

证券代码：833807

证券简称：华鸿科技

主办券商：中泰证券



华鸿科技
NEEQ : 833807

天津华鸿科技股份有限公司
Tianjin Huahong Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

- 1、公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 3.500000 元人民币现金，上述权益分派事项已于 2018 年 5 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成。
- 2、公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，公司于 2018 年 5 月 15 日完成新一届董事会和监事会换届选举。
- 3、公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2018 年半年度利润分配预案的议案》，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金，

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 2 |
| 第二节 | 公司概况 | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第五节 | 重要事项 | 19 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 21 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 24 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 26 |
| 第九节 | 行业信息 | 30 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 | 36 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司 | 指 | 天津华鸿科技股份有限公司 |
| 有限公司 | 指 | 天津华鸿科技有限公司，系股份公司前身 |
| 中泰证券/主办券商 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 三会 | 指 | 公司的股东大会、董事会及监事会 |
| I 类医疗器械 | 指 | 风险程度低，实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械。 |
| II 类医疗器械 | 指 | 具有中度风险，需要严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械。 |
| III 类医疗器械 | 指 | 具有较高风险，需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械。 |
| CE | 指 | Conformite Europeenne，欧盟 CE 认证，凡是贴有“CE”标志产品就可在欧盟各成员国内销售，无须符合每个成员国要求，从而实现商品在欧盟成员国范围内自由流通。 |
| 优外医疗 | 指 | 天津优外医疗器材制造有限公司，系公司控股子公司 |
| 优脉国际 | 指 | 天津优脉国际贸易有限公司，系优外医疗全资子公司 |
| 采血针 | 指 | 普通采血针[一次性使用末梢采血针（与采血笔配套使用型）] |
| 安采针 | 指 | 安全采血针[一次性使用末梢采血针（独立使用型）] |
| 穿刺器 | 指 | 一次性使用腹腔镜穿刺器 |
| 气腹针 | 指 | 一次性使用气腹针 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人崔成哲、主管会计工作负责人崔成哲及会计机构负责人（会计主管人员）赵燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：主要客户情况和主要供应商情况的具体名称。理由：客户是公司最重要的商业资源，是公司持续发展的根本，保持客户资源的独占性对公司保持竞争力具有重要作用，鉴于公司客户及供应商属于商业机密，披露名称可能对公司未来的经营格局产生未知的影响，故为尽可能的保护公司商业机密，避免不正当竞争，最大限度保护公司利益和股东利益，特申请在 2018 年年度报告时豁免披露主要客户情况、主要供应商情况。豁免披露申请已经全国中小企业股份转让系统批准。

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|----------------|---|
| 1、行业监管风险 | 医疗器械的安全性和有效性关系到病患者的生命安全，各国政府都采用严格的措施对其进行监督管理。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械的生产实行统一的依法监管。如果公司未来生产经营不能满足国家食品药品监督管理部门的有关规定，公司的医疗器械生产许可证有可能被暂停或取消，对公司的生产经营产生影响。 |
| 2、人才流失和技术泄密的风险 | 医疗器械行业融合了多学科技术，包括工程结构技术、新型材料技术及生产自动化技术等，研发创新是公司业务得以持续发展的根本，公司对研发人才特别是具有创造力的优秀医疗企业综合性人才需求旺盛。经过多年的发展和积累，公司凝聚了一支高素质的技术研发团队，并已经拥有了完整的产品开发体系。公司拥有多项自主知识产权，包括发明专利、实用新型专利和外观设计专利。研发与技术优势是公司保持竞争力和发 |

| | |
|-----------------|--|
| | 展的主要因素之一，如果公司出现技术纠纷、技术秘密被泄露或重要技术人员流失的情况，将对公司的经营造成不利影响。 |
| 3、客户相对集中的风险 | 公司 2017、2018 年年度前五大客户销售占比分别为 65.40%、49.89%。公司主营业务对客户依赖性较大，如果客户维护不当导致客户流失，公司营业收入将会受到较大影响。 |
| 4、产品较为集中的风险 | 公司产品为医疗器械制造业中较为专业的分支，主要从事血液取样设备的研发、生产及销售。报告期内，公司经营业绩依赖采血针系列产品，如果该产品遇到政策变化、技术革新、需求改变、原材料供应等因素产生突发不利影响时，将对公司的盈利能力造成一定的影响。公司后期将拓宽产品种类，将加大外科手术过程中使用的医疗器械的产品研发，丰富产品类型，拓宽收入来源。 |
| 5、税收优惠风险 | 公司 2016 年 12 月再次通过高新技术企业认定，获得证书编号为 GR201612000873 的高新技术企业证书，按照 15% 的税率计缴所得税。根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号文件），公司所出口的产品符合生产企业出口货物增值税免抵退政策，相关退税税率为 17%，自 2018 年 5 月 1 日起相关退税税率为 16%。如果未来高新技术企业或出口退税税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-------------------------------------|
| 公司中文全称 | 天津华鸿科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Tianjin Huahong Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 华鸿科技 |
| 证券代码 | 833807 |
| 法定代表人 | 崔成哲 |
| 办公地址 | 天津自贸试验区（空港经济区）航空路 278 号 B 厂房 A01 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 邢艳利 |
| 职务 | 董事、董事会秘书 |
| 电话 | 022-58775333 |
| 传真 | 022-58775353 |
| 电子邮箱 | huahongxyl@163.com |
| 公司网址 | www.hh-technology.com |
| 联系地址及邮政编码 | 天津自贸试验区（空港经济区）航空路 278 号 B 厂房 A01,300308 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 天津华鸿科技股份有限公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2010 年 12 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 10 月 19 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-专用设备制造业-医疗仪器设备及器械制造-医疗诊断、监护及治疗设备制造（C3581） |
| 主要产品与服务项目 | 血液取样系列医疗器械、腹腔微创器械产品的研发、生产及销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 44,280,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 崔成哲 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 崔成哲、张立波、李兵 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 911201165661306999 | 否 |
| 注册地址 | 天津自贸试验区（空港经济区） 航空路 278 号 B 厂房 A01 | 否 |
| 注册资本（元） | 44,280,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 中泰证券 |
| 主办券商办公地址 | 济南市市中区经七路 86 号证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 王逵忠、韩建春 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 181,473,638.79 | 141,483,428.95 | 28.26% |
| 毛利率% | 35.88% | 36.87% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 29,255,038.99 | 24,989,494.46 | 17.07% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 27,372,495.59 | 21,709,324.10 | 26.09% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 27.61% | 30.28% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 25.83% | 26.31% | - |
| 基本每股收益 | 0.66 | 0.78 | -15.38% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 139,270,583.94 | 121,341,980.19 | 14.78% |
| 负债总计 | 31,145,464.14 | 17,277,695.39 | 80.26% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 107,493,101.62 | 102,592,062.63 | 4.78% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.43 | 2.32 | 4.74% |
| 资产负债率%（母公司） | 21.43% | 13.78% | - |
| 资产负债率%（合并） | 22.36% | 14.24% | - |
| 流动比率 | 3.13 | 5.39 | - |
| 利息保障倍数 | 379.24 | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,829,496.87 | 20,891,617.15 | 18.85% |
| 应收账款周转率 | 5.45 | 5.19 | - |
| 存货周转率 | 5.87 | 6.88 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 14.78% | 43.09% | - |
| 营业收入增长率% | 28.26% | 18.28% | - |
| 净利润增长率% | 17.53% | 15.23% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 44,280,000 | 44,280,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 11,310.25 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 1,890,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 424,528.85 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -29,395.24 |
| 非经常性损益合计 | 2,296,443.86 |
| 所得税影响数 | 275,032.69 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 138,867.77 |
| 非经常性损益净额 | 1,882,543.40 |

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | 上上年期末（上上年同期） |
|----|------------|--------------|
|----|------------|--------------|

| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|
| 应收票据 | 860,249.00 | 0 | | |
| 应收账款 | 27,487,102.76 | 0 | | |
| 应收票据及应收账款 | 0 | 28,347,351.76 | | |
| 应付票据 | 0 | 0 | | |
| 应付账款 | 14,208,723.30 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 0 | 14,208,723.30 | | |
| 管理费用 | 20,497,135.18 | 13,014,397.47 | | |
| 研发费用 | 0 | 7,482,737.71 | | |

注：本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）对 2017 年财务报表受重要影响的报表项目和金额调整，如上表所示。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是致力于一次性使用无菌医疗器械耗材的研发、生产及销售的高新技术企业，拥有较为完整的研发、采购、生产和销售流程。母公司主要产品为血液取样系列的末梢采血器械（采血针、安采针、采血笔等），主要客户为国内外各大医疗器械厂商，如强生、雅培、三诺、鱼跃等，主要用于医护人员进行微量采血检测以及糖尿病患者自行采血进行日常监测；控股子公司天津优外医疗器材制造有限公司主要产品为一次性使用腹腔镜穿刺器等，主要用于医生为病人进行微创手术所用。公司产品以直销为主，买断式经销为辅的销售模式实现收入。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

医疗器械是国家战略新兴产业的重要组成部分，是我国调整经济结构、转变经济增长方式、促进经济转型及升级过程中重点培育的新兴产业，公司所在的医疗器械行业中低端公司同质化竞争态势日趋激烈。公司自成立以来，一直专注于为社会提供安全、有效的微痛、微创医疗器械产品。公司以智能制造和精益生产为核心，提升管理效率，提高产品质量，同时创新培育模式，加快构建一支多层次、高素质的智能制造人才队伍，积极开拓市场，最大限度克服内、外环境带来不利影响，实现了公司持续、稳定发展。报告期内公司总体经营情况如下：

1、公司财务状况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 139,270,583.94 元，较年初增加 17,928,603.75 元，增长 14.78%。主要为应收账款、存货、固定资产等增加所致。截止 2018 年 12 月 31 日，公司负债总额为 31,145,464.14 元，较年初增加 13,867,768.75 元，增长 80.26%。主要为短期借款、应付票据及应付账款、应付职工薪酬等增加所致。

截止 2018 年 12 月 31 日，归属于挂牌公司净资产为 107,493,101.62 元，较年初增加 4,901,038.99 元，增长 4.78%，主要是未分配利润、盈余公积增加所致。

2、公司经营成果

报告期内实现营业收入 181,473,638.79 元，较上年增长 28.26%；营业利润实现 30,971,664.14 元，较上年增长 25.42%；净利润实现 28,414,835.00 元，较上年增长 17.53%；营业收入、营业利润的增长主要由于本期公司通过加强产品宣传、积极开拓市场等方式扩大了销售收入。

3、现金流量情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 24,829,496.87 元，较上期增加 3,937,879.72 元，变动幅度 18.85%，主要原因：公司销售收入增加，回款增加。

公司净利润为 28,414,835.00 元，经营活动产生的现金流量净额较净利润减少 3,585,338.13 元，主要原因：本期折旧和摊销 5,832,518.51 元，存货增加 8,263,350.40 元，经营性应收增加 12,772,879.68 元，经营性应付增加 11,792,677.39 元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-15,578,708.56 元，较上期净流出增加 6,447,965.15 元，主要原因：本期购入机器设备、运输设备等固定资产投入增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-23,460,598.36 元，较上期减少 32,553,088.93 元，主要原因：本期分配现金股利 24,354,000.00 元。

(二) 行业情况

公司所属行业为医疗器械行业，医疗器械是指单独或者组合使用于人体的仪器、设备、器具和材料，包括所需要的软件。医疗器械行业具有技术及资金密集、多学科交叉及融合度高等显著特征，从全球范围看，医疗器械产业已成为发达国家提升生物医药产业和高端装备制造业的重要抓手。

近年来我国医疗器械行业也呈现出快速增长的趋势，但是与国外发达国家相比，仍存在不小的劣势和差距。随着中国经济不断发展，我国医疗器械行业发展迅速，现已成为一个产品门类比较齐全、创新能力不断增强、市场需求十分旺盛的朝阳产业。特别是近年来，中国医疗器械行业的市场容量连年高速增长。

近年来国家对医疗器械技术创新的大力扶持，是促进我国医疗器械行业高速发展的保障和动力。今后的 10-15 年，我国医疗器械行业仍将处于高速发展阶段。随着医疗卫生体制改革的推进，国家将通过加大医疗机构基础设施建设、加强财政补贴力度等措施促进供需双方改革。在李克强总理签批，国务院印发的《中国制造 2025》，实施制造强国战略的第一个十年的行动纲领中，明确提到生物医药及高性能医疗器械将会是下个 10 年中我们国家政府重点扶植并推动发展的领域。生物技术和医药产业是天津“十二五”发展规划中明确重点支持的行业，“十三五”期间，在供给侧结构性改革的大背景下，行业将进入高速发展期，更加要求企业具有前瞻意识，加强产品的技术含量，制定长久发展的战略。

