



派 尔 特

NEEQ : 835879

北京派尔特医疗科技股份有限公司

(B. J. ZH. F. Panther Medical Equipment Co., Ltd.)



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注.....	34

释义

释义项目	指	释义
派尔特、本公司、公司、股份公司	指	北京派尔特医疗科技股份有限公司
派尔特有限、有限公司	指	北京中法派尔特医疗设备有限公司,系派尔特整体变更的前身
派尔特贸易	指	北京派尔特贸易有限公司,系派尔特有限的前身,于2004年6月更名为派尔特有限
凯德瑞	指	北京凯德瑞投资管理中心(有限合伙),现为派尔特股东之一
派尔特苏州	指	派尔特(苏州)医疗器械有限公司,系派尔特全资子公司
昆山青森洁美	指	昆山青森洁美机械制造有限公司,系派尔特全资子公司
派尔特美国	指	派尔特医疗科技有限公司(Panther Medtech Inc),系派尔特全资子公司
派尔特印度	指	派尔特医疗印度有限责任公司(B. J. ZH. F. PANTHER MEDICAL EQUIPMENT INDIA PRIVATE LIMITED),系派尔特全资子公司
奥尔医疗	指	常州奥尔医疗器械有限公司,系派尔特控股子公司
派尔特巴西	指	派尔特医疗巴西有限责任公司,系派尔特参股公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《信息披露细则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》
国务院	指	中华人民共和国国务院
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《北京派尔特医疗科技股份有限公司股东大会议事规则》、《北京派尔特医疗科技股份有限公司董事会议事规则》、《北京派尔特医疗科技股份有限公司监事会议事规则》
《公司章程》	指	《北京派尔特医疗科技股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日至2019年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人曲超、主管会计工作负责人甘广成及会计机构负责人（会计主管人员）汪丽艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2. 载有企业负责人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京派尔特医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	B. J. ZH. F. Panther Medical Equipment Co., Ltd.
证券简称	派尔特
证券代码	835879
法定代表人	曲超
办公地址	北京市昌平区北七家镇宏福创业园上承路 8 号派尔特国际中心

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李砚铎
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-80789058
传真	010-80789028
电子邮箱	pantherhealthcare@pantherhealthcare.com
公司网址	www.pantherhealthcare.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区北七家镇宏福创业园上承路 8 号派尔特国际中心 2 层 102209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002 年 9 月 25 日
挂牌时间	2016 年 4 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3584 制造业-专用设备制造业-医疗仪器设备及器械制造-医疗、外科及兽医器械制造
主要产品与服务项目	吻合器及缝合器等产品的研发、生产、销售和服务；疝修补用补片产品、手术缝线等产品的代理进口等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	62,400,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘青、曲超
实际控制人及其一致行动人	刘青、曲超

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	911101147426127944	否
注册地址	北京市昌平区科技园区火炬街 28 号 1 号楼三层	否
注册资本（元）	62,400,000.00	否
	-	

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司一贯重视对行业前沿技术的研究与开发，确保产品能够符合甚至引领行业需求，同时也一直致力于技术创新和技术保护。在技术创新方面，作为国家高新技术企业和中关村高新技术企业，公司一直致力于及时掌握各大医院外科对吻合器等手术器械的功能提升需求，并通过自主创新方式，实现技术的升级。通过不断的技术创新，公司现已形成了管型吻合器、直线型吻合器、镜下吻合器 3 大类产品，其中管型吻合器荣获中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书。在微创手术快速发展的大背景下，公司积极对其配套的镜下吻合器进行研究与开发，并推出具有旋转头组件的镜下吻合器产品，使手术操作更加灵动自由，适宜医师在不同角度进行手术操作，而“中国肺癌微创综合诊疗体系的建立、临床基础研究和应用推广”和“腔镜微创器械设计技术与应用”也分别获得国家科学技术进步奖二等奖和天津市技术发明奖一等奖。

在技术保护方面，公司充分了解自主创新技术保护对于企业发展的重要意义，因此公司积极对相关核心技术进行专利申请，确保技术的独家性及专有性。公司曾被北京市知识产权局评定为“北京市专利示范单位”，公司已累计获得已授权专利 234 项，其中发明专利 94 项；另外，公司尚有 28 项专利正在申请中，其中 13 项为发明专利，涵盖电动、镜下等多个主流技术方向，为公司未来参与市场竞争奠定坚实的技术基础。

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节 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	140,676,875.16	105,964,186.37	32.76%
毛利率%	65.43%	66.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,550,197.12	22,077,874.29	2.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,451,879.80	21,882,297.54	2.60%
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）	11.70%	11.58%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	11.65%	11.48%	-
基本每股收益	0.3614	0.3538	2.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	267,717,283.93	269,386,793.76	-0.62%
负债总计	63,387,600.67	57,340,608.69	10.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	204,329,683.26	212,087,552.21	-3.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.27	3.40	-3.82%
资产负债率%（母公司）	22.81%	19.35%	-
资产负债率%（合并）	23.68%	21.29%	-
流动比率	3.80	4.21	-
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	21,324,290.50	718,408.42	2,868.27%
应收账款周转率	6.11	8.63	-
存货周转率	0.73	0.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.62%	2.67%	-

营业收入增长率%	32.76%	10.35%	-
净利润增长率%	2.14%	6.90%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	62,400,000	62,400,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	74,649.65
计入当期损益的政府补助	41,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93.18
非经常性损益合计	115,656.47
所得税影响数	17,339.15
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	98,317.32

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 其他原因 (空) 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是以吻合器为主要产品的外科手术器械行业内领先的外科手术整体解决方案提供商。公司拥有所经营的外科手术器械产品的多项核心技术、专利权及相关商标等，且拥有优秀的研发、生产、销售团队，以及开展生产、经营医疗器械所必须的生产、经营及注册等相关的许可证。公司一直致力于通过对外科手术需求的精准掌握，向市场提供符合“患者创伤最小化，医生操作简单化”的外科手术器械产品及相关配套服务。公司通过发展经销商网络来开拓业务，同时指定专业的销售人员负责经销商所辖区域内医院客户日常的销售支持工作。公司收入来源主要是销售自主经营的吻合器产品及其他高端代理品牌产品。

报告期内及报告期后至报告披露日期间，公司的商业模式较上年同期没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内公司经营情况

1、公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 26,771.73 万元，较本期期初减少 0.62%；负债总额为 6,338.76 万元，较本期期初增加 10.55%；资产负债率为 23.68%，较本期期初增加 2.39%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 20,432.97 万元，较本期期初减少 3.66%；流动比率为 3.80，较本期期初减少了 0.41。从总体来看，虽然公司的资产和净资产规模虽然较上年末略有减少，但资产整体质量较好，流动性强且具有较强的偿债能力，财务状况良好。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 14,067.69 万元，较上年同期增长 32.76%；公司归属于挂牌公司股东的净利润为 2,255.02 万元，较上年同期增长 2.14%。

公司本期营业收入，尤其是国外市场营业收入增长迅速，受益于前期的市场布局和后续的营销策略，以及为满足持续增长的市场需求，持续增加的新产品的研发，使得本期吻合器、缝线和补片等产品的收入均有明显增长。

公司净利润较上年同期增长幅度低于营业收入增长幅度，主要原因：（1）本期为满足长期持续发展战略，实现未来营业收入的持续快速增长，公司对营销渠道进行规模化升级，新增销售、市场人员 20 多人，以提升自身的营销能力，同时也通过对市场的精细化覆盖，更加细致的挖掘市场需求，拓展了国内外各区域的新经销商和销售渠道。为此，相应销售人员薪酬增长了 638 万余元，同时差旅费、劳务费、促销费用、运输费用、业务招待费、业务宣传等费用均大幅增长，本期整体销售费用较上期增加了 1,426 万元，增长幅度为 65.16%，超过了营业收入的增长幅度；（2）医疗器械行业新产品、新技术的研发周期较长，对研发资金有较大的需求。公司为保持行业中的领先地位，非常重视新产品、新技术的研发储备工作，连续多年保持对研发资金投入的增长。本期公司新增了部分研发人员，工资薪酬费用增长明显，同时模具费用、研发材料费等也有较大增长，整体研发费用增长了 340 余万元，增长幅度为 80.44%；以上两个因素，是本期净利润较上年同期增长幅度远低于营业收入增长幅度的主要原因。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,132.43 万元，较上年同期增长 2,060.59 万元。公司主要采用“全款预付、款到发货”的销售政策，销售回款能力较强，一直具有较强的现金流产生能力。一方面由于营业收入的大幅增长，经营活动现金流入大幅增加了 3,473.40 万元，另一方面，随着销售收入增加，相应购买商品和劳务、支付的税费、费用的现金支出等经营活动现金流出增加较为明显，增加了 1,412.81 万元，两方面共同形成了目前经营活动产生的现金流量净额的明显增加。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-3057.60 万元。较上年同期减少了 2,308.80 万元。主要是由于本期公司实施了现金分红共分配现金 3057.60 万元，上期公司实施了现金分红共分配现金 748.80 万元，本期现金分红较上期增加明显，形成了目前筹资活动产生的现金流量净额的明显减少。

（二）报告期内行业及公司业务情况

1、行业发展方面：随着国家大力推进全面深化改革，着力优化产业结构调整，推行全国医疗制度改革，推动医疗健康养老产业发展，带动了新型高端医疗器械的广泛需求。一方面，随着医药卫生体制改革的深入开展，预计吻合器招标价格在未来将继续呈现下降趋势，导致国内吻合器市场竞争较为激烈，这是公司持续发展所面临的威胁。另一方面，由于竞争激烈，使得行业门槛提升，集中度随之提升，产品质量可靠、品牌影响力大、市场占有率较高的企业有望借机扩大市场份额。同时，国家鼓励和支持国产医疗器械替代进口医疗器械，这是公司发展的机会。

