



德力凯

NEEQ:837573

深圳市德力凯医疗设备股份有限公司

Shenzhen Delica Medical Equipment Co., Ltd.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 1 月 6 日，公司代理产品“无创血压监测仪”取得国家食品药品监督管理总局的《中华人民共和国医疗器械注册证》，可以进入国内市场销售，注册证编号：国械注进 20162210040。



2016 年 5 月 10 日，公司在国家卫计委和中国老年保健医学研究会主办的 2016 年中国脑卒中大会暨第六届全国心脑血管病论坛上展示了 TCD、血管超声仪等设备，其中公司最新研发的血管超声新技术产品--海豚王获得很高评价。

2016 年 4 月 7 日，“德力凯彩超软件 V6.1.1”取得中华人民共和国国家版权局的《计算机软件著作权登记证书》，证书号：软著登字第 1249440 号。



2016 年 5 月 15 日，公司与吉林大学第一医院共建“脑血流和脑功能检测设备临床转化实验室”。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	4
---------------	---

第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
----------------------	---

第三节 管理层讨论与分析.....	7
-------------------	---

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	9
---------------	---

第五节 股本变动及股东情况.....	10
--------------------	----

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	12
--------------------------	----

三、财务信息

第七节 财务报表.....	13
---------------	----

第八节 财务报表附注.....	20
-----------------	----

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司办公室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的文件正本及公告原稿。
	报告期内载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市德力凯医疗设备股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Delica Medical Equipment Co., Ltd.
证券简称	德力凯
证券代码	837573
法定代表人	王筱毅
注册地址	深圳市南山区登良路南油天安工业邨 8 幢 6C 号
办公地址	深圳市南山区登良路南油天安工业邨 8 幢 6C 号
主办券商	国信证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李伟芳
电话	0755-26413482
传真	0755-86210002
电子邮箱	BoardSecretary@delicasz.com
公司网址	http://www.delicasz.com/
联系地址及邮政编码	深圳市南山区登良路南油天安工业邨 8 幢 6C 号 518054

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-05-26
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业（C35）
主要产品与服务项目	公司主要从事医疗电子设备领域专业设备的研发、生产和销售，主要有经颅多普勒血流分析仪（TCD）系列产品、多功能血管超声仪（MVU）系列产品和脑电图仪（EEG、NSD）系列产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,500,000
控股股东	王筱毅
实际控制人	王筱毅、李明
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7 项发明专利、8 项实用新型专利、3 项外观设计专利
公司拥有的“发明专利”数量	7

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,218,920.97	11,806,610.42	28.90%
毛利率%	71.27	72.16	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,469,596.12	1,340,695.73	9.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,269,032.49	950,549.63	33.51%
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）	7.04	8.74	-
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）	6.08	6.20	-
基本每股收益	0.08	0.26	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,286,927.85	25,182,430.44	0.41%
负债总计	3,688,278.26	5,053,376.97	-27.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,598,649.59	20,129,053.47	7.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.11	4.75%
资产负债率%	14.59	20.07	-
流动比率	5.58	4.30	-
利息保障倍数	-	-	-

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	454,174.41	-462,959.56	-
应收账款周转率	52,087.00	9,671.00	-
存货周转率	62.84	45.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.41	13.61	-

营业收入增长率%	28.90	13.00	-
净利润增长率%	9.61	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司专注于研发、生产及销售专业电子医疗设备，主要产品分为经颅多普勒系列、脑电系列、多功能血管超声等系列产品。

公司针对国内外市场主要采用“经销”的销售模式，通过综合考量经销商的主体资格、经营业绩及企业诚信度等多个方面，严格筛选并选定经销商。公司向经销商提供产品和服务的培训，使经销商充分了解公司的产品特点、性能指标和临床应用价值等。公司与经销商采用先款后货的交易方式，以控制产品的市场供应，维护良好的经销商代理秩序和价格体系。

公司拥有丰富的物料采购经验和渠道，能够根据生产所需的物料，安排缜密的采购计划并良好的控制成本。

公司通过做大做强核心业务，把握行业发展趋势和满足客户需求，并与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时研发、生产优质产品和提供服务。

报告期内公司商业模式无重大变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司实现营业收入 1521.89 万元，同比增长 28.90%；利润总额和净利润分别为 150.61 万元和 146.96 万元，同比分别增长 13.02 %和 9.61 %，主要原因为公司加大营销投入，新产品上市带来的增长。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 2528.69 万元，净资产为 2159.86 万元，同比分别增长 15.66%和 16.35%。

三、风险与价值

一、公司治理风险

股份公司于 2015 年 8 月 27 日设立，设立至今时间虽短，但公司已建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，目前公司治理顺畅，三会的有效运行及机制落实也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，公司也会不断实践和检验各项管理机制，降低治理风险，满足公司日益发展的经营需要。

二、实际控制人控制不当的风险

公司股东王筱毅持有公司 46.0145%的股份，李明持有公司 19.7861%的股份，王筱毅和李明为夫妻关系，二人合计持有公司 65.8006%的股份，能够控制和支配公司股东会（股东大会），为实际控制人。公司通过股份改制建立了三会运行机制和完善法人治理制度，包括建立对外投资、关联交易管理制度等以加强对中小股东利益的保护，以避免股权集中带来的风险。

