

证券代码：430145

证券简称：智立医学

主办券商：中泰证券



智立医学

NEEQ : 430145

北京智立医学技术股份有限公司

(Beijing Sunny Medical Technology Co.,Ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 5 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了将孙公司成都晟植医学技术有限公司注册资本由 500 万元增加到 1000 万元的议案。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、智立医学	指	北京智立医学技术股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
必事达	指	美国必事达医疗有限公司（Beth Hesda Medical Corp. U. S. A），公司在美国设立的全资子公司
北医瑞林	指	北医瑞林（北京）医学研究有限公司，公司之控股子公司
四川智立	指	四川智立医学技术有限公司，公司之全资子公司
毕士大	指	毕士大（成都）肾病医院有限公司，公司之全资子公司
晟植医疗	指	成都晟植医学技术有限公司，公司之孙公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
APD 技术	指	自动化腹膜透析（Automated Peritoneal Dialysis, APD）是近年来飞速发展的腹膜透析技术，它将腹膜透析的操作过程由一台全自动腹膜透析机（通常称 APD cycler）完成
血液透析	指	血液透析（Hemodialysis, HD）是急慢性肾功能衰竭（特别是终末期 ESRD, 即尿毒症）患者肾脏替代治疗主要方式之一。它通过将体内血液引流至体外，经一个由无数根空心纤维组成的透析器中，血液与含机体浓度相似的电解质溶液（透析液）在一根根空心纤维内外，通过弥散/对流进行物质交换，清除体内的代谢废物、维持电解质和酸碱平衡；同时清除体内过多的水分，并将经过净化的血液回输的整个过程称为血液透析。血液透析系统通常由血液透析机（设备）、水处理机、透析器和管路耗材等组成。
腹膜透析	指	腹膜透析（Peritoneal Dialysis, PD）是利用人体腹膜作为半透膜，以腹腔作为交换空间，通过弥散和对流作用，清除体内过多水分，代谢产物和毒素，达到血液净化、替代肾脏功能的治疗技术。
结肠透析	指	利用结肠黏膜半透膜有选择地吸收和分泌的功能，通过透析液与结肠黏膜组织上的丰富毛细血管进行弥散、渗透、交换，达到排除体内蓄积的代谢废物，纠正电解质平衡紊乱。
结肠途径治疗机	指	主要由嵌入式计算机，蠕动泵，压力、流量、温度传感器，废液控制器，透析液箱及管路加热装置、净化水处理机等组成，可通过灌排压力曲线辅导一次性灌排导管进入结肠高位，并同时自动灌注和排泄，对治疗过程中透析液和药液的温度、流量、压力及管路阻塞等情况进行自动监测、控制和报警，可实现高位结肠灌洗、透析、给药三位一体功能。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王洪利、主管会计工作负责人崔跃茹及会计机构负责人（会计主管人员）崔跃茹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【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
行业监管风险	医疗器械作为一种特殊产品，其安全性和有效性事关病患者的生命安全，世界各国都采用严格的监督管理措施。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械实行统一的依法监管。自国家食药监总局 2015 年 9 月正式实施《药品医疗器械飞行检查办法》，“飞检”已成常态，如果不能始终满足国家医疗器械监督管理部门的有关规定，公司的生产经营许可证将会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。
产品责任风险	医疗器械产品安全性和有效性均在客观上存在一定的风险，患者因此提出产品责任索赔，或因此发生法律诉讼、仲裁，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何产品责任索赔以及与此相关的任何法律诉讼、仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法排除被要求产品责任索赔的风险。
产品研发风险	医疗器械行业作为技术密集型行业，涵盖微电子、计算机技术精密机械制造技术、化学分析技术等诸多学科，对技术创新和产品研发能力要求较高、技术难度较大、研发周期较长，从研发初始投入到产品注册成功，一般要 3-5 年甚至更长时间。在新产品研发的过程中，可能面临因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进展缓慢而导致研发失败的风险。若未

	来不能很好解决存在的风险，则给公司经营带来直接损失与影响。
产品注册风险	公司生产的医疗器械产品必须获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证后才能投放市场。国家医疗器械监督管理部门对产品技术的鉴定时间和审批周期可能较长，从而导致公司研发的新产品推迟上市，甚至还可能出现不能取得产品注册证的情况，从而对公司未来的生产经营产生不利影响。
不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险	国家药监局对医疗器械产品的生产及经营制定了严格的持续监督管理制度。医疗器械生产企业需获得《医疗器械经营企业许可证》、《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械产品注册证书》方可生产和经营,上述证书及核准均有一定的有效时限，有效期届满时，监管部门应当重新审查发证公司。如果公司不能持续满足国家药监局的有关规定，公司生产经营的相关许可证书可能会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。
核心技术人员流失和技术泄密的风险	公司作为技术密集型企业，经过十几年的发展和技术积累，形成了较强的自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术，而核心技术人员是公司持续进行技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对核心技术人员的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。虽然报告期内公司核心技术人员稳定，但如果发生核心技术人员的离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。同时，公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。
税收优惠政策的风险	2018 年 10 月 31 日，本公司取得编号为 GR201811004172 的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为 3 年，高新技术企业可享受企业所得税优惠税率为 15%。未来如果税收优惠政策发生变化，或本公司不再满足前述税收优惠政策规定的条件，使得本公司不再享受相关的税收优惠政策，相关优惠政策将不再对公司的经营业绩产生正面影响。
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	北京智立医学技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sunny Medical Technology Co.,Ltd.
证券简称	智立医学
证券代码	430145
法定代表人	王洪利
办公地址	北京市海淀区万寿路西街 2 号 1116 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张颖
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	010-82899338
传真	010-62971276
电子邮箱	suzana2011@126.com
公司网址	http://www.sunnymts.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区万寿路西街 2 号 1116 室；100036
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	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	2010 年 3 月 5 日
挂牌时间	2012 年 9 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	透析产品的开发、生产、销售与服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	王洪利
实际控制人及其一致行动人	王洪利、张颖

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	91110108722602353L	否

注册地址	北京市海淀区万寿路西街 2 号 1116 室	否
注册资本	32,000,000	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	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李丽芳、侯红梅
会计师事务所办公地址	北京市中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 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	46,873,716.84	37,196,965.86	26.01%
毛利率%	31.18%	28.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,772,225.45	1,060,126.62	255.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-145,207.78	-2,255,292.24	-
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)	3.38%	0.98%	-
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)	-0.13%	-2.08%	-
基本每股收益	0.1179	0.0331	256.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	124,291,206.75	121,122,750.13	2.62%
负债总计	10,585,564.18	11,503,520.14	-7.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,705,642.57	109,619,229.99	3.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.55	3.43	3.50%
资产负债率%(母公司)	7.81%	7.72%	-
资产负债率%(合并)	8.52%	9.5%	-
流动比率	2,431.16%	1,950.19%	-
利息保障倍数	77.91	58.33	-

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	-2,161,368.58	739,266.59	-
应收账款周转率	5.73	6.06	-
存货周转率	3.18	2.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.62%	7.86%	-
营业收入增长率%	26.01%	138.80%	-
净利润增长率%	255.83%	-69.47%	-

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	32,000,000	32,000,000	-
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	-19,000.00
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）	1,080.00
委托他人投资或管理资产的损益	5,144,166.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,550.80
非经常性损益合计	5,130,797.77
所得税影响数	1,213,364.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,917,433.23

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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 □ 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
应收票据及应收账款	7,734,620.60	-		

应收账款		7,734,620.6		
应收票据	-	-		
应付票据及应付账款	276,570.8	-		
应付票据	-	-		
应付账款	-	276,570.8		

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事与肾病健康相关的透析设备及相关配套耗材产品的研发、生产和销售的高新技术企业，终端用户主要为医院等各级医疗机构。主要的产品包括结肠透析设备及配套耗材，血液透析设备及配套耗材。在研的产品腹膜透析设备及配套耗材，公司拥有发明专利 11 项，自主创新能力较强。公司主要是通过“直销”和经销商“分销”等多种销售方式开拓业务，收入来源为产品的销售。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司加强销售队伍建设，积极加大市场开拓，公司经营健康平稳上升。公司主营业务为透析产品的研发、生产和销售，收入主要来源于血透设备及耗材和结肠设备及耗材的销售。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 124,291,206.75 元，比上年末的 121,122,750.13 元，增长了 2.62%，负债总额 10,585,564.18 元，比上年末的 11,503,520.14 元，降低了 7.98%，主要是完成销售的预收账款的减少。归属于挂牌公司股东的净资产为 113,705,642.57 元，比上年末的 109,619,229.99 元，增长了 3.73%，主要是本期实现净利润所致。截至报告期末，公司合并报表层面资产负债率为 8.52%，资产负债结构健康，流动比率为 24.31，短期偿债能力突出。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 46,873,716.84 元，较上年同期增长 26.01%，主要是报告期内，公司积极开拓市场，加大产品推广力度，相关产品耗材实现销售 32,646,485.52 元，增幅 50.46%。本期营

业成本 32,256,550.37 元,较上年同期增长 22.06%,主要是随销售收入的增加,销售成本相应增加。本期的毛利率从上期的 28.95%上升到 31.18%,变动不大。净利润为 3,772,225.45 元,较上年同期增幅 255.83%,主要是一方面,营业收入较上期增长 26.01%,同时营业成本涨幅小于营业收入,另一方面,本期理财产品公允价值变动收益比上期增加所致。

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-2,161,368.58 元,较上年同期减少 2,900,635.17 元,主要是上期有收到政策补贴金额较大。

投资活动产生的现金流量净额为 3,036,704.41 元,较上年同期增加净流入 16,674,571.25 元,主要是取得投资收益收到的现金比上年同期增加 1,782,892.63 元,收回投资收到的现金比上年同期增加 31,500,000.00 元,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 5,407,678.62 元。

筹资活动产生的现金流量净额 938,188.95 元,净流入较上年同期减少 33,167.72 元,主要是偿还的贷款利息比上期增加 33,167.72 元。

(二) 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	12,189,306.10	9.81%	10,367,282.37	8.56%	17.57%
交易性金额资产	61,587,890.41	49.55%			
应收票据	1,300,053.13	1.05%		0.00%	
应收账款	7,906,986.44	6.36%	7,734,620.60	6.39%	2.23%
存货	8,711,264.36	7.01%	11,575,257.57	9.56%	-24.74%
其他流动资产			60,265,391.15	49.76%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	
固定资产	5,369,902.63	4.32%	4,929,020.44	4.07%	8.94%
在建工程	81,000.00	0.07%		0.00%	
短期借款	2,000,000.00	1.61%	1,000,000.00	0.83%	100.00%
长期借款					
资产总计	124,291,206.75	100.00%	121,122,750.13	100.00%	2.62%

资产负债项目重大变动原因:

报告期末,交易性金额资产 61,587,890.41 元,本期由于会计政策变更将其他流动资产调至交易性

金融资产，期末较上年期末增加 1,587,890.42 元，主要是交易性金融资产公允价值变动所致。存货期末金额 8,711,264.36 元，较上期末减少 2,863,993.21 元，降幅 24.74%，主要系缓解资金压力，本期减少备货导致。

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	46,873,716.84	-	37,196,965.86	-	26.01%
营业成本	32,256,550.37	68.82%	26,426,829.61	71.05%	22.06%
毛利率	31.18%	-	28.95%	-	-
销售费用	4,647,168.25	9.91%	2,540,427.06	6.83%	82.93%
管理费用	5,940,370.04	12.67%	5,167,614.31	13.89%	14.95%
研发费用	4,126,401.86	8.80%	5,000,660.25	13.44%	-17.48%
财务费用	63,594.02	0.14%	22,327.11	0.06%	184.83%
信用减值损失	48,790.57	0.10%	0	0.00%	
资产减值损失	0	0.00%	-201,705.91	-0.54%	-
其他收益	18,268.17	0.04%	154,449.85	0.42%	-88.17%
投资收益	3,556,276.56	7.59%	4,170,271.42	11.21%	-14.72%
公允价值变动收益	1,587,890.41	3.39%	0	0.00%	
资产处置收益	0		-22,043.69	-0.06%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	4,847,448.17	10.34%	2,064,222.27	5.55%	134.83%
营业外收入	5,037.00	0.01%	13,300.03	0.04%	-62.13%
营业外支出	19,486.20	0.04%	251,333.68	0.68%	-92.25%
净利润	3,772,225.45	8.05%	1,060,126.62	2.85%	255.83%