2、公司业务方面：（1）公司的主营业务产品是吻合器、缝线等外科手术器械，公司积极拓展国内各区域新经销商，同时研发更多的新产品来满足市场需求，使得吻合器产品销售数量呈上升趋势，尤其是用于腹腔镜、胸腔镜等微创手术的腔镜下吻合器销售增长较为明显，这也代表着未来吻合器发展的方向。（2）公司目前主要收入来源于国内市场，为了打破国内市场竞争激烈的局面，公司以现有产品、服务等经营经验为基础，在近几年大力拓展国外业务市场，并已经取得 CE 认证、FDA 许可等相关国际市场准入认证，报告期内公司国外市场的销售收入增长迅速，成为公司业务新的增长点。

报告期内，公司主要产品未发生重大变化，核心团队、主要供应商及客户整体保持稳定。

三、 风险与价值

（1）监管风险

公司主要产品属于国家二、三类医疗器械，国家对行业内企业的生产、产品注册以及经营活动制定了严格的持续监督管理机制。产品的生产需由国家药监局审查批准，国家医疗器械监管部门对产品进行定期日常监督和不定期抽样检测。目前公司已取得生产及经营现有产品所需的批准，但该等批准具有一定的时限性，公司需在该等批准到期后申请续期，若未来公司未能取得主要产品的续期批准，或国家法律、法规的改变导致公司日后无法取得监管部门的生产经营批准或授权，公司的生产经营将面临重大不利影响。此外，如果未来公司被国家医疗器械监管部门抽样检查的产品结果未达到相关规定或标准，公司产品销售及财务状况亦将受到不利影响。

应对措施：公司具有包括《医疗器械生产许可证》、《医疗器械生产企业许可证》、《医疗器械经营许可证》、《医疗器械经营企业许可证》、《第二类医疗器械经营备案凭证》、《第二类和第三类医疗器械注册证》、《第一类医疗器械备案》等多个生产、经营相关的业务资质许可，主要产品的相关资质许可均在有效期内。且报告期内，公司已经取得到期的资质许可续期批准。同时，在北京市食品药品监督管理局历次的监督检查中未发现公司存在违反国家有关医疗器械法律法规、医疗器械产品标准进行违法生产经营的行为和有关产品的质量事故。

公司内部设有质量部，专门负责公司质量管理体系的正常运作；对产品的标识状况、可追溯性状况进行监督控制；组织对公司成品和原材料库存超期质量状况进行判定及控制，组织对公司全体员工进行全面质量管理知识的培训。

（2）技术风险

医疗器械产品开发具有技术密集的特点，若公司未能及时准确地把握行业变化趋势，未能提前做好新产品、新技术的研发储备工作，或者开发出来的新产品在技术、性能、成本等方面不具备竞争优势，将会对公司保持技术领先带来不利影响。

另外，由于医疗器械行业新产品、新技术的研发周期较长，对研发资金有较大的需求。若公司投入的研发资金量过大，但又未能成功研发出新的产品，未能成为公司新的利润增长点，也会对公司经营业绩带来一定影响。

应对措施：技术研发是保障公司自产产品保持行业领先的重要手段，也是公司对行业需求感知转化为产品应用的重要通道。因此，公司一贯重视对行业前沿技术的研究与开发，确保产品能够符合甚至引领行业需求，同时也一直致力于技术创新和技术保护。

在技术创新方面，作为国家高新技术企业和中关村高新技术企业，公司一直致力于及时掌握各大医院外科对吻合器等手术器械的功能提升需求，并通过自主创新方式，实现技术的升级。通过不断的技术创新，公司已形成了管型吻合器、直线型吻合器、镜下吻合器 3 大类产品，其中管型吻合器荣获中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书。在微创手术快速发展的大背景下，公司积极对其配套的镜下吻合器进行研究与开发，并推出具有旋转头组件的镜下吻合器产品，使手术操作更加灵动自由，适宜医师在不同角度进行手术操作，而“中国肺癌微创综合诊疗体系的建立、临床基础研究和应用推广”和“腔镜微创器械设计技术与应用”也分别获得国家科学技术进步奖二等奖和天津市技术发明奖一等奖。

在技术保护方面，公司充分了解自主创新技术保护对于企业发展的重要意义，因此公司积极对相关核心技术进行专利申请，确保技术的独家性及专有性。公司曾被北京市知识产权局评定为“北京市专利示范单位”，截至 2019 年 06 月 30 日，公司已累计获得已授权专利 234 项，其中发明专利 94 项；另外，公司尚有 28 项专利正在申请中，其中 13 项为发明专利，涵盖电动、镜下等多个主流技术方向，为公司未来参与市场竞争奠定坚实的技术基础。

（3）人才流失及核心技术泄密的风险

公司在吻合器研发核心技术方面拥有多项自主知识产权，这些核心技术均属于自主创新，并达到国内先进水平。这些自主研发的技术是公司核心竞争力的重要表现之一。公司部分核心技术由核心技术人员研发，而核心技术人员的研发水平和技改能力也是公司近年来保持快速成长的主要原因之一。若核心技术人员流失或公司核心技术泄密，将给公司的生产经营带来一定不利影响。

应对措施：公司已根据现有条件积极为技术人员提供良好的科研环境和技改条件，采取多种激励和奖励措施稳定核心技术人员，并取得了良好的效果。此外，公司采取了多种保密措施，以保证核心技术不被泄露。

1、创新技术申请专利保护并避免侵权

在专利技术保护方面，首先，公司设立专门的知识产权部，管理公司的专利挖掘、专利申请、专利维护等专利事务；其次，并聘请国内知名知识产权专业律师事务所作为公司的常年法律顾问，在对本单位专利技术进行维护的同时，也积极对相关技术进行跟踪，以确保公司的权利得到维护，又不侵犯其他企业的知识产权；最后，公司制定了包括专利流程管理制度、申请制度、维护制度、奖励制度等完整的专利制度体系，严格执行以保护公司利益，同时根据公司实际情况及外部环境不断完善企业专利各项制度。

2、针对专有技术进行保密控制，并签署保密协议

为保护公司核心专有技术，确保核心技术保密工作的落实，公司在适用于全体员工的《保密制度》之外，还专门针对核心技术保密工作制定了《技术保密制度》，对保密的机构、职责、范围及管理做出了详细的规定；另外，公司内部确定了专门的部门对公司核心技术进行保密控制，并与公司核心技术人员以及因业务上知悉部分技术秘密的相关人员均签订专门的《保密协议》，实施合同化管理。

3、定期进行技术保密培训

公司定期组织员工学习技术保密的法律法规和公司保密规定，以提高全体员工的保密意识。自公司成立以来，尚无技术泄露情况出现，技术保密措施取得了显著效果。

（4）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘青、曲超夫妇，直接持有公司 41.41% 的股份，并且对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：公司实际控制人不存在控制其他企业的情形。此外，公司实际控制人刘青、曲超已经出具了竞业禁止、独立性、关联交易、同业竞争等相关的承诺函。

（5）房产租赁相关风险

派尔特的清洗车间用地及办公用地均系派尔特租赁所得。2007 年 10 月 18 日，派尔特有限与刘金刚签订《房屋租赁合同》，约定刘金刚将其位于北京市朝阳区金盏大街西路白桥工业区西侧 2 号房屋租赁给派尔特有限用于厂房；派尔特有限与曲直视传媒文化（北京）有限公司签订《房屋租赁合同》，约定曲直视传媒文化（北京）有限公司将其位于北京市昌平区北七家镇宏福活动中心租赁给派尔特有限用于办公。

上述租赁房屋所占土地为集体土地，房屋未能取得房屋所有权证，上述《房屋租赁合同》均未进行房屋租赁备案。如果出租方土地使用权存在瑕疵或将来相关政府部门因政策等方面的原因改变上述土地的用途，公司存在面临需要搬迁、遭受经济损失、被其他第三方追索的可能。虽然公司经营对上述场所依赖不大，但仍可能给公司的正常经营带来风险。

应对措施：针对此情况，目前我国没有明确禁止租赁集体土地上的建筑；公司与出租人已就标的租赁房产全部签订了书面租赁合同，且该等租赁合同全部在有效期内、权利义务清晰，公司严格按照租赁合同履行义务；派尔特上述租赁合同具有可替代性和易替代性。

为进一步控制该风险，公司实际控制人曲超、刘青出具《承诺函》，承诺如下：“1. 公司全部租赁房产尚不存在权属争议或潜在纠纷；2. 目前本公司经营场所营运良好，不存在无法持续经营或持续经营存在任何困难或障碍的情形或潜在情形；3. 各租赁房产周围有充足的相同或相似经营性房产可供出租，如因租赁合同到期或不合规情况而未能继续租赁标的租赁房产，本公司承租该等相同或相似性房产用于经营不存在任何实质或潜在的障碍；4. 本公司将采取有效措施完善不合规情形，包括但不限于办理房屋租赁登记、继续向业主或出租人索要房屋权属证明或租赁可替代的房产用于经营等；如日后因任何原因导致本公司无法继续租赁标的租赁房产，本公司将通过寻找可替代的房产用于经营并承担另行租赁的费用；5. 如日后本公司因上述不合规情形而导致公司需要搬迁、遭受经济损失、承担任何损害赔偿或相关主管机关的罚款、致使公司的投资者承担任何直接经济损失或费用，本公司之控股股东、实际控制人将以连带方式对本公司及/或本公司的投资者给予本公司的投资者足额现金赔偿/补偿。”

