关系、关联交易

（一）关联方

根据《公司法》和财政部颁布的《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等相关规定，截至本公开转让说明书签署之日，本公司主要关联方及关联关系情况如下：

1、存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	备注
张万冬	实际控制人、董事长	持股比例 30.88%

2、不存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	备注
石芳	持有 5%以上股份股东、董事、财务总监、董事会秘书	持股比例 13.24%
马劲枫	持有 5%以上股份股东、董事	持股比例 13.24%
李培新	持有 5%以上股份股东、董事、总经理	持股比例 13.24%
朱丹	持有 5%以上股份股东、监事	持股比例 8.82%
李进	持有 5%以上股份股东、监事	持股比例 8.82%
林帅	持有 5%以上股份股东	持股比例 5.88%
深圳前海雨后投资合伙企业（有限合伙）	持有 5%以上股份股东	持股比例 5.88%

主办券商通过向相关人员讲解关联方含义、发放关联方调查表、要求相关人员如实填，在全国企业信用公示系统查询相关企业信息，询问律师意见等核查工作，认为：关联方认定准确、披露全面。

（二）关联交易

1、报告期内经常性关联交易

无。

2、报告期内偶发性关联交易

无。

3、关联方往来

(1) 本公司无重大应收关联方款项

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
其他应付款	石芳		1,562,000.00	942,000.00
其他应付款	张万东		2,372,000.00	912,000.00
小 计			3,934,000.00	1,854,000.00

主要在 2013、2014 年，公司由于缺乏运营资金存在对股东的借款，但不存在损害公司利益的行为。2015 年 5 月增资以后，公司运营资本充足，截止报告期末，已归还上述借款。

主办券商通过查阅公司关联交易相关凭证，访谈相关人员，与律师沟通后认为：公司关联方的披露完整，披露的关联交易真实、准确、完整。

(三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

与股东石芳和张万冬之间的往来已清理完毕，以后若与股东发生交易、往来等事项，须按照公司相关制度履行决策程序。

以上关联交易对财务状况和经营成果无重大影响。

主办券商通过询问相关人员，查阅账簿、收付款单据等会计记录，咨询会计师、律师有关意见，查阅审计报告、法律意见书，取得公司股东、董事、监事、高级管理人员的承诺或声明，认为：关联交易对财务状况和经营成果无重大影响。关联交易不存在持续性。

(四) 关联交易决策权限及程序

公司在有限公司阶段未制定关联交易相关制度，关联交易决策权限及程序未执行。股份公司设立后，公司规范了公司治理结构，制定了公司治理制度。规范

关联交易的规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等。对管理交易决策程序、关联交易决策权限等作出了明确规定。

（五）关联交易决策程序执行情况

股份公司成立后，未发生新的关联交易，尚无关联交易决策程序执行情况。

（六）规范和减少关联交易的措施

为了规范和减少关联交易，公司采取了相关措施：在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度文件中明确了各机构分层决策的判断标准、授权范围和决策程序，并通过《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等规定明确了相关重要事项的执行程序。例如：《关联交易管理制度》中规定了关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序等内容，明确了关联交易公允决策的程序，从制度上规范了关联交易，对其他股东的利益进行了保护。上述决策分层机制符合《公司法》的规定、符合提高公司管理效率并有效控制重大风险的要求。

公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于规范关联交易的承诺》，承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》等制度的有关规定，避免关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护公司及公司其他股东、债权人的合法权益。

九、重要事项

（一）资产负债表日后事项

1、公司的全资子公司北京科迅完成增资的工商变更登记手续

根据 2015 年 6 月 25 日石家庄恩迪医药科技有限公司的股东会决议，全体股东一致同意对公司的全资子公司北京科迅生物技术有限公司进行增资，增资金额为 3000 万元人民币，本次增资后，北京科迅的注册资本为 4000 万元。北京科迅