项目重大变动原因：

- 营业收入本期比上年同期增加 9,676,750.98 元，较上年同期增幅 26.01%，主要是公司积极开拓市场加大产品推广力度，相应透析耗材的销售增加。营业成本本期比上年同期增加 5,829,720.76 元，较上年同期增幅 22.06%，主要是随销售收入的增加，销售成本相应增加。
- 销售费用本期比上年同期增加 2,106,741.19 元，较上年同期增幅 82.93%，增减主要事项分析：
 - （1）工资较去年同期增加 689,606.54 元，增幅 56.74%，主要是本期公司销售人员增加，导致工资的增加，同时由于销售业绩增加，销售绩效工资也同步增加。
 - （2）售后服务费较去年同期增加 535,166.86 元，增幅 1183.49%，主要是本期销量增长，设备维修服务

量相应增加所致。

(3) 固定资产折旧较去年同期增加 257,914.73 元, 增幅 162.09%, 主要是新增的投放设备产生的折旧。

(4) 办公费较去年同期增加 333,858.95 元, 增幅 528.61%, 主要是因销售人员增加, 同时孙公司本期开始实际经营, 相应办公费用有所增加。

(5) 运输费较上年同期增加 141,962.84 元, 增幅 105.06%, 主要是销售收入增加而产生的运输成本增加所致。

(6) 市场、会议费较去年同期增加 97,201.14 元, 增幅 108.99%, 主要是利用重大活动开展会议营销造成报告期会议费增加。

3、管理费用本期比上年同期增加 772,755.73 元, 较上年同期增加 14.95%, 增减主要事项分析:

(1) 房租及物业费较去年同期增加 626,104.38 元, 增幅 50.82%, 主要是子公司新增的房租物业费。

(2) 固定资产折旧较去年同期增加 194,659.46 元, 增幅 80.44%, 主要是新购置的车辆及办公设备产生的折旧。

(3) 汽车费用(保险、维修、加油等)较去年同期增加 107,116.26 元, 增幅 113.48%, 主要是购置的新车所增加的保险费和用车量增加导致加油费比上期增加所致。

(4) 业务招待费较去年同期减少 86,714.43 元, 减幅 39.19%, 主要是为了控制成本费用, 本期承办的一些会议招待发生的费用减少所致。

4、研发费用本期较去年同期减少 874,258.39 元, 减幅 17.48%, 增减主要事项分析:

(1) 办公费较去年同期减少 128,738.77 元, 减幅 54.64%, 主要是为了节约成本费用, 本期研发人员压缩了办公费用的支出。

(2) 咨询、会务费较去年同期减少 957,566.00 元, 减幅 96.09%, 主要是上期有两项大额技术开发和临床实验设计咨询服务费支出。

(3) 业务招待费较去年同期减少 255,384.78 元, 减幅 91.79%, 主要是上期有项目调研及研讨会发生的业务招待费用。

5、营业利润本期比上年同期增加 2,783,225.90 元, 增幅 134.83%, 主要是营业收入和理财产品公允价值变动收益增加和研发投入减少综合导致营业利润增加。

(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	46,367,718.56	35,609,595.90	30.21%
其他业务收入	505,998.28	1,587,369.96	-68.12%
主营业务成本	31,866,610.09	25,530,625.40	24.82%

其他业务成本	389,940.28	896,204.21	-56.49%
--------	------------	------------	---------

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
机器收入	12,088,957.17	25.9%	12,394,843.56	33.32%	-2.47%
软件收入	1,632,758.63	3.48%	1,516,720.30	4.08%	7.65%
耗材收入	32,646,485.52	69.65%	21,698,032.04	58.33%	50.46%
其他业务收入	505,998.28	1.08%	1,587,369.96	4.27%	-68.12%
合计	46,873,716.84	100%	37,196,965.86	100%	26.01%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内,报告期内实现营业收入 46,873,716.84 元,相比上一年同期增加 9,676,750.98 元,同比增长 26.01%。机器、耗材收入是公司目前最主要的收入来源,报告期内透析耗材收入占营业收入比例将近 70%,实现的销售额比上期增幅 50.46%,主要系公司积极开拓市场,加大产品推广力度导致。其他业务收入较上期减少 1,081,371.68 元,减幅 68.12%,主要是本期销售的维修配件比上年同期减少所致。

(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	四川省医学科学院附属医院	4,634,816.46	9.89%	否
2	北京市伦拿创业医疗设备技术开发有限责任公司	2,715,620.52	5.79%	否
3	南充东方医院有限责任公司	1,509,190.58	3.22%	否
4	四川护理职业学院附属医院	1,319,405.44	2.81%	否
5	宁南县人民医院	1,259,019.00	2.69%	否
合计		11,438,052.00	24.40%	-

(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	国药集团联合医疗器械有限公司	18,328,733.65	56.93%	否
2	费森尤斯医药用品(上海)有限公司	1,704,197.11	5.29%	否
3	常熟市如保医疗器械销售有限公司	736,949.93	2.29%	否

4	贝朗爱敦（上海）贸易有限公司	597,851.67	1.86%	否
5	成都瑞力丰医疗科技有限公司	339,866.42	1.06%	否
合计		21,707,598.78	67.43%	-

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	-2,161,368.58	739,266.59	-
投资活动产生的现金流量净额	3,036,704.41	-13,637,866.84	-
筹资活动产生的现金流量净额	938,188.95	971,356.67	-3.41%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,161,368.58 元，较上年同期减少 2,900,635.17 元，主要是上期收到政策补贴金额较大。

投资活动产生的现金流量净额为 3,036,704.41 元，较上年同期增加净流入 16,674,571.25 元，主要是取得投资收益收到的现金比上年同期增加 1,782,892.63 元，收回投资收到的现金比上年同期增加 31,500,000.00 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 5,407,678.62 元。

筹资活动产生的现金流量净额 938,188.95 元，净流入较上年同期减少 33,167.72 元，主要是偿还的贷款利息比上期增加 33,167.72 元。

本期经营活动产生的现金流量净额-2,161,368.58 元，本年度实现净利润 3,772,225.45 元，主要系一方面，本期交易性金融资产产生的公允价值变动损益影响金额为 1,587,890.41 元，同时本期处置交易性金融资产取得投资收益金额为 3,556,276.56 元。另一方面，本期支付供应商等款项，经营性应付项目本期较上期减少金额 1,770,721.84 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 4 家全资子公司，1 家控股子公司，1 家孙公司，主要情况如下：

1、全资子公司三河晟景医疗器械有限公司，于 2014 年 11 月 24 日成立，注册地：河北省廊坊市三河市燕郊开发区，注册资本：人民币 1000.00 万元。主营业务为生产销售医疗器械（一类、二类）。本公司对三河晟景持股比例 100%。截至 2019 年 12 月 31 日资产总额 685.47 万元，净资产 658.88 万元；2019 年三河晟景报告期实现营业收入 1238.88 万元，净利润 262.97 万元。

2、全资子公司美国必事达医疗有限公司（Beth Hesda Medical Corp. U.S.A），于 2015 年 6 月设

立，注册地：美国伊利诺伊州内伯维尔市，注册资本 300.00 万美元。经营范围：医疗产品研发、制造、销售及服务。截至 2019 年 12 月 31 日，资产总额 1934.17 万元，净资产 1934.17 元；2019 年美国必事达报告期末实现营业收入，净利润-19.71 万元。

3、全资子公司四川智立医学技术有限公司，于 2017 年 5 月 2 日成立，注册地址：成都高新区科技园南路 88 号 2 栋 4 层 401 号，注册资本：3000.00 万元。经营范围：医学技术研发、技术推广；货物进出口；技术进出口；销售医疗器械。本公司对四川智立持股 100%。截至 2019 年 12 月 31 日资产总额 818.97 万元，净资产 774.36 万元；2019 年四川智立报告期实现营业收入 1615.20 万元，净利润-70.25 万元。

4、全资子公司毕士大（成都）肾病医院有限公司，于 2018 年 8 月 17 日成立，注册地址：成都市郫都区犀浦镇犀团路 500 号附 1 号，注册资本 3000.00 万元，经营范围：专科医院、血液透析；中医科；医疗器械的技术开发、技术咨询、技术服务；医疗耗材的销售，本公司对毕士大（成都）肾病医院有限公司持股 100%，截至 2018 年 12 月 31 日资产总额 258.46 万元，净资产 199.22 万元；2019 年未实现营业收入，净利润-159.70 万元。

5、全资子公司浙江瑞林医疗技术有限公司，于 2018 年 3 月 5 日成立，注册地为浙江省杭州市西湖区蒋村街道文二西路 820 号 3 幢 3078 室，注册资本为人民币 2000.00 万元。经营范围为医学技术研发、技术推广、货物进出口、技术进出口、销售医疗器械、医疗器械设备租赁。本公司对浙江瑞林医疗技术有限公司持股 100%。2018 年 11 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于注销北京智立医学技术股份有限公司全资子公司浙江瑞林医疗技术有限公司》议案；2019 年 3 月 15 日，公司已完成工商注销。

6、控股子公司北医瑞林（北京）医疗研究有限公司，于 2016 年 12 月 9 日成立，注册地址：北京市海淀区万寿路西街 2 号 2 号楼南侧 11 层 1112 室，注册资本：100.00 万元。经营范围：医学研究与实验 发展；技术咨询、技术推广；计算机技术培训（不得面向全国招生）；会议服务、承办展览展示活动； 数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数 据中心除外）。本公司对北医瑞林持股 55%。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司对期实际注资 5.00 万元，其他股东未注资，实际控股 100%。资产总额 2.49 万元，净资产 2.49 万元；2019 年北医瑞林未现营业收入，净利润-0.65 万元。

7、全资孙公司德阳瑞林血液透析中心有限公司，于 2017 年 11 月 21 日成立，注册地址：四川省德阳市旌阳区华山南路南段 115 号，注册资本：500.00 万元，公司于 2017 年 12 月 6 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于全资子公司股权转让的议案》，公司将全资子公司德阳瑞林 100%的股权转让给全资子公司四川智立，并同时审议通过《关于全资子公司四川智立对德阳瑞林增资的议案》，德

阳瑞林注册资本由人民币 500.00 万元增加至 700.00 万元。2019 年 5 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于拟注销全资孙公司德阳瑞林血液透析中心有限公司的议案》；2019 年 8 月 5 日，公司已完成工商注销。

8、全资孙公司成都晟植医学技术有限公司，于 2018 年 10 月 26 日成立，注册地址：四川省成都高新区科园南路 88 号 2 栋 4 层 401 室，注册资本 500 万元，公司于 2019 年 5 月 19 日 CELL-CAPS SA 公司与四川智立签署《股权转让协议》，将其持有的晟植医学 20%的股权转让给四川智立。作价为 0，转让完成后，四川智立持有成都晟植医学技术有限公司的股权比例由 80%增加至 100%。四川智立对晟植医学进行增资，其注册资金由原来的 500.00 万元增加至 1000.00 万元。2019 年 6 月 3 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于补充确认收购控股孙公司成都晟植医学技术有限公司少数股东股权并对其增资的议案》。四川智立对晟植医学进行增资，其注册资金由原来的 500.00 万元增加至 1000.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，资产总额 134.80 万元，净资产 127.47 万元；2019 年度实现营业收入 113.07 万元，净利润 17.47 万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会[2019]16 号），与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整