三、税收优惠政策发生重大变化的风险

1.公司是通过认定的软件企业和产品登记的“双软”企业，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税，对其实际税负超过 3%的部分实行即征退政策。上述税收优惠政策对公司的发展起到一定的促进作用。如未来不能继续享受上述优惠政策，可能会在一定程度上影响公司的盈利水平。

2.公司于 2013 年 8 月 14 日取得《国家高新技术企业证书》，有效期三年，在有效期

内可根据相关规定按 15%的税率征收企业所得税。公司已开始准备国高复审工作，于 2016 年 7 月 13 日完成国高专项审计并取得专项审计报告，待深圳市科技业务管理系统启动后即开始填报并走相关的审批程序。若国家高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。企业所得税优惠变化将增加公司的税负，对公司盈利有一定程度影响。

四、政府补助变动风险

政府补助收入对公司利润有一定贡献，但公司也致力在主营业务发展，目前主营业务运营良好，政府补助对公司未来发展无重大影响。

五、汇率变动风险

汇兑损失占利润总额的比重较低，且公司通过“持续加强研发投入”、“先款后货”等措施大幅抵减了汇率变动的不利影响，人民币汇率下行有利于提高海外市场竞争力，提升公司外销业绩，且公司储存的外汇存款因人民币汇率走低而获得了汇兑收益，目前汇率变动对公司业务无重大影响。但公司未来仍存在汇率变动对公司业务发展产生重大影响的风险。

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
汇兑损失（元）	-173,141.79	28,623.13
占利润总额比重	-11.50%	2.15%

六、存货余额较大的风险

公司存货主要由原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品和委托加工物资等组成。2016年06月30日、2015年06月30日存货的账面余额分别为7,214,394.73元、7,139,506.44元，占总资产的比例分别为28.53%、32.65%，其中原材料占存货的比例分别为53.88%、70.09%。公司原材料较多的原因为产品研发上市周期较长，需提前采购研发用料；同时公司原材料品种繁多，供应商对公司有最小起订量要求。公司存货余额会占用了公司经营现金，影响了公司经营活动现金流。公司已持续采取多项存货管理措施，公司营业收入比同期提升28.90%，但存货占总资产同比下降，公司多项存货管理措施取得一定成效，公司也会继续加强存货管理，以逐步释放库存风险。

七、新产品研发风险

为了满足客户需求，公司建设了一支经验丰富的研发团队，以满足客户需求为导向，多部门协同的并行研发流程为支撑，以持续高强度的研发投入为保障，确保公司研发体系的高效运行，公司近年来新产品研发成功率较高，且具备较强的竞争优势，有一定的新产品研发风险防范措施。

八、人才流失及技术失密风险

公司注重研发团队的科学管理，制定了合理的员工薪酬与绩效管理制度以及公平、透明的激励办法，通过加大研发投入等方式着力提升研发基础条件，力图最大限度满足研发团队各方面需求。公司采取上述措施以求稳定研发团队，且取得了较好的效果，以降低人才流失和技术失密风险。

九、单一产品依赖的风险

2016 年 1-6 月和 2015 年 1-6 月，公司销售的超声经颅多普勒血流分析仪产品占主营业务收入比例为 73.61%和 81.68%。公司营业收入比同期提升 28.90%，但公司经颅多普勒血流分析仪产品的收入占比却比上年同期下降，公司在单一产品依赖度方面改善，公司新推出无创血压测量仪和多功能血管超声仪两款产品在市场上也获得较好反响，预计对持续提升公司业绩有一定的促进作用，单一产品依赖的风险逐渐降低。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人于 2015 年 11 月 26 日出具了《避免同业竞争承诺函》，截至承诺函出具日：“本人及本人控制的公司（挂牌公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品、服务或类似业务。本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品、服务或类似业务。本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与挂牌公司构成竞争或可能构成竞争的产品、服务或类似业务。本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与挂牌公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知挂牌公司，并尽力将该等商业机会让与挂牌公司。本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与挂牌公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向挂牌公司赔偿一切直接和间接损失。”报告期内，公司的控股股东、实际控制人严格执行了避免同业竞争的承诺事项。

2、2015 年 11 月 27 日，深圳市市场和质量监督管理委员会出具《复函》（深市监信证

(2015) 1832 号): “经查询深圳市市场和质量监督管理委员会违法违规信息系统,深圳市德力凯医疗设备股份有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日没有违反市场和质量(包括工商、质量监督、知识产权、食品药品、医疗器械、化妆品和价格检查等)监督管理有关法律法规的记录。”根据公司的声明与承诺,公司的质量标准符合法律法规规定,不存在因违反有关产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形。报告期内,公司的质量标准严格遵守及符合法律法规规定,不存在因违反有关产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形。

3、公司全体股东就德力凯有限公司整体变更为股份公司所涉及的个人所得税问题已作出如下承诺:“如因有关税务部门要求或决定,公司需要补缴或被追缴整体变更时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税,或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担罚款或损失,我们将按照整体变更时持有的公司股权比例承担公司补缴(被追缴)的上述个人所得税款及其相关费用和损失,并承担连带责任。”