已于 2015 年 7 月 17 日完成了增资的工商变更登记手续。

2、北京科迅的全资子公司北京优迅医学检验所有限公司成立

2015 年 7 月北京科迅直接持股的全资子公司北京优迅医学检验所有限公司成立，并于 8 月取得了《营利性医疗机构执业许可证》，根据北京市工商行政管理局海淀分局于 2015 年 7 月 14 日颁发的《营业执照》（注册号：110108019484705），该公司基本情况如下：

公司名称	法定代表人	注册地址	营业范围	注册资本
北京优迅医学检验所有限公司	唐宇	北京市海淀区中关村北大街 123 号 64 号楼 2 层	检验科医疗服务	800 万元人民币

3、期后固定资产购置情况

公司收购北京科迅后，积极着手推进北京科迅基因检测业务的准备工作，北京科迅的全资子公司北京优迅医学检验所有限公司成立并取得相关资质后，公司开始采购业务所需的各项设备，截止本转让说明书披露之日公司已付款 418.29 万元，所购置设备大部分已到货，公司已购置的主要设备清单如下：

设备名称	单价	数量	总价
超低温冰箱	36,000.00	2	72,000.00
电子天平	10,000.00	1	10,000.00
纯水仪	120,000.00	1	120,000.00
离心机	22,000.00	1	22,000.00
离心机	22,000.00	1	22,000.00
离心机	22,000.00	1	22,000.00
离心机	22,000.00	1	22,000.00
Qubit3.0	34,500.00	1	34,500.00
恒温混匀仪	11,000.00	1	11,000.00
PCR 扩增仪	49,000.00	1	49,000.00
高速离心机	13,000.00	1	13,000.00
冷冻离心机	42,000.00	1	42,000.00
QPCR	392,170.00	1	392,170.00
高压灭菌锅	65,000.00	1	65,000.00
凝胶成像仪	25,500.00	1	25,500.00
Nextseq500 测序仪	2,230,000.00	1	2,230,000.00
分析仪	244,800.00	1	244,800.00
剪切仪	400,000.00	1	400,000.00

浓缩仪	130,000.00	1	130,000.00
合计			3,926,970.00

注：QPCR 指荧光定量 PCR 仪，上述设备除分析仪、剪切仪和浓缩仪外均已到货。

（二）或有事项

无。

（三）其他重要事项

无。

十、报告期内资产评估情况

报告期内公司共发生 2 次资产评估，分别为公司股权收购北京科迅时，对北京科迅净资产的资产评估和公司从有限公司整体变更为股份公司的资产评估。具体情况为：

1、2015 年 5 月，公司委托开元资产评估有限公司对恩迪生物公司拟实施的股权收购所涉及的北京科迅生物技术有限公司股东全部权益于 2015 年 4 月 30 日的市场价值进行了评估。开元资产评估有限责任公司于 5 月 20 日出具了开元评报字【2015】第 148 号《资产评估报告》。

截至评估基准日 2015 年 4 月 30 日，北京科迅资产账面值为 875.53 万元，负债总额为 28.00 万元，股东全部权益为 847.53 万元。被评估单位的股东全部权益价值按资产基础法评估的市场价值评估值为 847.45 万元，较被评估单位评估基准日报表中的股东全部权益 847.53 万元减值 0.08 万元，减值率 0.01%。

2、2015 年 7 月，公司委托开元资产评估有限责任公司就拟股份制改造之经济行为，对所涉及的股东权益在评估基准日的市场价值进行评估。开元资产评估有限责任公司于 7 月 13 日出具了开元评报字【2015】第 161 号《资产评估报告》，此次评估采用资产基础法。

截止 2015 年 6 月 30 日，恩迪生物资产账面价值 4781.25 万元，评估值 4934.76 万元，评估增值 153.51 万元，增值率 3.21%。负债账面价值 24.95 万元，评估值 24.95 万元，评估无增减值。净资产账面价值 4756.30 万元，评估值 4909.81 万元，评估增值 153.51 万元，增值率 3.23%。评估结果如下：

