

防伪编号： 07552020040292013814

天健会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 天健审〔2020〕3-177号  
委托单位： 深圳开立生物医疗科技股份有限公司  
被审验单位名称： 深圳开立生物医疗科技股份有限公司  
被审单位所在地： 深圳市  
事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告类型： 财务报表审计（合并）（无保留意见）  
报告日期： 2020-04-20  
报备日期： 2020-04-21  
签名注册会计师： 朱中伟 杨兰

## 深圳开立生物医疗科技股份有限公司（合并）

### 2019年度审计报告

事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 057189722900  
传真：  
通信地址： 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼  
电子邮件： wxb@pccpa.cn  
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。  
防伪查询电话号码： 0755-83515412  
防伪技术支持电话： 0755-82733911  
防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协

# 目 录

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 一、审计报告.....         | 第 1—6 页   |
| 二、财务报表.....         | 第 7—14 页  |
| （一）合并资产负债表.....     | 第 7 页     |
| （二）母公司资产负债表.....    | 第 8 页     |
| （三）合并利润表.....       | 第 9 页     |
| （四）母公司利润表.....      | 第 10 页    |
| （五）合并现金流量表.....     | 第 11 页    |
| （六）母公司现金流量表.....    | 第 12 页    |
| （七）合并所有者权益变动表.....  | 第 13 页    |
| （八）母公司所有者权益变动表..... | 第 14 页    |
| 三、财务报表附注.....       | 第 15—98 页 |

# 审计报告

天健审〔2020〕3-177号

深圳开立生物医疗科技股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了深圳开立生物医疗科技股份有限公司（以下简称开立医疗公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开立医疗公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开立医疗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至 2019 年 12 月 31 日，开立医疗公司应收账款账面余额为人民币 403,479,698.26 元，坏账准备为人民币 55,458,179.08 元，账面价值为人民币 348,021,519.18 元。

开立医疗公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验

及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

（7）获取开立医疗公司的信用政策，对合同签订及信用政策的执行进行了解，获取主要客户的合同，对结算方式进行核实；对主要客户的应收账款进行函证，获取国外客户应收账款在中国出口信用保险公司的投保明细；

（8）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十六）及五（一）15。

截至 2019 年 12 月 31 日，开立医疗公司商誉账面原值为人民币 501,255,727.31 元，减值准备为人民币 96,993,663.33 元，账面价值为人民币 404,262,063.98 元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估开立医疗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

开立医疗公司治理层（以下简称治理层）负责监督开立医疗公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就开立医疗公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计

证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十日

# 合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                        | 注释号 | 期末数              | 上年年末数            | 负债和所有者权益<br>(或股东权益)        | 注释号 | 期末数              | 上年年末数            |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：                      |     |                  |                  | 流动负债：                      |     |                  |                  |
| 货币资金                       | 1   | 167,387,898.58   | 130,735,524.38   | 短期借款                       | 19  | 205,111,668.96   | 169,074,070.26   |
| 结算备付金                      |     |                  |                  | 向中央银行借款                    |     |                  |                  |
| 拆出资金                       |     |                  |                  | 拆入资金                       |     |                  |                  |
| 交易性金融资产                    | 2   | 889,652,400.00   |                  | 交易性金融负债                    | 20  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |     |                  | 191,360.00       |
| 衍生金融资产                     |     |                  |                  | 衍生金融负债                     |     |                  |                  |
| 应收票据                       | 3   | 9,589,760.00     | 1,200,000.00     | 应付票据                       | 21  | 15,747,315.41    | 12,806,008.59    |
| 应收账款                       | 4   | 348,021,519.18   | 384,495,821.64   | 应付账款                       | 22  | 179,433,718.21   | 98,479,366.37    |
| 应收款项融资                     |     |                  |                  | 预收款项                       | 23  | 36,776,202.51    | 19,529,612.46    |
| 预付款项                       | 5   | 13,594,432.13    | 13,326,436.77    | 合同负债                       |     |                  |                  |
| 应收保费                       |     |                  |                  | 卖出回购金融资产款                  |     |                  |                  |
| 应收分保账款                     |     |                  |                  | 吸收存款及同业存放                  |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金                  |     |                  |                  | 代理买卖证券款                    |     |                  |                  |
| 其他应收款                      | 6   | 16,558,720.59    | 15,270,345.74    | 代理承销证券款                    |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产                   |     |                  |                  | 应付职工薪酬                     | 24  | 104,252,633.76   | 94,865,071.52    |
| 存货                         | 7   | 288,095,220.74   | 246,532,019.80   | 应交税费                       | 25  | 28,524,948.42    | 30,843,551.15    |
| 合同资产                       |     |                  |                  | 其他应付款                      | 26  | 123,955,556.40   | 34,944,167.95    |
| 持有待售资产                     |     |                  |                  | 应付手续费及佣金                   |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                | 8   | 2,339,375.00     | 496,018.26       | 应付分保账款                     |     |                  |                  |
| 其他流动资产                     | 9   | 8,552,226.34     | 346,130,364.35   | 持有待售负债                     |     |                  |                  |
| 流动资产合计                     |     | 1,543,791,552.56 | 1,138,186,530.94 | 一年内到期的非流动负债                |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 其他流动负债                     |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 流动负债合计                     |     | 693,802,043.67   | 460,733,208.30   |
| 非流动资产：                     |     |                  |                  | 非流动负债：                     |     |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                    |     |                  |                  | 保险合同准备金                    |     |                  |                  |
| 债权投资                       |     |                  |                  | 长期借款                       | 27  | 255,532,677.75   |                  |
| 可供出售金融资产                   |     |                  | 8,202,777.00     | 应付债券                       |     |                  |                  |
| 其他债权投资                     |     |                  |                  | 其中：优先股                     |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |     |                  |                  | 永续债                        |     |                  |                  |
| 长期应收款                      | 10  | 11,750,503.64    | 3,542,292.42     | 租赁负债                       |     |                  |                  |
| 长期股权投资                     |     |                  |                  | 长期应付款                      | 28  | 18,789,408.66    | 17,871,976.12    |
| 其他权益工具投资                   | 11  | 8,202,777.00     |                  | 长期应付职工薪酬                   |     |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |     |                  |                  | 预计负债                       |     |                  |                  |
| 投资性房地产                     |     |                  |                  | 递延收益                       | 29  | 41,989,352.42    | 46,065,291.42    |
| 固定资产                       | 12  | 69,182,597.44    | 66,640,902.11    | 递延所得税负债                    |     |                  |                  |
| 在建工程                       | 13  | 204,018,766.73   | 91,910,916.19    | 其他非流动负债                    |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                    |     |                  |                  | 非流动负债合计                    |     | 316,311,438.83   | 63,937,267.54    |
| 油气资产                       |     |                  |                  | 负债合计                       |     | 1,010,113,482.50 | 524,670,475.84   |
| 使用权资产                      |     |                  |                  | 所有者权益(或股东权益)：              |     |                  |                  |
| 无形资产                       | 14  | 72,394,983.34    | 71,464,555.38    | 实收资本(或股本)                  | 30  | 405,760,000.00   | 400,010,000.00   |
| 开发支出                       |     |                  |                  | 其他权益工具                     |     |                  |                  |
| 商誉                         | 15  | 404,262,063.98   | 421,645,302.69   | 其中：优先股                     |     |                  |                  |
| 长期待摊费用                     | 16  | 9,100,701.46     | 8,420,505.30     | 永续债                        |     |                  |                  |
| 递延所得税资产                    | 17  | 12,484,485.07    | 12,204,677.83    | 资本公积                       | 31  | 312,347,032.34   | 218,754,303.37   |
| 其他非流动资产                    | 18  | 79,189,776.66    | 13,440,442.22    | 减：库存股                      | 32  | 84,298,090.00    |                  |
| 非流动资产合计                    |     | 870,586,655.32   | 697,472,371.14   | 其他综合收益                     | 33  | 21,710,257.98    | 18,781,643.16    |
| 资产总计                       |     | 2,414,378,207.88 | 1,835,658,902.08 | 专项储备                       | 34  | 93,788,328.12    | 81,299,137.96    |
|                            |     |                  |                  | 盈余公积                       |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 一般风险准备                     |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 未分配利润                      | 35  | 654,957,196.94   | 592,143,341.75   |
|                            |     |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计              |     | 1,404,264,725.38 | 1,310,988,426.24 |
|                            |     |                  |                  | 少数股东权益                     |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 所有者权益合计                    |     | 1,404,264,725.38 | 1,310,988,426.24 |
|                            |     |                  |                  | 负债和所有者权益总计                 |     | 2,414,378,207.88 | 1,835,658,902.08 |

法定代表人：

陈立志

主管会计工作的负责人：

罗日佐

会计机构负责人：

刘淑芳

陈立志印

罗日佐印

刘淑芳印

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2019年12月31日

会企01表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                    | 注册号 | 期末数              | 上年年末数            | 负债和所有者权益               | 注册号 | 期末数              | 上年年末数            |
|------------------------|-----|------------------|------------------|------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |     |                  |                  | 流动负债：                  |     |                  |                  |
| 货币资金                   |     | 129,288,740.67   | 83,006,155.77    | 短期借款                   |     | 205,111,668.96   | 169,074,070.26   |
| 交易性金融资产                |     | 639,652,400.00   |                  | 交易性金融负债                |     |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     |                  | 191,360.00       |
| 衍生金融资产                 |     |                  |                  | 衍生金融负债                 |     |                  |                  |
| 应收票据                   |     | 9,589,760.00     | 1,200,000.00     | 应付票据                   |     | 15,747,315.41    | 12,806,008.59    |
| 应收账款                   | 1   | 355,670,486.17   | 376,433,065.50   | 应付账款                   |     | 184,030,782.72   | 94,570,862.48    |
| 应收款项融资                 |     |                  |                  | 预收款项                   |     | 34,468,239.74    | 18,621,446.77    |
| 预付款项                   |     | 20,935,898.56    | 21,518,116.48    | 合同负债                   |     |                  |                  |
| 其他应收款                  | 2   | 87,858,884.28    | 69,001,203.73    | 应付职工薪酬                 |     | 91,347,792.81    | 82,762,357.14    |
| 存货                     |     | 260,015,841.77   | 228,109,487.42   | 应交税费                   |     | 17,238,448.62    | 22,658,255.41    |
| 合同资产                   |     |                  |                  | 其他应付款                  |     | 132,657,308.02   | 43,117,525.09    |
| 持有待售资产                 |     |                  |                  | 持有待售负债                 |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |     | 2,339,375.00     | 496,018.26       | 一年内到期的非流动负债            |     |                  |                  |
| 其他流动资产                 |     | 6,120,186.12     | 325,124,184.74   | 其他流动负债                 |     |                  |                  |
| 流动资产合计                 |     | 1,511,421,572.57 | 1,104,888,231.90 | 流动负债合计                 |     | 680,601,556.28   | 443,801,885.74   |
| 非流动资产：                 |     |                  |                  | 非流动负债：                 |     |                  |                  |
| 债权投资                   |     |                  |                  | 长期借款                   |     | 255,532,677.75   |                  |
| 可供出售金融资产               |     |                  | 8,202,777.00     | 应付债券                   |     |                  |                  |
| 其他债权投资                 |     |                  |                  | 其中：优先股                 |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                |     |                  |                  | 永续债                    |     |                  |                  |
| 长期应收款                  |     | 11,750,503.64    | 3,542,292.42     | 租赁负债                   |     |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 3   | 578,209,143.78   | 548,209,143.78   | 长期应付款                  |     | 18,789,408.66    | 20,617,256.12    |
| 其他权益工具投资               |     | 8,202,777.00     |                  | 长期应付职工薪酬               |     |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |     |                  |                  | 预计负债                   |     |                  |                  |
| 投资性房地产                 |     |                  |                  | 递延收益                   |     | 38,959,333.86    | 43,320,832.59    |
| 固定资产                   |     | 49,644,673.56    | 49,293,780.31    | 递延所得税负债                |     |                  |                  |
| 在建工程                   |     | 204,018,766.73   | 91,910,916.19    | 其他非流动负债                |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                |     |                  |                  | 非流动负债合计                |     | 313,281,420.27   | 63,938,088.71    |
| 油气资产                   |     |                  |                  | 负债合计                   |     | 993,882,976.55   | 507,739,974.45   |
| 使用权资产                  |     |                  |                  | 所有者权益(或股东权益)：          |     |                  |                  |
| 无形资产                   |     | 52,423,677.43    | 48,537,373.55    | 实收资本(或股本)              |     | 405,760,000.00   | 400,010,000.00   |
| 开发支出                   |     |                  |                  | 其他权益工具                 |     |                  |                  |
| 商誉                     |     |                  |                  | 其中：优先股                 |     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |     | 5,322,517.38     | 3,128,973.19     | 永续债                    |     |                  |                  |
| 递延所得税资产                |     | 11,043,828.15    | 10,397,735.48    | 资本公积                   |     | 312,347,032.34   | 218,754,303.37   |
| 其他非流动资产                |     | 47,503,051.44    | 11,350,395.22    | 减：库存股                  |     | 84,298,090.00    |                  |
| 非流动资产合计                |     | 968,118,939.11   | 774,573,387.14   | 其他综合收益                 |     |                  |                  |
| 资产总计                   |     | 2,479,540,511.68 | 1,879,461,619.04 | 专项储备                   |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 盈余公积                   |     | 93,788,328.12    | 81,299,137.96    |
|                        |     |                  |                  | 未分配利润                  |     | 758,060,264.67   | 671,658,203.26   |
|                        |     |                  |                  | 所有者权益合计                |     | 1,485,657,535.13 | 1,371,721,644.59 |
|                        |     |                  |                  | 负债和所有者权益总计             |     | 2,479,540,511.68 | 1,879,461,619.04 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

强陈印志

罗日恒

刘淑芳

# 合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：深圳开立生物科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|-----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                     |     | 1,253,853,575.06 | 1,226,848,965.63 |
| 其中：营业收入                     | 1   | 1,253,853,575.06 | 1,226,848,965.63 |
| 利息收入                        |     |                  |                  |
| 已赚保费                        |     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                    |     |                  |                  |
| 二、营业总成本                     |     | 1,195,760,708.17 | 1,027,973,879.88 |
| 其中：营业成本                     | 1   | 435,275,658.18   | 369,595,803.17   |
| 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                       | 2   | 14,398,198.74    | 14,599,884.82    |
| 销售费用                        | 3   | 406,878,660.07   | 352,232,958.85   |
| 管理费用                        | 4   | 73,448,555.43    | 60,964,156.53    |
| 研发费用                        | 5   | 254,913,415.09   | 233,485,638.86   |
| 财务费用                        | 6   | 10,846,220.66    | -2,904,562.35    |
| 其中：利息费用                     |     | 16,181,713.62    | 2,573,218.12     |
| 利息收入                        |     | 1,607,231.05     | 265,260.97       |
| 加：其他收益                      | 7   | 69,560,580.88    | 80,099,588.52    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 8   | 14,215,956.19    | 18,891,737.82    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |     |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |     |                  |                  |
| 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）         | 9   | 191,360.00       | -191,360.00      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 10  | -6,286,089.53    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 11  | -29,158,611.66   | -25,949,398.83   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |     |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |     | 106,616,062.77   | 271,725,653.26   |
| 加：营业外收入                     | 12  | 1,265,619.51     | 490,437.53       |
| 减：营业外支出                     | 13  | 189,840.79       | 861,745.52       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |     | 107,691,841.49   | 271,354,345.27   |
| 减：所得税费用                     | 14  | 6,154,896.14     | 18,730,565.45    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |     | 101,536,945.35   | 252,623,779.82   |
| （一）按经营持续性分类：                |     |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |     | 101,536,945.35   | 252,623,779.82   |
| 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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |     | 101,536,945.35   | 252,623,779.82   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |     |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 15  | 2,928,614.82     | 10,540,445.75    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |     | 2,928,614.82     | 10,540,445.75    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |     |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额             |     |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益          |     |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动            |     |                  |                  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动            |     |                  |                  |
| 5.其他                        |     |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |     | 2,928,614.82     | 10,540,445.75    |
| 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                |     | 2,928,614.82     | 10,540,445.75    |
| 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                    |     | 104,465,560.17   | 263,164,225.57   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |     | 104,465,560.17   | 263,164,225.57   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |     |                  |                  |
| 八、每股收益：                     |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益                   |     | 0.25             | 0.63             |
| （二）稀释每股收益                   |     | 0.25             | 0.63             |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈强印

罗日德

刘淑芳

# 母 公 司 利 润 表

2019年度

会企02表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                     | 1   | 1,169,226,994.91 | 1,201,722,831.87 |
| 减：营业成本                     | 1   | 413,243,554.57   | 369,519,169.42   |
| 税金及附加                      |     | 13,313,349.14    | 14,170,875.57    |
| 销售费用                       |     | 394,454,680.54   | 350,630,968.66   |
| 管理费用                       |     | 50,401,626.23    | 44,668,022.67    |
| 研发费用                       | 2   | 225,448,694.33   | 212,233,270.16   |
| 财务费用                       |     | 10,368,984.27    | -3,139,789.60    |
| 其中：利息费用                    |     | 16,181,713.62    | 2,573,218.12     |
| 利息收入                       |     | 1,472,308.65     | 195,072.28       |
| 加：其他收益                     |     | 63,981,921.57    | 79,067,514.26    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 3   | 13,133,551.60    | 18,736,231.18    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |     |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |     |                  |                  |
| 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）        |     | 191,360.00       | -191,360.00      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |     | -6,087,139.80    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |     | -8,433,892.58    | -25,510,010.71   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |     |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）          |     | 124,781,906.62   | 285,742,689.72   |
| 加：营业外收入                    |     | 1,210,548.84     | 367,257.03       |
| 减：营业外支出                    |     | 175,654.58       | 546,551.30       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |     | 125,816,800.88   | 285,563,395.45   |
| 减：所得税费用                    |     | 691,649.31       | 17,240,916.30    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          |     | 125,125,151.57   | 268,322,479.15   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 125,125,151.57   | 268,322,479.15   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额              |     |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |     |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |     |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |     |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |     |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |     |                  |                  |
| 5. 其他                      |     |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |     |                  |                  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |     |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |     |                  |                  |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |     |                  |                  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |     |                  |                  |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |     |                  |                  |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |     |                  |                  |
| 7. 现金流量套期储备（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                   |     | 125,125,151.57   | 268,322,479.15   |
| 七、每股收益：                    |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益                  |     |                  |                  |
| （二）稀释每股收益                  |     |                  |                  |

法定代表人：

陈志强

主管会计工作的负责人：

罗日辉

会计机构负责人：

刘淑芳

陈志强印

罗日辉印

刘淑芳印

# 合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 1,394,504,862.37 | 1,241,842,601.85 |
| 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                   |     | 105,951,664.46   | 103,438,954.38   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1   | 37,663,254.34    | 26,643,617.57    |
| 经营活动现金流入小计                |     | 1,538,119,781.17 | 1,371,925,173.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 481,176,970.46   | 397,492,013.59   |
| 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            |     |                  |                  |
| 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           |     | 501,068,633.53   | 392,819,291.55   |
| 支付的各项税费                   |     | 112,200,025.04   | 99,203,770.06    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2   | 253,281,084.59   | 248,762,201.74   |
| 经营活动现金流出小计                |     | 1,347,726,713.62 | 1,138,277,276.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 190,393,067.55   | 233,647,896.86   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |     |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 14,215,956.19    | 18,891,737.82    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     |                  | 6,921.15         |
| 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            | 3   | 2,882,063,200.00 | 2,983,203,800.00 |
| 投资活动现金流入小计                |     | 2,896,279,156.19 | 3,002,102,458.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 158,793,950.37   | 80,879,484.77    |
| 投资支付的现金                   |     |                  | 7,302,777.00     |
| 质押贷款净增加额                  |     |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     |                  | 343,885,085.35   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 4   | 3,220,852,400.00 | 2,875,067,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |     | 3,379,646,350.37 | 3,307,134,347.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -483,367,194.18  | -305,031,888.15  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |     | 84,298,090.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |     | 605,267,657.12   | 215,980,608.05   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5   | 6,320,219.98     |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 695,885,967.10   | 215,980,608.05   |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 315,285,612.43   | 71,429,239.91    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 42,962,718.43    | 21,694,399.69    |
| 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            | 6   | 10,500,000.00    | 6,320,219.98     |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 368,748,330.86   | 99,443,859.58    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 327,137,636.24   | 116,536,748.47   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     | 4,555,025.07     | 2,267,273.96     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 7   | 38,718,534.68    | 47,420,031.14    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 115,612,104.40   | 68,192,073.26    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 154,330,639.08   | 115,612,104.40   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

强陈印志

第 11 页 共 98 页

6-1-13

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章 cninf  
巨潮资讯  
www.cninfo.com.cn