公司控股股东、实际控制人王筱毅和李明出具承诺:“如根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求,本人须就深圳市德力凯医疗设备有限公司以净资产折股、整体变更设立深圳市德力凯医疗设备有限公司之事宜缴纳相关的个人所得税,本人将自行履行纳税义务,并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款;如因此导致深圳市德力凯医疗设备有限公司承担责任或遭受损失,本人将及时、足额地向深圳市德力凯医疗设备有限公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失。如因深圳市德力凯医疗设备有限公司的其他自然人发起人股东未缴纳深圳市德力凯医疗设备有限公司整体变更设立相关的个人所得税导致深圳市德力凯医疗设备有限公司承担责任或遭受损失,本人承诺及时、足额地代上述其他股东向深圳市德力凯医疗设备有限公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失,代偿后本人将自行向相关其他股东追偿。”

公司于 2015 年 12 月 11 日取得深圳市中小企业上市培育工作领导小组办公室出具的《深圳市上市培育办关于协调深圳市德力凯医疗设备股份有限公司转增股本有关个人所得税问题的函》(深上市办字[2015]35532 号)、并于 2015 年 12 月 17 日取得深圳市蛇口地方税务局《税务事项通知书》(拟上市企业转增股本个税备案核准通知)(深地税蛇受执[2015]6406)。报告期内,公司全体股东严格按相关规定操作,已于 2016 半年报披露前向深圳市蛇口地方税务局成功申报并缴纳了第一期税款。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	-
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	-
	核心员工	0	0.00%	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,500,000	100.00%	0	18,500,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	12,173,111	65.80%	0	12,173,111	65.80%
	董事、监事、高管	12,173,111	65.80%	0	12,173,111	65.80%
	核心员工	0	0.00%	0	0	-
总股本		18,500,000	-	0	18,500,000	-

普通股股东人数	10
---------	----

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王筱毅	8,512,682	0	8,512,682	46.02%	8,512,682	0
2	李明	3,660,429	0	3,660,429	19.79%	3,660,429	0
3	李湘冀	1,702,537	0	1,702,537	9.20%	1,702,537	0
4	珠海横琴盖亚三号场外股权投资合伙企业(有限合伙)	918,303	0	918,303	4.97%	918,303	0
5	李智君	851,277	0	851,277	4.60%	851,277	0
6	姚文	851,277	0	851,277	4.60%	851,277	0
7	汪凯	742,313	0	742,313	4.01%	742,313	0
8	谢志樑	704,850	0	704,850	3.81%	704,850	0
9	张大雁	278,166	0	278,166	1.50%	278,166	0
10	杨芳	278,166	0	278,166	1.50%	278,166	0
合计		18,500,000	0	18,500,000	100.00%	18,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

王筱毅与李明系夫妻关系，王筱毅与汪凯系表兄弟关系。除此之外，上述股东之外的其他股东之间，其他股东与上述股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

王筱毅，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年8月毕业于中欧国际工商学院，硕士学历；1989年7月至1998年8月就职于深圳安科高技术有限公司，任工程师；1998年9月至2015年7月就职于深圳市德力凯电子有限公司，任董事长、总经理。现任深圳市德力凯医疗设备股份有限公司董事长，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

控股股东在报告期均无变动。

（二）实际控制人情况

王筱毅，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年8月毕业于中欧国际工商学院，硕士学历；1989年7月至1998年8月就职于深圳安科高技术有限公司，任工程师；1998年9月至2015年7月就职于深圳市德力凯电子有限公司，任董事长、总经理。2015年8月至今任深圳市德力凯医疗设备股份有限公司董事长，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

李明，女，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年8月毕业于中欧国际工商学院，硕士学历；1989年7月至1990年1月就职于湖南航天珠江仪器厂，任技术员；1990年2月至1993年7月就职于深圳市亿利达集团明泰电子有限公司，任物控主管；1994年8月至1997年12月就职于深圳蛇口天成高技术有限公司，任总经理助理；1999年9月至2015年7月就职于深圳市德力凯电子有限公司，任副总经理；2015年8月至今任深圳市德力凯医疗设备股份有限公司董事、总经理，任期三年，自2015年8月至2018年8月。

实际控制人在报告期均无变动。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王筱毅	董事长	男	49	硕士	2015年8月至2018年8月	是
李明	董事、总经理	女	49	硕士	2015年8月至2018年8月	是
师丹玮	董事	男	50	本科	2015年8月至2018年8月	否
曾庆豪	董事	男	53	硕士	2015年8月至2018年8月	否
寇冰	董事	男	50	博士	2015年8月至2018年8月	否
王孝春	监事	男	48	硕士	2015年8月至2018年8月	否
任晓瑞	监事	女	43	硕士	2015年8月至2018年8月	否
蔡惠文	监事会主席	女	42	大专	2015年8月至2018年8月	是
李伟芳	财务负责人、董事会秘书	女	35	大专	2015年8月至2018年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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
王筱毅	董事长	8,512,682	0	8,512,682	46.01%	-
李明	董事、总经理	3,660,429	0	3,660,429	19.79%	-
合计		12,173,111	0	12,173,111	65.80%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	—	—
核心技术人员	3	2
截止报告期末的员工人数	93	97

