

wisonic 华声

华声医疗

NEEQ : 872081

深圳华声医疗技术股份有限公司

Shenzhen Wisonic Medical Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

图 1



当地时间 2019 年 2 月 27 日，迎来了欧洲乃至全球医疗放射领域最为重要的盛会-第 25 届欧洲放射年会，华声医疗如约而至，与全球 300 多家顶级医疗影像领域制造商一起同场竞技。

图 2



2019 年 3 月 26 日，中华医学会麻醉学分会和中国医师协会麻醉学医师分会在北京协和医院学术会堂召开“中国麻醉周”科普宣传活动新闻发布会。央视新闻报道，图示产品为华声医疗“指南针”。

图 3



2019 年 4 月 26 日，中国联通深圳市分公司、北京大学深圳医院、华声医疗举行“深圳联通 5G^n 智慧医院战略合作签约仪式”，三方达成战略合作，准备在深圳搭建 5G 远程“新超声空中诊室”，全时空呵护生命健康。

图 4



2019 年 5 月 14 日，第 81 届中国国际医疗器械博览会在国家会展中心（上海）拉开序幕，华声医疗携全线产品盛装亮相。

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华声医疗	指	深圳华声医疗技术股份有限公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会、董事会、监事会	指	深圳华声医疗技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《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》
《公司章程》	指	《深圳华声医疗技术股份有限公司章程》
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》
迈瑞生物	指	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李永刚、主管会计工作负责人李瑞军及会计机构负责人（会计主管人员）邹小强保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（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
产品质量控制风险	医疗器械产品质量关乎患者医疗诊断的准确性、甚至患者的生命安全。食药监局等相关主管部门自生产企业资格取得、采购以及销售产品全程追溯、质量控制等多方面对医疗器械产品进行严格管控。医疗器械产品采购方多为医院等医疗机构，对生产厂商产品质量、品牌声誉较为重视。若生产厂商不能严格控制产品生产质量，出现因质量问题受到处罚的情况，将对公司发展造成不利影响。
产品研发风险	医疗器械产品研发涉及软件技术升级、外观样式改良，通过等多种技术相结合方式，或在现有基础上使产品变得更具人性化，或根据现有需求创造新产品。两类研发模式，均需要专业研发团队的支持，对产品研发的专业技术具有较高要求。与此同时，产品的研发不能脱

	离市场需求，若前期市场调研出现偏差，或产品研发进度缓慢，以致产品功能并非市场所需，均会引起产品研发风险，造成对公司生产运营的不利影响。
市场竞争加剧风险	医疗器械行业市场规模大，发展空间广阔，属于国家鼓励类行业。朝阳行业吸引了众多市场竞争者参与竞争，未来，若参与市场竞争者数量持续增长，且随着市场的逐渐成熟，医疗条件的持续优化，不具备规模优势、核心竞争力的企业将逐渐遭到市场淘汰。我国医疗器械行业发展加快，患者对医疗器械产品要求不断提高，若公司不能保持持续的产品研发能力，仍存在因竞争加剧导致市场份额下降的风险。
租赁房产产权不完善的风险	公司主要生产经营场所均为租赁取得。公司租赁的部分房产属于农村城市化历史遗留违法建筑、存在部分租赁房产未取得房屋产权证明及租赁房产未办理登记备案等问题，在公司承租上述房屋的租赁期内，如果发生到期不能续租、出租人违约或权属纠纷、拆迁事宜或其他原因导致无法继续使用该等租赁物业情况，可能对公司的生产经营造成不利影响。
诉讼风险	公司的未决诉讼案件主要是公司与迈瑞生物专利权纠纷案。公司已向最高人民法院上诉，目前案件正在审理过程中。诉讼案件的具有复杂性和不确定性，若法院作出对公司的不利判决，则公司将面临着一定的财产损失风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

公司2018年度存在经营活动现金流不足的风险，2018年度经营活动产生的现金流量净额为-4,844,437.41元，主要系公司前期产品研发投入及市场营销投入较大。2019年度公司经营活动产生的现金流量净额为2,896,293.40元，经营活动现金流量净额已经由负转正。随着公司销售规模的增长，销售回款将相应增长，经营活动现金流将逐渐改善，不存在经营活动现金流不足的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳华声医疗技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Wisonic Medical Technology Co., Ltd.
证券简称	华声医疗
证券代码	872081
法定代表人	李永刚
办公地址	深圳市南山区桃源街道平山民企科技园 6 栋 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邹小强
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0755-86007788
传真	0755-86007799
电子邮箱	ir@wisonic.cn
公司网址	http://www.wisonic.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区桃源街道平山民企科技园 6 栋 5 楼 518055
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	2013 年 3 月 1 日
挂牌时间	2017 年 8 月 23 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-35 专用设备制造业-358 医疗诊断、监护及治疗设备制造 3581 医疗保健类设备
主要产品与服务项目	医疗器械（II 类、III 类）的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,479,403
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李永刚
实际控制人及其一致行动人	李永刚、广州市璟耀科技中心（有限合伙）、广州市翡柏祥瑞投资顾问企业（有限合伙）、深圳翡柏翔瑞投资合伙企业（有限合伙）、何艳萍

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	914403000627168059	否
注册地址	深圳市南山区桃源街道平山 民企科技园 6 栋 5 楼	否
注册资本	24,479,403.00	否

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	蒋晓明、陈志芳
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 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

报告期后，公司增发人民币普通股 1,288,244 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 31.05 元/股，新增注册资本人民币 1,288,244.00 元，其中：江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）认购 858,829.00 股（实际出资 26,666,640.45 元）；中小企业发展基金（江苏有限合伙）认购 429,415.00 股（实际出资 13,333,335.75 元）。2020 年 1 月 15 日公司收到了上述新股东以货币交纳的出资款 39,999,976.20 元。2020 年 3 月 30 日，公司完成了本次注册资本变更的工商登记手续，公司注册资本由人民币 2447.9403 万元变更为人民币 2576.7647 万元。

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	102,711,228.52	47,122,170.08	117.97%
毛利率%	60.16%	58.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,464,567.16	-11,062,871.26	185.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,486,680.87	-14,231,704.04	131.53%
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）	45.88%	-52.25%	-
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）	21.75%	-67.21%	-
基本每股收益	0.39	-0.45	186.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	79,949,768.93	58,870,139.89	35.81%
负债总计	54,392,766.75	43,173,572.75	25.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,557,002.18	15,696,567.14	62.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	0.64	62.50%
资产负债率%（母公司）	68.03%	73.34%	-
资产负债率%（合并）	68.03%	73.34%	-
流动比率	1.29	1.25	-
利息保障倍数	22.68	-34.6	-

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	2,896,293.40	-4,844,437.41	159.79%
应收账款周转率	4.33	2.49	-
存货周转率	1.88	1.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.81%	14.84%	-
营业收入增长率%	117.97%	-13.82%	-
净利润增长率%	185.55%	-28,192.68%	-

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	24,479,403	24,479,403	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,985,580.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,694.66
非经常性损益合计	4,977,886.29
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	4,977,886.29

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

应收账款	15,873,807.70	15,814,391.30	-	-
其他应收款	2,180,478.72	2,173,496.65	-	-
递延所得税资产	3,894,837.75	3,904,797.52	-	-
未分配利润	-15,602,856.29	-15,659,294.99	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、盈利模式：报告期内，公司的盈利主要来自于监护设备、超声设备及相关配件的销售及提供相关服务的收入。

2、采购模式：公司的主要采购模式包括一般采购模式和外协采购模式。根据销售预测、生产计划以及原材料库存情况编制采购计划，公司直接向合格的供应商采购原材料，或者公司提供技术设计方案，选择合格的外协厂商进行生产，并完成采购。

3、生产模式：公司产品生产以市场需求为导向，根据客户对产品的实际需求变化情况，采用订单推动结合市场预测方式，安排公司生产活动。

4、研发模式：产品研发能力作为提升公司综合竞争实力的关键核心，公司的产品研发分为产品概念阶段、产品计划阶段、产品开发阶段、产品确认阶段以及后续的在线维护阶段，在各个阶段公司在产品研发方面制定了严格的管理制度，精准定位目标市场、针对客户群，对重点功能进行不断完善或开发。

5、销售模式：公司的销售模式包括经销和直销两种模式。其中，经销模式是指生产厂家先将产品销售给经销商，再由经销商将产品销售给终端客户；直销模式是指生产厂家直接将产品销售给终端客户。公司目前采用“经销和直销相结合、经销为主、直销为辅”的销售模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模也未发生变化。

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

报告期内，公司年末资产总额为79,949,768.93元，较年初增加21,079,629.04元，增幅为35.81%；年末负债总额54,392,766.75元，较年初增加11,219,194.00元，增幅为25.99%；年末净资产为25,557,002.18元，较年初增加9,860,435.04元，增幅为62.82%；本年营业收入为102,711,228.52元，较上年增加55,589,058.44元，增幅为117.97%；本年营业成本为40,925,270.10元，较上年增加21,239,247.39元，增幅为107.89%，本年净利润为9,464,567.16元，较上年增加20,527,438.42元，增幅为185.55%；本年经营活动产生的现金流量净额为2,901,817.78元，较上年增加7,746,255.19元，增幅为159.90%。

报告期内，公司年末资产总额较年初增长35.81%，主要系公司销售规模增长导致应收账款、存货等项目相应增长；公司年末负债总额较年初增加25.99%，主要系公司采购量增长导致应付账款相应增长以及银行借款、其他应付款等项目增长所致；公司2019年营业收入较上年大幅增长117.97%，主要是由于公司品牌知名度不断提升，市场开拓效果显著，产品销售持续增长所致。公司2019年营业成本、净利润随着营业收入的增长而相应增长；公司2019年经营活动现金净流量较上年实现大幅增长，主要系公司销售回款增长所致。

2019年度，国际市场实现销售收入24,455,050.27元，同比增长119.98%，公司的产品在海外市场广受欢迎，充分展示了中国品牌实力与形象，同时也成为公司发展新的助推动力。国内市场实现销售收入72,558,793.34元，同比增长124.21%。

