



2019 年度报告

| Annual Report 2019

低温等离子体微创解决方案提供商

成都美创医疗科技股份有限公司

CHENGDU MECHAN MEDICAL TECHNOLOGY CORPORATION

公司年度大事记



2019年12月，公司研发中心负责人李政先生和武汉大学中南医院技术团队共同完成科研项目，荣获国家科学技术发明奖二等奖。针对传统经尿道电切术高风险、高难度的关键问题，李政先生带领公司研发团队连续十余年系统研究取得重大突破。



公司引进战略投资者-莱诺医疗，2019年12月，莱诺医疗成为公司控股股东。公司将与莱诺医疗合作打造中国耳鼻喉整体解决方案领导品牌。



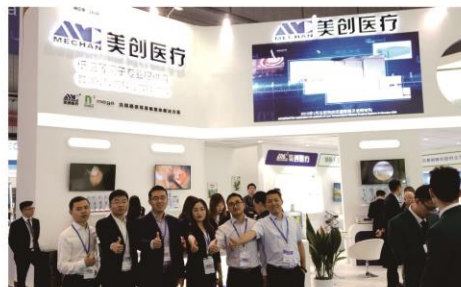
公司研发中心2019年11月获得“四川省企业技术中心”认定，公司不断提升科技创新能力建设，开展工程化研究与开发，加强科技成果向生产力转化的中心环节。



2019年5月和8月，公司投资成立了“盛世慧通”及“美创卓尔”两个全资子公司，专注于骨科微创、泌尿外科及妇科微创领域的独立品牌建设，为公司集团化发展奠定基础。



2019年，美创医疗携手扁鹊医师团泌外专家共赴“走遍中国前列县「腺」”大型公益活动，深入全国20多个省、市、自治区多家医院提供等离子前列腺微创公益手术，为广大老年泌尿患者带来福音。



2019年5月和10月，美创医疗参加了在上海和青岛举办的第81届（春季）和82届（秋季）CMEF博览会。展会期间，美创医疗营销团队深入了解客户需求、挖掘市场潜力，力求把等离子体微创解决方案带给更多客户，推动等离子医疗领域的发展。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、美创医疗	指	成都美创医疗科技股份有限公司
江西美创	指	江西美创医疗器械销售有限公司
盛世慧通	指	成都盛世慧通医疗科技有限公司
美创卓尔	指	成都美创卓尔医疗科技有限公司
成都同睿	指	成都温江同睿企业策划合伙企业（有限合伙）
成都和之	指	成都和之企业管理合伙企业（有限合伙）
莱诺医疗、收购人、控股股东	指	莱诺医疗技术（上海）有限公司
“三会”	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本期、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
刀头、等离子刀头、耗材	指	一次性射频等离子体手术电极
设备、主机	指	等离子体手术系统

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。

公司负责人李安民、主管会计工作负责人彭慧奇及会计机构负责人（会计主管人员）彭慧奇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1. 豁免披露事项及理由

公司为专业医疗设备的制造商和供应商。公司的主要客户及主要供应商为公司的商业秘密。业内的竞争对手往往通过公司的客户名称和供应商名称追溯到公司产品的上下游供应链，将上述信息公开披露后，导致公司在业内的激烈竞争中处于不利地位，有损公司和股东利益。

为此公司申请在 2019 年度报告中豁免披露涉及客户及供应商名称。

【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
1、经销商销售模式的风险	公司采用“经销与直销结合、经销为主”的销售模式，经销商数量将持续增加，对经销商的组织管理、培训管理以及风险管理的具有一定难度。如果经销商出现自身管理混乱、违法违规等行为，同时公司不能及时提高对经销商的管理能力，可能致使公司产品销售出现区域性下滑，影响公司产品的市场推广。随着国家在医疗器械行业推行“两票制”，经销的模式将会发生变化，经销商会逐步转变为公司提供服务的服务供应商，

	风险将随之转变。
2、市场竞争的风险	在供给侧方面，目前高端医疗设备及耗材进口占比仍然较大，随着国际厂商的业务下沉，国内中低端器械市场竞争加剧；同时国内同类型厂家数量也在快速增长，竞争对手的低价策略，使公司面临价格压力；在需求侧方面，医疗市场发展对于厂家专业化推广提出了更高的要求；基层医院作为未来市场开拓重点，需要更深度的覆盖和精耕细作；在国家政策方面，“两票制”、医改控费、单病种收费也给医疗器械企业带来新的挑战。
3、公司内部管理风险	随着公司经营规模及经营团队的扩大，薪酬及绩效考核体系需要进一步的完善，以激励员工、提高工作效率、共同达成公司目标；内控管理制度存在瑕疵和执行不到位的情况，公司仍需进一步加强规范运作和组织管理。
4、产品质量风险	公司主要产品涵盖二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，并建立了系统的市场准入与管理制度。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司重点关注的问题。由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。
5、人才流失风险	稳定、高效的人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。
6、现有产品结构单一可能导致的风险	公司依靠自有核心技术和研发力量开发的低温等离子体手术系统及治疗刀头产品，已获得国家药监局颁发的相关医疗器械注册证进入市场。低温等离子体手术系统及治疗刀头两项产品是公司目前营业收入的主要来源。由于公司销售收入目前

	主要依赖于低温等离子体手术系统及治疗刀头产品，因此如果未来低温等离子体手术系统市场发生重大波动情形，例如替代手术方法、替代产品的出现导致市场对公司低温等离子体手术系统及治疗刀头产品的市场需求大幅减少，或者竞争对手新一代产品的推出导致公司现有主要产品丧失竞争优势，或者由于发生医疗责任事故，导致公司主要产品销售受限，都将对公司的经营业绩产生重大不利影响。
7、应收账款余额较高及相对集中的风险	报告期末，应收账款净额为 1,914.53 万，比上年期末的 1,855.51 万增加 59.02 万，上升比率为 3.18%。应收账款余额中一年内的应收账款所占比例为 92.61%，风险在可控范围内。 应收账款前 5 名经销商占应收账款总额的 64.63%，比上年期末前 5 名经销商占应收账款总额的 53.73% 有所上升，但前五名应收账款客户均为公司的长期稳定客户，虽然应收账款相对集中的风险未降低，但出现应收账款到期不能全额收回的可能性较小。
8、存货金额增长过快的风险	报告期末，存货净额为 2,012.68 万，比上年期末的 1,711.79 万增加了 300.90 万，增加比例为 17.58%，存货周转率为 1.83，与上年同期的 1.88 相比有所下降，应注意因存货余额增长过快影响资金使用效率及产生存货跌价的风险。
9、政策法规风险	因医疗器械方面法律法规的变化影响产品的注册（含国内医疗器械注册和国外医疗器械注册），如果公司注册产品满足不了市场需求，将影响公司销售业务。
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	成都美创医疗科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU MECHAN ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	美创医疗
证券代码	833234
法定代表人	李安民
办公地址	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园科林路西段 618 号华银工业港

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王晨
职务	副总经理、董事、董事会秘书
电话	028-83258213
传真	028-83257018
电子邮箱	charlie@nanosmedical.com
公司网址	www.mechan.com.cn
联系地址及邮政编码	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园科林路西段 618 号华银工业港 邮编：611130
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	公司财务部办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 11 月 28 日
挂牌时间	2015 年 8 月 18 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 医疗仪器设备及器械制造-3581 医疗诊断、监护及治疗设备制造
主要产品与服务项目	低温等离子体手术系统及一次性射频等离子体手术电极（治疗刀头）的研发、生产、销售，并为客户提供安装、培训及售后等相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,921,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	莱诺医疗技术（上海）有限公司
实际控制人及其一致行动人	崔腾

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	91510100743628755X	否
注册地址	成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园科林路西段 618 号华银工业港	否
注册资本	42,921,000	否

五、中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王小敏 付依林
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

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	133,482,848.47	102,507,619.10	30.22%
毛利率%	73.43%	74.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,402,870.19	31,749,542.08	14.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,409,800.96	27,672,933.27	17.12%
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）	39.59%	53.68%	-
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）	35.25%	46.79%	-
基本每股收益	0.8481	0.7397	14.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	141,900,208.52	93,282,503.68	52.12%
负债总计	30,017,130.86	21,270,106.21	41.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,883,077.66	72,012,397.47	55.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	1.68	55.37%
资产负债率%（母公司）	22.39%	23.37%	-
资产负债率%（合并）	21.15%	22.80%	-
流动比率	4.17	3.76	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	47,199,607.59	23,492,840.02	100.91%
应收账款周转率	6.67	7.27	-
存货周转率	1.83	1.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	52.12%	64.46%	-
营业收入增长率%	30.22%	60.53%	-
净利润增长率%	14.66%	58.46%	-