核心员工变动情况：

开发部经理罗春华因移民而离职，其工作由原核心技术人员欧阳俊华承担，欧阳俊华现任职务为总工程师。
核心员工变动不会对公司经营产生影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	—
审计报告编号	—
审计机构名称	—
审计机构地址	—
审计报告日期	—
注册会计师姓名	—
会计师事务所是否变更	—
会计师事务所连续服务年限	—
审计报告正文： —	

二、财务报表

(一) 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	—	8,544,738.20	7,192,359.73
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	—	—	—
应收账款	—	24,711.69	33,725.30
预付款项	—	613,317.05	452,357.55
应收保费	—	—	—
应收分保账款	—	—	—
应收分保合同准备金	—	—	—
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—

其他应收款	-	582,273.78	736,092.78
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	7,214,394.73	6,704,550.06
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,861,874.74	5,170,198.78
流动资产合计	-	20,841,310.19	20,289,284.20
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	-	2,715,953.89	3,035,331.62
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,261,719.96	1,353,368.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	467,943.81	504,446.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,445,617.66	4,893,146.24
资产总计	-	25,286,927.85	25,182,430.44
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	-	794,551.82	1,444,683.77
预收款项	-	251,420.91	55,235.35
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,137,035.75	2,147,229.40
应交税费	-	634,929.31	634,379.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	599,126.00	435,858.49
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	3,417,063.79	4,717,386.27
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	271,214.47	335,990.70
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	271,214.47	335,990.70
负债合计	-	3,688,278.26	5,053,376.97
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	-	18,500,000.00	18,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	63,509.87	63,509.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	455,270.96	234,831.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,579,868.76	1,330,712.06
归属于母公司所有者权益合计	-	21,598,649.59	20,129,053.47
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	21,598,649.59	20,129,053.47
负债和所有者权益总计	-	25,286,927.85	25,182,430.44

法定代表人：王筱毅

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李伟芳

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	-	15,218,920.97	11,806,610.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	-	4,373,029.32	3,287,033.87
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	-	-	-
营业税金及附加	-	236,132.97	171,378.55
销售费用	-	4,160,548.47	2,961,900.78
管理费用	-	6,382,221.92	5,422,879.93
财务费用	-	-162,134.64	30,881.44
资产减值损失	-	24,119.95	53,614.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	105,224.06	381,532.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	310,227.04	260,452.99
加：营业外收入	-	1,195,736.44	1,073,946.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-135.23	1,745.51
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,506,098.71	1,332,653.49
减：所得税费用	-	36,502.59	-8,042.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,469,596.12	1,340,695.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,469,596.12	1,340,695.73
少数股东损益	-	-	-
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）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
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	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.08	0.26
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王筱毅

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李伟芳

(三)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	-	17,614,898.51	13,435,723.19
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	-	1,377,651.92	775,967.64
收到其他与经营活动有关的现金	-	231,289.78	22,999.77
经营活动现金流入小计	-	19,223,840.21	14,234,690.60
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,131,024.04	3,105,168.07
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	-	6,842,761.57	6,524,902.07

付的现金			
支付的各项税费	-	2,409,205.91	1,493,677.69
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,386,674.28	3,573,902.33
经营活动现金流出小计	-	18,769,665.80	14,697,650.16
经营活动产生的现金流量净额	-	454,174.41	-462,959.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	12,150,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	105,224.06	381,532.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	398.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	12,255,224.06	2,381,930.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	707,020.00	819,556.94
投资支付的现金	-	10,650,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,357,020.00	819,556.94
投资活动产生的现金流量净额	-	898,204.06	1,562,373.11
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	2,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	2,560,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	2,560,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,352,378.47	3,659,413.55
加：期初现金及现金等价	-	7,192,359.73	5,007,144.72

物余额			
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,544,738.20	8,666,558.27

法定代表人：王筱毅 主管会计工作负责人：李明 会计机构负责人：李伟芳

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

季节性或者周期性特征的内容及其影响的说明：

医疗器械行业存在一定的季节性特征，医疗器械的主要销售客户为财政拨款的公立医院，大部分医院会在年初确定全年的设备采购预算，报经上级批准后才开始进行采购，由于预算审批与春节因素叠加，一季度为行业淡季。医院出于预算控制的考虑年底落实的采购金额较多，故四季度为行业旺季。

二、报表项目注释

1、货币资金

项目	2016.06.30	2015.12.31
库存现金	41,691.28	16,509.30
银行存款	8,503,046.92	7,175,850.43
其他货币资金		-
合计	8,544,738.20	7,192,359.73
其中：存放在境外的款项总额	-	-

—期末银行存款余额无质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2016.06.30					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 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	27,691.25	100.00	2,979.56	10.76	24,711.69	35,831.90	100.00	2,106.60	5.88	33,725.30
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	27,691.25	100.00	2,979.56	5.88	24,711.69	35,831.90	100.00	2,106.60	5.88	33,725.30

