



麦澳医疗

NEEQ:871908

佛山麦澳医疗科技股份有限公司 (Foshan Maiao Medical Technologies Co.,Ltd.)

赛特蓝 sightline®

8大优点

- 安全：避免交叉感染，无交叉感染风险
- 方便：单人操作，单人即可完成检查
- 广泛：适用范围广，可筛查多种疾病
- 舒适：无痛检查，患者舒适度高
- 高效：检查时间短，效率高
- 预防：早期发现病变，预防癌症
- 直观：高清图像，直观显示病变
- 快捷：单人操作，单人即可完成检查

关于同意开展“电子直乙结肠镜技术在肛肠疾病早期筛查的多中心应用研究”项目的决定

为了贯彻落实国家卫生健康委《关于印发内镜诊疗技术临床应用管理规范（2018-2022年）的通知》（国卫办医发〔2018〕15号）要求，进一步规范内镜诊疗技术临床应用，提高内镜诊疗技术水平，保障患者安全，经研究决定，同意开展“电子直乙结肠镜技术在肛肠疾病早期筛查的多中心应用研究”项目（项目编号：2018-2022-001）。

为落实《内镜诊疗技术临床应用管理规范（2018-2022年）》要求，进一步规范内镜诊疗技术临床应用，提高内镜诊疗技术水平，保障患者安全，经研究决定，同意开展“电子直乙结肠镜技术在肛肠疾病早期筛查的多中心应用研究”项目（项目编号：2018-2022-001）。

关于举办“全国大肠癌规范化筛查技能暨电子直乙结肠镜规范化操作高级培训班”的通知

大肠癌是我国常见的恶性肿瘤之一，早期发现、早期治疗是提高患者生存率的关键。为了规范大肠癌筛查技术，提高筛查水平，经研究决定，举办“全国大肠癌规范化筛查技能暨电子直乙结肠镜规范化操作高级培训班”。

培训对象：从事内镜诊疗工作的医务人员，包括消化内科、肛肠科、内镜中心等科室的医生、护士、技师等。

培训内容：大肠癌规范化筛查技能、电子直乙结肠镜规范化操作、内镜消毒与感染控制等。

培训时间：2018年10月15日至10月20日。

培训地点：北京赛特蓝电子科技有限公司。

大肠疾病体检筛查 临床检查

选择赛特蓝电子直乙结肠镜

“电子直乙结肠镜技术在肛肠疾病早期筛查的多中心应用研究”课题产品

大肠癌早期防治筛查中心 电子直乙结肠镜技术研究与培训基地 认定产品

赛特蓝 sightline®

佛山麦澳医疗科技股份有限公司

地址：佛山市江海区平海路11号（原佛山中心医院）

电话：0757-87190800 0757-87190801

传真：0757-87190802

网址：www.maiao.com.cn

杭州赛特蓝医疗设备有限公司

地址：杭州市西湖区文三路100号（原杭州大学）

电话：0571-88888888 0571-88888889

传真：0571-88888890

网址：www.sightline.com.cn

北京赛特蓝电子科技有限公司

地址：北京市大兴区亦庄经济开发区（原北京经济技术开发区）

电话：010-61234567 010-61234568

传真：010-61234569

网址：www.sightline.com.cn

年度报告

2019

公司年度大事记



2019年10月18日-20日参加在山东济南举办的第十三届中国健康服务业大会暨中华医学会第十一次全国健康管理学学术会议。



2019年10月18日-20日参加中国民间中医药研究开发协会肛肠分会2019京津冀雄蒙乌海黄河论坛暨京蒙医疗帮扶大会。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
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	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、麦澳医疗	指	佛山麦澳医疗科技股份有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	佛山麦澳医疗科技股份有限公司于 2017 年 3 月股份公司创立大会审议通过，并在公司登记机关备案后生效的《佛山麦澳医疗科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）以 2019 年 12 月 31 日为审计基准日对佛山麦澳医疗科技股份有限公司的财务报表进行了审计后于 2020 年 4 月 20 日出具的大信审字【2020】第 34-00036 号《审计报告》
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

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。

公司负责人朱俭、主管会计工作负责人邵穗艳 及会计机构负责人（会计主管人员）邵穗艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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其真实、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
新产品或新市场开发风险	公司产品电子直乙结肠镜属于三类医疗器械，技术含量高、更新换代比较快，为了保持公司产品的竞争优势，必须不断的投入大量地人员和资金来研发新技术、新产品，公司目前规模尚小，在研发投入方面还不能和国外同行业领先品牌竞争，存在产品研发失败的风险，而不能及时地进行技术和产品的更新，则会面临产品竞争力变弱，市场份额萎缩的风险，进而使公司的经营业绩受到影响。
经销商无资质风险	公司主要从事医疗器械产品的生产、销售和部分药品的销售活动，我国对医药产品的生产、经营均设置了严格的市场准入条件。对于医疗器械来讲，国内经销商均需具有相应的医疗器械经营资质；对于药品来讲，经销商需具备药品经营企业资质和药品经营质量管理规范认证证书等资格证书。虽然公司在签订合同时对经销商的资质进行了详细的审查，但随着公司生产、销售规模的扩大，公司未来可能面临个别经销商在实际销售产品时无经营资质的风险。
公司产品质量可能导致的风险	公司生产的产品电子直乙结肠镜属于三类医疗器械。我国对医药企业的设立、产品的生产、销售均设置了严格的资格审查条件，我国目前已经建立了系统的市场准入与管理制度，随着公司经营规模的扩大，公司在质量控制方面仍需投入大量的精

	力。公司产品电子直乙结肠镜主要应用于医院等体检机构，具有一定的特殊性，如果发生质量事故将导致公司承担相应的赔偿责任，并引起产品召回等情况，将对公司造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。
外协加工产品质量控制的风险	由于公司在内窥镜生产方面主要负责组装、测试等后置程序，产品主要零部件均采用委外加工方式进行生产。公司制定了严格的生产标准和技术监督、质检流程，并安排了督查人员定期和不定期到外协厂商进行现场检查，以保证产品质量安全。尽管公司的外协加工管理机制比较成熟和完善，且与外协厂家的合作经验较为丰富，多年来合作较为稳定。但如果因突发事件、不可抗力，或外协厂商故意向公司隐瞒问题产品等原因对公司的产品质量产生不利影响，公司未必能够全部察觉，公司可能会面临外协厂商产品质量控制不力的风险。
税收优惠政策变化的风险	根据财政部、税务总局 2019 年 1 月 17 日发布的财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，佛山麦澳医疗科技股份有限公司符合小型微利企业，2019 年可享受小型微利企业所得税优惠政策，即所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。若未来上述国家税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将会受到一定程度的不利影响。
供应商较为集中的风险	公司 2019 年度和 2018 年度从前五大供应商处采购的产品的总金额 2,140,851.64 元和金额 6,925,495.54 元分别占当期采购 93.02% 和 89.17%，公司供应较为集中。主要原因为公司与上游供应厂商经过多年合作，彼此之间较为了解和信任。公司与主要供应商的长期合作能够有效地控制公司成本，保证公司产品质量的稳定。由于公司采购或外协生产产品的上游供应厂商众多，公司又掌握着主要产品的核心工艺和技术参数，公司可以找到替代厂家进行生产。但是，如果主要供应商发生突发事件，生产能力不足或者单方面终止与公司的合作，公司在短期内可能面临产品供应不足的风险。
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	佛山麦澳医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Foshan Maiao Medical Technologies Co.,Ltd.
证券简称	麦澳医疗
证券代码	871908
法定代表人	朱俭
办公地址	佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号综合楼 B 座 301

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邵穗艳
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0757-87333533
传真	0757-87333538
电子邮箱	ssy_100@163.com
公司网址	http://www.sightline.com.cn
联系地址及邮政编码	佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号综合楼 B 座 301 邮政编码：528137
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	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 9 月 30 日
挂牌时间	2017 年 9 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C358 医疗仪器设备及器械制造-C3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造
主要产品与服务项目	电子直乙结肠镜系统等医疗器械的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	7,333,300
优先股总股本（股）	0
控股股东	朱俭
实际控制人及其一致行动人	朱俭、王秀琴

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	91440607562598577A	否

注册地址	佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号综合楼 B 座 301	否
注册资本	7,333,300.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	游长庆、武栋梁
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