金额单位：人民币万元

项目	账面值	评估值	增减值	增减率%
流动资产	944.67	1088.07	143.40	15.18
非流动资产	3836.58	3846.69	10.11	0.26
长期股权投资	3833.95	3833.95	0.00	0.00
固定资产	2.04	10.26	8.22	402.94
无形资产	0.59	2.48	1.89	320.34
资产总计	4781.25	4934.76	153.51	3.21
流动负债	24.95	24.95	0.00	0.00
负债总计	24.95	24.95	0.00	0.00
净资产（所有者权益）	4756.30	4909.81	153.51	3.23

十一、股利分配

（一）股利分配政策

有限公司阶段，公司股利分配政策比较简单，其论述为：公司利润按照股东出资比例进行分配。

（二）最近二年实际股利分配情况

无。

（三）公开挂牌后的股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分

配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司重视对股东的合理回报。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

5、公司利润分配政策为：

- （1）同股同权；
- （2）按照股东持有的股份比例分配股利。

6、公司利润分配政策为公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金10%；
- （3）经股东大会决议，可提取任意公积金；
- （4）经股东大会决议支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司在弥补公司亏损和提取法定公积金之前不向股东分配利润。

十二、控股子公司或纳入合并报表其他企业基本情况

1、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得	股权取得
--------	--------	--------	------	------

北京科迅	2015 年 5 月 31 日	10,000,000.00	100.00	收购
------	-----------------	---------------	--------	----

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的 确定依据	购买日至当期期末 被购买方的收入	购买日至当期期末 被购买方的净利润
北京科迅	2015 年 5 月 31 日	支付收购款	0	0

2、子公司北京科迅的基本情况

1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京科迅	北京市	北京市	技术开发	100.00		非同一控制下 企业合并

2) 北京科迅主要财务数据

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	37,365,496.90	8,945,567.43
其他应收款	404,269.41	352,457.60
流动资产合计	37,777,266.31	9,298,025.03
非流动资产：		
固定资产	45,180.04	26,857.68
其他非流动资产	777,000.00	0.00
非流动资产合计	822,180.04	26,857.68
资产总计	38,599,446.35	9,324,882.71
流动负债：		
应付账款	280,000.00	0.00
流动负债合计	280,000.00	0.00
实收资本（或股本）	40,000,000.00	10,000,000.00
未分配利润	-1,680,553.65	-675,117.29
所有者权益合计	38,319,446.35	9,324,882.71
负债和所有者权益总计	38,599,446.35	9,324,882.71

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度
营业收入	0.00	0.00
营业成本	0.00	0.00
销售费用	0.00	17,118.00
管理费用	1,017,115.94	652,027.72
财务费用	-14,406.52	-12,578.83
营业利润	-1,005,436.36	-675,117.29
利润总额	-1,005,436.36	-675,117.29
净利润	-1,005,436.36	-675,117.29

3、公司间接持股公司北京优讯的基本情况

北京科迅存在直接持有 100%股权的全资子公司北京优迅医学检验所有限公
司。根据北京市工商行政管理局海淀分局于 2015 年 7 月 14 日颁发的《营业执照》
(注册号: 110108019484705)，北京优迅基本情况如下:

公司名称	法定代表人	注册地址	营业范围	注册资本
北京优迅医学检 验所有有限公司	唐宇	北京市海淀区中关村北大 街 123 号 64 号楼 2 层	检 验 科 医 疗 服 务	800 万元人民币

十三、风险因素和自我评价

(一) 市场竞争激烈日趋激烈的风险

主要针对公司的医疗器械和耗材代理与销售业务而言。近年来在庞大的消费群体和政策的支持下,医疗器械及耗材行业发展迅速,但是由于代理与销售的进入门槛较低,在巨大的行业利润驱动下,从事医疗器械及耗材代理与销售的公司大幅增加,市场竞争愈发激烈,而代理企业抵御风险的能力较为薄弱。