从2018年开始，华声医疗在全国选定首批100家医院麻醉科进行院企合作，共建成当地最有影响力的区域麻醉超声可视化培训基地，并形成造血功能和长效机制，让超声可视化技术象蒲公英一样在中国麻醉科漫山遍野，落地生根，开花结果。让麻醉更安全、更精准、更舒适！截至2019年底，已经建成“蒲公英基地”60家，开展线下workshop培训班400场以上，培训了麻醉和疼痛医生超过2万名。

公司以客户需求为锚、以工匠精神为帆，以“蒲公英计划”为载体，经过公司及代理商合作伙伴的勤奋努力，华声医疗成为麻醉疼痛领域临床医生心目中数一数二的超声品牌。

技术创新层面，“华声云”平台技术持续深耕、做深做细便于落地。2019年11月29日，在义乌举办的“超声远程会诊系统”PK大赛中，华声医疗5G超声远程会诊系统凭借流畅的图像、语音、视频传输性能，方便快捷的远程会诊功能，反向控制、设备地图、一键售后服务等特色技术，得到了专家及大众评审的一致认可，夺得了本次大赛的第一名。

新产品发布方面，公司北斗产品于2019年底顺利取得医疗器械注册证，成为全球首款专科专用麻醉AI超声。

公司在专科专用基础上，提出创新技术、创新应用、创新价值的“新超声”理念并矢志践行，得到业界认同。

(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 比重%	金额	占总资产的 比重%	
货币资金	8,440,063.05	10.56%	8,001,233.38	13.59%	5.48%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	28,124,612.56	35.18%	15,814,391.30	26.86%	77.84%
存货	23,954,384.29	29.96%	19,002,251.30	32.28%	26.06%
投资性房地 产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投 资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	6,884,473.11	8.61%	6,360,770.05	10.80%	8.23%
在建工程					
短期借款	8,472,811.17	10.60%	5,370,000.00	9.12%	57.78%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款：本年末应收账款金额为 28,124,612.56 元，较上年末增长 77.84%，主要系公司营业收入增长导致应收账款相应增长所致。
- 2、存货：本年末存货金额为 23,954,384.29 元，较上年末增长 26.06%，主要系公司订单增加使采购量增加导致存货金额相应增加所致。
- 3、短期借款：本年末短期借款金额为 8,472,811.17 元，较上年末 5,370,000.00 元增长 57.78%，主要系报告期内公司银行借款较上年增加所致。

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
----	----	------	------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	年同期金额变动比例%
营业收入	102,711,228.52	-	47,122,170.08	-	117.97%
营业成本	40,925,270.10	39.84%	19,686,022.71	41.78%	107.89%
毛利率	60.16%	-	58.22%	-	-
销售费用	29,049,350.76	28.28%	19,126,665.44	40.59%	51.88%
管理费用	11,868,357.29	11.56%	9,399,991.39	19.95%	26.26%
研发费用	17,671,933.47	17.21%	14,483,598.49	30.74%	22.01%
财务费用	765,475.02	0.75%	567,198.54	1.20%	34.96%
信用减值损失	-810,031.79	-0.79%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-296,845.65	-0.29%	-562,231.81	1.19%	-47.20%
其他收益	8,760,256.84	8.53%	8,010,718.02	17.00%	9.36%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	9,514,126.44	9.26%	-9,033,168.81	-19.17%	205.32%
营业外收入	0.13	0.00%	4,000.00	0.01%	-100.00%
营业外支出	7,694.79	0.01%	2,120,885.29	4.50%	-99.64%
净利润	9,464,567.16	9.21%	-11,062,871.26	-23.48%	185.55%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本年实现营业收入 102,711,228.52 元，较上年同期增长 117.97%，主要系公司销售规模大幅增长所致。
- 2、营业成本：本年营业成本 40,925,270.10 元，较上年同期增长 107.89%，主要系公司销售规模增长导致营业成本相应增长所致。
- 3、销售费用：本期销售费用 29,049,350.76 元，较上年同期增长 51.88%，主要系公司加强市场推广、增加销售人员所致。
- 4、财务费用：本期财务费用 765,475.02 元，较上期增长 34.96%，主要系短期借款增加导致计提利息增加所致。
- 5、信用减值损失：本期信用减值损失为-810,031.79 元，上期金额为 0 元，主要系会计政策变更原因导致。
- 6、资产减值损失：本期资产减值损失为-296,845.65，较上年同期下降 47.20%，主要系上期

计提了坏账损失 322,976.53 元，本期由于会计政策变更原因计入信用减值损失所致。

7、营业外支出：本期营业外支出 7,694.79 元，较上年同期下降 99.64%，主要系上期计提预计负债 2,000,000.00 元，本期没有预计负债所致。

8、净利润：本期实现净利润 9,464,567.16 元，较上年同期增长 185.55%，主要系公司销售规模增长导致净利润相应增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	97,013,843.61	43,478,285.91	123.13%
其他业务收入	5,697,384.91	3,643,884.17	56.35%
主营业务成本	38,304,747.16	17,734,661.02	115.99%
其他业务成本	2,620,522.94	1,951,361.69	34.29%

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%	
超声设备	94,593,979.27	92.10%	42,374,214.01	89.92%	123.23%
监护设备	2,419,864.34	2.36%	1,104,071.90	2.34%	119.18%

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%	
国内销售收入	72,558,793.34	70.64%	32,361,466.59	68.68%	124.21%
出口销售收入	24,455,050.27	23.81%	11,116,819.32	23.59%	119.98%

收入构成变动的原因：

- 1、其他业务收入：本期其他业务收入较上年同期增长 56.35%，主要系公司销售规模增长带动零配件销售及收入增长所致。
- 2、其他业务成本：本期其他业务成本较上年同期增长 34.29%，主要系其他业务收入增长导致其他业务成本相应增长所致。

(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	广东三鸿医药有限公司	6,694,690.26	6.52%	否
2	济南浦英信息技术有限公司	6,053,946.88	5.89%	否
3	BIO-CORE INC	4,600,127.80	4.48%	否
4	如皋市昌通医疗器材有限公司	4,121,246.57	4.01%	否
5	CORE ULTRASOUND EQUIPMENT LLC	3,987,980.04	3.88%	否
合计		25,457,991.55	24.78%	-

(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	深圳嘉瑞电子科技有限公司	6,870,665.51	16.77%	否
2	深圳市鼎承进出口有限公司	2,893,476.85	7.06%	否
3	凌华科技（中国）有限公司深圳分公司	2,421,880.70	5.91%	否
4	西联汇金（深圳）科技有限公司	2,046,798.08	5.00%	否
5	北京德为智慧科技有限公司	1,997,068.96	4.87%	否
合计		16,229,890.10	39.61%	-

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	2,896,293.40	-4,844,437.41	159.79%
投资活动产生的现金流量净额	-6,848,566.54	-2,967,678.08	-130.77%
筹资活动产生的现金流量净额	4,323,562.36	8,325,955.40	-48.07%

现金流量分析：

1、2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 159.79%，主要系公司销售规模增长导致销售回款增加所致。

2、2019 年度投资活动产生的现金流量净额同比下降 130.77%，主要系公司购建固定资产金额增加所致。

3、2019 年度筹资活动产生的现金流量净额下降 48.07%，主要系本期偿还实际控制人借款 13,150,000.00 元，而上年同期仅为 6,600,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司报告期内无下属控股子公司、参股公司。

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 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

详见第三节 会计数据和财务指标摘要（八）会计数据追溯调整或重述情况。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力；采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；实际控制人及核心经营管理层稳定；公司整体经营情况无不利变化。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司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、产品质量控制风险

医疗器械产品质量关乎患者医疗诊断的准确性、甚至患者的生命安全。食药监局等相关主管部门自生产企业资格取得、采购以及销售产品全程追溯、质量控制等多方面对医疗器械产品进行严格管控。医疗器械产品采购方多为医院等医疗机构，对生产厂商产品质量、品牌声誉较为重视。若生产厂商不能严格控制产品生产质量，出现因质量问题受到处罚的情况，将对公司发展造成不利影响。

应对措施：公司自原材料采购端至产品销售端，建立较为严格的产品质量控制措施。在产品出厂前，公司对销售产品质量进行严格检验。

2、产品研发风险

医疗器械产品研发涉及软件技术升级、外观样式改良，通过等多种技术相结合方式，或在现有基础上使产品变得更具人性化，或根据现有需求创造新产品。两类研发模式，均需要专业研发团队的支持，对产品研发的专业技术具有较高要求。与此同时，产品的研发不能脱离市场需求，若前期市场调研出现偏差，或产品研发进度缓慢，以致产品功能并非市场所需，均会引起产品研发风险，造成对公司生产运营的不利影响。

应对措施：公司在产品研发前期对市场需求情况进行详尽调研，在发现产品具有广阔市场需求后，针对细分行业痛点，并结合公司自身研发能力，进行有针对性的研发活动，协调现有产品与研发产品投入比例，做到产品研发风险可控。

3、市场竞争加剧风险

医疗器械行业市场规模大，发展空间广阔，属于国家鼓励类行业。朝阳行业吸引了众多市场竞争者参与竞争，未来，若参与市场竞争者数量持续增长，且随着市场的逐渐成熟，医疗条件的持续优化，不具备规模优势、核心竞争力的企业将逐渐遭到市场淘汰。我国医疗器械行业发展加快，患者对医疗器械产品要求不断提高，若公司不能保持持续的产品研发能力，仍存在因竞争加剧导致市场份额下降的风险。应对措施：加强市场调研工作力度，时刻了解市场对于产品的最新需求。研发工作方面，不断改良产品研发流程，完善研发制度。专业人才方面，对专业技术突出的核心员工设立完备的奖励机制。

4、租赁房产产权不完善的风险

公司主要生产经营场所均为租赁取得。公司租赁的部分房产属于农村城市化历史遗留违法建筑、存在部分租赁房产未取得房屋产权证明及租赁房产未办理登记备案等问题，在公司承租上述房屋的租赁期内，如果发生到期不能续租、出租人违约或权属纠纷、拆迁事宜或其他原因导致无法继续使用该等租赁物业情况，可能对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司一方面与主要经营场所房产出租人建立了稳定合作关系，并签署了包含同等条件下优先续租权条款的租赁合同。另一方面，公司实际控制人李永刚承诺，如果华声医疗因厂房租赁涉及的法律瑕疵而导致该租赁厂房被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失，将补偿华声医疗实际遭受的经济损失，保证华声医疗不因此遭受任何损失。