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司高度重视企业的社会责任，包括增加雇佣员工人数，解决社会就业，提高员工技能，提升员工满意度，充分维护员工的合法权益。同时，公司秉承“诚信经营、依法纳税”的基本原则，认真做好每一项对社会有益的工作，努力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，截至 2019 年 6 月 30 日，共聘任残疾人员 2 人，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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） 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	14,381,220.00	334,968.30
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	939,831.20	939,831.20
6. 其他		

2019年4月24日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于预计2019年度公司日常性关联交易事项》的议案，并披露《关于预计2019年度公司日常性关联交易的公告》（2019-006）。

日常性关联交易的内容是：

1. 公司与 PANTHER HEALTHCARE BRASIL DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS MÉDICOS LTDA（即“派尔特巴西”）约定，2019 年公司向派尔特巴西销售产品，销售金额为 210 万美元（约合人民币 14,381,220.00 元），2019 年 1-6 月公司对派尔特巴西实际销售额为 334,968.30 元。

2. 公司与曲直视传媒文化（北京）有限公司在 2017 年签署《办公楼租赁协议》，租入房屋作为公司管理人员办公使用，租赁期限为 3 年，自 2017 年 12 月 28 日至 2020 年 12 月 27 日，每年租赁费用合计为人民币 1,879,662.40 元。公司 2019 年将继续执行此协议，全年租赁费用为 1,879,662.40 元，2019 年 1-6 月确认的租赁费用为 939,831.20 元。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于减少及避免关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于国籍变更的承诺函	正在履行中
董监高	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于竞业禁止的承诺	正在履行中
董监高	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于独立性的承诺	正在履行中
董监高	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于无诉讼、仲裁、行政处罚的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	租赁房产承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	限售承诺	股票解除转让限制承诺	正在履行中
其他股东	2015/12/16	-	挂牌	限售承诺	股票解除转让限制承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	个人所得税问题承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于专利权或专利申请转让的承诺	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015/12/16	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	关于完善社会保险及住房公积金缴纳事宜的承诺	正在履行中
------------	------------	---	----	-----------------	-----------------------	-------

承诺事项详细情况：

1. 为规范公司关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股 5%以上股东、公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员已向公司出具《关于减少及避免关联交易的承诺》。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

2、为避免将来可能发生的同业竞争情形，共同实际控制人刘青和曲超，持股 5%以上的股东，全体董事、全体监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

3、公司股东曲超于 2015 年 10 月 21 日出具《关于国籍变更的承诺函》，就其国籍变更事宜做出如下承诺：“(1) 2015 年 9 月 8 日，本人已委托安提瓜与巴布达当地律师事务所 James & Maginley Ltd 与安提瓜与巴布达移民局 Citizenship by Investment Unit 沟通外国国籍注销事宜，截至本承诺函出具之日，本人的安提瓜与巴布达国籍注销手续正在办理注销(2) 本人不存在曾经或目前在安提瓜与巴布达定居的情形；(3) 自本人取得外国国籍之日起至本承诺函出具之日，本人不存在利用同时持有外国护照及中国护照的情形逃避税务、外汇、海关、出入境等监管的情形，亦不存在以外国身份从事违法违规行为的情形；(4) 在本人外国国籍注销手续办理完成前，本人不会从事前述逃避监管及违法违规的行为；(5) 如因本人的外国国籍未能及时注销、本人违反本承诺函的承诺事项导致派尔特承担任何损失或相关主管机关的罚款或致使本次挂牌后派尔特的其他股东及投资者承担任何直接经济损失或费用，本人将对派尔特和/或派尔特的其他股东及投资者遭受的直接经济损失及费用予以现金赔偿。”报告期内，股东曲超正在办理但尚未完成安提瓜与巴布达国籍注销手续，该承诺在报告期内得到履行。

4、公司股东刘青于 2015 年 10 月 28 日签署《关于国籍变更的承诺函》，就其国籍变更事宜做出如下承诺：“(1) 本人目前在中国境内有住所，与本人配偶曲超的住所为山东省青岛市市南区洞庭湖路 15 号二单元 202 户；(2) 自本人取得安提瓜与巴布达国籍之日起至本人户口注销之日，本人不存在利用同时持有外国护照及中国护照的情形逃避税务、外汇、海关、出入境等监管的情形，亦不存在以外国身份从事违法违规行为的情形；(3) 如因本人的国籍变更事宜、本人违反本承诺函的承诺事项导致派尔特承担任何损失或相关主管机关的罚款或致使本次挂牌后派尔特的其他股东及投资者承担任何直接经济损失或费用，本人将对派尔特和/或派尔特的其他股东及投资者遭受的直接经济损失及费用予以现金赔偿。”报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具关于竞业禁止的承诺：本人不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的竞业禁止义务的情形；不存在因违反竞业限制、侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而发生未决诉讼及纠纷的情形。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

6、公司高级管理人员出具关于独立性的承诺：本人在公司任职的同时未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事外的其他职务；在公司领取薪酬的同时不存在在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领取薪酬的情形；不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或担任顾问的情形。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

7、公司董事、监事、高级管理人员出具关于无诉讼、仲裁、行政处罚的承诺函。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

8、为进一步控制房产租赁风险，公司实际控制人曲超、刘青出具《承诺函》，承诺如下：“(1) 公司全部租赁房产尚不存在权属争议或潜在纠纷；(2) 目前本公司经营场所营运良好，不存在无法持续

经营或持续经营存在任何困难或障碍的情形或潜在情形；(3) 各租赁房产周围有充足的相同或相似经营性房产可供出租，如因租赁合同到期或不合规情况而未能继续租赁标的租赁房产，本公司承租该等相同或相似性房产用于经营不存在任何实质或潜在的障碍；(4) 本公司将采取有效措施完善不合规情形，包括但不限于办理房屋租赁登记、继续向业主或出租人索要房屋权属证明或租赁可替代的房产用于经营等；如日后因任何原因导致本公司无法继续租赁标的租赁房产，本公司将通过寻找可替代的房产用于经营并承担另行租赁的费用；(5) 如日后本公司因上述不合规情形而导致公司需要搬迁、遭受经济损失、承担任何损害赔偿或相关主管机关的罚款、致使本次挂牌后公司的投资者承担任何直接经济损失或费用，本公司之控股股东、实际控制人将以连带方式对本公司及/或本公司的投资者给予本公司的投资者足额现金赔偿/补偿。”报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

9、公司实际控制人曲超、刘青承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为 2016 年 9 月 23 日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

10、公司股东宁波淳元承诺：公司挂牌后，所持的公司 12.9%的股票（7,740,000 股）分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为前述股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为 2016 年 9 月 23 日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本公司直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。该承诺已经履行完毕。

11、公司股东凯德瑞承诺：公司挂牌后，所持的公司 2.68%的股票（1,608,000 股）分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为前述股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为 2016 年 9 月 23 日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。该承诺已经履行完毕。

12、公司自然人股东曲超已就派尔特有限以净资产折股整体变更为股份公司所涉及的个人所得税问题做出如下不可撤销承诺：(1) 曲超作为派尔特的自然人股东将依法向主管税务机关申报并以自有资金或自筹资金缴纳相应的个人所得税；(2) 如主管税务机关日后要求刘青缴纳个人所得税，刘青将依法向税务主管部门申报并以自有资金或自筹资金缴纳相应的个人所得税；(3) 如因主管税务机关要求或决定，派尔特需补缴或被追缴前述个人所得税，或因公司当时未履行代扣代缴义务而承担罚款或损失，承诺人将按照整体变更时所持有的公司股权比例以连带方式承担公司补缴（被迫缴）的上述个人所得税款及相关罚款、费用和损失，以避免给公司及公司其他股东造成任何经济损失或对公司本次挂牌及未来经营活动产生不利影响。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

13、公司刘青出具了《关于专利权或专利申请转让的说明》，确认并承诺上述商标许可及转让均为无偿，派尔特有限无需支付任何对价，刘青本人不会因上述商标无偿许可及转让向派尔特要求支付对价，未来亦不会对该等商标转让提出任何异议、索赔或主张任何权利。报告期内，该承诺在报告期内得到履行。

14、公司及控股股东、实际控制人刘青、曲超出具了《关于完善社会保险及住房公积金缴纳事宜的承诺》，具体承诺如下：“截至本承诺函出具之日，公司未因社会保险及住房公积金缴纳事宜与员工或相关主管机关发生争议，亦未受到相关主管机关的行政处罚。公司报告期内未及及时为员工缴纳社会保险及住房公积金及目前员工人数与社会保险、住房公积金缴纳人数存在的差异主要是由于存在少数劳务派遣员工、部分员工通过 FESCO 缴纳、个别员工在原单位或异地缴纳、员工入职、离职等变动情况导致。公司将逐步加强并完善社会保险及住房公积金的缴纳，依法按时缴纳、补缴社会保险及住房公积金的费用或相关滞纳金（如有），如本次挂牌后因社会保险或住房公积金的缴纳问题致使公司承担任何行政处罚或法律责任而给公司或投资者造成任何损失，公司的控股股东、实际控制人将承担相应的赔偿或补偿责任以保护公司、投资者的利益不因此遭受损失。以上承诺真实有效，不可撤销。”报

告期内，该承诺在报告期内得到履行。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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
2019/6/6	4.90	-	-
合计	4.90	-	-

2018 年年度权益分派方案：2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了公司 2018 年年度权益分派方案，以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 4.90 元（含税）。