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	3,886,922.99	11,845,634.30	-67.19%
毛利率%	45.83%	35.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,032,211.10	501,227.16	-704.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,545,060.51	-1,808,510.51	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-22.47%	3.40%	-
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）	-26.27%	-12.25%	-
基本每股收益	-0.41	0.07	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	12,436,824.07	15,954,541.86	-22.05%
负债总计	458,878.46	944,385.15	-51.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,977,945.61	15,010,156.71	-20.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	2.05	-
资产负债率%（母公司）	3.69%	5.92%	-
资产负债率%（合并）	3.69%	5.92%	-
流动比率	25.60	27.66	-
利息保障倍数	-	69.64	-

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	-821,879.51	917,065.27	-189.62%
应收账款周转率	0.71	1.38	-
存货周转率	2.28	3.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-22.05%	-27.12%	-
营业收入增长率%	-67.19%	-58.26%	-
净利润增长率%	-704.96%	74.71%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	7,333,300	7,333,300	0%
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
3.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）	500,000.00
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,883.88
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目-理财产品	43,725.36
非经常性损益合计	539,841.48
所得税影响数	26,992.07
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	512,849.41

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
其他流动资产	5,150,000.00	--	-	-

交易性金融资产	-	5,150,000.00	-	-
---------	---	--------------	---	---

公司根据财政部要求从 2019 年执行新金融工具准则，对企业报表进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于医疗器械制造行业，是一家主要从事电子内窥镜影像系统研发、生产、销售的高科技企业。公司的主要产品包括电子直乙结肠镜、电子直乙结肠镜配套主机、电子内镜影像工作站、一次性护套、扩肛器。产品属于自主研发，拥有核心技术与研发团队，培养有电子内窥镜影像系统的专业人才，拥有高亮度冷光源技术、高清内窥镜成像系统技术、数字压力开关控制技术、亮度触摸按键技术、医用内窥镜工作站技术、一次性内窥镜护套三通道技术，电子直乙结肠镜系统产品具备 19 项专利、注册商标 15 项和著作权 1 项，配备有一次性耗材，适用于临床及大规模体检筛查，能用于临床检验也可作直乙肠癌的快速筛查。

（一）研发模式

公司的研发工作主要为结肠镜技术的改进和相关配套产品的研发，均为公司独立、自主研发。公司的研发团队根据市场走向、经销商以及终端客户的信息反馈对公司已有产品进行优化提升或进行新产品的开发。由研发技术部提出优化方案或者新产品的研发方案，公司内部进行研发方案的逐级审批，并对产品研究的可行性进行综合论证。经过论证，公司筛选出合适的研发项目，通过公司研发团队或外部研发机构进行产品的改进或新产品的研发工作。

（二）采购模式

公司所采购的原材料主要为金属材料、内窥镜零件、电子元器件、配套部件和光学材料等，其中金属材料主要为不锈钢管、铝制外壳、不锈钢板等；内窥镜零件主要包括镜体、镜片、摄像模组等；电子元器件主要包括开关电源、控制面板、视频信号处理板等；配套部件主要包括计算机、监视器、台车等；光学材料主要包括光学镜头、光学玻璃等。

公司生产所需的原材料种类、规格型号较多，挡板、接头、内窥镜手柄外壳、主机外壳、一次性医用耗材等采取外协加工的方式，公司要求供应商签订质量协议，规定供应商应按照公司要求进行生产、检验，保证产品质量，并于供货时提供质量检测报告。对于采购周期较长、单值较高的摄像模组、控制面板等，公司通常依据上年度的使用情况，结合未来销售预期制定年度采购计划，与客户签订框架性供货协议，对于属材料、光学材料等便于采购的标准材料，公司通常根据销售订单制定采购计划，采购部根据采购计划组织采购。

（三）生产模式

公司按照医疗器械生产质量管理体系规范组织生产，原则上以销定产，适量备货的方式，生产计划按照客户的需求、根据订单制定各产品年度销售计划，由生产部制定各车间的生产计划，协调和督促完成产品的生产、调试，并有质管部按照《质量记录控制程序》对公司产品进行质量检测。

（四）销售模式

经过近几年的市场开拓和行业创新，公司拥有稳定的客户群体及供应商，形成了销售环节与市场活动充分有机的结合，树立了赛特蓝品牌理念的销售模式。根据产品的使用终端为医院及各体检中心，针对客户公司对国内市场的销售开展了渠道分销和医院直销两种模式。

目前与公司建立业务关系的大型医院和体检中心有二龙路医院、北京肛肠医院（二龙路新院）、山西省人民医院、解放军 117 医院、解放军杭州疗养院、杭州空军疗养院、杭州海军疗养院、深圳麒麟山疗养院、杭州艾迪康体检中心、上海宝钢体检中心、杭州蓝熙健康管理有限公司(绿城九溪)等。公司还通过提供设备的方式参加中国健康促进基金会、北京肛肠学会的学术研讨会议，医疗机构的学习班，使产品在专业领域中深入推广，在肛肠镜的学术领域赢得较高知名度。

销售业务主要是渠道分销，销售的方式通过与分销商签订产品区域经销协议，分销商负责公司产品在某一固定区域或指定终端的销售活动。通过对主体资格、历史经营业绩、企业诚信度、市场开拓

能力以及是否获得相关资质等方面筛选出长期合作的协议分销商与普通分销商，公司在技术支持、指导培训、区域管理等方面为分销商提供服务。在产品宣传和市场维护方面与协议分销商开展合作，并在产品价格上给予一定优惠。公司通过与分销商的合作，扩大了产品的销售范围，节约公司的市场开拓成本，增加了产品的知名度，最终为公司带来利润。医院直销则是业务人员通过直接拜访院方采购相关负责人进行当面推销方式或者以资助参展的形式参加医疗器械和专业性学术会议的方式来增加公司产品的知名度进而签下订单。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

2019 年度受宏观市场环境的影响，分销商投资放缓，对公司的营业收入产生了部分影响。面对市场环境竞争加剧，经过全体员工的共同努力，公司通过不断开拓创新、优化产品结构、进一步加强管理，整体经营运行稳定。

报告期内，全年实现营业收入 3,886,922.99 元，较上期下降 67.19%，营业成本 2,105,541.35 元，较上期下降 72.37%，实现净利润-3,032,211.10 元，较上期减少 704.96%。为专注打造科技技术企业和对主营产品电子直乙内窥镜的投入与发展，2018 年剥离了经营不善的子公司，子公司为贸易型公司，销售流水大且利润低，上期经济指标包括子公司数据，使本期销售收入与销售成本较上期有大幅下降，同时公司研发的直肠癌 Sptin9 检测试剂盒项目在本期宣告研发失败，作为当期费用使公司净利润显著下降。

报告期内，增加了研发项目，新产品已进入医疗器械报证阶段，完成以后将丰富公司产品类型，同时稳步推进主营产品电子直乙内窥镜的改小工作，进一步增强核心竞争力，提升整体实力和市场竞争优势，有利于公司长远发展。未来公司会逐步向上下游拓展，完善产品价值链的同时，将促进销售的高速增长。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	1,002,188.01	8.06%	1,180,342.16	7.40%	-15.09%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,037,050.00	40.50%	4,900,390.00	30.71%	2.79%
存货	1,035,403.64	8.33%	811,002.38	5.08%	27.67%
其他应收款	36,686.95	0.29%	43,352.92	0.27%	-15.38%
预付账款	2,800.00	0.02%	207,381.07	1.30%	-98.65%
其他流动资产	84,679.00	0.68%	-	-	100.00%
交易性金融资产	4,550,000.00	36.58%	5,150,000.00	32.28%	-11.65%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	664,951.83	5.35%	1,315,292.86	8.24%	-49.45%
在建工程	-	-	-	-	-
递延所得税资产	23,064.64	0.19%	51,780.47	0.32%	-55.46%
其他非流动资产	-	-	2,295,000.00	14.38%	-100.00%
资产总计	12,436,824.07	-	15,954,541.86	-	-22.05%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	240,570.00	1.93%	150,050.00	0.94%	60.33%
应付职工薪酬	217,925.52	1.75%	184,663.67	1.16%	18.01%
应交税费	382.94	0.00%	70,155.47	0.44%	-99.45%
其他应付款	-	-	39,516.01	0.25%	-100.00%
递延收益	-	-	500,000.00	3.13%	-100.00%
负债合计	458,878.46	3.69%	944,385.15	5.92%	-51.41%

资产负债项目重大变动原因:

1. 预付账款报告期期末余额 2800.00 元, 较期初下降 98.65%, 主要原因为年底采购预付款减少。
2. 其他流动资产报告期期末余额 84,679.00 元, 较期初增加 100%, 因新准则对金融工具重新划分, 原其他流动资产金额 5,150,000.00 元重分类为交易性金融资产所致。
3. 固定资产报告期期末余额 664,951.83 元, 期初 1,315,292.86 元, 较期初减少 49.45%, 主要原因为资产折旧引起的固定资产净值减少所致。
4. 递延所得税资产报告期期末余额 23,064.64 元, 较期初减少 55.46%, 主要原因为计提信用减值损失转回所致。
5. 其它非流动资产报告期期末余额 0 元, 较期初 2295000 元有大幅下降, 主要原因为期初金额为支付的研发款, 因项目研发失败后费用化导致减少。
6. 应付账款报告期期末余额 240,570.00 元, 较期初增加 60.33%, 主要原因为公司报告期业务量增加, 相应的采购量增加所致。
7. 应交费期末余额 382.94 元, 较上期减少 99.45%, 主要原因为本期无增值税留底税额及预交企业所得税所致。

8. 其他应付款报告期末余额 0 元，较期初减少 100%，主要原因公司报告期内没有发生其他应付款业务所致。

10. 递延收益报告期末余额 0 元，较上期同比减少 100%，主要原因为报告期内没有收到的政府补助与收益相关补贴款。

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	3,886,922.99	-	11,845,634.30	-	-67.19%
营业成本	2,105,541.35	54.17%	7,621,376.29	64.34%	-72.37%
毛利率	45.83%	-	35.66%	-	-
税金及附加	17,815.72	0.46%	73,600.83	0.62%	-75.79%
销售费用	794,804.01	20.45%	2,281,609.08	19.26%	-65.16%
管理费用	1,739,405.84	44.75%	2,938,955.57	24.81%	-40.82%
研发费用	2,785,610.75	71.67%	595,305.00	5.03%	367.93%
财务费用	913.91	0.02%	6,952.90	0.06%	-86.86%
信用减值损失	56,511.89	1.45%	-	-	-
资产减值损失	0	-	-415,923.51	3.51%	-100.00%
其他收益	0	-	-	-	-
投资收益	43,725.36	1.12%	971,555.77	8.20%	-95.50%
公允价值变动收益	0	-	-	-	-
资产处置收益	0	-	-	-	-
汇兑收益	0	-	-	--	-
营业利润	-3,456,931.34	-88.94%	-1,116,533.11	-9.43%	209.61%
营业外收入	500,000.00	12.86%	1,600,000.00	13.51%	-68.75%
营业外支出	3,883.88	0.10%	6,216.70	0.05%	-37.53%
净利润	-3,032,211.10	-78.01%	501,227.16	4.23%	-704.96%

项目重大变动原因：

1. 公司报告期内营业收入 3,886,922.99 元，较上年同期下降 67.19%，主要原因为 2018 年度收入的部份来源子公司森喆堂，子公司于 2018 年 6 月转让，使报告期营业收入较上期下降，同时对应的营业成本较上期下降 72.37%，税金及附加较上期下降 75.79%，管理费用较上期下降 40.82%，销售费用较上期下降 65.16%，财务费用较上期下降 86.86%。

2. 公司报告期内研发费用较上期增加 367.93%，主要原因为公司研发的直肠癌 Sptin9 检测试剂盒项目研发失败，费用列入报告期，导致研发费用大幅增加。

3. 公司报告期内投资收益为 43,725.36 元，较上期下降 95.50%，因上期金额主要为子公司转让投资收益增加所致，本期为理财产品收益相比大幅下降。

4. 公司报告期内营业外收入较上期下降 68.75%，主要原因为公司收到的政府补贴资金较上期减少导致。

5. 公司报告期内营业外支出为 3,883.88 元，较上期下降了 37.53%，上期金额主要为子公司工商行政罚款，转让后导致下降。

6. 报告期内营业利润较上期增长 209.61%，亏损金额较上期下降，上期亏损主要因弥补子公司亏损，本期剥离了经营不善的子公司，本期亏损主要为直肠癌 Sptin9 检测试剂盒项目研发失败，研发费用列入报告期导致营业利润下降。

7. 报告期内净利润较上期下降 704.96%，主要原因为直肠癌 Sptin9 检测试剂盒项目研发费用 176.9 万元因研发失败列入营业成本，导致净利润下降。

(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	3,886,922.99	11,845,634.30	-67.19%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	2,105,541.35	7,621,376.29	-72.37%
其他业务成本	-	-	-

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%	
医疗器械	3,886,922.99	100.00%	11,587,929.54	97.82%	-66.46%
药品	-	-	257,704.76	2.18%	-100.00%
合计	3,886,922.99	100.00%	11,845,634.30	100%	-166.46%

按区域分类分析：

√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%	
华北	1,243,979.66	32.00%	1,409,793.15	11.90%	-11.76%
华东	2,221,080.34	57.14%	2,642,691.18	22.31%	-15.95%
华南	-	-	7,309,543.70	61.71%	-100.00%
华中	-	-	45,398.28	0.38%	-100.00%
西北	421,862.99	10.85%	338,865.34	2.86%	24.49%
西南	-	-	99,342.65	0.84%	-100.00%
合计	3,886,922.95	100.00%	11,845,634.30	100.00%	-67.19%

收入构成变动的原因：

1. 公司报告期内主营业务收入 3,886,922.89 元，较上期下降 67.19%，主营业务成本 2,105,541.35

元，较上期下降 72.37%，主要原因为上期金额包含子公司主营业务收入及主营业务成本，子公司 2018 年 6 月转让，本期不纳入合并范围，导致主营业务收入与主营业务成本较上期下降。

2. 医疗器械产品收入在报告期内较上期减少 66.46%，主要原因为子公司转让，药品以致较上期减少 100%；药品产品收入上期金额均来源于子公司，子公司转让后本期未发生药品产品收入。

3. 华南华西南地区收入同较上期减少 100%，主要原因为上期金额均来源于子公司，转让后本期未发生该区域市场销售所致。

(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	杭州赛特医疗器械有限公司	2,218,425.47	57.07%	否
2	北京环宇医茂科技有限公司	1,246,634.53	32.07%	否
3	西安慧健信德医疗科技有限公司	335,135.81	8.62%	否
4	西安祥康商贸有限公司	48,674.09	1.25%	否
5	陕西重信科技有限公司	29,203.54	0.75%	否
合计		3,878,073.44	99.76%	-

(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	广东龙心医疗器械有限公司	1,487,961.64	64.65%	否
2	昆明杰软科技有限公司	262,053.71	11.39%	否
3	深圳鸿睿精科科技有限公司	197,345.13	8.57%	否
4	东莞京东利昇贸易有限公司	121,792.04	5.29%	否
5	广州新创艺电子设备有限公司	71,699.12	3.12%	否
合计		2,140,851.64	93.02%	-

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	-821,879.51	917,065.27	-189.62%
投资活动产生的现金流量净额	643,725.36	-1,912,054.48	-133.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,132.89	-100.00%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因为：本期公司收入来源较上期合并收入数，相较减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因为：上期处置子公司收回投资资金，本期利用闲置资金购买低风险银行理财所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因为：筹资活动的利息支出减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

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

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

三、持续经营评价

报告期内,公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

公司研发、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营的能力;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;主要财务、业务等经营指标健康,经营管理层、核心研发人员队伍稳定,公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

因此,公司拥有良好的持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、新产品或新市场开发风险

公司产品电子直乙结肠镜属于三类医疗器械,技术含量高、更新换代比较快,为了保持公司产品的竞争优势,必须不断的投入大量地人员和资金来研发新技术、新产品,公司目前规模尚小,在研发投入方面还不能和国外同行业领先品牌竞争,存在产品研发失败的风险,而不能及时地进行技术和产品的更新,则会面临产品竞争力变弱,市场份额萎缩的风险,进而使公司的经营业绩受到影响。

应对措施:在此方面,通过长期技术和经验的积累,公司生产的电子直乙结肠镜已经取得了一定的竞争优势,公司在自有研发团队的基础上与国内知名大学、研究所进行合作研发,进一步提升公司产品的研发能力,最大程度上降低研发失败给公司造成的损失。

2、经销商无资质风险

公司主要从事医疗器械产品的生产、销售和部分药品的销售活动,我国对医药产品的生产、经营均设置了严格的市场准入条件。对于医疗器械来讲,国内经销商均需具有相应的医疗器械经营资质;

对于药品来讲，经销商需具备药品经营企业资质和 GSP 证书等资格认证。虽然公司在签订合同时对经销商的资质进行了详细的审查，但随着公司生产、销售规模的扩大，公司未来可能面临个别经销商在实际销售产品时无经营资质的风险。