(二) 缺乏自主知识产权的核心技术

针对公司的医疗器械和耗材代理与销售业务,由于公司销售的全部产品均非自主研发和生产,公司不掌握所销售产品的核心技术,对于未来销售产品的品种及方向,具有一定的不确定性。

(三) 基因检测业务前期投入巨大

对于基因检测业务。基因检测的设备价格高昂,试剂消耗也价格不菲,而且

测序仪更新换代快速，仪器折旧成本高。再加上本行业人力成本高于其他生物领域水平，因此基因检测行业前期投入巨大。

（四）基因检测业务技术门槛高，转化率低

基因检测以新一代测序技术和生物信息分析技术为基础，皆属近年来新兴的高科技手段，专业人才相对匮乏，技术门槛很高，临床应用转化率相对较低。

（五）基因检测业务市场的接受程度有待提高

基因检测作为一个新兴的医学检测技术，医生与患者虽然已经普遍接受了这一全新的理念，但对于具体的检测手段，尤其是与现有医疗技术产生冲突时，医生与患者的接受程度是一个严峻的挑战。

（六）实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为张万东，直接持有公司 30.88%的股份，现任公司董事长，为公司第一大股东，张万东与股东李培新（持股比例 13.24%）、股东马劲枫（持股比例 13.24%）签订一致行动人协议，协议中李培新与马劲枫作出承诺在行使公司股东权利、处理需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，两人均与张万东采取一致行动，所以张万东通过一致行动协议间接持股 26.48%，合计持有公司 57.36%的股份，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

（七）公司未来持续亏损的风险

公司设立时间较短，2013、2014 年，公司收入虽有增加但无法弥补当期成本、费用，发生小额亏损。2015 年以来，公司收入开始扩大，但毛利额不足以覆盖发生的期间费用，在此期间公司收购了子公司北京科迅生物有限公司，并计提了 155.97 万元的商誉减值准备，当期亏损额增加到 202.33 万元，报告期内公司未能实现盈利。由于基因检测业务前期设备和人力投入巨大，在可预计的期间内，公司可能面临持续亏损。

十四、公司经营目标与规划

公司在医疗器械代理与销售业务稳步发展的基础上，对基因检测业务发展作出了如下规划：

（一）总体规划

当前，以基因检测技术及其应用为代表的先进健康检测服务与个性化精准医疗，正处于从产业萌芽向产业迸发的关键转型期，业内相关技术日趋成熟，关键技术成本快速下降，专业队伍迅速壮大，政策鼓励愈发明朗，市场需求广泛启动，公众认知不断深化，相关企业发展的基础、大环境、大条件、大前景毋庸置疑。在各方因素推动下，产业细分日趋明显，市场布局日趋广深，基于上述总体分析和把握，公司将“优聚、迅捷、稳健、胜先”确立为企业核心理念，精心筹划、精确定位、精确扩展，充分发挥后发优势，超越式发展，提出了用两到三年的时间，将企业打造成一个以核心技术为依托、以核心产品为抓手、以平台渠道为主干的大型综合性先进检测服务和个性化精准医疗的标杆性单位的总体战略目标。

（二）战略部署

为实现公司在两到三年内形成以核心技术为依托、以核心产品为抓手、以平台渠道为主干的大型综合性先进检测服务和个性化精准医疗的标杆性单位的总体战略目标。公司形成如下战略部署：