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年年度权益分派方案执行情况：2019 年 05 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了公司 2018 年年度权益分派方案，以本次权益分派权益登记日的股本总数 62,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.90 元（含税）。本次权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 05 日，除权除息日为 2019 年 6 月 06 日。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	43,018,500	68.94%	-	43,018,500	68.94%
	其中：控股股东、实际控制人	6,460,500	10.35%	-	6,460,500	10.35%
	董事、监事、高管	6,460,500	10.35%	-	6,460,500	10.35%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	19,381,500	31.06%	-	19,381,500	31.06%
	其中：控股股东、实际控制人	19,381,500	31.06%	-	19,381,500	31.06%
	董事、监事、高管	19,381,500	31.06%	-	19,381,500	31.06%
	核心员工			-		
总股本		62,400,000	100.00%	0	62,400,000	100.00%
普通股股东人数		21				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	LIU QING (刘青)	17,346,000		17,346,000	27.80%	13,009,500	4,336,500
2	SBCVC Fund III Company Limited	13,198,000		13,198,000	21.15%		13,198,000
3	曲超	8,496,000		8,496,000	13.61%	6,372,000	2,124,000
4	伟伦投资香港有限公司	3,600,000		3,600,000	5.77%		3,600,000
5	北京凯德瑞投资管理中心(有限合伙)	3,000,000		3,000,000	4.81%		3,000,000
合计		45,640,000	0	45,640,000	73.14%	19,381,500	26,258,500
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明： 股东刘青、曲超为夫妻关系，除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

刘青、曲超为派尔特的共同控股股东及共同实际控制人，系夫妻关系。刘青持有派尔特 27.80%的股份，曲超持有派尔特 13.61%的股份，合计持有公司 41.41%的股份。

根据《公司法》中出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东即为控股股东的规定，自 2013 年 1 月 1 日起至报告期内，刘青、曲超一直合计享有派尔特（及其前身派尔特有限）最大比例的表决权，并对派尔特的重要决策及经营具有实际控制力，因此认定刘青、曲超为派尔特的共同控股股东及共同实际控制人。

曲超，男，1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，其于 2014 年 10 月 28 日取得的 Antigua and Barbuda（安提瓜与巴布达）国籍注销手续正在办理。1982 年毕业于青岛纺织医科大学医疗专业，北京大学国家发展研究院经济与管理 EMBA。自 1982 年至 1986 年，就职于青岛国棉二厂职工医院，任主治医师；自 1986 年至 1988 年 9 月，就职于青岛纺织医院肿瘤外科康复病房，任主治医师；自 1988 年 9 月至 1992 年，就职于青岛华青医疗器械有限公司，任总经理；自 1992 年至 2001 年 3 月，就职于青岛麦迪森医疗设备有限公司，任总经理；自 2001 年 3 月至 2007 年 8 月，就职于北京麦迪鑫医疗设备有限公司，任总裁；2007 年 9 月起，任派尔特有限总裁、董事长；2015 年 7 月至今任公司董事长、总经理。

刘青，女，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，其于 2014 年 10 月 28 日取得的 Antigua and Barbuda（安提瓜与巴布达）国籍注销手续正在办理。1991 年毕业于青岛大学财务管理专业，北京大学国家发展研究院经济与管理 EMBA。自 1991 年至 1992 年就职于青岛华青医疗器械有限公司，任财务经理；自 1992 年 2001 年 3 月，就职于青岛麦迪森医疗器械有限公司，任山东地区销售经理、公司财务总监；2001 年 3 月至 2002 年 8 月，就职于北京麦迪鑫医疗设备有限公司，任财务总监；自 2002 年 9 月至 2007 年 9 月，任派尔特有限总裁，自 2007 年 9 月起，任派尔特有限运营总监、副总裁；2015 年 7 月至今任公司董事、副总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
曲超	董事长、总经理	男	1958年7月	EMBA	2018年8月2日至2021年8月1日	是
刘青	董事、副总经理	女	1966年12月	EMBA	2018年8月2日至2021年8月1日	是
华平	董事	男	1963年7月	博士	2018年8月2日至2021年8月1日	否
丁魁	董事	男	1982年6月	本科	2018年8月2日至2021年8月1日	否
刘立波	董事	男	1983年6月	本科	2018年8月2日至2021年8月1日	是
迟赟	监事会主席	女	1973年3月	本科	2018年8月2日至2021年8月1日	是
杨雪兰	监事	女	1977年12月	本科	2018年8月2日至2021年8月1日	是
王建中	监事	男	1977年8月	专科	2018年8月2日至2021年8月1日	是
甘广成	财务总监	男	1970年9月	MBA	2018年8月2日至2021年8月1日	是
李砚铎	董事会秘书	男	1987年4月	本科	2018年8月2日至2021年8月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事刘青与董事长曲超为夫妻关系，刘青与曲超是公司的实际控制人；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
曲超	董事长、总经理	8,496,000		8,496,000	13.61%	
刘青	董事、副总经理	17,346,000		17,346,000	27.80%	
华平	董事					
丁魁	董事					
刘立波	董事					
迟赟	监事会主席					
杨雪兰	监事					
王建中	监事					
甘广成	财务总监					
李砚铎	董事会秘书					
合计	-	25,842,000	0	25,842,000	41.41%	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

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

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	55	52
生产人员	138	127
销售人员	80	104
技术人员	53	56
财务人员	11	11
员工总计	337	350

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	8

本科	100	115
专科	92	100
专科以下	138	127
员工总计	337	350

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、员工薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》。依据国家法律、为员工缴纳五险一金。公司秉承“全面薪酬”理念，包括基本工资、绩效奖金、法定福利、补充福利、职业发展机会等，为员工提供在同行业中具有竞争力的全面薪酬水平。

2、培训情况

公司把人才的管理与发展作为重要的战略之一，将员工看作是公司事业发展的基础和主导力量。公司以实用、有效、持续为培训原则，以提高中层管理能力、团队执行能力及员工岗位技能为重点，制订三级培训计划。报告期内，共完成 30 场次培训，培训人次达到 290 人次，培训时长 1357 小时。包含新员工培训、管理研讨会、业务及售后部门业务技能培训、部门信息化培训、管理技能及企业文化传播培训及员工办公技能培训。同时公司进一步深化培训机制，配合市场部门，开展了以经销商为主的专业技能培训，进一步拓宽了培训的深度及广度。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

目前无公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	附注二、1	127,429,243.27	142,933,899.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注二、2	32,205,286.02	21,594,765.19
其中：应收票据	附注二、2.1	2,124,625.00	5,608,119.58
应收账款	附注二、2.2	30,080,661.02	15,986,645.61
应收款项融资			
预付款项	附注二、3	3,194,728.99	1,750,878.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注二、4	2,349,711.62	1,890,599.43
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	附注二、5	67,673,739.79	65,497,117.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注二、6	0	1,189,152.75
流动资产合计		232,852,709.69	234,856,412.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注二、7	1,548,220.59	1,423,113.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注二、8	12,525,211.13	15,422,480.57
在建工程	附注二、9	9,424,745.10	5,879,768.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注二、10	5,421,428.28	5,508,139.74
开发支出			
商誉	附注二、11	0	313,032.07
长期待摊费用	附注二、12	3,695,340.24	4,125,515.70
递延所得税资产	附注二、13	2,237,733.14	1,858,331.01
其他非流动资产	附注二、14	11,895.76	0
非流动资产合计		34,864,574.24	34,530,381.64
资产总计		267,717,283.93	269,386,793.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注二、15	39,190,099.33	27,339,243.49
其中：应付票据		0	0
应付账款	附注二、15	39,190,099.33	27,339,243.49
预收款项	附注二、16	5,276,306.94	11,103,477.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注二、17	7,346,313.62	6,932,233.61
应交税费	附注二、18	5,111,285.40	4,134,813.70
其他应付款	附注二、19	4,387,804.71	6,248,454.23
其中：应付利息			
应付股利	附注二、19	302,926.94	302,926.94

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,311,810.00	55,758,222.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注二、20	2,074,443.93	1,582,386.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注二、21	1,346.74	0
非流动负债合计		2,075,790.67	1,582,386.28
负债合计		63,387,600.67	57,340,608.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注二、22	62,400,000.00	62,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注二、23	54,369,722.85	54,369,722.85
减：库存股			
其他综合收益	附注二、24	80,926.42	52,402.39
专项储备			
盈余公积	附注二、25	13,631,904.87	13,631,904.87
一般风险准备			
未分配利润	附注二、26	73,847,129.12	81,633,522.10
归属于母公司所有者权益合计		204,329,683.26	212,087,552.21
少数股东权益			-41,367.14
所有者权益合计		204,329,683.26	212,046,185.07
负债和所有者权益总计		267,717,283.93	269,386,793.76