应对措施：为防范因经销商不具备经营资质而可能给公司带来的风险，公司将定期审查经销的资质情况，审查资质是否齐全、有效，是否符合经销商的业务情况，对于资质审查不合格的经销商，公司将暂时中止与其的业务合作，直至经销商资质完备再考虑合作事宜。另外公司在最新与经销商签订的销售合同中明确约定：由经销商承担因其不具备经营资质而导致或可能导致的一切风险，并对因此给公司造成的全部直接和间接损失承担赔偿责任。为了进一步防范该风险，公司控股股东实际控制人承诺：如因公司的经销商不具备或不完全具备医药经营资质而导致公司未承担相关责任，本人将自愿对公司由此造成的经济损失予以全额补偿。

3、公司产品质量可能导致的风险

公司生产的产品电子直乙结肠镜属于三类医疗器械。我国对医药企业的设立、产品的生产、销售均设置了严格的资格审查条件，我国目前已经建立了系统的市场准入与管理制度，随着公司经营规模的扩大，公司在质量控制方面仍需投入大量的精力。公司产品电子直乙结肠镜主要应用于医院等体检机构，具有一定的特殊性，如果发生质量事故将导致公司承担相应的赔偿责任，并引起产品召回等情况，将对公司造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司自设立以来一直将产品质量作为企业发展的核心工作，建立了严格的质量控制体系，对原材料的验收、车间生产管理、产品的组装调试、成品的入库均实行严格的作业流程和质量标准。另外公司的产品质量已经得到国家权威部门的认可，目前公司已取得二类、三类《医疗器械注册证》。

4、外协加工产品质量控制的风险

由于公司在内窥镜生产方面主要负责组装、测试等后置程序，产品主要零部件均采用委外加工方式进行生产。公司制定了严格的生产标准和技术监督、质检流程，并安排了督查人员定期和不定期到外协厂商进行现场检查，以保证产品质量安全。尽管公司的外协加工管理机制比较成熟和完善，且与外协厂家的合作经验较为丰富，多年来合作较为稳定。但如果因突发事件、不可抗力，或外协厂商故意向公司隐瞒问题产品等原因而对公司的产品质量产生不利影响，公司未必能够全部察觉，公司可能会面临外协厂商产品质量控制不力的风险。

应对措施：公司将进一步加强对外协加工的质量控制、流程管理工作，建立产品质量问题沟通处理机制。另一方面将在保证与已有外协厂商稳定合作的基础上，积极寻找信誉更好、产品质量更为可靠的生产厂商，提高产品质量并降低对个别外协厂商的依赖。

5、税收优惠政策变化的风险

根据财政部、税务总局 2019 年 1 月 17 日发布的财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，佛山麦澳医疗科技股份有限公司符合小型微利企业，2019 年可享受小型微利企业所得税优惠政策，即所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。若未来上述国家税收优惠政策发生变化，公司经营业绩将会受到一定程度的不利影响。

应对措施：公司充分利用目前的优惠政策，不断加快自身的发展速度，争取尽快把公司做大做强，降低税收优惠依赖度。

6、供应商较为集中的风险

公司 2019 年度和 2018 年度从前五大供应商处采购的产品的总金额 2,140,851.64 元和金额 6,925,495.54 元分别占当期采购 93.02% 和 89.16%，公司的供应商较为集中。主要原因为公司与上游供应厂商经过多年合作，彼此之间较为了解和信任。公司与主要供应商的长期合作能够有效地控制公司成本，保证公司产品质量的稳定。由于公司采购或外协生产产品的上游供应厂商众多，公司又掌握着主要产品的核心工艺和技术参数，公司可以找到替代厂家进行生产。但是，如果主要供应商发生突发事件，生产能力不足或者单方面终止与公司的合作，公司在短期内可能面临产品供应不足的风险。

应对措施：公司在保证现有供应商稳定合作的基础上，积极寻找有合作潜力的供应商，从小规模生产开始，逐渐扩大其他供应商的生产规模。子公司也正在积极扩充优质产品的代理销售，降低对单一商品及大供应商的依赖。

(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	五.二.(一)
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	
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.(二)
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	
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）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	2017年4月20日		挂牌	其他承诺	关于社会保险及住房公积金的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月20日		挂牌	其他承诺	关于公司环保问题的相关承诺	正在履行中
实际控制人	2017年4		挂牌	同业竞争	关于避免同业	正在履行中

人或控股股东	月 20 日			承诺	竞争的承诺	
--------	--------	--	--	----	-------	--

承诺事项详细情况：

1. 承诺事项一

承诺人：公司实际控制人朱俭、王秀琴；

承诺事项：公司实际控制人朱俭、王秀琴出具承诺函：“麦澳医疗如因员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本人愿承担相关责任，并为麦澳医疗员工补缴各项社会保险，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给麦澳医疗及其子公司带来的损失。

履行情况：未出现因公司员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而导致的连带责任风险的情形，本承诺将继续有效。

2. 承诺事项二

承诺人：公司实际控制人朱俭、王秀琴；

承诺事项：公司实际控制人朱俭、王秀琴就公司环保问题已出具相关承诺函：“若麦澳医疗因环评资质不全或环保手续不符合规定而受到相关部门的处罚，本人承诺：自愿承担由此带来的任何滞纳金、罚款等一切可能给麦澳医疗及其子公司带来的损失。”

履行情况：未出现因环评资质不全或环保手续不符合规定而导致的连带责任风险的情形，本承诺将继续有效。

3. 承诺事项三

承诺人：公司实际控制人、控股股东朱俭；

承诺事项：公司实际控制人、控股股东出具的《关于避免同业竞争的承诺函》“为使佛山麦澳医疗科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）持续、稳定和优质地发展，为避免本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人（本公司）控制的其他企业”）损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及全国股份转让系统公司的相关规定，本人（本公司）作为股份公司的实际控制人（控股股东），就避免同业竞争问题，特此承诺如下：

一、本人（本公司）将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的控股股东地位损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

二、在本承诺书签署之日，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业或组织、机构。

三、自本承诺书签署之日起，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

四、自本承诺书签署之日起，如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人（本公司）将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

六、本承诺书自本人（本公司）签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会或全国股份转让系统公司的相关规定本人（本公司）被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

特此承诺！

履行情况：未出现同业竞争的情形。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,333,300	100.00%	0	7,333,300	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,970,000	40.50%	0	2,970,000	40.50%
	董事、监事、高管	2,970,000	40.50%	0	2,970,000	40.50%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		7,333,300	-	0%	7,333,300	-
普通股股东人数		5				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱俭	2,970,000	0	2,970,000	40.50%	2,970,000	0
2	余江县双林投资服务中心（有限合伙）	1,320,000	0	1,320,000	18.00%	1,320,000	0
3	余江县金昕投资中心（有限合伙）	1,320,000	0	1,320,000	18.00%	1,320,000	0
4	广州地山谦投资管理合伙企业	990,000	0	990,000	13.50%	990,000	0
5	广州市达安基因科技有限公司	733,300	0	733,300	10.00%	733,300	0
合计		7,333,300	0	7,333,300	100.00%	7,333,300	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司共有股东 5 名，其中自然人股东朱俭持有合伙企业股东

广州地山谦投资管理合伙企业（有限合伙）67.77%的股权；朱俭与王秀琴系夫妻关系，王秀琴持有公司股东余江县双林投资服务中心（有限合伙）49.995%的股权；朱智凌系朱俭与王秀琴之子，间接持有公司股东余江县双林投资服务中心（有限合伙）0.005%的股权。除此之外，其他股东之间彼此无关联关系。

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

朱俭，男，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于南京林业大学木材机械加工人造板专业，本科学历。1988年7月至1994年9月任杭州木材总厂胶合板分厂技术主管；1994年9月至1996年1月任复星集团广州复瑞科技实业有限公司副总经理；1996年1月至2010年9月任广州三友科技有限公司总经理；2010年10月至2017年3月任佛山麦澳医疗科技有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今任佛山麦澳医疗科技股份有限公司董事长兼总经理；2016年3月至2018年5月任广州森喆堂医药科技有限公司执行董事。截至目前，朱俭不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为朱俭与王秀琴，朱俭的个人情况详见本报告“第六节•三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”。

王秀琴，女，1964年10月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年毕业于杭州第十中学，高中学历，1984年11月至1987年11月在浙江新印印刷厂生产部工人，1987年至1990年2月待业，1990年3月至2002年7月杭州海丰西餐厅营业员，2002年12月至2004年7月待业，2004年8月至2010年7月任杭州四宝食品商行管理部经理，2010年8月至2014年9月待业，2014年10月至今退休。截至目前，王秀琴不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