目前，采血取样医疗器械的生产厂家较多，大部分生产厂商具有规模化程度低、技术开发能力弱等特征。本行业发展初期由于技术的局限性，发展起步晚，一直由国外一线知名生产厂商占据着国内外市场。随着我国政府对医疗器械行业政策力度的加强及医疗器械生产技术的革新，原本由国外生产厂商垄断的格局逐步转变，目前，中国的生产厂商在采血取样医疗器械领域已经在长期的国内竞争中占据了主导地位。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 28,447,689.53 | 20.43% | 41,123,400.21 | 33.89% | -30.82% |
| 应收票据与应收账款 | 36,364,060.06 | 26.11% | 28,347,351.76 | 23.36% | 28.28% |
| 存货 | 23,915,812.76 | 17.17% | 15,676,558.47 | 12.92% | 52.56% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 29,509,946.40 | 21.19% | 17,325,747.20 | 14.28% | 70.32% |
| 在建工程 | 4,246,230.37 | 3.05% | 4,480,978.51 | 3.69% | -5.24% |
| 短期借款 | 2,132,158.79 | 1.53% | - | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 预付账款 | 4,749,740.23 | 3.41% | 1,676,006.54 | 1.38% | 183.40% |
| 其他应收款 | 426,049.95 | 0.31% | 361,677.24 | 0.30% | 17.80% |
| 其他流动资产 | 1,588,640.39 | 1.14% | 1,671,975.57 | 1.38% | -4.98% |
| 无形资产 | 234,317.64 | 0.17% | 255,220.24 | 0.21% | -8.19% |
| 其他非流动资产 | 3,201,351.10 | 2.3% | 2,735,812.50 | 2.25% | 17.02% |
| 应付票据及应付账款 | 24,355,739.54 | 17.49% | 14,208,723.30 | 11.71% | 71.41% |

| | | | | | |
|-------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 预收款项 | 640,823.00 | 0.46% | 336,846.23 | 0.28% | 90.24% |
| 应交税费 | 142,048.77 | 0.10% | 144,715.36 | 0.12% | -1.84% |
| 其他应付款 | 549,670.56 | 0.39% | 337,655.69 | 0.28% | 62.79% |
| 合计 | 139,270,583.94 | | 121,341,980.19 | | 14.78% |

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金较上年减少 12,675,710.68 元，变动幅度为-30.82%，主要原因：本期分配现金股利 24,354,000.00 元；本期固定资产投入增加。

2、报告期末，应收票据与应收账款较上年增加 8,016,708.30 元，变动幅度为 28.28%，主要原因：本期销售规模增长应收客户账期未到所致，信用期限未发生变化。

3、报告期末，存货较上年增加 8,239,254.29 元，变动幅度 52.56%，主要原因：本期公司销售规模增长，原材料、自制半成品、委托加工物资备货增加；存货周转率较去年有所降低。

4、报告期末，固定资产较上年增加 12,184,199.20 元，变动幅度 70.32%，主要原因：为满足销售规模增长需要，固定资产机器设备增加。

5、报告期末，预付账款较上年增加 3,073,733.69 元，变动幅度 183.40%，主要原因：为满足生产需要预付模具款、材料款增加。

6、报告期末，应付票据及应付账款较上年增加 10,147,016.24 元，变动幅度 71.41%，主要原因：本期销售规模增长，材料采购增加，同时信用期限延长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重 | 金额 | 占营业收入 的比重 | |
| 营业收入 | 181,473,638.79 | - | 141,483,428.95 | - | 28.26% |
| 营业成本 | 116,365,902.12 | 64.12% | 89,317,522.33 | 63.13% | 30.28% |
| 毛利率% | 35.88% | - | 36.87% | - | - |
| 管理费用 | 14,798,505.47 | 8.15% | 13,014,397.47 | 9.20% | 13.71% |
| 研发费用 | 10,187,702.82 | 5.61% | 7,482,737.71 | 5.29% | 36.15% |
| 销售费用 | 8,441,076.08 | 4.65% | 5,204,283.53 | 3.68% | 62.19% |
| 财务费用 | -714,733.08 | -0.39% | 950,334.74 | 0.67% | -175.21% |
| 资产减值损失 | 598,248.46 | 0.33% | -470,557.80 | -0.33% | 227.14% |
| 其他收益 | 141,216.00 | 0.08% | | | |
| 投资收益 | 424,528.85 | 0.23% | 428,243.57 | 0.30% | -0.87% |
| 公允价值变动 收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | 11,310.25 | 0.01% | | | |

| | | | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | 30,971,664.14 | 17.07% | 24,693,671.99 | 17.45% | 25.42% |
| 营业外收入 | 1,890,555.59 | 1.04% | 3,538,015.00 | 2.50% | -46.56% |
| 营业外支出 | 29,950.83 | 0.02% | 97,148.25 | 0.07% | -69.17% |
| 净利润 | 28,414,835.00 | 15.66% | 24,176,975.73 | 17.09% | 17.53% |

项目重大变动原因：

1、营业收入：营业收入较上年增加 39,990,209.84 元，变动幅度 28.26%，主要原因：通过加强产品宣传、积极开拓市场等方式扩大了销售收入，使公司销售规模增加，其中普通采血针增加 11,526,693.44 元，安全采血针增加 24,806,960.49 元，采血笔增加 1,141,164.49 元，采血棒增加 1,229,666.50 元。

2、营业成本：营业成本较上年增加 27,048,379.79 元，变动幅度 30.28%，主要原因：营业收入增加的同时使营业成本增加。

本期毛利率为 35.88%，由于人工成本的增加较上期的毛利率 36.87%降低 0.99%，未发生重大变化。

3、管理费用：管理费用较上年增加 1,784,108.00 元，变动幅度 13.71%，主要原因：随着企业规模的增加职工薪酬、中介机构服务费增加。具体如下：

(1) 职工薪酬较上年增加 1,831,958.18 元，主要系管理人员增加、工资水平提高所致；

(2) 中介服务费较上年增加 284,703.56 元，主要系公司 TUV、UL 等审核费增加所致；

4、研发费用：研发开发费较上年增加 2,704,965.11 元，变动幅度 36.15%，主要系公司不断研发新产品增加研发投入，研发人员工资水平提高致职工薪酬增加 1,227,933.40 元、增加研发模具、样机样品投入 1,539,297.34 元等所致。

5、销售费用：销售费用较上年增加 3,236,792.55 元，变动幅度 62.19%，主要原因：公司本年销售人员增加，职工薪酬增加及收入增加产品运费有所增加。具体如下：

(1) 销售人员职工薪酬较上年增加 1,636,258.82 元，主要系销售人员增加、工资水平提高所致；

(2) 业务招待费较上年增加 515,577.06 元，主要系维护客户关系所致；

(3) 运费较上年增加 442,882.88 元，主要系公司销售规模增加，产品运费增加所致；

(4) 展费较上年增加 235,938.56 元，主要系公司为扩大品牌影响力，参展费用上升所致；

6、财务费用：财务费用较上年减少 1,665,067.82 元，变动幅度-175.21%，主要原因：由于汇率波动造成的汇兑收益 796,664.51 元，而 2017 年为汇兑损失 1,183,500.69 元。

7、资产减值损失：资产减值损失较上年增加 1,068,806.26 元，主要原因：由于应收账款增加计

提坏账准备增加 481,653.29 元，上年同期主要是其他应收款余额减少转回坏账准备 714,250.11 元。

8、营业外收入：营业外收入较上年减少 1,647,459.41 元，变动幅度-46.56%，主要原因：由于公司政府补助资金减少所致，主要是上期收到挂牌补助 2,000,000.00 元。

9、营业外支出：营业外支出较上年减少 67,197.42 元，变动幅度-69.17%，主要原因：由于流动资产处置损失减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|-----------|
| 主营业务收入 | 181,026,957.50 | 141,475,766.30 | 27.96% |
| 其他业务收入 | 446,681.29 | 7,662.65 | 5,729.33% |
| 主营业务成本 | 116,350,384.88 | 89,307,331.36 | 30.28% |
| 其他业务成本 | 15,517.24 | 10,190.97 | 52.26% |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 采血针 | 82,566,318.16 | 45.50% | 71,039,624.72 | 50.21% |
| 安采针 | 87,684,918.79 | 48.32% | 62,877,958.30 | 44.44% |
| 采血笔 | 8,360,196.20 | 4.61% | 7,219,031.71 | 5.10% |
| 采血棒 | 1,229,666.50 | 0.68% | | |
| 酒精棉片 | 637.93 | 0.00% | 40,000.00 | 0.03% |
| 穿刺器 | 1,093,306.64 | 0.60% | 232,883.36 | 0.16% |
| 气腹针 | 91,913.28 | 0.05% | 66,268.21 | 0.05% |
| 合计 | 181,026,957.50 | 99.75% | 141,475,766.30 | 99.99% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 内销 | 81,365,909.35 | 44.84% | 70,211,334.27 | 49.62% |
| 外销 | 99,661,048.15 | 54.92% | 71,264,432.03 | 50.37% |
| 合计 | 181,026,957.50 | 99.75% | 141,475,766.30 | 99.99% |

收入构成变动的原因：

报告期内，收入构成无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----|---------------|--------|----------|
| 1 | 客户一 | 37,489,872.99 | 20.66% | 否 |
| 2 | 客户二 | 28,141,294.62 | 15.51% | 否 |
| 3 | 客户三 | 10,558,934.89 | 5.82% | 否 |
| 4 | 客户四 | 10,102,877.77 | 5.57% | 否 |
| 5 | 客户五 | 4,236,706.03 | 2.33% | 否 |
| 合计 | | 90,529,686.30 | 49.89% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|--------|----------|
| 1 | 供应商一 | 16,582,804.03 | 18.50% | 否 |
| 2 | 供应商二 | 12,713,462.92 | 14.18% | 否 |
| 3 | 供应商三 | 10,992,896.80 | 12.26% | 否 |
| 4 | 供应商四 | 8,339,518.04 | 9.30% | 否 |
| 5 | 供应商五 | 5,258,786.87 | 5.87% | 否 |
| 合计 | | 53,887,468.66 | 60.11% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,829,496.87 | 20,891,617.15 | 18.85% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,578,708.56 | -9,130,743.41 | 70.62% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,460,598.36 | 9,092,490.57 | -358.02% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 24,829,496.87 元，较上期增加 3,937,879.72 元，变动幅度 18.85%，主要原因：本期公司销售收入增加，回款增加。

公司净利润为 28,414,835.00 元，经营活动产生的现金流量净额较净利润减少 3,585,338.13 元，主要原因：本期折旧和摊销 5,832,518.51 元，存货增加 8,263,350.40 元，经营性应收增加 12,772,879.68 元，经营性应付增加 11,792,677.39 元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-15,578,708.56 元，较上期净流出增加 6,447,965.15 元，变动幅度 70.62%，主要原因：本期为满足销售规模增长需要，机器设备和运输设备等固定资产等投入较上期增加 6,640,067.23 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-23,460,598.36 元，较上期减少 32,553,088.93 元，主要原因：本期分配现金股利支出 24,354,000.00 元，上期股票发行募集资金 9,234,000 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司无处置子公司的情况，截至报告期末，公司共有 1 家控股子公司，情况如下：

天津优外医疗器材制造有限公司成立于 2015 年 09 月 24 日，注册资本 1,000 万元，其中华鸿科技、樊滔分别持股 70%、30%，法定代表人为张立波，公司住所：天津自贸区（空港经济区）航空路 278 号 B 厂房 A02，经营范围：I 类、II 类、III 类医疗器械制造；I 类、II 类、III 类医疗器械研发及销售（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）。

报告期末，优外医疗资产总额为 3,631,931.86 元，负债合计 1,522,552.70 元，本年净利润-2,799,833.04 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司使用自有闲置资金购买人民币银行短期理财产品，累计购买金额 8,850 万元。报告期内共获得理财收益 424,528.85 元，报告期末理财产品余额为 0 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）对财务报表格式进行修订，该修订对公司的报表列报影响包括：①“应收票据”和“应收账款”合并列报为“应收票据及应收账款”；②“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列报“其他应收款”；③“应付票据”和“应付账款”合并列报为“应付票据及应付账款”；④“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列报为“其他应付款”；⑤原“管理费用”拆分为“管理费用”、“研发费用”⑥在“财务费用”下增加“利息费用”和“利息收入”。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，提供就业岗位 400 余个，公司通过了 McKesson（美国著名医药批发商）和 CVS（美国著名药品零售商）的社会责任审核，尽到一个

企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

公司在 2016、2017、2018 年度，销售额和净利润持续增长。股份公司成立以后，建立了规范的治理结构，加强了内部控制体系的建设。公司以市场为导向，以产品为核心，持续扩大业务规模。公司后续储备产品充足且技术含量不断提高，为公司的持续经营和发展提供重要保障。报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、人才流失和技术泄密的风险

医疗器械行业融合了多学科技术，包括工程结构技术、新型材料技术及生产自动化技术等，研发创新是公司业务得以持续发展的根本，公司对研发人才特别是具有创造力的优秀医疗企业综合性人才需求旺盛。经过多年的发展和积累，公司凝聚了一支高素质的技术研发团队，并已经拥有了完整的产品开发体系。公司拥有多项自主知识产权，包括发明专利、实用新型专利和外观设计专利。研发与技术优势是公司保持竞争力和发展的主要因素之一，如果公司出现技术纠纷、技术秘密被泄露或重要技术人员流失的情况，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司制定了相对优厚的人才薪酬战略和人才激励政策吸引优秀人才，制定了严格的保密制度，采取申请知识产权保护、与员工签订保密协议等多种手段，以保护本公司的知识产权、核心技术和商业秘密。