法定代表人：曲超

主管会计工作负责人：甘广成

会计机构负责人：汪丽艳

(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		111,169,318.70	139,696,894.71
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	附注十一、1.1	2,124,625.00	5,608,119.58
应收账款	附注十一、1.2	29,200,272.22	15,959,595.61
应收款项融资			
预付款项		3,160,412.56	1,291,237.50
其他应收款	附注十一、2	1,450,575.87	1,142,507.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		67,077,975.73	62,687,495.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			985,982.21
流动资产合计		214,183,180.08	227,371,832.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十一、3	36,848,648.59	16,386,301.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,218,276.36	12,998,469.28
在建工程		4,663,150.11	5,297,478.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		355,464.95	386,956.91
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		3,344,564.90	3,690,554.30
递延所得税资产		2,237,447.78	1,858,331.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,667,552.69	40,618,092.16
资产总计		272,850,732.77	267,989,924.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,303,990.68	26,600,888.09
预收款项		5,195,034.13	10,776,330.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,268,221.01	6,794,763.63
应交税费		5,627,988.95	4,113,976.06
其他应付款		3,775,597.32	1,996,070.37
其中：应付利息			
应付股利		302,926.94	302,926.94
合同负债			
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		60,170,832.09	50,282,028.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,074,443.93	1,582,386.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,074,443.93	1,582,386.28
负债合计		62,245,276.02	51,864,414.76
所有者权益：			
股本		62,400,000.00	62,400,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		54,369,722.85	54,369,722.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,631,904.87	13,631,904.87
一般风险准备			
未分配利润		80,203,829.03	85,723,882.29
所有者权益合计		210,605,456.75	216,125,510.01
负债和所有者权益合计		272,850,732.77	267,989,924.77

法定代表人：曲超

主管会计工作负责人：甘广成

会计机构负责人：汪丽艳

(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		140,676,875.16	105,964,186.37
其中：营业收入	附注二、27	140,676,875.16	105,964,186.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,383,412.86	80,294,061.41
其中：营业成本	附注二、27	48,625,721.69	35,493,018.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注二、28	1,734,204.36	1,389,596.25
销售费用	附注二、29	36,151,055.04	21,889,021.20
管理费用	附注二、30	20,788,331.34	18,110,685.49
研发费用	附注二、31	7,629,357.31	4,228,154.54
财务费用	附注二、32	-803,973.56	-816,414.29
其中：利息费用			
利息收入	附注二、32	665,107.34	91,356.98
信用减值损失	附注二、33	60,676.94	-
资产减值损失	附注二、34	198,039.74	-
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	附注二、35	125,106.69	239,363.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注二、35	125,106.69	239,363.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,418,568.99	25,909,488.86
加：营业外收入	附注二、36	115,749.65	234,329.96
减：营业外支出	附注二、37	93.18	4,239.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,534,225.46	26,139,579.15
减：所得税费用	附注二、38	3,984,028.34	4,061,704.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,550,197.12	22,077,874.29
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）		22,550,197.12	22,077,874.29
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		22,550,197.12	22,077,874.29
六、其他综合收益的税后净额		80,926.42	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		80,926.42	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		80,926.42	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		80,926.42	

9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,631,123.54	22,077,874.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,631,123.54	22,077,874.29
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（元/股）		0.3614	0.3538
（二）稀释每股收益（元/股）		0.36	0.35

法定代表人：曲超

主管会计工作负责人：甘广成

会计机构负责人：汪丽艳

(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	附注十一、4	141,307,048.53	105,964,186.37
减：营业成本	附注十一、4	48,215,991.19	35,204,939.19
税金及附加		1,686,903.29	1,363,324.82
销售费用		35,884,616.25	21,886,175.54
管理费用		19,438,168.40	17,872,802.75
研发费用		7,629,357.31	4,228,154.54
财务费用		-780,491.40	-785,047.78
其中：利息费用			-
利息收入		639,534.32	-91,356.98
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十一、5	125,106.69	239,363.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注十一、5	125,106.69	239,363.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-60,676.94	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-198,039.74	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,098,893.50	26,433,201.21
加：营业外收入		115,749.65	219,800.05
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,214,643.15	26,653,001.26
减：所得税费用		3,984,313.70	4,061,704.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,230,329.45	22,591,296.40

(一) 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		25,230,329.45	22,591,296.40
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		25,230,329.45	22,591,296.40
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.36

法定代表人：曲超

主管会计工作负责人：甘广成

会计机构负责人：汪丽艳

(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		140,964,119.63	101,823,931.95
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			245,451.61
收到其他与经营活动有关的现金	附注二、38	781,351.89	4,942,091.34
经营活动现金流入小计		141,745,471.52	107,011,474.90
购买商品、接受劳务支付的现金		40,653,214.05	26,204,758.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		34,649,332.43	32,605,694.27
支付的各项税费		14,719,267.57	18,669,934.18
支付其他与经营活动有关的现金	附注二、38	30,399,366.97	28,812,679.63
经营活动现金流出小计		120,421,181.02	106,293,066.48
经营活动产生的现金流量净额		21,324,290.50	718,408.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		650,000.00	0
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		650,000.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,019,270.71	7,384,302.90
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		172,861.14	0
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,192,131.85	7,384,302.90
投资活动产生的现金流量净额		-6,542,131.85	-7,384,302.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		0	0

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		30,576,000.00	7,488,000.00
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		30,576,000.00	7,488,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,576,000.00	-7,488,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		289,185.55	636,078.26
五、现金及现金等价物净增加额	附注二、38	-15,504,655.80	-13,517,816.22
加：期初现金及现金等价物余额	附注二、38	142,933,899.07	128,671,253.87
六、期末现金及现金等价物余额	附注二、38	127,429,243.27	115,153,437.65

法定代表人：曲超 主管会计工作负责人：甘广成 会计机构负责人：汪丽艳

(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		140,352,949.82	101,823,931.95
收到的税费返还			245,451.61
收到其他与经营活动有关的现金		755,283.97	4,851,605.89
经营活动现金流入小计		141,108,233.79	106,920,989.45
购买商品、接受劳务支付的现金		40,420,026.22	26,242,543.70
支付给职工以及为职工支付的现金		33,797,773.01	32,006,843.15
支付的各项税费		14,675,505.11	18,515,054.32
支付其他与经营活动有关的现金		27,268,981.61	27,451,235.75
经营活动现金流出小计		116,162,285.95	104,215,676.92
经营活动产生的现金流量净额		24,945,947.84	2,705,312.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		650,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		650,000.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,821,319.98	1,498,232.05
投资支付的现金		20,987,240.00	8,563,188.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		23,808,559.98	10,061,420.05
投资活动产生的现金流量净额		-23,158,559.98	-10,061,420.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		0	0
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		30,576,000.00	7,488,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,576,000.00	7,488,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-30,576,000.00	-7,488,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		261,036.13	605,274.26
五、现金及现金等价物净增加额		-28,527,576.01	-14,238,833.26
加：期初现金及现金等价物余额		139,696,894.71	128,260,695.67
六、期末现金及现金等价物余额		111,169,318.70	114,021,862.41

法定代表人：曲超

主管会计工作负责人：甘广成

会计机构负责人：汪丽艳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1) 据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》第 4 项新金融工具准则的相关要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了合并财务报表及母公司财务报表。

2、 合并报表的合并范围

(1) 根据《公司章程》及《对外投资管理制度》关于公司对外投资事项审批权限的规定,公司决定以自有资金出资 550,000.00 美元,在印度设立全资子公司 B. J. ZH. F. PANTHER MEDICAL EQUIPMENT INDIA PRIVATE LIMITED (派尔特医疗印度有限责任公司),主要从事销售外科手术医疗器械产品。

该对境外投资事项,需要相关部门的审批和备案,公司陆续收到北京市发展和改革委员会批复的编号为京发改[2018]966《项目备案通知书》和编号为京发改[2018]2198 的《项目变更备案通知书》,以及北京市商务委员会批复的编号为 N1100201800223 的《企业境外投资证书》。首批投资款项 400,000.00 美元于 2019 年 3 月 26 日汇出,公司完成首笔出资,派尔特医疗印度有限责任公司纳入公司合并报表范围。

(2) 本期，公司处置所持有的常州奥尔医疗器械有限公司 65%的股权，在报告期已完成奥尔医疗相关工商变更登记，取得变更后的企业营业执照，常州奥尔医疗器械有限公司不再纳入合并范围。

3、 预计负债

公司的预计负债主要是销售返利，期末按照公司与各级经销商签订的合同约定采购任务、实际销售完成情况、适用返利政策进行逐家测算，并按照上年度综合毛利率计算返利金额对应的成本价，确认为预计负债。

北京派尔特医疗科技股份有限公司
财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	16,476.10	27,424.11
银行存款	127,412,767.17	142,906,474.96
合计	127,429,243.27	142,933,899.07
其中：存放在境外的款项总额	2,853,447.24	665,704.66

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,124,625.00	5,608,119.58
应收账款	30,080,661.02	15,986,645.61
合计	32,205,286.02	21,594,765.19

2.1 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,124,625.00	5,608,119.58

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,761,300.90	100.00	1,680,639.88	5.29	30,080,661.02
其中：账龄组合	31,761,300.90	100.00	1,680,639.88	5.29	30,080,661.02

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,754,303.49	100.00	1,767,657.88	9.96	15,986,645.61
其中：账龄组合	17,754,303.49	100.00	1,767,657.88	9.96	15,986,645.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,080,661.02	-	-
1 年以上	1,680,639.88	1,680,639.88	100.00
合计	31,761,300.90	1,680,639.88	-

(2) 2019 年计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本期计提坏账准备 60,676.94 元；本期收回或转回坏账准备 147,694.94 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
MED CARE COMERCIAL LTDA	9,559,070.73	1 年以内	30.10	-

Purple Surgical International Ltd.	5,173,835.59	1 年以内	16.29	-
Sabatajhiz Iranian co, ltd	4,526,722.78	1 年以内	14.25	-
哈尔滨鑫日翔商贸有限公司	1,591,125.00	1 年以内	5.01	-
PUSULA MEDIKAL	1,442,552.79	1 年以内	4.54	-
合计	22,293,306.89	—	70.19	—