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

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

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	
朱俭	董事长兼总经理	男	1962年8月	本科	2017年3月28日	2020年3月26日	是
张亚平	董事兼副总经理	男	1968年11月	大专	2017年3月28日	2020年3月26日	是
邵穗艳	董事兼董事会秘书兼财务负责人	女	1983年11月	本科	2017年3月28日	2020年3月26日	是
徐海霞	董事	女	1975年10月	本科	2017年3月28日	2020年3月26日	是
蔡钊锋	董事	男	1989年6月	本科	2018年5月9日	2020年3月26日	是
吴启宏	监事兼监事会主席	男	1991年10月	本科	2017年3月28日	2020年3月26日	是
何洁青	监事	女	1990年4月	本科	2017年3月28日	2020年3月26日	是
陈嘉怡	监事	女	1995年9月	大专	2019年9月6日	2020年3月26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:

公司董事长兼总经理朱俭与实际控制人王秀琴为夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱俭	董事长兼总经理	2,970,000	0	2,970,000	40.50%	2,970,000
合计	-	2,970,000	0	2,970,000	40.50%	2,970,000

(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
陈泽贤	监事兼监事会主席	离任	无	因个人原因提出辞去监事和监事会主席职务
陈嘉怡	出纳	新任	监事	原监事兼监事会主席陈泽贤因个人原因提出辞去监事兼监事会主席职务

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

陈嘉怡，女，1995年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2017年6月于广东科学技术职业学院毕业，大专学历。2017年3月至今任佛山麦澳医疗科技股份有限公司出纳。

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
财务人员	2	2
采购人员	1	1
生产人员	3	3
行政管理人员	4	4
销售人员	2	2
研发人员	2	1
后勤人员	2	2
员工总计	16	15

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	7	6

专科	5	5
专科以下	4	4
员工总计	16	15

(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

因公司第一届董事会任期届满，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定进行董事会换届选举，提名朱俭、邵穗艳、徐海霞、蔡钊锋、霍汇昌为公司第二届董事会董事候选人，任期自 2020 年第一次临时股东大会审议通过之日起三年。董事候选人朱俭、邵穗艳、徐海霞、蔡钊锋为继任，董事候选人霍汇昌为新任。上述董事候选人均符合董事任职资格，不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。2020 年第一次临时股东大会已于 2020 年 3 月 27 日召开并审议通过董事会换届的议案。根据《中华人民共和国公司法》的有关规定，公司第二届董事会选举朱俭担任公司董事长，任期三年，至本届董事会届满之日止。朱俭持有公司股份 297.00 万股，占公司股本的 40.50%。朱俭未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象，符合全国中小企业股份转让系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。根据公司董事会提名，公司任免以下高级管理人员：聘任朱俭为公司总经理，任职期限自公司第二届董事会第一次会议决议之日起至公司第二届董事会任期届满时止；聘任邵穗艳为公司董事会秘书、财务负责人，任职期限自公司第二届董事会第一次会议决议之日起至公司第二届董事会任期届满时止；免去张亚平副总经理职务，自公司第二届董事会第一次会议决议之日起生效。上述高级管理人员均未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象。

因公司第一届监事会任期届满，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定进行监事会换届选举，提名吴启宏、何洁青为公司第二届监事会非职工代表监事候选人，上述监事候选人经 2020 年第一次临时股东大会表决通过后，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成第二届监事会，任期自 2020 年第一次临时股东大会审议通过之日起三年。非职工代表监事吴启宏、何洁青为继任，上述监事候选人均符合监事任职资格，不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。2020 年第一次临时股东大会已于 2020 年 3 月 27 日召开并审议通过监事会换届的议案。因公司第一届监事会职工代表监事任期届满，根据及《公司章程》的有关规定进行监事会换届选举，2020 年第一次职工代表大会于 2020 年 3 月 11 日召开，提名陈嘉怡为公司第二届监事会职工代表监事候选人，任期自 2020 年 3 月 27 日起三年。该监事与股东大会选举的其他监事一起组成公司第二届监事会。根据《中华人民共和国公司法》的有关规定，公司第二届监事会拟选举吴启宏担任公司第二届监事会主席，任期三年，至本届监事会届满之日止。吴启宏未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象，符合全国中小企业股份转让系统《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设中最为重要的基础装备。其医疗设备的基本特征是数字化和计算机化，是多学科、跨领域的现代高技术的结晶，其产品技术含量高，附加值高。因而医疗器械行业是各科技大国、国际大型公司相互竞争的制高点。

经过多年的持续高速发展，中国医疗器械产业已初步建成了专业门类齐全、产业链条完善、产业基础雄厚的产业体系，成为我国国民经济的基础产业、先导产业和支柱产业之一。近几年来，全国医疗机构数目的稳步增长，而且这种趋势具有一定持续性，未来几年将带来大量的医疗基础设施投入，医疗器械和器具作为基础设施的一部分，必然会受益于整个行业扩容所带来的利好，医疗器械生产企业也将显著受益。虽然我国医疗器械产业整体发展势头迅猛，但仍无法充分满足国内市场需求，高端医疗设备主要依赖进口，与世界医疗器械工业强国仍存在较大差距。

从政策来看，继中共中央、国务院于2016年10月25日发布《“健康中国2030”规划纲要》之后，科技部又于2017年5月26日发布了《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》，当中提出未来五年要加速医疗器械产业整体向创新驱动发展的转型，完善医疗器械研发创新链条；突破一批前沿、共性关键技术和核心部件，开发一批进口依赖度高、临床需求迫切的高端、主流医疗器械和适宜基层的智能化、移动化、网络化产品，推出一批基于国产创新医疗器械产品的应用解决方案；培育若干年产值超百亿元的领军企业和一批具备较强创新活力的创新型企业，大幅提高产业竞争力，扩大国产创新医疗器械产品的市场占有率，引领医学模式变革，推进我国医疗器械产业的跨越发展。

近年来，经济发展加速，人们生活水平提高，人口老龄化进程加速，医疗服务需求升级，促进了医疗消费的增长和医疗器械的需求。随着计算机和技术的发展，医疗领域的信息化和网络化引发了对影像化、数字化等高精尖医疗设备的需求增长，给医疗器械生产企业带来了巨大的市场空间。医疗卫生事业的发展将促进医疗器械消费的增加，医疗仪器设备的水平亟待提高，为我国医疗器械市场提供了广阔的发展空间。

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

公司建立健全了法人治理结构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和总经理组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。公司“三会”运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职，公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

报告期内，公司不断地完善公司治理结构，持续深入地开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，进一步提高公司规范运作和治理水平，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会会议通知、召集、表决等符合法律法规、公司章程以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，运作规范。公司重要决策能够遵守《公司章程》等规定，通过相关会议审议通过，股东、董事、监事等能够按照要求出席会议，履行权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东的利益。

首先，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对股东权益的保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

另外，公司严格遵守法律法规召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格以及股东大会的表决程序均符合《公司法》和《公司章程》以及其他法律法规规定。因此，公司现有治理机制能够保证股东充分行使知情权，能给公司股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；再次，建立《投资者关系管理办法》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；最后，制定《关联交易管理办法》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能在

关联交易方面独立于控股股东规范运行。报告期内，公司不断完善法人治理结构，确保公司三会规范运作。公司重大生产经营决策投资决策和财务决策，严格按照《公司法》、《公司章程》及有关制度规定的程序和法规进行，不存在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序违规、违法现象。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 12 日在公司召开，审议通过《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于补充确认并预计使用自有闲置资金投资理财产品的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 2、第一届董事会第五次会议于 2019 年 8 月 20 日在公司召开，审议通过《关于审议<2019 年半年度报告>的议案》和《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、第一届监事会第四次会议于 2019 年 4 月 12 日在公司召开，审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》。 2、第一届监事会第五次会议于 2019 年 8 月 20 日在公司召开，审议通过《关于补选监事的议案》和《关于审议<2019 年半年度报告>的议案》。 3、第一届监事会第六次会议于 2019 年 9 月 6 日在公司召开，审议通过《关于选举吴启

		宏为公司监事会主席的议案》。
股东大会	2	1、2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 5 日在公司召开，审议通过《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于补充确认并预计使用自有闲置资金投资理财产品的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》。 2、2019 年第一次临时股东大会会议于 2019 年 9 月 6 日在公司会议室召开，审议通过《关于选举陈嘉怡为公司监事的议案》。

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

公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会认真履行监督职责，对公司内部控制制度的执行情况进行核查，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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、 业务独立。

截止报告期末，公司各项经营业务均不构成对任何股东的依赖关系，与任何股东之间不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

2、 人员独立。

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

3、 资产独立。

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、 机构独立。

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书

等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立。

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司配备了专门的财务人员，并专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。依法独立进行纳税申报和缴纳。公司具有严格的资金管理制度，独立运营资金。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，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。报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度的基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。