1、在产品研发方面，通过部署重大专项研发课题，实现对业内标杆企业的跟随与局部赶超，并形成自己的核心产品。

2、在技术储备方面，通过推进一批前瞻性基础研究与前沿技术研究完成企业的核心技术储备，为企业实现全面赶超奠定基础。

3、在人才储备方面，利用两到三年的时间，引进与自主培养并重，完成 3-5 名高层次人才引进并且建设 1-2 个人才培养基地，初步实现企业的人才输血与造血能力。

4、在企业文化方面，通过企业文化与组织制度建设以及打造技术研发联盟的方式，初步形成具有“内生创新性”的体系制度，形成企业创新的组织文化。

（三）规划方案

1. 重大专项部署

（1）无创产前基因检测专项

在无创产前基因检测领域，国内的实现技术均为以“静脉血+NGS 测序+信息分析”为基础的超低深度重测序。该技术经过 3-5 年的优化，已非常的成熟稳定，进一步优化的空间不大。同时，考虑到在该领域中的关键元件的测序仪近乎全被国外企业所垄断，对于成本进一步优化以及产品的相关资质申报形成了明显的限

制作用。而在国外，无创产前基因检测的主流技术存在“静脉血+芯片+信息分析”、“静脉血+捕获芯片+NGS 测序+信息分析”以及“静脉血+NGS 测序+信息分析”三种，从技术水平上各有优劣，其中基于“静脉血+芯片+信息分析”技术的理论成本最低。基于以上考量，对于无创产前基因检测领域，制定“跟随+试错”战略，每年将支出专项基金用于对标无创产前基因检测领域的业内领先企业，即在现有“静脉血+NGS+信息分析”技术上跟随相关技术的行业动态；开发无创产前新技术平台，即“静脉血+芯片+信息分析”的试错开发，力争在两到三年内在国内打造基于芯片技术的具有自主知识产权的无创产前基因检测平台，完成 1 万例的临床样本验证。预期获取专利 5 项，相关专业著作 3-5 篇。

（2）肿瘤基因检测专项

在无创产前产业化的大背景下，业内均在寻找下一个能够产业化的爆点，聚焦点逐渐锁定在肿瘤领域。基因检测在肿瘤领域中的应用前景非常广阔，无论是从遗传性肿瘤的风险预测到肿瘤患者的个性化治疗，无论是从肿瘤的诊断、分型、预后预测、用药以及后期疗效监测，基因检测技术都可以找到切入点，给医生以及患者带来价值。然而从技术角度而言，目前行业处于混沌状态，没有哪个技术能够占有主流市场地位，也没有行业领头羊出现。而优迅基于其在肿瘤领域的科研力量以及相对技术优势，在肿瘤领域制定“引领-以点带面”策略。结合市场策略，在未来两到三年内投入专项基金进行相关研发。在市场上，选择两点切入，即选择肿瘤用药为临床应用切入点，遗传性肿瘤为 C 端切入点。以肿瘤用药为基础，进行技术的深入挖掘，在第一年实现“有创肿瘤用药检测-无创肿瘤用药检测”的技术攻关，实现外周血 ctDNA 超低频变异检测开发，第二到三年实现外周血 ctDNA 超低频检测与定量技术开发。从而实现在该领域的技术引领，并在此基础上进行肿瘤诊断、分型、预后检测、个性化用药以及复发监测的应用扩展，每项应用扩展进行不少于 1000 例的临床验证。在 C 端，选择遗传性肿瘤基因检测为切入点，通过两到三年的时间，建立 1 万例中国人群的遗传性肿瘤风险数据库，并且建立专业的遗传解读团队，实现遗传性变异信息到用户所能理解的信息转化。基于此，在两到三年后形成以超低频变异检测及定量的核心技术，并且形成业内领先的遗传解读能力。预期获取专利 5 项，相关著作 2 篇。

2. 前瞻基础研究和前沿技术研究部署

（1）基于第三代测序的相关技术研究

以超长读长为标志的第三代测序仪日趋成熟，因其长读长的特点，在检测基因结构变异以及染色体水平结构变异上具有较大优势，在未来两到三年中，会基

于第三代测序的技术特点，尝试进行相关技术的单独开发，以及三代加二代测序的综合应用开发。着力点在肿瘤领域，在基因组水平上，全面的揭示肿瘤的基因组染色体水平变异、大片段缺失重复变异以及 CNV 变异，并挖掘其对于疾病发生发展规律的影响。预期产出著作 2-3 篇。