# 母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 1,272,347,719.68 | 1,214,696,100.07 |
| 收到的税费返还                   |     | 96,551,843.79    | 98,946,463.70    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |     | 31,738,339.46    | 23,990,416.76    |
| 经营活动现金流入小计                |     | 1,400,637,902.93 | 1,337,632,980.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 433,685,985.94   | 395,300,090.97   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |     | 418,185,953.65   | 339,356,058.19   |
| 支付的各项税费                   |     | 96,405,823.80    | 96,090,160.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 268,828,644.60   | 264,275,868.19   |
| 经营活动现金流出小计                |     | 1,217,106,407.99 | 1,095,022,178.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 183,531,494.94   | 242,610,802.23   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |     |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 13,133,551.60    | 18,736,231.18    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     |                  | 6,921.15         |
| 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            |     | 2,698,063,200.00 | 2,939,703,800.00 |
| 投资活动现金流入小计                |     | 2,711,196,751.60 | 2,958,446,952.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 125,502,738.78   | 74,369,626.42    |
| 投资支付的现金                   |     | 30,000,000.00    | 10,597,777.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     |                  | 368,600,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |     | 3,005,852,400.00 | 2,812,567,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |     | 3,161,355,138.78 | 3,266,134,403.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | -450,158,387.18  | -307,687,451.09  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |     | 84,298,090.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |     | 605,267,657.12   | 215,980,608.05   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |     | 62,968,091.50    | 47,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 752,533,838.62   | 262,980,608.05   |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 315,285,612.43   | 71,429,239.91    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 42,962,718.43    | 21,694,399.69    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |     | 84,177,430.57    | 84,339,933.46    |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 442,425,761.43   | 177,463,573.06   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 310,108,077.19   | 85,517,034.99    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     | 4,817,560.43     | 1,026,536.71     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |     | 48,298,745.38    | 21,466,922.84    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 67,882,735.79    | 46,415,812.95    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 116,181,481.17   | 67,882,735.79    |

法定代表人：

陈立志

主管会计工作的负责人：

刘淑芳

会计机构负责人：

刘淑芳

陈立志印

刘淑芳印

刘淑芳

# 合并所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元

上年同期数

本期数

| 项目 | 归属于母公司所有者权益   |      |           |        |      |      |        |       |         |               | 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<br>(或股本) | 资本公积 | 减：<br>库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积        | 减：<br>库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |        |        |        |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|    |               |      |           |        |      |      |        |       |         |               |             |           |        |      |      |        |       |         | 其他权益工具 | 其他权益工具 |        |         | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 | 其他权益工具 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈立志

王强

刘淑芳

陈立志印

王强印

刘淑芳印

# 母公司所有者权益变动表

2019年度

单位：人民币元



| 项目                    |  | 本期数            |     |    |                |               |        |      |      |               |                | 上年同期数            |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
|-----------------------|--|----------------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|------|---------------|----------------|------------------|----------------|-----|--------------|----------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       |  | 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        | 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 |                |               |        |      |      |               |                |                  | 优先股            | 永续债 | 其他           |                |       |        |               |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              |  | 400,010,000.00 |     |    | 218,754,303.37 |               |        |      |      | 81,299,137.96 | 671,658,203.26 | 1,371,721,644.59 | 400,010,000.00 |     |              | 210,314,745.16 |       |        |               | 54,466,890.04  | 450,168,472.03 | 1,114,960,107.23 |
| 加：会计政策变更              |  |                |     |    |                |               |        |      |      | -23,325.00    | -209,925.00    | -233,250.00      |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| 前期差错更正                |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               |                |                  |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| 其他                    |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               |                |                  |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| 二、本年初余额               |  | 400,010,000.00 |     |    | 218,754,303.37 |               |        |      |      | 81,275,812.96 | 671,448,278.26 | 1,371,488,394.59 | 400,010,000.00 |     |              | 210,314,745.16 |       |        |               | 54,466,890.04  | 450,168,472.03 | 1,114,960,107.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | 5,750,000.00   |     |    | 93,592,728.97  | 84,298,090.00 |        |      |      | 12,512,515.16 | 86,611,986.41  | 114,169,140.54   |                |     | 8,439,558.21 |                |       |        | 26,832,247.92 | 221,489,731.23 | 256,761,537.36 |                  |
| （一）综合收益总额             |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               | 125,125,151.57 | 125,125,151.57   |                |     | 8,439,558.21 |                |       |        |               | 268,322,479.15 | 268,322,479.15 |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         |  | 5,750,000.00   |     |    | 93,592,728.97  | 84,298,090.00 |        |      |      |               |                | 15,044,638.97    |                |     | 8,439,558.21 |                |       |        |               | 8,439,558.21   |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |  | 5,750,000.00   |     |    | 76,548,090.00  | 84,298,090.00 |        |      |      |               |                |                  |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               |                |                  |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |  |                |     |    | 15,044,638.97  |               |        |      |      |               |                | 15,044,638.97    |                |     | 8,439,558.21 |                |       |        |               |                |                |                  |
| 4. 其他                 |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               |                |                  |                |     |              |                |       |        |               |                |                |                  |
| （三）利润分配               |  |                |     |    |                |               |        |      |      | 12,512,515.16 | -38,513,165.16 | -26,000,650.00   |                |     |              |                |       |        |               | 26,832,247.92  | -46,832,747.92 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |  |                |     |    |                |               |        |      |      | 12,512,515.16 | -38,513,165.16 | -26,000,650.00   |                |     |              |                |       |        |               | 26,832,247.92  | -46,832,747.92 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |  |                |     |    |                |               |        |      |      |               | -12,512,515.16 | -26,000,650.00   |                |     |              |                |       |        |               | -26,832,247.92 | -20,000,500.00 |                  |
| 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              |  | 405,760,000.00 |     |    | 312,347,032.34 | 84,298,090.00 |        |      |      | 93,788,328.12 | 758,060,264.67 | 1,485,657,535.13 | 400,010,000.00 |     |              | 218,754,303.37 |       |        |               | 81,299,137.96  | 671,658,203.26 | 1,371,721,644.59 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张志强

罗口

刘淑芳

强陈印志

罗口

刘淑芳

# 深圳开立生物医疗科技股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

深圳开立生物医疗科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系深圳市开立科技有限公司(以下简称开立科技公司),开立科技公司系由黄增达、陈彦文、陈新共同出资组建,于 2002 年 9 月 27 日在深圳市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 440301103617854 的营业执照。开立科技公司成立时注册资本 300.00 万元。开立科技公司以 2014 年 10 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2014 年 12 月 31 日在深圳市市场监督管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300743219767A 的营业执照,注册资本 40,576.00 万元,股份总数 40,576 万股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份:A 股 20,920.04 万股,无限售条件的流通股份:A 股 19,655.96 万股。公司股票已于 2017 年 4 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗器械行业。主要经营活动为:医疗器械的软件开发,生物技术开发,医疗器械及其配套试剂的生产和经营。产品主要有:医用超声诊断设备(主要为彩色多普勒超声诊断设备与 B 型超声诊断设备)、内窥镜及镜下治疗器具、血液分析仪等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 20 日第二届董事会第十四次会议批准对外报出。

本公司将上海爱声生物医疗科技有限公司、上海威尔逊光电仪器有限公司(以下简称威尔逊公司)、上海和一医疗仪器有限公司(以下简称和一医疗公司)、哈尔滨开立科技有限公司、开立生物医疗科技(武汉)有限公司、Bioprober Corporation、Sonowise, Inc.、Sonoscape Medical(Hong Kong) Co.,Ltd、Opticare Co.,Ltd、广东开立医疗科技有限公司、开立生物医疗科技(成都)有限公司、株式会社ソノスケイプジャパン、SonoScape Medical Netherlands B.V.、SonoScape Medical India Private Limited、〇〇〇“СОНОСКЕЙП МЕДИЦИНА РУС”、SonoScape Medical Germany GmbH、SonoScape US Inc.、MEDISCAPE MEDICAL MEXICO、SONOSCAPE MALAYSIA SDN. BHD. 共 19 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当年的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他

综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，

且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                 | 确定组合的依据     | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|---------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——合并范围内关联方往来组合 | 合并范围内的关联方欠款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——备用金组合        | 款项性质        |                                                                      |
| 其他应收款——应收出口退税款组合    | 款项性质        |                                                                      |
| 其他应收款——账龄组合         | 账龄          |                                                                      |
| 长期应收款——员工贷款组合       | 款项性质        |                                                                      |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目                | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                     |
|--------------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票           | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合 | 客户类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收账款——账龄组合         | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00               |
| 1-2 年       | 10.00              |
| 2-3 年       | 30.00              |
| 3 年以上       | 100.00             |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,

冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 10.00  | 9.00-18.00 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10    | 10.00  | 9.00-18.00 |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 2-10    | 10.00  | 9.00-45.00 |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5-10    | 10.00  | 9.00-18.00 |

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 30      |
| 专利技术  | 10-12   |
| 专有技术  | 10-17   |
| 软件    | 3-10    |

3. 公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十六) 部分长期资产减值

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

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

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的

公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十一）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售医用超声诊断设备、内窥镜等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单的约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或订单的约定将产品出口报关，将产品交付承运人或客户指定的货运代理，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### 公司不同销售模式下收入确认的具体方法

(1) 公司直接销售给医院等终端客户的商品，公司根据合同或订单的约定将产品交付给购货方，客户签收后，确认商品销售收入；

(2) 公司采用经销模式进行内销的，公司根据合同或订单的约定将产品交付给购货方，经销商签收后，确认商品的销售收入。

采用经销模式进行外销的，EXW 模式公司在工厂或其他指定地点将货物交给购货方或其指定的承运人处置后，确认商品的销售收入。FOB 和 CIF 模式下，公司在合同约定的装运港将货物交至指定地点，已根据合同或订单的约定将产品出口报关，且取得船运公司或航运公

司出具的提单或客户签收文件后，确认商品销售收入。

## （二十二）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司，确认为递延收益，在实际支付时将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### （二十四）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （二十五）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （二十六）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《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）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |                | 新列报报表项目及金额 |                |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款  | 385,695,821.64 | 应收票据       | 1,200,000.00   |
|            |                | 应收账款       | 384,495,821.64 |
| 应付票据及应付账款  | 111,285,374.96 | 应付票据       | 12,806,008.59  |
|            |                | 应付账款       | 98,479,366.37  |

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

（1）执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目         | 资产负债表            |                 |                |
|-------------|------------------|-----------------|----------------|
|             | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则<br>调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 货币资金        | 130,735,524.38   | 10,715.87       | 130,746,240.25 |
| 交易性金融资产     |                  | 304,000,000.00  | 304,000,000.00 |
| 其他应收款       | 15,270,345.74    | -203,279.34     | 15,067,066.40  |
| 一年内到期的非流动资产 | 496,018.26       | -34,500.00      | 461,518.26     |
| 其他流动资产      | 346,130,364.35   | -304,000,000.00 | 42,130,364.35  |

|                        |                |               |                |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 可供出售金融资产               | 8,202,777.00   | -8,202,777.00 |                |
| 长期应收款                  | 3,542,292.42   | -198,750.00   | 3,343,542.42   |
| 其他权益工具投资               |                | 8,202,777.00  | 8,202,777.00   |
| 短期借款                   | 169,074,070.26 | 1,067,945.33  | 170,142,015.59 |
| 交易性金融负债                |                | 191,360.00    | 191,360.00     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 191,360.00     | -191,360.00   |                |
| 其他应付款                  | 34,944,167.95  | -1,260,508.80 | 33,683,659.15  |
| 盈余公积                   | 81,299,137.96  | -23,325.00    | 81,275,812.96  |
| 未分配利润                  | 592,143,341.75 | -209,925.00   | 591,933,416.75 |

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

| 项 目         | 原金融工具准则             |                | 新金融工具准则             |                |
|-------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|             | 计量类别                | 账面价值           | 计量类别                | 账面价值           |
| 货币资金        | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 130,735,524.38 | 摊余成本                | 130,746,240.25 |
| 交易性金融资产     |                     |                | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 304,000,000.00 |
| 应收票据        | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 1,200,000.00   | 摊余成本                | 1,200,000.00   |
| 应收账款        | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 384,495,821.64 | 摊余成本                | 384,495,821.64 |
| 其他应收款       | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 15,270,345.74  | 摊余成本                | 15,067,066.40  |
| 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 496,018.26     | 摊余成本                | 461,518.26     |
| 其他流动资产      | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 346,130,364.35 | 摊余成本                | 42,130,364.35  |
| 可供出售金融资产    | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 8,202,777.00   |                     |                |
| 长期应收款       | 摊余成本(贷款和应收款项)       | 3,542,292.42   | 摊余成本                | 3,343,542.42   |
| 其他权益工具投资    |                     |                | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 8,202,777.00   |
| 短期借款        | 摊余成本(其他金融负债)        | 169,074,070.26 | 摊余成本                | 170,142,015.59 |
| 以公允价值计      | 以公允价值计量             | 191,360.00     |                     |                |

|                  |              |               |                   |               |
|------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
| 量且其变动计入当期损益的金融负债 | 且其变动计入当期损益   |               |                   |               |
| 交易性金融负债          |              |               | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 191,360.00    |
| 应付票据             | 摊余成本(其他金融负债) | 12,806,008.59 | 摊余成本              | 12,806,008.59 |
| 应付账款             | 摊余成本(其他金融负债) | 98,479,366.37 | 摊余成本              | 98,479,366.37 |
| 其他应付款            | 摊余成本(其他金融负债) | 34,944,167.95 | 摊余成本              | 33,683,659.15 |
| 长期应付款            | 摊余成本(其他金融负债) | 17,871,976.12 | 摊余成本              | 17,871,976.12 |

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

| 项 目               | 按原金融工具<br>准则列示的账<br>面价值(2018年<br>12月31日) | 重分类         | 重新计量 | 按新金融工具准<br>则列示的账面价<br>值(2019年1月<br>1日) |
|-------------------|------------------------------------------|-------------|------|----------------------------------------|
| A. 金融资产           |                                          |             |      |                                        |
| a. 摊余成本           |                                          |             |      |                                        |
| 货币资金              |                                          |             |      |                                        |
| 按原 CAS22 列示的余额    | 130,735,524.38                           |             |      |                                        |
| 加: 自其他应收款(应收利息)转入 |                                          | 203,279.34  |      |                                        |
| 减: 自其他应付款(应付利息)转入 |                                          | -192,563.47 |      |                                        |
| 按新 CAS22 列示的余额    |                                          |             |      | 130,746,240.25                         |
| 应收票据              | 1,200,000.00                             |             |      | 1,200,000.00                           |
| 应收账款              | 384,495,821.64                           |             |      | 384,495,821.64                         |
| 其他应收款             |                                          |             |      |                                        |
| 按原 CAS22 列示的余额    | 15,270,345.74                            |             |      |                                        |
| 减: 转入货币资金(应收利息)   |                                          | -203,279.34 |      |                                        |
| 按新 CAS22 列示的余额    |                                          |             |      | 15,067,066.40                          |
| 一年内到期的非流动资产       |                                          |             |      |                                        |

|                                 |                |                 |             |                |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-------------|----------------|
| 按原 CAS22 列示的余额                  | 496,018.26     |                 |             |                |
| 重新计量：预期信用损失准备                   |                |                 | -34,500.00  |                |
| 按新 CAS22 列示的余额                  |                |                 |             | 461,518.26     |
| 理财产品（其他流动资产）                    |                |                 |             |                |
| 按原 CAS22 列示的余额                  | 344,000,000.00 |                 |             |                |
| 减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22） |                | -304,000,000.00 |             |                |
| 按新 CAS22 列示的余额                  |                |                 |             | 40,000,000.00  |
| 长期应收款                           |                |                 |             |                |
| 按原 CAS22 列示的余额                  | 3,542,292.42   |                 |             |                |
| 重新计量：预期信用损失准备                   |                |                 | -198,750.00 |                |
| 按新 CAS22 列示的余额                  |                |                 |             | 3,343,542.42   |
| 以摊余成本计量的总金融资产                   | 879,740,002.44 | -304,192,563.47 | -233,250.00 | 575,314,188.97 |

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

|                         |  |                |  |                |
|-------------------------|--|----------------|--|----------------|
| 交易性金融资产                 |  |                |  |                |
| 按原 CAS22 列示的余额          |  |                |  |                |
| 加：自其他流动资产转入             |  | 304,000,000.00 |  |                |
| 按新 CAS22 列示的余额          |  |                |  | 304,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 |  | 304,000,000.00 |  | 304,000,000.00 |

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

|                                           |              |               |  |  |
|-------------------------------------------|--------------|---------------|--|--|
| 可供出售金融资产                                  |              |               |  |  |
| 按原 CAS22 列示的余额                            | 8,202,777.00 |               |  |  |
| 减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资（新 CAS22） |              | -8,202,777.00 |  |  |
| 按新 CAS22 列示的余额                            |              |               |  |  |
| 其他权益工具投资                                  |              |               |  |  |

|                                   |                 |                 |  |                 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 按原 CAS22 列示的余额                    |                 |                 |  |                 |
| 加：自可供出售金融资产<br>(原 CAS22) 转入——指定   |                 | 8, 202, 777. 00 |  |                 |
| 按新 CAS22 列示的余额                    |                 |                 |  | 8, 202, 777. 00 |
| 以公允价值计量且其<br>变动计入其他综合收<br>益的总金融资产 | 8, 202, 777. 00 |                 |  | 8, 202, 777. 00 |

## B. 金融负债

### a. 摊余成本

|                      |                   |                  |  |                   |
|----------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| 短期借款                 |                   |                  |  |                   |
| 按原 CAS22 列示的余额       | 169, 074, 070. 26 |                  |  |                   |
| 加：自其他应付款（应付<br>利息）转入 |                   | 1, 067, 945. 33  |  |                   |
| 按新 CAS22 列示的余额       |                   |                  |  | 170, 142, 015. 59 |
| 应付票据                 | 12, 806, 008. 59  |                  |  | 12, 806, 008. 59  |
| 应付账款                 | 98, 479, 366. 37  |                  |  | 98, 479, 366. 37  |
| 其他应付款                |                   |                  |  |                   |
| 按原 CAS22 列示的余额       | 34, 944, 167. 95  |                  |  |                   |
| 减：转入短期借款（应付<br>利息）   |                   | -1, 067, 945. 33 |  |                   |
| 减：转入货币资金（应付<br>利息）   |                   | -192, 563. 47    |  |                   |
| 按新 CAS22 列示的余额       |                   |                  |  | 33, 683, 659. 15  |
| 长期应付款                | 17, 871, 976. 12  |                  |  | 17, 871, 976. 12  |
| 以摊余成本计量的总<br>金融负债    | 333, 175, 589. 29 | -192, 563. 47    |  | 332, 983, 025. 82 |

### b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

|                                         |              |               |  |  |
|-----------------------------------------|--------------|---------------|--|--|
| 以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的<br>金融负债          |              |               |  |  |
| 按原 CAS22 列示的余额                          | 191, 360. 00 |               |  |  |
| 减：转出至以公允价值计<br>量且其变动计入当期损<br>益(新 CAS22) |              | -191, 360. 00 |  |  |
| 按新 CAS22 列示的余额                          |              |               |  |  |

|                                      |            |            |  |            |
|--------------------------------------|------------|------------|--|------------|
| 交易性金融负债                              |            |            |  |            |
| 按原 CAS22 列示的余额                       |            |            |  |            |
| 加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原 CAS22）转入 |            | 191,360.00 |  |            |
| 按新 CAS22 列示的余额                       |            |            |  | 191,360.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债              | 191,360.00 |            |  | 191,360.00 |

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目             | 按原金融工具准则计提损失准备<br>(2018 年 12 月 31 日) | 重<br>分<br>类 | 重新计量       | 按新金融工具准则<br>计提损失准备 (2019<br>年 1 月 1 日) |
|-----------------|--------------------------------------|-------------|------------|----------------------------------------|
| 应收账款-坏账准备       | 48,391,951.40                        |             |            | 48,391,951.40                          |
| 其他应收款-坏账准备      | 5,471,686.48                         |             |            | 5,471,686.48                           |
| 长期应收款-坏账准备      |                                      |             | 198,750.00 | 198,750.00                             |
| 一年内到期非流动资产-坏账准备 |                                      |             | 34,500.00  | 34,500.00                              |

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据        | 税 率 (%)                                                                           |
|---------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 16.00、13.00[注]                                                                    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7.00、5.00、1.00                                                                    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3.00                                                                              |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2.00、1.00                                                                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 10.00、15.00-35.00、8.25、6.50、16.50、15.00-25.50、20.00、25.00、28.84、34.61、15.00、21.00 |

[注]：根据财政部、国家税务总局《关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 14 号）：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16.00%和 10.00%税率的，自 2019 年 4 月 1 日起税率分别调整为 13.00%、9.00%。

