

公司代码：603309

公司简称：维力医疗

# 广州维力医疗器械股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人韩广源、主管会计工作负责人谭文晖及会计机构负责人（会计主管人员）谭文晖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之二“其他披露事项”中（二）“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	139

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
维力医疗、公司、本公司、股份公司	指	广州维力医疗器械股份有限公司
上海维力	指	上海维力医疗用品进出口有限公司
海南维力	指	海南维力医疗科技开发有限公司
沙工医疗	指	张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司
苏州维力	指	维力医疗科技发展（苏州）有限公司
上海韦士泰	指	上海韦士泰医院投资管理有限公司
广东韦士泰	指	广东韦士泰医院投资管理有限公司
维力健益	指	广州维力健益医疗器械有限公司
狼和医疗	指	江西狼和医疗器械有限公司
韦士泰医疗健康	指	广东韦士泰医疗健康投资有限公司
元谷投资	指	南京元谷股权投资合伙企业（有限合伙）
钰维基金	指	广州钰维股权投资合伙企业（有限合伙）
CB 公司	指	Creative Balloons GmbH
NB 公司	指	Nirmidas Biotech, Inc
苏州麦德迅	指	苏州麦德迅医疗科技有限公司
抚州维璟	指	抚州维璟贸易有限公司
维力旭普	指	维力旭普（上海）医疗器械有限公司
广州臻茂	指	广州臻茂医疗器械有限公司
浙江维诚	指	浙江维诚医疗器械有限公司
高博投资	指	高博投资（香港）有限公司，英文名：COPLEX INVESTMENT (HONG KONG) LIMITED
广州松维	指	广州松维企业管理咨询有限公司
广州纬岳	指	广州纬岳贸易咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	公司现行有效的章程
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州维力医疗器械股份有限公司
公司的中文简称	维力医疗
公司的外文名称	Well Lead Medical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Well Lead
公司的法定代表人	韩广源

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张增勇	吴利芳
联系地址	广州市番禺区化龙镇国贸大道南47号	广州市番禺区化龙镇国贸大道南47号
电话	020-39945995	020-39945995

传真	020-39945995	020-39945995
电子信箱	visitor@welllead.com.cn	visitor@welllead.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	广州市番禺区化龙镇金湖工业城C区4号
公司注册地址的邮政编码	511434
公司办公地址	广州市番禺区化龙镇国贸大道南47号
公司办公地址的邮政编码	511434
公司网址	www.welllead.com.cn
电子信箱	visitor@welllead.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	维力医疗	603309	-

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	453,904,526.24	316,321,813.51	43.49
归属于上市公司股东的净利润	71,600,490.29	25,358,624.62	182.35
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	48,539,132.73	21,236,289.32	128.57
经营活动产生的现金流量净额	54,394,685.41	25,842,309.01	110.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	979,010,766.23	927,410,275.94	5.56
总资产	1,407,624,279.93	1,414,479,565.59	-0.48

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.13	176.92
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.13	176.92
扣除非经常性损益后的基本每	0.24	0.11	118.18

每股收益（元/股）			
加权平均净资产收益率（%）	7.43	2.82	增加4.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.04	2.36	增加2.68个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	14,031,543.61	出售广东韦士泰股权确认投资收益 1,361 万
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,690,945.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行	-	

一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,737.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	689,913.75	
少数股东权益影响额		-
所得税影响额	-615,782.02	
合计	23,061,357.56	

## 十、其他

适用  不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司主要业务、主要产品及其用途

1、主要业务：公司主要从事麻醉、泌尿、护理、呼吸、血液透析等领域医疗器械的研发、生产和销售，在临床上广泛应用于手术、治疗、急救和护理等。

#### 2、主要产品及其用途：

(1) 公司麻醉领域产品主要包括气管插管、气管切开插管、支气管插管、喉罩、麻醉面罩、人工鼻、麻醉呼吸管路等。

用途：主要是和麻醉呼吸机相配套使用，用于急救、ICU 或麻醉时建立人工通气道。适用于各种吸入全麻手术、预防和处理呼吸道梗阻、呼吸功能不全和需要抢救的病人。

(2) 公司导尿领域产品主要包括导尿管、导尿包、导尿套、导尿配件等产品。

用途：主要用于临床需要通过导尿引流尿液的病人。适用于急、慢性尿潴留；危重患者尿量监测；尿液特殊检验如尿培养等；探查尿道有无梗阻；测定膀胱容量，残余尿量；进行膀胱尿道测压及逆行性膀胱造影检查等；膀胱灌注药物；膀胱尿瘘的治疗及防止输尿管反流；盆腔手术的术前准备；大中型手术中防止膀胱过度充盈及观察尿量等。

(3) 公司护理领域产品主要包括引流、吸痰、营养、口腔护理、排泄物管理等产品。

用途：主要用于临床病人的伤口或分泌物清理引流、营养输入支持及排泄物管理。

(4) 公司呼吸领域产品主要包括氧气面罩、药物吸入雾化器等。

用途：主要用于氧气吸入和进行雾化药物吸入的病人。吸氧产品适用于因呼吸系统疾患而影响肺活量患者；心肺功能不全，使肺部充血而致呼吸困难者；各种中毒引起的呼吸困难；昏迷患者；某些外科手术前后病人、大出血休克病人。医用雾化器主要用于治疗各种上下呼吸系统疾病，如感冒、发热、咳嗽、哮喘、咽喉肿痛、咽炎、鼻炎、支气管炎、尘肺等气管、支气管、肺泡、胸腔内所发生的疾病。

(5) 公司血透领域产品主要为血透管路。

用途：主要是和血液透析机相配套使用，用于血液透析治疗。适用于急、慢性肾衰竭、急性药物或毒物中毒、难治性充血性心力衰竭与急性肺水肿的急救、肝硬化顽固性腹水、肝功能衰竭及完全性阻塞性黄疸病人的术前准备、各种原因所致的稀释性低钠血症或高钾血症等。

(6) 公司泌尿外科领域产品主要包括包皮环切缝合器、导引系列、扩张系列、介入通道、取石、输尿管支架、输尿管导管、造瘘、尿动力学等产品。

用途：包皮环切缝合器主要用于泌尿外科包皮环切手术；其他泌尿外科产品主要是和泌尿外科内窥镜配套使用，用于泌尿系统手术通道建立和结石清除，适用于肾结石、输尿管结石和膀胱结石的病人，尿失禁、输尿管狭窄等泌尿系统异常病人。

(7) 其他

公司其他产品主要是鼻腔检查、微创、妇产、心外等产品。

用途：用于鼻腔检查；腹腔镜手术切除物取出；子宫颈扩张和子宫造影；不停跳心脏搭桥手术的心脏固定。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

## （二）经营模式

### 1、销售模式

公司产品的销售包括三种类型：直接外销、间接外销和内销。

直接外销、间接外销均通过经销商完成销售。直接外销指公司与国外经销商直接签定销售合同，并且直接通过公司报关出口。间接外销指公司与国内经销商签定销售合同，国内经销商自行报关出口。公司的外销多采取 OEM/ODM 方式进行销售，由于产品高风险性和各地严格的产品准入制度，医疗器械产品必须满足出口地区严格的准入条件。此外，在外销中公司也在逐步提高自主品牌销售比例。

在内销中，公司主要采取经销商销售模式，使用自主品牌，通过各省市经销商覆盖区域内各级医疗机构。

### 2、生产模式

对海外市场，公司主要采用以销定产的模式，通过销售、生产、质量、采购等部门的整体协同运作保证高效的生产。对国内市场，公司根据销售的历史数据和市场需求预测保持一定数量的库存。

### 3、采购模式

为满足产品多系列、多品种的用料需求，同时达到适时适量、保证质量和费用相协调的采购目标，公司对生产物料进行分类采购，采用多种采购方式并存的采购形式。具体而言，公司以计划采购为主，计划外采购为辅，并根据材料的质量、数量、市场分布、产地、采购成本、供应风险等因素决定采用直接采购、招标采购等形式。

## （三）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1、行业发展阶段

公司主要产品所属行业为医用导管行业。医用导管属于基础性医疗器械产品，在诊断、治疗、监护、急救、引流、灌流、气体输送、血液输送、康复中被广泛应用。目前，我国医用导管行业快速发展，产业已具相当水平及规模。

但受制于我国临床医学、材料学、仿生学、生物工程、精密仪器和先进制造技术的发展现状，与发达国家相比，我国医用导管行业仍处于相对落后阶段，在企业规模、研发实力、产品质量和性能稳定性、品牌集中度、知名度等方面与国际主要竞争对手仍有差距。随着现代科技的发展以及世界人口平均寿命不断增长和老龄化趋势加剧，医用导管在现代医学诊疗和家庭护理中应用的范围将不断扩大，重要性不断提升，行业未来发展潜力巨大。

### 2、周期性特点

医用导管行业没有明显的周期性。

### 3、公司所处的行业地位

公司是国内主要的医用导管制造商之一，产品销往全球 90 多个国家或地区，包括欧美等发达国家和地区。在国内市场，公司产品已覆盖中国大陆所有省份。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

科目	本报告期末	上年度末	变动比例 (%)	说明
预付款项	25,875,727.03	12,330,502.97	109.85	本期新增预付海南维力土地出让金所致。
其他应收款	45,546,522.22	8,587,502.64	430.38	本期新增郑启勇收购广东韦士泰待支付款项及海口土地押金所致。



交易性金融资产	20,000,000.00	-		本期会计政策变更,将原计入“其他流动资产”的银行理财产品调整至“交易性金融资产”所致。
其他流动资产	9,616,493.83	26,911,866.12	-64.27	本期会计政策变更,将原计入“其他流动资产”的银行理财产品调整至“交易性金融资产”所致。
在建工程	88,330,555.09	62,973,685.23	40.27	本期海南维力乳胶项目投入增加所致。
可供出售金融资产	-	36,553,900.00	-100.00	本期会计政策变更,将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具投资	41,553,900.00	-		本期会计政策变更,将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他权益工具投资”以及新增苏州麦德迅投资所致。
长期待摊费用	259,066.24	9,944,218.33	-97.39	本期出售广东韦士泰股权,房屋装修摊销减少所致。
其他非流动资产	31,945,723.58	55,520,528.62	-42.46	本期减少海口土地押金所致。
其他应付款	11,392,042.38	47,610,067.76	-76.07	本期减少应付股权收购款所致。
递延收益	15,625,594.02	9,568,033.82	63.31	本期新增收到与资产有关的政府补助所致。

其中：境外资产 2,856.40（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.03%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）核心管理团队优势

公司核心管理团队在本行业从业二十余年，对行业发展具有深刻的理解，并形成了一致的经营理念、明确的分工协作、和谐的合作氛围。公司核心管理团队的稳定与专注是公司持续健康发展的重要基础之一。

#### （二）国际化优势

公司自成立伊始就具备了国际化视野，特别重视国际化的探索，通过多年国际化运营的积累，公司规模逐渐扩大并形成了特有的国际化优势，主要体现在：

第一，对国际医疗器械法规的深刻理解使公司形成了较强的产品国际注册能力：经过多年的国际化耕耘，公司能够准确理解各国市场对医疗器械产品的法规要求，有针对性地建立了符合不同市场要求的质量管理体系和产品适用标准，使得公司产品能够快速跨过国际市场准入门槛。截至本报告期末，公司取得了 15 项美国 FDA（510K）产品注册、83 项欧盟 CE 产品认证、22 项加拿大产品注册。

第二，与国际大型厂商的交流帮助公司完善了质量管理体系，形成了较强的新技术及新产品获取能力；借助庞大的国际市场客户网络，公司还可快速获得产品和技术发展的前沿信息并准确把握市场战略和研发方向。此外，公司的国际化运营对公司内销有很好的促进作用。在国际化的进程中，公司的产品品种不断丰富，一方面不断提高了已有内销销售渠道的利用效率，内销收入逐年增长；另一方面使得公司能凭借一些有特色的品种开拓新的内销销售渠道，形成了内外销良性互动的良好局面。

#### （三）工艺技术优势

公司的工艺技术优势主要体现在独特原料配方技术和非标准化设备和装置的开发。公司自成立以来一直注重自动化、智能化制造设备的研制，在吸取国际先进技术的基础上成功自主研发了多条自动化生产线。这些生产线工艺流程先进、控制系统精密，不仅保障了产品质量的稳定性而且提高了生产效率。

#### （四）质量管理优势

公司高度重视产品质量管理，始终把质量管理作为公司核心工作之一。通过对国内外法规、标准的深入研究及自身多年经验的积累，公司建立了涵盖临床调查、产品规划与设计、生产过程确认与控制、客户跟踪及反馈等全方位、多层次、多区域的产品全生命周期质量管理体系。公司通过 ISO13485:2003 体系认证、美国 FDA 质量体系法规审核、日本 J-GMP 体系认证、加拿大 CMDCAS 体系认证，主要产品通过国内医疗器械注册、美国 FDA 注册、CE 产品认证和加拿大产品认证。