5、诉讼风险

2017年10月25日深圳市中级人民法院出具了（2015）深中法知民初字第1954号民事判决（详见公司2017年披露的《关于诉讼进展公告》2017-010号），华声医疗不服广东省深圳市中级人民法院的判决，向广东省高级人民法院提起上诉。2019年1月11日广东省高级人民法院作出的（2018）粤民终2024号民事判决书，判决结果如下：驳回上诉，维持原判。

2017年7月，迈瑞生物就专利权纠纷向广东省深圳市中级人民法院分别提起（2017）粤03民初1554号、（2017）粤03民初1555号两宗民事诉讼案件，2019年2月19日深圳市中级人民法院作出的民事判决书，判决结果如下：

（2017）粤03民初1554号

1、停止侵犯原告（深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司）200710073183.X号发明专利权的行为，销毁库存的侵权产品。

2、赔偿原告的经济损失及合理维权开支共计100万元。

3、驳回原告其他诉讼请求。

（2017）粤03民初1555号

1、停止侵犯原告（深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司）200710073183.X号发明专利权的行为，销毁库存的侵权产品。

2、赔偿原告的经济损失及合理维权开支共计100万元。

3、驳回原告其他诉讼请求。

针对本案诉讼结果，公司采取的措施如下：公司已向最高人民法院提起上诉。并加强知识产权保护，防范相关法律风险。上述诉讼涉及的技术或具有可替代性或公司已经做出相应的调整。即使法院最终作出对公司不利的裁判，公司也可以通过进行适当修改的方式尽快替换或已经做出相应的调整，公司不存在对前述涉案技术的重大依赖，未结诉讼案件不会对公司的经营活动产生重大影响。

(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	五.二.(二)
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.(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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
迈瑞生物	华声医疗	(2017)粤03民初1554号侵权纠纷	1,000,000	3.91%	是	2017年9月26日
迈瑞生物	华声医疗	(2017)粤03民初1555	1,000,000	3.91%	是	2017年9月26日

		号侵权纠纷				
总计	-	-			-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司已向最高人民法院上诉，目前案件正在审理过程中，公司将根据案件最新进展情况，及时履行信息披露义务。

上述未结诉讼案件的涉案技术或具有可替代性或公司已经做出相应的调整。即使法院最终作出对公司不利的判决，公司也可以通过进行适当修改的方式尽快替换或已经做出相应的调整，公司不存在对前述涉案技术的重大依赖，未结诉讼案件不会对公司的经营活动产生重大影响。

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	14,850,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	20,000,000	9,000,000

其他：为公司实际控制人李永刚及配偶何艳萍，公司董事、副总经理李瑞军及其妻舒慧慧为公司银行贷款提供的担保。

(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	2017年8月23日	2019年8月23日	挂牌	限售承诺	挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的	已履行完毕

					三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年	
其他股东	2017 年 8 月 23 日	2018 年 8 月 23 日	挂牌	限售承诺	发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让	已履行完毕
董监高	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	股份增减持承诺	公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	赔偿、回购承诺	如机构投资者与公司之间存在对赌、回购、发行股份等约定导致公司可能承担赔偿责任、	正在履行中

					回购等义务的，由李永刚自愿先行向该等机构投资者承担该等赔偿、回购等	
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	对公司租赁厂房和办公场所承诺	如果公司因厂房租赁涉及的法律瑕疵而导致该租赁厂房被拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失，将补偿公司实际遭受的经济损失，保证公司不因此遭受任何损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	规范和减少关联交易承诺	正在履行中
董监高	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	规范和减少关联交易承诺	规范和减少关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	资金占用承诺	在公司日常经营管理过程中，本人将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等法律法规、公司内部管理制度的规	正在履行中

					定避免本人及本人控制的其他企业占用公司资源及/或资金，对于尚未向公司偿还的债务，将积极采取有效措施要求相关关联方尽快予以清偿	
董监高	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	资金占用承诺	在公司日常经营管理过程中，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等法律法规、公司内部管理制度的规定避免本人及本人控制的其他企业占用公司资源及/或资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	补缴社保公积金的承诺	如果公司所在地社保主管部门与公积金主管部门，要求公司对其任何期间员工应缴纳的社会保险费用（基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险五种基本保险）和住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴，并承担相关费用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 8 月 23 日	-	挂牌	对两项诉讼的承诺	关于两项诉讼（（2017）粤 03 民初 1554 号、	正在履行中

					(2017) 粤 03 民初 1555 号), 如果法院最终作出对公司不利的裁判, 本人同意承担公司因此而需承担的全部损失, 包括但不限于赔偿金、其他损失及费用, 以确保公司不会因此而受到任何损失。	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况:

详见上表。

(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
银行存款	银行存款	冻结	5,524.38	0.01%	涉诉事宜被申请冻结
总计	-	-	5,524.38	0.01%	-

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	12,021,067	49.10%	0	12,021,067	49.10%
	其中：控股股东、实际控制人	2,625,000	10.72%	0	2,625,000	10.72%
	董事、监事、高管	650,000	2.66%	0	650,000	2.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,458,336	50.90%	0	12,458,336	50.90%
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	32.17%	0	7,875,000	32.17%
	董事、监事、高管	1,950,000	7.97%	0	1,950,000	7.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		24,479,403	-	0	24,479,403	-
普通股股东人数		10				

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	李永刚	10,500,000	0	10,500,000	42.89%	7,875,000	2,625,000
2	广州市璟耀科技中心（有限合伙）	5,900,000	0	5,900,000	24.10%	1,966,668	3,933,332
3	广州市翡柏翔瑞投资顾问企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	8.17%	666,668	1,333,332
4	蒋勇	1,800,000	0	1,800,000	7.35%	1,350,000	450,000
5	张江涛	1,340,425		1,340,425	5.48%	0	1,340,425
6	深圳翡柏	0	977,978	977,978	4.00%	0	977,978

	翔瑞投资合伙企业（有限合伙）						
7	李瑞军	800,000	0	800,000	3.27%	600,000	200,000
8	江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	0	653,000	653,000	2.67%	0	653,000
9	中小企业发展基金（江苏有限合伙）	0	326,000	326,000	1.33%	0	326,000
10	何艳萍	0	182,000	182,000	0.74%	0	182,000
合计		22,340,425	2,138,978	24,479,403	100.00%	12,458,336	12,021,067
普通股前十名股东间相互关系说明：							

1、李永刚先生为公司控股股东、实际控制人。

2、李永刚先生系公司股东广州市璟耀科技中心（有限合伙）、广州市翡柏翔瑞投资顾问企业（有限合伙）、深圳翡柏翔瑞投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；李永刚先生与何艳萍女士为夫妻关系。

3、江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）、中小企业发展基金（江苏有限合伙）的基金管理人均为江苏毅达股权投资基金管理有限公司。

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

本公司的控股股东、实际控制人为李永刚先生。

李永刚先生直接持有公司 1,050.00 万股股份，占公司股份总数 42.89%，并通过广州市璟耀科技中心（有限合伙）、广州市翡柏翔瑞投资顾问企业（有限合伙）和深圳翡柏翔瑞投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司 36.27%的股份，直接及间接控制公司 79.16%的股份。李永刚先生一直担任公司的董事长、总经理，对公司的经营管理决策具有重大影响，拥有对公司的实际控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

李永刚先生，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年03月至2012

年10月毕业于中欧国际工商学院，硕士学历。1994年08月至2001年10月就职于山西晋安化工厂医院，任副院长；2001年11月至2012年08月就职于深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司，任国内营销系统副总裁；2013年03月至今就职于公司，现任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、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

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	担保贷款	深圳农村商业银行	银行	3,000,000	2019年10月15日	2020年10月15日	6.00%
2	担保贷款	北京银行	银行	3,000,000	2019年11月8日	2020年11月8日	5.22%
3	担保贷款	中国邮政储蓄银行	银行	3,000,000	2019年11月11日	2020年11月10日	4.92%
合计	-	-	-	9,000,000	-	-	-

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	
李永刚	董事长、总经理	男	1970 年 9 月	EMBA	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
李瑞军	董事、副总经理	男	1983 年 10 月	本科	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
蒋勇	董事、副总经理	男	1976 年 3 月	博士	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
易勇	董事、副总经理	男	1977 年 11 月	EMBA	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
周丽丽	董事	女	1971 年 7 月	硕士	2017 年 1 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	否
高清山	监事会主席	男	1982 年 6 月	硕士	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
蒋小三	监事	男	1983 年 3 月	本科	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
韦宣孟	职工代表监事	男	1989 年 9 月	本科	2016 年 12 月 23 日	2020 年 3 月 22 日	是
李业全	董事会秘书 财务负责人	男	1977 年 4 月	本科	2016 年 12 月 23 日	2019 年 8 月 15 日	是
董成	副总经理	男	1977 年 11 月	大专	2019 年 8 月 22 日	2020 年 3 月 22 日	是
陈源	副总经理	男	1977 年 12 月	硕士	2019 年 8 月 22 日	2020 年 3 月 22 日	是
邹小强	董事会秘书 财务负责人		1983 年 7 月	硕士	2019 年 8 月 22 日	2020 年 3 月 22 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							7

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、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，与公司控股股东、实际控制人李永刚先生之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李永刚	董事长、总经理	10,500,000	0	10,500,000	42.89%	0
李瑞军	董事、副总经理	800,000	0	800,000	3.27%	0
蒋勇	董事、副总经理	1,800,000	0	1,800,000	7.35%	0
合计	-	13,100,000	0	13,100,000	53.51%	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
李业全	董事会秘书 财务负责人	离任	无	离任
董成	销售总监	新任	副总经理	新任
陈源	销售总监	新任	副总经理	新任
邹小强	无	新任	董事会秘书 财务负责人	新任