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	42,921,000	42,921,000.00	0.00%
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
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）	4,566,613.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,309.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,194.08
非经常性损益合计	4,697,728.51
所得税影响数	704,659.28
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,993,069.23

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	19,689,182.62	0		
应收票据	0	1,134,112.60		
应收账款	0	18,555,070.02		
应付票据及应付账款	3,644,652.36	0		
应付票据	0	500,000.00		
应付账款	0	3,144,652.36		
资产减值损失	670,530.61	-670,530.61		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所处行业为专用设备制造业/医疗诊断、监护及治疗设备制造业，是等离子体手术系统及一次性射频等离子体手术电极生产商。公司专注于研发、生产、销售低温等离子体手术系统及一次性射频等离子体手术电极，即主机加一次性使用等离子刀头，致力于打造“等离子技术平台”，鼓励临床医生和研发人员以美创等离子平台为依托，开发适应临床需求的产品，造福患者。

在注重销售的同时，公司还加强新产品、新技术的储备。截止报告期末，公司拥有 2 项软件著作权、5 项商标注册权以及 32 项专利技术，其中发明专利 6 项、实用新型专利 23 项、外观专利 3 项。公司是国内首家通过 CE 认证的等离子体手术系统厂家（因受疫情影响，CE 延续注册证书还在审核中），是我国等离子体手术设备的行业标准起草者，并获得了 ROHS 认证、EMS 检测、CMD 体系审核、韩国 KGMP 体系审核、国家食品药品监督管理局三类医疗器械产品注册证等。公司以低温等离子体为核心，立足耳鼻喉科，不断向骨科、泌尿科、眼科、肛肠科等科室拓展，目前产品已覆盖的科室有：耳鼻喉科、骨科、泌尿科、眼科、肛肠科、妇科等科室。公司等离子刀被成都市科技局列入成都市战略性新兴产业，并获得批准建设成都市院士（专家）创新工作站。公司采取以授权经销商销售为主（公司销售部→区域经销商→医院），自销为辅的销售方式（公司销售项目部→医院）。公司的销售收入主要来自经销方式，直销额较少。国家已于 2018 年在全国医药领域推广“两票制”，经销的模式将会发生变化，经销商会逐步转变为公司提供服务的服务供应商，届时公司的商业模式也将发生变化。目前“两票制”在医疗器械行业未全面推广，对本公司销售模式的影响较小。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

(一) 经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 13,348.28 万，同比增长 30.22%；实现净利润 3,640.29 万，同比增长 14.66%，报告期毛利率为 73.43%，比上年同期 74.95%下降了 1.52%，主要原因有固定制造费用增加、人员薪酬上涨、材料价格上涨（其中有个别材料因产品改进被更优质的材料替代）。截止报告期末，公司资产总额为 14,190.02 万，比期初增长 52.12%；净资产 11,188.31 万，比期初增长 55.37%；经营活动产生的现金流量净额为 4,719.96 万，比上年同期增长 100.91%。

(二) 经营计划的执行情况

报告期内，公司主营业务收入完成年度预算的 95.54%，净利润完成年度预算的 99.78%。收入方面：除海外项目部及新项目未完成预算目标，其余各项目部均较好的完成了年初预算。

在业务发展规划方面，公司引进了战略投资者-莱诺医疗技术（上海）有限公司，2019 年 12 月，莱诺医疗成为公司的控股股东。公司将与莱诺医疗合作打造中国耳鼻喉整体解决方案领导品牌，公司利用覆盖全国的营销渠道网络优势，和莱诺医疗整合全球优质的耳鼻喉创新产品资源优势，为中国的耳鼻喉科医生和患者提供整体化最佳解决方案；全球化方面，公司逐步加大国外商标权的注册力度，为进一步开拓国际市场打下基础，实现从“中国的美创”到“世界的美创”。

产品研发方面，以争当低温等离子医疗领域领跑者为目标，设计并制造外科医生好用的微创等离子手术工具，持续优化改进现有耳鼻喉、骨科和泌尿等科室的产品，研发项目按计划有序推进；新产品方面，进一步丰富低温等离子在微创外科方面的应用，扩展到肝胆、神经外科、妇科、肿瘤等科室，使公司的产品线和临床应用更加丰富。研发中心 2019 年 11 月获得“四川省企业技术中心”认定，不断提升科技创新能力建设，开展工程化研究与开发，加强科技成果向生产力转化的中心环节，缩短成果转化的周期，增强企业技术创新能力和市场竞争力。2019 年全年，研发中心共计申请专利 29 项，其中发明专利申请 10 项，获授权专利 11 项，其中授权发明专利 1 项。注册方面，有多个三类医疗器械产品进入注册阶段，另有三类和二类器械产品进入研发阶段。

在品牌建设方面，美创医疗长期致力于提高全国各基层医院医生等离子技术的水平。公司不仅积极参与相关学科的全局级别学术会议，还大力支持和投入各基层医院的学科建设，把大型三甲医院的顶级医疗资源带到社区，甚至乡镇。2016 年至 2019 年，公司全程重点参与了由《中华耳鼻咽喉头颈外科杂志》主办，美创医疗独家承办的“中国等离子微创手术临床实践行”巡讲活动。该活动历时四年时间，走过 14 个省份，覆盖 16 座城市，举办了 16 场学术盛宴，现场参会医生人数超过 3,000 名，在线观看超

过 15 万人次。通过专家授课、手术转播、线上直播、现场问答及手术视频点评等方式，为中青年医生、基层医生更好的掌握等离子微创手术技巧提供更多帮助，惠及更多患者。

在产品质量方面，公司每月定期进行质量考评，分项目召开质量会议解决相关问题；成立质量体系委员会，建立了持续改进机制，启动质量体系运行考核办法，由管理者代表考核各部门的执行情况并督促其改善，产品质量满意度有较大提升。

（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	81,203,626.16	57.23%	38,807,971.95	41.60%	109.24%
应收票据	-	-	-	-	-
应收款项融资	207,400.00	0.15%	1,134,112.60	1.22%	-81.71%
应收账款	19,145,260.48	13.49%	18,555,070.02	19.89%	3.18%
存货	20,126,846.46	14.18%	17,117,883.02	18.35%	17.58%
投资性房地产	0.00	0.00%	1,441,999.78	1.55%	-100.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	5,954,699.90	4.20%	4,929,970.84	5.28%	20.79%
在建工程	779,912.39	0.55%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
无形资产	2,469,984.17	1.74%	40,819.11	0.04%	5,951.05%
长期待摊费用	4,828,682.19	3.40%	3,874,210.91	4.15%	24.64%
应付票据	0.00	0.00%	500,000.00	0.54%	-100.00%
应付账款	6,026,333.68	4.25%	3,144,652.36	3.37%	91.64%
预收款项	6,194,696.95	4.37%	4,642,569.89	4.98%	33.43%
应付职工薪酬	12,817,955.55	9.03%	7,436,598.80	7.97%	72.36%
应交税费	3,322,212.73	2.34%	2,867,856.08	3.07%	15.84%
其他应付款	1,655,931.95	1.17%	2,678,429.08	2.87%	-38.18%
资产总计	141,900,208.52	-	93,282,503.68	-	52.12%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：公司在报告期末的货币资金余额为 8,120.36 万元，比本期期初增加 4,239.57 万元，变动比例为 109.24%。主要为本期销售收入增长，同时加强了销售收款力度，收到的货款比上年同期增长 40.02%，同时经营性费用支出得到有效控制，同期相比增长率为 20.98%，低于销售回款的增长率，经营活动产生的现金流量净额为 4,719.96 万元，故货币资金增长比例较大。

(2) 应收款项融资：公司在报告期末的应收款项融资余额为 20.74 万元，比本期期初减少 92.67 万元，变动比例为-81.71%。主要为本期收到的银行承兑汇票大部分已背书转让给供应商，上期背书转让的较少。

(3) 投资性房地产：公司在报告期末的投资性房地产余额为 0 万元，本期期初为 144.20 万元，变动比例为-100.00%，变动原因为投资性房地产因用途改变，已于报告期内从投资性房地产转为公司自用固定资产。

(4) 无形资产：公司在报告期末的无形资产余额为 247.00 万元，比本期期初增加 242.92 万元，变动比例为 5951.05%，主要为本期新增购入专利权、应用软件及自主研发转入的无形资产共计 258.05 万元。

(5) 应付账款：公司在报告期末的应付账款余额为 602.63 万元，比本期期初增加 288.17 万元，变动比例为 91.64%，主要为随着产品销量增加，物料采购量及金额加大，截止本期期末，一些大供应商的付款结算期未到，形成应付账款余额较大。

(6) 应付职工薪酬：公司在报告期末的应付账款余额为 1,281.80 万元，比本期期初增加 538.14 万元，变动比例为 72.36%，变动原因为本期计提年终奖金较上期增加。