—公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

—公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

—组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,991.25	1,049.56	5.00
1 至 2 年	400.00	40.00	10.00
2 至 3 年	6,300.00	1,890.00	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	27,691.25	2,979.56	-

—组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无。

—组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

—本期计提坏账准备金额 872.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

—其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的 2016.06.30 前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备期末余额
长江航运总医院	6,300.00	22.75	1,890.00
成县人民医院	5,000.00	18.06	250.00
福田区第二人民医院	2,200.00	7.94	110.00
自贡市精神卫生中心	2,000.00	7.22	100.00
SMT medical GmbH&Co.	1,696.25	6.13	84.81
合计	17,196.25	62.10	2,434.81

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016.06.30	2015.12.31
----	------------	------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	588,014.04	95.87	452,357.55	100.00
1 至 2 年			-	-
2 至 3 年	53.01	0.01	-	-
3 年以上	25,250.00	4.12	-	-
合计	613,317.05	100.00	452,357.55	100.00

—本期末账龄超过 1 年且金额重大的预付款项：无。

(2) 按预付对象归集的 2016.06.30 前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
Finapres Medical Systems B	413,000.00	67.34
深圳石头智慧工业设计有限公司	40,000.00	6.52
北京正源泰瑞声医疗科技有限公司	38,051.27	6.20
北京研华兴业电子科技有限公司	25,250.00	4.12
深圳市卡斯特物流设备有限公司	12,394.37	2.02
合计	528,695.64	86.20

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016.06.30					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	653,555.29	100.00	71,281.51	10.91	582,273.78	784,127.30	100.00	48,034.52	6.13	736,092.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						-	-	-	-	-
合计	653,555.29	100.00	71,281.51	10.91	582,273.78	784,127.30	100.00	48,034.52	6.13	736,092.78

—期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:无。

—组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	476,884.29	23,844.21	5.00
1 至 2 年	27,820.00	2,782.00	10.00
2 至 3 年	148,851.00	44,655.30	30.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	653,555.29	71,281.51	10.91

—组合中,不计提坏账准备的应收关联方款项、对有确凿证据证明可收回的其他应收款:无。

—组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:无。

—组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 23,246.99 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
备用金	118,576.63	159,486.55
押金	242,139.50	197,093.50
退税款	211,997.20	348,690.88
其他	80,841.96	78,856.37
合计	653,555.29	784,127.30

(5) 按欠款方归集的 2016.06.30 前五名的其他应收款情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
------	----	----	----	----------------	----------

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
蛇口国税	退税款	211,997.20	1 年以内	32.44	10,599.86
陈姚芬	押金	102,680.00	1-3 年	15.71	21,291.00
徐惠萍	押金	97,240.00	1-3 年	14.88	22,737.00
待扣社保及公积金	其他	53,622.35	1 年以内	8.20	2,681.12
李峥嵘	备用金	46,353.00	1 年以内	7.09	2,317.65
合计		511,892.55		78.32	59,626.63

5、存货

项目	2016.06.30			2015.12.31		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,887,052.49	-		4,174,175.89	-	4,174,175.89
在产品	182,546.08	-		161,424.77	-	161,424.77
库存商品	141,635.32	-		19,013.80	-	19,013.80
发出商品	18,364.05	-		18,364.04	-	18,364.04
自制半成品	2,970,454.21	-		2,260,057.03	-	2,260,057.03
委托加工物资	14,342.58	-		71,514.53	-	71,514.53
合计	7,214,394.73	-		6,704,550.06	-	6,704,550.06

—本公司期末存货不存在需计提存货跌价准备的情形。

6、其他流动资产

项目	2016.06.30	2015.12.31
人民币结构性理财产品	3,500,000.00	5,000,000.00
待抵扣增值税进项税	-	20,198.78
待摊费用	361,874.74	150,000.00
合计	3,861,874.74	5,170,198.78

7、固定资产和累计折旧

项目	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.2015.12.31	3,648,654.75	188,478.65	1,967,819.50	5,804,952.90
2.本期增加金额				
（1）购置	5,128.21		139,854.70	144,982.91
（2）在建工程转入				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废			3,872.69	3,872.69
4.2016.06.30	3,653,782.96	188,478.65	2,103,801.51	5,946,063.12
二、累计折旧				
1.2015.12.31	1,279,011.93	124,059.37	1,366,549.98	2,769,621.28
2.本期增加金额				
（1）计提	320,188.85	18,331.80	125,646.36	464,167.01
3.本期减少金额				
（1）处置或报废			3,679.06	3,679.06
4.2016.06.30	1,599,200.78	142,391.17	1,488,517.28	3,230,109.23
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2016.06.30 账面价值	2,054,582.18	46,087.48	615,284.23	2,715,953.89
2.2015.12.31 账面价值	2,369,642.82	64,419.28	601,269.52	3,035,331.62

一期末本公司固定资产不存在尚未办妥产权权属证书情况。

一期末本公司固定资产不存在需计提减值准备的情形。

8、无形资产

项目	应用软件	合计
一、账面原值		
1.2015.12.31	1,832,964.65	1,832,964.65
2.本期增加金额	-	-
（1）购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.2016.06.30	1,832,964.65	1,832,964.65
二、累计摊销		
1.2015.12.31	479,596.43	479,596.43
2.本期增加金额		
（1）计提	91,648.26	91,648.26
3.本期减少金额		
4.2016.06.30	571,244.69	571,244.69
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2016.06.30 账面价值	1,261,719.96	1,261,719.96
2.2015.12.31 账面价值	1,353,368.22	1,353,368.22