法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见第十一节附注三、9。

2019年1月1日之前的金融工具准则与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下:

因执行新金融工具准则,相关调整对本公司2019年1月1日合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0.00元,其中其他综合收益为0.00元;对少数股东权益的影响金额为0.00元。相关调整对本公司母公司2019年1月1日财务报表中股东权益的影响金额为0.00元,其中其他综合收益为0.00元。除此之外,其他财务报表科目调整情况详见第十一节附注三、21、(3)和(4)。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的自主经营能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;

报告期内营业收入 46,873,716.84 元,实现营业利润 4,847,448.17 元;报告期末公司资产总计 124,291,206.75 元, 负债总计 10,585,564.18 元,所有者权益 113,705,642.57 元,资产结构较为稳健;报告期内现金流持续稳定,期末货币资金 12,189,306.10 元,能够满足未来营运资金的需求;资产负债率 8.52%,偿债能力较强;公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此,公司具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业监管风险

医疗器械作为一种特殊产品,其安全性和有效性事关病患者的生命安全,世界各国都采用严格的监

督管理措施。为维护广大病患者的利益，我国对医疗器械实行统一的依法监管。自国家食药监总局 2015 年 9 月正式实施《药品医疗器械飞行检查办法》，“飞检”已成常态，如果不能始终满足国家医疗器械监督管理部门的有关规定，公司的生产经营许可将会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。

应对措施：公司自成立后，技术开发、生产管理、销售与服务都一直严格按照医疗器械法律法规要求执行，并连续多年通过了 ISO9001 质量管理体系认证和医疗器械 ISO13485 的质量认证体系外部审核，且建立了研发、采购、生产、营销、售后等环节质量控制制度，保证经营始终处于有效管控状态。

2、产品责任风险

医疗器械产品安全性和有效性均在客观上存在一定的风险，如发生质量事故，公司将承担相应的赔偿责任，均可能会对本公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

应对措施：为了防止产品出现质量问题，公司自成立以来不断加强产品质量控制与风险管理措施，并逐步建立了完善的质量管理体系，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中、事后控制，特别是包括可追溯性管理和不良事件的监测。

3、产品注册风险

公司生产的医疗器械产品必须获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证后才能投放市场。鉴于医疗器械监督管理部门对新产品审批要求很高，时间较长客观情况，目前存在研发新产品可能会因各种未预见情况造成延迟注册或注册失败等情况，从而对公司未来生产经营产生不利影响。

应对措施：严格按法律法规要求做好 GMP 质量控制管理工作，加强各岗位专业人员的质量意识与风险管理意识，提高效率，减少一切不必要的重复环节，提高注册效率。

4、产品研发风险

医疗器械行业作为技术密集型行业，涵盖微电子、计算机技术精密机械制造技术、化学分析技术等诸多学科，对技术创新和产品研发能力要求较高、技术难度较大、研发周期较长，从研发初始投入到产品注册成功，一般要 3~5 年甚至更长时间。在新产品研发的过程中，可能面临因研发技术路线出现偏差、研发投入成本过高、研发进展缓慢而导致研发失败的风险。若未来不能很好解决存在的风险，则给公司经营带来直接损失与影响。

应对措施：为保持市场竞争优势，公司坚持知识产权与科技人才战略双轨并行，坚持严格质量管理体系与科研项目管理，是防止这些风险发生的重要措施。

5、不能持续取得相关经营许可文件可能导致的风险

国家药监局对医疗器械产品的生产及经营制定了严格的持续监督管理制度。医疗器械生产企业需获

得《医疗器械经营企业许可证》、《医疗器械生产企业许可证》和《医疗器械产品注册证书》方可生产和经营，上述证书及核准均有一定的有效时限，有效期届满时，监管部门应当重新审查发证公司。如果公司不能持续满足国家药监局的有关规定，公司生产经营的相关许可证书可能会被暂停或取消，从而对公司的生产经营产生重大影响。而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

应对措施：本公司已经取得了生产经营所必须的许可证书，未来有效期届满时，公司需要重新申请注册，目前公司的生产经营条件均符合相关法规的监管要求，未来不能持续取得相关经营许可文件的可能性很小。

6、核心技术人员流失和技术泄密的风险

公司作为技术密集型企业，经过十几年的发展和技术积累，形成了较强的自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术，而核心技术人员是公司持续进行技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对核心技术人员的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果发生核心技术人员的离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。同时公司主要产品的科技含量较高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。

应对措施：为规避以上风险，一方面，公司制定了《保密管理制度》，并与核心技术人员签订了保密协议，在法律上对核心技术进行有效保护，同时，一旦有适宜申请专利的专有技术，公司积极申请专利，以进一步保护知识产权；另一方面，公司树立良好的企业文化，形成了有凝聚力的公司核心价值观，并采取培训激励和待遇激励措施吸引核心技术人员，同时积极培养后备人才和大力引进行业内高水平的专业人才，不断进行技术创新和新产品开发，降低因人才流失及技术泄密带来的风险。

7、税收优惠政策的风险

2018 年 10 月 31 日，本公司取得编号为 GR201811004172 的高新技术企业证书，认定为国家级高新技术企业，认定有效期为 3 年，高新技术企业可享受企业所得税优惠税率为 15%。未来如果税收优惠政策发生变化，或本公司不再满足前述税收优惠政策规定的条件，使得本公司不再享受相关的税收优惠政策，相关优惠政策将不再对公司的经营业绩产生正面影响。

应对措施：公司一方面公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，将持续加大研发投入，不断开发新产品，争取在研发、生产、管理、经营等各方面持续保持高新技术企业认定条件，另一方面积极拓展新客户、提高公司利润水平，降低税收政策变动带来的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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） 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2018 年 8 月 20 日	2018 年 7 月 30 日	-	理财产品	现金	60,000,000 元	否	否
对外投资	2019 年 12 月 2	2019 年 11 月 13 日	-	理财产品	现金	70,000,000 元	否	否

收 购 资 产	日							
	-	2019 年 12 月 23 日	北京东亚信中国际会展中心有限公司、刘永刚	固定资产	现金	9,500,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、2018 年 7 月 27 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，并已于 2018 年 8 月 17 日公司召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过（公告编号：2018-023）。为进一步提高公司资金使用效率及收益水平，公司拟在确保正常经营活动和研发项目所需资金充足、安全的情况下使用累计额度不超过人民币 6,000 万元（含 6,000 万元）闲置资金购买期限短、风险低、安全性高的理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。

2019 年 11 月 12 日，公司召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，并已于 2019 年 11 月 28 日公司召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过（公告编号：2019-029）。为进一步提高公司资金使用效率及收益水平，公司拟在确保正常经营活动和研发项目所需资金充足、安全的情况下使用累计额度不超过人民币 7,000 万元（含 7,000 万元）闲置资金购买期限短、风险低、安全性高的理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。

报告期内，公司累计投资理财产品 18,600.00 万元，累计赎回理财产品 18,550.00 万元，产生投资收益 534.89 万元。截止本期末理财产品余额 6000 万元。

2、因经营发展需要，拟以自有资金购买位于北京市怀柔区融城北路 10 号院 9 号楼商品房作为办公场所，建筑面积为 528.64 平方米，预估交易价格（含增值税）为 9,500,000 元。截止本期末尚未进行交易。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2012 年 9 月 17 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2012 年 9 月 17 日		挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

				承诺	竞争	
--	--	--	--	----	----	--

承诺事项详细情况:

公司在申请挂牌时，公司实际控制人或控股股东及全体董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的声明函，不直接或通过其他企业间接从事与公司业务构成或可能构成竞争的经营活动。报告期内公司实际控制人、控股股东及董事、监事、高级管理人员均未发生违反的事宜。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
车	固定资产	抵押	379,441.60	0.31%	2019 年 9 月 2 日本公司与一汽汽车金融有限公司签订了编号为 PBJHD0430212DY 的汽车抵押借款合同，借款 365000.00 元，借款期限 36 个月。
总计	-	-	379,441.60	0.31%	-

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	13,850,000	43.28%		13,850,000	43.28%
	其中：控股股东、实际控制人	2,406,000	7.52%		2,406,000	7.52%
	董事、监事、高管	44,000	0.14%	-44,000	0	0%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	18,150,000	56.72%		18,150,000	56.72%
	其中：控股股东、实际控制人	18,018,000	56.31%		18,018,000	56.31%
	董事、监事、高管	132,000	0.41%	-0	0	0%
	核心员工					
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		143				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王洪利	19,188,000		19,188,000	59.96%	17,091,000	2,097,000
2	范德贵	1,759,308	1,370,000	3,129,308	9.78%		3,129,308
3	张颖	1,236,000		1,236,000	3.86%	927,000	309,000
4	浙商证券资管—国泰君安—浙商金惠新三板扬帆1号集合资产管理计划	1,080,000		1,080,000	3.38%		1,080,000
5	魏春木	624,000		624,000	1.95%		624,000
6	向小菊	685,000	-67,000	618,000	1.93%		618,000
7	朱国文	400,000		400,000	1.25%		400,000
8	黄之波	0	303,000	303,000	0.95%		303,000
9	张军民	300,000		300,000	0.94%		300,000
10	邱银英	300,000		300,000	0.94%		300,000

合计	25,572,308	1,606,000	27,178,308	84.94%	18,018,000	9,160,308
----	------------	-----------	------------	--------	------------	-----------

普通股前十名股东间相互关系说明：
 股东王洪利、张颖，二人为夫妻关系，除以上情况外其他股东间无关联关系。

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

公司的控股股东为王洪利，王洪利持有公司 19,188,000 股股份，占公司总股本的 59.96%。

王洪利，男，1964 年 7 月出生，中国国籍，新西兰永久居留权，硕士学历，现任世界中医药学会联合会国际技术转移专业委员会会长、世界中联肾病专业委员会副会长。1987 年毕业于哈尔滨工业大学管理工程专业；1987-1992 年在国家计委工作；1992-2000 年任北京晟威医疗电子设备有限公司总经理；2000 年 4 月与上海智源投资发展有限公司共同创办北京智立医学仪器有限公司并担任总经理；2003-2009 年担任北京智立医学仪器有限公司董事长；2010 年至今担任北京智立医学技术股份有限公司董事长兼总经理。