(7) 预收款项：公司在报告期末的预收款项余额为 619.47 万元，比上年期末增加 155.21 万元，变动比例为 33.43%，变动原因为随着市场规模扩大，订货量增加，客户订货打款后，存在发出商品和尚未发货的情况，形成预收款项增加。

(8) 其他应付款：公司在报告期末的其他应付款余额为 165.59 万元，比上年期末减少 102.25 万元，变动比例为-38.18%，主要为本期期末未支付的市场推广费及相关服务费减少。

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	133,482,848.47	-	102,507,619.10	-	30.22%
营业成本	35,464,686.90	26.57%	25,680,277.88	25.05%	38.10%

毛利率	73.43%	-	74.95%	-	-
销售费用	40,869,482.20	30.62%	31,342,184.24	30.58%	30.40%
管理费用	14,473,001.76	10.84%	10,684,319.01	10.42%	35.46%
研发费用	10,805,876.24	8.10%	8,078,221.34	7.88%	33.77%
财务费用	-126,450.74	-0.09%	-104,737.59	-0.10%	20.73%
信用减值损失	-290,569.26	-0.22%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	-1,493,439.89	-1.12%	-670,530.61	-0.65%	122.73%
其他收益	8,093,702.44	6.06%	7,215,362.11	7.04%	12.17%
投资收益	183,309.59	0.14%	402,759.21	0.39%	-54.49%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	-28,645.00	-0.03%	-100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	36,856,247.31	27.61%	32,242,538.76	31.45%	14.31%
营业外收入	4,777,273.64	3.58%	4,422,296.16	4.31%	8.03%
营业外支出	262,854.72	0.20%	400.00	0.00%	65,613.68%
净利润	36,402,870.19	27.27%	31,749,542.08	30.97%	14.66%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入：公司本期营业收入为 13,348.28 万元，比上年增加 3,097.52 万元，变动比例为 30.22%。主要原因有：一、随着国内外市场规模扩大，本公司产品在原有市场份额基础上销量上升；二、通过开拓新的营销渠道和市场，本公司的产品在新的区域市场份额上升，销售额随之上涨。

(2) 营业成本：公司本期营业成本为 3,546.47 万元，比上年增加 978.44 万元，变动比例为 38.10%。主要原因有固定制造费用增加（房租、长期待摊和固定资产折旧）、人员薪酬上涨、材料价格上涨以及随销量变化总成本上升。

(3) 销售费用：公司本期销售费用为 4,086.95 万元，比上年增加 952.73 万元，变动比例为 30.40%。主要原因为职工薪酬增加 350.60 万元，会务费增加 288.57 万元，样品赠送、换货、产品维护及信息服务费增加 321.94 万元。

(4) 管理费用：公司本期管理费用为 1,447.30 万元，比上年增加 378.87 万元，变动比例为 35.46%，变动的主要原因为员工股权激励形成股权支付差额 346.78 万元计入管理费用。

(5) 营业利润：公司本期营业利润为 3,685.62 万元，比上年增加 461.37 万元，变动比例为 14.31%，营业利润的增长比例低于营业收入的增长比例，主要原因为本期销售成本率上升，期间费用中职工薪酬上升以及计提了员工股权激励，故营业利润增长较低。

(6) 净利润：公司本期净利润为 3,640.29 万元，比上年增加 465.33 万元，变动比例为 14.66%。主要原因为营业利润增长，净利润随之增长。

(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	133,410,455.05	102,349,760.17	30.35%
其他业务收入	72,393.42	157,858.93	-54.14%
主营业务成本	35,385,657.72	25,566,959.93	38.40%
其他业务成本	79,029.18	113,317.95	-30.26%

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%	
销售设备硬件收入	9,531,070.48	7.14%	6,645,010.70	6.48%	43.43%
销售设备软件收入	10,047,427.58	7.53%	7,368,928.25	7.19%	36.35%
销售刀头硬件收入	43,166,446.86	32.34%	34,477,911.27	33.63%	25.20%
销售刀头软件收入	70,622,240.06	52.91%	53,789,668.25	52.47%	31.29%
售后维修收入	43,270.07	0.03%	68,241.70	0.07%	-36.59%
其他收入	72,393.42	0.05%	157,858.93	0.15%	-54.14%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 99.95%，与上期相比无重大变化。公司其他业务收入比上年同期下降了 54.14%，其他业务收入主要来自于投资性房地产的租金收入，投资性房地产在报告期内转为自用导致收入下降。

公司设备产品(包含设备硬件及设备软件)收入占总收入比重为 14.67%，比上年同期上升 1.00 个百分点，刀头收入(包含刀头硬件及刀头软件)占总收入的比例为 85.25%，比上年同期下降 0.86 个百分点，产品收入占比无明显变化。设备产品(包含设备硬件及设备软件)收入本期比上年同期金额增长 39.71%，其中设备硬件收入同比增长 43.43%，设备软件收入同比增长 36.35%；刀头及附件产品(包含刀头硬件及刀头软件)收入本期比上年同期金额增长 28.91%，其中刀头硬件收入同比增长 25.20%，刀头软件收入同比增长 31.29%。设备及刀头收入上涨，主要原因为市场规模扩大及市场份额稳步增长，销

售额随销售量增长。

(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	客户一	11,153,583.71	8.36%	否
2	客户二	10,632,670.10	7.97%	否
3	客户三	9,527,189.43	7.14%	否
4	客户四	5,156,843.12	3.86%	否
5	客户五	4,856,548.72	3.64%	否
合计		41,326,835.08	30.97%	-

以上客户已将隶属于同一控制人下的其他客户予以合并，销售金额为合并后金额。

(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	供应商一	10,003,713.15	39.69%	否
2	供应商二	1,548,900.25	6.15%	否
3	供应商三	914,681.64	3.63%	否
4	供应商四	879,726.59	3.49%	否
5	供应商五	852,994.35	3.38%	否
合计		14,200,015.98	56.34%	-

以上供应商均不存在需要合并事项。

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	47,199,607.59	23,492,840.02	100.91%
投资活动产生的现金流量净额	-4,806,034.59	-1,688,485.3	-184.64%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-6,009,540.89	100.00%

现金流量分析：

公司在报告期内经营活动产生的现金流量净额为 4,719.96 万元，比上年增加 2,370.68 万元，变动比例为 100.91%，主要为本期加强了销售收款力度，收到的货款比上年同期增长 40.02%，同时经营性费用支出得到有效控制，同期相比增长率为 20.98%，低于销售回款的增长率，故经营活动现金流净额涨幅较大。

投资活动产生的现金流量净额为-480.60 万元，比上期减少 311.75 万元，变动比例为-184.64%。投资活动现金流入中上期收回投资的现金流包含 2017 年投资未收回的 270.99 万元，本期投资收回的现金全

部为本期投入，且本期投资收益产生的现金流入比上期少 14.49 万元；另外，投资活动现金流出中本期购建固定资产、无形资产等长期资产的现金支出比上期增加 21.24 万元，故投资活动的现金流量净额比上期减少。

筹资活动产生的现金流量净额本期为 0，上期为 600.95 万元，主要为上期向全体股东派发了 600.95 万元现金股利，本期未发生。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有 3 家全资子公司，分别为江西美创医疗器械销售有限公司（以下简称“江西美创”）、成都盛世慧通医疗科技有限公司（以下简称“盛世慧通”）和成都美创卓尔医疗科技有限公司（以下简称“美创卓尔”）。

江西美创于 2017 年 5 月 12 日经上饶市广丰区市场和质量监督管理局成立，注册资本为 1,000.00 万元，在报告期内实现营业收入 1,715.85 万元，实现净利润 270.83 万元。

盛世慧通于 2019 年 5 月 24 日经成都市工商行政管理局登记成立，注册资本为 2,000.00 万元，主要业务为脊柱和运动医学提供创新、实用、专业、高效的手术能量工具，在报告期内尚未开始经营。

美创卓尔于 2019 年 8 月 29 日经成都市工商行政管理局登记成立，注册资本为 2,000.00 万元，是一家专注于泌尿外科、妇科微创领域的医疗器械公司，在报告期内尚未开始经营。

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

1、财务报表列报

根据财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对 2019 年度财务报表的格式进行了相应调整。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）；2017 年 5 月，财政部发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

3、执行修订后非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起执行。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

4、执行修订后债务重组准则导致的会计政策变更

根据财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起执行。前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

三、 持续经营评价

报告期内公司实现营业收入 13,348.28 万元，净利润 3,640.29 万元，毛利率为 73.43%，平均净资产收益率为 39.59%。收入比上年同期增长 30.22%，净利润增长 14.66%，毛利率比上年略有下降。平均净资产收益率为比上年的 53.68%下降了 14.09%，主要原因为报告期内存在股份支付 346.78 万元影响净利润数据，剔除股份支付的影响因素后，平均净资产收益率为 43.36%。