—本期末无通过公司内部研发形成的无形资产

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016.06.30		2015.12.31	
	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
坏账准备引起的	74,261.07	11,139.16	50,141.12	7,521.17
亏损引起的	3,045,364.33	456,804.65	3,312,834.87	496,925.23
合计	3,119,625.40	467,943.81	3,362,975.99	504,446.40

10、应付账款

—应付账款按账龄分析列示如下：

项目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	793,851.82	1,442,015.89
1 至 2 年	-	1,967.88
2 至 3 年	700.00	700.00
3 年以上	-	-
合计	794,551.82	1,444,683.77

—无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、预收款项

项目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	251,420.91	55,235.35
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	251,420.91	55,235.35

—无账龄超过 1 年的重要预收款项。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
一、短期薪酬	2,147,229.40	6,457,755.09	7,467,948.74	1,137,035.75
二、离职后福利-设定提存计划	-	280,905.33	280,905.33	
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	2,147,229.40	6,738,660.42	7,748,854.07	1,137,035.75

(2) 短期薪酬明细如下

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,147,229.40	5,913,100.39	6,923,294.04	1,137,035.75
2、职工福利费	-	207,818.56	207,818.56	-
3、社会保险费	-	96,346.92	96,346.92	-
其中：1)、医疗保险费	-	82,025.73	82,025.73	-
2)、工伤保险费	-	4,109.10	4,109.10	-

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
3)、生育保险费	-	10,212.09	10,212.09	-
4、住房公积金	-	144,082.30	144,082.30	-
5、工会经费和职工教育经费	-	60	60	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	2,147,229.40	6,457,755.09	7,467,948.74	1,137,035.75

(3) 离职后福利-设定提存计划如下

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
1、基本养老保险	-	271,203.96	271,203.96	-
2、失业保险费	-	9,701.37	9,701.37	-
合计	-	280,905.33	280,905.33	-

13、应交税费

项目	2016.06.30	2015.12.31
增值税	486,294.75	473,457.03
代扣代缴个人所得税	90,279.20	91,389.47
城市维护建设税	34,040.63	40,560.78
教育费附加	14,588.84	17,383.19
地方教育附加	9,725.89	11,588.79
合计	634,929.31	634,379.26

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.06.30	2015.12.31
保证金、押金、按金	458,110.00	235,858.49
往来款	141,016.00	200,000.00
合计	599,126.00	435,858.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

15、递延收益

项目	2016.06.30	2015.12.31
政府补助	271,214.47	335,990.70

—政府补助明细列示如下：

负债项目	2015.12.31	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	其他变 动	2016.06.30	与资产 相关/与 收益相 关
新一代颅内超声诊断系统关键技术研究	271,990.70		60,776.22	-	211,214.48	与资产 相关
信息化建设资产性政府补助	64,000.00		4,000.01	-	59,999.99	与资产 相关
深圳市市场和质量技术监督委员会境外商标注册资助	-	10,000.00	10,000.00	-	-	与收益 相关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外展会资助	-	17,749.00	17,749.00	-	-	与收益 相关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外市场考察资助	-	28,600.00	28,600.00	-	-	与收益 相关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外市场考察资助	-	8,666.00	8,666.00	-	-	与收益 相关
合计	335,990.70	65,015.00	129,791.23	-	271,214.47	

16、股本

投资者名称	2015.12.31		本年	本年	2016.06.30	
	投资金额	所占比 例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比 例 (%)
王筱毅	8,512,682.00	46.014	-	-	8,512,682.00	46.014
李明	3,660,429.00	19.786	-	-	3,660,429.00	19.786
李小玲	-	-	-	-	-	-
梁德力	-	-	-	-	-	-
李智君	851,277.00	4.601	-	-	851,277.00	4.601
汪凯	742,313.00	4.013	-	-	742,313.00	4.013
谢志樑	704,850.00	3.810	-	-	704,850.00	3.810

投资者名称	2015.12.31		本年	本年	2016.06.30	
	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例 (%)
珠海横琴盖亚三号 场外股权投资基金 合伙企业（有限合 伙）	918,303.00	4.964	-	-	918,303.00	4.964
李湘冀	1,702,537.00	9.203	-	-	1,702,537.00	9.203
姚文	851,277.00	4.601	-	-	851,277.00	4.601
杨芳	278,166.00	1.504	-	-	278,166.00	1.504
张大雁	278,166.00	1.504	-	-	278,166.00	1.504
合计	18,500,000.00	100.00	-	-	18,500,000.00	100.00

资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
股本溢价	63,509.87			63,509.87
其他资本公积	-			-
合计	63,509.87			63,509.87

—本期减少详见“16、股本”。

17、盈余公积

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.06.30
法定盈余公积	156,554.36	146,959.61		303,513.97
其他盈余公积	78,277.18	73,479.81		151,756.99
合计	234,831.54	220,439.42		455,270.96