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,578,462.01	80.71	1,299,816.65	74.24
1—2 年	133,659.73	4.18	254,521.10	14.54
2—3 年	482,607.25	15.11	196,540.54	11.22
合计	3,194,728.99	100.00	1,750,878.29	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
曲直视线媒文化(北京)有限公司	939,831.20	1 年以内	29.42
Fort Wayne Metals Research Products.Crop	703,339.77	1 年以内	22.02
常州昂德工业装备科技有限公司	456,000.00	1 年以内	14.27
常州宇千智精密部件有限公司	218,528.00	1 年以内	6.84
EMERCARE MEDICAL LTD	193,870.59	1 年以内	6.07
合计	2,511,569.56	—	78.62

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,349,711.62	100.00	-	-	2,349,711.62
其中：低风险组合	2,212,184.45	94.15	-	-	2,212,184.45

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析法	137,527.17	5.85	-	-	137,527.17

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,902,177.43	100.00	11,578.00	0.61	1,890,599.43
其中：账龄分析法	265,614.30	13.96	11,578.00	4.36	254,036.30
低风险组合	1,636,563.13	86.04	-	-	1,636,563.13

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	137,527.17	0.00	0.00

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	2,212,184.45	0.00	0.00

(2) 本期度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期转回坏账准备金额 11,578.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	2,212,184.45	1,636,563.13
往来款	137,527.17	265,614.30
合计	2,349,711.62	1,902,177.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
平谦国际(昆山)包装有限公司	保证金	699,897.62	2-3 年	29.79	
迟赞	备用金	313,900.00	1 年以内	13.36	-
吴海鸡	备用金	191,999.84	1 年以内	8.17	-
王钊	备用金	130,000.00	1 年以内	5.53	-
陆增刚	备用金	81,700.00	1 年以内	3.48	
合计	—	1,417,497.46	—	60.33	-

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,408,044.54	660,139.71	20,747,904.83
在产品	17,757,401.75	-	17,757,401.75
库存商品	34,329,037.41	6,665,008.39	27,664,029.02
委托加工物资	1,504,404.19	-	1,504,404.19
合计	74,998,887.89	7,325,148.10	67,673,739.79

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,853,721.48	749,911.25	17,103,810.23
在产品	16,651,437.46	-	16,651,437.46
库存商品	36,970,549.54	6,377,197.11	30,593,352.43
委托加工物资	1,148,517.27	-	1,148,517.27
合计	72,624,225.75	7,127,108.36	65,497,117.39

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	749,911.25	-	-	89,771.54	-	660,139.71
库存商品	6,377,197.11	287,811.28	-	-	-	6,665,008.39
合计	7,127,108.36	287,811.28	-	89,771.54	-	7,325,148.10

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	经技术鉴定无使用和转让价值	—
在产品	经技术鉴定无使用和转让价值	—
库存商品	经技术鉴定无使用和转让价值	—

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
待抵扣进项税、待摊费用	-	1,189,152.75	待抵扣进项税、待摊费用

7. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	1,423,113.90	-	-	125,106.69	-	-	-	-	-	1,548,220.59	-
派尔特医疗巴西有限责任公司	1,423,113.90	-	-	125,106.69	-	-	-	-	-	1,548,220.59	-

注：公司的联营企业为派尔特医疗巴西有限责任公司，本公司持股比例为 33.33%，按权益法核算。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2018 年 12 月 31 日余额	36,026,498.89	1,760,072.69	3,460,993.63	41,247,565.21
2. 本期增加金额	307,415.89	306,034.48	223,592.53	837,042.90
(1) 购置	177,921.88	306,034.48	223,592.53	707,548.89
(2) 在建工程转入	129,494.01	—	—	129,494.01
3. 本期减少金额	2,384,503.16	762,197.00	74,878.91	3,221,579.07
其中：处置或报废	627,195.52	677,007.00	—	1,304,202.52
其他减少	1,757,307.64	85,190.00	74,878.91	1,917,376.55
4. 2019 年 6 月 30 日余额	33,949,411.62	1,303,910.17	3,609,707.25	38,863,029.04
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 2018 年 12 月 31 日余额	20,333,223.20	1,387,629.06	2,728,323.36	24,449,175.62
2. 本期增加金额	1,662,339.36	64,490.03	290,311.47	2,017,140.86
其中：计提	1,662,339.36	64,490.03	290,311.47	2,017,140.86
3. 本期减少金额	716,260.38	724,087.15	64,060.06	1,504,407.59
其中：处置或报废	—	643,156.65	—	643,156.65
其他减少	716,260.38	80,930.50	64,060.06	861,250.94
4. 2019 年 06 月 30 日余额	21,279,302.18	728,031.94	2,954,574.77	24,961,908.89
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2018 年 12 月 31 日余额	1,375,909.02	—	—	1,375,909.02
2. 本期增加金额	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
其中：处置或报废	—	—	—	—
4. 2019 年 06 月 30 日余额	1,375,909.02	—	—	1,375,909.02
四、账面价值	—	—	—	—

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 2018 年 12 月 31 日账面价值	14,317,366.67	372,443.63	732,670.27	15,422,480.57
2. 2019 年 06 月 30 日账面价值	11,294,200.42	575,878.23	655,132.48	12,525,211.13

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具	4,391,598.39	-	4,391,598.39	5,025,927.04	-	5,025,927.04
苏州厂房	4,761,594.99	-	4,761,594.99	582,289.89	-	582,289.89
CRM 软件	271,551.72	-	271,551.72	271,551.72	-	271,551.72
合计	9,424,745.10	-	9,424,745.10	5,879,768.65	-	5,879,768.65

(2) 重大在建工程项目变动情况（前十名）

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
厂房建设	582,289.89	4,179,305.1	-	-	4,761,594.99
抵钉座 - 6048 (PD-D64-0901)	83,333.33	-	-	83,333.33	-
抵钉座 4535- 旋转头 (PCADB-45N-0012)	83,333.33	-	-	83,333.33	-
4548 旋转头 (PCADB-45D-0012)	83,333.33	-	-	83,333.33	-
6048 旋转头 (PCABD-60D-0012)	83,333.33	-	-	83,333.33	-
6035 旋转头 (PCABD-60N-0012)	83,333.33	-	-	83,333.33	-
3025 旋转头 (PCADB-30T-0012)	81,196.58	-	-	81,196.58	-

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入 固定 资产	其他 减少	
左、右外壳 (CEAB-30-00-01、02)	39,658.12	59,487.18	-	-	99,145.30
左、右外壳 包胶 (CEAB-30-00-01、02)	28,376.07	42,564.10	-	-	70,940.17
一体弯推杆 (FCSLWBE-26-30-01)	-	30,973.44	-	-	30,973.44
合计	1,148,187.31	4,312,329.82	-	497,863.23	4,962,653.90

10. 无形资产

项目	专利权	软件	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 期初余额	100,000.00	764,997.34	5,204,650.85	6,069,648.19
2. 本期增加金额	-	-	-	-
其中：购置	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	100,000.00	764,997.34	5,204,650.85	6,069,648.19
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 期初余额	70,059.87	387,355.56	104,093.02	561,508.45
2. 本期增加金额	4,999.98	29,664.94	52,046.54	86,711.46
其中：计提	4,999.98	29,664.94	52,046.54	86,711.46
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	75,059.85	417,020.50	156,139.56	648,219.91
三、减值准备	—	—	—	—
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	—	—	—	—
1. 期初账面价值	29,940.13	377,641.78	5,100,557.83	5,508,139.74

项目	专利权	软件	土地使用权	合计
2. 期末账面价值	24,940.15	347,976.84	5,048,511.29	5,421,428.28

11. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
常州奥尔医疗器械有限公司	313,032.07	-	-	313,032.07	-	-

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
房屋装修费	4,125,515.70	-	430,175.46	-	3,695,340.24

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,680,639.88	252,095.98	1,680,639.88	252,095.98
预提费用	2,462,079.98	369,312.00	622,829.90	93,424.49
存货减值准备	7,325,148.10	1,098,772.22	7,127,108.36	1,069,066.25
固定资产减值准备	1,375,909.02	206,386.35	1,375,909.02	206,386.35
预计负债	2,074,443.93	311,166.59	1,582,386.28	237,357.94
合计	14,918,220.91	2,237,733.14	12,388,873.44	1,858,331.01

14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他	11,895.76	-

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	36,170,534.22	24,449,752.86
应付模具订制款	3,019,565.11	2,889,490.63
合计	39,190,099.33	27,339,243.49

(2) 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	39,014,882.12	26,573,620.75
1-2 年 (含 2 年)	117,754.41	605,160.00
2-3 年 (含 3 年)	-	111,143.95
3 年以上	57,462.80	49,318.79
合计	39,190,099.33	27,339,243.49

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,276,306.94	11,103,477.38

(2) 2019 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的大额重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,923,421.70	36,869,937.74	36,448,227.40	7,345,132.04
离职后福利-设定提存计划	8,811.91	2,895,485.45	2,903,115.78	1,181.58
辞退福利	-			-
合计	6,932,233.61	39,765,423.19	39,351,343.18	7,346,313.62

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,916,922.55	32,388,273.20	31,960,740.45	7,344,455.30
职工福利费	155.65	700,028.97	700,184.62	-
社会保险费	4,408.30	1,835,406.89	1,839,138.45	676.74
其中：医疗保险费	3,550.58	1,585,088.68	1,588,066.38	572.88
工伤保险费	516.70	115,210.14	115,680.28	46.56
生育保险费	341.02	135,108.07	135,391.79	57.30
住房公积金	120.00	1,862,582.04	1,862,702.04	-
工会经费和职工教育经费	1815.20	83,646.64	85,461.84	-
合计	6,923,421.70	36,869,937.74	36,448,227.40	7,345,132.04