2、行业监管风险

医疗器械的安全和有效性关系到病患者的生命安全，各国政府都采用严格的措施对其进行监督管理。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械的生产实行统一的依法监管。如果公司持续经营过程中不能满足国家药品食品监督管理部门的有关规定或出口国当地规定，公司的医疗器械生产许可或市场准入资格有可能被取消，对公司的生产经营产生重大影响。

应对措施：为防止产品质量出现问题，公司制定了严格的质量管理体系，通过了 ISO13485 质量管理体系认证及欧盟 CE 产品认证。从原材料采购环节入手把好质量关，同时加强公司生产的事前、事

中、事后控制，对产品和公司认证体系建立跟踪机制，并随时监控办理进度。

3、主要产品较为集中的风险

公司产品为医疗器械制造业中较为专业的分支，主要从事血液取样设备的研发、生产及销售。公司经营业绩依赖采血针系列产品，如果该产品遇到政策变化、技术革新、需求改变、原材料供应等因素产生突发不利影响时，将对公司的盈利能力造成一定的影响。

应对措施：公司后期将致力于包括胰岛素针、外科手术过程中使用的医疗器械等在内的新产品研发，丰富产品类型，拓宽收入来源，持续产品升级换代。

4、客户相对集中的风险

公司 2017、2018 年年度前五大客户销售占比分别为 65.40%、49.89%。公司主营业务对客户依赖性较大，如果客户维护不当导致客户流失，公司营业收入将会受到较大影响。

应对措施：针对所有客户尤其是大客户持续改进产品和服务水平，通过合作开发和技术协作进一步提高客户满意度和忠诚度，确保订单的稳定。同时，公司持续提高产品的竞争优势，避免大客户更换供应商。另一方面，挖掘和开发具有潜力的新客户，改善客户占比结构，降低大客户依赖的风险。

5、税收优惠风险

公司于 2016 年通过高新技术企业认定，并于 2016 年 12 月 9 日获得证书编号为 GR201612000873 的高新技术企业证书。根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号文件），公司所出口的产品符合生产企业出口货物增值税免抵退政策，相关退税税率为 17%，自 2018 年 5 月 1 日起相关退税税率为 16%。如果未来高新技术企业或出口退税税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，尽快扩大自身产品和服务的销售规模，持续增加研发投入，增强公司的核心竞争力，不断提升公司的利润水平，从而将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内没有新增重大风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 7,000,000.00 | 5,388,708.24 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |

| | | |
|-------|---|---|
| 6. 其他 | 0 | 0 |
|-------|---|---|

注：公司预计的 2018 年向上海康莱国际贸易有限公司销售采血针、安采针、采血笔 2,000,000 元，实际发生 2,465,128.20 元，公司于 2019 年 3 月 13 日召开第二届董事会第四次会议审议通过《关于补充确认关联交易的议案》，该议案尚需 2018 年年度股东大会审议。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|---------|------|--------------|------------|-----------------|----------|
| 张立波、武秀萍 | 关联担保 | 2,344,055.97 | 已事前及时履行 | 2018 年 4 月 25 日 | 2018-016 |
| 崔成哲 | 关联担保 | 2,344,055.97 | 已事前及时履行 | 2018 年 4 月 25 日 | 2018-016 |
| 李兵、李亚娟 | 关联担保 | 2,344,055.97 | 已事前及时履行 | 2018 年 4 月 25 日 | 2018-016 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易系真实发生，关联方为公司向银行借款无偿提供担保不会对公司及全体股东的利益造成损害。不会对公司的生产经营产生不利影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018 年度，公司使用自有闲置资金购买人民币银行短期理财产品，上述事项已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议，累计购买金额 8,850 万元。报告期内共获得理财收益 424,528.85 元，报告期末理财产品余额为 0 元。

(五) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与华鸿科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。在报告期内，公司控股股东严格遵守并履行了上述承诺，未有任何违背。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|--------------|---------|-----------|
| 其他货币资金 | 质押 | 1,172,027.99 | 0.84% | 银行承兑汇票保证金 |
| 总计 | - | 1,172,027.99 | 0.84% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 11,700,000 | 26.42% | 8,280,000 | 19,980,000 | 45.12% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,100,000 | 18.29% | 0 | 8,100,000 | 18.29% |
| | 董事、监事、高管 | 9,100,000 | 20.55% | -400,000 | 8,700,000 | 19.65% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 32,580,000 | 73.58% | -8,280,000 | 24,300,000 | 54.88% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,300,000 | 54.88% | 0 | 24,300,000 | 54.88% |
| | 董事、监事、高管 | 27,300,000 | 61.65% | -3,000,000 | 24,300,000 | 54.88% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 44,280,000 | - | 0 | 44,280,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 7 |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 崔成哲 | 16,760,000 | 0 | 16,760,000 | 37.85% | 12,570,000 | 4,190,000 |
| 2 | 张立波 | 11,000,000 | 0 | 11,000,000 | 24.84% | 8,250,000 | 2,750,000 |
| 3 | 卞为强 | 5,280,000 | 0 | 5,280,000 | 11.92% | 0 | 5,280,000 |
| 4 | 李兵 | 4,640,000 | 0 | 4,640,000 | 10.48% | 3,480,000 | 1,160,000 |
| 5 | 李兴华 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 9.03% | 0 | 4,000,000 |
| 合计 | | 41,680,000 | 0 | 41,680,000 | 94.12% | 24,300,000 | 17,380,000 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司的实际控制人为崔成哲、张立波及李兵三人，除此之外，其余股东相互之间无关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

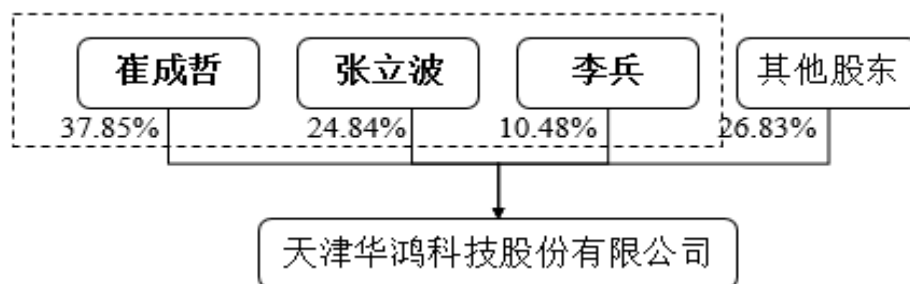
是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

崔成哲，男，1967 年生，中国籍，无境外永久居留权，1989 年毕业国防科技大学自动控制专业，本科学历。1989 年 7 月至 1997 年 7 月就职于中国人民解放军空军第六研究所，任工程师；1997 年 7 月至 2005 年 6 月就职于天津杏林书院医疗器械有限公司，任总经理；2005 年 6 月至 2015 年 7 月就职于天津华鸿医材有限公司，任董事长；2010 年 12 月至 2015 年 5 月就职于有限公司，任董事长；2015 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日任股份公司董事长；现任股份公司董事长，任期三年，自 2018 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



2015 年 5 月 25 日，崔成哲、张立波和李兵三人签署了《一致行动人协议》，三人约定对公司股东大会或者董事会各项提案以同一方式（一致同意、一致反对或者一致弃权）行使表决权，一致行动各方经协商不能达成一致意见的，以崔成哲的意见为准对外作出决议。公司的实际控制人为崔成哲、张立波及李兵三人。

1、崔成哲简历见“（一）控股股东情况”。

2、张立波，男，1962 年生，中国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于哈尔滨理工大学机械专业，本科学历。1983 年 7 月至 1997 年 11 月就职于天仪数控机械股份有限公司，任工程师；1997 年 12 月至 2005 年 3 月就职于天津杏林书院医疗器械有限公司，任工程师；2005 年 3 月至 2015 年 7 月就职于天津华鸿医材有限公司，任总经理；2010 年 12 月至 2015 年 5 月就职于有限公司，任总经理、董事；2015 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日任股份公司总经理、董事；现任股份公司总经理、董事，任期三年，自 2018 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日。

3、李兵，男，1969 年生，中国籍，无境外永久居留权。1987 年 8 月至 1997 年 6 月，就职于天津

橡胶制品十二厂，任技术员；1997 年 6 月至 2005 年 5 月就职于天津杏林书院医疗器械有限公司，任生产主任；2005 年 3 月至 2015 年 7 月就职于天津华鸿医材有限公司，任副总经理；2010 年 12 月至 2015 年 5 月就职于有限公司，任副总经理兼生产总监；2015 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日任股份公司副总经理、董事；现任股份公司副总经理、董事，任期三年，自 2018 年 5 月 15 日至 2021 年 5 月 14 日。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-----------|------------|------|-----------|-----------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2017年9月4日 | 2017年12月1日 | 4.05 | 2,280,000 | 9,234,000 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

截至 2018 年 12 月 31 日，2017 年第一次股票发行募集资金使用情况如下：

2017 年第一次股票发行：募集资金 9,234,000.00 元，本期可使用募集资金金额 9,249,559.62 元，本期实际使用募集资金金额 9,244,944.65 元，期末余额 4,614.97 元，具体募集资金使用情况详见《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-009）。

公司募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在变更募集资金使用用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------------------|----------------------|--------------|-------|---------------------------|------|
| 银行流动资金借款 (信用) | 花旗银行(中国) 有限公司天津分行 | 1,100,000.00 | 5.22% | 2018.03.19- 2019.03.18 | 否 |
| 银行流动资金借款 (信用) | 花旗银行(中国) 有限公司天津分行 | 1,032,158.79 | 5.22% | 2018.04.04- 2019.04.03 | 否 |
| 合计 | - | 2,132,158.79 | - | - | - |

违约情况

□适用 √不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2018 年 5 月 25 日 | 3.50 | 0 | 0 |
| 2018 年 9 月 28 日 | 2.00 | 0 | 0 |
| 合计 | 5.50 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|----------|----|-------------|-------|---------------------|-----------|
| 崔成哲 | 董事长 | 男 | 1967 年 5 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 张立波 | 董事、总经理 | 男 | 1962 年 9 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 李兵 | 董事、副总经理 | 男 | 1969 年 10 月 | 初中 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 陈国权 | 董事 | 男 | 1973 年 6 月 | 博士研究生 | 2018.5.15-2021.5.14 | 否 |
| 张伟 | 董事、副总经理 | 男 | 1968 年 1 月 | 硕士研究生 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 段咏 | 独立董事 | 女 | 1969 年 2 月 | 硕士研究生 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 王连恩 | 独立董事 | 男 | 1966 年 3 月 | 博士研究生 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 陈勇 | 独立董事 | 男 | 1954 年 1 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 邢艳利 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1962 年 7 月 | 专科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 刘斌 | 监事会主席 | 男 | 1980 年 5 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 蒋全华 | 监事 | 女 | 1976 年 9 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 田媛媛 | 职工监事 | 女 | 1990 年 12 月 | 专科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 赵燕 | 财务总监 | 女 | 1981 年 6 月 | 本科 | 2018.5.15-2021.5.14 | 是 |
| 杨建涛 | 副总经理 | 男 | 1978 年 9 月 | 本科 | 2018.8.24-2021.5.14 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长崔成哲为公司控股股东，崔成哲、张立波、李兵三人为公司实际控制人。除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|------------|------|------------|------------|------------|
| 崔成哲 | 董事长 | 16,760,000 | 0 | 16,760,000 | 37.85% | 0 |
| 张立波 | 董事、总经理 | 11,000,000 | 0 | 11,000,000 | 24.84% | 0 |
| 李兵 | 董事、副总经理 | 4,640,000 | 0 | 4,640,000 | 10.48% | 0 |
| 张伟 | 董事、副总经理 | 600,000 | 0 | 600,000 | 1.36% | 0 |
| 陈国权 | 董事 | | | | | 0 |
| 段咏 | 独立董事 | | | | | 0 |
| 王连恩 | 独立董事 | | | | | 0 |
| 陈勇 | 独立董事 | | | | | 0 |
| 邢艳利 | 董事、董事会秘书 | | | | | 0 |
| 刘斌 | 监事会主席 | | | | | 0 |
| 蒋全华 | 监事 | | | | | 0 |
| 田媛媛 | 职工监事 | | | | | 0 |
| 杨建涛 | 副总经理 | | | | | 0 |
| 赵燕 | 财务总监 | | | | | 0 |
| 合计 | - | 33,000,000 | 0 | 33,000,000 | 74.53% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|---------|------|
| 杨建涛 | | 新任 | 副总经理 | 聘任 |
| 王永生 | | 离任 | | 辞职 |
| 张伟 | | 新任 | 董事、副总经理 | 换届 |
| 李兴华 | 董事 | 离任 | | 换届 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

张伟，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，毕业于中国航天科工集团第二研究院自动控制专业。1992年2月到1994年4月，任中国航天科工集团第二研究院第四总体设计