#### （五）规模优势

公司是国内规模较大的气管插管及留置导尿管生产企业。规模优势一方面使得公司建立了良好的企业知名度，对潜在客户在业务选择和项目合作时产生积极的影响；另一方面也可以使公司获得生产经营规模化效益，给公司带来了较强的采购议价能力；同时，还有利于公司采用精密自动化设备进行规模化生产以提升生产效率，降低单位生产成本；此外，规模优势使得公司对产品定价有较大影响力，从而保证了公司较强的盈利水平。

#### （六）销售网络优势

经过多年的建设，公司形成广阔的销售网络。在国际市场，一方面与多家国际知名企业在内的上百家国外医疗器械经销商建立了直接合作关系，近年来还与多家国际知名医疗器械制造商进行合作，不断丰富和优化公司的海外市场网络；另一方面通过与数十家国内出口贸易商进行业务合作，充分利用其分销网络，保持和扩大海外市场占有率，产品远销 90 多个国家或地区。在国内市场方面，随着公司投入力度的加强及市场管理的深化，市场网络不断扩展及优化，已有效覆盖全国所有省区。

#### （七）品牌优势

经过多年的建设，公司护理、导尿、麻醉、呼吸产品在相关细分领域形成了良好的品牌知名度和美誉度。一方面国内外经销商、厂家客户对公司产品和运营管理体系有很高的认可，另一方面产品在国内医院中有众多使用者，医疗用户对产品安全性、易用性及公司售后服务体系有较高的认可。随着海外自主品牌产品的销售加强、公司销售模式的优化、产学研合作的加强和网络教育等学术推广的应用，公司品牌优势将进一步提升。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年公司实现营业收入 45390.45 万元，同比增长 43.49%，主要是因为（1）公司内销业务和外销业务实现双增长（2）2018 年下半年完成对狼和医疗的收购，本期增加了合并子公司狼和医疗；2019 年上半年实现利润总额 8171.55 万元，同比增长 198.44%，实现归属于母公司所有者的净利润 7160.05 万元，同比增长 182.25%，利润增长主要原因是（1）原有主营业务收入增长（2）新增合并子公司狼和医疗；（3）通过优化产品结构、采购降成本、提高生产效率降成本等提升了公司产品综合毛利率；（4）国家增值税减税政策；（5）剥离了亏损子公司广东韦士泰。

2019 年上半年中美贸易战形势严峻，给出口业务带来不稳定性风险；国内市场监管日益趋严，两票制、器械联合遴选等集采模式或将成为药械采购大趋势，产品质量、量产能力、价格或将成为重要制约因素，市场终端的掌控及管理能力显得尤为重要。面对国内外各种严峻的挑战，报告期内公司工作重点如下：

### 1、市场运营

国内市场：产品分线发展，整合优化，专业化运作。控股子公司维力健益负责运营麻醉产品线业务，集中精力发展麻醉业务；业务一部负责护理、导尿和呼吸产品业务，拓展新的销售模式；国内业务二部和狼和医疗进行泌尿外科线的整合优化；沙工医疗继续专注血透管路产品。各业务线运行良好，销售收入均较去年同期有所增长。

国际市场：继续深挖国际大客户，开辟新客户，精耕细作，培育新的增长点；进行产品结构性调整，分区域布局，促进业务良性发展，外销业务实现稳定增长。

继续贯彻“决胜在终端”的销售策略，做好渠道下沉工作，积极参加国内外学术会议做好市场推广和产品管理。2019 年上半年共参加国际学术会 4 场次，全国学术会 12 场次，省级学术会 81 场次，区域沙龙 24 场次，科室会 154 场次；2019 年上半年建立战略合作渠道经销商 4 家。

### 2、剥离血液透析中心业务，聚焦医疗器械主业发展

广东韦士泰自 2016 年设立以来，主要专注于血液透析中心的投资和管理。血液透析中心业务对于公司来说是一项全新的业务，由于审批周期长，管理成本高等原因，业务实施进度和经营状况均达不到预期，连续几年一直处于亏损状态，对公司合并报表经营业绩造成一定的不利影响。基于公司经营和发展战略调整需要，公司 2019 年 2 月 20 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》，出售持有的广东韦士泰 60% 股权，对下属血透中心业务进行剥离，交易完成后，广东韦士泰将不再纳入公司合并报表范围。详见公司 2019 年 2 月 21 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于出售控股子公司股权暨关联交易的公告》。

### 3、重点产品的升级改造和创新

2019 年上半年完成的产品研发项目有：TPU 球囊导尿管、TPU 球囊排泄物管理系统、可视喉罩、呼末二氧化碳监测导管、ICU 回路、D 型面罩式雾化器等；2019 年上半年完成的产品改进项目有：输尿管清石鞘涂层和壁厚改善、经皮肾清石鞘增加可撕开型、清石鞘增加规格、微创引流套件增加规格和配置等。

### 4、严格质量把控

着力提高前端质量策划、产品及过程风险管理力度，提高流程的可操作性以及实施有效性；建立案例库用于积累和分享；继续加强成品类供应商的控制、强化供应商辅导以及来料质量改进。

按质量控制要求从原材料、生产过程控制到产品检验、日常过程确认等，维持了正常的生产运行和产品质量管理，消除了重大的产品质量及过程风险。

### 5、精益生产和标准化生产管理

继续推进精益生产，加强标准化作业和规范化生产，生产效率整体较去年同期有所提高；严格基础标准、技术标准、安全标准和质量标准，加强生产过程控制，降低材料损耗率 and 产品质量不良率。

### 6、加大采购管理和供应商管理

通过强化采购管理、供应商管理和仓库管理等降低生产成本，效果明显。

### 7、稳步推进募投项目建设

截至目前，新型医用材料（非邻苯 PVC）气管插管系列建设项目、PVC 产品建设项目、硅胶产品建设项目、研发中心建设项目及营销网络的建设项目均已完工；海南乳胶产品建设项目已完成基建和净化装修，进入设备安装和调试阶段。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	453,904,526.24	316,321,813.51	43.49
营业成本	258,691,033.07	213,696,606.68	21.06

销售费用	53,435,571.47	27,151,024.03	96.81
管理费用	58,341,056.73	43,399,738.42	34.43
财务费用	7,225,269.93	-15,677.52	不适用
研发费用	10,066,058.22	4,592,768.04	119.17
经营活动产生的现金流量净额	54,394,685.41	25,842,309.01	110.49
投资活动产生的现金流量净额	-69,098,676.14	-48,376,461.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,281,911.65	18,373,200.65	-248.49

营业收入变动原因说明:本期新增合并范围狼和医疗以及持续的市场开拓所致。

营业成本变动原因说明:本期新增合并范围狼和医疗以及业务增长所致。

销售费用变动原因说明:本期新增合并范围狼和医疗、随着业务增长职工薪酬、差旅费、运输费增加所致。

管理费用变动原因说明:本期新增合并范围狼和医疗、非公开发行 A 股股票项目中中介费以及评估增值摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:本期长期借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:本期新增合并范围狼和医疗以及研发投入增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期新增合并范围狼和医疗、收入增长以及收到政府补助增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期固定资产投资增加以及收回理财产品净额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还长期借款部分本金及利息所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1) 本报告期确认其他收益(与企业日常活动相关的政府补助)869万;

2) 本报告期出售广东韦士泰股权确认投资收益1,361万元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	25,875,727.03	1.84	12,330,502.97	0.87	109.85	本期新增海南维力土地出让金所致。
其他应收款	45,546,522.22	3.24	8,587,502.64	0.61	430.38	本期新增郑启勇收购广东韦士泰待支付款项及

						海口土地押金所致。
其他流动资产	9,616,493.83	0.68	26,911,866.12	1.90	-64.27	本期会计政策变更,将原计入“其他流动资产”的银行理财产品调整至“交易性金融资产”所致。
在建工程	88,330,555.09	6.28	62,973,685.23	4.45	40.27	本期海南维力乳胶项目投入增加所致。
可供出售金融资产	-	-	36,553,900.00	2.58	-100	本期会计政策变更,将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具投资	41,553,900.00	2.95	-	-		本期会计政策变更,将原计入“可供出售金融资产”的投资项目调整至“其他权益工具投资”以及新增苏州麦德迅投资所致。
长期待摊费用	259,066.24	0.02	9,944,218.33	0.70	-97.39	本期出售广东韦士泰股权,房屋装修摊销减少所致
其他非流动资产	31,945,723.58	2.27	55,520,528.62	3.93	-42.46	本期减少海口土地押金所致。
其他应付款	11,392,042.38	0.81	47,610,067.76	3.37	-76.07	本期减少应付股权收购款所致。
递延收益	15,625,594.02	1.11	9,568,033.82	0.68	63.31	本期新增收到与资产有关的政府补助所致。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	6,398,257.64	授信抵押
	52,119,689.53	借款抵押
无形资产	3,784,555.02	授信抵押
	16,720,871.22	借款抵押
合计	79,023,373.41	/



一授信抵押系公司与中国银行广州番禺支行签订相关授信协议，以公司自有不动产提供抵押担保，获得该银行授信额度。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在上述授信额度下开具保函 24,542.00 美元，未办理相关借款。

一借款抵押系公司向中国银行广州番禺支行申请长期借款，详见“长期借款”附注。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司及控股子公司共对外投资五家公司，已签署投资协议涉及的投资金额合计 1,316 万元人民币，较去年下降 90%。其中 500 万元人民币投资于苏州麦德迅医疗科技有限公司，其他部分具体参见第十节，八、合并范围的变更。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

##### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润	情况说明
沙工医疗	医疗器械研发、生产、销售	1,000	100%	4,991	4,087	4,239	882	-
上海维力	医疗器械的销售、出口	100	100%	4,262	2,979	5,388	234	-
海南维力	医疗用品的研发	7,000	100%	13,855	10,583	0	-171	建设期
狼和医疗	医疗器械研发、生产、销售	4,620	100%	16,617	14,200	6,016	2,154	注 1
苏州维力	医疗器械生产、销售	3,179	100%	3,573	3,127	272	33	-

维力健益	医疗器械销售	1,000	65%	1,464	569	5,756	365	注 2
------	--------	-------	-----	-------	-----	-------	-----	-----

注 1: 狼和医疗财务数据包含其合并范围内各公司数据;

注 2: 维力健益财务数据包含其合并范围内各公司数据。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比会发生大幅度增长, 主要原因是本期新增了合并范围狼和医疗, 同时加强了市场开拓, 调整了产品结构, 丰富了产品系列, 销售收入和毛利均有上升。实际情况以《公司 2019 年第三季度报告》为准, 敬请广大投资者注意投资风险。

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、海外销售风险

公司产品销往全球超过 90 个国家或地区, 海外销售面临贸易摩擦、汇率波动、代理商信誉等风险。部分国家或地区局势稳定性和经济发展前景不明朗, 公司面临区域市场销售波动风险、海外销售管理风险、战争风险等。

#### 2、产品质量控制风险

医用导管在临床医疗中的作用日益重要, 其性能稳定性与质量安全性直接关系到患者生命健康。我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均实施严格监管, 国外市场也有系统的市场准入与管理制度的。

如果本公司不能持续保持严格的质量控制体系, 产品质量出现严重问题, 可能对本公司的市场声誉及持续经营能力造成不利影响。

#### 3、产品责任风险

医疗器械产品在现代医疗领域中扮演着越来越重要的角色, 但是由于产品与人们的健康和生命安全密切相关, 其在广泛使用的同时存在被患者索赔的风险。由于主客观因素的影响, 公司在未来的经营过程中存在被要求产品责任赔偿的风险。如果公司因产品使用发生法律诉讼、仲裁或索赔, 可能对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

#### 4、出口退税的风险

公司出口货物适用退(免)税规定, 报告期内, 公司享受增值税出口退税政策。如果未来国家调整相关政策, 则可能对本公司的业务、经营成果、财务状况与流动性产生不利影响。

#### 5、医疗管理、行业管理政策调整风险

随着医疗卫生改革的推进, 国家及地方不断出台政策以降低医疗收费, 使药品、医疗器械面临持续降价的压力和趋势; 医疗器械集中采购模式被越来越多的采用, 尽管集中采购可有效降低市场推广成本, 但一旦公司产品在某地区的集中采购中未能中标, 将影响该地区的产品销售, 同时, 随着医疗卫生体制及医药行业管理体制改革的进一步深入, 新的医药管理、医疗保障政策、医疗器械行业监管政策等将陆续出台, 这些政策的变化可能导致公司在行业监管、地区、产品价格等方面受到限制, 将可能对公司经营造成影响。

#### 6、“两票制”带来的经营风险

“两票制”在医疗器械行业的实施将压缩大量中小流通企业生存空间, 对医疗器械生产企业的销售模式、销售管理水平、财务处理水平等将带来一些挑战和风险。

#### 7、产品研发风险

公司建立了完善的产品开发立项流程,在产品开发立项过程中进行了系统的技术可行性分析,但因为技术不可实现而导致项目进度延期或项目停滞甚至终止是产品研发项目经常会发生的情况,一旦产品研发项目出现这样的情况可能会导致公司对该项目前期投入造成浪费、甚至有可能影响公司产品和市场发展战略和计划的实施,影响公司经营目标的实现。