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

董成，男，中国国籍，无永久境外居留权，1977年11月出生，大专学历。1999年7月至2000年3月就职于泰安万信医疗器械有限公司，担任销售经理；2000年4月至2000

年6月就职于济南事达医疗器械有限公司，担任销售经理；2000年7月至2004年5月就职于山东新世纪医疗设备有限公司担任销售经理；2004年6月至2013年3月就职于深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司，曾任产品线经理、分公司经理、大区经理；2013年4月起就职于本公司，现任公司副总经理。

陈源，男，中国国籍，无永久境外居留权，1977年12月出生，硕士学历。2005年10月至2007年4月就职于住友电工光纤光缆（深圳）有限公司，担任国际销售部销售主管；2007年5月至2014年10月，就职于深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司，曾任国际超声销售部欧洲区区域经理、拉美区区域经理、超声产品线部门经理、拉美区市场经理；2014年11月至2016年4月就职于无锡祥生医疗科技股份有限公司，担任国际部总监；2016年5月至2016年7月，就职于深圳市尤迈医疗用品有限公司，担任市场总监；2016年7月起就职于本公司，现任公司副总经理。

邹小强，男，中国国籍，无永久境外居留权，1983年7月出生，会计硕士。2005年7月至2010年9月就任职于中航地产股份有限公司，曾任董事会秘书处证券事务代表、项目公司财务负责人；2010年10月至2015年6月就职于深圳王子新材料股份有限公司，担任董事会办公室主任、证券事务代表；2015年7月至2019年3月就职于深圳市卓越物业管理股份有限公司，担任财务负责人、董事会秘书；2019年4月起就职于本公司，2019年7月取得全国中小企业股份转让系统董事会秘书资格证书，现任公司财务负责人、董事会秘书。

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	16	24
生产人员	14	22
销售人员	69	111
技术人员	42	55
财务人员	4	7
员工总计	145	219

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	20	22
本科	79	121
专科	30	57
专科以下	15	18

员工总计	145	219
------	-----	-----

(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

公司于 2020 年 3 月 23 日召开 2020 年第二次临时股东大会，提名李永刚先生、李瑞军先生、蒋勇先生、易勇先生、薛轶先生 5 人为公司第二届董事会董事，任期三年。提名高清山、蒋小三先生为公司第二届监事会监事；公司 2020 年第一次职工代表大会选举韦宜孟先生为公司第二届监事会职工代表监事。

公司于 2020 年 3 月 23 日召开第二届董事会第一次会议，选举李永刚先生为公司第二届董事会董事长，聘任李永刚先生为公司总经理；聘任李瑞军先生、蒋勇先生、易勇先生、董成先生、陈源先生为公司副总经理；聘任邹小强先生为公司财务负责人兼董事会秘书。任期与本届董事会一致。

公司于 2020 年 3 月 23 日召开第二届监事会第一次会议，选举高清山先生为公司第二届监事会主席。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以

及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

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、对外投资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》不存在修改情况。

(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	3	会议对公司 2018 年年报、2019 年半年度报告、会计政策变更、2019 年股票发行方案等事项进行了审议。
监事会	2	会议对公司 2018 年年报、2019 年半年度报告、会计政策变更等事项进行了审议。
股东大会	2	会议对会计师事务所变更、预计 2019 年

		度日常性关联交易、银行借款、公司 2018 年年报等事项进行了审议。
--	--	------------------------------------

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公司治理的规范性文件要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为自然人，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况。公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、采购、生产、销售系统，不依赖控股股东和其他关联企业。

2、人员分开情况。公司设有人力资源部门，人员、薪酬管理完全独立，并制定了各级人员的考核制度。本公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任，未在控股股东及其下属企业担任任何职务。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司专职工作并领取薪酬。

3、资产完整情况。本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、生产、辅助系统设备及配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联

方控制和占用情况。

4、机构独立情况。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公情况。

5、财务独立情况。公司设立有专门财务部门，具有独立的会计核算和财务管理制度，独立进行财务决策。

公司配备了专门财务人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职情况。公司独立开立银行帐户，独立财务收支和独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在研发、采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期期末，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发现年报披露出现重大差错问题，也不存在因年报差错对有关责任人采取问责及处理的情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	致同审字（2020）第 441ZA6624 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	蒋晓明、陈志芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告

致同审字（2020）第 441ZA6624 号

深圳华声医疗技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳华声医疗技术股份有限公司（以下简称华声医疗公司）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，公允反映了华声医疗公司 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，我们独立于华声医疗公司，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

华声医疗公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华声医疗公司 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

华声医疗公司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，管理层负责评估华声医疗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华声医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华声医疗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：

（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，根据所获取的审计证据，就可能导致对华声医疗公司的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华声医疗公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 蒋晓明

中国注册会计师 陈志芳

中国·北京

二〇二〇年 四月二十二日

二、 财务报表

(一) 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、1	8,440,063.05	8,001,233.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	五、2	28,124,612.56	15,814,391.30
应收款项融资			
预付款项	五、3	1,121,267.34	585,368.04
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、4	2,775,109.76	2,173,496.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,954,384.29	19,002,251.30
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、6	187,713.70	1,498,066.30
流动资产合计		64,603,150.70	47,074,806.97
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		0	0
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、7	6,884,473.11	6,360,770.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	180,580.63	87,792.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	2,600,965.62	737,605.48
递延所得税资产	五、11	3,862,932.90	3,904,797.52
其他非流动资产	五、12	1,817,665.97	704,367.75
非流动资产合计		15,346,618.23	11,795,332.92
资产总计		79,949,768.93	58,870,139.89
流动负债：			

短期借款	五、13	8,472,811.17	5,370,000.00
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、14	17,187,908.59	11,031,779.39
预收款项	五、15	1,153,492.49	6,122,881.24
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、16	7,287,125.13	4,010,142.76
应交税费	五、17	1,200,220.74	886,425.80
其他应付款	五、18	14,669,337.23	10,245,721.66
其中：应付利息	五、18		9,856.34
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		49,970,895.35	37,666,950.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	五、19	2,000,000.00	2,000,000.00
递延收益	五、20	2,421,871.40	3,506,621.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,421,871.40	5,506,621.90
负债合计		54,392,766.75	43,173,572.75
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、21	24,479,403.00	24,479,403.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	7,272,327.01	6,876,459.13
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	五、23	-6,194,727.83	-15,659,294.99
归属于母公司所有者权益合计		25,557,002.18	15,696,567.14
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		25,557,002.18	15,696,567.14
负债和所有者权益总计		79,949,768.93	58,870,139.89

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：李瑞军

会计机构负责人：邹小强

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		102,711,228.52	47,122,170.08
其中：营业收入	五、24	102,711,228.52	47,122,170.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,850,481.48	63,603,825.10
其中：营业成本	五、24	40,925,270.10	19,686,022.71
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、25	570,094.84	340,348.53
销售费用	五、26	29,049,350.76	19,126,665.44
管理费用	五、27	11,868,357.29	9,399,991.39
研发费用	五、28	17,671,933.47	14,483,598.49
财务费用	五、29	765,475.02	567,198.54
其中：利息费用	五、29	438,577.33	313,213.61
利息收入	五、29	4,975.24	11,385.64
加：其他收益	五、30	8,760,256.84	8,010,718.02

投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、31	-810,031.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-296,845.65	-562,231.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,514,126.44	-9,033,168.81
加：营业外收入	五、33	0.13	4,000.00
减：营业外支出	五、34	7,694.79	2,120,885.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,506,431.78	-11,150,054.10
减：所得税费用	五、35	41,864.62	-87,182.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,464,567.16	-11,062,871.26
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）			
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）		9,464,567.16	-11,062,871.26
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		9,464,567.16	-11,062,871.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.39	-0.45
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.39	-0.45

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：李瑞军

会计机构负责人：邹小强

(三) 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		94,912,160.26	60,061,354.89
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		3,976,075.89	4,816,574.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	6,639,277.73	7,774,515.33
经营活动现金流入小计		105,527,513.88	72,652,445.07

购买商品、接受劳务支付的现金		45,588,857.60	30,422,710.46
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		29,366,189.66	21,693,945.05
支付的各项税费		5,652,819.11	5,292,451.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	22,023,354.11	20,087,775.13
经营活动现金流出小计		102,631,220.48	77,496,882.48
经营活动产生的现金流量净额		2,896,293.40	-4,844,437.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,848,566.54	2,967,678.08
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			
投资活动现金流出小计		6,848,566.54	2,967,678.08
投资活动产生的现金流量净额		-6,848,566.54	-2,967,678.08
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		9,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	14,850,000.00	11,300,000.00
筹资活动现金流入小计		23,850,000.00	18,300,000.00
偿还债务支付的现金		5,920,000.00	2,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,154.62	226,289.88
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	五、36	13,375,283.02	6,757,754.72
筹资活动现金流出小计		19,526,437.64	9,974,044.60
筹资活动产生的现金流量净额		4,323,562.36	8,325,955.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		62,016.07	19,154.84
五、现金及现金等价物净增加额		433,305.29	532,994.75
加：期初现金及现金等价物余额		8,001,233.38	7,468,238.63
六、期末现金及现金等价物余额		8,434,538.67	8,001,233.38

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：李瑞军

会计机构负责人：邹小强

(四) 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	24,479,403.00				6,876,459.13						-15,602,856.29		15,753,005.84
加：会计政策变更											-56,438.70		-56,438.70
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,479,403.00				6,876,459.13						-15,659,294.99		15,696,567.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					395,867.88						9,464,567.16		9,860,435.04
（一）综合收益总额											9,464,567.16		9,464,567.16
（二）所有者投入和减少资本					395,867.88								395,867.88
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					395,867.88								395,867.88
（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	24,479,403.00				7,272,327.01						-6,194,727.83		25,557,002.18

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	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
		优先	永续	其他									

		股	债			收益			准备			
一、上年期末余额	24,479,403.00				6,657,432.16					-4,539,985.03		26,596,850.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	24,479,403.00				6,657,432.16					-4,539,985.03		26,596,850.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					219,026.97					-11,062,871.26		-10,843,844.29
（一）综合收益总额										-11,062,871.26		-11,062,871.26
（二）所有者投入和减少资本					219,026.97							219,026.97
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					219,026.97							219,026.97
（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	24,479,403.00				6,876,459.13						-15,602,856.29		15,753,005.84