部课题负责人；1994 年 4 月到 2008 年 2 月，就职于 3M 中国有限公司医疗产品部，历任销售代表、医院市场全国销售总监；2008 年 2 月到 2010 年 7 月，任赛默飞世尔科技（中国）有限公司生命科学部总经理；2010 年 7 月到 2011 年 7 月，自由职业；2011 年 7 月到 2018 年 2 月，就职于 3M 中国有限公司，历任正畸产品部总经理、食品安全部总经理。2018 年 2 月至今，就职于天津华鸿科技股份有限公司；现任公司董事、副总经理。

杨建涛，男，1978 年生，中国籍，无境外永久居留权。2002 年毕业于武汉理工大学工业设计专业，本科学历。2002 年 7 月至 2003 年 1 月，就职于浙江尼奥普兰车辆有限公司，任工程师；2003 年 3 月至 2009 年 12 月，就职于 LG 电子（乐金电子）天津电器有限公司，任开发部负责人；2009 年 12 月至 2013 年 8 月就职于天津晶信电子有限公司，任设计部经理；2013 年 8 月至 2015 年 5 月，就职于天津华鸿科技有限公司，任技术部总监；现任本公司技术部总监、副总经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员 | 48 | 65 |
| 生产人员 | 213 | 259 |
| 销售人员 | 8 | 13 |
| 技术人员 | 48 | 48 |
| 财务人员 | 10 | 8 |
| 员工总计 | 327 | 393 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 8 | 7 |
| 本科 | 43 | 54 |
| 专科 | 65 | 46 |
| 专科以下 | 211 | 286 |
| 员工总计 | 327 | 393 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司重视员工的培养，制定了详细的内训和外训计划，开展形式多样的员工培训，包括新员工入职培训、市场营销培训、生产管理培训、办公技能培训以及在质量体系下的一系列培训，不断提高员工素质。

2、报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。公司依法为员工提供了多项福利保障。

3、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

(1) 本公司作为公众公司已经依法制定了《公司章程》，章程条款符合中国证监会对公众公司章程必备条款的规定，建立了表决权回避制度和纠纷解决机制。

(2) 本公司建立了兼顾公司特点和公司治理机制基本要求的股东大会、董事会、监事会制度，明晰了“三会”职责和议事规则。

(3) 本公司的治理结构能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。保障了股东依法享有的享有知情权和参与权。

(4) 本公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定；会议记录完整并安全保存。公司股东大会的提案审议符合程序，保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权；董事会在职权范围和股东大会授权范围内对审议事项作出决议，不存在代替股东大会对超出董事会职权范围和授权范围的事项进行决议。

(5) 本公司注重强化内部管理，已按照相关规定建立会计核算体系、财务管理和风险控制等制度，确保了公司财务报告真实可靠及行为合法合规。

(6) 本公司采取了有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源，截止目前公司不存在资金、资产及其他资源被股东及其关联方占用的情形。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股

东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|------------------------------------|
| 董事会 | 7 | 审议 2017 年报和 2018 年半年报、董事会换届、利润分配等。 |
| 监事会 | 3 | 审议 2017 年报和 2018 年半年报、监事会换届。 |
| 股东大会 | 4 | 审议 2017 年报、董事会和监事会换届、利润分配等。 |

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参与有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利，义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供适当的保护，并保证股东充份行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好的履行职责，对公司的重大决策事项做出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念和相关知识的学习，提高规范运作的意识。综上，公司股东大会、董事会、管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，并确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

董事会下设的四个专门委员会履行相关责任，对相关专业工作进行日常管理，无异议。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 |
|-----|------------|--------|--------|------|
| 段咏 | 7 | 7 | 0 | 0 |
| 王连恩 | 7 | 7 | 0 | 0 |
| 陈勇 | 7 | 7 | 0 | 0 |

独立董事的意见：

报告期内独立董事对审议事项未提出异议。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制的制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，

不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律，行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系；业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控股的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形；公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有独立的知识产权。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；公司高级管理人员均专职在本公司工作；公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，也未在公司控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

3、资产独立

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务核算、财务决策，不存在控股股东干预公司使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行和监督，促进公司稳健的发展。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，有序开展工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，有效规避或减少风险的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司的年度报告披露严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和公司《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号 | 瑞华审字[2019]31070001 号 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |
| 审计报告日期 | 2019 年 3 月 13 日 |
| 注册会计师姓名 | 王逵忠、韩建春 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 审计报告正文 | |

审 计 报 告

瑞华审字[2019]31070001 号

天津华鸿科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津华鸿科技股份有限公司（以下简称“天津华鸿公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了天津华鸿公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

天津华鸿公司管理层对其他信息负责。其他信息包括天津华鸿公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

天津华鸿公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估天津华鸿公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天津华鸿公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天津华鸿公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天津华鸿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天津华鸿公司不能持续经营。

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

(六) 就天津华鸿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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

王遼忠

中国 · 北京

中国注册会计师：_____

韩建春

2019 年 3 月 13 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 28,447,689.53 | 41,123,400.21 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 六、2 | 36,364,060.06 | 28,347,351.76 |
| 预付款项 | 六、3 | 4,749,740.23 | 1,676,006.54 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、4 | 426,049.95 | 361,677.24 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、5 | 23,915,812.76 | 15,676,558.47 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 1,588,640.39 | 1,671,975.57 |
| 流动资产合计 | | 95,491,992.92 | 88,856,969.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、7 | 29,509,946.40 | 17,325,747.20 |
| 在建工程 | 六、8 | 4,246,230.37 | 4,480,978.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、9 | 234,317.64 | 255,220.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、10 | 6,131,293.41 | 7,293,245.62 |
| 递延所得税资产 | 六、11 | 455,452.10 | 394,006.33 |
| 其他非流动资产 | 六、12 | 3,201,351.10 | 2,735,812.50 |
| 非流动资产合计 | | 43,778,591.02 | 32,485,010.40 |
| 资产总计 | | 139,270,583.94 | 121,341,980.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、13 | 2,132,158.79 | - |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 六、14 | 24,355,739.54 | 14,208,723.30 |
| 预收款项 | 六、15 | 640,823.00 | 336,846.23 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、16 | 2,685,023.48 | 1,449,754.81 |
| 应交税费 | 六、17 | 142,048.77 | 144,715.36 |
| 其他应付款 | 六、18 | 549,670.56 | 337,655.69 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 30,505,464.14 | 16,477,695.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、19 | 640,000.00 | 800,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 640,000.00 | 800,000.00 |
| 负债合计 | | 31,145,464.14 | 17,277,695.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、20 | 44,280,000.00 | 44,280,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、21 | 7,801,125.37 | 7,801,125.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、22 | 9,529,335.41 | 6,407,783.91 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、23 | 45,882,640.84 | 44,103,153.35 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 107,493,101.62 | 102,592,062.63 |
| 少数股东权益 | | 632,018.18 | 1,472,222.17 |
| 所有者权益合计 | | 108,125,119.80 | 104,064,284.80 |
| 负债和所有者权益总计 | | 139,270,583.94 | 121,341,980.19 |

法定代表人：崔成哲

主管会计工作负责人：崔成哲

会计机构负责人：赵燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 28,191,099.00 | 40,309,696.54 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十三、1 | 36,355,331.96 | 28,347,351.76 |
| 预付款项 | | 4,253,018.47 | 918,641.65 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 1,597,945.58 | 305,609.74 |
| 存货 | | 23,171,509.44 | 14,862,858.45 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,352,219.17 | 1,228,554.80 |
| 流动资产合计 | | 94,921,123.62 | 85,972,712.94 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 28,611,977.59 | 16,293,890.55 |
| 在建工程 | | 4,246,230.37 | 4,467,118.51 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 234,317.64 | 255,220.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 5,170,851.60 | 6,005,498.45 |
| 递延所得税资产 | | 455,452.10 | 394,006.33 |
| 其他非流动资产 | | 3,201,351.10 | 2,735,812.50 |
| 非流动资产合计 | | 48,920,180.40 | 37,151,546.58 |
| 资产总计 | | 143,841,304.02 | 123,124,259.52 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,132,158.79 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 24,308,180.79 | 14,097,450.12 |
| 预收款项 | | 585,631.18 | 173,365.24 |
| 应付职工薪酬 | | 2,478,391.59 | 1,429,909.38 |
| 应交税费 | | 137,210.27 | 136,415.17 |
| 其他应付款 | | 541,338.82 | 330,242.01 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 30,182,911.44 | 16,167,381.92 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 640,000.00 | 800,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 640,000.00 | 800,000.00 |
| 负债合计 | | 30,822,911.44 | 16,967,381.92 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 44,280,000.00 | 44,280,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,801,125.37 | 7,801,125.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,529,335.41 | 6,407,783.91 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 51,407,931.80 | 47,667,968.32 |
| 所有者权益合计 | | 113,018,392.58 | 106,156,877.60 |
| 负债和所有者权益合计 | | 143,841,304.02 | 123,124,259.52 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 181,473,638.79 | 141,483,428.95 |
| 其中：营业收入 | 六、24 | 181,473,638.79 | 141,483,428.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 151,079,029.75 | 117,218,000.53 |
| 其中：营业成本 | 六、24 | 116,365,902.12 | 89,317,522.33 |
| 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 | 六、25 | 1,402,327.88 | 1,719,282.55 |
| 销售费用 | 六、26 | 8,441,076.08 | 5,204,283.53 |
| 管理费用 | 六、27 | 14,798,505.47 | 13,014,397.47 |
| 研发费用 | 六、28 | 10,187,702.82 | 7,482,737.71 |
| 财务费用 | 六、29 | -714,733.08 | 950,334.74 |
| 其中：利息费用 | 六、29 | 86,803.84 | |
| 利息收入 | 六、29 | 61,294.76 | 256,243.17 |
| 资产减值损失 | 六、30 | 598,248.46 | -470,557.80 |
| 加：其他收益 | 六、31 | 141,216.00 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、32 | 424,528.85 | 428,243.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、33 | 11,310.25 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 30,971,664.14 | 24,693,671.99 |
| 加：营业外收入 | 六、34 | 1,890,555.59 | 3,538,015.00 |
| 减：营业外支出 | 六、35 | 29,950.83 | 97,148.25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32,832,268.90 | 28,134,538.74 |
| 减：所得税费用 | 六、36 | 4,417,433.90 | 3,957,563.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 28,414,835.00 | 24,176,975.73 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |

| | | | |
|--------------------------|------|---------------|---------------|
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 28,414,835.00 | 24,176,975.73 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | -840,203.99 | -812,518.73 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 29,255,038.99 | 24,989,494.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)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 | | | |
| (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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 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 | | 28,414,835.00 | 24,176,975.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 29,255,038.99 | 24,989,494.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -840,203.99 | -812,518.73 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | 十四、2 | 0.66 | 0.78 |
| (二)稀释每股收益 | 十四、2 | 0.66 | 0.78 |

法定代表人：崔成哲

主管会计工作负责人：崔成哲

会计机构负责人：赵燕

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 180,288,418.87 | 141,184,277.38 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 115,207,512.47 | 89,005,823.24 |
| 税金及附加 | | 1,401,885.98 | 1,718,125.65 |
| 销售费用 | | 7,795,287.06 | 4,825,922.45 |
| 管理费用 | | 13,548,289.49 | 10,645,280.77 |
| 研发费用 | | 8,826,391.73 | 7,482,737.71 |
| 财务费用 | | -751,067.87 | 948,206.86 |
| 其中：利息费用 | | 86,803.84 | |
| 利息收入 | | 88,830.80 | 256,243.17 |
| 资产减值损失 | | 569,638.41 | -472,799.60 |

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | | 108,916.00 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、5 | 409,209.19 | 373,964.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 11,310.25 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 34,219,917.04 | 27,404,944.55 |
| 加：营业外收入 | | 1,440,555.59 | 3,533,075.00 |
| 减：营业外支出 | | 27,523.75 | 95,085.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 35,632,948.88 | 30,842,934.52 |
| 减：所得税费用 | | 4,417,433.90 | 3,957,563.01 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 31,215,514.98 | 26,885,371.51 |
| （一）持续经营净利润 | | 31,215,514.98 | 26,885,371.51 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 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 | | | |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 31,215,514.98 | 26,885,371.51 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 187,048,706.56 | 151,258,199.99 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |

| | | | |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 4,243,795.09 | 2,279,528.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、37 | 2,125,006.54 | 6,132,207.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 193,417,508.19 | 159,669,936.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 110,889,859.11 | 87,581,954.90 |
| 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 | | | |
| 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 | | 38,415,836.45 | 29,800,213.34 |
| 支付的各项税费 | | 5,081,020.61 | 8,007,599.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、37 | 14,201,295.15 | 13,388,551.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 168,588,011.32 | 138,778,318.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,829,496.87 | 20,891,617.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 424,528.85 | 428,243.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 207,000.00 | 11,183.20 |
| 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 | 六、37 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 89,131,528.85 | 83,439,426.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,210,237.41 | 9,570,170.18 |
| 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 | 六、37 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 104,710,237.41 | 92,570,170.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -15,578,708.56 | -9,130,743.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 9,234,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,132,158.79 | |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|---------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,132,158.79 | 9,234,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 24,420,729.16 | |
| 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 | 六、37 | 1,172,027.99 | 141,509.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,592,757.15 | 141,509.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -23,460,598.36 | 9,092,490.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 362,071.38 | -59,319.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、38 | -13,847,738.67 | 20,794,044.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、38 | 41,123,400.21 | 20,329,355.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、38 | 27,275,661.54 | 41,123,400.21 |