侵犯知识产权或在研发过程中的发明创造形成的知识产权没有得到有效保护是产品研发过程中比较容易出现的风险。一旦出现知识产权侵权情况,可能会给公司带来知识产权诉讼和赔偿风险,也可能导致该项目产品研发和市场开拓投入浪费,甚至影响公司对相关产品的市场布局。

#### 8、商誉资产减值风险

截至2019年6月30日,公司合并层面商誉账面价值为29,253.38万元,占公司总资产20.78%。主要系2018年收购狼和医疗非同一控制下企业合并确认商誉26,936.70万元以及2010年非同一控制下企业合并沙工医疗确认商誉2316.68万元。公司每年会对商誉是否发生减值进行测试,如果未来宏观经济、市场环境、监管政策发生重大变化,上述子公司未来经营状况未达预期,则存在商誉减值的风险,商誉减值将直接减少相应会计年度当期损益。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019-4-19	www.sse.com.cn	2019-4-20

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行	如未能及时履行



						行	应说明未完成履行的具体原因	应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	维力医疗	公司招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为公司首次公开发行股份的发行价格，如遇除权除息事项，上述回购价格作相应调整。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。	2014年3月6日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东高博投资和实际控制人向彬	发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发行时已公开发售的股份及其已减持的股份，并于五个交易日内启动购回程序，购回价格为发行人首次公开发行股份的发行价格（如有除权除息事项，上述购回价格作相应调整）。	2014年3月6日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东高博投资和实际控制人向彬	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。控股股东若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起五个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。实际控制人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬，同时其直接或间接持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2014年3月6日，长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东博投资和实际控制人彬	自公司发行的股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，减持股份数量合计不超过其直接或间接持有的公司公开发行股票前持股数量的 5%；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述减持价格及减持股份数量作相应调整。	2014 年 3 月 6 日，约定的期限内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东博投资和实际控制人彬	(1) 拟长期持有公司股票；(2) 如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；(3) 减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(4) 减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；(5) 如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价；锁定期满后两年内减持股份数量合计不超过持有的公司公开发行股票前持股数量的 5%；如遇除权除息事项，上述减持价格及减持数量作相应调整。	2014 年 3 月 6 日，长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	广州松维、广州纬岳	自公司首次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，减持股份数量合计不超过其持有的公司公开发行股票前持股数量的 5%；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述减持价格及减持股份数量作相应调整。	2014 年 3 月 6 日，约定的期限内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东博投资	(1) 除投资维力医疗及其附属公司外，高博投资目前未从事其他与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务。(2) 除维力医疗及其附属公司外，在高博投资持有维力医疗股份（包括直接持股和间接持股）期间，高博投资将不直接或间接参与经营任何与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务；高博投资将来控制的公司/企业也不直接或间接从事与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务；如高博投资或高博投资控制的公司/企业从任何第三者获得的任何商业机会与维力医疗有竞争或可能有竞争，则将立即通知维力医疗，并将该商业机会或投资让予维力医疗。(3) 如违反上述承诺，高博投资愿意承担由此给维力医疗造成的全部损失。	2014 年 3 月 6 日，长期	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人向彬	(1) 除投资维力医疗及其附属公司外, 向彬及向彬近亲属目前未从事其他与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务。(2) 除维力医疗及其附属公司外, 在向彬持有维力医疗股份(包括直接持股和间接持股)期间, 向彬及向彬近亲属将不直接或间接参与经营任何与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务; 向彬及向彬近亲属现有或将来控制的公司和其他受向彬及向彬近亲属控制的公司/企业也不直接或间接从事与维力医疗有竞争或可能有竞争的业务; 如向彬及向彬近亲属或控制的公司/企业从任何第三者获得的任何商业机会与维力医疗有竞争或可能有竞争, 则将立即通知维力医疗, 并将该商业机会让予维力医疗。(3) 如违反上述承诺, 向彬愿意承担由此给维力医疗造成的全部损失。	2014年3月6日, 长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	博州、高投资、广松维、广岳	(1) 本公司/本企业承诺在持有维力医疗股份期间, 尽可能避免直接或者间接与维力医疗及其附属公司之间的关联交易。(2) 对于不可避免的关联交易, 本公司/本企业将严格按照市场公允价格并遵照一般市场交易规则依法进行, 按照有关规定的程序履行决策和信息披露程序, 不损害维力医疗和其他股东的利益。(3) 本公司/本企业承诺避免利用本公司/本企业与维力医疗的关联关系损害维力医疗和其他股东的利益。	2012年4月1日, 长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	实际控制人向彬	(1) 本人承诺在直接或间接持有维力医疗股份期间, 尽可能避免本人及本人近亲属直接或者间接与维力医疗及其附属公司之间发生关联交易。(2) 对于不可避免的关联交易, 本人及本人近亲属将严格按照市场公允价格并遵照一般市场交易规则依法进行, 按照有关规定的程序履行决策和信息披露程序, 不损害维力医疗和其他股东的利益。(3) 本人承诺避免利用本人与维力医疗的关联关系损害维力医疗和其他股东的利益。	2014年3月6日, 长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人向彬	公司租赁的部分房屋存在产权瑕疵, 如公司因房屋租赁瑕疵给公司造成损失, 实际控制人补偿租赁房屋产权瑕疵对公司造成的全部损失。	2014年3月6日, 长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人向彬	如国家有关主管部门要求公司补缴应缴而未缴纳的社会保险费用及住房公积金, 其将对公司补缴社会保险及住房公积金的费用给予全额补偿; 如公司因未为员工足额缴纳社会保险费用及住房公积金而受到国家有关主管部门的处罚, 或因此与员工产生经济纠纷, 其愿承担公司因此遭受的全部经济损失。	2014年3月6日, 长期	否	是		
与首次公开发行相	股份限售	向彬、韩广源、	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份; 在其担任公司董事、监事、高级管理人员	2014年3月6	是	是		

关的承诺		段 高 枫	期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过 50%。其直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，减持股份数量合计不超过其直接或间接持有的公司公开发行前持股数量的 5%；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述减持价格及减持股份数量作相应调整；上述减持价格和股份锁定承诺不因其职务变更、离职等原因而终止。	日，约定的期限内				
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人向彬、控股股东高博投资、全体董事、监事及高管	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。	2014 年 3 月 6 日，长期	否	是		
其他承诺	其他	周明海，刘晓鹏，张小波，永丰源投资中心（有限合伙）	周明海、刘晓鹏、张小波承诺：于维力医疗向其支付第三期交易价款之日起六个月届满之日内，分别将其中的 3000 万元、3000 万元、2000 万元用于在二级市场以集中竞价方式购买维力医疗股票；源生投资承诺：于维力医疗向其支付第二期交易价款之日起六个月届满至日内，将 1000 万元用于在二级市场以集中竞价方式购买维力医疗股票；周明海、刘晓鹏、张小波及源生投资承诺遵守《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第 13 条的有关规定，在下列期间不买入维力医疗股票：①上市公司定期报告公告前 30 日内；②上市公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；③自可能对上市公司股票交易价格产生重大影响的事项发生之日或在决策过程中，至依法披露后 2 个交易日内；周明海、刘晓鹏、张小波承诺，除非经维力医疗书面同意，其购入任何数量的目标股票自购入之日起至 2021 年 4 月 30 日前，且周明海、刘晓鹏、张小波按照《承诺利润补偿协议》履行完毕对上市公司的业绩承诺补偿义务前，不得以任何方式进行转让、质押或设置其他任何权利负	2018 年 7 月 31 日，约定的期限内	是	是		



			担，为此目的，周明海、刘晓鹏、张小波同意在锁定期间内将目标股票质押予维力医疗指定的其他第三方；自完成目标股票购买之日起 10 日内，周明海、刘晓鹏、张小波应与维力医疗及其指定的其他第三方共同至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理目标股票的锁定与质押相关手续；源生投资承诺，除非经维力医疗书面同意，其购入任何数量的目标股票自购入之日起一年之内不得以任何方式进行转让、质押或设置其他任何权利负担。											
其他承诺	盈利预测及补偿	周明海，刘晓鹏，张小波，向彬	<p>1、业绩承诺</p> <p>周明海、刘晓鹏、张小波对狼和医疗 2018 年度、2019 年度、2020 年度的扣除非经常损益后的净利润向维力医疗承诺如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2018 年度</th> <th>2019 年度</th> <th>2020 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>承诺净利润数</td> <td>3,357.51</td> <td>4,212.39</td> <td>5,093.57</td> </tr> </tbody> </table> <p>2、业绩补偿承诺</p> <p>(1) 如狼和医疗业绩承诺期内实现净利润数总和低于业绩承诺期内承诺净利润数总和，但不低于业绩承诺期内承诺净利润数总和的 80%，则周明海、刘晓鹏、张小波和向彬无需进行补偿。</p> <p>(2) 如狼和医疗业绩承诺期内实现净利润数总和低于业绩承诺期内承诺净利润数总和的 80%，则周明海、刘晓鹏、张小波和向彬应在《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向维力医疗支付补偿。补偿金额按照如下方式计算：应补偿金额 = (业绩承诺期内承诺净利润数总和 - 业绩承诺期内实现净利润数总和) ÷ 业绩承诺期内承诺净利润数总和 × 标的资产交易作价。在计算上述实现净利润数时，需考虑业绩承诺期内维力医疗对狼和医疗进行增资、减资、接受赠予以及狼和医疗对维力医疗利润分配的影响。</p> <p>(3) 周明海、刘晓鹏、张小波和向彬应以 1.72 亿元为限就狼和医疗的业绩承诺事项及期末减值事项向维力医疗支付补偿，具体补偿原则如下：如依据本协议确定的应补偿金额不高于 9,000 万元，则补偿义务由周明海、刘晓鹏、张小波承担；如依据本协议确定的应补偿金额高于 9,000 万元，但不高于 1.72 亿元，则在周明海、刘晓鹏、张小波以 9,000 万元为限向维力医疗支付补偿后，超出 9,000 万元的部分由向彬补充承担。周明海、刘晓鹏、张小波按照资产交割日各自持有的狼和医疗出资额占周明海、刘晓鹏、张小波合计持有狼和医疗出资额的比例分担本条约定的补偿额，但周明海、刘晓鹏、张小波应对本条约定的补偿额承担连带责任。</p>	项目	2018 年度	2019 年度	2020 年度	承诺净利润数	3,357.51	4,212.39	5,093.57	2018 年 7 月 31 日，约定的期限内	是	是
项目	2018 年度	2019 年度	2020 年度											
承诺净利润数	3,357.51	4,212.39	5,093.57											

**四、聘任、解聘会计师事务所情况****聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

公司 2019 年 4 月 19 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度续聘会计师事务所的议案》，同意续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘用期为一年，并授权公司经营管理层根据行业标准和公司审计工作的实际情况决定其报酬事宜。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

**公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、破产重整相关事项**

适用  不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

事项概述	查询索引
2019 年 6 月 21 日，公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，同意将公司第一期员工持股计划延期 12 个月，即延长至 2020 年 8 月 23 日。上述期限届满前，“华澳·臻智 70 号-维力医疗第一期员工持股集合资金信托计划”将根据员工持股计划的安排和市场的情况决定卖出股票的时机和数量，一旦持有的公司股票全部出售，员工持股计划可以提前终止。	2019 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登的《关于公司第一期员工持股计划延期的公告》（2019-043）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
冠景包装	其他关联人	购买商品	包材类	同行业市场价格	市场价格	48	1.52	半个月结算一次	-	不适用
施美包装	其他关联人	购买商品	包材类	同行业市场价格	市场价格	99	3.13	半个月结算一次	-	不适用
合计				/	/	147	4.65	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					冠景包装和施美包装同由向前先生控制，向前先生系公司实际控制人董事长向彬先生的弟弟，为公司关联自然人，故该交易为关联交易。					

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年2月20日，公司与郑启勇签署了《股权转让合同》，公司拟以人民币2400万元向郑启勇出售持有的广东韦士泰60%股权。郑启勇是广州华域实业投资有限公司的实际控制人，广州华域实业投资有限公司持有广东韦士泰40%股权，广东韦士泰是对公司具有重要影响的控股子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定及实质重于形式的原则，本次交易构成关联交易。	2019年2月21日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于出售控股子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号：2019-007)。
2019年3月7日，广东韦士泰完成了股权变更相关工商变更手续，公司不再持有广东韦士泰股权。	2019年3月12日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于出售控股子公司股权暨关联交易的进展公告》(公告编号：2019-012)。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用



## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、维力医疗母公司有 2 个生产场地（潭山厂区和明经厂区），主要产生水污染物及大气污染物。

(1) 排污具体种类及分布情况如下：

潭山厂区：

水污染物	
排污口名称	总排口
排污口编号	WS-00127-01
排放去向	珠江三角洲河网区_HD 莲花山水道
废水排放执行标准	(DB44/36-2001) 第二时段一级标准