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

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司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

2018年4月19日，公司第一届第二次董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。董事会依照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股转系统公司指引以及公司章程、《信息披露管理制度》的有关规定，对年报信息披露中各环节的责任人及其责任、责任追究的形式作出了规定，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司年度报告信息披露符合该制度的各项规定，未发生重大会计差错更正等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	大信审字【2020】第 34-00036 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	游长庆、武栋梁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	10 万

审计报告

大信审字【2020】第 34-00036 号

佛山麦澳医疗科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了佛山麦澳医疗科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：游长庆

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：武栋梁

二〇二〇年四月二十日

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	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,002,188.01	1,180,342.16

结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、(二)	4,550,000.00	5,150,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、(三)	5,037,050.00	4,900,390.00
应收款项融资		-	-
预付款项	五、(四)	2,800.00	207,381.07
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、(五)	36,686.95	43,352.92
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(六)	1,035,403.64	811,002.38
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、(七)	84,679.00	-
流动资产合计		11,748,807.60	12,292,468.53
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、(八)	664,951.83	1,315,292.86
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-

递延所得税资产	五、(九)	23,064.64	51,780.47
其他非流动资产	五、(十)	-	2,295,000.00
非流动资产合计		688,016.47	3,662,073.33
资产总计		12,436,824.07	15,954,541.86
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、(十一)	240,570.00	150,050.00
预收款项		-	-
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、(十二)	217,925.52	184,663.67
应交税费	五、(十三)	382.94	70,155.47
其他应付款	五、(十四)	-	39,516.01
其中：应付利息		-	-
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		458,878.46	444,385.15
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、(十五)	-	500,000.00
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	500,000.00
负债合计		458,878.46	944,385.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	7,333,300.00	7,333,300.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十七）	7,144,953.28	7,144,953.28
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十八）	53,190.35	53,190.35
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（十九）	-2,553,498.02	478,713.08
归属于母公司所有者权益合计		11,977,945.61	15,010,156.71
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		11,977,945.61	15,010,156.71
负债和所有者权益总计		12,436,824.07	15,954,541.86

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		1,002,188.01	1,180,342.16
交易性金融资产		4,550,000.00	5,150,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十、（一）	5,037,050.00	4,900,390.00
应收款项融资		-	-
预付款项		2,800.00	207,381.07
其他应收款	十、（二）	36,686.95	43,352.92
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		1,035,403.64	811,002.38
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		84,679.00	-
流动资产合计		11,748,807.60	12,292,468.53
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		-	-
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		664,951.83	1,315,292.86
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		23,064.64	51,780.47
其他非流动资产		-	2,295,000.00
非流动资产合计		688,016.47	3,662,073.33
资产总计		12,436,824.07	15,954,541.86
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		240,570.00	150,050.00
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		217,925.52	184,663.67
应交税费		382.94	70,155.47
其他应付款		-	39,516.01
其中：应付利息		-	-
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		458,878.46	444,385.15
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		-	500,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	500,000.00
负债合计		458,878.46	944,385.15
所有者权益：			
股本		7,333,300.00	7,333,300.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,144,953.28	7,144,953.28
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		53,190.35	53,190.35
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,553,498.02	478,713.08
所有者权益合计		11,977,945.61	15,010,156.71
负债和所有者权益合计		12,436,824.07	15,954,541.86

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		3,886,922.99	11,845,634.30
其中：营业收入	五、(二十)	3,886,922.99	11,845,634.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-

手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,444,091.58	13,517,799.67
其中：营业成本	五、（二十）	2,105,541.35	7,621,376.29
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、（二十一）	17,815.72	73,600.83
销售费用	五、（二十二）	794,804.01	2,281,609.08
管理费用	五、（二十三）	1,739,405.84	2,938,955.57
研发费用	五、（二十四）	2,785,610.75	595,305.00
财务费用	五、（二十五）	913.91	6,952.90
其中：利息费用		-	7,132.89
利息收入		1,564.89	3,394.49
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十六）	43,725.36	971,555.77
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）		0	-
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）		0	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十七）	56,511.89	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	0	-415,923.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,456,931.34	-1,116,533.11
加：营业外收入	五、（二十九）	500,000.00	1,600,000.00
减：营业外支出	五、（三十）	3,883.88	6,216.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,960,815.22	477,250.19
减：所得税费用	五、（三十一）	71,395.88	-23,976.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,032,211.10	501,227.16
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）		-3032211.10	501,227.16

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）		-3,032,211.10	501,227.16
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
（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		-	-
（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		-3,032,211.10	501,227.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,032,211.10	501,227.16
（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）		-0.41	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.41	0.07

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十、(三)	3,886,922.99	4,165,946.84
减：营业成本	十、(三)	2,105,541.35	2,466,168.09
税金及附加		17,815.72	29,538.25
销售费用		794,804.01	803,605.33
管理费用		1,739,405.84	1,498,969.82
研发费用		2,785,610.75	595,305.00
财务费用		913.91	7,532.68
其中：利息费用		-	7,132.89
利息收入		1,564.89	2,134.61
加：其他收益		-	--
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(四)	43,725.36	107,917.81
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		56,511.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-103,440.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,456,931.34	-1,230,694.94
加：营业外收入		500,000.00	1,600,000.00
减：营业外支出		3,883.88	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,960,815.22	369,305.06
减：所得税费用		71,395.88	54,143.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,032,211.10	315,161.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,032,211.10	315,161.26
（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		-3,032,211.10	315,161.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.41	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.41	0.04

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

(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		4,337,640.00	15,453,520.14
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	503,564.89	5,800,936.72
经营活动现金流入小计		4,841,204.89	21,254,456.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,501,652.90	7,416,048.53
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		1,145,889.51	2,916,861.86
支付的各项税费		275,409.81	683,216.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,740,132.18	9,321,264.38
经营活动现金流出小计		5,663,084.40	20,337,391.59
经营活动产生的现金流量净额		-821,879.51	917,065.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		43725.36	11,717.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,238,027.71
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十二)	1,600,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,643,725.36	4,249,745.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	11,800.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十二)	1,000,000.00	6,150,000.00
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	6,161,800.00
投资活动产生的现金流量净额		643,725.36	-1,912,054.48
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		-	3,641,000.00
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		-	3,641,000.00
偿还债务支付的现金		-	3,641,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	7,132.89
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		-	3,648,132.89
筹资活动产生的现金流量净额		-	-7,132.89
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		-178,154.15	-1,002,122.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,342.16	2,182,464.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,002,188.01	1,180,342.16

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

(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		4,337,640.00	5,203,600.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		503,564.89	2,102,134.61
经营活动现金流入小计		4,841,204.89	7,305,734.61
购买商品、接受劳务支付的现金		2,501,652.90	2,961,356.17
支付给职工以及为职工支付的现金		1,145,889.51	1,156,434.48
支付的各项税费		275,409.81	335,710.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,740,132.18	1,931,112.17
经营活动现金流出小计		5,663,084.40	6,384,613.15
经营活动产生的现金流量净额		-821,879.51	921,121.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	4,496,200.00
取得投资收益收到的现金		43,725.36	11,717.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,600,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,643,725.36	5,507,917.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	6,150,000.00
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	6,150,000.00
投资活动产生的现金流量净额		643,725.36	-642,082.19
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		-	3,641,000.00
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		0	3,641,000.00
偿还债务支付的现金		-	3,641,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	7,132.89
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		0	3,648,132.89
筹资活动产生的现金流量净额		0	-7,132.89
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		-178,154.15	271,906.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,342.16	908,435.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,002,188.01	1,180,342.16

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

(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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	-	15,010,156.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	-	15,010,156.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,032,211.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,032,211.10
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-
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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	-	-	11,977,945.61
											2,553,498.02		

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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	21,674.22	-	9,002.05	-	14,508,929.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	21,674.22	-	9,002.05	-	14,508,929.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	469,711.03	-	501,227.16
（一）综合收益总额	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	501,227.16	-	501,227.16
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	-31,516.13	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	-31,516.13	-	-
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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	-	15,010,156.71

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

（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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	15,010,156.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	15,010,156.71
三、本期增减变动金额（减	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,032,211.10

少以“—”号填列)											3,032,211.10	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,032,211.10
											3,032,211.10	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	-	11,977,945.61
										2,553,498.02		

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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	21,674.22	-	195,067.95	14,694,995.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	21,674.22	-	195,067.95	14,694,995.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	283,645.13	315,161.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315,161.26	315,161.26
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	-31,516.13	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	31,516.13	-	-31,516.13	-
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	7,333,300.00	-	-	-	7,144,953.28	-	-	-	53,190.35	-	478,713.08	15,010,156.71
----------	--------------	---	---	---	--------------	---	---	---	-----------	---	------------	---------------