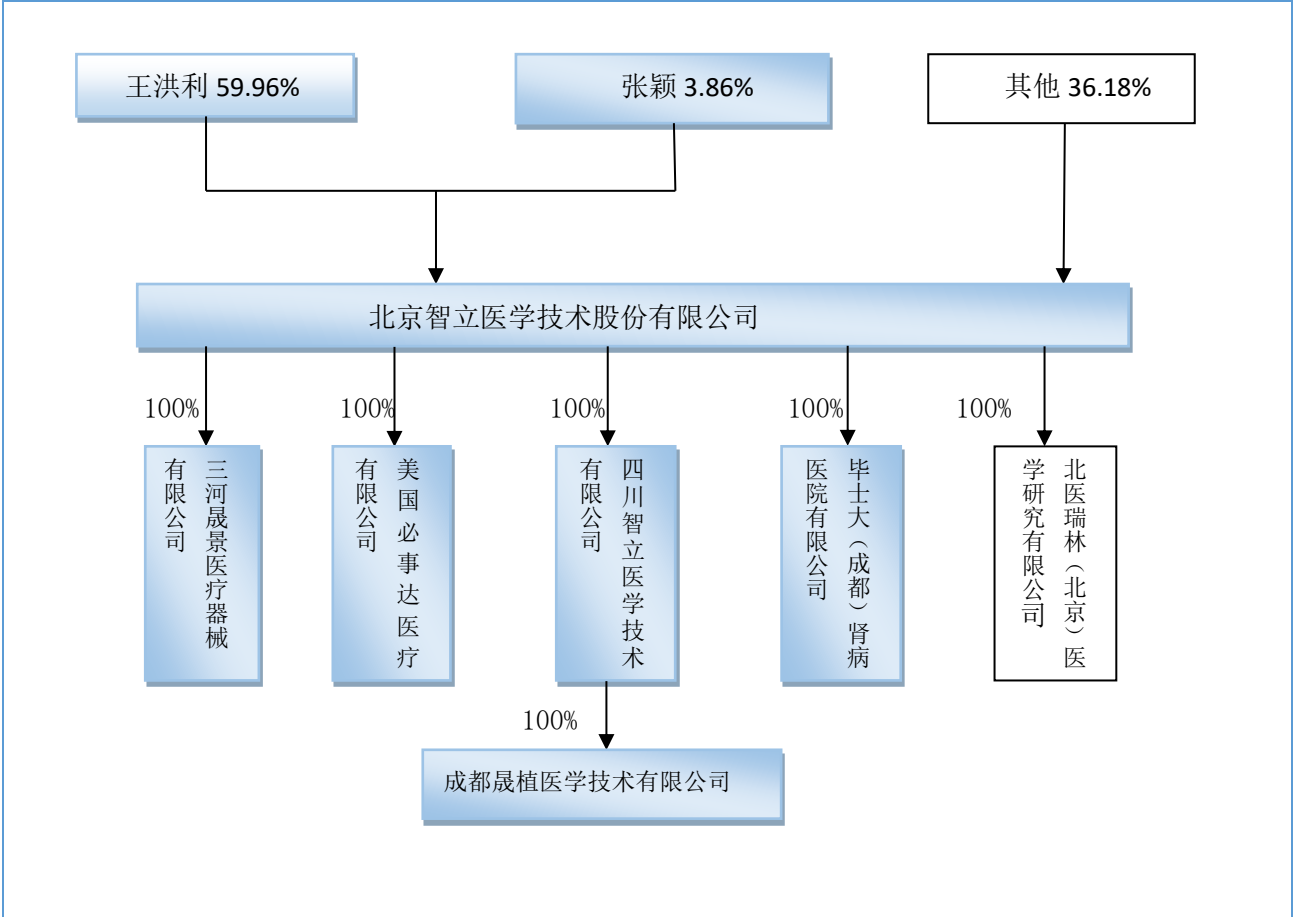
报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王洪利、张颖，二人为夫妻关系，两人合计持有 20,424,000 股公司股份，占公司总股份的 63.82%，为公司共同实际控制人。王洪利简历见表（一）。

张颖，女，1974 年 4 月出生，中国国籍，取得新西兰永久居留权，本科学历。1996 年毕业于北京工业大学外贸英语专业，1996-2004 年任职于中国机械进出口公司，从事外贸工作；2010 年 1 月加入公司，参加并通过了北京国医械华光认证有限公司组织的内审员培训，取得了华光质量管理体系 CMD 认证内审员资格。熟悉外贸进出口和质量管理体系业务。2010 年至今担任公司董事、董事会秘书、副总经理兼管理部经理。张颖持有 123.60 万股公司股份，占总股本的 3.86%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2015年6月18日	79,200,000.00	5,288,778.95	是	暂时闲置募集资金用于理财	5,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

根据公司股票发行方案公司募集资金用途为用于公司研发及生产腹膜透析产品、治疗中心建设等项目。截止本报告期末，募集资金已全部使用完毕。公司为提高资金的使用效益，2016年10月12日公司召开的2016年第五次临时股东大会，审议通过了《关于股票发行募集资金用途变更的议案》（公告编号：2016-040），同意公司将暂时闲置募集资金在不超过58,000,000.00元的额度内投资安全性高、流动性好、12个月内到期的短期理财产品，并在上述额度内资金可以滚动使用。本报告期内，公司将临时闲置资金500.00万元进行暂时理财，所取得的理财收益13,314.17元，已全部用于公司的透析项目。

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

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用借款（含担保）	北京银行	银行	1,000,000	2018 年 7 月 18 日	2019 年 7 月 18 日	6.61
2	信用借款（含担保）	北京银行	银行	100,000	2019 年 8 月 30 日	2020 年 8 月 30 日	5.16
3	信用借款（含担保）	北京银行	银行	1,900,000	2019 年 9 月 6 日	2020 年 9 月 6 日	5.16
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

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

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王洪利	董事长	男	1964 年 7 月	硕士	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
王洪利	总经理	男	1964 年 7 月	硕士	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
张颖	董事	女	1974 年 4 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
张颖	副总经理、 董事会秘书	女	1974 年 4 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
龚亚东	董事	男	1961 年 6 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	否
李靖	董事	女	1976 年 7 月	博士	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	否
田富林	董事	男	1969 年 4 月	硕士	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	否
杨金文	监事会主席	男	1970 年 7 月	硕士	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	否
郑秀连	监事	女	1980 年 12 月	专科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
郭东玉	监事	女	1979 年 1 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
崔跃茹	财务总监	女	1967 年 10 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

公司控股股东为王洪利，实际控制人为王洪利、张颖，两人为夫妻关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(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
王洪利	董事长、总经理	19,188,000		19,188,000	59.96%	
张颖	董事、副总经理、董事会秘书	1,236,000		1,236,000	3.86%	
龚亚东	董事					
李靖	董事					

田富林	董事					
杨金文	监事会主席					
郑秀连	监事					
郭东玉	监事					
崔跃茹	财务总监					
合计	-	20,424,000	0	20,424,000	63.82%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陆伟	董事	换届	无	换届选举
田富林	监事	换届	董事	换届选举
郑秀连	无	换届	监事	换届选举
丛丽梅	监事会主席	换届	无	换届选举
杨金文	无	换届	监事会主席	换届选举

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

田富林，男，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，中共党员，1993年8月至2005年1月就职于河北省三河市人民医院骨科医生；2005年2月至2009年3月就职于太平洋医信科技咨询有限公司项目总监；2009年4月至2015年5月就职于中国医院协会医院医保管理分会办公室主任兼团中央中国光华科技基金会创业阳光专项基金办公室主任；2015年6月至今，任职世界中医药学会联合会国际技术转移专业委员会秘书长；2016年5月24日至2019年7月14日，任职公司监事。2019年7月15日至今，任职公司董事。

杨金文，男，出生于1970年7月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1994年6月至1996年5月，任职于原君安证券黑龙江分公司，担任资金计划部经理助理、大庆办主任等职位；1996年6月至2003年4月，任职于长城证券公司，担任投行事业部高级经理职位；2003年5月至2005年5月，任职第一创业证券公司，担任投行业务董事职位；2005年6月至2007年1月任职于原江南证券公司担任高级业务董事职位，2007年2月至2010年5月任职新时代证券公司创新投行总部总经理兼内核委员

职位，2010 年 06 月至今筹建并任职于任深圳市诚道天华投资管理有限公司总经理兼深圳市诚隆投资股份有限公司董事长。

郑秀连，女，出生于 1980 年 12 月 14 日，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级管理会计师，2000 年 1 月至 2003 年 2 月任职于东莞裕华电路版厂计划部助理；2004 年至 2009 年 6 月任职于北京晟隆商贸有限公司财务部出纳；2009 年 10 月至 2018 年 3 月任职于北京智立医学技术股份有限公司会计，2018 年 4 月至 2019 年 6 月任职于三河晟景医疗器械有限公司会计，2019 年 7 月至今，任职公司监事。

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	15	15
生产研发人员	18	21
销售人员	10	16
财务人员	7	7
员工总计	50	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	5	4
本科	28	26
专科	12	20
专科以下	5	9
员工总计	50	59

（二） 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。公司将继续密切关注行业发展动态和监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，符合《公司章程》及三会议事规则等要求，审议表决均符合法定程序，能够保证中小股东充分行使表决权并享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、融资、理财等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未修改《公司章程》

(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	8	1、第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构议案》、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》； 2、第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于拟注销全资孙公司德阳瑞林血液透析中心有限公司的议案》、《关于补充确认收购控股孙公司成都晟植医学技术有限公司少数股东股权并对其增资的议案》； 3、第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于选举王洪利先生继任第四届董事会董事的议案》、《关于选举张颖女士继任第四届董事会董事的议案》、《关于选举龚亚东先生继任第四届董事会董事的议案》、《关于选举李靖女士继任第四届董事会董事的议案》、《关于选举田富林先生担任第四届董事会董事的议案》、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》； 4、第四届董事会第一次会议审议通过《关于选举王洪利先生担任公司第四届董事会董事长的议案》、《关于续聘王洪利先生担任公司总经理的议案》、《关于续聘张颖女士担任公司副总经

		理的议案》、《关于续聘张颖女士担任公司董事会秘书的议案》、《关于续聘崔跃茹女士担任公司财务总监的议案》； 5、第四届董事会第二次会议审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》、《关于公司〈关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》； 6、第四届董事会第三次会议审议通过《关于向北京银行上地支行申请贷款并由北京首创融资担保有限公司提供担保的议案》； 7、第四届董事会第四次会议审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》； 8、第四届董事会第五次会议审议通过《关于公司购买房产的议案》、《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、第三届监事会第七次会议审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》； 2、第三届监事会第八次会议审议通过《关于选举杨金文先生担任第四届监事会监事的议案》、《关于选举郑秀连女士担任第四届监事会监事的议案》； 3、第四届监事会第一次会议审议通过《关于选举杨金文先生担任公司第四届监事会主席》议案；

		4、第四届监事会第二次会议审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。
股东大会	3	1、2018 年年度股东大会审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》议案； 2、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举王洪利先生继任第四届董事会董事》议案、《关于选举张颖女士继任第四届董事会董事》议案、《关于选举龚亚东先生继任第四届董事会董事》议案、《关于选举李靖女士继任第四届董事会董事》议案、《关于选举田富林先生担任第四届董事会董事》议案、《关于选举杨金文先生担任第四届监事会监事》议案、《关于选举郑秀连女士担任第四届监事会监事》议案； 3、2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。

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

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《北京智立医学技术股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况 公司具有完整的业务体系，拥有独立的销售渠道，能够面向市场独立经营，独立核算和决策；公司的业务不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与后者之间不存在显失公平的关联交易。

2、人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，没有在控股股东及其控制的其他企业中担任职务和领取报酬。

3、资产完整情况 公司主要电子、办公设备均系公司自身购置所得；目前公司办公场所系合法租赁取得。公司对所有资产具有完整的控制支配权力，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形，公司的资产独立。

4、机构独立情况 公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了董事会、总经理等经营决策机构，独立行使各自的职权；根据经营需要建立了各业务与管理部门，拥有完整独立的经营和销售系统。公司独立办公、独立运行，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。

5、财务独立情况 公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，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地系统工程，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。

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，并按照要求进行独立核算，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，做到有序工作、严格管理，继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、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生年度报告的重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天圆全审字[2020]000602 号
审计机构名称	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	李丽芳、侯红梅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8 年
会计师事务所审计报酬	8 万

审计报告正文：

审计报告

天圆全审字[2020] 000602 号

北京智立医学技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京智立医学技术股份有限公司及其子公司（以下简称“智立医学”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了智立医学 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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

于智立医学，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

智立医学管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2019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

管理层负责按照智立医学财务报告编制基础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，管理层负责评估智立医学的持续经营能力，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智立医学、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智立医学的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对智立医学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智立医学不能持续经营。

（5）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。

（6）就智立医学中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天圆全会计师事务所

中国注册会计师： 李丽芳

（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 侯红梅

中国·北京

2020 年 4 月 8 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,189,306.10	10,367,282.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	61,587,890.41	
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	五、3	1,300,053.13	
应收账款	五、4	7,906,986.44	7,734,620.60
应收款项融资			
预付款项	五、5	3,052,830.99	2,410,490.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	1,418,393.49	3,079,762.35
其中：应收利息			1,292,657.53
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	8,711,264.36	11,575,257.57
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	五、8		60,265,391.15
流动资产合计		96,166,724.92	95,432,804.94
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			
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	五、9	5,369,902.63	4,929,020.44