在研发方面公司继续保持高投入，2019 年研发投入占营业收入比例为 8.10%，并于 2019 年 11 月被认定为“四川省企业技术中心”，积极与电子科大、沈阳理工大学等院校的国家级实验室进行技术合作，同时举行行业内专家高峰论坛，拓展市场新需求、技术新思路，积极地将专利成果转化为产品。通过新技术的研发与储备，公司在等离子体技术研发领域处于领先地位。

在销售方面，销售收入快速增长，近三年的平均销售增长达到了 50.24%。公司的关键客户一直保持稳定，各项目部也按计划完成了重点区域新客户的开发，而随着公司产品项目的增加，也吸引了更多的优质客户群体，使公司的客户结构更加稳固和多元。

在盈利能力方面，随着公司规模扩大，盈利能力也逐步增强。公司自 2014 年开始，每年均实现盈利，近三年累计净利润达到 8,818.85 万元，连续三年的平均净资产收益达到了 49.51%。

在关键人员方面，公司各部门骨干人员保持稳定，并不断吸纳各类优秀人才加盟。公司在研发战略、销售政策、市场推广、技术支持等方面都保持了连续及稳定，为公司的进一步稳定发展奠定了基础。

综上，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、经销商销售模式的风险

公司采用“经销与直销相结合、经销为主”的销售模式，经销商数量将持续增加，对经销商的组织管理、培训管理以及风险管理的难度将加大。如果经销商出现自身管理混乱、违法违规等行为，或者公司与经销商发生纠纷，同时公司不能及时提高对经销商的管理能力，可能致使公司产品销售出现区域性下滑，影响公司产品的市场推广。随着国家在医疗器械行业推行“两票制”，经销的模式将会发生变化，经销商会逐步转变为公司提供服务的服务供应商，风险将随之转变。

针对上述风险,公司协同管理部、市场部、售后部对经销商团队进行培训，提高经销商的专业技术能力、市场应对策略及规范管理措施，使经销商与公司一起成长，实现战略共赢；“两票制”方面，密切关注国家政策，在配合国家医改政策的框架下，帮助经销商由销售商向服务商、配送商的转型。

2、市场竞争的风险

目前高端医疗设备及耗材进口占比仍然较大，随着国际厂商的业务下沉，渗透到国内中低端器械市场使竞争加剧；国内同类型厂家数量也在快速增长，竞争对手的低价策略，使公司面临价格压力；医疗市场发展对于厂家专业化推广提出了更高的要求；未来的市场发展在基层医院，需要更深度的覆盖和精耕细作；国家政策方面，两票制、医改控费、单病种收费也给医疗器械企业带来新的挑战。机遇方面，与国际市场相比，中国医疗器械市场还有巨大的成长空间。随着经济发展，城镇化、人口老龄化的不断加深，医疗保险覆盖率的提高，医疗需求将不断释放，从而推动医疗器械市场迅速扩容。

针对上述风险，公司从以下几方面着手：（1）提升研发实力及技术创新能力，建立技术门槛；（2）开发符合国家医改政策的产品；（3）加强市场培育和技术推广，提升团队专业化水平；（4）聚焦提升基层医院等离子手术技术。公司力争抓住医疗器械行业发展的机遇，积极与专业院校的国家级实验室进行技术合作，同时举行行业内专家高峰论坛，拓展市场新需求、技术新思路，积极将专利成果转化为产品；通过对新技术的研发与储备，使公司在等离子体技术研发领域处于领先地位。

3、公司内部管理风险

随着公司经营规模及经营团队的扩大，薪酬及绩效考核体系需要进一步的完善,以起到激励员工,提高工作效率、共同达成公司目标；内控管理制度存在瑕疵和执行不到位的情况，公司仍需进一步加强规范管理。

针对上述风险，公司从引进专业人才，建立完善的薪酬及绩效考核体系、推出股权激励方案等方面着手，提高管理效果；并推出全员考核方案草案，根据不同的岗位制定考核指标，将公司的经营目标与部门目标、个人目标紧密结合，传递落实公司的战略发展目标。

4、产品质量风险

公司主要产品涵盖二类和三类医疗器械，我国对该类企业的设立、产品的生产与销售均设置了严格的资格审查条件，建立了系统的市场准入与管理制度。随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，如果发生质量事故将对公司信誉造成严重损害，并对公司业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司一直将产品质量作为企业发展的核心工作，在日常研发、采购、生产、销售等环节上建立了严格的质量控制体系，并成立质量体系委员会，利用 PDCA 的循环理念开展管理活动，宣传贯彻相关文件及政策，使美创的质量体系管理迈入新台阶。

5、人才流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心人员的激励措施，积极推进股权激励方案，使公司核心员工分享公司经营成果，保持核心人员的稳定性。

6、现有产品结构单一可能导致的风险

公司依靠自有核心技术和研发力量开发的低温等离子体手术系统及治疗刀头产品，已获得国家药监局颁发的相关医疗器械注册证进入市场。低温等离子体手术系统及治疗刀头两项产品是公司目前营业收入的主要来源。由于公司销售收入目前主要依赖于低温等离子体手术系统及治疗刀头产品，因此如果未来低温等离子体手术系统市场发生重大波动情形，例如替代手术方法、替代产品的出现导致市场对公司低温等离子体手术系统及治疗刀头产品的市场需求大幅减少，或者竞争对手新一代产品的推出导致公司现有主要产品丧失竞争优势，或者由于发生医疗责任事故，导致公司主要产品销售受限，都将对公司的经营业绩产生重大不利影响。

针对上述风险，公司不断完善产学研医一体化的合作研发平台，截止报告期末，产品科室已覆盖耳鼻喉科、骨科、泌尿科、眼科、肛肠、妇科、神外等科室，多科室产品线已基本成熟，改变了产品结构

单一的局面，产品结构单一可能导致的风险已降低。此外，公司将积极寻求外部相关领域的合作者，引进互补类产品，不断加强公司的综合竞争力和抗风险能力。

7、应收账款余额较高及相对集中的风险

报告期末，应收账款净额为 1,914.53 万，比上年期末的 1,855.51 万增加了 59.02 万，上升比率为 3.18%。应收账款余额中一年内的应收账款所占比例为 92.61%，风险在可控范围内。应收账款前 5 名经销商占应收账款总额的 64.63%，比上年期末前 5 名经销商占应收账款总额的 53.73%有所上升。

针对上述风险，公司对主要客户制订信用政策并严格执行，将应收账款的控制落实到日常工作中，对各项目部进行月度及季度考核；加强销售人员业绩考核与应收账款挂钩。

8、存货金额增长过快的风险

报告期末，存货净额为 2,012.68 万，比上年期末的 1,711.79 万增加了 300.90 万，增加比例为 17.58%，存货周转率为 1.83，与上年同期的 1.88 相比有所下降，应注意因存货余额增长过快影响资金使用效率及产生存货跌价的风险。

针对上述风险，采取的应对措施为清理样机仓库，对经销商试用的主机进行到期回收或转为销售；对存货中库龄较长的物料，协同采购、研发部门评估原材料产生跌价的风险并及时处置呆滞物料；采购部门分析采购批量的适当性。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、政策法规风险

因医疗器械方面法律法规的变化影响产品的注册（含国内医疗器械注册和国外医疗器械注册），如果公司注册产品满足不了市场需求，将影响公司销售业务。

针对上述风险，采取的应对措施为公司相关部门加强了解政策动态，寻求与第三方专业机构合作，加快产品注册进度，满足销售需求。

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	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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.(四)
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） 经董事会/股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 6 月 21 日	2019 年 6 月 25 日	不适用	成都盛世慧通医疗科技有限公司 100%股权	现金	其他（认缴）	否	否
对外投资	2019 年 7 月 29 日	2019 年 7 月 30 日	不适用	成都美创卓尔医疗科技有限公司 100%股权	现金	其他（认缴）	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

对外投资事项为成立全资子公司成都盛世慧通医疗科技有限公司，注册资本为 2,000.00 万元，出资方式为货币资金，注册地址为成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园科林路西段 618 号华银工业港

9 区 3 号，经营范围为医疗器械研究；生产：医疗器械第三类（含第二类）：6825 医用高频仪器设备；电子仪器、电器设备、照明设备销售及技术服务；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），（以工商登记注册为准）。该事项公司于 2019 年 3 月 19 日召开第二届董事会第五次会议审议通过，议案名称为《关于对外投资设立全资子公司的议案》，注册资本 1,000.00 万元；2019 年 6 月 4 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于公司对全资子公司成都盛世慧通医疗科技有限公司增加投资的议案》，注册资本由 1,000.00 万元增加到 2,000.00 万元，并于 2019 年 6 月 21 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过相关议案。报告期内该子公司处于筹办期间，发生的开办费已纳入合并报表范围。