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称                                                   | 所得税税率(%)                |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|
| 本公司                                                      | 10.00                   |
| 威尔逊公司                                                    | 15.00                   |
| 和一医疗公司                                                   | 5.00                    |
| Sonowise, Inc.                                           | 联邦税：15.00-35.00、州税：8.25 |
| Bioprober Corporation                                    | 联邦税：15.00-35.00、州税：6.50 |
| Sonoscape Medical (Hong Kong) Co., Ltd、Opticare Co., Ltd | 8.25、16.50              |
| 株式会社ソノスケイプジャパン                                           | 国家法人税 15.00-25.50       |
| SonoScape Medical Netherlands B.V.                       | 20.00、25.00             |
| ООО "СОНОСКЕЙП МЕДИЦИНА РУС"                             | 20.00                   |
| SonoScape Medical India Private Limited                  | 28.84、34.61             |
| SonoScape Medical Germany GmbH                           | 15.00                   |
| SonoScape US Inc.                                        | 21.00                   |
| 除上述以外的其他纳税主体                                             | 25.00                   |

#### （二）税收优惠

##### 1. 增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退政策。

##### 2. 企业所得税

公司于 2018 年 10 月 16 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201844200766，认定有效期三年（2018-2020 年）；2015 年 2 月，《国务院关于取消和调整一批项目等事项的决定》（国发〔2015〕11 号）取消了国家规划布局内重点软件企业认定的行政审批项目，根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）有关规定，享受税收优惠政策的软件企业每年汇算清缴时向相关税务机关提交备案资料进行备案即可，

由于本公司已认定为软件企业且满足《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）中对国家规划布局内重点软件企业认定的条件且公司 2013 年度-2018 年度一直享受国家规划布局内重点软件企业的 10.00%的所得税税率优惠，因此 2019 年度企业所得税税率暂按 10.00%执行。

子公司威尔逊公司于 2017 年 11 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201731002935，认定有效期三年（2017-2019 年），因此 2019 年度按 15.00%的税率计缴企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。2019 年和一医疗公司应纳税所得额不超过 100.00 万元，实际税负为 5.00%。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项 目           | 期末数            | 期初数[注]         |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 1,039,283.45   | 594,816.41     |
| 银行存款          | 153,908,615.13 | 121,899,078.62 |
| 其他货币资金        | 12,440,000.00  | 8,252,345.22   |
| 合 计           | 167,387,898.58 | 130,746,240.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,918,291.39  | 31,660,737.48  |

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）2 之说明。

##### （2）其他说明

期末银行存款余额中有 617,259.50 元为财政监管账户，其他货币资金余额中有 12,440,000.00 元为保证金，使用受限；期初银行存款余额中有拟持有到期的定期存款 6,863,200.00 元、其他货币资金余额中有 8,260,219.98 元为保证金，使用受限。

## 2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 期末数            | 期初数[注]         |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 689,652,400.00 | 304,000,000.00 |
| 其中：理财产品                   | 689,652,400.00 | 304,000,000.00 |
| 合 计                       | 689,652,400.00 | 304,000,000.00 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

## 3. 应收票据

### (1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数          |        |      |         |              |
|-----------|--------------|--------|------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备 |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 9,589,760.00 | 100.00 |      |         | 9,589,760.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 9,589,760.00 | 100.00 |      |         | 9,589,760.00 |
| 合 计       | 9,589,760.00 | 100.00 |      |         | 9,589,760.00 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |      |         |              |
|-----------|--------------|--------|------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备 |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,200,000.00 | 100.00 |      |         | 1,200,000.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,200,000.00 | 100.00 |      |         | 1,200,000.00 |
| 合 计       | 1,200,000.00 | 100.00 |      |         | 1,200,000.00 |

### (2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目      | 期末数          |      |         |
|----------|--------------|------|---------|
|          | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 银行承兑汇票组合 | 9,589,760.00 |      |         |
| 合 计      | 9,589,760.00 |      |         |

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77   | 0.44   | 1,780,671.77  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 401,699,026.49 | 99.56  | 53,677,507.31 | 13.36    | 348,021,519.18 |
| 合 计       | 403,479,698.26 | 100.00 | 55,458,179.08 | 13.74    | 348,021,519.18 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77   | 0.41   | 1,780,671.77  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 431,107,101.27 | 99.59  | 46,611,279.63 | 10.81    | 384,495,821.64 |
| 合 计       | 432,887,773.04 | 100.00 | 48,391,951.40 | 11.18    | 384,495,821.64 |

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|--------------|--------------|----------|------|
| 上海博盾生物科技有限公司    | 1,335,021.77 | 1,335,021.77 | 100.00   | 无法收回 |
| 乌鲁木齐市红山医疗器械有限公司 | 445,650.00   | 445,650.00   | 100.00   | 无法收回 |
| 小 计             | 1,780,671.77 | 1,780,671.77 | 100.00   |      |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 289,437,062.73 | 14,471,853.13 | 5.00     |
| 1-2 年 | 61,574,251.93  | 6,157,425.19  | 10.00    |
| 2-3 年 | 25,199,261.20  | 7,559,778.36  | 30.00    |
| 3 年以上 | 25,488,450.63  | 25,488,450.63 | 100.00   |
| 小 计   | 401,699,026.49 | 53,677,507.31 | 13.36    |

(2) 账龄情况

| 项 目   | 期末账面余额         |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 289,437,062.73 |
| 1-2 年 | 61,574,251.93  |
| 2-3 年 | 25,199,261.20  |
| 3 年以上 | 27,269,122.40  |
| 小 计   | 403,479,698.26 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加         |            |    | 本期减少 |            |    | 期末数           |
|-----------|---------------|--------------|------------|----|------|------------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回         | 其他 | 转回   | 核销         | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77  |              |            |    |      |            |    | 1,780,671.77  |
| 按组合计提坏账准备 | 46,611,279.63 | 7,138,971.81 | 163,269.56 |    |      | 236,013.69 |    | 53,677,507.31 |
| 小 计       | 48,391,951.40 | 7,138,971.81 | 163,269.56 |    |      | 236,013.69 |    | 55,458,179.08 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 236,013.69 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|------|---------------|----------------|--------------|
| 第一名  | 13,626,558.72 | 3.38           | 991,692.11   |
| 第二名  | 12,484,214.00 | 3.09           | 3,745,264.20 |
| 第三名  | 11,933,264.48 | 2.96           | 776,722.96   |
| 第四名  | 11,482,837.20 | 2.85           | 574,141.86   |
| 第五名  | 10,011,949.24 | 2.48           | 500,597.46   |
| 小 计  | 59,538,823.64 | 14.76          | 6,588,418.59 |

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 12,881,058.47 | 94.75  |      | 12,881,058.47 |
| 1-2 年 | 713,373.66    | 5.25   |      | 713,373.66    |
| 合 计   | 13,594,432.13 | 100.00 |      | 13,594,432.13 |

(续上表)

| 账 龄   | 期初数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 12,953,020.77 | 97.20  |      | 12,953,020.77 |
| 1-2 年 | 373,416.00    | 2.80   |      | 373,416.00    |
| 合 计   | 13,326,436.77 | 100.00 |      | 13,326,436.77 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 第一名  | 1,214,358.71 | 8.93           |
| 第二名  | 507,263.59   | 3.73           |
| 第三名  | 438,554.31   | 3.23           |
| 第四名  | 347,052.48   | 2.55           |
| 第五名  | 345,268.00   | 2.54           |
| 小 计  | 2,852,497.09 | 20.98          |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 323,616.80    | 1.57   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 其中：其他应收款  | 323,616.80    | 1.57   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 20,244,407.99 | 98.43  | 3,685,687.40 | 18.21    | 16,558,720.59 |
| 其中：其他应收款  | 20,244,407.99 | 98.43  | 3,685,687.40 | 18.21    | 16,558,720.59 |
| 合 计       | 20,568,024.79 | 100.00 | 4,009,304.20 | 19.49    | 16,558,720.59 |

(续上表)

| 种 类      | 期初数[注]     |        |            |          |      |
|----------|------------|--------|------------|----------|------|
|          | 账面余额       |        | 坏账准备       |          | 账面价值 |
|          | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提坏账准备 | 323,616.80 | 1.58   | 323,616.80 | 100.00   |      |

|           |               |        |              |        |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 其中：其他应收款  | 323,616.80    | 1.58   | 323,616.80   | 100.00 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 20,215,136.08 | 98.42  | 5,148,069.68 | 25.47  | 15,067,066.40 |
| 其中：其他应收款  | 20,215,136.08 | 98.42  | 5,148,069.68 | 25.47  | 15,067,066.40 |
| 合 计       | 20,538,752.88 | 100.00 | 5,471,686.48 | 26.64  | 15,067,066.40 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称          | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|---------|------|
| 深圳市东方建富实业有限公司 | 323,616.80 | 323,616.80 | 100.00  | 无法收回 |
| 小 计           | 323,616.80 | 323,616.80 | 100.00  |      |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末数           |              |         |
|-----------|---------------|--------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 备用金组合     | 146,427.72    |              |         |
| 应收出口退税款组合 | 7,012,063.74  |              |         |
| 账龄组合      |               |              |         |
| 其中：1年以内   | 6,925,521.20  | 346,276.06   | 5.00    |
| 1-2年      | 1,433,676.99  | 143,367.64   | 10.00   |
| 2-3年      | 2,186,678.07  | 656,003.43   | 30.00   |
| 3年以上      | 2,540,040.27  | 2,540,040.27 | 100.00  |
| 小 计       | 20,244,407.99 | 3,685,687.40 | 18.21   |

(2) 账龄情况

| 项 目  | 期末账面余额        |
|------|---------------|
| 1年以内 | 13,978,055.97 |
| 1-2年 | 1,537,359.68  |
| 2-3年 | 2,188,952.07  |
| 3年以上 | 2,863,657.07  |
| 小 计  | 20,568,024.79 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 期初数      | 183,949.74         | 849,403.11                   | 4,438,333.63                 | 5,471,686.48  |
| 期初数在本期   |                    |                              |                              |               |
| --转入第二阶段 | -71,683.85         | 71,683.85                    |                              |               |
| --转入第三阶段 |                    | -218,667.81                  | 218,667.81                   |               |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提     | 234,010.17         | -559,051.51                  | -1,137,340.94                | -1,462,382.28 |
| 本期收回     |                    |                              |                              |               |
| 本期转回     |                    |                              |                              |               |
| 本期核销     |                    |                              |                              |               |
| 其他变动     |                    |                              |                              |               |
| 期末数      | 346,276.06         | 143,367.64                   | 3,519,660.50                 | 4,009,304.20  |

(4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 12,392,139.34 | 16,046,807.00 |
| 应收出口退税款 | 7,012,063.74  | 3,261,278.76  |
| 备用金     | 146,427.72    | 368,663.16    |
| 其他      | 1,017,393.99  | 862,003.96    |
| 合 计     | 20,568,024.79 | 20,538,752.88 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质    | 账面余额          | 账龄                   | 占其他应收<br>款余额的比<br>例(%) | 坏账准备       |
|------|---------|---------------|----------------------|------------------------|------------|
| 第一名  | 应收出口退税款 | 6,455,673.53  | 1 年以内                | 31.39                  |            |
| 第二名  | 押金保证金   | 1,566,515.00  | 1 年以内、<br>1-2 年      | 7.62                   | 83,070.15  |
| 第三名  | 押金保证金   | 1,233,860.00  | 1 年以内                | 6.00                   | 61,693.00  |
| 第四名  | 押金保证金   | 958,835.73    | 1-2 年、2-3<br>年、3 年以上 | 4.66                   | 546,575.38 |
| 第五名  | 押金保证金   | 744,000.00    | 2-3 年                | 3.62                   | 223,200.00 |
| 小 计  |         | 10,958,884.26 |                      | 53.29                  | 914,538.53 |

## 7. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 63,362,427.79  | 6,011,001.02  | 57,351,426.77  |
| 在产品    | 21,891,423.18  |               | 21,891,423.18  |
| 库存商品   | 137,292,089.88 | 8,595,639.12  | 128,696,450.76 |
| 半成品    | 60,234,157.98  | 3,216,173.83  | 57,017,984.15  |
| 发出商品   | 11,038,037.02  |               | 11,038,037.02  |
| 委托加工物资 | 12,099,898.86  |               | 12,099,898.86  |
| 合 计    | 305,918,034.71 | 17,822,813.97 | 288,095,220.74 |

(续上表)

| 项 目    | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 66,616,783.99  | 2,931,069.13  | 63,685,714.86  |
| 在产品    | 22,865,607.58  |               | 22,865,607.58  |
| 库存商品   | 108,815,885.13 | 9,924,237.46  | 98,891,647.67  |
| 半成品    | 50,362,217.50  | 990,547.72    | 49,371,669.78  |
| 发出商品   | 2,312,826.64   |               | 2,312,826.64   |
| 委托加工物资 | 9,404,553.27   |               | 9,404,553.27   |
| 合 计    | 260,377,874.11 | 13,845,854.31 | 246,532,019.80 |

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数           |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 2,931,069.13  | 4,814,760.73 |    | 1,734,828.84 |    | 6,011,001.02  |
| 库存商品 | 9,924,237.46  | 1,059,042.03 |    | 2,387,640.37 |    | 8,595,639.12  |
| 半成品  | 990,547.72    | 3,208,017.13 |    | 982,391.02   |    | 3,216,173.83  |
| 小 计  | 13,845,854.31 | 9,081,819.89 |    | 5,104,860.23 |    | 17,822,813.97 |

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项 目  | 确定可变现净值的具体依据                                     | 本期转销存货跌价准备的原因          |
|------|--------------------------------------------------|------------------------|
| 原材料  | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出 |
| 半成品  |                                                  |                        |
| 库存商品 | 库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值               | 期初计提存货跌价准备的存货本期售出      |

#### 8. 一年内到期的非流动资产

| 项 目        | 期末数          |            |              | 期初数[注]     |           |            |
|------------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|------------|
|            | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额       | 减值准备      | 账面价值       |
| 一年内到期长期应收款 | 2,462,500.00 | 123,125.00 | 2,339,375.00 | 496,018.26 | 34,500.00 | 461,518.26 |
| 合 计        | 2,462,500.00 | 123,125.00 | 2,339,375.00 | 496,018.26 | 34,500.00 | 461,518.26 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

#### 9. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数          | 期初数[注]        |
|-----------|--------------|---------------|
| 理财产品      |              | 40,000,000.00 |
| 待抵扣增值税进项税 | 2,144,840.39 | 1,809,253.21  |
| 预缴企业所得税   | 6,239,821.96 |               |
| 其他        | 167,563.99   | 321,111.14    |
| 合 计       | 8,552,226.34 | 42,130,364.35 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

#### 10. 长期应收款

##### (1) 明细情况

| 项 目         | 期末数           |            |               | 期初数[注 1]     |            |              | 折现率<br>区间   |
|-------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|-------------|
|             | 账面余额          | 坏账准备       | 账面价值          | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |             |
| 员工无息借款[注 2] | 12,080,000.00 | 604,000.00 | 11,476,000.00 | 3,975,000.00 | 198,750.00 | 3,776,250.00 | 4.75%-4.90% |
| 员工低息借款[注 2] | 2,312,500.00  | 115,625.00 | 2,196,875.00  |              |            |              |             |
| 其中：未实现融资收益  | 1,922,371.36  |            | 1,922,371.36  | 432,707.58   |            | 432,707.58   |             |
| 合 计         | 12,470,128.64 | 719,625.00 | 11,750,503.64 | 3,542,292.42 | 198,750.00 | 3,343,542.42 |             |

[注 1]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2 之说明。

[注 2]：系根据《深圳开立生物医疗科技股份有限公司员工购房贷款管理规定》给予符合条件员工相应额度的免息、低息购房借款。

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计        |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |            |
| 期初数      | 198,750.00         |                              |                              | 198,750.00 |
| 期初数在本期   |                    |                              |                              |            |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |            |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |            |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |            |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |            |
| 本期计提     | 520,875.00         |                              |                              | 520,875.00 |
| 本期收回     |                    |                              |                              |            |
| 本期转回     |                    |                              |                              |            |
| 本期核销     |                    |                              |                              |            |
| 其他变动     |                    |                              |                              |            |
| 期末数      | 719,625.00         |                              |                              | 719,625.00 |

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项 目          | 期末数          | 期初数[注]       | 本期<br>股利收入 | 本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失 |    |
|--------------|--------------|--------------|------------|-------------------------|----|
|              |              |              |            | 金额                      | 原因 |
| 浙江深博医疗技术有限公司 | 8,202,777.00 | 8,202,777.00 |            |                         |    |
| 合 计          | 8,202,777.00 | 8,202,777.00 |            |                         |    |

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2 之说明。

(2) 其他说明

公司持有为长期持有、不以出售为目的，根据合约按照比例承担投资风险。

12. 固定资产

| 项 目        | 机器设备           | 运输设备         | 电子及办公设备       | 其他设备         | 合 计            |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 账面原值       |                |              |               |              |                |
| 期初数        | 94,808,027.67  | 4,243,419.25 | 19,042,514.60 | 7,174,047.45 | 125,268,008.97 |
| 本期增加金额     | 14,940,625.15  | 488,117.22   | 3,265,310.05  | 1,120,527.99 | 19,814,580.41  |
| (1) 购置     | 14,894,859.32  | 488,117.22   | 3,260,952.56  | 1,120,527.99 | 19,764,457.09  |
| (2) 报表折算差异 | 45,765.83      |              | 4,357.49      |              | 50,123.32      |
| 本期减少金额     | 1,721,721.15   | 55,725.08    | 918,122.19    | 161,562.69   | 2,857,131.11   |
| (1) 处置或报废  | 1,721,721.15   | 55,725.08    | 918,122.19    | 161,562.69   | 2,857,131.11   |
| 期末数        | 108,026,931.67 | 4,675,811.39 | 21,389,702.46 | 8,133,012.75 | 142,225,458.27 |
| 累计折旧       |                |              |               |              |                |
| 期初数        | 42,288,489.54  | 2,460,788.23 | 9,640,293.99  | 4,237,535.10 | 58,627,106.86  |
| 本期增加金额     | 12,501,905.46  | 551,883.44   | 2,488,082.81  | 1,243,195.05 | 16,785,066.76  |
| (1) 计提     | 12,468,771.49  | 551,883.44   | 2,484,009.80  | 1,243,195.05 | 16,747,859.78  |
| (2) 报表折算差异 | 33,133.97      |              | 4,073.01      |              | 37,206.98      |
| 本期减少金额     | 1,549,549.04   | 50,152.57    | 628,437.79    | 141,173.39   | 2,369,312.79   |
| (1) 处置或报废  | 1,549,549.04   | 50,152.57    | 628,437.79    | 141,173.39   | 2,369,312.79   |
| 期末数        | 53,240,845.96  | 2,962,519.10 | 11,499,939.01 | 5,339,556.76 | 73,042,860.83  |
| 账面价值       |                |              |               |              |                |
| 期末账面价值     | 54,786,085.71  | 1,713,292.29 | 9,889,763.45  | 2,793,455.99 | 69,182,597.44  |
| 期初账面价值     | 52,519,538.13  | 1,782,631.02 | 9,402,220.61  | 2,936,512.35 | 66,640,902.11  |

13. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目          | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|--------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 医疗器械产业基地建设项目 | 204,013,332.73 |      | 204,013,332.73 | 91,910,916.19 |      | 91,910,916.19 |
| 模具           | 5,434.00       |      | 5,434.00       |               |      |               |
| 合 计          | 204,018,766.73 |      | 204,018,766.73 | 91,910,916.19 |      | 91,910,916.19 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称         | 预算数            | 期初数           | 本期增加           | 转入固定<br>资产 | 其他<br>减少 | 期末数            |
|--------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------|----------------|
| 医疗器械产业基地建设项目 | 338,494,100.00 | 91,910,916.19 | 112,102,416.54 |            |          | 204,013,332.73 |
| 小 计          | 338,494,100.00 | 91,910,916.19 | 112,102,416.54 |            |          | 204,013,332.73 |

(续上表)

| 工程名称         | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源      |
|--------------|---------------------|----------|---------------|---------------|------------------|-----------|
| 医疗器械产业基地建设项目 | 60.27               | 60.27    | 605,970.77    | 605,970.77    | 3.61             | 募集资金、自筹资金 |
| 小 计          |                     |          | 605,970.77    | 605,970.77    |                  |           |