在建工程	五、10	81,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	1,991,177.19	2,525,398.11
开发支出	五、12	18,786,167.40	17,642,262.24
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,821,226.11	495,978.86
递延所得税资产	五、14	75,008.50	97,285.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,124,481.83	25,689,945.19
资产总计		124,291,206.75	121,122,750.13
流动负债：			
短期借款	五、15	2,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	522,854.61	276,570.80
预收款项	五、17	261,839.20	2,816,196.85
合同负债			
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	五、18	262,865.27	168,888.24
应交税费	五、19	875,421.81	441,808.20
其他应付款	五、20	32,602.58	190,056.05
其中：应付利息		2,866.68	1,836.11
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		3,955,583.47	4,893,520.14
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			
递延收益	五、21	6,610,000.00	6,610,000.00
递延所得税负债	五、14	19,980.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,629,980.71	6,610,000.00
负债合计		10,585,564.18	11,503,520.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、23	57,381,488.75	57,381,488.75
减：库存股			
其他综合收益	五、24	1,152,021.77	837,834.64
专项储备			
盈余公积	五、25	2,565,617.30	2,260,687.11
一般风险准备			
未分配利润	五、26	20,606,514.75	17,139,219.49
归属于母公司所有者权益合计		113,705,642.57	109,619,229.99
少数股东权益			
所有者权益合计		113,705,642.57	109,619,229.99
负债和所有者权益总计		124,291,206.75	121,122,750.13

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,370,542.68	6,769,348.17
交易性金融资产		61,587,890.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		1,300,053.13	
应收账款	九、1	1,296,525.40	6,228,781.19

应收款项融资			
预付款项		1,829,901.02	1,424,622.92
其他应收款	九、2	1,480,864.28	2,856,206.02
其中：应收利息			1,292,657.53
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,676,904.36	9,462,368.60
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			60,096,857.34
流动资产合计		82,542,681.28	86,838,184.24
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	九、3	37,256,472.60	28,756,472.60
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		2,927,375.76	3,187,154.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,991,177.19	2,525,398.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		61,234.35	52,791.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,236,259.90	34,521,817.22
资产总计		124,778,941.18	121,360,001.46
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		477,813.33	81,240.00

预收款项		6,300.00	1,066,660.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		639,299.54	127,799.56
其他应付款		7,866.68	485,942.14
其中：应付利息		2,866.68	1,836.11
应付股利			
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		3,131,279.55	2,761,641.70
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			
递延收益		6,610,000.00	6,610,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,610,000.00	6,610,000.00
负债合计		9,741,279.55	9,371,641.70
所有者权益：			
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,381,488.75	57,381,488.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,565,617.30	2,260,687.11
一般风险准备			
未分配利润		23,090,555.58	20,346,183.90
所有者权益合计		115,037,661.63	111,988,359.76
负债和所有者权益合计		124,778,941.18	121,360,001.46

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		46,873,716.84	37,196,965.86
其中：营业收入	五、27	46,873,716.84	37,196,965.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,237,494.38	39,233,715.26
其中：营业成本	五、27	32,256,550.37	26,426,829.61
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	五、28	203,409.84	75,856.92
销售费用	五、29	4,647,168.25	2,540,427.06
管理费用	五、30	5,940,370.04	5,167,614.31
研发费用	五、31	4,126,401.86	5,000,660.25
财务费用	五、32	63,594.02	22,327.11
其中：利息费用		62,841.62	31,854.04
利息收入		14,278.94	20,154.69
加：其他收益	五、33	18,268.17	154,449.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	3,556,276.56	4,170,271.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、35	1,587,890.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	48,790.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37		-201,705.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38		-22,043.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,847,448.17	2,064,222.27
加：营业外收入	五、39	5,037.00	13,300.03
减：营业外支出	五、40	19,486.20	251,333.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,832,998.97	1,826,188.62
减：所得税费用	五、41	1,060,773.52	766,062.00

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,772,225.45	1,060,126.62
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）		3,772,225.45	1,060,126.62
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,772,225.45	1,060,126.62
六、其他综合收益的税后净额		314,187.13	930,436.06
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		314,187.13	930,436.06
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		314,187.13	930,436.06
（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		314,187.13	930,436.06
（9）其他			
（二）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		4,086,412.58	1,990,562.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,086,412.58	1,990,562.68
（二）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）		0.1179	0.0331
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1179	0.0331

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	九、4	30,537,336.13	29,590,655.03
减：营业成本	九、4	24,515,019.90	22,370,698.28
税金及附加		93,209.90	23,002.43
销售费用		1,299,019.18	1,098,163.09
管理费用		1,852,140.65	2,027,644.94
研发费用		3,833,417.13	4,643,115.90
财务费用		60,954.95	23,505.61
其中：利息费用		62,841.62	30,479.44
利息收入		5,385.16	12,014.11
加：其他收益		18,268.17	154,449.85
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	3,359,232.18	4,170,271.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,587,890.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		98,807.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-94,942.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-77,258.43	-22,043.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,870,513.96	3,612,259.51
加：营业外收入		300.00	10,300.03
减：营业外支出		19,200.81	231,329.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,851,613.15	3,391,229.80
减：所得税费用		802,311.28	480,347.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,049,301.87	2,910,882.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,049,301.87	2,910,882.47
（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		3,049,301.87	2,910,882.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		49,510,573.30	40,549,885.64
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		17,188.17	142,449.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、43（1）	399,461.55	4,644,904.94
经营活动现金流入小计		49,927,223.02	45,337,240.43
购买商品、接受劳务支付的现金		36,547,936.27	29,995,869.47
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		5,865,583.48	4,584,614.72
支付的各项税费		2,312,355.81	1,916,069.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、43(2)	7,362,716.04	8,101,420.55
经营活动现金流出小计		52,088,591.60	44,597,973.84
经营活动产生的现金流量净额		-2,161,368.58	739,266.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		185,500,000.00	154,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,348,934.09	3,566,041.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,848,934.09	157,582,041.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,812,229.68	7,219,908.30
投资支付的现金		186,000,000.00	164,000,000.00
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		187,812,229.68	171,219,908.30
投资活动产生的现金流量净额		3,036,704.41	-13,637,866.84
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		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,811.05	28,643.33
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		1,061,811.05	28,643.33
筹资活动产生的现金流量净额		938,188.95	971,356.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,498.95	448,423.77
五、现金及现金等价物净增加额		1,822,023.73	-11,478,819.81
加：期初现金及现金等价物余额		10,367,282.37	21,846,102.18
六、期末现金及现金等价物余额		12,189,306.10	10,367,282.37

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		37,668,318.69	34,269,087.90
收到的税费返还		17,188.17	142,449.85
收到其他与经营活动有关的现金		181,155.93	4,572,555.42
经营活动现金流入小计		37,866,662.79	38,984,093.17
购买商品、接受劳务支付的现金		26,179,945.07	24,108,936.26
支付给职工以及为职工支付的现金		2,847,919.44	2,604,892.14
支付的各项税费		1,146,124.12	1,365,137.31
支付其他与经营活动有关的现金		2,978,602.69	5,167,360.71
经营活动现金流出小计		33,152,591.32	33,246,326.42
经营活动产生的现金流量净额		4,714,071.47	5,737,766.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		185,500,000.00	154,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,348,934.09	3,566,041.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	16,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,948,934.09	157,582,041.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,248,527.49
投资支付的现金		195,000,000.00	164,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,000,000.00	173,248,527.49
投资活动产生的现金流量净额		-4,051,065.91	-15,666,486.03
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		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,811.05	28,643.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,061,811.05	28,643.33
筹资活动产生的现金流量净额		938,188.95	971,356.67
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		1,601,194.51	-8,957,362.61
加：期初现金及现金等价物余额		6,769,348.17	15,726,710.78
六、期末现金及现金等价物余额		8,370,542.68	6,769,348.17

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	32,000,000.00				57,381,488.75	0.00	837,834.64	0.00	2,260,687.11		17,139,219.49	0.00	109,619,229.99
加：会计政策变更	0				0		0		0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75	0.00	837,834.64	0.00	2,260,687.11		17,139,219.49	0.00	109,619,229.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	314,187.13	0.00	304,930.19		3,467,295.26	0.00	4,086,412.58
（一）综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	314,187.13	0.00	0.00		3,772,225.45	0.00	4,086,412.58

总额													
(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,930.19		-304,930.19	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,930.19		-304,930.19	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余 额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75	0.00	1,152,021.77	0.00	2,565,617.30		20,606,514.75	0.00	113,705,642.57

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	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	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75	0.00	-92,601.42	0.00	1,969,598.86		16,370,181.12	0.00	107,628,667.31
加：会计政策变更	0				0		0		0		0		0
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75	0.00	-92,601.42	0.00	1,969,598.86		16,370,181.12	0.00	107,628,667.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	930,436.06	0.00	291,088.25		769,038.37	0.00	1,990,562.68
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	930,436.06	0.00	0.00		1,060,126.62	0.00	1,990,562.68
(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291,088.25		-291,088.25	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291,088.25		-291,088.25	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股													

本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75	0.00	837,834.64	0.00	2,260,687.11		17,139,219.49	0.00	109,619,229.99

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75				2,260,687.11		20,346,183.90	111,988,359.76
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75				2,260,687.11		20,346,183.90	111,988,359.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									304,930.19		2,744,371.68	3,049,301.87
（一）综合收益总额											3,049,301.87	3,049,301.87
（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									304,930.19		-304,930.19	
1．提取盈余公积									304,930.19		-304,930.19	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	32,000,000.00				57,381,488.75				2,565,617.30		23,090,555.58	115,037,661.63

项目	2018 年											
	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	32,000,000.00				57,381,488.75				1,969,598.86		17,726,389.68	109,077,477.29
加：会计政策变更					0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75				1,969,598.86		17,726,389.68	109,077,477.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									291,088.25		2,619,794.22	2,910,882.47
（一）综合收益总额											2,910,882.47	2,910,882.47
（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								291,088.25		-291,088.25		
1. 提取盈余公积								291,088.25		-291,088.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	57,381,488.75				2,260,687.11		20,346,183.90	111,988,359.76

法定代表人：王洪利

主管会计工作负责人：崔跃茹

会计机构负责人：崔跃茹

北京智立医学技术股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1. 公司概况

北京智立医学技术股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：北京市海淀区万寿路西街2号1116室，总部地址：北京海淀区万寿路西街2号1116室。本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质和主要经营活动包括：许可经营项目：生产医疗器械Ⅱ类（以《医疗器械生产许可证》核定范围为准）；销售医疗器械Ⅱ、Ⅲ类（以《医疗器械经营企业许可证》核准范围为准）。一般经营项目：技术推广；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司财务报表已于2020年4月8日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共7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比上年度增1户，减少2户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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”）编制。

此外，本公司还按照《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》披露有关财务信息。

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。除交易性金融资产以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

本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，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三、18 “收入”。

1. 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于 2019 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2019 年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司美国必事达医疗有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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）非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点

一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）可供出售外币非货币性项目（如股票）产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

（2）外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目，按发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权

益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中其他综合收益项目中列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 分类和计量

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

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

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减

值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a) 对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收非关联方款项

应收账款组合 2 应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 无风险组合

其他应收款组合 2 备用金组合

其他应收款组合 3 往来款组合

其他应收款组合 4 外部垫付款组合

其他应收款组合 5 押金及保证金组合

对于长期应收工程款、应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除长期应收工程款、应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

c) 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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；c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。共同控制，是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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。固定资产按成本进行初始计量。

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够可靠地计量，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。

（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：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
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）其他说明

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。

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。

13. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当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。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。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。