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	8,297.99	2,780,329.30	2,787,481.53	1,145.76
失业保险费	513.92	115,156.15	115,634.25	35.82
合计	8,811.91	2,895,485.45	2,903,115.78	1,181.58

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,026,564.10	1,839,428.29
企业所得税	2,629,855.83	1,644,363.15
个人所得税	889,714.29	366,486.37
城市维护建设税	267,341.53	128,328.92
教育费附加	160,534.53	128,328.92
地方教育费附加	106,482.97	
印花税	12,058.40	9,144.30
土地使用税	18,733.75	18,733.75
合计	5,111,285.40	4,134,813.70

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	302,926.94	302,926.94
其他应付款	4,084,877.77	5,945,527.29
合计	4,387,804.71	6,248,454.23

19.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	302,926.94	302,926.94
其中：SBCVC Fund III Company limited	301,726.94	301,726.94
Woodlawn Investments HK limited	1,200.00	1200.00

19.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	488,327.60	2,324,097.62
往来款	624,897.89	2,073,804.51
服务费	618,118.93	575,896.14
办公室耗材	35,124.00	370,306.08
员工报销款	1,026,100.00	316,296.08
员工社保	1,142,057.41	134,845.90
其他	150,251.94	150,280.96

款项性质	期末余额	期初余额
合计	4,084,877.77	5,945,527.29

(2) 2019 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
销售返利	2,074,443.93	1,582,386.28	经销商促销政策

21. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他	1,346.74	-

22. 股本

项目	期初余额	增加	减少	期末余额	持股比例
1、刘青	17,346,000.00	0.00	0.00	17,346,000.00	27.80%
2、SBCVC Fund III Company Limited	13,198,000.00	0.00	0.00	13,198,000.00	21.15%
3、曲超	8,496,000.00	0.00	0.00	8,496,000.00	13.62%
4、宁波淳元弘达股权投资合伙企业（有限合伙）	8,110,000.00	0.00	6,667,000.00	1,443,000.00	2.31%
5、Woodlawn Investments HK limited	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00	5.77%
6、北京凯德瑞投资管理中心（有限合伙）	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	4.81%
7、北京秉嘉盈创业投资有限公司	1,800,000.00	0.00	0.00	1,800,000.00	2.88%
8、宁波泰格盈科创业投资中心（有限合伙）	1,450,000.00	0.00	0.00	1,450,000.00	2.32%
9、连云港涌诚股权投资合伙企业（有限合伙）	1,440,000.00	0.00	0.00	1,440,000.00	2.31%
10、上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	1,440,000.00	0.00	0.00	1,440,000.00	2.31%
11、富海博晖（杭州）健康智慧医疗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	720,000.00	0.00	0.00	720,000.00	1.15%
12、宁波新权投资管理中心（有限合伙）	720,000.00	0.00	0.00	720,000.00	1.15%
13、燕园同德（北京）投资基金管理有限公司—北京中岭燕园创业	480,000.00	0.00	0.00	480,000.00	0.77%

项目	期初余额	增加	减少	期末余额	持股比例
投资中心（有限合伙）					
14、上海涌彤投资合伙企业（有限合伙）	360,000.00	0.00	0.00	360,000.00	0.58%
15、北京金睿富投资中心（有限合伙）	240,000.00	0.00	0.00	240,000.00	0.38%
16、孙乐农	0.00	2,353,000.00		2,353,000.00	3.77%
17、荣亮	0.00	1,961,000.00		1,961,000.00	3.14%
18、曹晓茹	0.00	1,176,000.00		1,176,000.00	1.88%
19、刘刚	0.00	1,175,000.00		1,175,000.00	1.88%
20、华飞	0.00	1,000.00		1,000.00	0.016%
21、范华凯	0.00	1,000.00		1,000.00	0.016%
合计	62,400,000.00	6,667,000.00	6,667,000.00	62,400,000.00	100.00%

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	48,761,406.16	-	-	48,761,406.16
其他	5,608,316.69	-	-	5,608,316.69
合计	54,369,722.85	-	-	54,369,722.85

24. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	52,402.39	28,524.03	0.00	0.00	0.00	0.00	80,926.42

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,631,904.87	-	-	13,631,904.87

26. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	81,633,522.10	52,366,280.19
加：期初未分配利润调整数	-	-
本期期初余额	81,633,522.10	52,366,280.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,550,197.12	22,077,874.29
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	30,576,000.00	7,488,000.00
其他	-	-
本期期末余额	73,847,129.12	66,956,154.48

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,676,875.16	48,625,721.69	105,732,628.25	35,493,018.22
其他业务	-	-	231,558.12	-
合计	140,676,875.16	48,625,721.69	105,964,186.37	35,493,018.22

(1) 按产品分类的营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务	140,676,875.16	105,732,628.25
其中：吻合器	128,802,768.73	93,790,648.62
缝线	7,588,638.87	5,644,833.85
补片	2,578,367.09	2,400,129.21
康美产品	1,067,942.93	1,289,301.76
其他外科产品	639,157.54	2,607,714.81
其他业务	-	231,558.12
合计	140,676,875.16	105,964,186.37

(2) 按区域分类的营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
国内地区	99,825,763.49	82,939,280.07
国外地区	40,851,111.67	23,024,906.30
合计	140,676,875.16	105,964,186.37

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	812,549.85	644,646.86

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	487,659.53	386,669.01
地方教育费附加	324,566.30	257,779.35
印花税	65,594.51	73,172.70
土地使用税	37,467.50	24,978.33
车船税	6,366.67	2,350.00
合计	1,734,204.36	1,389,596.25

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	18,102,627.08	11,715,441.21
差旅费	6,751,062.43	3,031,909.58
咨询费	3,059,805.96	1,502,251.78
促销费用	1,928,826.40	345,614.00
业务招待费	1,916,621.75	1,409,782.82
会务费	872,375.03	1,418,323.99
展会费用	835,178.95	668,870.24
运输费用	786,890.73	464,463.40
服务费	512,361.43	457,799.20
业务宣传费	507,844.04	56,234.95
市内交通费	467,198.36	426,892.02
办公费	167,954.59	114,456.13
投标费用	125,180.42	67,401.36
其他	73,061.92	127,155.00
电话费	29,780.25	53,918.38
劳务费	14,285.70	28,507.14
合计	36,151,055.04	21,889,021.20

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	8,239,688.43	8,027,975.35
差旅费	3,396,237.31	1,916,363.69
咨询费	2,399,435.10	1,005,025.58
租赁费	1,163,593.46	1,220,587.38
注册费	917,320.80	1,441,861.03
招待费	850,894.88	409,071.46
装修费	738,804.59	345,989.40
会务费	664,771.72	42,737.88
市内交通费	423,624.38	687,091.57

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	416,571.90	333,635.99
办公费	411,112.16	473,574.62
其他	308,313.47	114,756.32
劳务费	249,231.60	799,312.19
认证公证费	213,453.65	116,552.67
维修费	208,693.24	19,512.11
服务费	63,600.00	417,496.07
招聘费	47,343.46	232,617.42
物业&供暖费	42,269.23	115,208.10
无形资产摊销	31,491.96	31,491.96
保险费	1,880.00	177,358.49
专利费	-	182,466.21
合计	20,788,331.34	18,110,685.49

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,803,865.40	2,485,763.82
社会保险费	984,201.60	827,079.35
研发材料费	1,789,716.10	484,320.61
折旧	480,858.99	430,990.76
外协咨询费	12,073.59	
实验检测费	13,784.29	
产权申请费	175,879.58	
其他	368,977.76	
合计	7,629,357.31	4,228,154.54

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	665,107.34	91,356.98
加：汇兑损失	-261,036.13	-822,076.67
加：其他支出	122,169.91	97,019.36
合计	-803,973.56	-816,414.29

33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	60,676.94	-

34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	198,039.74	-

35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	125,106.69	239,363.90

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	41,100.00	219,800.00	41,100.00
清理固定资产收入	74,649.65	14,529.91	74,649.65
其他	-	0.05	-
合计	115,749.65	234,329.96	115,749.65

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
专利申请补贴		27,800.00	中关村企业信用促进会	收益
专利申请补贴		84,000.00	首都知识产权服务协会	收益
专利申请补贴		13,000.00	国家知识产权局专利资助金	收益
孵化器专项资助		95,000.00	宏福孵化器专项政府补贴	收益
专利申请补贴	27,000.00		首都知识产权服务协会	收益

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关 /与收益相关
专利申请补贴	14,100.00		国家知识产权局专利资助金	收益
合计	41,100.00	219,800.00	—	—

37. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		4,239.67	
其他	93.18		93.18
合计	93.18	4,239.67	93.18

38. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,363,430.47	3,962,045.60
递延所得税费用	-379,402.13	99,659.26
合计	3,984,028.34	4,061,704.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期利润总额	26,534,225.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,980,133.82
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	3,894.52
所得税费用	3,984,028.34

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	41,100.00	219,800.00
往来款	74,859.19	3,389,565.61
其他	665,392.70	1,332,725.73

项目	本期发生额	上期发生额
合计	781,351.89	4,942,091.34

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的销售费用、管理费用、制造费用等	26,182,656.18	21,688,993.24
财务费用-手续费	122,561.77	86,438.25
其他往来款	3,314,810.46	6,869,446.14
保证金押金等	779,338.56	167,802.00
合计	30,399,366.97	28,812,679.63