14. 无形资产

| 项 目        | 土地使用权         | 专利技术          | 专有技术          | 软件            | 合 计            |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 账面原值       |               |               |               |               |                |
| 期初数        | 36,891,900.00 | 42,211,182.33 | 34,503,442.68 | 5,695,715.69  | 119,302,240.70 |
| 本期增加金额     |               | 483,640.00    | 370,640.00    | 8,599,810.62  | 9,454,090.62   |
| (1) 购置     |               |               |               | 8,599,810.62  | 8,599,810.62   |
| (2) 报表折算差异 |               | 483,640.00    | 370,640.00    |               | 854,280.00     |
| 本期减少金额     |               |               |               |               |                |
| 期末数        | 36,891,900.00 | 42,694,822.33 | 34,874,082.68 | 14,295,526.31 | 128,756,331.32 |
| 累计摊销       |               |               |               |               |                |
| 期初数        | 6,955,995.43  | 13,586,997.24 | 22,745,677.56 | 2,549,564.62  | 45,838,234.85  |
| 本期增加金额     | 1,230,242.52  | 2,964,299.65  | 3,319,054.17  | 1,010,066.32  | 8,523,662.66   |
| (1) 计提     | 1,230,242.52  | 2,733,296.59  | 3,133,734.04  | 1,010,066.32  | 8,107,339.47   |
| (2) 报表折算差异 |               | 231,003.06    | 185,320.13    |               | 416,323.19     |
| 本期减少金额     |               |               |               |               |                |
| 期末数        | 8,186,237.95  | 16,551,296.89 | 26,064,731.73 | 3,559,630.94  | 54,361,897.51  |
| 减值准备       |               |               |               |               |                |

|        |               |               |              |               |               |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 期初数    |               |               | 1,999,450.47 |               | 1,999,450.47  |
| 本期增加金额 |               |               |              |               |               |
| 本期减少金额 |               |               |              |               |               |
| 期末数    |               |               | 1,999,450.47 |               | 1,999,450.47  |
| 账面价值   |               |               |              |               |               |
| 期末账面价值 | 28,705,662.05 | 26,143,525.44 | 6,809,900.48 | 10,735,895.37 | 72,394,983.34 |
| 期初账面价值 | 29,935,904.57 | 28,624,185.09 | 9,758,314.65 | 3,146,151.07  | 71,464,555.38 |

## 15. 商誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 期初数            | 本期增加         | 本期减少 |    | 期末数            |
|----------------------------|----------------|--------------|------|----|----------------|
|                            |                | 报表折算         | 处置   | 其他 |                |
| Sonowise, Inc.             | 163,596,401.68 | 2,693,553.06 |      |    | 166,289,954.74 |
| 上海威尔逊光电仪器有限公司及上海和一医疗仪器有限公司 | 334,965,772.57 |              |      |    | 334,965,772.57 |
| 合 计                        | 498,562,174.25 | 2,693,553.06 |      |    | 501,255,727.31 |

### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项            | 期初数           | 本期增加          |    | 本期减少 |    | 期末数           |
|----------------------------|---------------|---------------|----|------|----|---------------|
|                            |               | 计提            | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| Sonowise, Inc.             | 76,916,871.56 |               |    |      |    | 76,916,871.56 |
| 上海威尔逊光电仪器有限公司及上海和一医疗仪器有限公司 |               | 20,076,791.77 |    |      |    | 20,076,791.77 |
| 小 计                        | 76,916,871.56 | 20,076,791.77 |    |      |    | 96,993,663.33 |

### (3) 商誉减值测试过程

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

|                                            |                                       |                            |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| 资产组或资产组组合的构成                               | 收购 Sonowise 单体业务与应用彩超数字波束技术生产的系列产品产业链 | 上海威尔逊光电仪器有限公司及上海和一医疗仪器有限公司 |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 336,227,892.81                        | 39,130,594.38              |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法                  | 166,289,954.74                        | 334,965,772.57             |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值                        | 502,517,847.55                        | 374,096,366.95             |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                                     | 是                          |

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，Sonowise, Inc. 现金流量预测使用的折现率15.12%(2018年度：13.82%)，威尔逊公司及和一医疗公司现金流量预测使用的折现率15.41%(2018年度：13.46%)，预测期以后的现金流量根据增长率0.00%(2018年度：0.00%)推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》(中瑞评报字(2020)第000242号)，上海威尔逊光电仪器有限公司及上海和一医疗仪器有限公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为354,019,575.18元(评估报告数据为保留十万元整数)，低于账面价值20,076,791.77元，本期应确认商誉减值损失20,076,791.77元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失20,076,791.77元。

根据公司聘请的中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《评估报告》(中瑞评报字(2020)第000262号)，Sonowise, Inc. 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为625,799,310.20元(评估报告数据为保留十万元整数)，高于账面价值123,281,462.65元，商誉并未出现减值损失。

## 3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

威尔逊公司、和一医疗公司2019年度根据股权转让协议约定的口径计算的归属于母公司股东的净利润2,476.20万元，未达到业绩承诺数2,940.48万元，未完成本年度业绩承诺。未完成本年度业绩承诺的原因系销售业绩未达预期，对本期商誉减值测试的影响为20,076,791.77元。

## 16. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|-----|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费 | 7,642,093.46 | 2,594,088.39 | 3,487,203.48 |      | 6,748,978.37 |
| 其他  | 778,411.84   | 2,404,631.95 | 831,320.70   |      | 2,351,723.09 |
| 合 计 | 8,420,505.30 | 4,998,720.34 | 4,318,524.18 |      | 9,100,701.46 |

17. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末数            |               | 期初数            |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 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    | 72,618,593.37  | 7,269,866.54  | 61,891,545.10  | 6,311,135.53  |
| 内部交易未实现利润 | 11,134,900.40  | 1,113,490.04  | 13,016,855.40  | 1,301,685.54  |
| 递延收益      | 40,327,301.24  | 4,101,128.49  | 45,052,655.95  | 4,591,856.76  |
| 合 计       | 124,080,795.01 | 12,484,485.07 | 119,961,056.45 | 12,204,677.83 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 5,514,453.88   | 5,485,591.48   |
| 递延收益   | 1,662,051.18   | 1,012,635.47   |
| 可抵扣亏损  | 56,963,864.42  | 49,084,224.16  |
| 商誉减值准备 | 96,993,663.33  | 76,916,871.56  |
| 小 计    | 161,134,032.81 | 132,499,322.67 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 |               | 7,023,396.08  |    |
| 2021 年 |               | 6,948,983.19  |    |
| 2022 年 | 13,833,384.71 | 15,990,775.16 |    |
| 2023 年 | 19,121,069.73 | 19,121,069.73 |    |
| 2024 年 | 24,009,409.98 |               |    |
| 小 计    | 56,963,864.42 | 49,084,224.16 |    |

18. 其他非流动资产

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 预付土地款 | 72,542,712.00 |               |
| 预付设备款 | 5,584,331.44  | 12,206,481.59 |
| 预付工程款 | 1,062,733.22  | 1,233,960.63  |
| 合 计   | 79,189,776.66 | 13,440,442.22 |

19. 短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数[注]         |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 |                | 96,505,265.57  |
| 信用借款 | 205,111,668.96 | 73,636,750.02  |
| 合 计  | 205,111,668.96 | 170,142,015.59 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

20. 交易性金融负债

| 项 目       | 期初数[注]     | 本期增加 | 本期减少       | 期末数 |
|-----------|------------|------|------------|-----|
| 交易性金融负债   | 191,360.00 |      | 191,360.00 |     |
| 其中：衍生金融负债 | 191,360.00 |      | 191,360.00 |     |
| 合 计       | 191,360.00 |      | 191,360.00 |     |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

21. 应付票据

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 15,747,315.41 | 12,806,008.59 |
| 合 计    | 15,747,315.41 | 12,806,008.59 |

22. 应付账款

| 项 目   | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 应付货款  | 97,750,815.31  | 76,956,991.77 |
| 应付设备款 | 2,509,602.74   | 346,038.42    |
| 应付工程款 | 79,084,833.65  | 20,968,836.18 |
| 其他    | 88,466.51      | 207,500.00    |
| 合 计   | 179,433,718.21 | 98,479,366.37 |

### 23. 预收款项

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 36,776,202.51 | 19,529,612.46 |
| 合 计  | 36,776,202.51 | 19,529,612.46 |

### 24. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数            |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 94,733,969.68 | 482,726,040.64 | 473,424,646.36 | 104,035,363.96 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 131,101.84    | 27,847,868.60  | 27,761,700.64  | 217,269.80     |
| 合 计          | 94,865,071.52 | 510,573,909.24 | 501,186,347.00 | 104,252,633.76 |

#### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数            |
|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 93,884,077.67 | 446,154,804.67 | 436,998,385.67 | 103,040,496.67 |
| 职工福利费       | 743,762.56    | 9,652,391.81   | 9,470,274.92   | 925,879.45     |
| 社会保险费       | 67,791.45     | 15,509,689.28  | 15,556,258.89  | 21,221.84      |
| 其中：医疗保险费    | 60,754.30     | 14,014,533.00  | 14,054,114.20  | 21,173.10      |
| 工伤保险费       | 641.08        | 462,443.40     | 463,077.71     | 6.77           |
| 生育保险费       | 6,396.07      | 1,032,712.88   | 1,039,066.98   | 41.97          |
| 住房公积金       | 38,338.00     | 11,409,154.88  | 11,399,726.88  | 47,766.00      |
| 小 计         | 94,733,969.68 | 482,726,040.64 | 473,424,646.36 | 104,035,363.96 |

#### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|--------|------------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 127,903.89 | 27,248,885.97 | 27,159,541.03 | 217,248.83 |
| 失业保险费  | 3,197.95   | 598,982.63    | 602,159.61    | 20.97      |
| 小 计    | 131,101.84 | 27,847,868.60 | 27,761,700.64 | 217,269.80 |

### 25. 应交税费

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 18,181,872.77 | 22,413,858.33 |
| 企业所得税     | 5,362,685.03  | 4,087,091.64  |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,777,021.29  | 1,605,923.13  |
| 城市维护建设税   | 1,737,615.04  | 1,518,039.18  |
| 教育费附加     | 799,054.36    | 687,853.19    |
| 地方教育附加    | 532,702.90    | 422,050.14    |
| 其他        | 133,997.03    | 108,735.54    |
| 合 计       | 28,524,948.42 | 30,843,551.15 |

#### 26. 其他应付款

| 项 目         | 期末数            | 期初数[注]        |
|-------------|----------------|---------------|
| 限制性股票回购款    | 84,298,090.00  |               |
| 押金保证金       | 14,130,000.00  | 6,545,548.08  |
| 待付员工报销款     | 5,292,376.15   | 4,184,799.65  |
| 待付补贴款(人才安居) | 1,127,935.50   | 995,653.73    |
| 待付费用款       | 18,580,988.82  | 21,766,296.20 |
| 其他          | 526,165.93     | 191,361.49    |
| 合 计         | 123,955,556.40 | 33,683,659.15 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

#### 27. 长期借款

| 项 目     | 期末数            | 期初数 |
|---------|----------------|-----|
| 质押借款[注] | 219,078,681.25 |     |
| 抵押借款    | 36,453,996.50  |     |
| 合 计     | 255,532,677.75 |     |

[注]：质押情况详见本财务报表附注十四(二)2之说明。

#### 28. 长期应付款

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 应付投资款   | 19,380,000.00 | 19,380,000.00 |
| 未确认融资费用 | 590,591.34    | 1,508,023.88  |
| 合 计     | 18,789,408.66 | 17,871,976.12 |

## 29. 递延收益

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           | 形成原因   |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 46,065,291.42 | 5,479,800.00 | 9,555,739.00 | 41,989,352.42 | 尚未结转收益 |
| 合 计  | 46,065,291.42 | 5,479,800.00 | 9,555,739.00 | 41,989,352.42 |        |

### (2) 政府补助明细情况

| 项 目                                  | 期初数           | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益[注] | 期末数           | 与资产相<br>关/与收<br>益相关 |
|--------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------------|
| 医学超声成像及换能器<br>工程中心科技研发专项<br>资金(新建)   | 393,645.14    |              | 140,436.52      | 253,208.62    | 与资产相<br>关           |
| 高端彩色多普勒超声成<br>像仪器及换能器产业化<br>项目发展专项资金 | 1,536,311.05  |              | 387,429.66      | 1,148,881.39  | 与资产相<br>关           |
| 特殊用途彩超探头临<br>床验证发展专项资金补<br>助         | 1,295,747.91  |              | 264,884.53      | 1,030,863.38  | 与资产相<br>关           |
| 电子胃镜和电子结肠镜<br>产业化科技研发资金              | 17,483.33     |              | 17,483.33       |               | 与资产相<br>关           |
| 高性能彩色多普勒超声<br>成像系统高技术产业化<br>项目       | 256,104.24    |              | 172,414.79      | 83,689.45     | 与资产相<br>关           |
| 高端彩色多普勒超声成<br>像仪器及换能器技改项<br>目资助款     | 833,000.01    |              | 238,000.00      | 595,000.01    | 与资产相<br>关           |
| 高性能医学医疗设备专<br>项项目                    | 21,506,504.50 |              | 228,793.50      | 21,277,711.00 | 与资产相<br>关           |
| 高清电子内窥镜系统研<br>发和产业化项目                | 3,785,735.93  |              | 1,108,875.10    | 2,676,860.83  | 与资产相<br>关           |
| 血液分析仪产业化项目                           | 1,086,692.89  |              | 756,246.22      | 330,446.67    | 与资产相<br>关           |
| 高性能彩色超声成像设<br>备产业链建设项目               | 11,417,410.88 |              | 3,960,830.58    | 7,456,580.30  | 与资产相<br>关           |
| 超高频血管内超声成像<br>系统研发                   | 76,874.19     |              | 76,874.19       |               | 与资产相<br>关           |
| 2014 年广东协同创新与<br>平台环境建设项目            | 71,428.64     |              | 71,428.64       |               | 与资产相<br>关           |
| 高解析度光学及超声复<br>合电子内窥镜系统               | 1,947,523.70  | 1,635,000.00 | 1,476,431.49    | 2,106,092.21  | 与资产相<br>关           |
| 人工智能的医疗影像诊<br>断系统关键技术研发专<br>项资金      |               | 2,000,000.00 |                 | 2,000,000.00  | 与资产相<br>关           |

|                        |               |              |              |               |       |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 一次性注射针专项资金             | 36,338.15     |              | 36,338.15    |               | 与收益相关 |
| 一次性篮形异物钳专项资金           | 39,189.66     |              | 39,189.66    |               | 与收益相关 |
| 微型超弹专项资金               | 456,295.55    |              | 157,159.67   | 299,135.88    | 与资产相关 |
| 活检钳临床再评价及性能优化研究专项资金    | 1,200,000.00  |              | 131,168.50   | 1,068,831.50  | 与资产相关 |
| 爱声血管内超声成像设备（IVUS）项目补贴款 | 10,000.05     | 140,000.00   | 141,586.53   | 8,413.52      | 与资产相关 |
| 血管内超声诊断导管注册临床试验研究      |               | 960,000.00   |              | 960,000.00    | 与资产相关 |
| 数字诊疗装备研发               |               | 604,800.00   |              | 604,800.00    | 与资产相关 |
| 超高频线阵医用超声换能器           | 99,005.60     |              | 10,167.94    | 88,837.66     | 与资产相关 |
| 压电单晶项目补助               |               | 140,000.00   | 140,000.00   |               | 与收益相关 |
| 小 计                    | 46,065,291.42 | 5,479,800.00 | 9,555,739.00 | 41,989,352.42 |       |

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

### 30. 股本

#### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |              | 期末数            |
|------|----------------|------------------|----|-------|----|--------------|----------------|
|      |                | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |                |
| 股份总数 | 400,010,000.00 | 5,750,000.00     |    |       |    | 5,750,000.00 | 405,760,000.00 |

#### (2) 其他说明

根据公司于2019年7月29日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，以及公司第二届董事会第十一次会议、第二届董事会第十二次会议决议，公司通过向350名股权激励对象定向发行股票5,750,000股，增加注册资本人民币5,750,000.00元。截至2019年8月30日止，公司实际已收到350名股权激励对象缴纳的5,750,000股股票的行权股款合计人民币84,298,090.00元，其中计入股本5,750,000.00元，计入资本公积(股本溢价)78,548,090.00元，同时计入库存股84,298,090.00元。本次新增股本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2019〕3-37号）。

### 31. 资本公积

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股本溢价   | 190,016,355.03 | 78,548,090.00 |      | 268,564,445.03 |
| 其他资本公积 | 28,737,948.34  | 15,044,638.97 |      | 43,782,587.31  |
| 合 计    | 218,754,303.37 | 93,592,728.97 |      | 312,347,032.34 |

(2) 其他说明

1) 股本溢价变动情况详见本财务报表附注五(一)30之说明。

2) 2015年6月至8月,根据公司股东大会决议,股东深圳市景慧投资咨询有限公司、深圳市景清投资企业(有限合伙)、深圳市景穗投资企业(有限合伙)、深圳市景致投资企业(有限合伙)、深圳市景众投资企业(有限合伙)将合计持有本公司20,871,283股转让给本公司员工,转让价格每股1.50元,合计金额31,306,924.50元,将转让价格低于公允价值部分共计54,056,622.97元按照全体合伙人签订的《权益份额管理办法》中约定的入股员工服务期限在服务期限内平均摊销,2019年度应摊销计入资本公积的金额为8,439,558.21元。

3) 根据公司股东大会决议,公司本期实施限制性股票激励方案,共授予350名员工5,750,000股股票,其中330名股权激励对象行权价为14.72元/股,20名股权激励对象行权价为13.85元/股,应收行权股权款合计84,298,090.00元,将授予价格低于公允价值部分共计69,936,149.22元在禁售期间进行分摊,由于第一期解除限售期的条件未达到,员工不能解锁第一期相应的限制性股票,因此2019年度实际确认的费用金额为6,605,080.76元。

## 32. 库存股

(1) 明细情况

| 项 目         | 期初数 | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|-------------|-----|---------------|------|---------------|
| 股本          |     | 5,750,000.00  |      | 5,750,000.00  |
| 资本公积-其他资本公积 |     | 78,548,090.00 |      | 78,548,090.00 |
| 合 计         |     | 84,298,090.00 |      | 84,298,090.00 |

(2) 其他说明

库存股变动情况详见本财务报表附注五(一)30之说明。

## 33. 其他综合收益

| 项 目            | 期初数           | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末数           |
|----------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
|                |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 18,781,643.16 | 2,928,614.82 |                    |                      |         | 2,928,614.82 |           | 21,710,257.98 |
| 其中：外币财务报表折算差额  | 18,781,643.16 | 2,928,614.82 |                    |                      |         | 2,928,614.82 |           | 21,710,257.98 |
| 其他综合收益合计       | 18,781,643.16 | 2,928,614.82 |                    |                      |         | 2,928,614.82 |           | 21,710,257.98 |

### 34. 盈余公积

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数[注]        | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 81,275,812.96 | 12,512,515.16 |      | 93,788,328.12 |
| 合 计    | 81,275,812.96 | 12,512,515.16 |      | 93,788,328.12 |

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

#### (2) 其他说明

本期盈余公积增加 12,512,515.16 元，系本公司根据公司章程按 2019 年度母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

### 35. 未分配利润

#### (1) 明细情况

| 项 目                   | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 592,143,341.75 | 386,352,309.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -209,925.00    |                |
| 调整后期初未分配利润            | 591,933,416.75 | 386,352,309.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 101,536,945.35 | 252,623,779.82 |
| 减：提取法定盈余公积            | 12,512,515.16  | 26,832,247.92  |
| 应付普通股股利               | 26,000,650.00  | 20,000,500.00  |
| 期末未分配利润               | 654,957,196.94 | 592,143,341.75 |

(2) 其他说明

根据公司 2018 年度股东大会决议，公司向全体股东发放现金股利 26,000,650.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务收入 | 1,242,828,681.00 | 431,961,045.63 | 1,216,808,598.32 | 365,537,261.18 |
| 其他业务收入 | 11,024,894.06    | 3,314,612.55   | 10,040,367.31    | 4,058,541.99   |
| 合 计    | 1,253,853,575.06 | 435,275,658.18 | 1,226,848,965.63 | 369,595,803.17 |

2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,920,754.54  | 8,160,560.79  |
| 教育费附加   | 3,521,823.52  | 3,536,476.91  |
| 地方教育附加  | 2,312,676.81  | 2,320,421.44  |
| 印花税及其他  | 642,943.87    | 582,425.68    |
| 合 计     | 14,398,198.74 | 14,599,884.82 |

3. 销售费用

| 项 目     | 本期数            | 上年同期数          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 218,402,167.79 | 181,567,338.33 |
| 差旅费     | 58,417,421.65  | 47,849,783.85  |
| 办公费用    | 6,699,066.72   | 6,068,070.34   |
| 业务招待费   | 11,224,996.60  | 8,410,541.95   |
| 运保费、仓储费 | 18,226,196.85  | 12,906,681.39  |
| 出口信用保险费 | 5,411,118.48   | 5,945,116.18   |
| 培训费     | 1,830,361.89   | 1,353,533.71   |
| 市场推广费   | 51,389,256.18  | 64,642,621.50  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁费及物业费 | 8,567,716.80   | 7,252,603.71   |
| 股份支付    | 3,509,308.13   |                |
| 其他      | 23,201,048.98  | 16,236,667.89  |
| 合 计     | 406,878,660.07 | 352,232,958.85 |

#### 4. 管理费用

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 41,333,464.79 | 32,870,147.63 |
| 办公费用    | 1,345,064.87  | 2,079,749.48  |
| 折旧摊销费   | 6,232,998.40  | 4,764,996.06  |
| 中介咨询费   | 5,572,427.64  | 5,073,240.70  |
| 租赁费及物业费 | 3,072,472.16  | 3,732,894.23  |
| 股份支付    | 8,752,007.25  | 8,439,558.21  |
| 其他      | 7,140,120.32  | 4,003,570.22  |
| 合 计     | 73,448,555.43 | 60,964,156.53 |