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：李瑞军

会计机构负责人：邹小强

财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳华声医疗技术股份有限公司(以下简称本公司) 原名为深圳华晟医疗技术有限公司, 系由李永刚、李瑞军于 2013 年 3 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 2,000.00 万元, 其中: 李永刚认缴出资 1,920.00 万元、占注册资本的 96.00%, 李瑞军认缴出资 80.00 万元、占注册资本的 4.00%。公司于 2013 年 3 月 1 日领取了深圳市市场监督管理局核发的工商登记注册号为 440301106905029 的企业法人营业执照。

2016 年 12 月, 由李永刚、李瑞军、蒋勇、张江涛、广州市璟耀科技中心(有限合伙) 等 9 名股东共同作为发起人, 公司整体变更为股份公司, 全体股东以其享有的深圳华声医疗技术有限公司 2016 年 7 月 31 日的净资产出资, 折股 24,479,403 股(每股面值 1 元), 并取得统一社会信用代码为 914403000627168059 的营业执照。

2017 年 7 月 31 日, 本公司股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统同意。本公司股票于 2017 年 8 月 23 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称: 华声医疗, 证券代码: 872081。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司股本总数 24,479,403 股, 注册资本为 24,479,403.00 元, 公司注册地址和总部地址为: 深圳市南山区桃源街道平山民企科技园 6 栋 5 楼, 实际控制人为李永刚。

本公司业务性质和主要经营活动: 医疗器械的研发、生产、销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于 2020 年 4 月 22 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10、附注三、12 和附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2019 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，计入当期损益。

7、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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。

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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产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对应收票据和应收账款划分组合，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

应收账款组合：账龄分析法组合

对于划分为组合的应收票据，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。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：应收押金、保证金和备用金

其他应收款组合 2：应收政府部门款项

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
生产设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
办公家具	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

12、无形资产

本公司无形资产包括计算机软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5 年	年限平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、14。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

14、资产减值

对固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

（4）辞退福利

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入

（1）一般原则

① 销售商品

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

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售：公司按销售合同规定将产品运至买方指定地点，把产品交付给客户，客户确认收货后确认收入。对于客户自行提货，在货物交付时确认收入。

出口销售：国际直接销售交货地为装运港，在装运港，当货物越过船舷，并同时向海关报关出口。公司以出口报关完成作为确认销售收入的时点，确认收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，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。

21、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

① 新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、7。

新金融工具准则要求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，将金融资产划分为以下三类：（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。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
应收账款	摊余成本	15,873,807.70	应收账款	摊余成本	15,814,391.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	---
其他应收款	摊余成本	2,180,478.72	其他流动资产	摊余成本	---
			其他应收款	摊余成本	2,173,496.65

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收账款	15,873,807.70	---	-59,416.40	15,814,391.30
其他应收款	2,180,478.72	---	-6,982.07	2,173,496.65
递延所得税资产	3,894,837.75	---	9,959.77	3,904,797.52
负债：				
股东权益：				
未分配利润	-15,602,856.29	---	-56,438.70	-15,659,294.99

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	1,341,635.58	---	59,416.40	1,401,051.98
其他应收款减值准备	114,762.04	---	6,982.07	121,744.11

② 新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果产生无影响。

③ 新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果产生无影响。

④ 财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，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”；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”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

（2）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

公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	8,001,233.38	8,001,233.38	---
交易性金融资产	---	---	---
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	---
衍生金融资产	---	---	---
应收票据	---	---	---
应收账款	15,873,807.70	15,814,391.30	-59,416.40
应收款项融资	---	---	---
预付款项	585,368.04	585,368.04	---
其他应收款	2,180,478.72	2,173,496.65	-6,982.07
其中：应收利息	---	---	---
应收股利	---	---	---
存货	19,002,251.30	19,002,251.30	---
持有待售资产	---	---	---
一年内到期的非流动资产	---	---	---
其他流动资产	1,498,066.30	1,498,066.30	---
流动资产合计	47,141,205.44	47,074,806.97	-66,398.47
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	---	---	---

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
设定受益计划净资产	---	---	---
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	6,360,770.05	6,360,770.05	-
在建工程	---	---	---
生产性生物资产	---	---	---
油气资产	---	---	---
无形资产	87,792.12	87,792.12	---
开发支出	---	---	---
商誉	---	---	---
长期待摊费用	737,605.48	737,605.48	---
递延所得税资产	3,894,837.75	3,904,797.52	9,959.77
其他非流动资产	704,367.75	704,367.75	---
非流动资产合计	11,785,373.15	11,795,332.92	9,959.77
资产总计	58,926,578.59	58,870,139.89	-56,438.70
流动负债：			
短期借款	5,370,000.00	5,370,000.00	---
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	11,031,779.39	11,031,779.39	---
预收款项	6,122,881.24	6,122,881.24	---
应付职工薪酬	4,010,142.76	4,010,142.76	---
应交税费	886,425.80	886,425.80	---
其他应付款	10,245,721.66	10,245,721.66	---
其中：应付利息	9,856.34	9,856.34	---
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	37,666,950.85	37,666,950.85	---
非流动负债：			
长期借款	---	---	---
应付债券	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
长期应付款	---	---	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	2,000,000.00	2,000,000.00	---
递延收益	3,506,621.90	3,506,621.90	---
递延所得税负债	---	---	---
其他非流动负债	---	---	---
非流动负债合计	5,506,621.90	5,506,621.90	---
负债合计	43,173,572.75	43,173,572.75	---
股东权益：			
股本	24,479,403.00	24,479,403.00	---
资本公积	6,876,459.13	6,876,459.13	---
减：库存股	---	---	---
其他综合收益	---	---	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	---	---	---
未分配利润	-15,602,856.29	-15,659,294.99	-56,438.70
归属于母公司所有者权益合计	---	---	---
少数股东权益	---	---	---
股东权益合计	15,753,005.84	15,696,567.14	-56,438.70
负债和股东权益总计	58,926,578.59	58,870,139.89	-56,438.70

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16、13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

公司 2014 年被认定为软件企业，于 2014 年 10 月 31 日取得深圳市经济贸易和信息化委员会分颁发的编号为深 R-2014-0551 号软件企业认定证书。根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）、深圳市国家税务局公告 2011 年第 9 号，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

公司 2018 年被重新认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号 201844201148。根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。公司本年度企业所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	---	---	8,434,538.67	---	---	8,001,233.38
人民币	---	---	8,163,867.10	---	---	7,958,644.22
美元	26,013.97	6.9762	181,478.66	1,602.81	6.8632	11,000.40
欧元	11,412.31	7.8155	89,192.91	4,025.43	7.8473	31,588.76
其他货币资金	---	---	5,524.38	---	---	---
人民币	---	---	2,094.12	---	---	---
美元	311.25	6.9762	2,171.34	---	---	---
欧元	161.08	7.8155	1,258.92	---	---	---
合 计	---	---	8,440,063.05	---	---	8,001,233.38

期末，本公司的其他货币资金系涉诉事宜被冻结的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	26,643,320.46
1 至 2 年	1,762,840.00
2 至 3 年	1,841,000.00
3 年以上	---
小 计	30,247,160.46
减：坏账准备	2,122,547.90
合 计	28,124,612.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

坏账准备

按组合计提
坏账准备

其中：

账龄分析
法组合

合 计

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

2019.12.31			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	26,643,320.46	1,237,402.53	4.64
1 至 2 年	1,762,840.00	222,385.37	12.62
2 至 3 年	1,841,000.00	662,760.00	36.00
合 计	30,247,160.46	2,122,547.90	7.02

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

2018.12.31					
种 类	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
单项金额重大并单项 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					
其中：账龄组合	17,215,443.28	100.00	1,341,635.58	7.79	15,873,807.70
组合小计	17,215,443.28	100.00	1,341,635.58	7.79	15,873,807.70
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	---	---	---	---	---
合 计	17,215,443.28	100.00	1,341,635.58	7.79	15,873,807.70

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
	1,341,635.58
首次执行新金融工具准则的调整金额	59,416.40
2019.01.01	1,401,051.98
本期计提	783,465.00
本期核销	61,969.08
2019.12.31	2,122,547.90

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	61,969.08

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,599,160.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 585,146.03 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,121,267.34	100.00	585,181.65	99.97
1 至 2 年	---	---	186.39	0.03
合 计	1,121,267.34	100.00	585,368.04	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 482,138.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.99%。

4、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	2,775,109.76	2,180,478.72
合 计	2,775,109.76	2,180,478.72

其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	2019.12.31
1 年以内	879,170.66
1 至 2 年	1,531,250.00
2 至 3 年	500,000.00
3 年以上	13,000.00
小 计	2,923,420.66
减：坏账准备	148,310.90
合 计	2,775,109.76

② 按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金和备用金	2,519,690.00	128,047.47	2,391,642.53	2,201,250.00	110,062.50	2,091,187.50
代垫款	136,112.12	6,831.53	129,280.59	93,990.76	4,699.54	89,291.22
应收出口退税	267,618.54	13,431.90	254,186.64	---	---	---
合 计	2,923,420.66	148,310.90	2,775,109.76	2,295,240.76	114,762.04	2,180,478.72

③ 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
应收押金、保证金和备用金	2,519,690.00	5.08	128,047.47	2,391,642.53	---
应收政府部门款项	267,618.54	5.02	13,431.90	254,186.64	---
应收其他款项	136,112.12	5.02	6,831.53	129,280.59	---
合 计	2,923,420.66	5.07	148,310.90	2,775,109.76	---

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种 类	2018.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	93,990.76	4.10	4,699.54	5.00	89,291.22
余额百分比法组合	2,201,250.00	95.90	110,062.50	5.00	2,091,187.50
合 计	2,295,240.76	100.00	114,762.04	5.00	2,180,478.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	2,295,240.76	100.00	114,762.04	5.00	2,180,478.72

④ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段
------	------

未来 12 个月预期信用损失

2018年12月31日余额	114,762.04
首次执行新金融工具准则的调整金额	6,982.07
2019 年 1 月 1 日余额	121,744.11
本期计提	26,566.79
本期转回	---
2019 年 12 月 31 日余额	148,310.90

⑤ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
深圳市文丰城投资管理 有限公司	房屋租赁保 证金	2,016,000.00	1-2 年	68.96	101,184.00
深圳市鼎银融资担 保有限公司	贷款保证金	450,000.00	1 年以下	15.39	24,000.00
增值税	出口应退税 额	267,618.54	1 年以下	9.15	13,431.90
个人承担社保公积 金	代垫员工社 保款	136,112.12	1 年以下	4.66	6,831.53
深圳市富润铭科技 有限公司	复印机租赁 押金	18,000.00	0-5 年	0.62	960.00
合 计	---	2,887,730.66	---	98.78	146,407.43

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	14,186,799.48	---	14,186,799.48	9,872,892.74	---	9,872,892.74
在产品	404,608.78	---	404,608.78	1,129,569.85	---	1,129,569.85
库存商品	5,292,832.48	296,845.65	4,995,986.83	3,764,370.47	239,255.28	3,525,115.19
发出商品	1,545.36	---	1,545.36	42,305.37	---	42,305.37
委托加工物 资	4,365,443.84	---	4,365,443.84	4,432,368.15	---	4,432,368.15
合 计	24,251,229.94	296,845.65	23,954,384.29	19,241,506.58	239,255.28	19,002,251.30

(2) 存货跌价准备

项 目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转 销	其他	
库存商品	239,255.28	296,845.65	---	239,255.28	---	296,845.65

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	预计销售收入减去销售税金及费用	计提跌价的存货均已对外销售

6、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待认证进项税额	16,408.02	806,007.36
增值税留抵税额	171,305.68	609,104.86
预缴进口增值税	---	82,954.08
合 计	187,713.70	1,498,066.30

7、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	6,884,473.11	6,360,770.05
固定资产清理	---	---
合 计	6,884,473.11	6,360,770.05

固定资产

项 目	机器设备	生产器具	办公家具	电子设备	合 计
一、账面原值：					
1. 2018.12.31	2,839,999.83	5,502,049.52	979,560.66	856,287.35	10,177,897.36
2. 本期增加金额	38,020.88	1,264,695.11	800,754.78	438,841.45	2,542,312.22
购置	38,020.88	1,264,695.11	800,754.78	438,841.45	2,542,312.22
3. 本期减少金额	---	---	---	63,130.86	63,130.86
处置或报废	---	---	---	63,130.86	63,130.86
4. 2019.12.31	2,878,020.71	6,766,744.63	1,780,315.44	1,231,997.94	12,657,078.72
二、累计折旧					
1. 2018.12.31	529,942.43	2,135,541.03	607,262.34	544,381.51	3,817,127.31
2. 本期增加金额	236,106.51	1,407,647.11	164,559.09	202,788.51	2,011,101.22
计提	236,106.51	1,407,647.11	164,559.09	202,788.51	2,011,101.22
3. 本期减少金额	---	---	---	55,622.92	55,622.92
处置或报废	---	---	---	55,622.92	55,622.92
4. 2019.12.31	766,048.94	3,543,188.14	771,821.43	691,547.10	5,772,605.61
三、减值准备					
1. 2018.12.31	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
4. 2019.12.31	---	---	---	---	---
四、账面价值					
1. 2019.12.31 账面价值	2,111,971.77	3,223,556.49	1,008,494.01	540,450.84	6,884,473.11

2. 2018.12.31 账面价值	2,310,057.40	3,366,508.49	372,298.32	311,905.84	6,360,770.05
--------------------	--------------	--------------	------------	------------	--------------

8、无形资产

项 目	计算机软件
一、账面原值	
1. 2018.12.31	141,367.52
2. 本期增加金额	127,433.62
购置	127,433.62
3. 本期减少金额	---
4. 2019.12.31	268,801.14
二、累计摊销	---
1. 2018.12.31	53,575.40
2. 本期增加金额	34,645.11
计提	34,645.11
3. 本期减少金额	---
4. 2019.12.31	88,220.51
三、减值准备	
1. 期初余额	---
2. 本期增加金额	---
3. 本期减少金额	---
4. 期末余额	---
四、账面价值	
1. 2019.12.31 账面价值	180,580.63
2. 2018.12.31 账面价值	87,792.12

说明：期末，无通过内部研发形成的无形资产。

9、开发支出

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
		内部开发支出	确认为无形资产 计入当期损益	
US66 3.0 笔记本式便携彩超项目	---	1,390,301.51	---	1,390,301.51
WA55 2.0 麻醉专用彩超项目	---	862,616.51	---	862,616.51
PA33 2.0 平板式彩色多普勒成像仪项目	---	474,527.12	---	474,527.12
WA88 光声荧光多模态成像系统	---	8,270,253.42	---	8,270,253.42
NP02 磁导航探头项目	---	282,309.99	---	282,309.99
US88 笔记式高端便携彩超项目	---	4,487,082.05	---	4,487,082.05

IU66 ICU 专用超声项目	---	973,533.65	---	973,533.65	---
PM20 便携多参数监护仪升级	---	28,429.43	---	28,429.43	---
YY03 无线探头	---	153,830.96	---	153,830.96	---
YY02 探头组装工装项目	---	312,523.08	---	312,523.08	---
PACS 云工作站	---	436,525.75	---	436,525.75	---
合 计	---	17,671,933.47	---	17,671,933.47	---

10、长期待摊费用

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			本期摊销	其他减少	
租入房屋装修费	737,605.48	2,029,392.10	586,813.74	---	2,180,183.84
PTC软件授权费	---	132,743.36	22,123.92	---	110,619.44
华为云服务费	---	317,536.98	7,374.64	---	310,162.34
合 计	737,605.48	2,479,672.44	616,312.30	---	2,600,965.62

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,567,704.45	385,155.67	1,695,652.90	254,347.94
可抵扣亏损	18,763,310.13	2,814,496.52	18,763,310.13	2,814,496.52
预计负债	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00	300,000.00
政府补助	2,421,871.40	363,280.71	3,506,621.90	525,993.29
小 计	25,752,885.98	3,862,932.90	25,965,584.93	3,894,837.75

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣亏损	22,587,184.88	21,168,987.12

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2027 年	2,576,182.87	2,576,182.87	
2028 年	18,592,804.25	18,592,804.25	
2029 年	1,418,197.76	---	
合 计	22,587,184.88	21,168,987.12	

12、其他非流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
预付长期资产采购款	1,817,665.97	656,367.75
预付装修费	---	48,000.00
合 计	1,817,665.97	704,367.75

13、短期借款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	8,450,000.00	5,370,000.00
应付利息	22,811.17	---
合计	8,472,811.17	5,370,000.00

说明：公司 2019 年 10 月 15 日取得深圳农村商业银行南头支行短期借款 300 万元，借款期限 1 年，借款利息为 6.00%，每月还本 10 万元，期末余额 280 万元。该笔借款由实际控制人李永刚及配偶何艳萍提供担保。

公司 2019 年 11 月 8 日取得北京银行深圳香蜜支行短期借款 300 万元，借款期限 1 年，借款利息为 5.22%，每月还本 20 万元，期末余额 280 万元。该笔借款由实际控制人李永刚及配偶何艳萍、深圳市鼎银融资担保有限公司提供担保。

公司 2019 年 11 月 11 日取得中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行短期借款 300 万元，借款期限 1 年，借款利息为 4.92%，每月还本 15 万元，期末余额 285 万元。该笔借款由实际控制人李永刚及配偶何艳萍、深圳市鼎银融资担保有限公司提供担保。

14、应付账款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付材料款	17,082,628.59	10,352,194.55
应付设备款	105,280.00	679,584.84
合 计	17,187,908.59	11,031,779.39

15、预收款项

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	1,153,492.49	6,122,881.24

16、应付职工薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,010,142.76	31,409,081.48	28,132,099.11	7,287,125.13
离职后福利-设定提存计划	---	1,234,090.55	1,234,090.55	---
合 计	4,010,142.76	32,643,172.03	29,366,189.66	7,287,125.13

(1) 短期薪酬

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
-----	------------	------	------	------------

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	4,010,142.76	29,365,757.67	26,088,775.30	7,287,125.13
职工福利费	---	492,642.11	492,642.11	---
社会保险费	---	726,158.72	726,158.72	---
其中：1. 医疗保险费	---	658,882.93	658,882.93	---
2. 工伤保险费	---	18,635.78	18,635.78	---
3. 生育保险费	---	48,640.01	48,640.01	---
住房公积金	---	498,954.70	498,954.70	---
工会经费和职工教育经费	---	325,568.28	325,568.28	---
合 计	4,010,142.76	31,409,081.48	28,132,099.11	7,287,125.13

(2) 设定提存计划

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	---	1,200,141.96	1,200,141.96	---
2. 失业保险费	---	33,948.59	33,948.59	---
合 计	---	1,234,090.55	1,234,090.55	---

17、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	970,564.75	728,553.15
个人所得税	105,238.72	65,937.88
城市维护建设税	67,939.53	50,998.72
教育费附加	29,116.94	21,856.59
地方教育附加	19,411.30	14,571.06
印花税	7,949.50	4,508.40
合 计	1,200,220.74	886,425.80

18、其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	---	9,856.34
应付股利	---	---
其他应付款	14,669,337.23	10,235,865.32
合 计	14,669,337.23	10,245,721.66

(1) 应付利息

项 目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息	---	9,856.34

(2) 其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
-----	------------	------------

往来款	9,248,000.00	7,220,000.00
应付费用	5,421,337.23	3,015,865.32
合 计	14,669,337.23	10,235,865.32

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	金 额	未偿还或未结转的原因
李永刚	8,920,000.00	补充流动资金

19、预计负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31	形成原因
未决诉讼	2,000,000.00	2,000,000.00	诉讼一审判决败诉

说明：（2017）粤 03 民初 1554 号及（2017）粤 03 民初 1555 号民事诉讼中，原告深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司诉被告本公司侵害其发明专利权，一审判决本公司败诉，根据判决结果需赔偿原告的经济损失及合理维权开支共计 200 万元。