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,550,197.12	22,077,874.29
加: 资产减值准备	258,716.68	
固定资产折旧	2,017,140.86	1,779,907.43
无形资产摊销	86,711.46	77,118.01
长期待摊费用摊销	430,175.46	363,157.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,266,948.74	-10,290.24
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-803,973.56	-816,414.29
投资损失(收益以“-”填列)	-125,106.69	-239,363.90
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-379,402.13	99,659.26
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,176,622.40	-3,893,470.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-12,513,483.72	-9,479,686.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	6,046,991.98	-2,654,160.23
其他	4,665,996.70	-6,585,922.31
经营活动产生的现金流量净额	21,324,290.50	718,408.42
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	-	

项目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	127,429,243.27	115,153,437.65
减: 现金的期初余额	142,933,899.07	128,671,253.87
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	-15,504,655.80	-13,517,816.22

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	127,429,243.27	142,933,899.07
其中: 库存现金	16,476.10	27,424.11
可随时用于支付的银行存款	127,412,767.17	142,906,474.96
现金等价物		-
其中: 三个月内到期的债券投资		-
期末现金和现金等价物余额	127,429,243.27	142,933,899.07

40. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			53,290,768.47
其中: 美元	6,858,560.85	6.8747	47,150,548.28
欧元	505,707.34	7.8170	3,953,114.28
卢比	21,775,248.00	0.10044	2,187,105.91

三、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
常州奥尔医疗器械有限公司	650,000.00	100.00	出售	2019年05月09日	股权转让协议书

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设
常州奥尔医疗机械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	—

2. 其他原因的合并范围变动

2019 年 3 月，公司投资设立全资子公司 B. J. ZH. F. PANTHER MEDICAL EQUIPMENT INDIA PRIVATE LIMITED（派尔特医疗印度有限责任公司），增加公司的合并范围。

四、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
昆山青森洁美机械制造有限公司	昆山	昆山	机械金属零件、机电配件	100.00	100.00	投资设立
派尔特(苏州)医疗科技有限公司	苏州	苏州	医疗器械研发、生产、销售	100.00	100.00	投资设立
Panther Medtech Inc	美国	美国	医疗器械生产和销售	100.00	100.00	投资设立
B. J. ZH. F. PANTHER MEDICAL EQUIPMENT INDIA	印度	印度	外科手术医疗器械产品销售	100.00	100.00	投资设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业：Panther Healthcare Brasil Distribuidora de Produto	—	—
投资账面价值合计	1,548,220.59	1,423,113.90
下列各项按持股比例计算的合计数	125,106.69	239,363.90

项目	期末余额 / 本期 发生额	期初余额 / 上期 发生额
--净利润	125,106.69	239,363.90
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

五、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最 终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持 股比例 (%)	对本公司的表 决权比例 (%)
刘青	—	—	—	27.80	27.80
曲超	—	—	—	13.62	13.62

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
刘青	17,346,000.00	17,346,000.00	27.80	27.80
曲超	8,496,000.00	8,496,000.00	13.62	13.62

注：刘青、曲超为公司共同实际控制人。

2. 合营企业及联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
派尔特医疗巴西有限责任公司	联营企业

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
SBCVC Fund III Company limited	持股5%以上股东
Woodlawn Investments HK limited	持股5%以上股东
曲直视线传媒文化（北京）有限公司	实际控制人亲属投资之公司
北京派特迪鑫医疗设备有限公司	实际控制人亲属投资之公司
青岛凯迪特科物资有限公司	实际控制人亲属投资之公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
派尔特医疗巴西有限责任公司	销售商品	334,968.30	-

2. 关联出租情况

承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
			本期	上期
曲直视媒文化（北京）有限公司	北京派尔特医疗科技股份有限公司	房屋	939,831.20	939,831.20

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	397 万元	450 万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	派尔特医疗巴西有限责任公司	119,295.60	-	193,836.70	-
预付账款	曲直视媒文化（北京）有限公司	939,831.20	-	-	-
其他应收款	刘青	-	-	150,000.00	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	SBCVC Fund III Company Limited	301,726.94	301,726.94
应付股利	Woodlawn Investments HK limited	1,200.00	1,200.00
其他应付	吴迪	-	1,716,856.34

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付	吴一成	-	220,000.00
其他应付	常州奥尔机械有限公司	-	136,948.17

六、股份支付

无

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、 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	期末余额	期初余额
应收票据	2,124,625.00	5,608,119.58
应收账款	29,200,272.22	15,959,595.61
合计	31,324,897.22	21,567,715.19

1.1 应收票据

应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,124,625.00	5,608,119.58

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	30,880,912.10	100.00	1,680,639.88	5.44	29,200,272.22

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	30,880,912.10	100.00	1,680,639.88	5.44	29,200,272.22

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,640,235.49	100.00	1,680,639.88	9.53	15,959,595.61
其中：账龄组合	17,640,235.49	100.00	1,680,639.88	9.53	15,959,595.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	29,200,272.22	0.00	0.00
1 年以上	1,680,639.88	1,680,639.88	100.00
合计	30,880,912.10	1,680,639.88	—

(2) 应收账款坏账准备

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
MED CARE COMERCIAL LTDA	9,559,070.73	1 年以内	30.95	—
Purple Surgical International Ltd.	5,173,835.59	1 年以内	16.75	—
Sabatajhiz Iranian co, ltd	4,526,722.78	1 年以内	14.66	—
哈尔滨鑫日翔商贸有限公司	1,591,125.00	1 年以内	5.15	—
PUSULA MEDIKAL	1,442,552.79	1 年以内	4.67	—
合计	22,293,306.89	—	72.18	—

2.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,450,575.87	1,142,507.31
合计	1,450,575.87	1,142,507.31

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,450,575.87	100.00	0.00	0.00	1,450,575.87
其中：账龄组合	111,783.36	7.71	0.00	0.00	111,783.36
低风险组合	1,338,792.51	92.29	0.00	0.00	1,338,792.51

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,142,507.31	100.00	0.00	0.00	1,142,507.31
其中：账龄组合	249,786.30	21.86	0.00	0.00	249,786.30
低风险组合	892,721.01	78.14	0.00	0.00	892,721.01

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	111,783.36	0.00	0.00

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	1,338,792.51	0.00	0.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	1,338,792.51	880,721.01
其他	111,783.36	261,786.30
合计	1,450,575.87	1,142,507.31

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
迟赞	保证金	313,900.00	1年以内	21.64	0.00
吴海鸥	保证金	191,999.84	1年以内	13.24	0.00
王钊	保证金	130,000.00	1年以内	8.96	0.00
陆增刚	保证金	81,700.00	1年以内	5.63	
吕舒	保证金	80,312.80	1年以内	5.54	0.00
合计	—	797,912.64	—	55.01	0.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,300,428.00	0.00	35,300,428.00	14,963,188.00	0.00	14,963,188.00
对联营、合营企业投资	1,548,220.59	0.00	1,548,220.59	1,423,113.90	0.00	1,423,113.90
合计	36,848,648.59	0.00	36,848,648.59	16,386,301.90	0.00	16,386,301.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
昆山青森洁美机械制造有限公司	5,830,000.00	500,000.00	0.00	6,330,000.00	0.00	0.00
派尔特（苏州）医疗科技有限公司	7,720,000.00	17,800,000.00	0.00	25,520,000.00	0.00	0.00
常州奥尔医疗器械有限公司	650,000.00		650,000.00	0.00	0.00	0.00
Panther Medtech Inc	763,188.00		0.00	763,188.00	0.00	0.00
B. J. ZH. F. PANTHER MEDICAL EQUIPMENT INDIA PRIVATE LIMITED	0.00	2,687,240.00	0.00	2,687,240.00	0.00	0.00
合计	14,963,188.00	20,987,240.00	650,000.00	35,300,428.00	0.00	0.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
Panther Healthcare Brasil Distribuidora de Produto	1,423,113.90	0.00	0.00	125,106.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,548,220.59	0.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,307,048.53	48,215,991.19	105,732,628.25	35,204,939.19
其他业务		-	231,558.12	-
其他业务	141,307,048.53	48,215,991.19	105,964,186.37	35,204,939.19

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	125,106.69	239,363.90

十二、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 27 日由本公司董事会批准报出。

十三、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	74,649.65	附注二、36
计入当期损益的政府补助	41,100.00	附注二、36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93.18	附注二、36、37
小计	115,656.47	
所得税影响额	17,339.15	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	98,317.32	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2019 年度上半年	11.70	0.36	0.36
	2018 年度上半年	11.58	0.35	0.35

报告期利润	报告期	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
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	2019 年度上半年	11.65	0.35	0.35
	2018 年度上半年	11.48	0.35	0.35

3. 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据及应收账款	32,205,286.02	21,594,765.19	49.13%	期末海外客户应收账款尚未收回所致
在建工程	9,424,745.10	5,879,768.65	60.29%	本期派尔特苏州建厂投资增加所致
应付票据及应付账款	39,190,099.33	27,339,243.49	43.35%	本期公司采购额增多所致
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	140,676,875.16	105,964,186.37	32.76%	本期国内外市场产品销售量迅速增长所致
营业成本	48,625,721.69	35,493,018.22	37.00%	本期随着营业收入同趋势增长所致
销售费用	36,151,055.04	21,889,021.20	65.16%	本期销售人员数量增长、加大市场投入所致
研发费用	7,629,357.31	4,228,154.54	80.44%	本期加大研发投入所致
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	21,324,290.50	718,408.42	2868.27%	本期经营活动现金流入大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-30,576,000.00	-7,488,000.00	308.33%	本期分派股利支付现金大幅增加所致

北京派尔特医疗科技股份有限公司

2019 年 8 月 27 日