#### 5. 研发费用

| 项 目     | 本期数            | 上年同期数          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 176,979,591.79 | 160,518,740.50 |
| 材料费     | 11,864,712.80  | 14,198,589.03  |
| 科技合作费   | 14,761,054.54  | 12,760,294.38  |
| 折旧摊销费   | 10,697,059.41  | 10,695,276.21  |
| 房租水电物业费 | 8,742,445.00   | 8,369,918.73   |
| 交通差旅费   | 5,791,284.14   | 4,190,054.20   |
| 办公费     | 1,797,615.41   | 1,927,015.60   |
| 咨询服务费   | 5,868,852.92   | 10,991,365.72  |
| 检验注册费   | 8,482,841.26   | 8,067,262.59   |
| 股份支付    | 2,227,348.10   |                |
| 其他      | 7,700,609.72   | 1,767,121.90   |
| 合 计     | 254,913,415.09 | 233,485,638.86 |

6. 财务费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 16,181,713.62 | 2,573,218.12  |
| 减：利息收入   | 1,607,231.05  | 265,260.97    |
| 汇兑损益     | -5,329,622.49 | -7,208,622.07 |
| 银行手续费及其他 | 1,601,360.58  | 1,996,102.57  |
| 合 计      | 10,846,220.66 | -2,904,562.35 |

7. 其他收益

| 项 目           | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 9,340,211.19  | 9,502,129.86  | 9,340,211.19  |
| 与收益相关的政府补助[注] | 60,211,250.92 | 70,597,458.66 | 16,419,263.11 |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 9,118.77      |               | 9,118.77      |
| 合 计           | 69,560,580.88 | 80,099,588.52 | 25,768,593.07 |

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

| 项 目           | 本期数           | 上年同期数         |
|---------------|---------------|---------------|
| 处置金融工具取得的投资收益 | 14,215,956.19 |               |
| 其中：理财产品       | 14,215,956.19 |               |
| 理财收益          |               | 18,891,737.82 |
| 合 计           | 14,215,956.19 | 18,891,737.82 |

9. 公允价值变动收益

| 项 目                             | 本期数        | 上年同期数       |
|---------------------------------|------------|-------------|
| 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） | 191,360.00 | -191,360.00 |
| 其中：外汇掉期的公允价值变动收益                | 191,360.00 | -191,360.00 |
| 合 计                             | 191,360.00 | -191,360.00 |

10. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数           |
|------|---------------|
| 坏账损失 | -6,286,089.53 |
| 合 计  | -6,286,089.53 |

11. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 坏账损失   |                | -14,796,289.74 |
| 存货跌价损失 | -9,081,819.89  | -11,153,109.09 |
| 商誉减值损失 | -20,076,791.77 |                |
| 合 计    | -29,158,611.66 | -25,949,398.83 |

12. 营业外收入

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |              | 698.85     |               |
| 罚没收入        | 112,404.40   | 254,864.79 | 112,404.40    |
| 无法支付款项      | 951,750.13   | 197,687.40 | 951,750.13    |
| 废品收入        | 56,220.30    | 37,186.49  | 56,220.30     |
| 其他          | 145,244.68   |            | 145,244.68    |
| 合 计         | 1,265,619.51 | 490,437.53 | 1,265,619.51  |

13. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 20,000.00  | 500,000.00 | 20,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 128,849.20 | 249,085.00 | 128,849.20    |
| 其他          | 40,991.59  | 112,660.52 | 40,991.59     |
| 合 计         | 189,840.79 | 861,745.52 | 189,840.79    |

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,434,703.38 | 16,692,027.31 |
| 递延所得税费用 | -279,807.24  | 2,038,538.14  |
| 合 计     | 6,154,896.14 | 18,730,565.45 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 107,691,841.49 | 271,354,345.27 |
| 按母公司税率计算的所得税费用                 | 10,769,184.15  | 27,135,434.53  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,609,429.40  | -2,028,788.96  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,849.23       | 318,723.11     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,618,270.88   | 1,689,856.19   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,365,956.05  | -2,264,890.24  |
| 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 | 10,527,214.37  | 6,868,453.39   |
| 研发费用抵扣                         | -15,105,217.09 | -13,176,418.07 |
| 本期确认递延所得税资产的影响及其他              | 318,980.05     | 188,195.50     |
| 所得税费用                          | 6,154,896.14   | 18,730,565.45  |

#### 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)33之说明。

##### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期数           | 上年同期数         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入        | 1,607,231.05  | 246,670.34    |
| 补贴收入           | 21,683,535.30 | 20,543,006.71 |
| 承兑汇票保证金解除质押    | 1,256,645.93  | 2,840,068.47  |
| 收往来款及收到职工归还备用金 | 13,115,842.06 | 3,013,872.05  |
| 合 计            | 37,663,254.34 | 26,643,617.57 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期数            | 上年同期数          |
|-------------|----------------|----------------|
| 付现销售费用      | 172,867,589.21 | 163,424,197.25 |
| 付现管理费用和研发费用 | 64,698,924.51  | 71,107,188.92  |
| 承兑汇票保证金质押   | 1,256,645.93   | 1,940,000.00   |
| 往来款项及其他     | 14,457,924.94  | 12,290,815.57  |
| 合 计         | 253,281,084.59 | 248,762,201.74 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 本期数              | 上年同期数            |
|----------|------------------|------------------|
| 理财产品到期收回 | 2,875,200,000.00 | 2,983,203,800.00 |
| 定期存款到期收回 | 6,863,200.00     |                  |
| 合 计      | 2,882,063,200.00 | 2,983,203,800.00 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 购买理财产品 | 3,220,852,400.00 | 2,868,203,800.00 |
| 购买定期存款 |                  | 6,863,200.00     |
| 合 计    | 3,220,852,400.00 | 2,875,067,000.00 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目       | 本期数          | 上年同期数 |
|-----------|--------------|-------|
| 收回货币互换保证金 | 6,320,219.98 |       |
| 合 计       | 6,320,219.98 |       |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数        |
|---------|---------------|--------------|
| 货币互换保证金 |               | 6,320,219.98 |
| 借款保证金   | 10,500,000.00 |              |
| 合 计     | 10,500,000.00 | 6,320,219.98 |

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 101,536,945.35 | 252,623,779.82 |
| 加: 资产减值准备                        | 35,444,701.19  | 25,949,398.83  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,747,859.78  | 12,512,215.30  |
| 无形资产摊销                           | 8,107,339.47   | 6,683,323.51   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,318,524.18   | 3,027,832.64   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) |                |                |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              | 128,849.20     | 248,386.15     |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)              | -191,360.00    | 191,360.00     |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 11,626,688.55  | -4,635,403.95  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -14,215,956.19 | -18,891,737.82 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | -279,807.24    | 2,038,538.14   |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             |                |                |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | -50,645,020.83 | -46,273,885.59 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | 4,647,097.32   | -76,785,013.47 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | 58,122,567.80  | 68,519,545.09  |
| 其他                               | 15,044,638.97  | 8,439,558.21   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 190,393,067.55 | 233,647,896.86 |
| 2) 现金及现金等价物净变动情况:                |                |                |
| 现金的期末余额                          | 154,330,639.08 | 115,612,104.40 |
| 减: 现金的期初余额                       | 115,612,104.40 | 68,192,073.26  |
| 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                     | 38,718,534.68  | 47,420,031.14  |

### (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末数            | 期初数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1) 现金                       | 154,330,639.08 | 115,612,104.40 |
| 其中：库存现金                     | 1,039,283.45   | 594,816.41     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 153,291,355.63 | 115,017,287.99 |
| 2) 现金等价物                    |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 154,330,639.08 | 115,612,104.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | 20,918,291.39  | 31,660,737.48  |

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款余额中有 617,259.50 元为财政监管账户，其他货币资金余额中有 12,440,000.00 元为保证金，使用受限；期初银行存款余额中有拟持有到期的定期存款 6,863,200.00 元、其他货币资金余额中有 8,260,219.98 元为保证金，使用受限。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 13,057,259.50 | 保证金、财政监管户 |
| 无形资产 | 28,705,662.05 | 银行抵押取得借款  |
| 合 计  | 41,762,921.55 |           |

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额     |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 140,708,064.67 |
| 其中：美元 | 19,382,738.20 | 6.9762 | 135,217,858.23 |
| 欧元    | 568,990.60    | 7.8155 | 4,446,946.02   |
| 卢布    | 1,859,408.87  | 0.1126 | 209,369.44     |
| 卢比    | 1,427,394.80  | 0.0976 | 139,313.73     |
| 港币    | 78,725.01     | 0.8958 | 70,521.86      |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 日元    | 9,720,518.00  | 0.0641 | 623,085.20     |
| 韩币    | 160,200.00    | 0.0060 | 961.20         |
| 澳元    | 1.84          | 4.8843 | 8.99           |
| 应收账款  |               |        | 332,548,857.31 |
| 其中：美元 | 41,102,603.36 | 6.9762 | 286,739,981.56 |
| 欧元    | 5,814,706.66  | 7.8155 | 45,444,839.90  |
| 港币    | 246,635.00    | 0.8958 | 220,935.63     |
| 澳元    | 29,298.00     | 4.8843 | 143,100.22     |
| 其他应收款 |               |        | 1,228,465.83   |
| 其中：美元 | 71,347.74     | 6.9762 | 497,736.10     |
| 欧元    | 77,225.18     | 7.8155 | 603,553.39     |
| 日元    | 1,076,000.00  | 0.0641 | 68,971.60      |
| 卢比    | 596,360.04    | 0.0976 | 58,204.74      |
| 短期借款  |               |        | 44,338,743.59  |
| 其中：美元 | 6,355,715.66  | 6.9762 | 44,338,743.59  |
| 应付账款  |               |        | 7,770,414.23   |
| 其中：美元 | 751,389.74    | 6.9762 | 5,241,845.10   |
| 欧元    | 208,229.11    | 7.8155 | 1,627,414.61   |
| 日元    | 11,466,510.00 | 0.0641 | 735,003.29     |
| 港币    | 185,478.04    | 0.8958 | 166,151.23     |
| 其他应付款 |               |        | 1,733,207.85   |
| 其中：美元 | 59,248.45     | 6.9762 | 413,329.04     |
| 欧元    | 153,236.93    | 7.8155 | 1,197,623.23   |
| 卢比    | 413,298.81    | 0.0976 | 40,337.96      |
| 日元    | 1,277,966.00  | 0.0641 | 81,917.62      |

(2) 境外经营实体说明

子公司 Bioprober Corporation 经营地为美国华盛顿州贝尔维尤市，记账本位币为美元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 Sonowise, Inc. 经营地为美国加利福尼亚州圣何塞市，记账本位币为美元，报告

期内记账本位币未发生变化。

子公司 Sonoscape Medical (Hong Kong) Co., Ltd 经营地为香港，记账本位币为美元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司株式会社ソノスケイプジャパン经营地为日本东京市，记账本位币为日元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 Opticare Co., Ltd 经营地为香港，记账本位币为美元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 SonoScape Medical Netherlands B.V. 经营地为荷兰阿姆斯特丹市，记账本位币为欧元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 SonoScape Medical India Private Limited 经营地为印度新德里市，记账本位币为印度卢比，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司ООО "СОНОСКЕЙП МЕДИЦИНА РУС"经营地为俄罗斯喀山市，记账本位币为俄罗斯卢布，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 SonoScape Medical Germany GmbH 经营地为德国杜塞尔多夫市，记账本位币为欧元，报告期内记账本位币未发生变化。

子公司 SonoScape US Inc. 经营地为美国得克萨斯州达拉斯市，记账本位币为欧元，报告期内记账本位币未发生变化。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目                                  | 期初<br>递延收益   | 本期新增补助 | 本期摊销       | 期末<br>递延收益   | 本期摊销<br>列报项目 |
|--------------------------------------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|
| 医学超声成像及换能器<br>工程中心科技研发专项<br>资金(新建)   | 393,645.14   |        | 140,436.52 | 253,208.62   | 其他收益         |
| 高端彩色多普勒超声成<br>像仪器及换能器产业化<br>项目发展专项资金 | 1,536,311.05 |        | 387,429.66 | 1,148,881.39 | 其他收益         |
| 特殊用途彩超及探头临<br>床验证发展专项资金补<br>助        | 1,295,747.91 |        | 264,884.53 | 1,030,863.38 | 其他收益         |
| 电子胃镜和电子结肠镜<br>产业化科技研发资金              | 17,483.33    |        | 17,483.33  |              | 其他收益         |

|                          |               |              |              |               |      |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 高性能彩色多普勒超声成像系统高技术产业化项目   | 256,104.24    |              | 172,414.79   | 83,689.45     | 其他收益 |
| 高端彩色多普勒超声成像仪器及换能器技改项目资助款 | 833,000.01    |              | 238,000.00   | 595,000.01    | 其他收益 |
| 高性能医学医疗设备专项项目            | 21,506,504.50 |              | 228,793.50   | 21,277,711.00 | 其他收益 |
| 高清电子内窥镜系统研发和产业化项目        | 3,785,735.93  |              | 1,108,875.10 | 2,676,860.83  | 其他收益 |
| 血液分析仪产业化项目               | 1,086,692.89  |              | 756,246.22   | 330,446.67    | 其他收益 |
| 高性能彩色超声成像设备产业链建设项目       | 11,417,410.88 |              | 3,960,830.58 | 7,456,580.30  | 其他收益 |
| 超高频血管内超声成像系统研发           | 76,874.19     |              | 76,874.19    |               | 其他收益 |
| 2014 年广东协同创新与平台环境建设项目    | 71,428.64     |              | 71,428.64    |               | 其他收益 |
| 高解析度光学及超声复合电子内窥镜系统       | 1,947,523.70  | 1,635,000.00 | 1,476,431.49 | 2,106,092.21  | 其他收益 |
| 人工智能的医疗影像诊断系统关键技术研发专项资金  |               | 2,000,000.00 |              | 2,000,000.00  | 其他收益 |
| 微型超弹专项资金                 | 456,295.55    |              | 157,159.67   | 299,135.88    | 其他收益 |
| 活检钳临床再评价及性能优化研究专项资金      | 1,200,000.00  |              | 131,168.50   | 1,068,831.50  | 其他收益 |
| 爱声血管内超声成像设备（IVUS）项目补贴款   | 10,000.05     | 140,000.00   | 141,586.53   | 8,413.52      | 其他收益 |
| 血管内超声诊断导管注册临床试验研究        |               | 960,000.00   |              | 960,000.00    | 其他收益 |
| 数字诊疗装备研发                 |               | 604,800.00   |              | 604,800.00    | 其他收益 |
| 超高频线阵医用超声换能器             | 99,005.60     |              | 10,167.94    | 88,837.66     | 其他收益 |
| 小 计                      | 45,989,763.61 | 5,339,800.00 | 9,340,211.19 | 41,989,352.42 |      |

(续上表)

| 项 目                          | 说明                                                                                                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 医学超声成像及换能器工程中心科技研发专项资金(新建)   | 深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会《关于下达 2010 年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划(第一批)的通知》(深发改〔2010〕1324 号)     |
| 高端彩色多普勒超声成像仪器及换能器产业化项目发展专项资金 | 深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会《关于下达 2010 年深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持计划(第一批)的通知》(深发改〔2010〕1324 号)     |
| 特殊用途彩超及探头临床验证发展专项资金补助        | 深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会以及深圳市财政委员会《关于下达深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金 2011 年第一批扶持计划的通知》(深发改〔2011〕1673 号)      |
| 电子胃镜和电子结肠镜产业化科技研发资金          | 深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第四批扶持计划的通知》(深发改〔2012〕1241 号) |

|                          |                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高性能彩色多普勒超声成像系统高技术产业化项目   | 国家发展和改革委员会、深圳市发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达2011年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(发改高技〔2011〕1612号)、《转发国家发展改革委关于下达2011年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(深发改〔2011〕1312号)及《关于下达基于IPv6的无线视频监控系统应用示范等高新技术产业项目2010年政府投资计划的通知》(深发改〔2010〕2427号) |
| 高端彩色多普勒超声成像仪器及换能器技改项目资助款 | 国家发展和改革委员会、工业和信息化部《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目2011年中央预算内投资计划的通知》(发改投资〔2011〕1412号)                                                                                                                                       |
| 高性能医学医疗设备专项项目            | 深圳市发展和改革委员会《关于做好2013年高性能医学诊疗设备专项有关工作的通知》(发改办高技〔2013〕2598号)                                                                                                                                                                  |
| 高清电子内窥镜系统研发和产业化项目        | 深圳市发展和改革委员会《深圳市发展改革委关于深圳市开立科技有限公司高清电子内窥镜系统研发和产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2014〕826号)                                                                                                                                                 |
| 血液分析仪产业化项目               | 深圳市发展和改革委员会《深圳市发展改革委关于深圳市开立科技有限公司血液分析仪产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2014〕827号)                                                                                                                                                        |
| 高性能彩色超声成像设备产业链建设项目       | 深圳市发展和改革委员会《深圳市发展改革委关于高性能彩色超声成像设备产业链建设项目地方配套资金申请报告的批复》(深发改〔2014〕1781号)                                                                                                                                                      |
| 超高频血管内超声成像系统研发           | 深圳市发展和改革委员会《关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2015年上半年(第一、二、三批)扶持计划的通知》(深发改〔2015〕863号)                                                                                                                                               |
| 2014年广东协同创新与平台环境建设项目     | 深圳市发展和改革委员会《深圳市财政委员会关于下达2014年省协同创新与平台环境建设专项资金(第一批)、(第二批)的通知》(深财科〔2015〕189号)                                                                                                                                                 |
| 高解析度光学及超声复合电子内窥镜系统       | 科学技术部中国生物技术发展中心《关于国家重点研发计划数字诊疗装备研发重点专项2017年度项目立项的通知》(国科生字〔2017〕34号)                                                                                                                                                         |
| 人工智能的医疗影像诊断系统关键技术研发专项资金  | 深圳市科技创新委员会《深圳市科技计划项目合同书(无偿资助)》深科技创新〔2019〕33号                                                                                                                                                                                |
| 微型超弹专项资金                 | 上海市财政局、上海市科学技术委员会《关于印发〈上海市科研计划专项经费管理办法〉的通知》(沪财教〔2015〕95号)、微型超弹泌尿取石网篮工程化样品的研制项目合同书(项目编号:17441905700)                                                                                                                         |
| 活检钳临床再评价及性能优化研究专项资金      | 上海市财政局、上海市科学技术委员会《关于印发〈上海市科研计划项目(课题)专项经费巡查管理办法〉的通知》(沪科规〔2018〕4号)、内镜下多自由度超细活组织取样钳的临床再评价及性能优化研究项目合同书(项目编号:18DZ1930200)                                                                                                        |
| 爱声血管内超声成像设备(IVUS)项目补贴款   | 上海市科学技术委员会《科研计划项目合同》(ST CSM2015-07-29)                                                                                                                                                                                      |
| 血管内超声诊断导管注册临床试验研究        | 上海市科学技术委员会《血管内超声诊断导管注册临床试验研究》课题经费(财政2019第13483号)                                                                                                                                                                            |
| 数字诊疗装备研发                 | 中华人民共和国科学技术部《关于国家重点研发计划数字诊疗装备研发重点专项2019年度项目立项的通知》(国科生字〔2019〕50号)                                                                                                                                                            |
| 超高频线阵医用超声换能器             | 上海市科学技术委员会《关于发布上海市2018年度“科技创新行动计划”科技型中小企业技术创新资金项目指南的通知》(沪科〔2018〕12号)、《关于举办2018年“创业在上海”国际创新创业大赛的通知》(沪科〔2018〕14号)                                                                                                             |

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目          | 期初<br>递延收益 | 本期<br>新增补助 | 本期结转       | 期末<br>递延收益 | 本期结转<br>列报项目 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 一次性注射针专项资金   | 36,338.15  |            | 36,338.15  |            | 其他收益         |
| 一次性篮形异物钳专项资金 | 39,189.66  |            | 39,189.66  |            | 其他收益         |
| 压电单晶项目补助     |            | 140,000.00 | 140,000.00 |            | 其他收益         |
| 小 计          | 75,527.81  | 140,000.00 | 215,527.81 |            |              |

(续上表)

| 项 目          | 说明                                                                                                           |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一次性注射针专项资金   | 上海市财政局、上海市科学技术委员会《关于印发〈上海市科研计划专项经费管理办法〉的通知》(沪财教〔2015〕95号)、《一次性使用内镜注射针的临床验证研究项目合同书》(项目编号:16441901600)         |
| 一次性篮形异物钳专项资金 | 上海市财政局、上海市科学技术委员会《关于印发〈上海市科研计划专项经费管理办法〉的通知》(沪财教〔2015〕95号)、《一次性使用篮形异物取出钳的临床再验证及性能优化研究项目合同书》(项目编号:16DZ1930600) |
| 压电单晶项目补助     | 上海市科学技术委员会《上海市2016年度“科技创新行动计划”生物医药领域科技支撑项目指南》                                                                |