法定代表人：崔成哲

主管会计工作负责人：崔成哲

会计机构负责人：赵燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 185,858,488.28 | 150,775,324.97 |
| 收到的税费返还 | | 4,177,911.23 | 2,250,036.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,669,324.52 | 6,157,980.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 191,705,724.03 | 159,183,341.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 110,449,555.02 | 87,725,260.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 37,068,119.42 | 28,133,767.66 |
| 支付的各项税费 | | 5,080,578.71 | 8,001,947.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,543,716.23 | 11,661,811.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 165,141,969.38 | 135,522,786.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 26,563,754.65 | 23,660,554.84 |
| 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 | | 409,209.19 | 373,964.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 207,000.00 | 11,183.20 |
| 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 | | 88,000,000.00 | 83,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 88,616,209.19 | 83,385,147.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,171,538.08 | 8,994,837.71 |
| 投资支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 89,200,000.00 | 83,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 105,371,538.08 | 91,994,837.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,755,328.89 | -8,609,690.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 9,234,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,132,158.79 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,132,158.79 | 9,234,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 24,420,729.16 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,172,027.99 | 141,509.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,592,757.15 | 141,509.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -23,460,598.36 | 9,092,490.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 361,547.07 | -59,319.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -13,290,625.53 | 24,084,035.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 40,309,696.54 | 16,225,661.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 27,019,071.01 | 40,309,696.54 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | | 6,407,783.91 | | 44,103,153.35 | 1,472,222.17 | 104,064,284.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | | 6,407,783.91 | | 44,103,153.35 | 1,472,222.17 | 104,064,284.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 3,121,551.50 | | 1,779,487.49 | -840,203.99 | 4,060,835.00 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 29,255,038.99 | -840,203.99 | 28,414,835.00 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|--|----------------------|-------------------|--|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 3,121,551.50 | | - | | | -24,354,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 3,121,551.50 | | -3,121,551.50 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | - | | | -24,354,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 24,354,000.00 | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | 9,529,335.41 | | 45,882,640.84 | 632,018.18 | | 108,125,119.80 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 21,000,000.00 | | | | 21,988,634.80 | | | | 3,719,246.76 | | 21,802,196.04 | 2,284,740.90 | 70,794,818.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 21,000,000.00 | | | | 21,988,634.80 | | | | 3,719,246.76 | | 21,802,196.04 | 2,284,740.90 | 70,794,818.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,280,000.00 | | | | -14,187,509.43 | | | | 2,688,537.15 | | 22,300,957.31 | -812,518.73 | 33,269,466.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 24,989,494.46 | -812,518.73 | 24,176,975.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,280,000.00 | | | | 6,812,490.57 | | | | | | | | 9,092,490.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,280,000.00 | | | | 6,954,000.00 | | | | | | | | 9,234,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -141,509.43 | | | | | | | | -141,509.43 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,688,537.15 | -2,688,537.15 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,688,537.15 | -2,688,537.15 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 21,000,000.00 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 21,000,000.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期未余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | 6,407,783.91 | 44,103,153.35 | 1,472,222.17 | 104,064,284.80 |

法定代表人：崔成哲

主管会计工作负责人：崔成哲

会计机构负责人：赵燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | | 6,407,783.91 | | 47,667,968.32 | 106,156,877.60 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | | 6,407,783.91 | | 47,667,968.32 | 106,156,877.60 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 3,121,551.50 | | 3,739,963.48 | 6,861,514.98 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 31,215,514.98 | 31,215,514.98 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 3,121,551.50 | | -27,475,551.50 | -24,354,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,121,551.50 | | -3,121,551.50 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -24,354,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 24,354,000.00 | |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | | 9,529,335.41 | | 51,407,931.80 | 113,018,392.58 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---|---|--------------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额 | 21,000,000.00 | | | 21,988,634.80 | | | | 3,719,246.76 | | 23,471,133.96 | 70,179,015.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 21,000,000.00 | | | 21,988,634.80 | | | | 3,719,246.76 | | 23,471,133.96 | 70,179,015.52 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 23,280,000.00 | | | - 14,187,509.43 | | | | 2,688,537.15 | | 24,196,834.36 | 35,977,862.08 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 26,885,371.51 | 26,885,371.51 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | 2,280,000.00 | | | 6,812,490.57 | | | | | | | 9,092,490.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,280,000.00 | | | 6,954,000.00 | | | | | | | 9,234,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -141,509.43 | | | | | | | -141,509.43 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,688,537.15 | | -2,688,537.15 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,688,537.15 | | -2,688,537.15 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结 转 | 21,000,000.00 | | | - 21,000,000.00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 21,000,000.00 | | | | - | | | | | | |
| | | | | | 21,000,000.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 44,280,000.00 | | | | 7,801,125.37 | | | 6,407,783.91 | | 47,667,968.32 | 106,156,877.60 |

天津华鸿科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

天津华鸿科技股份有限公司前身为天津华鸿科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系由崔成哲、张立波、李兵、李兴华和卞为强于2010年12月28日共同出资组建，注册资本为人民币2,000.00万元，分三期出资完成。公司《营业执照》为120192000072174，法定代表人：崔成哲；公司注册地址：天津自贸区（空港经济区）航空路278号B厂房A01。

根据公司 2015 年 5 月 15 日股东大会决议和章程规定，原有限责任公司由全部股东作为公司发起人将企业类型变更为股份有限公司，全体发起人签署了发起人协议，以 2015 年 3 月 31 日为审计基准日，以经审计后的净资产折合股本进行股权变更，公司各发起人所享有的股份比例与原有限公司股东出资比例一致。本次变更由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 5 月 15 日出具中审亚太验字（2015）020053 号验资报告。

变更后公司股本情况如下：

| 股东名称 | 实缴股本（元） | 出资方式 | 占注册资本比例（%） |
|------|---------------|------|------------|
| 崔成哲 | 8,380,000.00 | 货币资金 | 41.90 |
| 张立波 | 5,500,000.00 | 货币资金 | 27.50 |
| 李兵 | 2,320,000.00 | 货币资金 | 11.60 |
| 李兴华 | 2,000,000.00 | 货币资金 | 10.00 |
| 卞为强 | 1,800,000.00 | 货币资金 | 9.00 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | | 100.00 |

1、定增

公司于 2016 年 6 月 18 日召开 2016 年第二次临时股东大会决议，会议审议并通过《关于<股票发行方案>的议案》。公司股票计划定向发行 100 万股，每股价格为人民币 5.30 元，发行金额 530.00 万元。宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）认购 100 万股。本次定向增发完成后，公司注册资本将变更至人民币 2,100.00 万元，总股本变更至 2,100.00 万股。本次变更业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 7 月 10 日出具众环验字（2016）200002 号验资报告。

本次增资完成后，现公司股本情况如下：

| 股东名称 | 实缴股本（元） | 出资方式 | 占注册资本比例（%） |
|----------------------|---------------|------|------------|
| 崔成哲 | 8,380,000.00 | 货币资金 | 39.91 |
| 张立波 | 5,500,000.00 | 货币资金 | 26.19 |
| 李兵 | 2,320,000.00 | 货币资金 | 11.05 |
| 李兴华 | 2,000,000.00 | 货币资金 | 9.52 |
| 卞为强 | 1,800,000.00 | 货币资金 | 8.57 |
| 宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 货币资金 | 4.76 |
| 合 计 | 21,000,000.00 | | 100.00 |

2、资本公积转增资本

公司于 2017 年 5 月 15 日召开 2016 年年度股东大会，会议审议并通过《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环审字（2017）200015 号《审计报告》，截至 2016 年 12 月 31 日，公司的资本公积为 21,988,634.80 元。公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 21,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 21,000,000 股，本次转增实施完成后，公司总股本增加至 42,000,000 股，公司注册资本变更至人民币 4,200.00 万元。

本次转增完成后，公司股本情况如下：

| 股东名称 | 实缴股本（元） | 出资方式 | 占注册资本比例（%） |
|----------------------|---------------|----------|------------|
| 崔成哲 | 16,760,000.00 | 货币资金/净资产 | 39.91 |
| 张立波 | 11,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 26.19 |
| 李兵 | 4,640,000.00 | 货币资金/净资产 | 11.05 |
| 李兴华 | 4,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 9.52 |
| 卞为强 | 3,600,000.00 | 货币资金/净资产 | 8.57 |
| 宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 4.76 |
| 合 计 | 42,000,000.00 | | 100.00 |

3、定增

根据公司 2017 年 9 月 19 日第三次临时股东大会决议，公司计划定向发行股票 228 万股，每股价格为人民币 4.05 元，募集总资金为 9,234,000.00 元。本次定向增发完成后，公司注册资本新增人民币 2,280,000.00 元，股本溢价为 6,812,490.75 元计入资本公积。本次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 10 月 26 日出具瑞华验字（2017）31070005 号验资报告。

本次增资完成后，现公司股本情况如下：

| 股东名称 | 实缴资本（元） | 出资方式 | 占注册资本比例（%） |
|----------------------|---------------|----------|------------|
| 崔成哲 | 16,760,000.00 | 货币资金/净资产 | 37.85 |
| 张立波 | 11,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 24.84 |
| 李兵 | 4,640,000.00 | 货币资金/净资产 | 10.48 |
| 李兴华 | 4,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 9.03 |
| 卞为强 | 5,280,000.00 | 货币资金/净资产 | 11.92 |
| 宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 货币资金/净资产 | 4.52 |
| 张伟 | 600,000.00 | 货币资金/净资产 | 1.36 |
| 合计 | 44,280,000.00 | | 100.00 |

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司经营范围：医疗器械的技术开发及相关服务；I 类：6841 医用化验和基础设备器具-血液化验设备和器具、III 类：6815 注射穿刺器械、II 类：6841-4 血液化验器具的生产、销售；机械开发、加工；不锈钢丝加工、注塑加工、模具制造；自营和代理货物及技术的进出口；I 类：6864 医用卫生材料及敷料的销售；II 类：6864 医用卫生材料及敷料的生产、销售（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）。

本公司的一致行动人为崔成哲、李兵、张立波。

营业执照统一社会信用代码为：911201165661306999

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月13日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事医疗器械经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”、15“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,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,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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动

中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的上月末的

汇率计算折算为记账本位币，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际买入的汇率折算为记账本位币金额

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

8、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有

至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而

收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或

其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 200 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额 200 万元以上（含 200 万元）的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，存在减值迹象的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 按信用风险组合特征计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法、其他方法 |
| 组合 1、账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 组合 2、关联方组合 | 应收关联方之间的款项在有明确的收款保证情况下，不计提坏账准备 |

①账龄分析法组合

| | |
|----------------|----------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项（其他应收款）具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

| 账 龄 | 应收票据及应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|------------------|--------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 20.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

②关联方组合

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 关联方组合 | 控股股东及其密切关系的家庭成员、控股股东控制的其他关联公司 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 关联方组合 | 应收关联方之间的款项在有明确的收款保证情况下，不计提坏账准备 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(4) 对于其他应收款项（包括预付款项、应收利息、长期应收款等）：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货类别：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出

商品、周转材料等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类 别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|---------|--------|-------------|
| 机器设备 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 运输设备 | 4-10 | 5 | 9.50-23.75 |
| 其他设备 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流

入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资

产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入

（1）销售商品收入

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

公司销售采血针，具体确认标准如下：

内销：①自行提取的，由客户提取并签收货物时确认收入；

②由公司负责运输的，货物运至买方指定地点，并由买方签收后确认收入。

出口：出口销售的，以货物报关离岸日期确认收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制

暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税

负债以抵销后的净额列报。

22、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

23、其他重要的会计政策和会计估计

无其他重要的会计政策和会计估计

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行修订。该修订对公司的报表列报影响包括：①“应收票据”和“应收账款”合并列报为“应收票据及应收账款”；②“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列报“其他应收款”；③“应付票据”和“应付账款”合并列报为“应付票据及应付账款”；④“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列报为“其他应付款”；⑤原“管理费用”拆分为“管理费用”、“研发费用”⑥在“财务费用”下增加“利息费用”和“利息收入”。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表，并对 2017 年度的财务报表进行相应调整，对财务报表的影响列示如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------------|------------|----------------|
| 根据上述会计政策变更，对财务报表格式进行重新列报 | 应收票据 | -860,249.00 |
| | 应收账款 | -27,487,102.76 |
| | 应收票据及应收账款 | 28,347,351.76 |
| | 应付票据 | - |
| | 应付账款 | -14,208,723.30 |
| | 应付票据及应付账款 | 14,208,723.30 |
| | 管理费用 | -7,482,737.71 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|------------|--------------|
| | 研发费用 | 7,482,737.71 |

(2) 会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的5%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%、15%计缴，详见下表。 |

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

本公司子公司按下列所示税率计缴所得税：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 25% |
| 天津优脉国际贸易有限公司 | 25% |

2、税收优惠及批文

本公司在 2016 年 12 月 09 日获得高新技术企业证书，证书编号：

GR201612000873，有效期三年，根据《企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 1,242.90 | 1,477.10 |
| 银行存款 | 27,274,418.64 | 41,121,923.11 |
| 其他货币资金 | 1,172,027.99 | |
| 合计 | 28,447,689.53 | 41,123,400.21 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,172,027.99 | |
| 合计 | 1,172,027.99 | |