20、递延收益

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
与资产相关政府补助	2,302,511.18	---	332,076.73	1,970,434.45	详见附注十一
与收益相关政府补助	1,204,110.72	507,600.00	1,260,273.77	451,436.95	详见附注十一
合 计	3,506,621.90	507,600.00	1,592,350.50	2,421,871.40	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十一、政府补助。

21、股本

项 目	2018.12.31	本期增减（+、-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,479,403.00	---	---	---	---	---	24,479,403.00

22、资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	3,320,592.16	---	---	3,320,592.16
其他资本公积	3,555,866.97	395,867.88	---	3,951,734.85
合 计	6,876,459.13	395,867.88	---	7,272,327.01

说明：本期其他资本公积增加系股东借款无需支付借款利息，增加本公司财务费用 395,867.88 元，同时增加资本公积 395,867.88 元。

23、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-15,602,856.29	-4,539,985.03	---
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-56,438.70	---	---
调整后 期初未分配利润	-15,659,294.99	-4,539,985.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,464,567.16	-11,062,871.26	---
减: 提取法定盈余公积	---	---	
期末未分配利润	-6,194,727.83	-15,602,856.29	

24、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,013,843.61	38,304,747.16	43,478,285.91	17,734,661.02
其他业务	5,697,384.91	2,620,522.94	3,643,884.17	1,951,361.69
合计	102,711,228.52	40,925,270.10	47,122,170.08	19,686,022.71

(1) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超声设备	94,593,979.27	36,425,499.74	42,374,214.01	16,835,418.71
监护设备	2,419,864.34	1,879,247.42	1,104,071.90	899,242.31
合 计	97,013,843.61	38,304,747.16	43,478,285.91	17,734,661.02

(2) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售收入	72,558,793.34	26,912,975.28	32,361,466.59	11,788,431.06
出口销售收入	24,455,050.27	11,391,771.88	11,116,819.32	5,946,229.96
合 计	97,013,843.61	38,304,747.16	43,478,285.91	17,734,661.02

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	312,795.48	167,541.70
教育费附加	134,055.20	71,803.58
地方教育附加	89,370.16	47,869.05
印花税	33,874.00	53,134.20
合 计	570,094.84	340,348.53

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	15,663,593.79	9,954,801.62
差旅费	4,787,023.98	3,303,983.28
广告宣传费	4,532,997.31	3,014,721.67
租赁费	1,218,226.62	618,502.76
办公费	637,567.28	490,014.71
业务招待费	1,517,869.39	922,893.34
其他	398,651.36	601,215.15
运输费	293,421.03	220,532.91
合 计	29,049,350.76	19,126,665.44

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	4,004,482.28	4,232,882.39
职工薪酬费用	4,793,303.13	3,389,306.55
中介服务费	467,364.59	553,444.66
折旧摊销费	846,495.99	454,815.33
招待差旅费	376,573.98	319,552.62
办公费	696,049.20	283,021.97
其他	684,088.12	166,967.87
合 计	11,868,357.29	9,399,991.39

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	10,524,311.86	8,029,908.90
材料、燃料和动力	3,089,483.09	3,418,318.93
工装及检验费	832,210.17	714,827.95
折旧	604,055.24	246,329.99
设计定制费	362,788.60	414,335.80
服务费	299,810.14	62,686.88
办公费	50,906.62	129,890.29
差旅费	185,108.76	90,519.88
房租、物业、水电	1,520,573.31	936,750.93
产品注册认证费	202,685.68	440,028.94
合 计	17,671,933.47	14,483,598.49

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	438,577.33	313,213.61
减：利息收入	4,975.24	11,385.64
汇兑损益	11,328.71	51,658.21
手续费及其他	320,544.22	213,712.36
合 计	765,475.02	567,198.54

30、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	3,976,075.89	2,867,548.01	与收益相关
深圳市中心企业服务署小微企业银行贷款担保费用补贴款	---	40,000.00	与收益相关
笔记本式便携彩色多普勒超声诊断系统产业链关键环节提升项目	318,208.33	441,368.05	与资产相关
	---	105,775.54	与收益相关
基于深度学习的癌症早期病理分析筛查系统技术开发项目	216,904.00	543,285.00	与收益相关
	9,500.04	4,750.02	与资产相关
中高端多用途平板彩超及其产业化项目	---	297,528.34	与收益相关
	4,368.36	58,094.42	与资产相关
失业稳岗补贴	17,366.45	14,626.88	与收益相关
南山区自主创新产业发展专项资金	---	179,000.00	与收益相关
专利申请资助拨款	---	3,020.00	与收益相关
展会展位财政补贴款	---	64,717.00	与收益相关
深圳市企业研究开发资助款	660,000.00	785,000.00	与收益相关
境外商标注册资助款	---	30,000.00	与收益相关
企业上市融资奖励款	---	600,000.00	与收益相关
光学-声学多模态肿瘤“分子指纹”成像与诊断系统研发项目	1,043,369.77	785,193.28	与收益相关
新三板挂牌资助款	---	500,000.00	与收益相关
企业国内市场开拓项目资助款	81,780.00	74,690.00	与收益相关
2018年市民营及中小企业发展专项资金小型微型企业培育资助款	---	533,600.00	与收益相关
境外市场开拓补助款	---	15,046.51	与收益相关
个税返还补助	---	67,474.97	与收益相关
鼓励中小企业上规模奖励项目补贴款	200,000.00	---	与收益相关
战略性新兴产业发展专项超声诊断系统 CE 和 FDA 认证资助款	1,596,000.00	---	与收益相关
2017 年度第 27 届美国迈阿密国际医疗设备展览会资助款	52,184.00	---	与收益相关
2018 年国家高新技术企业倍增支持计划资助款（区级）	100,000.00	---	与收益相关
2018 年国家高新技术企业奖补资金（市级）	30,000.00	---	与收益相关
短期出口信用保险资助款	24,300.00	---	与收益相关
2019 年度深圳市职业技能培训券	3,000.00	---	与收益相关

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广东省科技创新券支付	100,000.00	---	与收益相关
企业研发投入支持款	247,800.00	---	与收益相关
CE 检测项目费用	79,400.00	---	与收益相关
合 计	8,760,256.84	8,010,718.02	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十二、1。

31、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-783,465.00	---
其他应收款坏账损失	-26,566.79	---
合 计	-810,031.79	---

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	-322,976.53
存货跌价损失	-296,845.65	-239,255.28
合 计	-296,845.65	-562,231.81

33、营业外收入

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
入职违约金	---	3,000.00	---
快递赔款	---	1,000.00	---
测试费	0.13	---	0.13
合 计	0.13	4,000.00	0.13

34、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
诉讼损失	---	2,000,000.00	---
非公益性捐赠支出	---	120,885.14	---
非流动资产报废损失	7,507.94	---	7,507.94
其他	186.85	0.15	186.85
合 计	7,694.79	2,120,885.29	7,694.79

35、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	---	---
递延所得税费用	41,864.62	-87,182.84
合 计	41,864.62	-87,182.84

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	9,506,431.78	-11,150,054.10
按 15% 税率计算的所得税费用	1,425,964.77	-1,672,508.12
不可抵扣的成本、费用和损失	230,360.27	268,251.68
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	212,729.66	3,175,348.07
研究开发费加成扣除的纳税影响 (以“-”填列)	-1,827,190.09	-1,858,274.47
所得税费用	41,864.62	-87,182.84

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,975.24	11,385.64
政府补助收入	3,900,830.45	4,014,875.36
关联方往来	---	371,619.82
其他往来	2,733,472.04	1,737,526.39
解除冻结款项	---	1,639,108.12
合 计	6,639,277.73	7,774,515.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	21,389,649.83	17,975,410.15
返还的政府补助	---	709,018.30
关联方往来款	---	378,986.00
其他往来	628,179.90	1,024,360.68
被申请冻结的款项	5,524.38	
合 计	22,023,354.11	20,087,775.13

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

实际控制人借款	14,850,000.00	11,300,000.00
---------	---------------	---------------

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还实际控制人借款	13,150,000.00	6,600,000.00
支付的融资担保费用	225,283.02	157,754.72
合 计	13,375,283.02	6,757,754.72

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	9,464,567.16	-11,062,871.26
加：资产减值损失	296,845.65	562,231.81
信用减值损失	810,031.79	---
固定资产折旧	2,011,101.22	1,398,584.26
无形资产摊销	34,645.11	28,273.44
长期待摊费用摊销	616,312.30	251,977.78
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）	7,507.94	---
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	---	---
财务费用（收益以“—”号填列）	577,961.26	591,513.49
投资损失（收益以“—”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	41,864.62	-87,182.84
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）	-5,248,978.64	-9,134,336.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,947,412.86	2,773,298.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	7,231,847.85	9,834,073.48
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	2,896,293.40	-4,844,437.41
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	8,434,538.67	8,001,233.38

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	8,001,233.38	7,468,238.63
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	433,305.29	532,994.75

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	8,434,538.67	8,001,233.38
其中：库存现金	---	---
可随时用于支付的银行存款	8,434,538.67	8,001,233.38
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	8,434,538.67	8,001,233.38

38、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
货币资金	5,524.38	涉诉事宜被申请冻结

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.65%（2018 年：38.93%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.78%（2018 年：99.15%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至五年	五年以上	
金融资产：					
货币资金	8,440,063.05	---	---	---	8,440,063.05
应收账款	30,247,160.46	---	---	---	30,247,160.46
其他应收款	2,923,420.66	---	---	---	2,923,420.66
金融资产合计	41,610,644.17	---	---	---	41,610,644.17
金融负债：					
短期借款	8,879,386.84	---	---	---	8,879,386.84
应付账款	17,187,908.59	---	---	---	17,187,908.59
其他应付款	14,669,337.23	---	---	---	14,669,337.23

金融负债和或有负债合计	40,736,632.66	---	---	---	40,736,632.66
-------------	---------------	-----	-----	-----	---------------