—本期减少详见“16、股本”。

18、未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,330,712.06	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	1,330,712.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,469,596.12	
减：提取法定盈余公积	146,959.61	0.10

项目	2016 年 1-6 月	提取或分配比例
提取任意盈余公积	73,479.81	0.05
转作股本	-	
期末未分配利润	2,579,868.76	

—本期减少详见“16、股本”。

19、营业收入与营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,171,985.11	4,369,891.04	11,638,422.05	3,281,735.34
其他业务	46,935.86	3,138.28	168,188.37	5,298.53
合计	15,218,920.97	4,373,029.32	11,806,610.42	3,287,033.87

20、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	137,744.23	99,970.82
教育费附加	59,033.25	42,844.64
地方教育附加	39,355.49	28,563.09
合计	236,132.97	171,378.55

21、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	2,366,842.55	1,680,755.87
展览会务费	389,345.42	266,876.51
差旅费	780,626.28	506,858.85
业务招待费	148,816.00	167,017.27
邮政电信费	70,974.02	44,838.45
运输费	187,437.82	148,373.52
其他费用	216,506.38	147,180.31
合计	4,160,548.47	2,961,900.78

22、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
研发费用	3,387,090.19	2,939,995.27

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	1,315,929.81	1,189,499.81
租赁费	392,951.26	405,082.65
折旧与摊销	130,828.88	391,042.24
中介机构经费	539,151.69	129,168.47
差旅费	130,595.60	73,972.36
邮政电信网络费	61,375.96	53,411.42
业务招待费	66,560.12	34,582.03
其他费用	357,738.41	206,125.68
合计	6,382,221.92	5,422,879.93

23、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
减:利息收入	2,817.10	4,567.11
手续费及其他	13,824.25	6,825.42
汇兑损失	-173,141.79	28,623.13
合计	-162,134.64	30,881.44

24、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	24,119.96	53,614.91
合计	24,119.96	53,614.91

25、投资收益

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
理财产品取得的投资收益	105,224.06	381,532.05
合计	105,224.06	381,532.05

26、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	
其中: 固定资产处置利得	-	-	
政府补助	129,791.23	60,776.21	129,791.23

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
增值税退税	1,065,138.52	994,737.14	-
其他	806.69	18,432.66	806.69
合计	1,195,736.44	1,073,946.01	130,597.92

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
新一代颅内超声诊断系统关键技术研究	60,776.22	60,776.21	与收益有关
信息化建设资产性政府补助	4,000.01	-	与收益有关
深圳市市场和质量监督管理委员会境外商标注册资助	10,000.00	-	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外展会资助	17,749.00	-	与收益有关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外市场考察资助	28,600.00	-	与收益有关
深圳市经济贸易和信息化委员会境外市场考察资助	8,666.00	-	与收益有关
合计	129,791.23	60,776.21	

27、营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	193.63	-	
其中：固定资产处置损失		-	
对外捐赠		-	
其他	-328.86	-	
合计	-135.23	1,745.51	

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,502.59	0.00
递延所得税调整	0.00	-8,042.24
合计	36,502.59	-8,042.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月
利润总额	1,506,098.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	225,914.81
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,698.68
开发支出加计扣除	218,110.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	36,502.59

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	65,015.00	-
利息收入及其他	2,817.10	22,999.77
合计	67,886.10	22,999.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
销售费用	2,191,644.55	1,279,055.03
管理费用	1,773,660.28	1,750,925.47
往来款净额	402,889.86	537,096.41
银行手续费及其他	18,479.59	6,825.42
合计	4,386,674.28	3,573,902.33

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		-
净利润	1,469,596.12	1,340,695.73
加：计提的资产减值准备	24,119.95	53,614.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,167.01	321,582.47
无形资产摊销	91,648.26	91,648.26
长期待摊费用的摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		-
固定资产报废损失	193.63	-
公允价值变动损失		-
财务费用		-
投资损失（减收益）	-105,224.06	-381,532.05
递延所得税资产减少（减增加）	36,502.59	-8,042.24
递延所得税负债增加（减减少）		-
存货的减少（减增加）	-509,844.67	14,655.32

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
经营性应收项目的减少（减增加）	167,342.21	-780,670.55
经营性应付项目的增加（减减少）	-1,184,326.63	-1,114,911.41
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	454,174.41	-462,959.56
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
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增加情况：		-
现金的期末余额	8,544,738.20	-
减：现金的期初余额	7,192,359.73	-
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	1,352,378.47	-

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016.06.30	2015.06.30
一、现金	8,544,738.20	8,666,558.27
其中：库存现金	41,691.28	47,757.24
可随时用于支付的银行存款	8,503,046.92	8,618,801.03
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	8,544,738.20	8,666,558.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

31、外币货币性项目

项目	2016.06.30 外币余额	折算汇率	2016.06.30 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	963,523.16	6.6312	6,389,314.80
欧元	141,326.11	7.375	1,042,280.06
港币	0.58	0.85467	0.50
英镑	49.00	8.9212	437.14
应收账款			
其中：欧元	230.00	7.375	1,696.25
预收账款			
其中：美元	3,170.00	6.6312	21,020.90
应付账款			
其中：欧元			
预付账款			
其中：欧元	42,732.37	7.375	315,151.23