14. 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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和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，必要时进行调整。

（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。

本公司研究阶段的支出全部费用化，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) 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；
- 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费用化，计入当期损益。

15. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用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。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

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。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：1）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；2）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）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，按照上述关于设定

提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

销售收入是指公司财务收到营销部传递终端客户发票申请单/销售出库单，同时传递合同评审表（中标书、合同书），开出销售发票确认收入；财务收到营销部传递经销商发票申请单/销售出库单时，同时传递上合同评审表，财务根据预收款项开发票确认收入。当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本公司确认销售商品收入：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司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；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

2) 已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) 既销售商品又提供劳务的收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 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。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

19. 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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。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。

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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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；除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

对于本公司收到的财政贷款贴息，在收到当期直接冲减财务费用。除财政贷款贴息之外本公司收到的政府补助采用总额法进行会计核算。

(2) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分

期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法：

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 用于补偿本公司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，计入当期损益；
- 2) 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点：

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。

已确认的政府补助需要退回的，本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不

予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或所有者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所有者权益，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。

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）所得税的抵销

当本公司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。

21. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会[2019]16 号)，与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、9。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具准则与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新金融工具准则，相关调整对本公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 0.00 元，其中其他综合收益为 0.00 元；对少数股东权益的影响

金额为 0.00 元。相关调整对本公司母公司 2019 年 1 月 1 日财务报表中股东权益的影响金额为 0.00 元，其中其他综合收益为 0.00 元。除此之外，其他财务报表科目调整情况详见附注三、21、（3）和（4）。

（2）重要会计估计变更

无。

（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,367,282.37	10,367,282.37	
交易性金融资产	不适用	61,292,657.53	61,292,657.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	
衍生金融资产		-	
应收票据			
应收账款	7,734,620.60	7,734,620.60	
应收款项融资	不适用		
预付款项	2,410,490.90	2,410,490.90	
其他应收款	3,079,762.35	1,787,104.82	1,292,657.53
其中：应收利息	1,292,657.53		1,292,657.53
应收股利			
存货	11,575,257.57	11,575,257.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,265,391.15	265,391.15	-60,000,000.00
流动资产合计	95,432,804.94	95,432,804.94	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	

其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产			
在建工程	4,929,020.44	4,929,020.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,525,398.11	2,525,398.11	
开发支出	17,642,262.24	17,642,262.24	
商誉			
长期待摊费用	495,978.86	495,978.86	
递延所得税资产	97,285.54	97,285.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,689,945.19	25,689,945.19	
资产总计	121,122,750.13	121,122,750.13	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	276,570.80	276,570.80	
预收款项	2,816,196.85	2,816,196.85	
应付职工薪酬	168,888.24	168,888.24	
应交税费	441,808.20	441,808.20	
其他应付款	190,056.05	190,056.05	

其中：应付利息	1,836.11	1,836.11	
应付股利			
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	4,893,520.14	4,893,520.14	
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	6,610,000.00	6,610,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,610,000.00	6,610,000.00	
负债合计	11,503,520.14	11,503,520.14	
所有者权益：			
实收资本（或股本）	32,000,000.00	32,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	57,381,488.75	57,381,488.75	
减：库存股			
其他综合收益	837,834.64	837,834.64	
专项储备			
盈余公积	2,260,687.11	2,260,687.11	
未分配利润	17,139,219.49	17,139,219.49	

归属于母公司所有者权益合计	109,619,229.99	109,619,229.99	
少数股东权益			
所有者权益合计	109,619,229.99	109,619,229.99	
负债和所有者权益总计	121,122,750.13	121,122,750.13	

母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,769,348.17	6,769,348.17	
交易性金融资产	不适用	61,292,657.53	61,292,657.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,228,781.19	6,228,781.19	
应收款项融资	不适用		
预付款项	1,424,622.92	1,424,622.92	
其他应收款	2,856,206.02	1,563,548.49	1,292,657.53
其中：应收利息	1,292,657.53		1,292,657.53
应收股利			
存货	9,462,368.60	9,462,368.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,096,857.34	96,857.34	-60,000,000.00
流动资产合计	86,838,184.24	86,838,184.24	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	28,756,472.60	28,756,472.60	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	3,187,154.82	3,187,154.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,525,398.11	2,525,398.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	52,791.69	52,791.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	34,521,817.22	34,521,817.22	
资产总计	121,360,001.46	121,360,001.46	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	

交易性金融负债	不适用	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	81,240.00	81,240.00	
预收款项	1,066,660.00	1,066,660.00	
应付职工薪酬			
应交税费	127,799.56	127,799.56	
其他应付款	485,942.14	485,942.14	
其中：应付利息	1,836.11	1,836.11	
应付股利			
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	2,761,641.70	2,761,641.70	
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	6,610,000.00	6,610,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,610,000.00	6,610,000.00	
负债合计	9,371,641.70	9,371,641.70	
所有者权益：			
实收资本（或股本）	32,000,000.00	32,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	57,381,488.75	57,381,488.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,260,687.11	2,260,687.11	
未分配利润	20,346,183.90	20,346,183.90	
所有者权益合计	111,988,359.76	111,988,359.76	
负债和所有者权益总计	121,360,001.46	121,360,001.46	

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表：

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

货币资金	摊余成本	10,367,282.37	货币资金	摊余成本	10,367,282.37
应收账款	摊余成本	7,734,620.60	应收账款	摊余成本	7,734,620.60
其他应收款	摊余成本	3,079,762.35	其他应收款	摊余成本	1,787,104.82
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,292,657.53
其他流动资产	摊余成本	60,265,391.15	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	60,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	265,391.15

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	6,769,348.17	货币资金	摊余成本	6,769,348.17
应收账款	摊余成本	6,228,781.19	应收账款	摊余成本	6,228,781.19
其他应收款	摊余成本	2,856,206.02	其他应收款	摊余成本	1,563,548.49
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,292,657.53
其他流动资产	摊余成本	60,096,857.34	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	60,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	96,857.34

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	7,734,620.60			
重新计量：预期信用损失				
应收账款（按新金融工具准则列示金额）				7,734,620.60
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	3,079,762.35			
减：转出至交易性金融资产		1,292,657.53		
重新计量：预期信用损失				
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）				1,787,104.82
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益当期损益的金融资产				

其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	60,265,391.15			
减：转入交易性金融资产		60,000,000.00		
加：公允价值重新计量				
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）				265,391.15

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	6,228,781.19			
重新计量：预期信用损失				
应收账款（按新金融工具准则列示金额）				6,228,781.19
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	2,856,206.02			
减：转出至交易性金融资产		1,292,657.53		
重新计量：预期信用损失				
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）				1,563,548.49
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他流动资产（按原金融工具准则列示金额）	60,096,857.34			
减：转入交易性金融资产		60,000,000.00		
加：公允价值重新计量				
交易性金融资产（按新金融工具准则列示金额）				60,000,000.00
其他流动资产（按新金融工具准则列示金额）				96,857.34

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表：

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	119,896.55			119,896.55
其他应收款减值准备	81,809.36			81,809.36

备				
---	--	--	--	--

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的 减值准备（按原金融工具 准则）	重分类	重新计 量	2019年1月1日计提 的减值准备（按新金 融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金 融资产				
其中：应收账款减值准备	39,234.86			39,234.86
其他应收款减值准 备	55,707.99			55,707.99

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、-

2. 税收优惠

(1) 公司于 2011 年 12 月 21 日获取“海国税批[2011]912056 号”批文，依据《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 号），公司软件产品“结肠途径治疗系统 V1.01”，按照实际税负超过 3% 的部分，享受增值税即征即退政策，自 2011 年 1 月 1 日执行。

(2) 三河晟景医疗器械有限公司、四川智立医学技术有限公司、毕士大（成都）医院有限公司、北医瑞林（北京）医学研究有限公司和成都晟植医学技术有限公司依据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018] 77 号）符合第一条：“自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	181,063.77	169,292.19
银行存款	12,008,242.33	10,197,990.18
合计	12,189,306.10	10,367,282.37
其中：存放在境外的款项总额	415,342.51	798,245.68

说明：2019 年存放在境外的款项为全资子公司美国必事达医疗有限公司的货币资金。期末银行存款 59,537.07 美元，按 2019 年 12 月 31 日美元汇率中间价 6.9762 计算，折合人民币 415,342.51 元。

2. 交易性金融资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,587,890.41	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
非上市信托产品	61,587,890.41	
合计	61,587,890.41	

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,300,053.13	
合计	1,300,053.13	

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备					
其中：					
商业承兑票据	1,340,260.96	100.00	40,207.83	3.00	1,300,053.13
合计	1,340,260.96	100.00	40,207.83	3.00	1,300,053.13

①按组合计提坏账准备

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	1,340,260.96	40,207.83	3.00
合计	1,340,260.96	40,207.83	3.00

(6) 坏账准备的情况

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		40,207.83			40,207.83
合计		40,207.83			40,207.83

(7) 本期无实际核销的应收票据情况。

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 12 月 31 日账面余额
1 年以内	7,990,311.07	7,810,811.44
1 至 2 年	132,656.00	118,240.00
2 至 3 年	12,300.00	29,595.00
3 至 4 年	15,095.00	17,450.00
4 至 5 年	17,450.00	13,910.00
5 年以上	108,272.50	94,362.50
合计	8,276,084.57	8,084,368.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,276,084.57	100.00	369,098.13	4.46	7,906,986.44
合计	8,276,084.57	100.00	369,098.13	4.46	7,906,986.44

(续表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,084,368.94	100.00	349,748.34	4.33	7,734,620.60
合计	8,084,368.94	100.00	349,748.34	4.33	7,734,620.60

① 按组合计提坏账准备

组合一:

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,990,311.07	239,709.33	3.00
1 至 2 年	132,656.00	6,632.80	5.00
2 至 3 年	12,300.00	1,230.00	10.00
3 至 4 年	15,095.00	4,528.50	30.00
4 至 5 年	17,450.00	8,725.00	50.00
5 年以上	108,272.50	108,272.50	100.00
合计	8,276,084.57	369,098.13	4.46

(续表)

名称	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,810,811.44	234,324.34	3.00
1 至 2 年	118,240.00	5,912.00	5.00
2 至 3 年	29,595.00	2,959.50	10.00
3 至 4 年	17,450.00	5,235.00	30.00
4 至 5 年	13,910.00	6,955.00	50.00
5 年以上	94,362.50	94,362.50	100.00
合计	8,084,368.94	349,748.34	4.33

(3) 坏账准备的情况

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合一	349,748.34	19,349.79			369,098.13
合计	349,748.34	19,349.79			369,098.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,638,086.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 139,142.58 元。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		比例 (%)		比例 (%)
1 年以内	3,052,830.99	100.00	2,410,490.90	100.00
合计	3,052,830.99	100.00	2,410,490.90	100.00

本期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 1,989,456.69 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 65.17%。

6. 其他应收款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		1,292,657.53
其他应收款	1,418,393.49	1,787,104.82
合计	1,418,393.49	3,079,762.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
理财收益		1,292,657.53
合计		1,292,657.53

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 12 月 31 日账面余额
1 年以内	323,581.70	943,445.22
1 至 2 年	836,096.00	85,152.35
2 至 3 年	76,292.35	739,972.70
3 至 4 年	47,652.70	178,704.00
4 至 5 年	178,704.00	-
5 年以上	15,000.00	15,000.00
合计	1,477,326.75	1,962,274.27

2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 12 月 31 日账面余额
往来款	116,000.00	3,000.00
备用金		16,276.46
押金及保证金	1,352,775.05	1,931,975.05
个人社保	8,551.70	10,025.79
其他		996.97
合计	1,477,326.75	1,962,274.27

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余 额	160,169.45		15,000.00	175,169.45
2019年1月1日其 他应收款账面余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	2,375.82			2,375.82
本期转回	110,724.02			110,724.02
本期转销	8,200.00			8,200.00
本期核销				
外币报表折算差	312.00			312.00
2019年12月31日 余额	43,933.25		15,000.00	58,933.25