对外投资事项为成立全资子公司成都美创卓尔医疗科技有限公司，注册资本为 2,000 万元人民币，注册地址为成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园青啤大道 319 号.中小企业孵化园 8-1-301、8-2-301,主要从事医疗器械研发；生产：医疗器械第三类（含二类）、电子仪器、电气设备、照明设备销售及技术服务；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（以工商核准为准）。该事项公司于 2019 年 7 月 29 日召开第二届董事会第八次会议审议通过，议案名称为《关于对外投资设立全资子公司》。报告期内该子公司处于筹办期间，发生的开办费已纳入合并报表。

本次对外投资符合公司发展战略和发展需求，有利于提高公司竞争力及进一步拓展业务，提高业务发展能力，增加公司营业收入，对公司的长远发展具有积极意义。对子公司增加投资可进一步提升公司的综合竞争力，并将对公司未来经营产生积极作用，对于公司未来的财务状况和业绩具有积极影响。

（三） 股权激励情况

2019 年 12 月 24 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于 2019 年股权激励计划》的议案。本次股权激励对象共计 41 人，具体议案内容详见公司于 2019 年 11 月 19 日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《2019 年股权激励计划》，公告编号 2019-050。

（四） 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	2015 年 2 月 10 日	2019 年 10 月 24 日	挂牌	一致行动承诺	在遵守相关法律、法规和《公司章程》的前提下，只要仍为美创医疗的股东（不论其持有的美创医疗的股份增加或减少），均承诺就所持股份所对应的股	已履行完毕

					东权利，除收益权和处置权外，均确保其全面履行本协议所约定的一致行动义务。四方共同确认各方互相无任何股权代持的情形。	
其他	2015 年 2 月 10 日	2016 年 12 月 31 日	挂牌	其 他 承 诺 (房 屋 转 让)	公司股东王帝钧、李安民、李政及上述房屋共有人承诺：1、公司可继续无偿使用其拥有的位于成都市茶店子西街 36 号金璐天下物业；2、承诺将上述物业于 2016 年 12 月 31 日前按照市场公允价格转让给公司。	已 履 行 完 毕
实际控制人或控股股东	2019 年 12 月 24 日	-	收购	同业竞争承诺	为避免本次收购完成后可能发生的同业竞争，收购人及其实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，详见公司《收购报告书（二次修订稿）》第 26 页。	正 在 履 行 中
其他股东	2015 年 2 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见公开转让说明书第 85 页。公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争，且公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已作出有效承诺以避免同业竞争的可能。	正 在 履 行 中
董监高	2015 年 2 月 10 日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争	正 在 履 行 中

					的承诺函》，详见公开转让说明书第 85 页。公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争，且公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已作出有效承诺以避免同业竞争的可能。	
其他	2015 年 2 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见公开转让说明书第 85 页。公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争，且公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已作出有效承诺以避免同业竞争的可能。	正在履行中

承诺事项详细情况：

王帝钧、李安民、李政、邓春雷 4 人单独和共同承诺：在遵守相关法律、法规和《公司章程》的前提下，只要仍为美创医疗的股东（不论其持有的美创医疗的股份增加或减少），均承诺就所持股份所对应的股东权利，除收益权和处置权外，均确保其全面履行本协议所约定的一致行动义务。四方共同确认各方互相无任何股权代持的情形。截止报告期末，全面履行本协议所约定的一致行动义务，且四方共同确认各方互相无任何股权代持的情形。公司股东王帝钧、李安民、李政及上述房屋共有人承诺：1、公司可继续无偿使用其拥有的位于成都市茶店子西街 36 号金璐天下物业；2、承诺将上述物业于 2016 年 12 月 31 日前按照市场公允价格转让给公司。已于 2017 年 4 月完成上述房屋的全部过户手续。

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见公开转让说明书第 85 页。公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争，且公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已作出有效承诺以避免同业竞争的可能。

为避免莱诺医疗收购美创医疗完成后可能发生的同业竞争，收购人及其实际控制人出具了《关于避

免同业竞争的承诺函》，详见公司《收购报告书（二次修订稿）》第 26 页。

截止报告期末，上述人员和公司均不存在同业竞争的情况。

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	25,175,079	58.65%	-313	25,174,766	58.65%
	其中：控股股东、实际控制人	5,591,988	13.03%	9,587,727	15,179,715	35.37%
	董事、监事、高管	5,915,301	13.78%	-5,915,301		
	核心员工			0.00		
有限售条件股份	有限售股份总数	17,745,921	41.35%	313	17,746,234	41.35%
	其中：控股股东、实际控制人	16,775,982	39.09%	-16,775,982		
	董事、监事、高管	17,745,921	41.35%	-17,745,921		
	核心员工			0.00		
总股本		42,921,000	-	0.00	42,921,000	-
普通股股东人数		22				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	莱诺医疗技术（上海）有限公司	-	15,179,715	15,179,715	35.37%	-	15,179,715
2	王帝钧	8,833,282	-2,208,000	6,625,282	15.44%	6,624,963	319
3	李安民	8,115,793	-2,028,000	6,087,793	14.18%	6,086,846	947
4	李政	3,485,709	-871,000	2,614,709	6.09%	2,614,282	427
5	王春红	2,143,800	429,000	2,572,800	5.99%	-	2,572,800
6	成都和之企业管理合伙企业（有限合伙）	3,952,413	-1,911,000	2,041,413	4.76%	-	2,041,413
7	张渝	-	1,769,250	1,769,250	4.12%	-	1,769,250

8	邓春雷	1,933,186	-483,000	1,450,186	3.38%	1,449,891	295
9	田悦	1,293,252	-323,000	970,252	2.26%	970,252	-
10	刘元安	-	571,000	571,000	1.33%	-	571,000
合计		29,757,435	10,124,965	39,882,400	92.92%	17,746,234	22,136,166
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之间无关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

2019 年 10 月 24 日，王帝钧、李安民、李政、邓春雷一致同意解除《一致行动协议》，并签订了《关于解除一致行动协议之协议》，公司变更为无控股股东、无实际控制人。原董事李安民、王帝钧、李政及邓春雷于 2019 年 11 月 15 日辞职，公司于 2019 年 11 月 18 日及 2019 年 12 月 24 日分别召开了董事会和股东大会，对董事会进行了改选。此次改选后，公司董事会仍由 5 名董事组成，其中 3 名董事王晨先生、马文勇先生及董事会现任董事崔腾先生系由收购人提名。基于公司上述董事会成员之调整，莱诺医疗获得公司半数以上董事席位，能对公司的经营方针和其他重大事项产生实质性影响，且莱诺医疗作为公司第一大股东持有超过 30%的股份，因此莱诺医疗成为公司的控股股东，公司实际控制人变更为崔腾先生。莱诺医疗基本信息如下：

企业名称	莱诺医疗技术（上海）有限公司
法定代表人	崔腾
注册资本	1415.4670 万元
统一社会信用代码	91310115351080567H
成立时间	2015 年 08 月 14 日

(二) 实际控制人情况

2019 年 10 月 24 日，王帝钧、李安民、李政、邓春雷一致同意解除《一致行动协议》，并签订了《关于解除一致行动协议之协议》，公司变更为无控股股东、无实际控制人。原董事李安民、王帝钧、李政及邓春雷于 2019 年 11 月 15 日辞职，公司于 2019 年 11 月 18 日及 2019 年 12 月 24 日分别召开了董事会和股东大会，对董事会进行了改选。此次改选后，公司董事会仍由 5 名董事组成，其中 3 名董事王晨先

生、马文勇先生及董事会现任董事崔腾先生系由收购人提名。基于公司上述董事会成员之调整，莱诺医疗获得公司半数以上董事席位，能对公司的经营方针和其他重大事项产生实质性影响，且莱诺医疗作为公司第一大股东持有超过 30%的股份，因此莱诺医疗成为公司的控股股东，公司实际控制人变更为崔腾先生。崔腾先生基本信息如下：

崔腾先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 3 月出生，硕士研究生学历。1999 年 1 月至 2001 年 3 月，创立异联网络，担任公司 CEO，在企业获得风险投资并快速发展 3 年后，于 2001 年顺利实现股权退出；2001 年 6 月至 2003 年 4 月，创立 Hanwen Consulting 公司；2005 年 7 月毕业于美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院，取得工商管理硕士学位；2005 年 10 月至 2007 年 11 月，在著名的美国波士顿咨询公司工作，任高级顾问，专注于大中华区的医疗设备和医疗器械产业的研究及项目；2008 年 1 月至 2014 年 1 月，在中信资本工作，任副总裁，负责大中华区医疗技术产业，以及农业和生物产业的项目投资；2015 年 8 月至今，联合创立莱诺医疗技术（上海）有限公司，担任 CEO 职务，全面负责公司的战略规划、业务发展、财务以及法务工作；2019 年 6 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事，履行董事职责；2019 年 11 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司总经理；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事长。