2、应收票据及应收账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |
| 应收账款 | 35,358,950.56 | 27,487,102.76 |
| 合计 | 36,364,060.06 | 28,347,351.76 |

(1) 应收票据

①应收票据分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |
| 合计 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |

②年末不存在已质押的应收票据

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 2,502,542.18 | |
| 合计 | 2,502,542.18 | |

④年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

⑤其他说明：本年计提坏账准备金额 52,900.50 元

(2) 应收账款**①应收账款分类披露**

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 37,457,891.11 | 100.00 | 2,098,940.55 | 5.60 | 35,358,950.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 37,457,891.11 | 100.00 | 2,098,940.55 | 5.60 | 35,358,950.56 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 29,104,390.02 | 100.00 | 1,617,287.26 | 5.56 | 27,487,102.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 29,104,390.02 | 100.00 | 1,617,287.26 | 5.56 | 27,487,102.76 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 36,858,011.11 | 1,842,900.55 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 429,800.00 | 85,960.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 170,080.00 | 170,080.00 | 100.00 |
| 合计 | 37,457,891.11 | 2,098,940.55 | 5.6 |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 481,653.29 元；

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 客户一 | 非关联方 | 7,266,103.99 | 1 年以内 | 19.40 | 363,305.20 |
| 客户四 | 非关联方 | 5,687,671.12 | 1 年以内 | 15.18 | 284,383.56 |
| 客户二 | 非关联方 | 3,389,028.06 | 1 年以内 | 9.05 | 169,451.40 |
| 客户三 | 非关联方 | 2,848,560.90 | 1 年以内 | 7.60 | 142,428.05 |
| 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 | 非关联方 | 2,279,550.39 | 1 年以内 | 6.09 | 113,977.52 |
| 合计 | | 21,470,914.46 | | 57.32 | 1,073,545.73 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,853,513.82 | 81.13 | 1,676,006.54 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 896,226.41 | 18.87 | | |
| 合计 | 4,749,740.23 | 100.00 | 1,676,006.54 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款总额的比例 (%) | 未结算原因 |
|----------------------|--------|--------------|---------|----------------|-------|
| 供应商一 | 非关联方 | 1,730,000.00 | 1 年以内 | 36.42 | 未到结算期 |
| 太仓迈励鑫医疗器械科技有限公司 | 非关联方 | 868,000.00 | 1 年以内 | 18.27 | 未到结算期 |
| 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所 | 非关联方 | 424,528.30 | 1 至 2 年 | 8.94 | 未到结算期 |
| 天津金利得货架制造有限公司 | 非关联方 | 310,500.00 | 1 年以内 | 6.54 | 未到结算期 |
| 中泰证券股份有限公司 | 非关联方 | 235,849.06 | 1 至 2 年 | 4.97 | 未到结算期 |
| 合计 | | 3,568,877.36 | | 75.14 | |

4、其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 426,049.95 | 361,677.24 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------------|------------|
| 合计 | 426,049.95 | 361,677.24 |

(1) 其他应收款**①其他应收款分类披露**

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 521,052.58 | 76.78 | 95,002.63 | 18.23 | 426,049.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 157,600.00 | 23.22 | 157,600.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 678,652.58 | 100.00 | 252,602.63 | 37.22 | 426,049.95 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 417,081.31 | 72.58 | 55,404.07 | 13.28 | 361,677.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 157,600.00 | 27.42 | 157,600.00 | 100.00 | |
| 合计 | 574,681.31 | 100.00 | 213,004.07 | 37.06 | 361,677.24 |

A、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 年末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|--------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市立可自动化设备有限公司 | 92,000.00 | 92,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京阔博包装机械设备有限公司 | 65,600.00 | 65,600.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 157,600.00 | 157,600.00 | 100.00 | |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 387,052.58 | 19,352.63 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 32,000.00 | 6,400.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 65,500.00 | 32,750.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 36,500.00 | 36,500.00 | 100.00% |
| 合计 | 521,052.58 | 95,002.63 | 18.23 |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 39,598.56 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金 | 246,200.00 | 148,150.00 |
| 备用金 | | 36,078.82 |
| 代扣代缴款项 | 260,352.58 | 218,352.49 |
| 往来款 | 14,500.00 | 14,500.00 |
| 设备款 | 157,600.00 | 157,600.00 |
| 合计 | 678,652.58 | 574,681.31 |

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------|------------|-------|---------------------|------------|
| 深圳市立可自动化设备有限公司 | 设备款 | 92,000.00 | 3 年以上 | 13.56 | 92,000.00 |
| 天津西子联合有限公司 | 押金 | 60,000.00 | 2-3 年 | 8.84 | 30,000.00 |
| | | 30,000.00 | 1-2 年 | 4.42 | 6,000.00 |
| 北京阔博包装机械设备有限公司 | 设备款 | 65,600.00 | 3 年以上 | 9.67 | 65,600.00 |
| 天津嘉创物业服务有限公司 | 押金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.37 | 2,500.00 |
| 天猫旗舰店 | 押金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.37 | 2,500.00 |
| 合计 | — | 347,600.00 | | 51.23 | 198,600.00 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|--------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,239,856.46 | | 7,239,856.46 |
| 在产品 | 366,853.85 | | 366,853.85 |
| 库存商品 | 6,366,769.16 | | 6,366,769.16 |
| 自制半成品 | 4,276,033.95 | | 4,276,033.95 |
| 委托加工物资 | 4,231,829.15 | | 4,231,829.15 |
| 发出商品 | 1,303,960.79 | 24,096.11 | 1,279,864.68 |
| 周转材料 | 154,605.51 | | 154,605.51 |
| 合计 | 23,939,908.87 | 24,096.11 | 23,915,812.76 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,346,556.59 | | 3,346,556.59 |
| 在产品 | 1,126,194.67 | | 1,126,194.67 |
| 库存商品 | 6,916,738.63 | | 6,916,738.63 |
| 自制半成品 | 1,571,528.36 | | 1,571,528.36 |
| 委托加工物资 | 1,908,133.84 | | 1,908,133.84 |
| 发出商品 | 807,406.38 | | 807,406.38 |
| 合计 | 15,676,558.47 | | 15,676,558.47 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 年末余额 |
|------|------|-----------|----|--------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 发出商品 | | 24,096.11 | | | | 24,096.11 |
| 合计 | | 24,096.11 | | | | 24,096.11 |

(3) 存货跌价准备计提依据

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 |
|------|----------------------------------|
| 发出商品 | 产品设计变更预计以低价销售该批产品，导致其可变现净值低于存货成本 |

6、其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待认证进项税 | 1,357,375.19 | 560,982.37 |
| 预缴所得税 | 231,265.20 | 1,110,993.20 |
| 合计 | 1,588,640.39 | 1,671,975.57 |

7、固定资产

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 19,721,209.35 | 1,481,336.47 | 3,693,630.48 | 24,896,176.30 |
| 2、本年增加金额 | 14,106,118.96 | 1,302,107.93 | 566,086.68 | 15,974,313.57 |
| (1) 购置 | 6,971,352.21 | 1,302,107.93 | 338,032.25 | 8,611,492.39 |
| (2) 在建工程转入 | 7,134,766.75 | | 228,054.43 | 7,362,821.18 |
| 3、本年减少金额 | | 271,200.00 | | 271,200.00 |
| (1) 处置或报废 | | 271,200.00 | | 271,200.00 |
| 4、年末余额 | 33,827,328.31 | 2,512,244.40 | 4,259,717.16 | 40,599,289.87 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 5,985,611.03 | 517,092.97 | 1,067,725.10 | 7,570,429.10 |
| 2、本年增加金额 | 2,644,472.42 | 300,876.04 | 655,269.23 | 3,600,617.69 |
| (1) 计提 | 2,644,472.42 | 300,876.04 | 655,269.23 | 3,600,617.69 |
| 3、本年减少金额 | | 81,703.32 | | 81,703.32 |
| (1) 处置或报废 | | 81,703.32 | | 81,703.32 |
| 4、年末余额 | 8,630,083.45 | 736,265.69 | 1,722,994.33 | 11,089,343.47 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、年末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、年末账面价值 | 25,197,244.86 | 1,775,978.71 | 2,536,722.83 | 29,509,946.40 |
| 2、年初账面价值 | 13,735,598.32 | 964,243.50 | 2,625,905.38 | 17,325,747.20 |

8、在建工程**(1) 在建工程情况**

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 外购资产未验收 | 1,725,811.97 | | 1,725,811.97 | 4,046,703.67 | | 4,046,703.67 |
| 自制资产未验收 | 1,344,419.57 | | 1,344,419.57 | 434,274.84 | | 434,274.84 |

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房改造 | 1,175,998.83 | | 1,175,998.83 | | | |
| 合计 | 4,246,230.37 | | 4,246,230.37 | 4,480,978.51 | | 4,480,978.51 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称 | 建造方式 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年转入固定资产金额 | 本年其他减少金额 | 年末余额 |
|-------------------|------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| AT—900 注塑机 | 外购 | 403,418.80 | | 403,418.80 | 403,418.80 | | |
| 机械手 | 外购 | 401,620.98 | | 401,620.98 | 401,620.98 | | |
| Slim 采血针自动组装机 | 外购 | 1,060,000.00 | 905,982.92 | 72,080.00 | 978,062.92 | | |
| Sweeping 采血针自动组装机 | 外购 | 1,050,000.00 | 897,435.90 | | 897,435.90 | | |
| 四型安采自动组装机 | 外购 | 780,000.06 | 666,666.72 | | 666,666.72 | | |
| 四型安采自动扣帽机 | 外购 | 376,000.00 | 321,367.52 | | 321,367.52 | | |
| 胰岛素注射笔针头组装机 | 外购 | 1,130,000.00 | 965,811.97 | | | | 965,811.97 |
| 注塑机 | 外购 | 3,225,641.03 | | 2,780,725.03 | 2,160,035.37 | | 620,689.66 |
| 新型三代自动上针系统 | 自制 | 350,000.00 | | 208,880.84 | | | 208,880.84 |
| 复合膜包装机 | 自制 | 215,000.00 | | 175,252.53 | | | 175,252.53 |
| 自动上针系统 | 自制 | 476,000.00 | 19,732.04 | 431,650.83 | | | 451,382.87 |
| 厂房改造 | 外包 | 3,500,000.00 | | 1,175,998.83 | | | 1,175,998.83 |
| 合计 | | 12,967,680.87 | 3,776,997.07 | 5,649,627.84 | 5,828,608.21 | | 3,598,016.70 |

(续)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| AT—900 注塑机 | 100.00 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| 机械手 | 100.00 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| Slim 采血针自动组装机 | 92.27 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| Sweeping 采血针自动组装机 | 85.47 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| 四型安采自动组装机 | 85.47 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| 四型安采自动扣帽机 | 85.47 | 已验收 | | | | 自有资金 |
| 胰岛素注射笔针头组装机 | 85.47 | 待验收 | | | | 自有资金 |
| 注塑机 | 86.21 | 待验收 | | | | 自有资金 |

| 工程名称 | 工程累计投入占 预算比例（%） | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年利 息资本化金额 | 本年利息资 本化率 （%） | 资金来源 |
|------------|--------------------|----------|---------------|------------------|---------------------|------|
| 新型三代自动上针系统 | 59.68 | 待验收 | | | | 自有资金 |
| 复合膜包装机 | 81.51 | 待验收 | | | | 自有资金 |
| 自动上针系统 | 94.83 | 待验收 | | | | 自有资金 |
| 厂房改造 | 33.60 | 待验收 | | | | 自有资金 |

9、无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 257,364.95 | 257,364.95 |
| 2、本年增加金额 | 5,133.38 | 5,133.38 |
| (1) 购置 | 5,133.38 | 5,133.38 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 262,498.33 | 262,498.33 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 2,144.71 | 2,144.71 |
| 2、本年增加金额 | 26,035.98 | 26,035.98 |
| (1) 计提 | 26,035.98 | 26,035.98 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 28,180.69 | 28,180.69 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 234,317.64 | 234,317.64 |
| 2、年初账面价值 | 255,220.24 | 255,220.24 |

10、长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加金额 | 本年摊销金额 | 其他减少金额 | 年末数 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 厂房装修支出 | 7,293,245.62 | 1,043,912.63 | 2,205,864.84 | | 6,131,293.41 |
| 合计 | 7,293,245.62 | 1,043,912.63 | 2,205,864.84 | | 6,131,293.41 |

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,396,347.24 | 359,452.10 | 1,826,708.83 | 274,006.33 |
| 递延收益 | 640,000.00 | 96,000.00 | 800,000.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 3,036,347.24 | 455,452.10 | 2,626,708.83 | 394,006.33 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 32,192.55 | 3,582.50 |
| 可抵扣亏损 | 7,808,986.50 | 5,056,739.44 |
| 合计 | 7,841,179.05 | 5,060,321.94 |