主要污染物名称	COD	氨氮	悬浮物	五日生化需氧量	动植物油	硫化物
排放浓度限值 (mg/L)	90	10	60	20	10	0.5
核定排放总量 (万吨/年)	2.31					
排放限值 (吨/年)	2.079	0.231	1.386	0.462	0.231	0.012

大气污染物				
排污口名称	酸雾废气	氨气废气	有机废气	有机废气
排污口编号	FQ-00127-01	FQ-00127-02	FQ-00127-03	FQ-00127-04
废气排放执行标准	(DB44/27-2001) 二级标准和 (DB44815-2010) 第二时段限值			
主要污染物名称	苯	甲苯与二甲苯	氯化氢	总 VOCs
排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	1	15	100	80
核定排放总量 (万标立方米/年)	4380			
排放限值 (吨/年)	0.022	2.19	0.329	1.752

#### 明经厂区:

大气污染物					
排污口名称	有机废气				
排污口编号	FQ-11206-01、02、03、04、05、06、07				
废气排放执行标准	(DB44/27-2001) 二级标准和 (DB44/815-2010) 第二时段限值				
主要污染物名称	苯	甲苯	二甲苯	总 VOCs	非甲烷总烃
排放浓度限值 (mg/m <sup>3</sup> )	12	40	70	80	120
核定排放总量 (万标立方米/年)	9504				
排放限值 (吨/年)	1.14	3.802	6.653	7.603	11.405

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

目前公司建有污水处理设施（生化处理治理设施）1套；有机废气处理设施11套，主要采取碱喷淋洗脱处理系统、酸喷淋洗脱处理系统和活性炭吸附处理系统。所有设施均运行正常，排放达标。

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

①2011年8月已取得广州市番禺区环境保护局环评批复及竣工验收字号：穗（番）环管影[2011]312号；

②2011年4月已取得广州市番禺区环境保护局环评批复及竣工验收字号：穗（番）环管影[2011]93号；

③取得证件《污染物排放许可证》编号：4401132014000079和4401132011000005，《排水许可证》编号：番水排水[20150116]第8号。

#### (4) 突发环境事件应急预案

2018年9月修订《突发环境事件应急预案》，并已在广州市番禺区环境保护局完成备案。

#### (5) 环境自行监测方案

①污水采取污染源在线监控方案（环保局监测站每季度检测一次），检测结果达标；

②废气采取半年度监测一次（委托有资质第三方监测单位进行检测），检测结果达标。

#### 2、子公司沙工医疗

主要是生活污水排放，沙工医疗具备城镇污水排入排水管网许可证，污水去向张家港市第三污水处理厂，主要污染物排放项目均达标。

#### 3、子公司狼和医疗

(1)生活污水：自建污水处理池，经处理后达到市政污水管道纳管标准排放至市政污水管道；

(2)环氧乙烷废液：已建储存阴井，不对外排放，并由有资质的危废处理公司处理。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

具体参见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**非公开发行 A 股股票事项**

2018 年 8 月 1 日公司召开的第三届董事会第十次会议和 2018 年 8 月 20 日公司召开的 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司 2018 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》等相关议案。由于收购狼和医疗交易历时较长，在交易进程期间及重组审核期间资本市场环境发生了较大变化，为配合并快速推动上市公司的战略发展，切实维护上市公司和广大投资者利益，经公司与交易对方慎重考虑并协商一致，决定终止重大资产重组，改为现金购买标的资产。经公司与本次交易的交易对方进行磋商，各方一致同意将原交易方案调整为公司以现金方式购买江西狼和医疗器械股份有限公司整体变更为有限公司后 100%股权（以下简称“本次收购”）。本次收购总价 43,000.00 万元。公司拟通过非公开发行股票募集资金不超过 26,000.00 万元用于支付本次交易部分对价。本次交易的实施不以非公开发行获得中国证监会核准为前提。鉴于募集资金到位时间与实际支付本次交易资金的时间不一致，公司拟通过自有资金、外部融资先行支付交易对价并实施本次交易，待募集资金到位后再进行置换。具体详见公司 2018 年 8 月 2 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关公告。

截至目前，公司尚未向中国证监会提交非公开发行 A 股股票申请文件。

2019 年 7 月 29 日公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止公司非公开发行 A 股股票事项的议案》，鉴于目前资本市场状况等诸多因素发生了变化，综合考虑公司经营情况、融资环境等各种因素，结合公司发展规划，为维护广大投资者的利益，经反复沟通论证，决定终止本次非公开发行 A 股股票事宜。截至目前，公司已通过自筹资金和银行借款支付完毕狼和医疗的全部收购款项，狼和医疗已变更为公司全资子公司，终止本次非公开发行 A 股股票事项不会对公司的生产经营情况与持续稳定发展造成重大影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东权益的情形。具体详见公司 2019 年 7 月 30 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于终止公司非公开发行 A 股股票事项的公告》（2019-051）。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,436
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
高博投资(香港)有限公司	0	74,784,000	37.39	0	质押	41,900,000	境外法人
广州松维企业管理咨询咨询有限公司	0	36,162,000	18.08	0	质押	18,680,000	境内非国有法人
广州纬岳贸易咨询有限公司	0	12,054,000	6.03	0	质押	4,500,000	境内非国有法人
华澳国际信托有限公司—华澳·臻智70号—维力医疗第一期员工持股集合资金信托计划	-2,300,000	4,572,108	2.29	0	无	0	其他
郑诗贤	2,222,956	2,222,956	1.11	0	无	0	境内自然人

嘉盈投资有限公司	-390,000	1,920,000	0.96	0	无	0	境外法人
周明海	937,978	1,907,478	0.95	0	质押	1,907,478	境内自然人
刘晓鹏	1,690,643	1,690,643	0.85	0	质押	1,690,643	境内自然人
崔良玉	1,470,500	1,470,500	0.74	0	无	0	境内自然人
林少滨	1,383,600	1,383,600	0.69	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
高博投资（香港）有限公司	74,784,000		人民币普通股	74,784,000			
广州松维企业管理咨询有限公司	36,162,000		人民币普通股	36,162,000			
广州纬岳贸易咨询有限公司	12,054,000		人民币普通股	12,054,000			
华澳国际信托有限公司—华澳·臻智 70 号—维力医疗第一期员工持股集合资金信托计划	4,572,108		人民币普通股	4,572,108			
郑诗贤	2,222,956		人民币普通股	2,222,956			
嘉盈投资有限公司	1,920,000		人民币普通股	1,920,000			
周明海	1,907,478		人民币普通股	1,907,478			
刘晓鹏	1,690,643		人民币普通股	1,690,643			
崔良玉	1,470,500		人民币普通股	1,470,500			
林少滨	1,383,600		人民币普通股	1,383,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：广州维力医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	106,909,501.27	149,065,565.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	20,000,000.00	
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	七、4	899,840.44	1,200,000.00
应收账款	七、5	91,643,804.30	91,399,114.12

应收款项融资			
预付款项	七、7	25,875,727.03	12,330,502.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	45,546,522.22	8,587,502.64
其中：应收利息			23,013.70
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	111,189,987.37	101,935,091.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	9,616,493.83	26,911,866.12
流动资产合计		411,681,876.46	391,429,643.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			36,553,900.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	34,826,690.52	36,528,537.63
其他权益工具投资	七、18	41,553,900.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	34,861,242.36	36,034,088.56
固定资产	七、21	340,620,535.55	358,537,101.00
在建工程	七、22	88,330,555.09	62,973,685.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	128,837,735.80	132,292,765.30
开发支出			
商誉	七、28	292,533,842.30	292,533,842.30
长期待摊费用	七、29	259,066.24	9,944,218.33
递延所得税资产	七、30	2,173,112.03	2,131,255.23
其他非流动资产	七、31	31,945,723.58	55,520,528.62
非流动资产合计		995,942,403.47	1,023,049,922.20
资产总计		1,407,624,279.93	1,414,479,565.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	七、36	76,833,482.48	85,523,818.07
预收款项	七、37	17,908,822.29	22,757,670.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	29,857,408.09	35,089,920.95
应交税费	七、39	14,236,508.16	11,006,733.58
其他应付款	七、40	11,392,042.38	47,610,067.76
其中：应付利息		346,185.94	390,720.49
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	65,500,000.00	56,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		215,728,263.40	258,488,211.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	188,000,000.00	201,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	15,625,594.02	9,568,033.82
递延所得税负债	七、30	5,140,211.59	5,356,234.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		208,765,805.61	215,924,267.97
负债合计		424,494,069.01	474,412,479.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	307,765,960.92	307,765,960.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	47,661,358.26	47,661,358.26
一般风险准备			
未分配利润	七、60	423,583,447.05	371,982,956.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		979,010,766.23	927,410,275.94
少数股东权益		4,119,444.69	12,656,810.33



所有者权益（或股东权益）合计		983,130,210.92	940,067,086.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,407,624,279.93	1,414,479,565.59

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：广州维力医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,945,850.73	65,720,875.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		899,840.44	1,200,000.00
应收账款	十七、1	69,859,275.63	77,104,699.65
应收款项融资			
预付款项		6,371,648.26	8,441,757.60
其他应收款	十七、2	51,356,703.22	8,013,032.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货		92,522,944.67	85,575,869.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			301,737.66
流动资产合计		261,956,262.95	246,357,972.66
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			36,553,900.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	739,307,536.61	770,854,101.53
其他权益工具投资		41,553,900.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		226,105,875.16	230,306,471.42
在建工程		19,159,819.20	16,931,983.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		29,550,359.37	30,544,048.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,711,465.74	1,700,255.40
其他非流动资产		18,037,476.35	20,724,579.76
非流动资产合计		1,075,426,432.43	1,107,615,339.80
资产总计		1,337,382,695.38	1,353,973,312.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		59,215,659.18	68,969,939.51
预收款项		6,850,156.62	12,651,645.26
合同负债			
应付职工薪酬		19,445,104.87	26,840,249.51
应交税费		3,526,279.24	3,671,911.62
其他应付款		44,174,962.50	64,461,202.90
其中：应付利息		346,185.94	390,720.49
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		65,500,000.00	56,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		198,712,162.41	233,094,948.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		188,000,000.00	201,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,625,594.02	9,568,033.82
递延所得税负债		493,539.48	493,539.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,119,133.50	211,061,573.30
负债合计		402,831,295.91	444,156,522.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		323,677,976.51	323,677,976.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,661,358.26	47,661,358.26
未分配利润		363,212,064.70	338,477,455.59

所有者权益（或股东权益）合计		934,551,399.47	909,816,790.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,337,382,695.38	1,353,973,312.46

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		453,904,526.24	316,321,813.51
其中：营业收入	七、61	453,904,526.24	316,321,813.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		393,224,300.21	291,720,039.42
其中：营业成本	七、61	258,691,033.07	213,696,606.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,465,310.79	2,895,579.77
销售费用	七、63	53,435,571.47	27,151,024.03
管理费用	七、64	58,341,056.73	43,399,738.42
研发费用	七、65	10,066,058.22	4,592,768.04
财务费用	七、66	7,225,269.93	-15,677.52
其中：利息费用		6,762,195.66	354,850.41
利息收入		372,429.30	270,489.91
加：其他收益	七、67	8,690,945.20	1,024,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,599,496.28	2,734,596.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,701,847.11	-1,350,675.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-147,290.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-792,725.95	-840,737.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	383,557.00	-980,383.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,414,208.27	26,539,549.79

加：营业外收入	七、74	910,178.55	915,974.41
减：营业外支出	七、75	608,884.56	74,211.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,715,502.26	27,381,312.40
减：所得税费用	七、76	11,946,694.90	6,039,334.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,768,807.36	21,341,977.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,768,807.36	21,341,977.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		71,600,490.29	25,358,624.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,831,682.93	-4,016,646.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		69,768,807.36	21,341,977.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,600,490.29	25,358,624.62
归属于少数股东的综合收益总额		-1,831,682.93	-4,016,646.74

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.36	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.36	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	312,173,286.56	267,435,151.17
减：营业成本	十七、4	207,894,758.48	181,244,938.94
税金及附加		3,188,595.63	2,287,646.87
销售费用		19,735,892.70	22,347,700.19
管理费用		36,028,234.51	31,901,104.82
研发费用		5,755,566.67	3,806,085.07
财务费用		6,812,605.55	-345,310.75
其中：利息费用		6,762,195.66	354,850.41
利息收入		319,112.72	230,540.99
加：其他收益		3,876,937.20	937,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	12,867,183.97	2,277,774.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,546,564.92	-1,350,675.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-63,589.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-792,725.95	-773,864.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-980,383.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,645,438.89	27,653,512.51
加：营业外收入		648,494.27	378,528.70
减：营业外支出		74,893.52	22,377.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,219,039.64	28,009,663.92
减：所得税费用		4,484,430.53	3,700,059.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,734,609.11	24,309,604.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,734,609.11	24,309,604.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		44,734,609.11	24,309,604.44
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.12