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	
崔腾	董事长、总经理	男	1976 年 3 月	硕士	2019 年 6 月 21 日	2021 年 1 月 28 日	是
王晨	董事、副总经理、董事会秘书	男	1971 年 9 月	硕士	2019 年 12 月 24 日	2021 年 1 月 28 日	是
马文勇	董事、副总经理	男	1958 年 6 月	本科	2019 年 12 月 24 日	2021 年 1 月 28 日	是
查聪	董事	男	1981 年 7 月	博士	2019 年 12 月 24 日	2021 年 1 月 28 日	是
彭慧奇	董事、财务负责人	女	1973 年 9 月	本科	2019 年 12 月 24 日	2021 年 1 月 28 日	是
张文成	监事会主席、职工代表监事	男	1975 年 11 月	本科	2018 年 1 月 29 日	2021 年 1 月 28 日	是
汪照贵	监事	男	1981 年 8 月	大专	2019 年 6 月 21 日	2021 年 1 月 28 日	是
易树文	监事	男	1970 年 2 月	本科	2019 年 12 月 24 日	2021 年 1 月 28 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理崔腾先生，为公司实际控制人，也是公司控股股东莱诺医疗的实际控制人；除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
崔腾	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
王晨	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
马文勇	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
查聪	董事	0	0	0	0.00%	0
彭慧奇	董事、财务负责人	0	0	0	0.00%	0
张文成	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
汪照贵	监事	0	0	0	0.00%	0
易树文	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	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
于岩	监事会主席	离任	无	个人原因
田悦	监事	离任	无	个人原因
王允	董事	离任	无	个人原因
李安民	董事长	离任	无	个人原因
王帝钧	董事、副总经理	离任	无	个人原因
邓春雷	董事、总经理	离任	无	个人原因
李政	董事、副总经理	离任	无	个人原因
崔腾	无	新任	董事长、总经理	补选以及公司战略考虑
王晨	无	新任	董事、副总经理、董事会秘书	补选
马文勇	无	新任	董事、副总经理	补选
查聪	无	新任	董事	补选
彭慧奇	董事会秘书、财务负责人	新任	董事、财务负责人	补选为董事；因个人原因辞去董秘；

张文成	监事	新任	监事会主席	补选
易树文	无	新任	监事	补选
汪照贵	无	新任	监事	补选

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

汪照贵先生，男，中国籍，无境外永久居留权，1981 年 8 月出生，大专学历。职业经历：2004 年 9 月至 2005 年 12 月，在四川大科星智能交通有限公司任技术员；2006 年 11 月至 2008 年 9 月，在成都维信电子科大新技术有限公司任技术员；2008 年 10 月至 2009 年 5 月，在成都艾瑞克空气净化有限公司任技术员；2009 年 10 月至 2010 年 3 月，在成都美创电子科技有限公司任售后服务工程师；2010 年 4 月至 2012 年 1 月，在成都美创电子科技有限公司任生产部主管；2012 年 2 月至 2015 年 1 月，在成都美创电子科技有限公司任生产部经理；2015 年 2 月至 2015 年 12 月，在成都美创医疗科技股份有限公司任生产部经理；2016 年 1 月至今，在成都美创医疗科技股份有限公司任制造中心总监；2019 年 6 月至今，担任成都美创医疗科技股份有限公司监事及制造中心总监。

崔腾先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 3 月出生，硕士研究生学历。职业经历：1999 年 1 月至 2001 年 3 月，创立异联网络，担任公司 CEO，在企业获得风险投资并快速发展 3 年后，于 2001 年顺利实现股权退出；2001 年 6 月至 2003 年 4 月，创立 Hanwen Consulting 公司；2005 年 7 月毕业于美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院，取得工商管理硕士学位；2005 年 10 月至 2007 年 11 月，在著名的美国波士顿咨询公司工作，任高级顾问，专注于大中华区的医疗设备和医疗器械产业的研究及项目；2008 年 1 月至 2014 年 1 月，在中信资本工作，任副总裁，负责大中华区医疗技术产业，以及农业和生物产业的项目投资；2015 年 8 月至今，联合创立莱诺医疗技术（上海）有限公司，担任 CEO 职务，全面负责公司的战略规划、业务发展、财务以及法务工作；2019 年 6 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事，履行董事职责；2019 年 11 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司总经理；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事长。

王晨先生，男，中国籍，无境外永久居留权，1971 年 9 月出生，硕士研究生学历。职业经历：1992 年 7 月-1994 年 2 月，在上海中医药大学附属光华医院任放射科医师；1994 年 3 月-2001 年 7 月，在德国勃林格殷格翰制药有限公司任心血管产品经理；2001 年 8 月-2002 年 8 月，在罗氏制药（上海）有限公司任抗肿瘤业务品牌经理；2002 年 10 月-2003 年 3 月，在葛兰素史克（中国）投资有限公司任销售管理培训经理；2003 年 5 月-2005 年 6 月，在强生（中国）医疗器械有限公司任专业医学教育经理；2005 年 7 月-2009 年 3 月，在通用电气（中国）投资有限公司任医疗诊断市场营销高级经理；2009 年 4 月-2014 年 10 月，在飞利浦（中国）投资有限公司任策略及业务拓展高级经理；2014 年 11 月-2017

年 1 月，在苏州工业园区元生创业投资有限公司任副总裁；2017 年 1 月-2019 年 4 月，在上海景旭巍奕创业投资管理有限公司任投资合伙人；2019 年 5 月至今，在莱诺医疗技术（上海）有限公司任业务发展副总裁；2019 年 6 月至 2019 年 12 月，担任成都美创医疗科技股份有限公司监事；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事会秘书、董事、副总经理。

马文勇先生，男，1958 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，会计师。职业经历：2003 年 03 月至 2014 年 08 月，曾任上海复星产业投资有限公司财务总监兼投资管理部总经理、上海复星高科技（集团）有限公司财务部总经理助理、上海复星高科技（集团）有限公司审计部副总经理（主持工作）、上海复星高科技（集团）有限公司矿业资源事业部副总经理兼 CFO；2014 年 09 月至 2019 年 11 月，任四川中光防雷科技股份有限公司副总经理；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事、副总经理。

查聪先生，男，1981 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历。职业经历：2003 年 09 月至 2004 年 07 月，在山东济宁医学院任讲师；2007 年 07 月至 2015 年 04 月，在上海罗氏制药有限公司任销售管理及高经运营经理；2015 年 04 年至今，在成都美创医疗科技股份有限公司任销售市场总监；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事。

彭慧奇女士，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。职业经历：1994 年至 1996 年，任成都娱乐广场有限公司（新加坡投资）任会计助理；1996 年至 2004 年 6 月，任惠州经迪运动器材有限公司四川分公司（台资）主办会计；2004 年 7 月至 2010 年 1 月，任成都铁鸿源汽车服务有限责任公司财务经理；2010 年 2 月至 2011 年 8 月，任四川蓝光美尚饮品股份有限公司财务部管理会计；2011 年 9 月至 2015 年 1 月，任成都美创电子科技有限公司财务经理；2015 年 2 月至 2017 年 8 月，任成都美创医疗科技股份有限公司财务总监；2017 年 8 月至 2019 年 12 月，任成都美创医疗科技股份有限公司董事会秘书；2017 年 8 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司财务总监；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司董事。

易树文先生，男，1970 年 02 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。职业经历：1993 年 09 月至 1994 年 06 月，四川省富顺县福源灏职业中学任电子电工专业课教师；1994 年 06 月至 1995 年 07 月，广东东莞立德电子厂担任工程师，为国外 HP、AT&T 等大企业开发 UPS 电源；1995 年 07 月至 1998 年 12 月，广州执信医疗成都办事处，任销售、四川区经理；1998 年 01 月至 2001 年 12 月，任 PENTAX 成都办事处销售经理；2002 年 01 月至 2002 年 12 月，任 OLYMPUS 成都办事处销售经理；2003 年 01 月至 2003 年 12 月，任台湾三丰公司成都办事处销售经理；2004 年 01 月至 2005 年 07 月，任四川恒太医疗器械公司销售部经

理；2005 年 07 月至 2014 年 09 月，任四川迪诺医疗器械公司总经理兼超声部经理、销售部经理；2015 年 01 月至 2016 年 12 月，任成都美创医疗科技股份有限公司骨科&泌尿项目总监；2017 年 01 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司骨科项目总监；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司监事。