法定代表人：朱俭

主管会计工作负责人：邵穗艳

会计机构负责人：邵穗艳

佛山麦澳医疗科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

佛山麦澳医疗科技股份有限公司(以下简称本公司)系由原“佛山麦澳医疗科技有限公司”以 2017 年 3 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司, 公司统一社会信用代码为 91440607562598577A, 注册资本 733.33 万元, 股份总数 733.33 万股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2017 年 9 月 6 日在全国股转系统挂牌公开转让。

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地: 佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号综合大楼 B 座 301。

组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

总部地址: 佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号综合楼 B 座 301。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要业务为研发、生产、销售医疗器械以及药品批发。

本公司的经营范围: 研发、生产、销售: 医疗器械、电子产品, 工业用电子内窥镜; 计算机软件技术研发及转让; 计算机软件销售; 国内贸易; 经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(三) 财务报告已于 2020 年 4 月 20 日经公司董事会批准报出

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著

增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

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。具体的预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”

模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

其他应收款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合 2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制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。具体的预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品

等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、医疗设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
医疗设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十七） 收入

1、销售商品收入确认一般原则

- （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地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司收入主要包括医疗器械的销售和药品批发。具体收入确认原则如下：

- （1）医疗器械的销售，按合同或协议的要求，将设备及相关资料提交给经销商，且经经销商确认收货后，公司已将商品的风险和所有权转移给购货方后，确认收入的实现；
- （2）药品批发，按合同或协议的要求，将药品提交给药品零售企业，并经药品零售企业确认收货后，公司已将商品的风险和所有权转移给购货方后，确认收入的实现。

（十八） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

（二十） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	5,150,000.00	5,150,000.00
其他流动资产	5,150,000.00	-5,150,000.00	--

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	5,150,000.00	5,150,000.00
其他流动资产	5,150,000.00	-5,150,000.00	--

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	6%、16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

根据财政部、税务总局 2019 年 1 月 17 日发布的财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，佛山麦澳医疗科技股份有限公司符合小型微利企业，2019 年可享受小型微利企业所得税优惠政策，即所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	9,311.49	11,414.16
银行存款	992,876.52	1,168,928.00
合计	1,002,188.01	1,180,342.16

(二)交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,550,000.00	5,150,000.00
其中：理财产品	4,550,000.00	5,150,000.00
合计	4,550,000.00	5,150,000.00

注 1：公司持有中国建设银行“乾元一日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品，产品类型为非保本浮动收益型，期限为开放式无固定期限，投资期大于等于 61 天最高预计年化收益率为 4.20%，截止 2019 年 12 月 31 日，本金余额 270 万元。

注 2：公司持有中国建设银行“乾元一日鑫月溢”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品，产品类型为非保本浮动收益型，期限为开放式无固定期限，投资期大于等于 365 天最高预计年化收益率为 3.90%，截止 2019 年 12 月 31 日，本金余额 145 万元；

注 3：公司持有中国建设银行“乾元-金宝 GJ（大湾区专享）”2019 年第 321 期人民币理财产品，产品类型为非保本浮动收益型，期限为 92 天，预计年化收益率为 3.88%，截止 2019 年 12 月 31 日，本金余额 40 万元。

注 4：本期理财产品列报披露执行新金融工具准则，追溯调整期初余额与上年末余额，差异详见“三、重要会计政策”、“会计估计（二十）”。

(三)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98
其中：组合 1：账龄组合	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98
合计	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,401,700.00	100.00	501,310.00	9.28
其中：组合 1：账龄组合	5,401,700.00	100.00	501,310.00	9.28
合计	5,401,700.00	100.00	501,310.00	9.28

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,578,840.00	5.00	178,942.00	3,687,200.00	5.00	184,360.00
1 至 2 年	1,554,100.00	10.00	155,410.00	987,000.00	10.00	98,700.00
2 至 3 年	340,660.00	30.00	102,198.00	727,500.00	30.00	218,250.00
合计	5,473,600.00		436,550.00	5,401,700.00		501,310.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-64,760.00 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前两名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京环宇医茂科技有限公司	3,308,500.00	60.44	328,295.00
杭州赛特医疗器械有限公司	2,165,100.00	39.56	108,255.00
合计	5,473,600.00	100.00	436,550.00

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	2,800.00	100.00	207,381.07	100.00
合计	2,800.00	100.00	207,381.07	100.00

2. 预付款项金额具体情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市金承达塑胶制品有限公司	2,800.00	100.00
合计	2,800.00	100.00

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	61,429.74	59,847.60
减：坏账准备	24,742.79	16,494.68
合计	36,686.95	43,352.92

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	57,060.00	52,470.00
社保及公积金	4,369.74	4,077.60
专利服务费		3,300.00
减：坏账准备	24,742.79	16,494.68
合计	36,686.95	43,352.92

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	9,459.74	15.40	7,377.60	12.33
1 至 2 年			33,576.00	56.10
2 至 3 年	33,576.00	54.66	8,394.00	14.03
3 至 4 年	8,394.00	13.66	500.00	0.83
4 年以上	10,000.00	16.28	10,000.00	16.71
合计	61,429.74	100.00	59,847.60	100.00

(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)	
期初余额	16,494.68			16,494.68
期初余额在本期重新评估后	16,494.68			16,494.68

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）	
本期计提	8,248.11			8,248.11
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,742.79			24,742.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
佛山市三水高新创业中心有限公司	押金	57,060.00	1 年以内、2 至 3 年、3 至 4 年、4 年以上	92.89	24,524.30
社保（个人）	代垫员工款	3,169.74	1 年以内	5.16	158.49
住房公积金	代垫员工款	1,200.00	1 年以内	1.95	60.00
合计		61,429.74		100.00	24,742.79

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	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	592,170.03		592,170.03	501,964.79		501,964.79
库存商品	443,233.61		443,233.61	309,037.59		309,037.59
合计	1,035,403.64		1,035,403.64	811,002.38		811,002.38

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	82,711.17	
预缴所得税	1,967.83	
理财产品		
合计	84,679.00	

注：本期理财产品列报披露执行新金融工具准则，追溯调整期初余额与上年末余额，差异详见“三、重要会计政策”、“会计估计（二十）”。

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	664,951.83	1,315,292.86
固定资产清理		
减：减值准备		

类 别	期末余额	期初余额
合计	664,951.83	1,315,292.86

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	医疗设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	328,729.29	618,717.00	3,195,054.63	60,872.74	4,203,373.66
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	328,729.29	618,717.00	3,195,054.63	60,872.74	4,203,373.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	280,322.07	475,123.38	2,087,440.57	45,194.78	2,888,080.80
2. 本期增加金额	15,383.36	58,778.16	564,843.65	11,335.86	650,341.03
(1) 计提	15,383.36	58,778.16	564,843.65	11,335.86	650,341.03
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	295,705.43	533,901.54	2,652,284.22	56,530.64	3,538,421.83
三、账面价值					
1. 期末账面价值	33,023.86	84,815.46	542,770.41	4,342.10	664,951.83
2. 期初账面价值	48,407.22	143,593.62	1,107,614.06	15,677.96	1,315,292.86

(九) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	23,064.64	461,292.79	51,780.47	517,804.68
小计	23,064.64	461,292.79	51,780.47	517,804.68

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付新产品开发款项		2,295,000.00
合计		2,295,000.00

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	240,570.00	150,050.00
合计	240,570.00	150,050.00

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	184,663.67	1,130,599.42	1,097,337.57	217,925.52
离职后福利-设定提存计划		48,551.94	48,551.94	
合计	184,663.67	1,179,151.36	1,145,889.51	217,925.52

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	183,613.67	981,343.80	948,231.95	216,725.52
职工福利费		105,692.46	105,692.46	
社会保险费		29,013.16	29,013.16	
其中：医疗保险费		22,907.82	22,907.82	
工伤保险费		848.12	848.12	
生育保险费		5,257.22	5,257.22	
住房公积金	1,050.00	14,550.00	14,400.00	1,200.00
合计	184,663.67	1,130,599.42	1,097,337.57	217,925.52

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		47,073.52	47,073.52	
失业保险费		1,478.42	1,478.42	
合计		48,551.94	48,551.94	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		14,773.66
企业所得税		53,222.93
城市维护建设税		1,034.16

税种	期末余额	期初余额
教育费附加		443.21
地方教育附加		295.47
个人所得税	239.54	264.51
印花税	143.40	121.53
合计	382.94	70,155.47