法定代表人: 韩广源

主管会计工作负责人: 谭文晖

会计机构负责人: 谭文晖

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		563,314,718.83	334,750,891.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,191,964.25	10,950,772.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,850,666.43	6,572,728.05
经营活动现金流入小计		587,357,349.51	352,274,392.73
购买商品、接受劳务支付的现金		286,590,740.49	156,458,246.44
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		130,148,300.46	95,065,596.66
支付的各项税费		34,188,552.12	23,640,558.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	82,035,071.03	51,267,682.33
经营活动现金流出小计		532,962,664.10	326,432,083.72
经营活动产生的现金流量净额		54,394,685.41	25,842,309.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		114,818,310.08	630,178,600.00
取得投资收益收到的现金		712,927.45	4,300,425.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,674,600.00	
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		117,205,837.53	634,479,025.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,304,513.67	28,164,988.20
投资支付的现金		150,000,000.00	654,690,499.43
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		186,304,513.67	682,855,487.63
投资活动产生的现金流量净额		-69,098,676.14	-48,376,461.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		540,000.00	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		540,000.00	10,200,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		43,540,000.00	48,200,000.00
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,821,911.65	29,826,799.35
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		70,821,911.65	29,826,799.35
筹资活动产生的现金流量净额		-27,281,911.65	18,373,200.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-170,162.02	-801,622.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,156,064.40	-4,962,574.71
加：期初现金及现金等价物余额		149,065,565.67	134,587,362.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		106,909,501.27	129,624,787.93

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖



## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,039,433.56	285,057,837.07
收到的税费返还		106,716.78	2,462,284.49
收到其他与经营活动有关的现金		9,753,471.28	5,591,530.63
经营活动现金流入小计		329,899,621.62	293,111,652.19
购买商品、接受劳务支付的现金		160,922,761.57	129,230,913.59
支付给职工以及为职工支付的现金		100,535,614.48	81,748,595.87
支付的各项税费		15,404,046.70	17,104,953.41
支付其他与经营活动有关的现金		67,626,182.80	38,778,645.05
经营活动现金流出小计		344,488,605.55	266,863,107.92
经营活动产生的现金流量净额		-14,588,983.93	26,248,544.27
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		115,000,000.00	530,178,600.00
取得投资收益收到的现金		20,413,748.89	3,790,508.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,000.00	
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		135,463,748.89	533,969,108.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,382,952.12	4,575,581.98
投资支付的现金		150,000,000.00	585,185,723.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		153,382,952.12	589,761,305.41
投资活动产生的现金流量净额		-17,919,203.23	-55,792,197.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		38,487,799.56	26,830,475.16
筹资活动现金流入小计		78,487,799.56	64,830,475.16
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,821,911.65	29,826,799.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,821,911.65	29,826,799.35
筹资活动产生的现金流量净额		7,665,887.91	35,003,675.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		67,274.65	-254,777.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,775,024.60	5,205,245.05
加: 期初现金及现金等价物余额		65,720,875.33	58,706,676.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,945,850.73	63,911,921.09



法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	200,000,000.00				307,765,960.92				47,661,358.26		371,982,956.76		927,410,275.94	12,656,810.33	940,067,086.27
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、本年初余额	200,000,000.00				307,765,960.92				47,661,358.26		371,982,956.76		927,410,275.94	12,656,810.33	940,067,086.27

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										51,600,490.29		51,600,490.29	-8,537,365.64	43,063,124.65
(一) 综合收益总额										71,600,490.29		71,600,490.29	-1,831,682.93	69,768,807.36
(二) 所有者投入和减少资本													-6,705,682.71	-6,705,682.71
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														



余公 积转 增资 本(或 股本)														
3. 盈 余公 积弥 补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六)														

其他															
四、本 期期 末余 额	200,000,000.0 0				307,765,960.9 2				47,661,358.2 6		423,583,447.0 5		979,010,766.23	4,119,444.69	983,130,210.92

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上 年期 末余 额	200,000,000.0 0				307,765,960.9 2				39,081,046.5 7		345,160,259.0 1		892,007,266.50	8,065,949.22	900,073,215.7 2
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 末余 额	200,000,000.0 0				307,765,960.9 2				39,081,046.5 7		345,160,259.0 1		892,007,266.50	8,065,949.22	900,073,215.7 2





所有者 权益的 金额																				
4. 其 他																				
(三) 利润 分配																				
1. 提 取盈 余公 积																				
2. 提 取一 般风 险准 备																				
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配																				
4. 其 他																				
(四) 所有 者权 益内 部结 转																				
1. 资 本公 积转 增资 本(或																				

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使															

用																		
(六) 其他																		
四、本期末余额	200,000,000.00				307,765,960.92				39,081,046.57				340,518,883.63			887,365,891.12	14,249,302.48	901,615,193.60

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	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、上年期末余额	200,000,000.00				323,677,976.51				47,661,358.26	338,477,455.59	909,816,790.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				323,677,976.51				47,661,358.26	338,477,455.59	909,816,790.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										24,734,609.11	24,734,609.11
（一）综合收益总额										44,734,609.11	44,734,609.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				323,677,976.51				47,661,358.26	363,212,064.70	934,551,399.47

项目	2018 年半年度										
	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、上年期末余额	200,000,000.00				323,677,976.51				39,081,046.57	291,254,650.40	854,013,673.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				323,677,976.51				39,081,046.57	291,254,650.40	854,013,673.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,690,395.56	-5,690,395.56
（一）综合收益总额										24,309,600.00	24,309,600.00

										04.44	4.44	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,000,000.00				323,677,976.51					39,081,046.57	285,564,254.84	848,323,277.92

法定代表人：韩广源

主管会计工作负责人：谭文晖

会计机构负责人：谭文晖



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

广州维力医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名广州市韦士泰医疗器械有限公司（以下简称“韦士泰公司”），2011年6月，经广州市对外贸易经济合作局“穗外经贸资批[2011]482号”文批准，由韦士泰公司原有股东作为发起人，以发起设立方式对韦士泰公司进行整体改组，设立广州维力医疗器械股份有限公司，并于2011年8月8日在广州市工商行政管理局注册登记，企业营业执照注册号为440126400010558。

2015年1月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]197号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价格15.40元，变更后的股本为人民币100,000,000.00元。2015年05月18日，公司在广州市工商行政管理局完成上述股本变更的工商备案。

2015年9月，根据公司2015年第二次临时股东大会审议通过的关于2015年半年度利润分配方案，公司以截至2015年6月30日总股本100,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增100,000,000股，转增后公司总股本变更为200,000,000股。公司统一社会信用代码为91440101759431420M。

公司法定代表人：韩广源

公司注册地址：广州市番禺区化龙镇金湖工业城C区4号

#### 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

合并财务报表范围具体参见第十节财务报告九、在其他主体中权益1、在子公司中的权益（1）企业集团构成

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用  不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用  不适用

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

##### (1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

##### (2) 合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期的损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变

动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债终止确认条件



金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （6）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （7）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提损失准备的计提方法
普通业务组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	账龄分析法
内部业务组合	本组合为合并报表范围内关联方业务形成的应收款项	不计提损失准备

一组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	预期损失计提比例(%)
1年以内	0.5
1至2年	10
2至3年	30
3年以上	100

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提损失准备的计提方法
普通业务组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	账龄分析法
内部业务组合	本组合为合并报表范围内关联方业务形成的其他应收款	不计提损失准备
保证金、押金组合	本组合为缴纳的各类保证金及押金形成的其他应收款	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例0.5%计提

组合中，采用账龄分析法计提损失准备的预期损失计提比例同应收账款计量方法。

### 15. 存货

适用 不适用

存货的分类：公司存货分为原材料、周转材料、产成品、委托加工物资及在产品等。

存货的计价：公司存货购入按实际成本计价，发出按加权平均法核算。



存货跌价准备：公司存货期末或每年年度终了按成本与可变现净值孰低法计量，对单个存货项目可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备。可变现净值，是指企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

存货的盘存制度：公司存货核算采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 长期股权投资的计价

①与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

③以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

- ④发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ⑤通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。
- ⑥通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

- ①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。
- ②公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；
- ③长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%—10%	2.25%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%—10%	9.00%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-8	5%—10%	11.25%-23.75%

其他设备	年限平均法	3-5	5%—10%	18.00%-31.67%
------	-------	-----	--------	---------------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 25. 借款费用

适用  不适用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

### 26. 生物资产

适用  不适用

### 27. 油气资产

适用  不适用

### 28. 使用权资产

适用  不适用

### 29. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

### (1) 无形资产计价

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- ⑤非货币性交易取得的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

### (2) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

### (3) 无形资产减值准备

公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 34. 预计负债

适用  不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### 35. 租赁负债

适用  不适用



**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；
- ②公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；
- ③收入的金额和相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入。

(2) 公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

①内销收入确认方法：

按购货方要求将经检验合格的产品交付购货方；收入金额已确定并开具销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款。

②出口销售收入确认方法：

按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装运，收入金额已经确定并开具出口销售发票，已收讫货款或预计可以收回货款。

(3) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

②在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果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收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期成本；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期成本，不确认收入。

(4) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，公司在同时满足以下条件时确认收入：

①与交易相关的经济利益能够流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

③让渡资产使用权的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 确认递延所得税资产的依据

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资

产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 1、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

（一）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

（二）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时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形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

##### 2、利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

一弥补以前年度亏损；

一提取 10%法定公积金，累计已提取金额超过注册资本的 50%时可不再提取；

一经股东大会决议，提取任意公积金；

一剩余利润根据股东大会决议予以分配。

##### 3、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	第三届董事会第十八次会议	见附表一

其他说明：

附表一

受影响的报表项目名称	影响金额（增加/减少：元）



	2018 年 12 月 31 日合并	2018 年 12 月 31 日母公司
应收账款	91,399,114.12	77,104,699.65
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00
应收票据及应收账款	-92,599,114.12	-78,304,699.65
应付账款	85,523,818.07	68,969,939.51
应付票据	-	-
应付票据及应付账款	-85,523,818.07	-68,969,939.51

## (2). 一年内到期的非流动资产

## 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (1). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	149,065,565.67	149,065,565.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00	
应收账款	91,399,114.12	91,399,114.12	
应收款项融资			
预付款项	12,330,502.97	12,330,502.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,587,502.64	8,587,502.64	
其中: 应收利息	23,013.70	23,013.70	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	101,935,091.87	101,935,091.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,911,866.12	6,911,866.12	-20,000,000.00
流动资产合计	391,429,643.39	391,429,643.39	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	36,553,900.00	0	-36,553,900.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	36,528,537.63	36,528,537.63	
其他权益工具投资		36,553,900.00	36,553,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,034,088.56	36,034,088.56	
固定资产	358,537,101.00	358,537,101.00	
在建工程	62,973,685.23	62,973,685.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	132,292,765.30	132,292,765.30	
开发支出			
商誉	292,533,842.30	292,533,842.30	
长期待摊费用	9,944,218.33	9,944,218.33	
递延所得税资产	2,131,255.23	2,131,255.23	
其他非流动资产	55,520,528.62	55,520,528.62	
非流动资产合计	1,023,049,922.20	1,023,049,922.20	
资产总计	1,414,479,565.59	1,414,479,565.59	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	85,523,818.07	85,523,818.07	
预收款项	22,757,670.99	22,757,670.99	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	35,089,920.95	35,089,920.95	
应交税费	11,006,733.58	11,006,733.58	
其他应付款	47,610,067.76	47,610,067.76	
其中：应付利息	390,720.49	390,720.49	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	56,500,000.00	56,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	258,488,211.35	258,488,211.35	

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	201,000,000	201,000,000	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,568,033.82	9,568,033.82	
递延所得税负债	5,356,234.15	5,356,234.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	215,924,267.97	215,924,267.97	
负债合计	474,412,479.32	474,412,479.32	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	307,765,960.92	307,765,960.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,661,358.26	47,661,358.26	
一般风险准备			
未分配利润	371,982,956.76	371,982,956.76	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	927,410,275.94	927,410,275.94	
少数股东权益	12,656,810.33	12,656,810.33	
所有者权益（或股东权益）合 计	940,067,086.27	940,067,086.27	
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	1,414,479,565.59	1,414,479,565.59	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	65,720,875.33	65,720,875.33	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,200,000.00	1,200,000.00	
应收账款	77,104,699.65	77,104,699.65	
应收款项融资			
预付款项	8,441,757.60	8,441,757.60	
其他应收款	8,013,032.51	8,013,032.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	85,575,869.91	85,575,869.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	301,737.66	301,737.66	
流动资产合计	246,357,972.66	246,357,972.66	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	36,553,900.00	0	-36,553,900.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	770,854,101.53	770,854,101.53	
其他权益工具投资		36,553,900.00	36,553,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	230,306,471.42	230,306,471.42	
在建工程	16,931,983.46	16,931,983.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,544,048.23	30,544,048.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,700,255.40	1,700,255.40	
其他非流动资产	20,724,579.76	20,724,579.76	
非流动资产合计	1,107,615,339.80	1,107,615,339.80	
资产总计	1,353,973,312.46	1,353,973,312.46	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	68,969,939.51	68,969,939.51	
预收款项	12,651,645.26	12,651,645.26	
合同负债			