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                   | 金额           | 列报项目    | 说明                                                                        |
|-----------------------|--------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|
| 华中科技大学同济医学院附属协和医院科研费  | 90,000.00    | 其 他 收 益 | 中华人民共和国科学技术部《国产结肠镜在下消化道疾病诊治中的效果评价课题任务书》                                   |
| 2018 企业竞争力国内专利奖励      | 8,000.00     | 其 他 收 益 | 深圳市市场和质量监督管理委员会《深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布2018年深圳市专利奖励拨款名单的通知》                   |
| 国内有效发明专利年费补助款         | 208,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市南山区科学创新局《关于下达2018年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金拟资助项目(第三批)的通知》(深南科〔2018〕60号) |
| 2017 年第四季度出口信用保险保费资助款 | 177,573.00   | 其 他 收 益 | 深圳市人民政府《深圳市人民政府关于印发深圳市外贸稳增长调结构提质量的若干措施的通知》(深府〔2017〕63号)                   |
| 残疾人保障金补贴              | 57,897.66    | 其 他 收 益 | 深圳市残疾人联合会、深圳市财政委员会、深圳市人力资源和社会保障局《深圳市扶持残疾人就业办法》(深残联发〔2011〕8号)              |
| 2018 年第一季度出口信用保费资助款   | 1,255,934.00 | 其 他 收 益 | 深圳市南山区经济促进局《关于开展出口信用保险资助项目申报的通知》                                          |
| 2018 年稳增长资助           | 360,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市南山区经济促进局《关于开通工业增                                                       |

|                   |              |         |                                                                                          |
|-------------------|--------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目补助款             |              | 益       | 加值奖励资助项目申报的通知》                                                                           |
| 2018 年第一批企业研发资助款  | 5,517,000.00 | 其 他 收 益 | 深圳市科技创新委员会《深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》                                     |
| 企业研发投入支持计划款       | 1,000,000.00 | 其 他 收 益 | 深圳市南山区科学创新局《关于下达 2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金拟资助项目（第一批）的通知》（深南〔2018〕19 号）              |
| 中国医科大学附属盛京医院项目合作款 | 90,000.00    | 其 他 收 益 | 中国医科大学附属盛京医院《国产胃镜在上消化道疾病诊治中的效果评价课题组织实施协议》                                                |
| 企业参加展会活动资助        | 1,000,000.00 | 其 他 收 益 | 深圳市南山区经济促进局《关于下达 2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金（第三批）扶持计划的通知》（深南经〔2018〕7 号）              |
| 上市企业并购重组中介补助      | 550,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市南山区工业和信息化局《关于下达 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金（第三批）扶持计划的通知》（深南工信自〔2019〕2 号）          |
| 2019 年一季度稳增长资助    | 64,500.00    | 其 他 收 益 | 深圳市南山区经济促进局《南山区自主创新产业发展专项资金经济发展分项资金实施细则（试行）》                                             |
| 2018 年第一批专利申请补贴   | 297,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市市场监督管理局《关于公布 2018 年深圳市第一批专利申请资助拨款名单的通知》                                               |
| 2018 年第一批境外商标补贴   | 115,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市市场监督管理局《关于公布 2017 年深圳市第二批和 2018 年深圳市第一批境外商标注册资助拨款名单的通知》                               |
| 第十九届中国专利奖配套奖励款    | 100,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市市场和质量监督管理委员会《深圳市市场和质量监督管理委员会关于申报专利奖配套奖励的通知》（深市质〔2019〕7 号）                             |
| 工商用电降成本资助         | 108,615.35   | 其 他 收 益 | 深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳市工商业用电降成本暂行办法》                                                          |
| 短期出口信用保险自助项目款     | 500,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市南山区经济促进局《关于 2019 年南山区经济发展分项短期出口信用保险资助项目拟资助单位公示》                                       |
| 2018 年国家高新技术企业奖补贴 | 30,000.00    | 其 他 收 益 | 深圳市南山区科技创新局《关于 2018 年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目申报的通知》                                           |
| 国家高新技术企业倍增支持计划补贴  | 100,000.00   | 其 他 收 益 | 深圳市南山区人民政府《深圳市南山区人民政府关于授予“南山区 2018 年度经济增长贡献百强企业”“南山区 2018 年度纳税百强企业”称号的通报》（深南府〔2019〕13 号） |

|                |               |         |                                                                                                      |
|----------------|---------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 生育津贴           | 893,638.54    | 其 他 收 益 | 深圳市人力资源和社会保障局《深圳市人力资源和社会保障局关于〈广东省职工生育保险规定〉的实施办法》                                                     |
| 软件退税           | 43,791,987.81 | 其 他 收 益 | 国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）              |
| 中小企业开拓资金       | 77,868.00     | 其 他 收 益 | 上海市商务委员会《关于做好上海市 2018 年度外经贸发展专项资金(中小企业国际市场开拓资金)申报工作的通知》（沪商财〔2018〕203 号）                              |
| 企业扶持资金         | 3,161,000.00  | 其 他 收 益 | 上海市崇明区经济委员会《关于印发扶持民营实体企业发展实施意见的通知》（沪崇经〔2019〕13 号）                                                    |
| 专利资助费          | 1,404.00      | 其 他 收 益 | 上海市知识产权局《上海市专利资助办法》（沪知局规〔2018〕1 号）                                                                   |
| 高校保险补贴款        | 8,058.75      | 其 他 收 益 | 上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局、上海市教育委员会、上海市经济和信息化委员会、上海市民政局《关于做好本市用人单位新招用毕业年度高校毕业生社会保险补贴工作的通知》（沪人社规〔2018〕24 号） |
| 创新券补助          | 12,500.00     | 其 他 收 益 | 上海市科学技术委员会《开展 2017-2018 年上海市科技创新券兑现工作的通知》（沪科〔2018〕199 号）                                             |
| 第七届创新创业大赛三等奖奖金 | 300,000.00    | 其 他 收 益 | 上海市科学技术委员会《第七届中国创新创业大赛生物医药行业总决赛获奖及优秀企业名单公示》                                                          |
| 稳岗补贴           | 69,746.00     | 其 他 收 益 | 人力资源社会保障部、财政部、国家发展改革委工业和信息化部《关于失业保险支持企业稳定就业岗位的通知》（人社部发〔2019〕23 号）                                    |
| 收东湖区服务业小进规款    | 50,000.00     | 其 他 收 益 | 武汉东湖新技术开发区管理委员会发展改革局《关于收集 2018 年服务业“小进规”政策兑现资金收据的通知》                                                 |
| 小 计            | 59,995,723.11 |         |                                                                                                      |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 69,551,462.11 元。

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

| 公司名称                         | 股权取得方式 | 股权取得时点       | 出资额(本位币) | 出资额(原币) | 出资比例 |
|------------------------------|--------|--------------|----------|---------|------|
| MEDISCAPE MEDICAL MEXICO     | 设立     | 2019. 10. 18 |          |         |      |
| SONOSCAPE MALAYSIA SDN. BHD. | 设立     | 2019. 12. 13 |          |         |      |

## 七、在其他主体中的权益

### 重要子公司的构成

| 子公司名称                                   | 主要经营地            | 注册地              | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------|---------|--------|------------|
|                                         |                  |                  |      | 直接      | 间接     |            |
| 上海爱声生物医疗科技有限公司                          | 上海               | 上海               | 制造业  | 100.00  |        | 设立         |
| 威尔逊公司                                   | 上海               | 上海               | 制造业  | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 和一医疗公司                                  | 上海               | 上海               | 商业   | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 哈尔滨开立科技有限公司                             | 哈尔滨              | 哈尔滨              | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| 开立生物医疗科技(武汉)有限公司                        | 武汉               | 武汉               | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| Bioprober Corporation                   | 美国华盛顿州<br>贝尔维尤市  | 美国华盛顿州<br>贝尔维尤市  | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| Sonowise, Inc.                          | 美国加利福尼亚州<br>圣何塞市 | 美国加利福尼亚州<br>圣何塞市 | 软件业  | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| Sonoscape Medical (Hong Kong) Co., Ltd  | 香港               | 香港               | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| Opticare Co., Ltd                       | 香港               | 香港               | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| 广东开立医疗科技有限公司                            | 东莞               | 东莞               | 制造业  | 100.00  |        | 设立         |
| 开立生物医疗科技(成都)有限公司                        | 成都               | 成都               | 软件业  | 100.00  |        | 设立         |
| 株式会社ソノスケイプジャパン                          | 日本东京市            | 日本东京市            | 软件业  |         | 100.00 | 设立         |
| SonoScape Medical Netherlands B.V.      | 荷兰阿姆斯特丹市         | 荷兰               | 商业   |         | 100.00 | 设立         |
| SonoScape Medical India Private Limited | 印度新德里市           | 印度               | 商业   |         | 100.00 | 设立         |
| ООО "СОХОКЕ"                            | 俄罗斯喀山市           | 俄罗斯              | 商业   |         | 100.00 | 设立         |

|                                   |             |      |    |  |        |    |
|-----------------------------------|-------------|------|----|--|--------|----|
| ЙП МЕДИЦИНА<br>РУСЪ               |             |      |    |  |        |    |
| SonoScape Medical<br>Germany GmbH | 德国杜塞尔多夫市    | 德国   | 商业 |  | 100.00 | 设立 |
| SonoScape US Inc.                 | 美国得克萨斯州达拉斯市 | 美国   | 商业 |  | 100.00 | 设立 |
| MEDISCAPE MEDICAL<br>MEXICO       | 墨西哥墨西哥城     | 墨西哥  | 商业 |  | 100.00 | 设立 |
| SONOSCAPE MALAYSIA SDN.<br>BHD.   | 马来西亚吉隆坡     | 马来西亚 | 商业 |  | 100.00 | 设立 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、

市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)10之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的14.76%(2018年12月31日：22.37%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款  | 460,644,346.71 | 496,132,599.22 | 264,925,432.10 | 107,013,539.97 | 124,193,627.15 |
| 应付票据  | 15,747,315.41  | 15,747,315.41  | 15,747,315.41  |                |                |
| 应付账款  | 179,433,718.21 | 179,433,718.21 | 179,433,718.21 |                |                |
| 其他应付款 | 123,955,556.40 | 123,955,556.40 | 123,955,556.40 |                |                |
| 长期应付款 | 18,789,408.66  | 19,380,000.00  | 19,380,000.00  |                |                |
| 小 计   | 798,570,345.39 | 834,649,189.24 | 603,442,022.12 | 107,013,539.97 | 124,193,627.15 |

(续上表)

| 项 目     | 期初数            |                |                |               |       |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|         | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年         | 3 年以上 |
| 银行借款    | 170,142,015.59 | 171,528,788.70 | 171,528,788.70 |               |       |
| 交易性金融负债 | 191,360.00     | 191,360.00     | 191,360.00     |               |       |
| 应付票据    | 12,806,008.59  | 12,806,008.59  | 12,806,008.59  |               |       |
| 应付账款    | 98,479,366.37  | 98,479,366.37  | 98,479,366.37  |               |       |
| 其他应付款   | 33,683,659.15  | 33,683,659.15  | 33,683,659.15  |               |       |
| 长期应付款   | 17,871,976.12  | 19,380,000.00  |                | 19,380,000.00 |       |
| 小 计     | 333,174,385.82 | 336,069,182.81 | 316,689,182.81 | 19,380,000.00 |       |

#### (三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 196,429,478.37 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 96,355,896.40 元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 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            |
| 持续的公允价值计量      |            |            |                |                |
| 1. 交易性金融资产     |            |            | 689,652,400.00 | 689,652,400.00 |
| (1) 理财产品       |            |            | 689,652,400.00 | 689,652,400.00 |
| 2. 其他权益工具投资    |            |            | 8,202,777.00   | 8,202,777.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 697,855,177.00 | 697,855,177.00 |

(二) 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

理财产品的公允价格为该理财产品的初始投资成本;

其他权益工具投资的公允价格为投资浙江深博医疗技术有限公司的初始投资成本。

## 十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系  | 身份证号               | 对本公司的持股比例(%) |
|-------|------------|--------------------|--------------|
| 陈志强   | 控股股东、实际控制人 | 440511****01156712 | 25.07        |
| 吴坤祥   | 控股股东、实际控制人 | 440505****10021017 | 25.07        |

2015年1月4日，陈志强与吴坤祥签署了《一致行动协议》。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数     |
|-------|--------|-----|-----------|
| 威尔逊公司 | 采购商品   |     | 11,687.92 |

威尔逊公司上年采购金额为合并前2018年1-9月份数据。

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项 目      | 本期数    | 上年同期数  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 736.40 | 728.10 |

(三) 关联方承诺

1. 行动一致承诺

为保障公司控制权的稳定性，陈志强与吴坤祥双方同意，在作为公司股东期间，处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会做出决议的事项时，均应采取一致行动。

2. 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺

公司股东 JIANREN YUAN、SHENGLAN ZHANG、陈昌荣、陈欣、陈志强、黄奕波、李浩、李居全、梁文昭、林齐华、刘映芳、罗曰佐、王捷、吴坤祥、中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、周文平承诺：将尽量避免与公司发生关联交易，并促使其关联方避免与公司发生关联交易。如果其或其关联方与公司之间的关联交易确有必要且无法避免时，

其保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件、交易所规则、公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。

公司控股股东、实际控制人陈志强与吴坤祥承诺：本人目前不存在且不从事与公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。此外，本人承诺：(1) 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(3) 不控股于业务与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(4) 不向业务与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；(5) 如果未来本人拟从事的业务可能与公司存在同业竞争，本人将本着公司优先的原则与公司协商解决。本人承诺，如果本人违反上述承诺并给公司带来经济损失的，本人将对公司因此受到的全部损失承担连带赔偿责任，同时本人因违反上述承诺所取得的收益归公司所有。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为公司控股股东和实际控制人的整个期间持续有效。本人以上承诺事项如发生变化，本人将立即通知公司和公司为本次上市聘请的中介机构。因上述承诺事项发生变化而需要重新签署承诺函的，本人将重新签署承诺函以替代本承诺函。

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

|                               |                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 14,189,558.21                                                                                                                                                                                                              |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 8,439,558.21                                                                                                                                                                                                               |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               |                                                                                                                                                                                                                            |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 无                                                                                                                                                                                                                          |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | (1) 上市前员工持股平台：行权价格为 1.5 元/股；剩余期限为 24 个月；(2) 限制性股票：首次授予的价格为 14.72 元/股；合同剩余期限：首次授予的限制性股票限售期为自上市之日（2019 年 9 月 16 日）起 12 个月、24 个月、36 个月；预留部分授予的价格为 13.85 元/股；合同剩余期限：预留部分授予的限制性股票限售期为自上市之日（2019 年 9 月 16 日）起 12 个月、24 个月、36 个月。 |

## 2. 其他说明

### (1) 上市前员工持股平台情况

2015年6月8日，经深圳市景慧投资咨询有限公司股东会决议，股东黄亦波、周文平将其持有的深圳市景慧投资咨询有限公司合计40.3074%股权转让给公司员工，折合公司股数为6,301,692股，转让价格为9,452,538.00元。

2015年6月16日，经深圳市景清投资企业(有限合伙)合伙人大会决议，股东黄亦波将其持有的合伙企业78.3747%股权转让给公司员工，折合公司股数为3,526,858股，转让价格为5,290,287.00元。

2015年6月16日，经深圳市景穗投资企业(有限合伙)合伙人大会决议，股东黄亦波将其持有的合伙企业91.2222%股权转让给公司员工，折合公司股数为4,105,000股，转让价格为6,157,500.00元。

2015年6月18日，经深圳市景致投资企业(有限合伙)合伙人大会决议，股东周文平将其持有的合伙企业75.5052%股权转让给公司员工，折合公司股数为3,397,733股，转让价格为5,096,599.50元。

2015年6月16日，经深圳市景众投资企业(有限合伙)合伙人大会决议，股东周文平将其持有的合伙企业78.6667%股权转让给公司员工，折合公司股数为3,540,000股，转让价格为5,310,000.00元。

上述股权转让，将转让价格低于公允价值部份共计54,056,622.97元按照全体合伙人签订的《权益份额管理办法》中约定的入股员工服务期限在服务期限内平均摊销，其中2019年度列示为管理费用并摊销计入资本公积的金额为8,439,558.21元。

### (2) 限制性股票情况

2019年7月12日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，2019年7月29日公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》。2019年8月26日公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》；公司于2019年8月28日授予350名股权激励对象合计5,750,000股限制性股票，其中330名股权激励对象行权价为14.72元/股，20名股权激励对象行权价为13.85元/股，应收行权股权款合计84,298,090.00元。

公司于2019年9月16日完成了限制性股票的授予登记工作，授予股份的上市日期为2019年9月16日。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

(1) 上市前员工持股平台

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 参考 PE 入股价格    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 员工间接持有公司股数    |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 37,177,506.55 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 8,439,558.21  |

(2) 限制性股票

|                       |                                            |
|-----------------------|--------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 参考公司股票市场价格                                 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司需根据最新取得的限制性股票职工人数变动、公司业绩、激励对象个人层面的业绩考核结果 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                          |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 6,605,080.76                               |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,605,080.76                               |

2. 其他说明

(1) 限制性股票解锁时间安排

因限制性股票预留部分在 2019 年授出，其预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排与首次授予部分保持一致；激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间                                                                   | 可解除限售比例 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| 第一个解锁期 | 自首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30.00%  |
| 第二个解锁期 | 自首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30.00%  |
| 第三个解锁期 | 自首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予的限制性股票股权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40.00%  |

(2) 限制性股票解锁业绩考核要求

公司将对激励对象分年度进行绩效考核，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标

作为激励对象的解除限售条件之一。具体如下：

| 解锁期    | 业绩考核目标[注]                                       |
|--------|-------------------------------------------------|
| 第一个解锁期 | 以 2016 年-2018 年营业收入的平均值为基数，2019 年营业收入增长率不低于 30% |
| 第二个解锁期 | 以 2016 年-2018 年营业收入的平均值为基数，2020 年营业收入增长率不低于 60% |
| 第三个解锁期 | 以 2016 年-2018 年营业收入的平均值为基数，2021 年营业收入增长率不低于 90% |

[注]：上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

### (3) 限制性股票第一次解除限售

根据《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，第一期解除限售期的业绩考核要求以 2016 年-2018 年营业收入的平均值为基数，2019 年营业收入增长率不低于 30.00%，由于 2019 年营业收入增长率低于 30.00%，第一期解除限售期的条件未达到，员工不能解锁相应的限制性股票，公司将按授予价格加上银行同期存款利息之和价格回购注销。

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 每 10 股派发现金股利 0.26 元（含税） |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 每 10 股派发现金股利 0.26 元（含税） |

## 十四、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

| 项 目        | 主营业务收入               | 主营业务成本            |
|------------|----------------------|-------------------|
| B 型超声诊断仪   | 379, 182. 07         | 467, 300. 87      |
| 彩色超声诊断仪    | 890, 459, 951. 36    | 309, 222, 280. 72 |
| 内窥镜及镜下治疗器具 | 292, 268, 369. 04    | 107, 794, 845. 74 |
| 配件及其他      | 59, 721, 178. 53     | 14, 476, 618. 30  |
| 小 计        | 1, 242, 828, 681. 00 | 431, 961, 045. 63 |

## （二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 业绩对赌

经公司 2018 年第二届董事会第五次会议和 2018 年度第一次临时股东大会审议通过，公司通过现金支付方式购买威尔逊公司、和一医疗公司 100.00%的股权，交易价格为 38,798.00 万元。其中 95.00%投资款合计 36,860.00 万元已完成支付，剩余 5.00%投资款合计 1,938.00 万元约定于 2020 年 12 月 31 日前支付；1,938.00 万元按同期贷款利率进行折现，现值为 17,662,237.06 元，计入长期应付款。2018 年 9 月 13 日，威尔逊公司 100.00%的股份已按照法定方式过户给本公司，并已在上海市崇明区市场监管局办妥变更登记手续；2018 年 9 月 10 日，和一医疗公司 100.00%的股份已按照法定方式过户给本公司，并已在上海市静安区市场监管局办妥变更登记手续。

根据公司与威尔逊公司、和一医疗公司及其原股东南平轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）、南靖轩盛股权投资合伙企业（有限合伙）（以下分别简称“南平轩盛”、“南靖轩盛”）、黄新共同签订的《股权转让协议》，南平轩盛、南靖轩盛及黄新承诺：（1）威尔逊公司、和一医疗公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度净利润（净利润应按照威尔逊公司与和一医疗公司的合并口径计算，并以扣除非经常性损益前后孰低者为准，下同）金额分别不低于 2,450.400 万元、2,940.480 万元、3,528.576 万元；（2）威尔逊公司、和一医疗公司在业绩承诺期内的研究开发费用总额占营业收入总额的比例不低于百分之六；（3）在 2020 年 1 月 1 日前，威尔逊公司、和一医疗公司的止血夹二类产品、呼吸活检针产品获得国内医疗器械注册证书；在 2022 年 3 月 31 日前，威尔逊公司、和一医疗公司的止血夹三类产品获得国内医疗器械注册证书，如因医疗器械注册的法律法规及政策变动因素导致目标公司未能在上述期限内取得相关产品的医疗器械注册证书，本公司同意适当延长上述期限，具体延长期限