(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 | 年末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | | | |
| 2020 年 | 189,587.84 | 189,587.84 | |
| 2021 年 | 2,167,604.60 | 2,167,604.60 | |
| 2022 年 | 2,699,547.00 | 2,699,547.00 | |
| 2023 年 | 2,752,247.06 | | |
| 合计 | 7,808,986.50 | 5,056,739.44 | |

12、其他非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 3,201,351.10 | 2,735,812.50 |
| 合计 | 3,201,351.10 | 2,735,812.50 |

13、短期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 2,132,158.79 | |
| 合计 | 2,132,158.79 | |

14、应付票据及应付账款

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 2,344,055.97 | |
| 应付账款 | 22,011,683.57 | 14,208,723.30 |
| 合计 | 24,355,739.54 | 14,208,723.30 |

(1) 应付票据

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 2,344,055.97 | |
| 合计 | 2,344,055.97 | |

(2) 应付账款**①按款项性质列示**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 材料采购 | 20,920,290.77 | 11,727,759.76 |
| 设备采购 | 1,087,992.80 | 2,042,870.50 |
| 灭菌加工费 | | 348,897.85 |
| 运费 | 3,400.00 | 72,874.19 |
| 办公费 | | 16,321.00 |
| 合计 | 22,011,683.57 | 14,208,723.30 |

②无账龄超过 1 年的重要应付账款**15、预收款项****(1) 预收款项列示**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 640,823.00 | 336,846.23 |
| 合计 | 640,823.00 | 336,846.23 |

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项**16、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,449,754.81 | 36,037,607.48 | 34,802,338.81 | 2,685,023.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,604,457.57 | 3,604,457.57 | |
| 合计 | 1,449,754.81 | 39,642,065.05 | 38,406,796.38 | 2,685,023.48 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,098,016.42 | 31,216,397.73 | 29,998,027.69 | 2,316,386.46 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费 | | 1,001,186.42 | 1,001,186.42 | - |
| 3、社会保险费 | | 2,159,874.34 | 2,159,874.34 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,983,837.26 | 1,983,837.26 | |
| 工伤保险费 | | 82,961.99 | 82,961.99 | |
| 生育保险费 | | 93,075.09 | 93,075.09 | |
| 4、住房公积金 | | 1,090,165.00 | 1,090,165.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 351,738.39 | 569,983.99 | 553,085.36 | 368,637.02 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,449,754.81 | 36,037,607.48 | 34,802,338.81 | 2,685,023.48 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 3,511,382.48 | 3,511,382.48 | |
| 2、失业保险费 | | 93,075.09 | 93,075.09 | |
| 合计 | | 3,604,457.57 | 3,604,457.57 | |

17、应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 个人所得税 | 54,221.30 | 63,261.37 |
| 城市维护建设税 | 43,269.03 | 40,721.31 |
| 教育费附加 | 18,543.87 | 17,451.99 |
| 地方教育费附加 | 12,362.58 | 11,634.66 |
| 防洪费 | 6,181.29 | 5,717.33 |
| 印花税 | 7,470.70 | 5,928.70 |
| 合计 | 142,048.77 | 144,715.36 |

18、其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | 20,074.68 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 529,595.88 | 337,655.69 |
| 合计 | 549,670.56 | 337,655.69 |

(1) 应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 20,074.68 | |
| 合计 | 20,074.68 | |

(2) 其他应付款**①按款项性质列示**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 押金 | 2,400.00 | 2,400.00 |
| 租金 | 331,107.14 | 306,055.43 |
| 代垫款项 | 96,248.74 | 29,200.26 |
| 汽车款 | 99,840.00 | |
| 合计 | 529,595.88 | 337,655.69 |

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款**19、递延收益**

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 800,000.00 | | 160,000.00 | 640,000.00 | 医疗器械生产项目补助 |
| 合计 | 800,000.00 | | 160,000.00 | 640,000.00 | — |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | | | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|------------|------------|------|------------|--------|--------|------|------------|----------|
| | | | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 其他减少 | | |
| 医疗器械生产项目补助 | 800,000.00 | | 160,000.00 | | | | 640,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 800,000.00 | | 160,000.00 | | | | 640,000.00 | |

20、股本

| 项目 | 年初余额 | 本年增减变动（+、-） | | | | | 年末余额 |
|----------------------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 崔成哲 | 16,760,000.00 | | | | | | 16,760,000.00 |
| 张立波 | 11,000,000.00 | | | | | | 11,000,000.00 |
| 李兵 | 4,640,000.00 | | | | | | 4,640,000.00 |
| 李兴华 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 |
| 卞为强 | 5,280,000.00 | | | | | | 5,280,000.00 |
| 宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 |
| 张伟 | 600,000.00 | | | | | | 600,000.00 |
| 股份总数 | 44,280,000.00 | | | | | | 44,280,000.00 |

21、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,801,125.37 | | | 7,801,125.37 |
| 合计 | 7,801,125.37 | | | 7,801,125.37 |

22、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,407,783.91 | 3,121,551.50 | | 9,529,335.41 |
| 合计 | 6,407,783.91 | 3,121,551.50 | | 9,529,335.41 |

注：本期盈余公积变动是因为按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

23、未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 44,103,153.35 | 21,802,196.04 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 44,103,153.35 | 21,802,196.04 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 29,255,038.99 | 24,989,494.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,121,551.50 | 2,688,537.15 |
| 应付普通股股利 | 24,354,000.00 | |
| 年末未分配利润 | 45,882,640.84 | 44,103,153.35 |

24、营业收入和营业成本**(1) 营业收入及成本列示如下**

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 181,026,957.50 | 116,350,384.88 | 141,475,766.30 | 89,307,331.36 |
| 其他业务 | 446,681.29 | 15,517.24 | 7,662.65 | 10,190.97 |
| 合计 | 181,473,638.79 | 116,365,902.12 | 141,483,428.95 | 89,317,522.33 |

(2) 主营业务收入及成本按产品列示如下

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 采血针 | 82,566,318.16 | 55,964,065.04 | 71,039,624.72 | 44,251,432.78 |
| 安采针 | 87,684,918.79 | 51,889,807.92 | 62,877,958.30 | 39,859,421.55 |
| 采血笔 | 8,360,196.20 | 6,359,281.21 | 7,219,031.71 | 4,855,769.78 |
| 采血棒 | 1,229,666.50 | 978,402.13 | | |
| 酒精棉片 | 637.93 | 438.93 | 40,000.00 | 29,008.16 |

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 穿刺器 | 1,093,306.64 | 986,149.26 | 232,883.36 | 224,283.31 |
| 气腹针 | 91,913.28 | 172,240.39 | 66,268.21 | 87,415.78 |
| 合计 | 181,026,957.50 | 116,350,384.88 | 141,475,766.30 | 89,307,331.36 |

(3) 主营业务收入及成本按地区列示如下

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 81,365,909.35 | 60,417,176.64 | 70,211,334.27 | 50,118,441.50 |
| 外销 | 99,661,048.15 | 55,933,208.24 | 71,264,432.03 | 39,188,889.86 |
| 合计 | 181,026,957.50 | 116,350,384.88 | 141,475,766.30 | 89,307,331.36 |

25、税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 715,788.40 | 890,415.24 |
| 教育费附加 | 511,277.41 | 636,010.91 |
| 印花税 | 66,518.70 | 64,034.90 |
| 防洪费 | 102,255.50 | 127,102.17 |
| 车船税 | 6,487.87 | 1,719.33 |
| 合计 | 1,402,327.88 | 1,719,282.55 |

26、销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 办公费 | 440,193.36 | 295,561.64 |
| 差旅费 | 400,347.88 | 204,424.50 |
| 业务招待费 | 582,799.53 | 67,222.47 |
| 运费 | 3,742,669.94 | 3,299,787.06 |
| 职工薪酬 | 2,316,918.52 | 680,659.70 |
| 展费 | 675,668.70 | 439,730.14 |
| 广告宣传费 | 94,216.12 | 177,272.52 |
| 其他 | 188,262.03 | 39,625.50 |
| 合计 | 8,441,076.08 | 5,204,283.53 |

27、管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 9,692,607.05 | 7,860,648.87 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 办公费 | 705,561.70 | 957,305.39 |
| 差旅费 | 432,532.27 | 479,017.19 |
| 交通费 | 558,353.00 | 719,683.13 |
| 中介服务费 | 1,168,616.06 | 883,912.50 |
| 业务招待费 | 531,533.07 | 666,631.96 |
| 房租 | 423,680.17 | 429,439.86 |
| 折旧 | 392,397.93 | 315,886.43 |
| 低值易耗品摊销 | | 14,815.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 591,570.90 | 487,665.13 |
| 无形资产摊销 | 26,035.98 | 2,144.71 |
| 水电费 | 121,072.14 | 95,076.31 |
| 残疾人就业保障金 | 113,713.80 | 99,700.80 |
| 其他 | 40,831.40 | 2,469.68 |
| 合计 | 14,798,505.47 | 13,014,397.47 |

28、研发费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,088,694.15 | 4,860,760.75 |
| 折旧费 | 265,005.20 | 187,437.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 22,882.02 | 22,804.86 |
| 直接材料 | 120,976.61 | 388,353.90 |
| 模具费用 | 3,186,669.58 | 1,946,071.10 |
| 样机、样品 | 298,698.86 | |
| 检验费 | 36,706.45 | |
| 仪器设备维护费 | | 23,970.85 |
| 办公费 | 120,872.56 | 2,402.80 |
| 专利申请维护费 | 36,313.99 | 30,710.65 |
| 其他 | 10,883.40 | 20,224.83 |
| 合计 | 10,187,702.82 | 7,482,737.71 |

29、财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 利息费用 | 86,803.84 | |
| 减：利息收入 | 61,294.76 | 256,243.17 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|-------------|--------------|
| 汇兑损益 | -796,664.51 | 1,183,500.69 |
| 银行手续费 | 56,422.35 | 23,077.22 |
| 合计 | -714,733.08 | 950,334.74 |

30、资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 574,152.35 | -470,557.80 |
| 存货跌价损失 | 24,096.11 | |
| 合计 | 598,248.46 | -470,557.80 |

31、其他收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------|------------|-------|---------------|
| 展位费补助款 | 45,000.00 | | 45,000.00 |
| 出口货物保险补贴 | 96,216.00 | | 96,216.00 |
| 合计 | 141,216.00 | | 141,216.00 |

32、投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|------------|
| 理财收益 | 424,528.85 | 428,243.57 |
| 合计 | 424,528.85 | 428,243.57 |

33、资产处置收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|-------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 11,310.25 | | 11,310.25 |
| 合计 | 11,310.25 | | 11,310.25 |

34、营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,890,000.00 | 3,519,910.00 | 1,890,000.00 |
| 其他 | 555.59 | 18,105.00 | 555.59 |
| 合计 | 1,890,555.59 | 3,538,015.00 | 1,890,555.59 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | | 与资产/收益相关 |
|------------------------|--------------|------------|--------|--------------|--------|--------|----------|
| | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 计入营业外收入 | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | |
| 企业发展金 | 980,000.00 | | | | | | 与收益相关 |
| 第二批中小企业发展专项资金 | 300,000.00 | | | | | | 与收益相关 |
| 战略性产业升级专项资金 | 450,000.00 | | | | | | 与收益相关 |
| 展位费补助款 | | 45,000.00 | | | | | 与收益相关 |
| 出口货物保险补贴 | | 96,216.00 | | | | | 与收益相关 |
| 专利资助资金 | | | | 12,300.00 | | | 与收益相关 |
| “杀手锏”产品补贴 | | | | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 创新创业大赛奖金 | | | | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 天津港保税区制造业企业奖励资金 | | | | 50,000.00 | | | 与收益相关 |
| 科技创新券补贴 | | | | 15,000.00 | | | 与收益相关 |
| 挂牌专项资金 | | | | 2,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 百万技能人才补贴 | | | | 73,500.00 | | | 与收益相关 |
| 医疗器械生产项目补助 | 160,000.00 | | | 160,000.00 | | | 与资产相关 |
| 第 75 届中国国际医疗器械博览会展位费补贴 | | | | 9,110.00 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,890,000.00 | 141,216.00 | | 3,519,910.00 | | | |

35、营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 27,523.75 | | 27,523.75 |
| 盘亏损失 | | 95,085.03 | |
| 其他 | 2,427.08 | 2,063.22 | 2,427.08 |
| 合计 | 29,950.83 | 97,148.25 | 29,950.83 |

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,478,879.67 | 3,862,643.07 |
| 递延所得税费用 | -61,445.77 | 94,919.94 |
| 合计 | 4,417,433.90 | 3,957,563.01 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 32,832,268.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,924,840.33 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -280,068.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 70,416.36 |
| 本年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 | 695,214.28 |
| 研发费加计扣除的影响 | -992,969.07 |
| 所得税费用 | 4,417,433.90 |