应付职工薪酬	26,840,249.51	26,840,249.51	
应交税费	3,671,911.62	3,671,911.62	
其他应付款	64,461,202.90	64,461,202.90	
其中：应付利息	390,720.49	390,720.49	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	56,500,000.00	56,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	233,094,948.80	233,094,948.80	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	201,000,000.00	201,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,568,033.82	9,568,033.82	
递延所得税负债	493,539.48	493,539.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	211,061,573.30	211,061,573.30	
负债合计	444,156,522.10	444,156,522.10	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	323,677,976.51	323,677,976.51	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,661,358.26	47,661,358.26	
未分配利润	338,477,455.59	338,477,455.59	
所有者权益（或股东权益）合计	909,816,790.36	909,816,790.36	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,353,973,312.46	1,353,973,312.46	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。

## (2). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额、出口免抵税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额、出口免抵税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额、出口免抵税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州维力医疗器械股份有限公司	15
张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司	15
上海维力医疗用品进出口有限公司	25
海南维力医疗科技开发有限公司	25
上海韦士泰医院投资管理有限公司	25
广东韦士泰医院投资管理有限公司	25
广东韦士泰血液透析所有限公司	25
珠海韦士泰血液透析服务有限公司	25
梅州韦士泰血液透析有限公司	25
贵州韦士泰医院投资管理有限公司	25
广州韦士泰富华血液透析中心有限公司	25
遵义韦士泰血液透析中心有限公司	25
广东韦士泰医疗健康投资有限公司	25
维力医疗科技发展(苏州)有限公司	25
遵义韦士泰大药房有限公司	25
江西狼和医疗器械有限公司	15
江西泽丰医疗器械有限公司	25
中山粤盛医疗器械有限公司	25
广州维力健益医疗器械有限公司	25
抚州维璟贸易有限公司	25
维力旭普(上海)医疗器械有限公司	25
广州臻茂医疗器械有限公司	25
浙江维诚医疗器械有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1) 公司于 2008 年被认定为高新技术企业并于 2017 年通过高新技术企业复审。公司于 2018 年 5 月 8 日收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201744002086), 发证日期为 2017 年 11 月 9 日。按照相关规定, 公司自 2017 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税, 2019 年度企业所得税税率为 15%。

2) 张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司于 2018 年被认定为高新技术企业, 并于 2019 年 1 月收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201832000917), 发证日期为 2018 年 10 月 24 日, 有效期三年。按照相关规定, 2019 年度企业所得税税率为 15%。

3) 江西狼和医疗器械有限公司 2016 年通过了高新技术企业的复审, 收到由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: GR201636000256), 发证日期为 2016 年 11 月 15 日, 有效期三年, 自 2016 至 2018 年期间享受 15% 的企业所得税优惠税率。江西狼和医疗器械有限公司高新企业证书于 2019 年 11 月 14 日到期, 已于 2019 年 5 月再次提交申请。根据《高新技术企业认定管理工作指引》中规定高新技术企业资格期满当年内, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,488.51	117,066.00
银行存款	106,788,012.76	148,948,499.67
其他货币资金	-	-
合计	106,909,501.27	149,065,565.67
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

其他说明:

所有银行存款均以合并财务报表范围内公司名义于银行等相关金融机构开户储存

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
其中:		
银行理财产品	20,000,000.00	20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中:		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	899,840.44	1,200,000.00
商业承兑票据	-	-
合计	899,840.44	1,200,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	91,643,804.30
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	91,643,804.30



1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	91,643,804.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	92,104,325.93	100.00	460,521.63	0.50	91,643,804.30	92,332,292.30	100.00	933,178.18	1.01	91,399,114.12
其中：										
账龄组合	92,104,325.93	100.00	460,521.63	0.50	91,643,804.30	92,332,292.30	100.00	933,178.18	1.01	91,399,114.12
合计	92,104,325.93	/	460,521.63	/	91,643,804.30	92,332,292.30	/	933,178.18	/	91,399,114.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	92,104,325.93	460,521.63	0.50
合计	92,104,325.93	460,521.63	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一年以内	933,178.18	75,121.95	119,287.30	428,491.20	460,521.63
合计	933,178.18	75,121.95	119,287.30	428,491.20	460,521.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	428,491.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	非关联方	18,969,439.38	1 年以内	20.60	94,847.20
单位 2	非关联方	6,071,840.99	1 年以内	6.59	25,817.12
单位 3	非关联方	6,015,156.91	1 年以内	6.53	30,075.78
单位 4	非关联方	5,163,423.68	1 年以内	5.61	22,227.91
单位 5	非关联方	4,445,581.90	1 年以内	4.83	30,359.20

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
合计	/	40,665,442.86	/	44.16	203,327.21

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,442,477.74	98.33	12,161,751.63	98.64
1至2年	322,937.35	1.25	132,539.10	1.07
2至3年	57,099.70	0.22	-	-
3年以上	53,212.24	0.20	36,212.24	0.29
合计	25,875,727.03	100.00	12,330,502.97	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预付款项总额比例(%)
海口市土地储备整理中心	非关联方	15,805,860.00	1年以内	61.08
BACTIGUARD AB	非关联方	809,468.59	1年以内	3.13
张家港市沙工医用电子电器厂	非关联方	766,338.12	1年以内	2.96
Bespak Europe Limited	非关联方	621,590.31	1年以内	2.40
张家港德浩电子科技有限公司	非关联方	601,549.41	1年以内	2.32

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占预付款项总额比例（%）
合计	/	18,604,806.43	/	71.89

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	23,013.70
应收股利	-	-
其他应收款	45,546,522.22	8,564,488.94
合计	45,546,522.22	8,587,502.64

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	-
委托贷款	-	-
债券投资	-	-
银行理财产品利息	-	23,013.70
合计	0	23,013.70

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	45,546,522.22
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	45,546,522.22
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	45,546,522.22

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	3,072,820.88	4,764,398.00
代扣代缴员工费用	2,530,648.30	1,301,306.24
往来款	6,282,435.09	299,868.24
保证金、押金	19,867,717.50	1,615,385.50
股权转让款	14,000,000.00	-
其他	21,777.44	629,210.81
合计	45,775,399.21	8,610,168.79

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一年以内	45,479.45	202,587.08	11,131.44	8,058.10	228,876.99
合计	45,479.45	202,587.08	11,131.44	8,058.10	228,876.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,058.10

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东韦士泰医院投资管理有限公司	往来款	5,917,200.55	1年以内	12.93	29,586.00
海口国家高新区发展控股有限公司	保证金、押金	18,070,000.00	1年以内	39.48	90,350.00
应收出口退税	出口退税	3,072,820.88	1年以内	6.71	15,364.10
苏州麦德迅医疗科技有限公司	保证金、押金	1,000,000.00	1年以内	2.18	5,000.00
郑启勇	股权转让款	14,000,000.00	1年以内	30.58	70,000.00
合计	/	42,060,021.43	/	91.88	210,300.10

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,394,187.60	-	35,394,187.60	31,097,359.47	-	31,097,359.47
在产品	15,639,702.48	-	15,639,702.48	18,495,336.14	-	18,495,336.14
库存商品	61,088,411.32	1,646,330.25	59,442,081.07	49,031,863.48	1,284,801.27	47,747,062.21
周转材料	714,016.22	-	714,016.22	4,311,394.77	-	4,311,394.77
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	283,939.28	-	283,939.28
合计	112,836,317.62	1,646,330.25	111,189,987.37	103,219,893.14	1,284,801.27	101,935,091.87

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	1,284,801.27	792,725.95		431,196.97		1,646,330.25
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	1,284,801.27	792,725.95	/	431,196.97	/	1,646,330.25

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	-	-
应收退货成本	-	-
待抵扣增值税进项税	9,590,627.65	6,808,580.65
预缴企业所得税款	25,866.18	103,285.47
合计	9,616,493.83	6,911,866.12

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
二、联营企业											
Creative Ballons GmbH	23,556,634.88	-	-	-1,546,564.92	-	-	-	-	-	22,010,069.96	-
广州钰维股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
贵州维力健康置业有限公司	2,971,902.75	-	-	-155,282.19	/	/	/	/	/	2,816,620.56	-
小计	36,528,537.63	/	/	-1,701,847.11	/	/	/	/	/	34,826,690.52	/
合计	36,528,537.63	/	/	-1,701,847.11	/	/	/	/	/	34,826,690.52	/

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州麦德迅医疗科技有限公司	5,000,000.00	-
Nirmidas Biotech, Inc.	6,553,900.00	6,553,900.00
南京元谷股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	41,553,900.00	36,553,900.00

—2019年4月公司与橡栎股权投资管理（广州）有限公司、深圳福田同创伟业大健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）、迅瑞力诚（苏州）投资中心（有限合伙）、源瑞天诚（苏州）投资中心（有限合伙）及苏州麦德迅医疗科技有限公司共同签署《增资协议》，由公司出资500万元，占总股本的3.759%对苏州麦德迅医疗科技有限公司进行增资。截至2019年6月30日，公司已实际缴纳出资500.00万元

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,411,275.18			50,411,275.18
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,411,275.18			50,411,275.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,377,186.62			14,377,186.62
2. 本期增加金额	1,172,846.20			1,172,846.20
(1) 计提或摊销	1,172,846.20			1,172,846.20

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	15,550,032.82		15,550,032.82
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	34,861,242.36		34,861,242.36
2. 期初账面价值	36,034,088.56		36,034,088.56

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	340,620,535.55	358,537,101.00
固定资产清理	-	-
合计	340,620,535.55	358,537,101.00

## 其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	284,759,498.39	167,259,175.99	15,274,770.70	21,827,970.91	489,121,415.99
2. 本期增	604,357.22	7,492,712.57		383,741.78	8,480,811.57

加金额					
1) 购置	604,357.22	6,429,350.50		383,741.78	7,417,449.50
2) 在建工程转入		1,063,362.07			1,063,362.07
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,398,241.89	3,237,586.25	3,646,798.57	14,282,626.71
1) 处置或报废		7,398,241.89	3,237,586.25	3,646,798.57	14,282,626.71
4. 期末余额	285,363,855.61	167,353,646.67	12,037,184.45	18,564,914.12	483,319,600.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,591,320.71	58,239,863.34	7,871,331.02	9,881,799.92	130,584,314.99
2. 本期增加金额	5,081,896.93	7,518,305.71	985,191.01	1,609,502.65	15,194,896.30
1) 计提	5,081,896.93	7,518,305.71	985,191.01	1,609,502.65	15,194,896.30
3. 本期减少金额		945,356.50	1,828,967.44	305,822.05	3,080,145.99
1) 处置或报废		945,356.50	1,828,967.44	305,822.05	3,080,145.99
4. 期末余额	59,673,217.64	64,812,812.55	7,027,554.59	11,185,480.52	142,699,065.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
1) 计提					

3. 本期减少金额					
1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	225,690,637.97	102,540,834.12	5,009,629.86	7,379,433.60	340,620,535.55
2. 期初账面价值	230,168,177.68	109,019,312.65	7,403,439.68	11,946,170.99	358,537,101.00

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,330,555.09	62,973,685.23
工程物资		
合计	88,330,555.09	62,973,685.23

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	88,330,555.09		88,330,555.09	62,973,685.23		62,973,685.23
合计	88,330,555.09		88,330,555.09	62,973,685.23		62,973,685.23

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
硅胶导尿管自动化组装设备	10,344,827.59	7,721,780.13				7,721,780.13	75	75%				募股资金
模具制造		9,210,203.33	1,508,248.34		3,562,199.46	7,156,252.21						自筹
乳胶车间建造项目	83,788,200.00	39,397,248.62	30,330,299.34	556,812.07		69,170,735.89	83	83%				募股资金
血透项目装修		5,532,153.15			5,532,153.15							自筹
血透设备安装		605,750.00			605,750.00							自筹
其他		506,550.00	4,475,801.89	506,550.00	194,015.03	4,281,786.86						/ 自筹
合计	94,133,027.59	62,973,685.23	36,314,349.57	1,063,362.07	9,894,117.64	88,330,555.09						



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	111,730,171.40	28,940,791.23		10,879,238.57	151,550,201.20
2. 本期增加金额				315,792.45	315,792.45
(1) 购置				315,792.45	315,792.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本				258,000.00	258,000.00

期减少金额					
(1) 处置				258,000.00	258,000.00
4. 期末余额	111,730,171.40	28,940,791.23		10,937,031.02	151,607,993.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,669,557.03	8,182,309.91		2,405,568.96	19,257,435.90
2. 本期增加金额	1,360,825.98	1,601,886.44		564,438.25	3,527,150.67
(1) 计提	1,360,825.98	1,601,886.44		564,438.25	3,527,150.67
3. 本期减少金额				14,328.72	14,328.72
(1) 处置				14,328.72	14,328.72
4. 期末余额	10,030,383.01	9,784,196.35		2,955,678.49	22,770,257.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,699,788.39	19,156,594.88		7,981,352.53	128,837,735.80
2. 期初账面价值	103,060,614.37	20,758,481.32		8,473,669.61	132,292,765.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司	23,166,785.58					23,166,785.58
江西狼和医疗器械有限公司	269,367,056.72					269,367,056.72
合计	292,533,842.30					292,533,842.30