张文成先生，中国国籍，无境外永久居留权，未被列为失信联合惩戒对象，1975 年 11 月出生，2000 年 7 月毕业于山东建材工业学院工业自动化专业，本科学历。职业经历：2000 年 7 月至 2001 年 8 月，在重庆川仪自控公司工作，任自控事业部研发部项目负责人；2001 年 9 月至 2002 年 2 月，在四川纵横测控有限公司工作，任研发部工程师；2002 年 3 月至 2011 年 2 月，在成都维信电子科大新技术有限公司工作，任研发部项目经理；2011 年 3 月至 2015 年 2 月，在成都美创电子科技有限公司工作，任研发部二部经理；2015 年 2 月至 2016 年 1 月，在成都美创医疗科技股份有限公司工作，任研发二部经理兼公司职工监事；2016 年 1 月至 2017 年 2 月，任成都美创医疗科技股份有限公司产品开发部经理（原研发二部）兼公司职工监事；2017 年 2 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司注册部经理、监事；2019 年 12 月至今，任成都美创医疗科技股份有限公司监事会主席。

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	18	19
生产人员	79	90
销售人员	27	39
技术人员	43	45
财务人员	7	7
员工总计	174	200

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	9
本科	56	60
专科	44	84
专科以下	66	46
员工总计	174	200

（二） 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否

管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，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、《投资者关系管理办法》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》、《财务管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。并且根据公司业务发展需要组织相关部门和人员，梳理了公司管理制度体系，结合医疗器械行业质量管理规范的要求，建立健全了公司生产经营所需的各项管理制度，修改完善了《公司合同管理制度》、《公司专利管理制度》、《公司奖励管理办法》、《公司会议管理制度》、《公司考勤管理制度》等。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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均按照《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，上述机构和人员依法运作，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

《公司章程》第一百七十七条规定：“公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。”《公司章程》第一百八十条规定：“在遵守信息披露规则的前提下，公司可建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，可通过多种方式与投资者进行沟通与协商。”《公司章程》第一百八十一条规定：“公司与投资者沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与，包括但不限于：（一）信息披露，包括法定定期报告和临时公告，以及非法定的自愿性信息披露；（二）股东大会；（三）网络沟通平台；（四）投资者咨询电话和传真；（五）现场参观和座谈及一对一的沟通；（六）业绩说明会和路演；（七）媒体采访或报道；（八）邮寄资料。”公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有

股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；关联董事表决能够遵守回避规定；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。公司“三会”和有关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。报告期内，公司共召开 5 次股东大会、7 次董事会会议和 5 次监事会会议。公司的“三会”运行情况良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》无修改。

(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	7	1、审议通过《关于对外投资设立全资子公司》、《关于选举崔腾为公司董事候选人》、《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品》、《关于变更会计师事务所》、《关于公司与申万宏源证券有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与华西证券股份有限公司签订持续督导协议》、《关于补选王晨为公司董事》、《关于补选马文勇为公司董事》、《关于补选查聪为公司董事》、《关于补选彭慧奇为公司董事》等议案，并提请股东大会审议；

		2、审议通过《2019 年半年度报告》、《关于聘任崔腾为公司总经理》、《关于补选公司第二届董事会董事长》、《关于聘任马文勇为公司副总经理》、《关于聘任王晨为公司副总经理》、《关于聘任王晨为公司董事会秘书》等议案。
监事会	5	1、审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年半年度报告》、《关于补选公司第二届监事会主席》等议案； 2、审议通过《关于选举王晨为公司监事候选人》、《关于选举汪照贵为公司监事候选人》、《关于补选易树文为公司监事》等议案，并提请股东大会审议。
股东大会	5	1、经董事会审议通过后，股东大会审议通过《关于对外投资设立全资子公司》、《关于选举崔腾为公司董事候选人》、《2018 年年度报告及年度报告摘要》、《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品》、《关于变更会计师事务所》、《关于公司与申万宏源证券有限公司解除持续督导协议》、《关于公司与华西证券股份有限公司签订持续督导协议》、《关于补选王晨为公司董事》、《关于补选马文勇为公司董事》、《关于补选查聪为公司董事》、《关于补选彭慧奇为公司董事》； 2、经监事会审议通过后，股东大会审议通过《关于选举王晨为公司监事候选人》、《关于选举汪照贵为公司监事候选人》及《关于补选易树文为公司监事》等议案。

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

公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《投资者关系管理办法》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》、《财务管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。公司“三会”决议能够得到较好的执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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；公司的财务负责人未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系，报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层，严格遵守相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高信息披露质量。

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	川华信审（2020）第 0055 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	王小敏 付依林
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	¥ 50,000.00 元

审计报告正文：

成都美创医疗科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了成都美创医疗科技股份有限公司（以下简称成都美创医疗公司）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，公允反映了成都美创医疗公司 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，我们独立于成都美创医疗公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

成都美创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，管理层负责评估成都美创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成都美创医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督成都美创医疗公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对成都美创医疗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成都美创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。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：王小敏

（特殊普通合伙）

中国 · 成都

中国注册会计师：付依林

二〇二〇年四月二十六日

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、1	81,203,626.16	38,807,971.95
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	19,145,260.48	18,555,070.02
应收款项融资	五、3	207,400.00	1,134,112.60
预付款项	五、4	3,818,668.57	3,747,426.36
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、5	755,045.45	564,855.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	20,126,846.46	17,117,883.02
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			
流动资产合计		125,256,847.12	79,927,319.47
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7		1,441,999.78

固定资产	五、8	5,954,699.90	4,929,970.84
在建工程	五、9	779,912.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	2,469,984.17	40,819.11
开发支出	五、11	2,168,612.47	2,892,242.41
商誉			
长期待摊费用	五、12	4,828,682.19	3,874,210.91
递延所得税资产	五、13	441,470.28	175,941.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,643,361.40	13,355,184.21
资产总计		141,900,208.52	93,282,503.68
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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	五、14		500,000.00
应付账款	五、15	6,026,333.68	3,144,652.36
预收款项	五、16	6,194,696.95	4,642,569.89
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、17	12,817,955.55	7,436,598.80
应交税费	五、18	3,322,212.73	2,867,856.08
其他应付款	五、19	1,655,931.95	2,678,429.08
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		30,017,130.86	21,270,106.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		30,017,130.86	21,270,106.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	42,921,000.00	42,921,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	3,473,666.69	5,856.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	9,767,924.32	6,400,968.09
一般风险准备			
未分配利润	五、23	55,720,486.65	22,684,572.69
归属于母公司所有者权益合计		111,883,077.66	72,012,397.47
少数股东权益			
所有者权益合计		111,883,077.66	72,012,397.47
负债和所有者权益总计		141,900,208.52	93,282,503.68

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

（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		76,833,431.46	38,802,072.11
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		0	0
应收账款	十四、1	19,040,421.28	18,269,595.02

应收款项融资		207,400.00	1,134,112.60
预付款项		3,251,099.90	3,710,826.36
其他应收款	十四、2	1,687,042.81	564,855.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,113,412.89	17,104,089.92
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			
流动资产合计		121,132,808.34	79,585,551.53
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	十四、3	3,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	1,441,999.78
固定资产		5,906,266.27	4,929,970.84
在建工程		779,912.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,461,208.35	40,819.11
开发支出		2,168,612.47	2,892,242.41
商誉			
长期待摊费用		4,757,283.36	3,874,210.91
递延所得税资产		441,470.28	175,941.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,514,753.12	14,355,184.21
资产总计		140,647,561.46	93,940,735.74
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		-	500,000.00
应付账款		4,936,889.68	3,167,152.36

预收款项		5,988,196.95	4,115,069.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,817,955.55	7,436,598.80
应交税费		3,067,947.76	2,772,513.91
其他应付款		4,686,801.72	3,962,489.77
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		31,497,791.66	21,953,824.73
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,497,791.66	21,953,824.73
所有者权益：			
股本		42,921,000.00	42,921,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,473,666.69	5,856.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,767,924.32	6,398,419.44
一般风险准备			
未分配利润		52,987,178.79	22,661,634.88
所有者权益合计		109,149,769.80	71,986,911.01
负债和所有者权益合计		140,647,561.46	93,940,735.74

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		133,482,848.47	102,507,619.10
其中：营业收入	五、24	133,482,848.47	102,507,619.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,119,604.04	77,184,026.05
其中：营业成本	五、24	35,464,686.90	25,680,277.88
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	1,633,007.68	1,503,761.17
销售费用	五、26	40,869,482.20	31,342,184.24
管理费用	五、27	14,473,001.76	10,684,319.01
研发费用	五、28	10,805,876.24	8,078,221.34
财务费用	五、29	-126,450.74	-104,737.59
其中：利息费用			
利息收入		152,165.15	91,001.48
加：其他收益	五、30	8,093,702.44	7,215,362.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	183,309.59	402,759.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、32		-28,645.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-290,569.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-1,493,439.89	-670,530.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,856,247.31	32,242,538.76
加：营业外收入	五、35	4,777,273.64	4,422,296.16
减：营业外支出	五、36	262,854.72	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,370,666.23	36,664,434.92
减：所得税费用	五、37	4,967,796.04	4,914,892.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,402,870.19	31,749,542.08
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)		36,402,870.19	31,749,542.08
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)		36,402,870.19	31,749,542.08
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		36,402,870.19	31,749,542.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		36,402,870.19	31,749,542.08
(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)		0.8481	0.7397
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.8481	0.7397