交易双方将根据实际情况另行协商确定。若威尔逊公司、和一医疗公司 2018 年-2020 年度净利润达不到承诺的业绩，由南平轩盛、南靖轩盛、黄新按照《股权转让协议》约定向本公司进行补偿。

威尔逊公司、和一医疗公司 2019 年度根据股权转让协议约定的口径计算的归属于母公司股东的净利润 2,476.20 万元，未达到 2019 年度业绩承诺水平；威尔逊公司、和一医疗公司 2019 年度经审计年度的收入为 9,497.68 万元，2019 年度研究开发费用总额占实际营业收入总额的 6.07%，达到承诺比例 6.00%；由于医疗器械注册的法律法规及政策变动因素，导致威尔逊公司、和一医疗公司未能在期限内获得国内医疗器械注册证书，经双方沟通确认，公司同意适当延长期限，具体延长期限公司将与南平轩盛、南靖轩盛、黄新协商确定。

根据南平轩盛、南靖轩盛及黄新进对业绩补偿的承诺，威尔逊公司、和一医疗公司 2018 年度和 2019 年度累计实现经审计确认的净利润数虽未达到承诺业绩目标，但不低于 2018 年度和 2019 年度累计承诺业绩 90.00%时，同意暂不要求赔偿，以 2018 年度、2019 年度和 2020 年度累计实现的经审计确认的净利润作为判断依据。威尔逊公司、和一医疗公司 2018 年、2019 年累计实现的业绩为 4,983.98 万元，超过 2018 年度和 2019 年度累计承诺业绩 90.00%，因此本期暂不进行赔偿。

## 2. 子公司股权质押

经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于质押子公司股权申请并购贷款的议案》，为满足公司经营和业务发展的需要，基于公司结构化融资需求的考虑，公司拟将全资子公司威尔逊公司 100.00%股权、和一医疗公司 100.00%股权质押给招商银行股份有限公司深圳分行，用以申请并购贷款 2.21 亿元，期限不超过 4 年，用于置换公司以自有资金收购威尔逊公司、和一医疗公司股权的部分并购款。2019 年 4 月 24 日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为 755HT201904421801、755HT201904421802 的质押合同，将威尔逊公司、和一医疗公司 100.00%的股权质押，获取 2.21 亿元的并购贷款，为期 48 个月。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77   | 0.43   | 1,780,671.77  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 408,719,771.76 | 99.57  | 53,049,285.59 | 12.98    | 355,670,486.17 |
| 合 计       | 410,500,443.53 | 100.00 | 54,829,957.36 | 13.36    | 355,670,486.17 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数            |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77   | 0.42   | 1,780,671.77  | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 422,377,852.62 | 99.58  | 45,944,787.12 | 10.88    | 376,433,065.50 |
| 合 计       | 424,158,524.39 | 100.00 | 47,725,458.89 | 11.25    | 376,433,065.50 |

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|--------------|--------------|----------|------|
| 上海博盾生物科技有限公司    | 1,335,021.77 | 1,335,021.77 | 100.00   | 无法收回 |
| 乌鲁木齐市红山医疗器械有限公司 | 445,650.00   | 445,650.00   | 100.00   | 无法收回 |
| 小 计             | 1,780,671.77 | 1,780,671.77 | 100.00   |      |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目          | 期末数            |               |          |
|--------------|----------------|---------------|----------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 账龄组合         | 389,134,592.11 | 53,049,285.59 | 13.63    |
| 合并范围内关联方往来组合 | 19,585,179.65  |               |          |
| 小 计          | 408,719,771.76 | 53,049,285.59 | 12.98    |

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 276,872,628.35 | 13,843,631.41 | 5.00     |
| 1-2 年 | 61,574,251.93  | 6,157,425.19  | 10.00    |
| 2-3 年 | 25,199,261.20  | 7,559,778.36  | 30.00    |
| 3 年以上 | 25,488,450.63  | 25,488,450.63 | 100.00   |
| 小 计   | 389,134,592.11 | 53,049,285.59 | 13.63    |

## (2) 账龄情况

| 项 目   | 期末账面余额         |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 294,562,747.52 |
| 1-2 年 | 63,469,312.41  |
| 2-3 年 | 25,199,261.20  |
| 3 年以上 | 27,269,122.40  |
| 小 计   | 410,500,443.53 |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加         |            |    | 本期减少 |            |    | 期末数           |
|-----------|---------------|--------------|------------|----|------|------------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回         | 其他 | 转回   | 核销         | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备  | 1,780,671.77  |              |            |    |      |            |    | 1,780,671.77  |
| 按组合计提坏账准备 | 45,944,787.12 | 7,177,242.60 | 163,269.56 |    |      | 236,013.69 |    | 53,049,285.59 |
| 小 计       | 47,725,458.89 | 7,177,242.60 | 163,269.56 |    |      | 236,013.69 |    | 54,829,957.36 |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 236,013.69 元。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 第一名  | 13,626,558.72 | 3.32          | 991,692.11   |
| 第二名  | 12,484,214.00 | 3.04          | 3,745,264.20 |
| 第三名  | 11,933,264.48 | 2.91          | 776,722.96   |
| 第四名  | 11,482,837.20 | 2.80          | 574,141.86   |
| 第五名  | 10,011,949.24 | 2.44          | 500,597.46   |
| 小 计  | 59,538,823.64 | 14.51         | 6,588,418.59 |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类       | 期末数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 323,616.80    | 0.36   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 其中：其他应收款  | 323,616.80    | 0.36   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 90,644,158.80 | 99.64  | 2,785,274.52 | 3.07     | 87,858,884.28 |
| 其中：其他应收款  | 90,644,158.80 | 99.64  | 2,785,274.52 | 3.07     | 87,858,884.28 |
| 合 计       | 90,967,775.60 | 100.00 | 3,108,891.32 | 3.42     | 87,858,884.28 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数           |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 323,616.80    | 0.44   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 其中：其他应收款  | 323,616.80    | 0.44   | 323,616.80   | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 73,282,801.71 | 99.56  | 4,484,877.32 | 6.12     | 68,797,924.39 |
| 其中：其他应收款  | 73,282,801.71 | 99.56  | 4,484,877.32 | 6.12     | 68,797,924.39 |
| 合 计       | 73,606,418.51 | 100.00 | 4,808,494.12 | 6.53     | 68,797,924.39 |

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称          | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|----------|------|
| 深圳市东方建富实业有限公司 | 323,616.80 | 323,616.80 | 100.00   | 无法收回 |
| 小 计           | 323,616.80 | 323,616.80 | 100.00   |      |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称         | 期末数           |              |          |
|--------------|---------------|--------------|----------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 备用金组合        | 25,201.42     |              |          |
| 应收出口退税款组合    | 6,455,673.53  |              |          |
| 合并范围内关联方往来组合 | 73,328,828.36 |              |          |
| 账龄组合         |               |              |          |
| 其中：1 年以内     | 6,360,070.33  | 318,003.52   | 5.00     |
| 1-2 年        | 975,979.45    | 97,597.94    | 10.00    |
| 2-3 年        | 1,612,475.22  | 483,742.57   | 30.00    |
| 3 年以上        | 1,885,930.49  | 1,885,930.49 | 100.00   |
| 小 计          | 90,644,158.80 | 2,785,274.52 | 3.07     |

## (2) 账龄情况

| 项 目   | 期末账面余额        |
|-------|---------------|
| 1 年以内 | 53,700,743.18 |
| 1-2 年 | 27,636,735.91 |
| 2-3 年 | 7,414,749.22  |
| 3 年以上 | 2,215,547.29  |
| 小 计   | 90,967,775.60 |

## (3) 坏账准备变动情况

| 项 目      | 第一阶段                   | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|----------|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |               |
| 期初数      | 157,576.76             | 791,983.30                   | 3,858,934.06                 | 4,808,494.12  |
| 期初数在本期   |                        |                              |                              |               |
| --转入第二阶段 | -48,798.97             | 48,798.97                    |                              |               |
| --转入第三阶段 |                        | -161,247.52                  | 161,247.52                   |               |
| --转回第二阶段 |                        |                              |                              |               |
| --转回第一阶段 |                        |                              |                              |               |
| 本期计提     | 209,225.73             | -581,936.81                  | -1,326,891.72                | -1,699,602.80 |
| 本期收回     |                        |                              |                              |               |
| 本期转回     |                        |                              |                              |               |
| 本期核销     |                        |                              |                              |               |
| 其他变动     |                        |                              |                              |               |
| 期末数      | 318,003.52             | 97,597.94                    | 2,693,289.86                 | 3,108,891.32  |

## (4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质    | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 10,318,930.96 | 14,392,115.92 |
| 应收出口退税款 | 6,455,673.53  | 1,559,626.23  |
| 备用金     | 25,201.42     | 156,701.46    |
| 其他      | 839,141.33    | 791,621.23    |
| 关联方往来   | 73,328,828.36 | 56,706,353.67 |
| 合 计     | 90,967,775.60 | 73,606,418.51 |

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质    | 账面余额          | 账龄                | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备      |
|------|---------|---------------|-------------------|-----------------|-----------|
| 第一名  | 关联方往来   | 44,658,633.79 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 49.09           |           |
| 第二名  | 关联方往来   | 20,465,227.92 | 1 年以内、1-2 年       | 22.50           |           |
| 第三名  | 关联方往来   | 6,970,897.49  | 1 年以内             | 7.66            |           |
| 第四名  | 应收出口退税款 | 6,455,673.53  | 1 年以内             | 7.10            |           |
| 第五名  | 押金保证金   | 1,566,515.00  | 1 年以内、1-2 年       | 1.72            | 83,070.15 |
| 小 计  |         | 80,116,947.73 |                   | 88.07           | 83,070.15 |

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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 | 655,126,015.34 | 76,916,871.56 | 578,209,143.78 | 625,126,015.34 | 76,916,871.56 | 548,209,143.78 |
| 合 计    | 655,126,015.34 | 76,916,871.56 | 578,209,143.78 | 625,126,015.34 | 76,916,871.56 | 548,209,143.78 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位                                 | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数       |
|---------------------------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|---------------|
| Sonowise, Inc.                        | 209,599,108.28 |               |      | 209,599,108.28 |          | 76,916,871.56 |
| Bioprober Corporation                 | 1,898,770.00   |               |      | 1,898,770.00   |          |               |
| 上海爱声生物医疗科技有限公司                        | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |               |
| 哈尔滨开立科技有限公司                           |                |               |      |                |          |               |
| 开立生物医疗科技(武汉)有限公司                      | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |               |
| Sonoscape Medical (HongKong) Co., Ltd | 6,670,900.00   |               |      | 6,670,900.00   |          |               |
| 威尔逊公司                                 | 366,948,175.16 |               |      | 366,948,175.16 |          |               |
| 和一医疗公司                                | 19,314,061.90  |               |      | 19,314,061.90  |          |               |
| Opticare Co., Ltd                     | 695,000.00     |               |      | 695,000.00     |          |               |
| 广东开立医疗科技有限公司                          |                | 30,000,000.00 |      | 30,000,000.00  |          |               |
| 开立生物医疗科技(成都)有限公司                      |                |               |      |                |          |               |
| 小 计                                   | 625,126,015.34 | 30,000,000.00 |      | 655,126,015.34 |          | 76,916,871.56 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数              |                | 上年同期数            |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务收入 | 1,158,852,101.84 | 410,356,197.41 | 1,188,692,655.66 | 365,486,683.99 |
| 其他业务收入 | 10,374,893.07    | 2,887,357.16   | 13,030,176.21    | 4,032,485.43   |
| 合 计    | 1,169,226,994.91 | 413,243,554.57 | 1,201,722,831.87 | 369,519,169.42 |

2. 研发费用

| 项 目     | 本期数            | 上年同期数          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 130,761,645.98 | 119,112,499.57 |
| 材料费     | 8,591,020.16   | 12,404,947.00  |
| 科技合作费   | 49,622,340.20  | 45,837,098.42  |
| 折旧摊销费   | 9,068,212.14   | 8,702,604.11   |
| 房租水电物业费 | 4,501,262.26   | 5,874,090.52   |
| 交通差旅费   | 4,570,103.56   | 3,366,532.48   |
| 办公费     | 943,154.33     | 1,075,281.35   |
| 咨询服务费   | 4,897,497.83   | 6,646,219.35   |
| 检验注册费   | 7,601,613.70   | 7,489,104.10   |
| 股份支付    | 2,227,348.10   |                |
| 其他      | 2,664,496.07   | 1,724,893.26   |
| 合 计     | 225,448,694.33 | 212,233,270.16 |

3. 投资收益

| 项 目           | 本期数           | 上年同期数         |
|---------------|---------------|---------------|
| 处置金融工具取得的投资收益 | 13,133,551.60 | ——            |
| 其中：理财产品       | 13,133,551.60 | ——            |
| 理财收益          |               | 18,736,231.18 |
| 合 计           | 13,133,551.60 | 18,736,231.18 |

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

| 项 目                                                                                                             | 金 额           | 说 明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                                                     | -128,849.20   |     |
| 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（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）                                                      | 25,759,474.30 |     |
| 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                                                                                                  | 14,215,956.19 |     |
| 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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 191,360.00    |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |               |     |
| 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      | 1,213,746.69  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目       | -8,439,558.21 |  |
| 小 计                     | 32,812,129.77 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 4,452,080.21  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)           |               |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 28,360,049.56 |  |

## （2）重大非经常性损益项目说明

1) 委托他人投资或管理资产的损益系公司购买理财产品确认的投资收益。

2) 其他符合非经常性损益定义的损益项目系 2015 年 6 月至 8 月进行股权激励并计算的股份支付，其中 2019 年度需计入管理费用的 8,439,558.21 元。

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明：

| 项 目     | 涉及金额          | 原因    |
|---------|---------------|-------|
| 股份支付    | -8,439,558.21 | [注 1] |
| 软件收入退税款 | 43,791,987.81 | [注 2] |

[注 1]：公司于正式发行股票上市前进行的股份支付与公司的正常经营业务无直接关系，且该事项对公司盈利能力的影响不具有高度持续性，不影响公司的净资产和持续经营能力，因此将其列为非经常性损益。

[注 2]：根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，本公司享受销售自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00% 的部分实行即征即退政策，即计税软件销售收入的 13%，按照规定可申请退税。公司收到的软件收入退税款与主营业务密切相关、金额可确定，且能够持续取得，体现公司正常的经营业绩和盈利能力，因此属于经常性损益。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 7.47          | 0.25      | 0.25   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.39          | 0.18      | 0.18   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         |                     | 序号                                                                 | 本期数              |
|-----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              |                     | A                                                                  | 101,536,945.35   |
| 非经常性损益                      |                     | B                                                                  | 28,360,049.56    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    |                     | C=A-B                                                              | 73,176,895.79    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            |                     | D                                                                  | 1,310,988,426.24 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | E                                                                  |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | F                                                                  |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                     | G1                                                                 | 12,776,374.00    |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | H1                                                                 | 6                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                     | G2                                                                 | 13,224,276.00    |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | H2                                                                 | 3                |
| 其他                          | 外币报表折算差影响           | I1                                                                 | 2,928,614.82     |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1                                                                 | 6                |
|                             | 实施员工激励对净资产的影响       | I2                                                                 | 8,439,558.21     |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2                                                                 | 6                |
|                             | 实施员工激励对净资产的影响       | I3                                                                 | 6,605,080.76     |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3                                                                 | 2                |
| 报告期月份数                      |                     | K                                                                  | 12               |
| 加权平均净资产                     |                     | $L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$ | 1,358,614,326.22 |
| 加权平均净资产收益率                  |                     | $M=A/L$                                                            | 7.47%            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           |                     | $N=C/L$                                                            | 5.39%            |

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 本期数            |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 100,599,882.88 |
| 非经常性损益                   | B                                   | 28,098,320.80  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 72,501,562.08  |
| 期初股份总数                   | D                                   | 400,010,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 400,010,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.25           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.18           |

(2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目                         | 序号      | 本期数            |
|-----------------------------|---------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A       | 101,536,945.35 |
| 稀释性潜在普通股对净利润的影响数            | B       |                |
| 稀释后归属于公司普通股股东的净利润           | C=A-B   | 101,536,945.35 |
| 非经常性损益                      | D       | 28,360,049.56  |
| 稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | E=C-D   | 73,176,895.79  |
| 发行在外的普通股加权平均数               | F       | 400,010,000.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | G       |                |
| 稀释后发行在外的普通股加权平均数            | H=F+G   | 400,010,000.00 |
| 稀释每股收益                      | $M=C/H$ | 0.25           |
| 扣除非经常损益稀释每股收益               | $N=E/H$ | 0.18           |

深圳开立生物医疗科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十日



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



## 说明

证书序号：0007666

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司 2019 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 天健证字[2019]第44号  
发证时间: 2019年11月8日  
证书有效期至: 2021年11月8日



仅供天健会计师事务所(特殊普通合伙)2019年度审计报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
或“天眼查”、“企查查”  
等APP，可查询、验证、  
公示、备案、许可、监  
管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司2019年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此复印件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。  
(特殊普通合伙)



登记机关

2020

年08月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



姓名 Full name 朱中伟  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1970-03-11  
工作单位 Working unit 深圳开立生物医疗科技股份有限公司  
身份证号码 Identity card No. 320321197003113123

仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司2019年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明朱中伟是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。

(特殊普通合伙)

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号  
No. of Certificate

330000015813

深圳市注册会计师协会

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs

2017

发证日期  
Date of Issuance

08

月

05

日



仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司 2019 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于证明杨兰是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



(特殊普通合伙)

# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

效一年。  
year after



330000015813

深圳市注册会计师协会

杨兰

年 月 日

年 月 日

姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.

杨兰

女

1985-12-27

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

深圳分所

431227198512270329



本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

# 合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                        | 注 释 | 期 末 数            | 上 年 年 末 数        | 负 债 和 所 有 者 权 益<br>(或 股 东 权 益) | 注 释 | 期 末 数            | 上 年 年 末 数        |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|--------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：                      |     |                  |                  | 流动负债：                          |     |                  |                  |
| 货币资金                       | 1   | 338,426,500.37   | 167,387,898.58   | 短期借款                           | 19  | 551,485,668.56   | 205,111,668.96   |
| 结算备付金                      |     |                  |                  | 向中央银行借款                        |     |                  |                  |
| 拆出资金                       |     |                  |                  | 拆入资金                           |     |                  |                  |
| 交易性金融资产                    | 2   | 597,442,520.50   | 689,652,400.00   | 交易性金融负债                        | 20  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债     |     |                  |                  |
| 衍生金融资产                     |     |                  |                  | 衍生金融负债                         |     |                  |                  |
| 应收票据                       | 3   | 1,550,000.00     | 9,589,760.00     | 应付票据                           | 21  | 12,823,877.33    | 15,747,315.41    |
| 应收账款                       | 4   | 303,359,896.14   | 348,021,519.18   | 应付账款                           | 22  | 157,566,118.14   | 179,433,718.21   |
| 应收款项融资                     |     |                  |                  | 预收款项                           | 23  |                  | 36,776,202.51    |
| 预付款项                       | 5   | 28,660,493.08    | 13,594,432.13    | 合同负债                           |     | 25,727,853.43    |                  |
| 应收保费                       |     |                  |                  | 卖出回购金融资产款                      |     |                  |                  |
| 应收分保账款                     |     |                  |                  | 吸收存款及同业存放                      |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金                  |     |                  |                  | 代理买卖证券款                        |     |                  |                  |
| 其他应收款                      | 6   | 11,224,727.60    | 16,558,720.59    | 代理承销证券款                        |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产                   |     |                  |                  | 应付职工薪酬                         | 24  | 68,153,997.40    | 104,252,633.76   |
| 存货                         | 7   | 353,590,677.06   | 288,095,220.74   | 应交税费                           | 25  | 17,958,742.32    | 28,524,948.42    |
| 合同资产                       |     |                  |                  | 其他应付款                          | 26  | 103,508,868.85   | 123,955,556.40   |
| 持有待售资产                     |     |                  |                  | 应付手续费及佣金                       |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                | 8   | 3,583,875.00     | 2,339,375.00     | 应付分保账款                         |     |                  |                  |
| 其他流动资产                     | 9   | 4,620,083.24     | 8,552,226.34     | 持有待售负债                         |     |                  |                  |
| 流动资产合计                     |     | 1,642,458,772.99 | 1,543,791,552.56 | 一年内到期的非流动负债                    |     | 19,228,812.00    |                  |
|                            |     |                  |                  | 其他流动负债                         |     | 1,113,065.03     |                  |
|                            |     |                  |                  | 流动负债合计                         |     | 957,567,003.06   | 693,802,043.67   |
| 非流动资产：                     |     |                  |                  | 非流动负债：                         |     |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                    |     |                  |                  | 保险合同准备金                        |     |                  |                  |
| 债权投资                       |     |                  |                  | 长期借款                           | 27  | 153,749,474.06   | 255,532,677.75   |
| 可供出售金融资产                   |     |                  |                  | 应付债券                           |     |                  |                  |
| 其他债权投资                     |     |                  |                  | 其中：优先股                         |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |     |                  |                  | 永续债                            |     |                  |                  |
| 长期应收款                      | 10  | 14,427,810.20    | 11,750,503.64    | 租赁负债                           |     |                  |                  |
| 长期股权投资                     |     |                  |                  | 长期应付款                          | 28  |                  | 18,789,408.66    |
| 其他权益工具投资                   | 11  | 8,202,777.00     | 8,202,777.00     | 长期应付职工薪酬                       |     |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |     |                  |                  | 预计负债                           |     |                  |                  |
| 投资性房地产                     |     |                  |                  | 递延收益                           | 29  | 38,717,208.70    | 41,989,352.42    |
| 固定资产                       | 12  | 71,039,062.50    | 69,182,597.44    | 递延所得税负债                        |     |                  |                  |
| 在建工程                       | 13  | 205,525,238.86   | 204,018,766.73   | 其他非流动负债                        |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                    |     |                  |                  | 非流动负债合计                        |     | 192,466,682.76   | 316,311,438.83   |
| 油气资产                       |     |                  |                  | 负债合计                           |     | 1,150,033,685.82 | 1,010,113,482.50 |
| 使用权资产                      |     |                  |                  | 所有者权益(或股东权益)：                  |     |                  |                  |
| 无形资产                       | 14  | 182,699,220.67   | 72,394,983.34    | 实收资本(或股本)                      | 30  | 405,760,000.00   | 405,760,000.00   |
| 开发支出                       |     |                  |                  | 其他权益工具                         |     |                  |                  |
| 商誉                         | 15  | 406,724,400.55   | 404,262,063.98   | 其中：优先股                         |     |                  |                  |
| 长期待摊费用                     | 16  | 8,760,862.19     | 9,100,701.46     | 永续债                            |     |                  |                  |
| 递延所得税资产                    | 17  | 13,568,496.92    | 12,484,485.07    | 资本公积                           | 31  | 327,584,798.31   | 312,347,032.34   |
| 其他非流动资产                    | 18  | 33,716,507.65    | 79,189,776.66    | 减：库存股                          | 32  | 84,298,090.00    | 84,298,090.00    |
| 非流动资产合计                    |     | 944,664,376.54   | 870,586,655.32   | 其他综合收益                         | 33  | 24,590,445.51    | 21,710,257.98    |
| 资产总计                       |     | 2,587,123,149.53 | 2,414,378,207.88 | 专项储备                           |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 盈余公积                           | 34  | 93,788,328.12    | 93,788,328.12    |
|                            |     |                  |                  | 一般风险准备                         |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 未分配利润                          | 35  | 669,663,981.77   | 654,957,196.94   |
|                            |     |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计                  |     | 1,437,089,463.71 | 1,404,264,725.38 |
|                            |     |                  |                  | 少数股东权益                         |     |                  |                  |
|                            |     |                  |                  | 所有者权益合计                        |     | 1,437,089,463.71 | 1,404,264,725.38 |
|                            |     |                  |                  | 负债和所有者权益总计                     |     | 2,587,123,149.53 | 2,414,378,207.88 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 1 页 共 8 页