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一至两年	两至五年	五年以上	
金融资产：					
货币资金	8,001,233.38	---	---	---	8,001,233.38
应收账款	17,215,443.28	---	---	---	17,215,443.28
其他应收款	2,295,240.76	---	---	---	2,295,240.76
金融资产合计	27,511,917.42	---	---	---	27,511,917.42
金融负债：					
短期借款	5,559,099.47	---	---	---	5,559,099.47
应付账款	11,031,779.39	---	---	---	11,031,779.39
其他应付款	10,245,721.66	---	---	---	10,245,721.66
金融负债和或有负债合计	26,836,600.52	---	---	---	26,836,600.52

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变

动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为68.03%（2018年12月31日：73.27%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和其他应付款等。

八、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制人

本公司最终控制方是：李永刚先生

李永刚先生直接持有公司1,050.00万股股份，占公司股份总数42.89%，并通过广州市璟耀科技中心（有限合伙）、广州市翡柏翔瑞投资顾问企业（有限合伙）和深圳翡柏翔瑞投资合伙企业（有限合伙），间接持有公司36.27%的表决权，直接

及间接共计持有公司 79.16%的表决权。李永刚一直担任公司的董事长、总经理，对公司的经营管理决策实施控制，拥有对公司的实际控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
何艳萍	实际控制人李永刚之配偶

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李永刚及配偶何艳萍	3,000,000.00	2019-10-15	2022-10-14	否
李永刚及配偶何艳萍、深圳市高新投融资担保有限公司担保	3,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	否
李永刚及配偶何艳萍、深圳市鼎银融资担保有限公司担保	3,000,000.00	2019-11-8	2020-11-7	否

说明：详见附注五、13。

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
李永刚	14,850,000.00	2019/1/1	随借随还	
偿还：				
李永刚	13,150,000.00	2019/1/1	随借随还	

说明：根据公司 2018-001 号公告，公司向实际控制人李永刚借入款项补充运营资金，借款金额不超过 2,000 万元。

4、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	李永刚	8,920,000.00	7,220,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	8,064,000.00	8,064,000.00
资产负债表日后第 2 年	8,064,000.00	8,064,000.00
资产负债表日后第 3 年	2,688,000.00	8,064,000.00
以后年度	---	2,688,000.00
合 计	18,816,000.00	26,880,000.00

(2) 前期承诺履行情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据（2017）粤 03 民初 1554 号及（2017）粤 03 民初 1555 号民事诉讼案件，原告深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司诉被告本公司侵害其发明专利权

（200710073183.X）。2019 年 2 月 19 日深圳市中级人民法院作出的民事判决书，要求本公司停止侵犯原告 200710073183.X 号发明专利权的行为，销毁库存的侵权产品，赔偿经济损失及维权的合理开支共计 200 万元。两项诉讼公司已计提预计负债 200 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 1,288,244.00 元，增发人民币普通股 1,288,244 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 31.05 元/股。新增注册资本人民币 1,288,244.00 元，其中：江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）认缴 858,829.00 元（实际出资 26,666,640.45 元）；中小企业发展基金（江苏有限合伙）认缴 429,415.00 元（实际出资 13,333,335.75 元）。2020 年 1 月 15 日公司收到了上述新股东以货币交纳的出资款 39,999,976.20 元。

截至 2020 年 4 月 22 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种	期初数	本期新增	本期结转计	其他	期末数	本期结转	与资产相关
------	---	-----	------	-------	----	-----	------	-------

类	补助金额	入损益的金额	变动	计入损益的列报项目	与收益相关
笔记本式便携彩色多普勒超声诊断系统产业链关键环节提升项目	2,167,830.84	---	318,208.33	---	1,849,622.51 其他收益 与资产相关
基于深度学习的癌症早期病理分析筛查系统技术开发项目	216,904.00	---	216,904.00	---	--- 其他收益 与收益相关
中、高端多用途平板彩超及其产业化项目	95,249.98	---	9,500.04	---	85,749.94 其他收益 与资产相关
光学-声学多模态肿瘤“分子指纹”成像与诊断系统	39,430.36	---	4,368.36	---	35,062.00 其他收益 与资产相关
合计	3,506,621.90	507,600.00	1,043,369.77	---	451,436.95 其他收益 与收益相关
	3,506,621.90	507,600.00	1,592,350.50	---	2,421,871.40

说明：

① 笔记本式便携彩色多普勒超声诊断系统产业链关键环节提升项目：系深圳市财政委员会拨款，该项目主要为研制生产一种小型化、便携化中高端笔记本式彩色多普勒超声诊断系统，建设期为 2013 年 3 月至 2016 年 12 月，项目预计总投资额 4,500 万元，经政府批准，安排资助资金 1,200 万元，其中 600 万元为股权投资，600 万元为直接资助。政府补助 600 万元中，设备费 357.50 万元，材料、外协、推广等费用为 242.50 万元。直接资助 600 万元于 2016 年拨付在公司监管账户，上期根据政府专家组审查经济指标未达到建设指标的 60%，故该项目验收不合格，根据专项资金管理规定，予以结项处理，剩余金额为与资产相关尚未摊销完毕的金额。

② 基于深度学习的癌症早期病理分析筛查系统技术开发项目：系深圳市科技创新委员会拨款，该项目用于深圳北航新兴产业技术研究院与深圳华声医疗技术有限公司申请的“基于深度学习的癌症早期病理分析筛查系统技术开发”课题研究经费，该项目由上述两家公司共同完成，总补助额 400 万元，其中深圳华声医疗获得 100 万元。

③ 中高端多用途平板彩超及其产业化项目：系深圳市科技创新委员会拨款，深发改【2016】1290 号文件下达的深圳市科技计划中高端多用途平板彩超及其产业化项目项目资助资金仅限用于本项目的设备费 10.00 万元，材料费 50.00 万元，测试化验加工费 10.00 万元，差旅费 3.00 万元，国际合作与交流费 5.00 万元，出版/文献/信息传播/知识产权事务费 2.00 万元，本项目实施期限为自本合同签订之日起至 2017-12-31。该项目已于 2018 年验收合格。

④ 光学-声学多模态肿瘤“分子指纹”成像与诊断系统：系由中国生物技术发展中心出具的国科生字【2017】49号文件通知，由深圳华声医疗技术有限公司牵头的项目《光学-声学多模态肿瘤“分子指纹”成像与诊断系统》项目编号为2017YFC111400号项目总经费2,821万元，其中该项目公司补助188万元，同济大学补助496万元，中国科学院上海技术物理研究所137万元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	财政补贴	2,867,548.01	3,976,075.89	其他收益	与收益相关
深圳市中心企业服务署小微企业银行贷款担保费用补贴款	财政补贴	40,000.00	---	其他收益	与收益相关
笔记本式便携彩色多普勒超声诊断系统产业链关键环节提升项目	财政补贴	441,368.05	318,208.33	其他收益	与资产相关
基于深度学习的癌症早期病理分析筛查系统技术开发项目	财政补贴	105,775.54	---	其他收益	与收益相关
中高端多用途平板彩超及其产业化项目	财政补贴	543,285.00	216,904.00	其他收益	与收益相关
失业稳岗补贴	财政补贴	4,750.02	9,500.04	其他收益	与资产相关
南山区自主创新产业发展专项资金	财政补贴	297,528.34	---	其他收益	与收益相关
专利申请资助拨款	财政补贴	58,094.42	4,368.36	其他收益	与资产相关
展会展位财政补贴款	财政补贴	14,626.88	17,366.45	其他收益	与收益相关
深圳市企业研究开发资助款	财政补贴	179,000.00	---	其他收益	与收益相关
境外商标注册资助款	财政补贴	3,020.00	---	其他收益	与收益相关
企业上市融资奖励款	财政补贴	64,717.00	---	其他收益	与收益相关
光学-声学多模态肿瘤“分子指纹”成像与诊断系统研发项目	财政补贴	785,000.00	660,000.00	其他收益	与收益相关
新三板挂牌资助款	财政补贴	30,000.00	---	其他收益	与收益相关
企业国内市场开拓项目资助款	财政补贴	600,000.00	---	其他收益	与收益相关
2018年市民营及中小企业发展专项资金小型微型企业培育资助款	财政补贴	785,193.28	1,043,369.77	其他收益	与收益相关
境外市场开拓补助款	财政补贴	500,000.00	---	其他收益	与收益相关
个税返还补助	财政补贴	74,690.00	81,780.00	其他收益	与收益相关
鼓励中小企业上规模奖励项目补贴款	财政补贴	533,600.00	---	其他收益	与收益相关
战略性新兴产业发展专项超声诊断系统CE和FDA认证资助款	财政补贴	15,046.51	---	其他收益	与收益相关
2017年度第27届美国迈阿密国际医疗设备展览会资助款	财政补贴	67,474.97	---	其他收益	与收益相关
	财政补贴	---	200,000.00	其他收益	与收益相关
	财政补贴	---	1,596,000.00	其他收益	与收益相关
	财政补贴	---	52,184.00	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2018 年国家高新技术企业倍增支持计划资助款（区级）	财政补贴	---	100,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年国家高新技术企业奖补资金（市级）	财政补贴	---	30,000.00	其他收益	与收益相关
短期出口信用保险资助款	财政补贴	---	24,300.00	其他收益	与收益相关
2019 年度深圳市职业技能培训券	财政补贴	---	3,000.00	其他收益	与收益相关
广东省科技创新券支付	财政补贴	---	100,000.00	其他收益	与收益相关
企业研发投入支持款	财政补贴	---	247,800.00	其他收益	与收益相关
CE 检测项目费用	财政补贴	---	79,400.00	其他收益	与收益相关
合 计		8,010,718.02	8,760,256.84		

(3) 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
南山区科学技术局科技金融贴息资助款	财政贴息	80,200.00	201,400.00	财务费用	与收益相关
深圳市南山区科学技术局科技金融贴息资助款	财政贴息	59,500.00	---	财务费用	与收益相关
合 计		139,700.00	201,400.00	---	---

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,985,580.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,694.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
非经常性损益总额	4,977,886.29	
减：非经常性损益的所得税影响数	---	
非经常性损益净额	4,977,886.29	

2、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	45.88	0.39	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.75	0.18	---

深圳华声医疗技术股份有限公司

2020 年 4 月 22 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室