上述商誉是本公司分别对张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司（以下简称“沙工医疗”）、江西狼和医疗器械有限公司（以下简称“狼和医疗”）实施非同一控制下企业合并时，按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计算确定。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司	0	0		0		0
江西狼和医疗器械有限公司	0	0		0		0
合计	0	0		0		0

公司于各报告期末对收购沙工医疗资产组、狼和医疗资产组所形成的商誉进行减值测试，相关商誉未减值。

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，定期对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值，将其确认为商誉的减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	473,329.00		18,112.68	441,027.81	14,188.51
装修费	9,470,889.33	4,304.86	196,150.08	9,034,166.38	244,877.73
合计	9,944,218.33	4,304.86	214,262.76	9,475,194.19	259,066.24

其他说明：

其他减少金额是系本期出售广东韦士泰股权所致

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,335,728.87	374,729.65	1,795,524.36	281,506.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	155,135.63	23,270.34	155,135.63	23,270.34
递延收益	9,225,594.02	1,383,839.10	9,568,033.82	1,435,205.07
其他	2,608,486.27	391,272.94	2,608,486.27	391,272.94
合计	14,324,944.79	2,173,112.03	14,127,180.08	2,131,255.23

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	30,977,814.07	4,646,672.11	32,417,964.44	4,862,694.67
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	3,290,263.20	493,539.48	3,290,263.20	493,539.48
合计	34,268,077.27	5,140,211.59	35,708,227.64	5,356,234.15

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,174,626.25	34,807,975.97
坏账准备		468,134.94
合计	9,174,626.25	35,276,110.91

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	39,013.38	39,013.38	
2020 年	822,449.60	822,449.60	
2021 年	1,463,996.02	2,924,085.47	
2022 年	2,577,934.29	11,382,209.11	
2023 年	2,503,139.66	19,640,218.41	
2024 年	1,768,093.30		
合计	9,174,626.25	34,807,975.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履行成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付工程及设备款	13,663,793.03		13,663,793.03	17,588,541.03	17,588,541.03
西山村预付资产租赁款	10,395,367.17		10,395,367.17	10,752,179.37	10,752,179.37
张家港预付资产租赁款	3,244,454.20		3,244,454.20	4,347,699.04	4,347,699.04
预付海口土地出让金	0		0	18,070,000.00	18,070,000.00
预付专利使用费	3,680,752.69		3,680,752.69	3,680,752.69	3,680,752.69
医疗器械注册费及其他	961,356.49		961,356.49	1,081,356.49	1,081,356.49
合计	31,945,723.58		31,945,723.58	55,520,528.62	55,520,528.62

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	76,833,482.48	85,523,818.07
合计	76,833,482.48	85,523,818.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	17,908,822.29	22,757,670.99
合计	17,908,822.29	22,757,670.99

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,040,291.85	121,720,315.05	126,934,510.11	29,826,096.79
二、离职后福利-设定提存计划	49,629.10	6,798,084.16	6,816,401.96	31,311.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,089,920.95	128,518,399.21	133,750,912.07	29,857,408.09

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,809,569.95	111,619,401.46	117,156,739.53	29,272,231.88
二、职工福利费	-	2,488,031.86	2,488,031.86	-
三、社会保险费	26,196.52	5,032,956.73	4,986,328.45	72,824.80
其中: 医疗保险费	22,576.24	4,160,448.68	4,156,365.28	26,659.64
工伤保险费	770.90	87,529.80	87,345.09	955.61
生育保险费	2,484.32	500,465.91	500,507.41	2,442.82



其他	365.06	284,512.34	242,110.67	42,766.73
四、住房公积金	3,111.00	2,381,504.02	2,101,139.02	283,476.00
五、工会经费和职工教育经费	126,758.72	198,420.98	127,615.59	197,564.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	74,655.66		74,655.66	
合计	35,040,291.85	121,720,315.05	126,934,510.11	29,826,096.79

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	48,381.62	6,644,098.91	6,662,376.01	30,104.52
2、失业保险费	1,247.48	153,985.25	154,025.95	1,206.78
3、企业年金缴费				
合计	49,629.10	6,798,084.16	6,816,401.96	31,311.30

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,057,579.99	5,662,720.48
消费税		
营业税		
企业所得税	7,899,045.74	3,080,225.95
个人所得税	192,761.44	149,874.67
城市维护建设税	509,937.82	892,546.96
教育费附加	239,759.86	405,178.17
地方教育附加	159,839.90	267,487.61
其他	177,583.41	548,699.74
合计	14,236,508.16	11,006,733.58

其他说明：

无

**40、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	346,185.94	390,720.49

应付股利		-
其他应付款	11,045,856.44	47,219,347.27
合计	11,392,042.38	47,610,067.76

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	346,185.94	390,720.49
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	346,185.94	390,720.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 应付股利

适用  不适用

#### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购款		40,000,000.00
食堂费用	1,062,536.95	1,132,386.66
业务费用	6,430,629.23	3,621,078.01
代收付员工费用	95,566.39	28,139.96
保证金	1,372,119.21	1,948,100.00
其他	2,085,004.66	489,642.64
合计	11,045,856.44	47,219,347.27

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用  不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	65,500,000.00	56,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	65,500,000.00	56,500,000.00

其他说明：

详见 45、长期借款说明

## 44、其他流动负债

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,000,000.00	41,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押、抵押借款	150,000,000.00	160,000,000.00
合计	188,000,000.00	201,000,000.00

长期借款分类的说明：

一截至 2019 年 6 月 30 日，质押、抵押借款以公司持有的江西狼和医疗器械有限公司 100% 股权提供质押担保，同时以公司部分自有不动产提供抵押担保。其中：一年内到期的 5,800.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列报。

一截至 2019 年 6 月 30 日，质押借款以公司持有的维力医疗科技发展（苏州）有限公司 100% 股权提供质押担保。其中：一年内到期的 750.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债列报。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款明细如下：					
					单位：元
借款银行	借款类别	币种	利率	期末余额	期初余额
中国银行广州番禺支行	质押、抵押借款	人民币	5.4625%	150,000,000.00	160,000,000.00
中国银行广州番禺支行	质押借款	人民币	5.4625%	38,000,000.00	41,000,000.00
合 计	/	/	/	188,000,000.00	201,000,000.00

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

## 长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,568,033.82	6,400,000.00	342,439.80	15,625,594.02	与资产相关的政府补助
合计	9,568,033.82	6,400,000.00	342,439.80	15,625,594.02	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型医用导管工程技术研究中心	142,166.67			20,499.96		121,666.71	与资产相关
医用高分子生物材料一次性耗材产业化研究	317,799.72			32,192.16		285,607.56	与资产相关
气管插管产业化	4,800,000.00			171,428.58		4,628,571.42	与资产相关
自粘型男用硅胶导尿	42,500.00			4,999.98		37,500.02	与资产相关

套的开发							
医疗器械装配生产线转型升级技术改造项 目	4,265,567.43	6,400,000.00		113,319.12		10,552,248.31	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价(股本溢价)	307,765,960.92			307,765,960.92
其他资本公积				
合计	307,765,960.92			307,765,960.92

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:  
无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,661,358.26			47,661,358.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,661,358.26			47,661,358.26

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	371,982,956.76	345,160,259.01
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	371,982,956.76	345,160,259.01
加:本期归属于母公司所有者的净利润	71,600,490.29	25,358,624.62
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	30,000,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	423,583,447.05	340,518,883.63

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	450,489,435.82	255,173,359.42	315,335,299.41	213,036,443.17
其他业务	3,415,090.42	3,517,673.65	986,514.10	660,163.51
合计	453,904,526.24	258,691,033.07	316,321,813.51	213,696,606.68

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,218,696.80	1,229,752.42
教育费附加	1,007,187.70	878,394.57
资源税		
房产税	856,046.59	519,346.27
土地使用税	522,342.12	107,441.88
车船使用税	11,010.96	9,767.36
印花税	177,450.37	150,399.15
地方教育附加	671,355.31	
其他	1,220.94	478.12
合计	5,465,310.79	2,895,579.77



其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,444,137.48	7,490,278.81
职工薪酬	23,114,694.39	9,599,404.10
差旅费	4,101,567.15	2,334,586.08
展览费	1,334,927.17	882,923.15
保险费	280,807.80	633,411.43
业务招待费	2,321,415.88	671,984.72
佣金	100,130.42	53,202.81
会务费	4,184,185.77	3,602,579.80
其他	9,553,705.41	1,882,653.13
合计	53,435,571.47	27,151,024.03

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	26,242,906.63	20,582,873.40
检测修理费	919,759.56	703,737.78
折旧费	6,506,899.87	2,869,112.05
社会保险费	3,919,293.90	2,731,226.82
中介机构服务费	4,220,623.64	2,945,460.34
差旅费	1,277,875.21	1,184,183.11
办公费	4,607,518.98	2,926,656.30
职工福利费	2,488,031.86	2,775,706.95
租赁费	2,854,694.74	3,257,349.14
其他	5,303,452.34	3,423,432.53
合计	58,341,056.73	43,399,738.42

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	10,066,058.22	4,592,768.04
合计	10,066,058.22	4,592,768.04

其他说明：

无

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-372,430.13	-270,489.91
利息支出	6,794,436.28	354,850.41
汇兑损益	548,554.14	-338,968.51
其他	254,709.64	238,930.49
合计	7,225,269.93	-15,677.52

其他说明：

无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	8,690,945.20	1,024,300.00
合计	8,690,945.20	1,024,300.00

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,701,847.11	-1,350,675.38
处置长期股权投资产生的投资收益	13,611,429.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品利息	689,913.75	4,085,271.90
合计	12,599,496.28	2,734,596.52

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	44,165.35	
其他应收款坏账损失	-191,455.64	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-147,290.29	

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		20,289.71
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-792,725.95	-861,027.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-792,725.95	-840,737.62

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	383,557.00	
非流动资产处置损失		-980,383.20
合计	383,557.00	-980,383.20

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	93,119.37		93,119.37
其中：固定资产处置利得	93,119.37		93,119.37
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	190,779.62	486,528.70	190,779.62
无需支付的往来款项	42,154.54		42,154.54
其他	584,125.02	429,445.71	584,125.02
合计	910,178.55	915,974.41	910,178.55

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
医用高分子生物材料 一次性耗材产业化研		32,192.13	与资产相关

究			
靶控镇痛电子泵的产业化项目		30,000.00	与资产相关
新型医用导管工程技术研究开发中心		20,500.00	与资产相关
自粘型男用硅胶导尿管的开发		5,000.00	与资产相关
气管插管产业化(生物产业发展)		171,428.57	与资产相关
其他	190,779.62	227,408.00	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	56,562.40		56,562.40
其中:固定资产处置损失	56,562.40		56,562.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
其他	552,322.16	69,211.80	552,322.16
合计	608,884.56	74,211.80	608,884.56

其他说明:

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,204,574.26	6,223,649.85
递延所得税费用	-257,879.36	-184,315.33
合计	11,946,694.90	6,039,334.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	81,715,502.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,257,325.34
子公司适用不同税率的影响	715,897.64
调整以前期间所得税的影响	226,210.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,231.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,258,969.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	11,946,694.90

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,721,708.00	6,041,153.71
存款利息	372,430.13	270,489.91
其他	756,528.30	261,084.43
合计	15,850,666.43	6,572,728.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
展会及广告费	17,006,245.40	7,914,808.29
运输费	8,662,517.76	7,832,052.54
研发费	7,486,373.29	4,299,741.72
办公费及租赁费	7,003,485.08	8,918,046.77
差旅费	5,379,442.36	3,518,769.19
中介机构费	5,293,811.40	2,945,460.34
业务招待费	3,653,103.87	1,935,399.19
其他	27,550,091.87	13,903,404.29
合计	82,035,071.03	51,267,682.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	69,768,807.36	21,341,977.88
加：资产减值准备	940,016.24	840,737.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,367,742.50	10,542,986.63
无形资产摊销	3,527,150.67	1,500,053.77
长期待摊费用摊销	214,262.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-420,113.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		980,383.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,592,033.64	201,106.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,599,496.28	-2,734,596.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,856.80	-131,004.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	216,022.56	-53,890.97

列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,254,895.50	-4,631,701.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,378,774.26	-8,594,405.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,536,213.51	6,580,661.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,394,685.41	25,842,309.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	106,909,501.27	129,624,787.93
减: 现金的期初余额	149,065,565.67	134,587,362.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,156,064.40	-4,962,574.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,909,501.27	149,065,565.67
其中: 库存现金	121,488.51	117,066.00
可随时用于支付的银行存款	106,788,012.76	148,948,499.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	106,909,501.27	149,065,565.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:



适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	6,398,257.64	授信抵押
固定资产	52,119,689.53	借款抵押
无形资产	3,784,555.02	授信抵押
无形资产	16,720,871.22	借款抵押
合计	79,023,373.41	/