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项		39,516.01
合计		39,516.01

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂估房租		39,516.01
合计		39,516.01

(十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00		500,000.00		政府投入专项资金
合计	500,000.00		500,000.00		

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
经促局促进经济发展专项资金	500,000.00		500,000.00			与收益相关
合计	500,000.00		500,000.00			

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,333,300.00						7,333,300.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	7,144,953.28			7,144,953.28
合计	7,144,953.28			7,144,953.28

（十八）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	53,190.35			53,190.35
合计	53,190.35			53,190.35

（十九）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	478,713.08	
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	478,713.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,032,211.10	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,553,498.02	

（二十）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,886,922.99	2,105,541.35	11,845,634.30	7,621,376.29
医疗器械	3,886,922.99	2,105,541.35	11,587,929.54	7,535,093.69
药品			257,704.76	86,282.60
二、其他业务小计				
合计	3,886,922.99	2,105,541.35	11,845,634.30	7,621,376.29

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,620.82	40,278.18
教育费附加	4,123.21	13,748.49
地方教育附加	2,748.82	15,021.68
印花税	1,322.87	3,352.48
车船使用税		1,200.00
合计	17,815.72	73,600.83

（二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,034.70	835,634.60
折旧费	564,843.65	607,740.36
运输费	71,268.63	134,038.76
维修物料	41,826.93	
差旅费		116,382.26
业务宣传费	3,830.10	167,899.79
办公费		24,831.00
业务招待费		7,282.00
服务费		349,725.04
包装费		38,075.27
合计	794,804.01	2,281,609.08

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	737,689.27	1,365,367.54
办公费	52,353.58	204,712.44
中介机构服务费	484,282.01	522,727.58
交通差旅费	79,559.62	150,903.41
折旧摊销费用	76,238.45	83,301.66
业务招待费	79,607.32	38,290.50
场地费用	201,972.22	402,038.11
低值易耗品摊销	7,964.60	88,595.10
其他	19,738.77	83,019.23
合计	1,739,405.84	2,938,955.57

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	238,818.50	303,227.08
直接投入	117,270.92	125,027.78
折旧费	1,376.72	26,099.58
其他费用	117,689.88	140,950.56
委托外部研究开发费用	2,310,454.73	
合计	2,785,610.75	595,305.00

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		7,132.89
减：利息收入	1,564.89	3,394.49
手续费支出	2,478.80	3,214.50
合计	913.91	6,952.90

(二十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		959,837.96
处置理财产品的投资收益	43,725.36	11,717.81
合计	43,725.36	971,555.77

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-64,760.00	
其他应收款信用减值损失	8,248.11	
合计	-56,511.89	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		125,340.76
其他应收款坏账损失		290,582.75
合计		415,923.51

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	500,000.00	1,600,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	1,600,000.00	500,000.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
经促局促进经济发展专项资金	500,000.00		与收益相关
新三板上市补助		300,000.00	与收益相关
新三板股改补助		300,000.00	与收益相关
政府新三板区补助（股改扶持奖励）		1,000,000.00	与收益相关
合计	500,000.00	1,600,000.00	

注：根据佛山市经济和信息化局《关于 2018 年促进经济发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）》收到发展专项资金 500,000.00 元对未来融资费用补贴。

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	3,883.88	216.70	3,883.88
罚款		6,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	3,883.88	6,216.70	3,883.88

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	42,680.05	43,769.63
递延所得税费用	28,715.83	-67,746.60
合计	71,395.88	-23,976.97

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-2,960,815.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-148,040.76
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	42,680.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,202.83
使用前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	
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	173,553.76
所得税费用	71,395.88

(三十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	503,564.89	5,800,936.72
其中：利息收入	1,564.89	3,394.49
政府补助		1,600,000.00
往来款	502,000.00	3,697,542.23
递延收益		500,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,883,852.28	9,321,264.38
其中：销售费用	116,925.66	838,234.12
管理费用	966,843.84	1,728,405.41
财务费用	2,478.80	3,214.50
营业外支出	3,883.88	6,216.70
往来款及其他	650,000.00	6,745,193.65

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	1,000,000.00
其中：收回银行理财本金	1,600,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	6,150,000.00
其中：购买银行理财产品	1,000,000.00	6,150,000.00

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,032,211.10	501,227.16
加：信用减值损失	-56,511.89	--
资产减值准备		415,923.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	650,341.03	728,969.74
无形资产摊销		5,856.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		7,132.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-43,725.36	-971,555.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	28,715.83	-67,746.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-224,401.26	106,134.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,841,419.93	-4,617,889.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,493.31	4,809,012.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-821,879.51	917,065.27
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	1,002,188.01	1,180,342.16
减：现金的期初余额	1,180,342.16	2,182,464.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-178,154.15	-1,002,122.10

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,002,188.01	1,180,342.16
其中：库存现金	9,311.49	11,414.16
可随时用于支付的银行存款	992,876.52	1,168,928.00
二、期末现金及现金等价物余额	1,002,188.01	1,180,342.16

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱俭、王秀琴夫妇	实际控制人

(二) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	611,416.95	580,696.68

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

自新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）爆发以来，我公司密切关注疫情动态，坚决贯彻落实各级政府对疫情防控工作的要求，加强员工自我防护，合理安排业务活动。

受疫情影响，公司上游部分供应商开工延迟，对我公司物料采购造成一定影响。经公司分析认为，目前疫情影响对我公司生产经营不会造成重大影响。

本次疫情涉及范围较大，持续时间较长，虽然本公司采取了必要的疫情防控和生产经营管理措施，但上述影响及政策变动对公司仍存在不可控因素。

公司后续将密切关注疫情的发展，认真做好疫情防控和经营应对工作，最大限度降低本次疫情对公司生产经营的影响。后续如涉及相关重大影响事宜，公司将及时履行信息披露义

务。

九、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98
其中：组合 1：账龄组合	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98
合计	5,473,600.00	100.00	436,550.00	7.98

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,401,700.00	100.00	501,310.00	9.28
其中：组合 1：账龄组合	5,401,700.00	100.00	501,310.00	9.28

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,578,840.00	5.00	178,942.00	3,687,200.00	5.00	184,360.00
1 至 2 年	1,554,100.00	10.00	155,410.00	987,000.00	10.00	98,700.00
2 至 3 年	340,660.00	30.00	102,198.00	727,500.00	30.00	218,250.00
合计	5,473,600.00		436,550.00	5,401,700.00		501,310.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-64,760.00 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前两名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京环宇医茂科技有限公司	3,308,500.00	60.44	328,295.00
杭州赛特医疗器械有限公司	2,165,100.00	39.56	108,255.00
合计	5,473,600.00	—	436,550.00

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	61,429.74	59,847.60
减：坏账准备	24,742.79	16,494.68
合计	36,686.95	43,352.92

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	57,060.00	52,470.00
社保及公积金	4,369.74	4,077.60
专利费		3,300.00
减：坏账准备	24,742.79	16,494.68
合计	36,686.95	43,352.92

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	9,459.74	15.40	7,377.60	12.33
1 至 2 年		-	33,576.00	56.10
2 至 3 年	33,576.00	54.66	8,394.00	14.03
3 至 4 年	8,394.00	13.66	500.00	0.83
4 年以上	10,000.00	16.28	10,000.00	16.71
合计	61,429.74	100.00	59,847.60	100.00

(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)	
期初余额	16,494.68			16,494.68
期初余额在本期重新评估后				

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）	
本期计提	8,248.11			8,248.11
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,742.79			24,742.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
佛山市三水高新创业中心有限公司	押金	57,060.00	1 年以内、2 至 3 年、3 至 4 年、4 年以上	92.89	24,524.30
社保（个人）	社保及公积金	3,169.74	1 年以内	5.16	158.49
住房公积金	社保及公积金	1,200.00	1 年以内	1.95	60.00
合计		61,429.74		100.00	24,742.79

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,886,922.99	2,105,541.35	4,165,946.84	2,466,168.09
医疗器械类	3,886,922.99	2,105,541.35	4,165,946.84	2,466,168.09
二、其他业务小计				
合计	3,886,922.99	2,105,541.35	4,165,946.84	2,466,168.09

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		96,200.00
处置理财产品的投资收益	43,725.36	11,717.81
合计	43,725.36	107,917.81

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	500,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,883.88	

项目	金额	备注
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目-理财产品	43,725.36	
4. 所得税影响额	26,992.07	
合计	512,849.41	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-22.47	3.40	-0.41	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.27	-12.25	-0.48	-0.25

佛山麦澳医疗科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十日

备查文件地点:广东省佛山市三水区乐平镇西乐大道东 13 号 B 座 301