4) 坏账准备的情况

类别	2019年1月1日	本期变动金额			外币报表折算差	2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销		
坏账准备	175,169.45	2,375.82	110,724.02	8,200.00	312.00	58,933.25
合计	175,169.45	2,375.82	110,724.02	8,200.00	312.00	58,933.25

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,200.00

6) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省交通厅老干部休养所	保证金	650,000.00	1-2年	44.00	32,500.00
姚明贵	押金	310,000.00	1年以内 200,000.00元, 1-2年 100,000.00元, 2-3年10,000.00元	20.99	12,000.00
北京大诚商业地产经营管理有限公司	押金	197,100.00	1-2年18,396.00元, 4-5年178,704.00元;	13.34	90,271.80
成都高投置业有限公司	押金	57,764.85	2-3年	3.91	5,776.49

广东宝莱特医用科技股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	3.38	1,500.00
合计		1,264,864.85		85.62	142,048.29

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	223,627.39		223,627.39	280,435.49		280,435.49
在产品	256,229.42		256,229.42	172,229.71		172,229.71
产成品	158,373.55		158,373.55	613,954.32		613,954.32
库存商品	8,073,034.00		8,073,034.00	10,148,567.88		10,148,567.88
发出商品				360,070.17		360,070.17
合计	8,711,264.36		8,711,264.36	11,575,257.57		11,575,257.57

8. 其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣增值税		265,391.15
理财产品		60,000,000.00
合计		60,265,391.15

9. 固定资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	5,369,902.63	4,929,020.44
合计	5,369,902.63	4,929,020.44

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日	3,805,911.85	2,819,898.51	637,616.51	171,715.47	7,435,142.34
2. 本期增加金额	895,461.15	569,061.91	37,084.20	64,206.76	1,565,814.02
(1) 购置	895,461.15	569,061.91	37,084.20	64,206.76	1,565,814.02
3. 本期减少金额	380,000.00	536,000.00			916,000.00
(1) 处置或报废	380,000.00	536,000.00			916,000.00
4. 外币报表折算差	-	3,896.97	113.97	54.92	4,065.86
5. 2019 年 12 月 31 日	4,321,373.00	2,856,857.39	674,814.68	235,977.15	8,089,022.22
二、累计折旧					
1. 2018 年 12 月 31 日	950,229.16	1,020,542.48	503,428.35	31,921.91	2,506,121.90
2. 本期增加金额	513,226.55	328,351.61	50,845.69	40,591.30	933,015.15
(1) 计提	513,226.55	328,351.61	50,845.69	40,591.30	933,015.15
3. 本期减少金额	361,000.00	360,683.32	-	-	721,683.32

(1) 处置或报废	361,000.00	360,683.32	-	-	721,683.32
4. 外币报表折算差	-	1,507.33	106.98	51.55	1,665.86
4. 2019 年 12 月 31 日	1,102,455.71	989,718.10	554,381.02	72,564.76	2,719,119.59
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2019 年 12 月 31 日	3,218,917.29	1,867,139.29	120,433.66	163,412.39	5,369,902.63
2. 2018 年 12 月 31 日	2,855,682.69	1,799,356.03	134,188.16	139,793.56	4,929,020.44

说明：2019 年 9 月 2 日，本公司购入特斯拉轿车 1 台，购入价格 439,200.00 元，其中贷款金额 365,000.00 元，自 2019 年 10 月起，分 36 个月还清，每期还款金额为 10,138.89 元。

- (2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本报告期无期末持有待售的固定资产。
- (6) 本报告期无未办妥产权证书的固定资产。
- (7) 报告期末，固定资产未发生减值。

10. 在建工程

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	81,000.00	
合计	81,000.00	

(1) 在建工程情况

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供氧系统设备	81,000.00		81,000.00			
合计	81,000.00		81,000.00			

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	软件使用权	其他（著作权）	合计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	7,248,166.49	633,843.69	140,000.00	8,022,010.18

2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2019 年 12 月 31 日	7,248,166.49	633,843.69	140,000.00	8,022,010.18
二、累计摊销				
1. 2018 年 12 月 31 日	5,119,136.90	237,475.17	140,000.00	5,496,612.07
2. 本期增加金额	324,706.32	209,514.60		534,220.92
(1) 计提	324,706.32	209,514.60		534,220.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2019 年 12 月 31 日	5,443,843.22	446,989.77	140,000.00	6,030,832.99
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2019 年 12 月 31 日	1,804,323.27	186,853.92		1,991,177.19
2. 2018 年 12 月 31 日	2,129,029.59	396,368.52		2,525,398.11

12. 开发支出

项目	2018年12月31日	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
自动化腹膜透析APD项目	17,642,262.24	1,143,905.16	
合计	17,642,262.24	1,143,905.16	

(续表)

项目	本期减少金额		2019年12月31日
	确认为无形资产	转入当期损益	
自动化腹膜透析APD项目			18,786,167.40
合计			18,786,167.40

截至报告期末，自动化腹膜透析APD项目已完成样机内测及送第三方检测机构检测，拟进行CFDA医疗器械注册检验。

13. 长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019年12月31日
房租	182,966.10		56,297.28		126,668.82
装修费	313,012.76	1,485,728.93	104,184.40		1,694,557.29
合计	495,978.86	1,485,728.93	160,481.68	-	1,821,226.11

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	331,731.70	74,672.51	403,030.86	65,563.26
内部交易未实现利润	1,660.21	335.99	211,481.87	31,722.28
合计	333,391.91	75,008.50	614,512.73	97,285.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润	79,922.83	19,980.71		
合计	79,922.83	19,980.71		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	136,507.51	524,917.79
可抵扣亏损	3,445,022.37	1,266,863.09
合计	3,581,529.88	1,791,780.88

(4) 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	备注
2022	444,826.50	444,826.50	
2023	822,036.59	822,036.59	
2024	2,178,159.28		
合计	3,445,022.37	1,266,863.09	

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

短期借款分类的说明：短期借款余额为 2,000,000.00 元，借款银行为北京银行股份有限公司上地支行。其中 100,000.00 元，借款日为 2019 年 8 月 30 日，还款日为 2020 年 8 月 30 日；另外 1,900,000.00 元，借款日为 2019 年 9 月 6 日，还款日为 2020 年 9 月 6 日。两笔借款利率均为 5.16%，担保人均均为北京首创融资担保有限公司。

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	437,637.86	210,010.80
1 年以上	85,216.75	66,560.00
合计	522,854.61	276,570.80

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

17. 预收账款

(1) 预收款项列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	240,779.20	2,815,836.85
1 年以上	21,060.00	360.00
合计	261,839.20	2,816,196.85

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	166,522.20	5,723,577.73	5,627,234.66	262,865.27
二、离职后福利—设定提存计划	2,366.04	258,401.49	260,767.53	
合计	168,888.24	5,981,979.22	5,888,002.19	262,865.27

(2) 短期薪酬列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	164,435.59	5,427,467.44	5,331,143.76	260,759.27
二、职工福利费		69,976.91	69,976.91	
三、社会保险费	1,396.61	176,276.67	177,673.28	
其中：医疗保险费	1,220.81	159,248.14	160,468.95	
工伤保险费	45.58	3,938.11	3,983.69	
生育保险费	130.22	13,090.42	13,220.64	
四、住房公积金	690.00	21,558.00	20,142.00	2,106.00
五、工会经费和职工教育经费	-	28,298.71	28,298.71	-
合计	166,522.20	5,723,577.73	5,627,234.66	262,865.27

(3) 设定提存计划列示

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	2,268.37	248,515.06	250,783.43	
2、失业保险费	97.67	9,886.44	9,984.11	
合计	2,366.04	258,401.49	260,767.53	

19. 应交税费

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	141,832.00	55,800.30
企业所得税	687,672.24	364,575.90
个人所得税	23,634.94	12,992.30
城市维护建设税	9,318.42	3,906.00
教育费附加	6,656.01	2,790.00
印花税	6,308.20	1,743.70
合计	875,421.81	441,808.20

20. 其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	2,866.68	1,836.11
其他应付款	29,735.90	188,219.94
合计	32,602.58	190,056.05

(1) 应付利息

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	2,866.68	1,836.11
合计	2,866.68	1,836.11

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他往来款	24,621.90	184,360.40
个人保险款	114.00	3,859.54
保证金	5,000.00	
合计	29,735.90	188,219.94

2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21. 递延收益

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	6,610,000.00			6,610,000.00	
合计	6,610,000.00			6,610,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
一种可穿戴便携式腹膜透析（人工肾）装置研制	2,705,000.00					2,705,000.00	与资产相关
一种便携式腹膜透析机及配套耗材	3,905,000.00					3,905,000.00	与资产相关
合计	6,610,000.00					6,610,000.00	

22. 股本

项目	2018 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00

23. 资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	57,381,488.75			57,381,488.75
合计	57,381,488.75			57,381,488.75

24. 其他综合收益

项目	2018 年 12 月 31 日	本期发生金额						2019 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	837,834.64	314,187.13				314,187.13		1,152,021.77
其中：外币财务报表折算差额	837,834.64	314,187.13				314,187.13		1,152,021.77

其他综合收益合计	837,834.64	314,187.13				314,187.13		1,152,021.77
----------	------------	------------	--	--	--	------------	--	--------------

25. 盈余公积

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,260,687.11	304,930.19		2,565,617.30
合计	2,260,687.11	304,930.19		2,565,617.30

26. 未分配利润

项目	2019 年	2018 年
调整前上期末未分配利润	17,139,219.49	16,370,181.12
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	17,139,219.49	16,370,181.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,772,225.45	1,060,126.62
减：提取法定盈余公积	304,930.19	291,088.25
期末未分配利润	20,606,514.75	17,139,219.49

27. 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,367,718.56	31,866,610.09	35,609,595.90	25,530,625.40
其他业务	505,998.28	389,940.28	1,587,369.96	896,204.21
合计	46,873,716.84	32,256,550.37	37,196,965.86	26,426,829.61

28. 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	104,655.62	37,644.57
教育费附加	74,754.02	26,888.95
车船使用税	960.00	2,125.00
印花税	23,040.20	9,198.40
合计	203,409.84	75,856.92

29. 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	1,905,013.93	1,215,407.39
售后服务费	580,386.28	45,219.42
固定资产折旧	417,032.90	159,118.17
差旅费及交通费	413,182.92	344,193.34

办公费	397,017.40	63,158.45
房租物业费	296,910.62	302,777.96
运输费	277,083.27	135,120.43
市场、会议费	186,388.23	89,187.09
业务招待费	157,212.13	186,244.81
其他	16,940.57	
合计	4,647,168.25	2,540,427.06

30. 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	1,805,512.98	1,908,359.18
房租及物业费	1,858,103.40	1,231,999.02
中介费、专利费（审计、咨询、服务费等）	845,489.53	801,555.75
固定资产折旧	436,639.21	241,979.75
无形资产摊销	209,514.60	183,191.24
汽车费用(保险、维修、加油等)	201,510.78	94,394.52
办公费	177,221.15	178,333.01
业务招待费	134,578.42	221,292.85
差旅、交通费	132,783.40	105,818.83
社会保险费	110,717.86	110,567.63
职工教育经费	28,298.71	26,034.71
其他	-	64,087.82
总计	5,940,370.04	5,167,614.31

31. 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资薪酬	2,110,017.03	1,655,230.52
房租、物业费	750,075.43	735,603.48
无形资产摊销	324,706.32	324,706.31
差旅费	314,328.46	396,767.83
直接材料费	290,807.82	285,112.15
办公费	106,874.96	235,613.73
检测费	90,304.72	10,979.25
固定资产折旧	77,507.93	81,917.01
咨询、会务费	38,932.00	996,498.00
业务招待费	22,847.19	278,231.97
合计	4,126,401.86	5,000,660.25