其他说明：

一授信抵押系公司与中国银行广州番禺支行签订相关授信协议，以公司自有不动产提供抵押担保，获得该银行授信额度。截至2019年6月30日，本公司在上述授信额度下开具保函24,542.00美元，未办理相关借款。

一借款抵押系公司向中国银行广州番禺支行申请长期借款，详见“长期借款”附注

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,569,741.39	6.8747	24,540,901.12
欧元	64,708.05	7.8170	505,822.83
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	6,288,404.43	6.8747	43,230,893.91
欧元	3,328.79	7.8170	26,021.18
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	553,654.69	6.8747	3,806,209.91
欧元	57,523.62	7.8170	449,662.11

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年企业产业发展引导基金	4,634,100.00	其他收益	4,634,100.00
四种新型麻醉用通气导管产品的创研基础和临床转化	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
医疗器械装配生产线转型升级技术改造项 目	6,400,000.00	递延收益	
政府奖励	139,908.00	其他收益	139,908.00
专利补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
研发后经费补助	319,200.00	其他收益	319,200.00
其他	190,779.62	营业外收入	190,779.62
其他	557,737.20	其他收益	557,737.20

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广东韦士泰医院投资管理有限公司	2,400	100	现金转让	2019.04.30	控制权转移	1,361	0	0	0	0	无	

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

√适用 □不适用

公司名称	合并期间	变更原因

抚州维璟贸易有限公司	2019 年 3 月至 2019 年 6 月	新设成立
维力旭普(上海)医疗器械有限公司	2019 年 5 月至 2019 年 6 月	新设成立
广州臻茂医疗器械有限公司	2019 年 5 月至 2019 年 6 月	新设成立
浙江维诚医疗器械有限公司	2019 年 6 月	新设成立
广东韦士泰医院投资管理有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	出售股权
广东韦士泰血液透析所有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
珠海韦士泰血液透析服务有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
梅州韦士泰血液透析有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
贵州韦士泰医院投资管理有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
广州韦士泰富华血液透析中心有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
遵义韦士泰血液透析中心有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	
遵义韦士泰大药房有限公司	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司	张家港市	张家港市	生产销售	100.00	-	收购
上海维力医疗用品进出口有限公司	上海市	上海市	出口贸易	100.00	-	收购
海南维力医疗科技开发有限公司	海口市	海口市	医疗用品的研发	100.00	-	新设
维力医疗科技发展(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	生产销售	100.00	-	收购
江西狼和医疗器械有限公司	吉安市	吉安市	生产销售	100.00	-	收购
上海韦士泰医院投资管理有限公司	上海市	上海市	医院投资管理	86.00	-	新设
广东韦士泰医疗健康投资有限公司	广州市	广州市	医院投资管理	60.00	-	新设
广州维力健益医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	65.00	-	新设
江西泽丰医疗器械有限公司	吉安市	吉安市	医疗器械销售	-	100.00	收购
中山粤盛医疗器械有限公司	中山市	中山市	生产销售	-	100.00	收购
抚州维璟贸易有限公司	抚州市	抚州市	医疗器械销售	-	51	新设
维力旭普(上海)医疗器械有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	-	51	新设
广州臻茂医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	-	51	新设
浙江维诚医疗器械有限公司	绍兴市	绍兴市	医疗器械销售	-	51	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## 其他说明：

2019 年 2 月 20 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》。公司于 2019 年 2 月 20 日与郑启勇签署了《股权转让合同》，以人民币 2400 万元向郑启勇出售持有的广东韦士泰医院投资管理有限公司 60% 股权。已于 2019 年 3 月办理完毕工商变更登记手续。故集团构成中不再包含以下公司：广东韦士泰医院投资管理有限公司、广东韦士泰血液透析所有限公司、珠海韦士泰血液透析服务有限公司、梅州韦士泰血液透析有限公司、贵州韦士泰医院投资管理有限公司、广州韦士泰富华血液透析中心有限公司、遵义韦士泰血液透析中心有限公司、遵义韦士泰大药房有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用  不适用

## 其他说明：

适用  不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	34,826,690.52	36,528,537.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,701,847.11	-1,350,675.38
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用



公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司会对新客户基本上采用预收款或信用证的结算模式，避免了新客户的信用风险；对于老客户，如果存在应收账款逾期的情况，公司通过 ERP 系统停止对逾期客户进行发货，有效地控制了客户的信用风险。同时公司为信用风险较大的出口业务购买出口信用保险。降低了发生实际损失的风险。

#### 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

#### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制可控范围内。

##### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于金融机构的人民币借款，将受到中国人民银行贷款基准利率调整的影响。

##### C、其他价格风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			2,000.00	2,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			2,000.00	2,000.00
(1) 债务工具投资			2,000.00	2,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资			4,155.39	4,155.39
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			6,155.39	6,155.39
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：港币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
高博投资(香港)有限公司	香港	投资	1	37.392	37.392

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为中国香港居民向彬先生，向彬先生目前通过高博投资（香港）有限公司间接持有本公司 37.392%的股份

本企业最终控制方是向彬

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见附注“九、1. 在子公司中的权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市冠景包装制品有限公司	其他
广州松维企业管理咨询有限公司	参股股东
广州市施美包装实业有限公司	其他
广州纬岳贸易咨询有限公司	参股股东

## 其他说明

冠景包装和施美包装同由向前先生控制，向前先生系公司实际控制人董事长向彬先生的弟弟，为公司关联自然人，故冠景包装和施美包装均为关联自然人控制的关联法人。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市冠景包装制品有限公司	采购材料	48.17	243.01
广州市施美包装实业有限公司	采购材料	99.16	0

## 出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

## 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州纬岳贸易咨询有限公司	房屋	6,857.16	6,857.16

广州松维企业管理咨询有限公司	房屋	6,857.16	6,857.16
----------------	----	----------	----------

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	300.29	292.21

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	Creative Balloons GmbH	8,746.82		88,803.70	

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市冠景包装制品	0	513,173.14

	有限公司		
应付账款	广州市施美包装实业有限公司	0	0

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、根据公司与化龙镇西山村经济合作社签订的《租赁合同》及其补充协议，化龙镇西山村经济合作社在柳境围 14,233 平方米的工业用地上建筑房屋并出租给本公司使用，房屋建设支出共计 1,419 万元，全部由本公司垫付并抵作房屋租金（租期为 2012 年 12 月 1 日至 2037 年 12 月 31 日）。除垫付的房屋建设支出抵做房屋租金外，公司每月另向化龙镇西山村经济合作社支付约定租金，其中 2008 年 5 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日每月租金为 21,350 元，2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日每月租金为 34,444 元，之后的租金每三年递增 10%。

2、根据公司子公司张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司（以下简称“沙工医疗”）与张家港市沙工电子电器厂签订的《厂房建设及租赁的框架协议》，张家港市沙工电子电器厂将其所属土地出租给沙工医疗使用，地上房屋建设支出共计 735.14 万元，全部由沙工医疗垫付并抵作房屋租金（租期为 2014 年 1 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日），但由沙工医疗承担相应的税费。

3、2018 年 9 月 20 日，公司控股公司广州维力健益医疗器械有限公司（以下简称“维力健益”、“标的公司”）完成工商注册登记手续，并取得了广州市番禺区工商行政管理局核发的营业执照。根据公司 2018 年 9 月 19 日、2019 年 1 月 28 日和广州利新达企业管理有限公司（以下简称“乙

方”）、深圳华夏基石智库服务有限公司（以下简称“丙方”）共同投资设立广州维力健益医疗器械有限公司签署的《投资合作协议》及《关于投资合作协议之补充协议》，乙方作为标的公司的实际经营与管理方，承诺维力健益 2019、2020 及 2021 三个完整会计年度收入指标分别为 12,000.00 万元、14,400.00 万元、17,300.00 万元；扣除非经营性损益后的净利润分别为 350.00 万元、420.00 万元、510.00 万元。在满足《投资合作协议》约定回购条件的前提下，自 2022 年 1 月 1 日起，乙方及丙方选择分次被回购其持有的标的公司股权，且乙方及丙方每年各自被回购的标的公司的股权不超过其初始所持股权总量的三分之一，即乙方每年被回购的标的公司的股权不超过 933,333.00 元出资额，丙方每年被回购的标的公司的股权不超过 233,333.00 元出资额（如标的公司注册资本发生变动，乙方、丙方每期被回购的出资额上限亦应进行相应调整，每期被回购的出资额下限由公司、乙、丙各方届时另行书面协商确定）。回购价格将另行补充约定。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------



1 年以内	69,859,275.63
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	69,859,275.63
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	69,859,275.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	70,210,327.27	100	351,051.64	0.5	69,859,275.63	77,919,018.12	100.00	814,318.47	1.05	77,104,699.65
其中：										
账龄组合	70,210,327.27	100	351,051.64	0.5	69,859,275.63	77,919,018.12	100.00	814,318.47	1.05	77,104,699.65
合计	70,210,327.27	/	351,051.64	/	69,859,275.63	77,919,018.12	/	814,318.47	/	77,104,699.65

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	814,318.47	51,828.53	87,240.19	427,855.17	351,051.64
合计	814,318.47	51,828.53	87,240.19	427,855.17	351,051.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	427,855.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	非关联方	18,969,439.38	1 年以内	20.60	94,847.20
单位 2	非关联方	6,071,840.99	1 年以内	6.59	30,359.20
单位 3	非关联方	6,015,156.91	1 年以内	6.53	30,075.78
单位 4	非关联方	5,163,423.68	1 年以内	5.61	25,817.12
单位 5	非关联方	4,260,237.18	1 年以内	4.63	21,301.19

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
合计	/	40480098.14			202400.49

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,356,703.22	8,013,032.51
合计	51,356,703.22	8,013,032.51

其他说明:

适用 不适用

应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	51,356,703.22
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	51,356,703.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	51,356,703.22

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	29,700,666.67	6,584,000.00
股权转让款	14,000,000.00	
往来款	6,075,435.09	100,868.24
代扣代缴员工费用	668,996.06	886,708.08
保证金、押金	172,440.00	172,440.00
其他	847,989.70	278,839.48
合计	51,465,527.52	8,022,855.80

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账	9,823.29	101,493.33	2,492.32		108,824.30

准备					
合计	9,823.29	101,493.33	2,492.32		108,824.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东韦士泰医院投资管理有限公司	往来款	5,917,200.55	1年以内	11.50	29,586.00
海南维力医疗科技开发有限公司	内部往来	26,366,666.67	1年以内	51.23	
维力医疗科技发展(苏州)有限公司	内部往来	3,334,000.00	1年以内	6.48	
郑启勇	股权转让款	14,000,000.00	1年以内	27.20	70,000.00
刘萍	其他	200,000.00	1年以内	0.39	1,000.00
合计	/	49,817,867.22	/	96.80	100,586.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	707,766,863.92		707,766,863.92	737,766,863.92		737,766,863.92
对联营、合营企业投资	31,540,672.69		31,540,672.69	33,087,237.61		33,087,237.61
合计	739,307,536.61		739,307,536.61	770,854,101.53		770,854,101.53

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海维力医疗用品进出口有限公司	6,182,136.72			6,182,136.72		
张家港市沙工医疗器械科技发展有限公司	49,180,000.00			49,180,000.00		
海南维力医疗科技开发有限公司	108,214,727.87			108,214,727.87		
上海韦士泰医院投资管理有限公司	4,300,000.00			4,300,000.00		
广东韦士泰医院投资管理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	0		
江西狼和医疗器械有限公司	430,000,000.00			430,000,000.00		
维力医疗科技发展(苏州)有限公司	106,889,999.33			106,889,999.33		
广东韦士泰医疗健康投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广州维力健益医疗器械有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	737,766,863.92		30,000,000.00	707,766,863.92		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值
		追	减	权益法下确认的	其	其	宣		

		加 投 资	少 投 资	投资损益	他 综 合 收 益 调 整	他 权 益 变 动	告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	提 减 值 准 备	他		准 备 期 末 余 额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
Creative Balloons GmbH	23,087,237 .61			-1,546,564.92						21,540,672.6 9	
广州钰维 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	10,000,000 .00									10,000,000.0 0	
小计	33,087,237 .61			-1,546,564.92						31,540,672.6 9	
合计	33,087,237 .61			-1,546,564.92						31,540,672.6 9	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,292,141.43	207,075,600.25	267,033,361.18	180,914,473.52
其他业务	881,145.13	819,158.23	401,789.99	330,465.42
合计	312,173,286.56	207,894,758.48	267,435,151.17	181,244,938.94

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,546,564.92	-1,350,675.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品利息收益	413,748.89	3,628,449.98
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
合计	12,867,183.97	2,277,774.60

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,031,543.61	出售广东韦士泰股权确认投资收益 1,361 万
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	8,690,945.20	



切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,737.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	689,913.75	
所得税影响额	-615,782.02	
少数股东权益影响额		
合计	23,061,357.56	

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.43	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.24	0.24

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
	(二) 报告期内在上海证券交易所网站及中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：向彬

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用