(2) 无创产前单基因病检测相关技术研究

在两到三年的时间内，对基于孕妇外周血的无创基因检测范围进行扩展，尝试并研发基于孕妇外周血的结构变异检测、大片段缺失重复、微缺失微重复以及单个基因组位点的精确分型。预期专利储备 1-3 项，相关著作 2 篇。

3. 研发人才与队伍建设

(1) 在两到三年内，引进或者自主培养 3-5 名具有独立研发能力的研发高层次人才

(2) 与国内外科研院所联合打造专项人才培养基地，保障优秀人才输入

(3) 定期选派优秀人员进修学习

4. 创新体系建设

(1) 建立具有激励性质的研发项目管理制度，提高研发效率，促进与营销、市场的协调能力，降低研发风险。

(2) 建立关键研究人员外派学习以及进修机制，提高团队研发能力

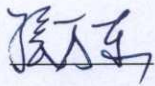
(3) 与医院以及科研院所建立技术联盟，加深产学研三者之间的纽带，促进前沿技术的产业化效率。

第五节 有关声明

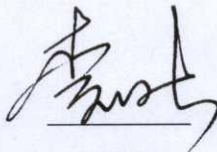
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

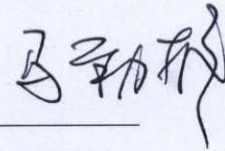
全体董事签字：



张万东



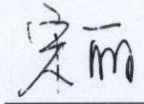
李培新



马劲枫

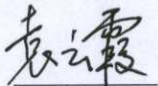


石芳



宋丽

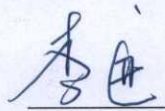
全体监事签字：



袁云霞



朱丹

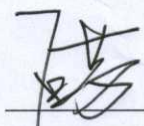


李进

全体高级管理人员签字：



李培新



石芳



杜艳红

恩迪生物科技河北股份有限公司

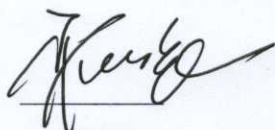
2015年10月28日



二、主办券商声明

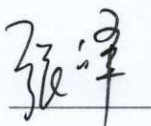
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：



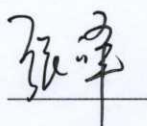
翟建强

项目负责人签字：



张峰

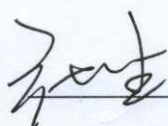
项目小组成员签字：



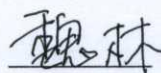
张峰



吴扬林



张生



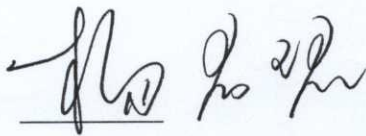
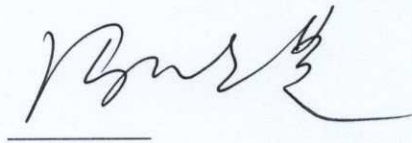
魏林



三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：



单位负责人签字：



国浩律师（北京）事务所

2015年10月28日



四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读恩迪生物科技河北股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对恩迪生物科技河北股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

刘绍秋

高高平

会计师事务所负责人：

周重揆



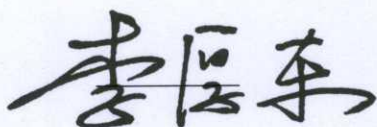
天健会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一五年十月二十八日

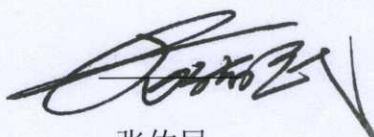
五、承担评估业务的资产评估公司声明

本公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：



李厚东



张佑民

单位负责人签字：



胡劲为



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）