32. 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	62,841.62	31,854.04
减：利息收入	14,278.94	20,154.69
手续费支出	15,031.34	10,627.76

合计	63,594.02	22,327.11
----	-----------	-----------

33. 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
软件退税	17,188.17	142,449.85
专利补助	1,080.00	12,000.00
合计	18,268.17	154,449.85

34. 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,556,276.56	4,170,271.42
合计	3,556,276.56	4,170,271.42

35. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产	1,587,890.41	
合计	1,587,890.41	

36. 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	-19,349.79	
其他应收款坏账损失	108,348.19	
应收票据坏账损失	-40,207.83	
合计	48,790.57	

37. 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
一、坏账损失		-201,705.91
合计		-201,705.91

38. 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益		-22,043.69	
合计		-22,043.69	

39. 营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
信用补贴		10,300.03	
其他	5,037.00	3,000.00	5,037.00
	5,037.00	13,300.03	5,037.00

40. 营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	19,000.00		19,000.00
对外捐赠		249,700.07	
滞纳金罚款	200.00	1,633.61	200.00
其他	286.20		286.20
合计	19,486.20	251,333.68	19,486.20

41. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	1,018,515.77	823,539.57
递延所得税费用	42,257.75	-57,477.57
合计	1,060,773.52	766,062.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	4,832,998.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,208,249.74
子公司适用不同税率的影响	-463,195.96
调整以前期间所得税的影响	152,887.96
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,937.32
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	584,043.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-53,788.35

研发费用加计扣除	-399,360.75
所得税费用	1,060,773.52

42. 其他综合收益

详见附注五、24。

43. 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	2019 年度	2018 年度
往来款	379,365.61	497,450.25
利息收入	14,278.94	20,154.69
补贴收入	1,080.00	4,127,300.00
营业外收入	4,737.00	
合计	399,461.55	4,644,904.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
往来款	4,828,384.70	1,894,042.74
管理费用	1,109,739.92	2,723,516.51
销售费用	924,180.71	782,481.63
手续费	15,031.34	10,627.76
营业外支出	200.00	20,100.00
研发费用	485,179.37	2,670,651.91
合计	7,362,716.04	8,101,420.55

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,772,225.45	1,060,126.62
加：信用减值损失	-48,790.57	
资产减值准备		201,705.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	933,015.15	516,541.12
无形资产摊销	534,220.92	556,021.66
长期待摊费用摊销	160,481.68	94,812.48
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）		22,043.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,000.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,587,890.41	
财务费用（收益以“-”号填列）	62,841.62	31,854.04

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,556,276.56	-4,170,271.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,277.04	-57,477.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,980.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,968,532.06	557,971.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,690,263.83	-3,023,836.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,770,721.84	844,775.23
其他		4,105,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,161,368.58	739,266.59
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：		
现金的期末余额	12,189,306.10	10,367,282.37
减：现金的期初余额	10,367,282.37	21,846,102.18
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	1,822,023.73	-11,478,819.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	12,189,306.10	10,367,282.37
其中：库存现金	181,063.77	169,292.19
可随时用于支付的银行存款	12,008,242.33	10,197,990.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	12,189,306.10	10,367,282.37

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	379,441.60	抵押贷款购置
合计	379,441.60	

46. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金	59,537.07	6.9762	415,342.51
其中：美元	59,537.07	6.9762	415,342.51

六、 合并范围的变更

1. 2018 年 7 月 27 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于设立控股孙公司成都晟植医疗技术有限公司》的议案，公司的全资子公司四川智立医学技术有限公司（以下简称“四川智立”）拟与瑞士日内瓦大学工作人员设立的 CELL-CAPS SA 公司，共同出资设立控股子公司成都晟植医疗技术有限公司，其中四川智立出资人民币 400 万元，占注册资本的 80%，CELL-CAPS SA 公司出资人民币 100 万元，占注册资本的 20%。

根据公司战略发展需要，2019 年 5 月 19 日 CELL-CAPS SA 公司与四川智立签署《股权转让协议》，将其持有的晟植医学 20% 的股权转让给四川智立。作价为 0，转让完成后，四川智立持有成都晟植医疗技术有限公司的股权比例由 80% 增加至 100%。2019 年 5 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于补充确认收购控股孙公司成都晟植医疗技术有限公司少数股东股权并对其增资的议案》。

2. 2018 年 11 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于注销北京智立医学技术股份有限公司全资子公司浙江瑞林医疗技术有限公司》议案；2019 年 3 月 15 日，公司已完成工商注销。

3. 2019 年 5 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于拟注销全资孙公司德阳瑞林血液透析中心有限公司的议案》；2019 年 8 月 5 日，公司已完成工商注销。

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
三河晟景医疗器械有限公司	河北廊坊市三河市燕郊开发区	河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路西潮白大街 10 号 1 号生产厂房	销售医疗器械	100		投资设立
美国必事达医疗有限公司	美国伊利诺州	美国德拉华州	医疗产品研发、制造、销售及	100		投资设立

四川智立医学技术有限公司	成都高新区科技园南路88号2栋4层401号	都高新区科技园南路88号2栋4层401号	医学技术研发、技术推广等	100		投资设立
毕士大（成都）肾病医院有限公司	四川省成都市郫都区犀浦镇犀团路500号附1号	四川省成都市郫都区犀浦镇犀团路500号附1号	慢病管理、肾脏病治疗、血液透析服务	100		投资设立
北医瑞林（北京）医学研究有限公司	北京市海淀区万寿路西街2号2号楼南侧11层1112室	北京市海淀区万寿路西街2号2号楼南侧11层1112室	医学研究与试验发展；技术咨询、技术推广等	100		投资设立
成都晟植医学技术有限公司	四川省成都高新区科技园南路88号2栋4层401号	四川省成都高新区科技园南路88号2栋4层401号	医疗技术研发、技术推广、技术咨询，销售医疗器械		100	投资设立

八、 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

本公司的母公司情况的说明：

本公司控股股东是自然人王洪利。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

3. 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
张颖	董事, 董事会秘书, 副总经理
龚亚东	董事
田富林	董事
李靖	董事
杨金文	监事会主席
郑秀连	监事
郭东玉	职工监事
崔跃茹	财务总监

4. 关联交易情况

(1) 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	871,113.36	719,629.93

(3) 其他关联交易：无

5. 关联方应收应付款项

本期末无关联方应收应付款项。

九、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日账面余额	2018 年 12 月 31 日账面余额
1 年以内	1,315,854.54	4,962,008.37
1 至 2 年	900.00	11,140.00
2 至 3 年	—	29,595.00
3 至 4 年	15,095.00	17,450.00
4 至 5 年	17,450.00	13,910.00
5 年以上	108,272.50	94,362.50
合计	1,457,572.04	5,128,465.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,457,572.04	100.00	161,046.64	11.05	1,296,525.40
合 计	1,457,572.04	100.00	161,046.64	11.05	1,296,525.40

(续表)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,359,244.57	20.95	-	0.00	1,359,244.57
按组合计提坏账准备	5,128,465.87	79.05	258,929.25	5.05	4,869,536.62
合计	6,487,710.44	100.00	258,929.25	3.99	6,228,781.19

①按组合计提坏账准备

组合计提项目：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,315,854.54	39,475.64	3.00
1 至 2 年	900.00	45.00	5.00
2 至 3 年	-	-	
3 至 4 年	15,095.00	4,528.50	30.00
4 至 5 年	17,450.00	8,725.00	50.00
5 年以上	108,272.50	108,272.50	100.00
合计	1,457,572.04	161,046.64	11.05

(3) 坏账准备情况

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合一	258,929.25	-97,882.61			161,046.64
合计	258,929.25	-97,882.61			161,046.64

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,315,054.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 66,611.64 元。

2. 其他应收款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		1,292,657.53
应收股利		0.00
其他应收款	1,480,864.28	1,563,548.49
合计	1,480,864.28	2,856,206.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类:

项目	期末余额	期初余额
理财收益		1,292,657.53
合计		1,292,657.53

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	-	1,446,662.64
1 至 2 年	1,326,846.00	8,787.50
2 至 3 年	2,587.50	7,409.70
3 至 4 年	1,409.70	178,704.00
4 至 5 年	178,704.00	-
5 年以上	15,000.00	15,000.00
合计	1,524,547.20	1,656,563.84

2) 按款项性质分类

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	553,450.00	675,536.11
备用金		9,200.00
押金及保证金	971,097.20	971,097.20
社保		730.53
合计	1,524,547.20	1,656,563.84

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余 额	78,015.35		15,000.00	93,015.35
2019年1月1日其 他应收款账面余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,090.00			2,090.00
本期转回	43,222.43			43,222.43
本期转销	8,200.00			8,200.00
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	28,682.92		15,000.00	43,682.92

3) 坏账准备的情况

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	93,015.35	2,090.00	43,222.43	8,200.00	43,682.92
合计	93,015.35	2,090.00	43,222.43	8,200.00	43,682.92

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,200.00

5) 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	款项的性质	2019 年 12 月 31 日	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
四川省交通 厅老干部休 养所	保证金	650,000.00	1-2 年	42.64	32,500.00
毕士大（成 都）肾病医院 有限公司	往来款	553,450.00	1-2 年	36.30	27,672.50
北京大诚商 业地产经营 管理有限公 司	押金	197,100.00	1-2 年 18396.00 元，4-5 年 178704.0 0 元，	12.93	90,271.80
姚明贵	押金	100,000.00	1-2 年	6.56	5,000.00
苏州市日月 星塑胶有限 公司	保证金	15,000.00	5 年以上	0.98	15,000.00
合计		1,515,550.00		99.41	170,444.30

3. 长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	37,256,472.60		37,256,472.60	28,756,472.60		28,756,472.60
合计	37,256,472.60		37,256,472.60	28,756,472.60		28,756,472.60

（1）对子公司投资

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	2019 年 12 月 31 日
美国必事达 医疗有限公 司	19,706,472.60			19,706,472.60		
三河晟景医 疗器械有限 公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
四川智立医 学技术有限 公司	4,500,000.00	5,500,000.00		10,000,000.00		
北医瑞林（北 京）医学研 究有限公司	50,000.00			50,000.00		
浙江瑞林医 疗技术有限	500,000.00		500,000.00	-		

公司					
毕士大（成都）肾病医院有限公司	1,000,000.00	3,500,000.00		4,500,000.00	
合计	28,756,472.60	9,000,000.00	500,000.00	37,256,472.60	

4. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,169,217.44	24,166,693.29	28,618,763.71	21,634,454.23
其他业务	368,118.69	348,326.61	971,891.32	736,244.05
合计	30,537,336.13	24,515,019.90	29,590,655.03	22,370,698.28

5. 投资收益

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
理财产品收益	3,556,276.56	4,170,271.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-197,044.38	
合计	3,359,232.18	4,170,271.42

十、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,000.00	
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）	1,080.00	
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	5,144,166.97	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日		

的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项转回		
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	4,550.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,213,364.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,917,433.23	

2. 净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率及每股收益明细情况

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	3.38	0.1179	0.1179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	-0.0045	-0.0045

（2）加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,772,225.45
非经常性损益	B	3,917,433.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-145,207.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	109,619,229.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东	K	314,187.13

的净资产增减变动		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	6
报告期月份数	M	12
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M$ $-I \times J/M \pm K \times L/M$	111,662,436.28
加权平均净资产收益率	$O=A/N$	3.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/N$	-0.13%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

①基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,772,225.45
非经常性损益	2	3,917,433.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-145,207.78
期初股份总数	4	32,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11$ $-8 \times 9/11-10$	32,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1179
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.0045

②稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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：

董事会秘书办公室

北京智立医学技术股份有限公司
董事会
2020 年 4 月 10 日