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 收到的存款利息收入 | 61,294.76 | 256,243.17 |
| 收到的政府补助及其他营业外收入 | 1,871,771.59 | 3,359,910.00 |
| 收到的其他往来款 | 191,940.19 | 2,326,007.36 |
| 收到资金拆借利息 | | 190,047.12 |
| 合计 | 2,125,006.54 | 6,132,207.65 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的银行手续费 | 56,422.35 | 23,077.22 |
| 支付的管理费用和销售费用 | 14,040,901.53 | 11,740,908.68 |
| 支付的营业外支出 | | 2,063.22 |
| 支付的往来款 | 103,971.27 | 1,622,502.05 |
| 合计 | 14,201,295.15 | 13,388,551.17 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 赎回银行理财产品 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |
| 合计 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 购买银行理财产品 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |
| 合计 | 88,500,000.00 | 83,000,000.00 |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 定向增发服务费 | | 141,509.43 |
| 银行承兑汇票保证金 | 1,172,027.99 | |
| 合计 | 1,172,027.99 | 141,509.43 |

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 28,414,835.00 | 24,176,975.73 |
| 加：资产减值准备 | 598,248.46 | -470,557.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,600,617.69 | 2,520,647.13 |
| 无形资产摊销 | 26,035.98 | 2,144.71 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,205,864.84 | 1,919,607.35 |
| 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） | -11,310.25 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -275,267.54 | 59,319.89 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -424,528.85 | -428,243.57 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -61,445.77 | 94,919.94 |
| 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） | -8,263,350.40 | -5,376,877.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,772,879.68 | -3,615,498.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 11,792,677.39 | 2,009,180.13 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,829,496.87 | 20,891,617.15 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 27,275,661.54 | 41,123,400.21 |
| 减：现金的年初余额 | 41,123,400.21 | 20,329,355.79 |

| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -13,847,738.67 | 20,794,044.42 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 27,275,661.54 | 41,123,400.21 |
| 其中：库存现金 | 1,242.90 | 1,477.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 27,274,418.64 | 41,121,923.11 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 27,275,661.54 | 41,123,400.21 |

39、所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------|
| 货币资金 | 1,172,027.99 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 1,172,027.99 | |

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 237,980.03 | 6.8632 | 1,633,304.54 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,731,340.60 | 6.8632 | 18,745,736.81 |

41、政府补助

(1) 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------|------------|-------|------------|
| 企业发展金 | 980,000.00 | 营业外收入 | 980,000.00 |
| 第二批中小企业发展专项资金 | 300,000.00 | 营业外收入 | 300,000.00 |
| 战略性产业升级专项资金 | 450,000.00 | 营业外收入 | 450,000.00 |
| 医疗器械生产项目补助 | 160,000.00 | 营业外收入 | 160,000.00 |
| 展位费补助款 | 45,000.00 | 其他收益 | 45,000.00 |
| 出口货物保险补贴 | 96,216.00 | 其他收益 | 96,216.00 |

(2) 本期不存在政府补助退回

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 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 | |
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 天津 | 天津 | 医疗器械 | 70.00 | | 设立取得 |
| 天津优脉国际贸易有限公司 | 天津 | 天津 | 医疗器械 | | 70.00 | 设立取得 |

2016 年 4 月，公司之子公司天津优外医疗器材制造有限公司（以下简称“优外医疗”）成立全资子公司天津优脉国际贸易有限公司（以下简称“优脉国际”），注册资本 200 万元。主要经营国际贸易；自营和代理货物及技术进出口；I 类、II 类医疗器械的批发兼零售；机械设备的销售（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）。根据优脉国际章程规定，优外医疗于 2030 年 7 月 31 日前完成出资。截至 2018 年 12 月 31 日，优外医疗对优脉国际出资 1 万元，但未经验资，也未在工商进行变更。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 30.00 | -840,203.99 | | 632,018.18 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 1,763,521.24 | 1,868,410.62 | 3,631,931.86 | 1,522,552.70 | | 1,522,552.70 |

(续)

| 子公司名称 | 年初余额 | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 2,876,056.85 | 2,343,463.82 | 5,219,520.67 | 310,308.47 | | 310,308.47 |

八、与金融工具相关的风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的及子公司存在国外客户，与客户进行结算时，采用美元结算，除

此之外本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 年末数 |
|----------|--------------|
| 现金及现金等价物 | 237,980.03 |
| 应收账款 | 2,731,340.60 |

(2) 外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 本年度 | |
|----------|-----------|-------------|-------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 现金及现金等价物 | 对人民币升值 2% | -32,666.09 | -32,666.09 |
| | 对人民币贬值 2% | 32,666.09 | 32,666.09 |
| 应收账款 | 对人民币升值 2% | -374,914.74 | -374,914.74 |
| | 对人民币贬值 2% | 374,914.74 | 374,914.74 |

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本企业无母公司，公司一致行动人为崔成哲、李兵、张立波。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------------------------|---|
| 上海康莱国际贸易有限公司 | 股东卞为强之父（戎金仑）持股 80%、卞为强持股 20%，并担任执行董事和法定代表人的企业 |
| CARELIFEINTERNATIONAL(U.K.)LIMITED | 股东卞为强之妻兄李勇控制的企业 |
| 武秀萍 | 股东张立波之配偶 |
| 李亚娟 | 股东李兵之配偶 |
| 天津华鼎金属制品有限公司 | 控股股东崔成哲控制的企业 |

注：天津华鼎金属制品有限公司已于 2017 年 12 月 26 日工商注销。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①本期无关联方采购商品/接受劳务情况

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 上海康莱国际贸易有限公司 | 销售产品 | 2,465,128.20 | 8,387,029.98 |
| CARELIFEINTERNATIONALI(U.K.)LIMITED | 销售产品 | 2,923,580.04 | 25,033,870.50 |
| 天津华鼎金属制品有限公司 | 固定资产转让 | | 374,900.00 |

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|----------|-----------|------------|
| 张立波、武秀萍 | 5,000,000.00 | 2018-4-2 | 2019-3-25 | 否 |
| 崔成哲 | 5,000,000.00 | 2018-4-2 | 2019-3-25 | 否 |
| 李兵、李亚娟 | 5,000,000.00 | 2018-4-2 | 2019-3-25 | 否 |

(3) 本期无其他关联交易

(4) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,576,148.98 | 1,830,330.15 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | | | |
| 上海康莱国际贸易有限公司 | 1,546,920.92 | 77,346.05 | 6,377,247.22 | 318,862.36 |
| 其中：上海康莱国际贸易有限公司 | 577,100.00 | 28,855.00 | 2,636,700.00 | 131,835.00 |
| CARELIFEINTERNATIONALI(U.K.)LIMITED | 969,820.92 | 48,491.05 | 3,740,547.22 | 187,027.36 |
| 合计 | 1,546,920.92 | 77,346.05 | 6,377,247.22 | 318,862.36 |

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 1,621,254.22 | 890,705.32 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 3,082,352.00 | 1,621,254.22 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 3,082,352.00 | |
| 合计 | 7,785,958.22 | 2,511,959.54 |

（2）其他承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（1）未决诉讼

本公司于 2018 年 5 月 21 日就与河南春晨医疗器械有限公司（以下简称“河南春晨”）买卖合同纠纷向天津市滨海新区人民法院提起诉讼（案号：[2018]津 0116 民初 1761 号），内容为本公司于 2017 年 12 月至 2018 年 1 月期间向被告河南春晨共计发货 5 次并已签收，货款共计 885,800.00 元，截止起诉日，被告河南春晨未履行《购销合同》，尚未支付货款。诉请判令：（1）偿还货款 885,800.00 元并承担违约责任；（2）陈艳作为河南春晨的股东，未履行出资义务，应对上述债务承担补充清偿责任。2018 年 9 月 4 日，一审判令被告河南春晨偿还货款 885,800.00 元并承担违约责任，但未支持股东陈艳的补充清偿责任。本公司不服一审判决，已提起上诉。截至 2018 年 12 月 31 日，二审尚未开庭审理。因诉讼中保全了被告陈艳的房产，如二审程序中，本公司的全部诉讼请求获得支持，公司预计将不会发生损失。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司除上述诉讼事项外，无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |
| 应收账款 | 35,350,222.46 | 27,487,102.76 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 36,355,331.96 | 28,347,351.76 |

(1) 应收票据**① 应收票据分类**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |
| 合计 | 1,005,109.50 | 860,249.00 |

② 年末不存在已质押的应收票据情况**③ 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 2,502,542.18 | |
| 合计 | 2,502,542.18 | |

④ 年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据**⑤ 其他说明**

本年计提坏账准备金额 52,900.50 元

(2) 应收账款**① 应收账款分类披露**

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 37,448,703.64 | 100.00 | 2,098,481.18 | 5.60 | 35,350,222.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 37,448,703.64 | 100.00 | 2,098,481.18 | 5.60 | 35,350,222.46 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 29,104,390.02 | 100.00 | 1,617,287.26 | 5.56 | 27,487,102.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 29,104,390.02 | 100.00 | 1,617,287.26 | 5.56 | 27,487,102.76 |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 36,848,823.64 | 1,842,441.18 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 429,800.00 | 85,960.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 170,080.00 | 170,080.00 | 100.00 |
| 合计 | 37,448,703.64 | 2,098,481.18 | 5.60 |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 481,193.92 元；

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 客户一 | 非关联方 | 7,266,103.99 | 1 年以内 | 19.40 | 363,305.20 |
| 客户四 | 非关联方 | 5,687,671.12 | 1 年以内 | 15.19 | 284,383.56 |
| 客户二 | 非关联方 | 3,389,028.06 | 1 年以内 | 9.05 | 169,451.40 |
| 客户三 | 非关联方 | 2,848,560.90 | 1 年以内 | 7.61 | 142,428.05 |
| 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 | 非关联方 | 2,279,550.39 | 1 年以内 | 6.09 | 113,977.52 |
| 合计 | | 21,470,914.46 | | 57.35 | 1,073,545.73 |

2、其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,597,945.58 | 305,609.74 |
| 合计 | 1,597,945.58 | 305,609.74 |

(1) 其他应收款**①其他应收款分类披露**

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,685,311.14 | 91.45 | 87,365.56 | 5.18 | 1,597,945.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 157,600.00 | 8.55 | 157,600.00 | 100.00 | |
| 合计 | 1,842,911.14 | 100.00 | 244,965.56 | 13.29 | 1,597,945.58 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 357,431.31 | 69.40 | 51,821.57 | 14.50 | 305,609.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 157,600.00 | 30.60 | 157,600.00 | 100.00 | |
| 合计 | 515,031.31 | 100.00 | 209,421.57 | 40.66 | 305,609.74 |

A、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 年末余额 | | | |
|----------------|-----------|-----------|------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市立可自动化设备有限公司 | 92,000.00 | 92,000.00 | 100% | 预计无法收回 |

| 其他应收款（按单位） | 年末余额 | | | |
|----------------|------------|------------|------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京阔博包装机械设备有限公司 | 65,600.00 | 65,600.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 合计 | 157,600.00 | 157,600.00 | 100% | |

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|---------|------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 384,311.14 | 19,215.56 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,000.00 | 400.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 62,500.00 | 31,250.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 36,500.00 | 36,500.00 | 100.00% |
| 合计 | 485,311.14 | 87,365.56 | 18.00% |

C、不计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 1,200,000.00 | | |
| 合计 | 1,200,000.00 | | |

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 35,543.99 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------|--------------|------------|
| 押金 | 216,200.00 | 88,500.00 |
| 备用金 | | 36,078.82 |
| 代扣代缴款项 | 254,611.14 | 218,352.49 |
| 往来款 | 14,500.00 | 14,500.00 |
| 设备款 | 157,600.00 | 157,600.00 |
| 往来款 | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 1,842,911.14 | 515,031.31 |

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------|--------------|-------|----------------------|----------|
| 天津优外医疗器材制造有限公司 | 往来款 | 1,200,000.00 | 1 年以内 | 65.11 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 深圳市立可自动化设备有限公司 | 设备款 | 92,000.00 | 3 年以上 | 4.99 | 92,000.00 |
| 北京阔博包装机械设备有限公司 | 设备款 | 65,600.00 | 3 年以上 | 3.56 | 65,600.00 |
| 天津西子联合有限公司 | 押金 | 60,000.00 | 2-3 年 | 3.26 | 30,000.00 |
| 天津嘉创物业服务有限公司 | 押金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 2.71 | 2,500.00 |
| 天猫旗舰店 | 押金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 2.71 | 2,500.00 |
| 合计 | — | 1,517,600.00 | | 82.34 | 192,600.00 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |
| 合计 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 天津优外医疗器械制造有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |
| 合计 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 179,841,737.58 | 115,191,995.23 | 141,176,614.73 | 88,995,632.27 |
| 其他业务 | 446,681.29 | 15,517.24 | 7,662.65 | 10,190.97 |
| 合计 | 180,288,418.87 | 115,207,512.47 | 141,184,277.38 | 89,005,823.24 |

5、投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|------------|
| 理财收益 | 409,209.19 | 373,964.25 |
| 合计 | 409,209.19 | 373,964.25 |

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 11,310.25 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 1,890,000.00 | |
| 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 | 424,528.85 | |
| 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年初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | -29,395.24 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 2,296,443.86 | |
| 所得税影响额 | 275,032.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 138,867.77 | |
| 合计 | 1,882,543.40 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 27.6082 | 0.6607 | 0.6607 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 25.8316 | 0.6182 | 0.6182 |

天津华鸿科技股份有限公司

2019 年 3 月 13 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址

天津华鸿科技股份有限公司董事会办公室

天津华鸿科技股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 13 日