六、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的金额较小，受到外汇风险的影响不大。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门进行监控，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、 关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

本公司的控股股东系王筱毅先生。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李明	持有公司 5%或以上股份
李湘冀	持有公司 5%或以上股份
寇冰	公司董事
师丹玮	公司董事
曾庆豪	公司董事
任晓瑞	公司监事
王孝春	公司监事
蔡惠文	公司监事
李伟芳	财务负责人及董事会秘书

3、关联交易情况

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司无其他关联交易款项。

4、关键管理人员报酬

项目	2016 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬合计	312,480.00	282,480.00
高管人数	2	2

5、关联方应收应付款项

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司无其他关联方应收应付款项。

八、 股份支付

本会计期间公司未发生此事项。

九、承诺及或有事项

本会计期间公司未发生此事项。截止 2016 年 06 月 30 日，公司不存在需披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况

截至本财务报告批准报出日，公司未进行利润分配。

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十一、其他重要事项

截止 2016 年 06 月 30 日，公司不存在需披露的其他重大事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	-193.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	129,791.23	
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	105,224.06	
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	-	
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	1,135.55	
小计	235,957.21	
税率	15%	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	35,393.58	

项目	2016 年 1-6 月	说明
减：少数股东损益的影响数	-	
非经常性损益净额	200,563.63	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

期间	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
2016 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	7.04	0.08	0.08
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.08	0.07	0.07
2015 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	8.74	0.26	0.26
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.19	0.19

3、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
预付款项	613,317.05	452,357.55	160,959.50	35.58	2.43	预付购料款，以采购后期生产经营所需物资。
应付账款	794,551.82	1,444,683.77	-650,131.95	-45.00	3.14	主要因为 2015 年 4 季度业绩较好，采购物资较多，且因付款期限未到期，在 2015 年底形成应付账款。故期末余额比期初余额要大。

预收款项	251,420.91	55,235.35	196,185.56	355.18	0.99	公司采用先款后货，报告期内收到客户预付款，但实际发货期在报告期之后，故在期末形成预收账款。因生产制程、货物交割期约定等，一般临近月底预收的款项会在次月出货。
应付职工薪酬	1,137,035.75	2,147,229.40	-1,010,193.65	-47.05	4.50	期初金额中包含了预提的2015年终奖，剔除此因素后变化不大。
其他应付款	599,126.00	435,858.49	163,267.51	37.46	2.37	主要增加项为引入技术咨询服务，按合同约定需于后期支付。
盈余公积	455,270.96	234,831.54	220,439.42	93.87	1.80	报告期实现利润，故此项目相应增加。
未分配利润	2,579,868.76	1,330,712.06	1,249,156.70	93.87	10.20	报告期实现利润，故此项目相应增加。

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	本期发生额占报告期利润总额的比例(%)	变动原因
营业总收入	15,218,920.97	11,806,610.42	3,412,310.55	28.90	1010.49	主要为公司加大营销投入、新产品上市带来的增长。
营业总成本	4,373,029.32	3,287,033.87	1,085,995.45	33.04	290.35	因营业收入增长而引起的营业成本增长。

营业税金及附加	236,132.97	171,378.55	64,754.42	37.78	15.68	因营业收入增长而引起的营业税金及附加增长。
销售费用	4,160,548.47	2,961,900.78	1,198,647.69	40.47	276.25	公司加大营销投入，营业收入增加28.9%，故销售费用也相应增加。
财务费用	-162,134.64	30,881.44	-193,016.08	625.02	10.77	主要为人民币汇率下行，公司储存的外汇存款因汇率变动而产生汇兑收益。
资产减值损失	24,119.95	53,614.91	-29,494.96	-55.01	1.60	公司加强应收账款和其他应收款的管理，故本期应收账款和其他应收款余额及账龄而计提的资产减值损失相应减少。
投资收益	105,224.06	381,532.05	-276,307.99	-72.42	6.99	主要是上期投资的“创海富信3期尊享A基金”取得的收益差异。公司投资方式由积极型调整为稳健型，以便提高公司的风险管控水平，提高公司整体的抗风险能力。

所得税费用	36,502.59	-8,042.24	44,544.83	553.89	2.42	差异主要为本期利润总额同比增加13.02%，以及不可抵扣的成本、费用和损失的影响。
基本每股收益	0.08	0.26	-0.18	-69.90	0.00	因公司股改，股本总额由原来的552万变为1850万，因此基本每股收益较上期下降。

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	454,174.41	-462,959.56	917,133.97	198.10	主要原因如下： 1.2016年1-6月营业收入同比增加28.9%，因此增加本期的经营活动现金流量。 2.因国库划拨退税款的时间影响，2015年所属期的退税实际在2016年收到，因此增加本期的经营活动现金流量。
投资活动产生的现金流量净额	898,204.06	1,562,373.11	-664,169.05	-42.51	主要为银行理财产品申购和赎回的时间性影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,560,000	-2,560,000	-	主要为2015年引入新投资者影响。