陈立志

罗日佐

刘淑芳

6-1-106

# 资产负债表

2020年6月30日

会企01表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                         | 注释<br>号 | 期末数              | 上年年末数            | 负债和所有者权益                   | 注释<br>号 | 期末数              | 上年年末数            |
|----------------------------|---------|------------------|------------------|----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：                      |         |                  |                  | 流动负债：                      |         |                  |                  |
| 货币资金                       |         | 299,092,348.50   | 129,238,740.67   | 短期借款                       |         | 551,485,668.56   | 205,111,668.96   |
| 交易性金融资产                    |         | 555,442,520.50   | 639,652,400.00   | 交易性金融负债                    |         |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |         |                  |                  | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |         |                  |                  |
| 衍生金融资产                     |         |                  |                  | 衍生金融负债                     |         |                  |                  |
| 应收票据                       |         | 1,550,000.00     | 9,589,760.00     | 应付票据                       |         | 12,823,877.33    | 15,747,315.41    |
| 应收账款                       | 1       | 338,707,496.35   | 355,670,486.17   | 应付账款                       |         | 155,140,874.66   | 184,030,782.72   |
| 应收款项融资                     |         |                  |                  | 预收款项                       |         |                  | 34,468,239.74    |
| 预付款项                       |         | 34,701,160.78    | 20,935,898.56    | 合同负债                       |         | 23,897,773.88    |                  |
| 其他应收款                      | 2       | 96,768,204.90    | 87,858,884.28    | 应付职工薪酬                     |         | 61,421,322.62    | 91,347,792.81    |
| 存货                         |         | 314,507,781.35   | 260,015,841.77   | 应交税费                       |         | 14,061,226.47    | 17,238,448.62    |
| 合同资产                       |         |                  |                  | 其他应付款                      |         | 116,888,612.84   | 132,657,308.02   |
| 持有待售资产                     |         |                  |                  | 持有待售负债                     |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |         | 3,583,875.00     | 2,339,375.00     | 一年内到期的非流动负债                |         | 19,228,812.00    |                  |
| 其他流动资产                     |         | 2,924,740.05     | 6,120,186.12     | 其他流动负债                     |         | 985,113.69       |                  |
| 流动资产合计                     |         | 1,647,278,127.43 | 1,511,421,572.57 | 流动负债合计                     |         | 955,933,282.05   | 680,601,556.28   |
| 非流动资产：                     |         |                  |                  | 非流动负债：                     |         |                  |                  |
| 债权投资                       |         |                  |                  | 长期借款                       |         | 153,749,474.06   | 255,532,677.75   |
| 可供出售金融资产                   |         |                  |                  | 应付债券                       |         |                  |                  |
| 其他债权投资                     |         |                  |                  | 其中：优先股                     |         |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |         |                  |                  | 永续债                        |         |                  |                  |
| 长期应收款                      |         | 14,427,810.20    | 11,750,503.64    | 租赁负债                       |         |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 3       | 578,209,143.78   | 578,209,143.78   | 长期应付款                      |         |                  | 18,789,408.66    |
| 其他权益工具投资                   |         | 8,202,777.00     | 8,202,777.00     | 长期应付职工薪酬                   |         |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |         |                  |                  | 预计负债                       |         |                  |                  |
| 投资性房地产                     |         |                  |                  | 递延收益                       |         | 36,437,346.92    | 38,959,333.86    |
| 固定资产                       |         | 46,521,260.05    | 49,644,673.56    | 递延所得税负债                    |         |                  |                  |
| 在建工程                       |         | 205,525,238.86   | 204,018,766.73   | 其他非流动负债                    |         |                  |                  |
| 生产性生物资产                    |         |                  |                  | 非流动负债合计                    |         | 190,186,820.98   | 313,281,420.27   |
| 油气资产                       |         |                  |                  | 负债合计                       |         | 1,146,120,103.03 | 993,882,976.55   |
| 使用权资产                      |         |                  |                  | 所有者权益(或股东权益)：              |         |                  |                  |
| 无形资产                       |         | 133,366,953.00   | 52,423,677.43    | 实收资本(或股本)                  |         | 405,760,000.00   | 405,760,000.00   |
| 开发支出                       |         |                  |                  | 其他权益工具                     |         |                  |                  |
| 商誉                         |         |                  |                  | 其中：优先股                     |         |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |         | 4,587,349.71     | 5,322,517.38     | 永续债                        |         |                  |                  |
| 递延所得税资产                    |         | 12,258,560.84    | 11,043,828.15    | 资本公积                       |         | 327,584,798.31   | 312,347,032.34   |
| 其他非流动资产                    |         | 32,638,493.03    | 47,503,051.44    | 减：库存股                      |         | 84,298,090.00    | 84,298,090.00    |
| 非流动资产合计                    |         | 1,035,737,586.47 | 968,118,939.11   | 其他综合收益                     |         |                  |                  |
| 资产总计                       |         | 2,683,015,713.90 | 2,479,540,511.68 | 专项储备                       |         |                  |                  |
|                            |         |                  |                  | 盈余公积                       |         | 93,788,328.12    | 93,788,328.12    |
|                            |         |                  |                  | 未分配利润                      |         | 794,060,574.44   | 758,060,264.67   |
|                            |         |                  |                  | 所有者权益合计                    |         | 1,536,895,610.87 | 1,485,657,535.13 |
|                            |         |                  |                  | 负债和所有者权益总计                 |         | 2,683,015,713.90 | 2,479,540,511.68 |

法定代表人：

陈立志

主管会计工作的负责人：

第2页 共8页

会计机构负责人：

刘淑芳

陈立志印

罗日恒

6-1-107

# 合并利润表

2020年1-6月

会合02表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                         | 注 释 号 | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                     |       | 486,140,304.39 | 544,510,454.40 |
| 其中：营业收入                     | 1     | 486,140,304.39 | 544,510,454.40 |
| 利息收入                        |       |                |                |
| 已赚保费                        |       |                |                |
| 手续费及佣金收入                    |       |                |                |
| 二、营业总成本                     |       | 492,741,716.68 | 511,593,785.94 |
| 其中：营业成本                     | 1     | 179,136,169.54 | 175,818,193.39 |
| 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                       | 2     | 4,236,587.15   | 7,460,178.91   |
| 销售费用                        | 3     | 147,072,474.02 | 172,440,950.03 |
| 管理费用                        | 4     | 36,462,943.57  | 32,391,316.48  |
| 研发费用                        | 5     | 116,555,775.41 | 118,189,949.52 |
| 财务费用                        | 6     | 9,277,766.99   | 5,293,197.61   |
| 其中：利息费用                     |       | 11,529,985.06  | 5,129,889.68   |
| 利息收入                        |       | 630,798.64     | 1,000,676.22   |
| 加：其他收益                      | 7     | 41,182,201.98  | 44,587,822.40  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 8     | 10,364,368.47  | 4,408,643.13   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |       |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |       |                |                |
| 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）         | 9     |                | 2,756,472.21   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 10    | -9,901,928.29  | 498,472.79     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 11    | -4,362,198.07  | -607,249.23    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |       | 30,681,031.80  | 84,560,829.76  |
| 加：营业外收入                     | 12    | 3,052.17       | 33,870.42      |
| 减：营业外支出                     | 13    | 321,731.56     | 88,702.80      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |       | 30,362,352.41  | 84,505,997.38  |
| 减：所得税费用                     | 14    | 5,155,844.58   | 12,064,324.91  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |       | 25,206,507.83  | 72,441,672.47  |
| （一）按经营持续性分类：                |       |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       | 25,206,507.83  | 72,441,672.47  |
| 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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 25,206,507.83  | 72,441,672.47  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额               |       | 2,880,187.53   | 883,321.70     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |       | 2,880,187.53   | 883,321.70     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |       |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额             |       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益          |       |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动            |       |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动            |       |                |                |
| 5.其他                        |       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |       | 2,880,187.53   | 883,321.70     |
| 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                |       | 2,880,187.53   | 883,321.70     |
| 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                    |       | 28,086,695.36  | 73,324,994.17  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |       | 28,086,695.36  | 73,324,994.17  |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |       |                |                |
| 八、每股收益：                     |       |                |                |
| （一）基本每股收益                   |       | 0.0630         | 0.1811         |
| （二）稀释每股收益                   |       | 0.0630         | 0.1811         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第3页共8页

强陈印志

罗国佳

刘淑芳

# 利 润 表

2020年1-6月

会企02表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 注释号 | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                     | 1   | 472,798,978.26 | 504,226,801.00 |
| 减：营业成本                     | 1   | 174,533,100.42 | 166,055,955.99 |
| 税金及附加                      |     | 4,103,078.02   | 7,160,158.12   |
| 销售费用                       |     | 141,150,770.23 | 160,917,339.42 |
| 管理费用                       |     | 26,367,637.09  | 21,244,817.78  |
| 研发费用                       | 2   | 100,048,344.50 | 98,379,282.89  |
| 财务费用                       |     | 8,624,486.00   | 4,856,624.49   |
| 其中：利息费用                    |     | 11,529,985.06  | 5,129,889.68   |
| 利息收入                       |     | 579,992.57     | 898,324.41     |
| 加：其他收益                     |     | 37,754,840.06  | 40,905,887.35  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 3   | 9,748,732.78   | 4,284,803.71   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |     |                |                |
| 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）        |     |                | 2,756,472.21   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |     | -10,478,068.81 | -68,105.71     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |     | -4,362,198.07  | -607,249.23    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |     |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）          |     | 50,634,867.96  | 92,884,430.64  |
| 加：营业外收入                    |     | 3,052.17       | 33,810.42      |
| 减：营业外支出                    |     | 320,920.04     | 88,702.80      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |     | 50,317,000.09  | 92,829,538.26  |
| 减：所得税费用                    |     | 3,816,967.32   | 9,350,234.68   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          |     | 46,500,032.77  | 83,479,303.58  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     | 46,500,032.77  | 83,479,303.58  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |     |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额              |     |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |     |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |     |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |     |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |     |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |     |                |                |
| 5. 其他                      |     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |     |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |     |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |     |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |     |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |     |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |     |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |     |                |                |
| 7. 现金流量套期储备（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                   |     | 46,500,032.77  | 83,479,303.58  |
| 七、每股收益：                    |     |                |                |
| （一）基本每股收益                  |     |                |                |
| （二）稀释每股收益                  |     |                |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第4页 共5页

陈志强印

罗日佳

刘淑芳

6-1-109

# 合并现金流量表

2020年1-6月

会合03表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注释号 | 本期数              | 上年同期数           |
|---------------------------|-----|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |     |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 579,609,919.95   | 623,292,382.22  |
| 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                   |     | 55,544,734.76    | 50,448,182.00   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1   | 19,429,940.58    | 21,024,518.83   |
| 经营活动现金流入小计                |     | 654,584,595.29   | 694,765,083.05  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 265,245,344.82   | 205,814,429.56  |
| 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            |     |                  |                 |
| 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           |     | 282,595,205.81   | 259,003,073.49  |
| 支付的各项税费                   |     | 44,473,238.13    | 70,645,980.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2   | 87,285,258.84    | 134,840,663.95  |
| 经营活动现金流出小计                |     | 679,599,047.60   | 670,304,147.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | -25,014,452.31   | 24,460,936.03   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |     |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |     |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 10,364,368.47    | 4,408,643.13    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     |                  |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |     |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 3   | 1,112,652,400.00 | 344,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |     | 1,123,016,768.47 | 348,408,643.13  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |     | 99,146,704.04    | 87,350,152.08   |
| 投资支付的现金                   |     |                  |                 |
| 质押贷款净增加额                  |     |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |     |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 4   | 1,020,442,520.50 | 541,674,700.00  |
| 投资活动现金流出小计                |     | 1,119,589,224.54 | 629,024,852.08  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |     | 3,427,543.93     | -280,616,208.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |     |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |     |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |     |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |     | 456,227,538.93   | 439,406,580.91  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5   |                  | 6,320,219.98    |
| 筹资活动现金流入小计                |     | 456,227,538.93   | 445,726,800.89  |
| 偿还债务支付的现金                 |     | 212,988,866.75   | 172,670,372.41  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |     | 10,670,449.66    | 16,968,147.25   |
| 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            | 6   | 28,219,977.00    |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |     | 251,879,293.41   | 189,638,519.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |     | 204,348,245.52   | 256,088,281.23  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |     | 716,523.14       | 683,438.25      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 7   | 183,477,860.28   | 616,446.56      |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |     | 154,330,639.08   | 122,475,304.40  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |     | 337,808,499.36   | 123,091,750.96  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第5页 共8页

陈强印

罗日信

刘淑芳

6-1-110

# 现金流量表

2020年1-6月

会企03表

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 注 释 号 | 本期数            | 上年同期数           |
|---------------------------|-------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |       |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 520,586,735.96 | 573,169,430.01  |
| 收到的税费返还                   |       | 52,578,149.35  | 45,257,211.50   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |       | 16,348,465.20  | 15,961,286.95   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 589,513,350.51 | 634,387,928.46  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 245,733,472.39 | 197,826,401.02  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 231,289,832.88 | 216,714,436.00  |
| 支付的各项税费                   |       | 32,998,151.98  | 61,202,567.29   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |       | 80,509,737.71  | 118,818,691.51  |
| 经营活动现金流出小计                |       | 590,531,194.96 | 594,562,095.82  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | -1,017,844.45  | 39,825,832.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |       |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |       |                |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 9,748,732.78   | 4,284,803.71    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 0.00           |                 |
| 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            |       | 978,652,400.00 | 325,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |       | 988,401,132.78 | 329,284,803.71  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 88,887,620.29  | 75,638,740.39   |
| 投资支付的现金                   |       |                | 9,000,000.00    |
| 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            |       | 894,442,520.50 | 505,674,700.00  |
| 投资活动现金流出小计                |       | 983,330,140.79 | 590,313,440.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 5,070,991.99   | -261,028,636.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |       |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |       | 456,227,538.93 | 439,406,580.91  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                | 6,320,219.98    |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 456,227,538.93 | 445,726,800.89  |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 212,988,866.75 | 172,670,372.41  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 10,670,449.66  | 16,968,147.25   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |       | 54,558,402.50  | 21,549,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 278,217,718.91 | 211,187,519.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 178,009,820.02 | 234,539,281.23  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |       | 229,898.76     | 659,011.83      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |       | 182,292,866.32 | 13,995,489.02   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 116,181,481.17 | 74,745,935.79   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |       | 298,474,347.49 | 88,741,424.81   |

法定代表人：

陈立志

陈立志印

主管会计工作的负责人：

第6页共8页

罗日信

会计机构负责人：

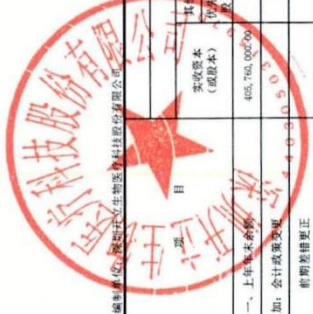
刘淑芳

刘淑芳印

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：人民币元



| 项目                    | 本期数            |                |               |               |      |               |        |                |        |                  | 上年同期数          |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|----------------|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |               |               |      | 少数股东权益        |        |                |        |                  | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |      | 少数股东权益        |        |                |        |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 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          | 少数股东权益 | 所有者权益合计          | 实收资本<br>(或股本)  | 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          | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 405,760,000.00 | 312,347,032.34 | 84,206,090.00 | 21,710,237.98 |      | 93,786,328.12 |        | 654,957,196.94 |        | 1,404,264,725.38 | 405,010,000.00 | 218,754,303.37 |       | 18,781,643.16 |      | 81,299,137.96 |        | 592,143,341.75 |        | 1,310,988,426.24 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 前期差错更正                |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 其他                    |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 二、本年年初余额              | 405,760,000.00 | 312,347,032.34 | 84,206,090.00 | 21,710,237.98 |      | 93,786,328.12 |        | 654,957,196.94 |        | 1,404,264,725.38 | 405,010,000.00 | 218,754,303.37 |       | 18,781,643.16 |      | 81,299,137.96 |        | 592,143,341.75 |        | 1,310,988,426.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 15,237,765.97  |               | 2,880,187.53  |      |               |        | 14,706,784.63  |        | 32,824,738.33    |                | 4,219,779.10   |       | 883,321.70    |      |               |        | 46,441,022.47  |        | 51,544,123.27    |
| （一）综合收益总额             |                |                |               | 2,880,187.53  |      |               |        | 25,206,507.63  |        | 28,086,695.36    |                |                |       | 883,321.70    |      |               |        | 72,441,672.47  |        | 73,328,994.17    |
| （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                 |                | 15,237,765.97  |               |               |      |               |        | 15,237,765.97  |        | 15,237,765.97    |                | 4,219,779.10   |       |               |      |               |        |                |        | 4,219,779.10     |
| （三）利润分配               |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |               |               |      |               |        | -10,499,723.00 |        | -10,499,723.00   |                |                |       |               |      |               |        | -26,000,650.00 |        | -26,000,650.00   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |               |               |      |               |        | -10,499,723.00 |        | -10,499,723.00   |                |                |       |               |      |               |        | -26,000,650.00 |        | -26,000,650.00   |
| 4. 其他                 |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 6. 其他                 |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| （五）专项储备               |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 1. 本期提取               |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 2. 本期使用               |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| （六）其他                 |                |                |               |               |      |               |        |                |        |                  |                |                |       |               |      |               |        |                |        |                  |
| 四、本年年末余额              | 405,760,000.00 | 327,584,798.31 | 84,206,090.00 | 24,590,425.51 |      | 93,786,328.12 |        | 669,663,981.77 |        | 1,437,099,625.71 | 405,010,000.00 | 222,974,082.47 |       | 19,664,964.86 |      | 81,299,137.96 |        | 638,584,364.22 |        | 1,362,532,549.31 |

法定代表人：

陈志刚

强陈印志

主管会计工作的负责人：

陈志刚

会计机构负责人：

刘淑芳

刘淑芳