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十四、4	128,821,708.70	101,765,705.29
减：营业成本	十四、4	35,455,443.97	25,680,277.88

税金及附加		1,549,806.70	1,489,425.26
销售费用		39,142,748.90	31,078,184.24
管理费用		14,435,171.76	10,269,160.58
研发费用		10,805,876.24	8,080,376.51
财务费用		-113,663.80	-103,916.96
其中：利息费用			
利息收入		138,459.03	89,622.85
加：其他收益		8,093,702.44	7,215,362.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	183,309.59	402,759.21
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）			-28,645.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-276,754.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,493,439.89	-655,505.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,053,142.81	32,206,168.49
加：营业外收入		4,625,647.82	4,422,296.16
减：营业外支出		262,811.69	400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,415,978.94	36,628,064.65
减：所得税费用		4,720,930.15	4,910,050.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,695,048.79	31,718,013.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,695,048.79	31,718,013.88
（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		33,695,048.79	31,718,013.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.7850	0.7390
（二）稀释每股收益（元/股）		0.7850	0.7390

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

（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		147,393,922.98	105,269,611.27
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		9,278,419.40	8,018,267.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、38（1）	5,712,877.20	5,413,273.89
经营活动现金流入小计		162,385,219.58	118,701,152.24
购买商品、接受劳务支付的现金		29,848,281.03	27,614,256.42
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		29,580,736.94	20,558,790.02
支付的各项税费		18,453,577.52	14,614,242.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、38（2）	37,303,016.50	32,421,023.77
经营活动现金流出小计		115,185,611.99	95,208,312.22
经营活动产生的现金流量净额		47,199,607.59	23,492,840.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	20,760,248.94

取得投资收益收到的现金		183,309.59	328,236.63
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		10,183,309.59	21,088,485.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,989,344.18	4,776,970.87
投资支付的现金		10,000,000.00	18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,989,344.18	22,776,970.87
投资活动产生的现金流量净额		-4,806,034.59	-1,688,485.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,009,540.89
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			6,009,540.89
筹资活动产生的现金流量净额		0	-6,009,540.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,081.21	-1,063.03
五、现金及现金等价物净增加额		42,395,654.21	15,793,750.80
加：期初现金及现金等价物余额		38,807,971.95	23,014,221.15
六、期末现金及现金等价物余额		81,203,626.16	38,807,971.95

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

(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		144,084,929.98	104,181,991.27
收到的税费返还		9,278,419.40	8,018,267.08
收到其他与经营活动有关的现金		5,546,667.05	6,679,837.20
经营活动现金流入小计		158,910,016.43	118,880,095.55
购买商品、接受劳务支付的现金		29,790,741.03	27,065,856.42

支付给职工以及为职工支付的现金		29,580,736.94	20,493,270.02
支付的各项税费		17,651,228.20	14,574,451.21
支付其他与经营活动有关的现金		37,451,645.53	32,259,577.72
经营活动现金流出小计		114,474,351.70	94,393,155.37
经营活动产生的现金流量净额		44,435,664.73	24,486,940.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	20,760,248.94
取得投资收益收到的现金		183,309.59	328,236.63
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		10,183,309.59	21,088,485.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,589,696.18	4,776,970.87
投资支付的现金		12,000,000.00	19,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,589,696.18	23,776,970.87
投资活动产生的现金流量净额		-6,406,386.59	-2,688,485.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,009,540.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	6,009,540.89
筹资活动产生的现金流量净额		-	-6,009,540.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,081.21	-1,063.03
五、现金及现金等价物净增加额		38,031,359.35	15,787,850.96
加：期初现金及现金等价物余额		38,802,072.11	23,014,221.15
六、期末现金及现金等价物余额		76,833,431.46	38,802,072.11

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

(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	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,400,968.09	-	22,684,572.69	-	72,012,397.47
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,400,968.09	-	22,684,572.69	-	72,012,397.47
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	-	-	-	-	3,467,810.00	-	-	-	3,366,956.23	-	33,035,913.96	-	39,870,680.19

(一) 综合收益总额											36,402,870.19	-	36,402,870.19
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	3,467,810.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,467,810.00
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				3,467,810.00									3,467,810.00
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	3,366,956.23	-	-3,366,956.23	-	-	-
1. 提取盈余公积								3,366,956.23		-3,366,956.23			-
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	42,921,000.00	-	-	-	3,473,666.69	-	-	-	9,767,924.32	-	55,720,486.65	-	111,883,077.66

项目	2018 年											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减 ： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先		永 续	其 他										

		股	债		股	收	益						
一、上年期末余额	23,845,000.00				5,856.69				3,226,618.05		19,194,320.65		46,271,795.39
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	23,845,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	3,226,618.05	-	19,194,320.65	-	46,271,795.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,076,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,174,350.04	-	3,490,252.04	-	25,740,602.08
（一）综合收益总额											31,749,542.08		31,749,542.08
（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	-	-	-	-	-	-	-		3,174,350.04	-	-9,183,290.04	-	-6,008,940.00

1. 提取盈余公积									3,174,350.04		-3,174,350.04		-
2. 提取一般风险准备											-		-
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,008,940.00		-6,008,940.00
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	19,076,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,076,000.00	-	-
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	19,076,000.00										-19,076,000.00		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													
四、本年年末余额	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,400,968.09	-	22,684,572.69	-	72,012,397.47

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

(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	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,398,419.44		22,661,634.88	71,986,911.01
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,398,419.44		22,661,634.88	71,986,911.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	3,467,810.00	-	-	-	3,369,504.88		30,325,543.91	37,162,858.79
（一）综合收益总额											33,695,048.79	33,695,048.79
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,467,810.00	-	-	-	-		-	3,467,810.00
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					3,467,810.00							3,467,810.00
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,369,504.88		-3,369,504.88	-
1. 提取盈余公积									3,369,504.88		-3,369,504.88	-
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	42,921,000.00	-	-	-	3,473,666.69	-	-	-	9,767,924.32		52,987,178.79	109,149,769.80
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	--------------	--	---------------	----------------

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	23,845,000.00				5,856.69				3,226,618.05		19,200,362.39	46,277,837.13
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	23,845,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	3,226,618.05		19,200,362.39	46,277,837.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,076,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,171,801.39		3,461,272.49	25,709,073.88
（一）综合收益总额											31,718,013.88	31,718,013.88
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,171,801.39		-9,180,741.39	-6,008,940.00
1. 提取盈余公积									3,171,801.39		-3,171,801.39	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他											-6,008,940.00	-6,008,940.00
(四) 所有者权益内部结转	19,076,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-		-19,076,000.00	-
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	19,076,000.00										-19,076,000.00	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本年年末余额	42,921,000.00	-	-	-	5,856.69	-	-	-	6,398,419.44		22,661,634.88	71,986,911.01

法定代表人：李安民

主管会计工作负责人：彭慧奇

会计机构负责人：彭慧奇

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司历史沿革

成都美创医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名成都美创电子科技有限公司，系 2002 年 11 月由自然人李军、李安民、王帝钧（原名王碑钧）和黄雪华共同出资组建，于 2002 年 11 月 13 日经成都市工商行政管理局批准，核发《企业名称预先核准通知书》（成）名称预核字[2002]第 16032 号文件，于 2001 年 11 月 18 日提交公司设立登记申请书，2002 年 11 月 28 日经成都市温江工商行政管理局登记成立，注册资本 50.00 万元。

2007 年 10 月经有限公司股东会决议通过，将公司注册资本由 50.00 万元增加至 300.00 万元；2009 年 12 月经有限公司股东会决议通过，将公司注册资本由 300.00 万元增加至 2,000.00 万元；2009 年 12 月经有限公司股东会决议通过，将公司注册资本由 2,000.00 万元增加至 2,010.00 万元；2011 年 5 月经有限公司股东会决议通过，将公司注册资本由 2,010.00 万元减少至 655.00 万元；2014 年 12 月经有限公司股东会决议通过，将公司注册资本由 655.00 万元增加至 728.00 万元。公司上述历次注册资本变动均通过中介机构验资取得验资报告，历次注册资本变动均完成工商变更登记。

根据公司 2015 年 2 月 10 日股东会决议，以 2014 年 12 月 31 日为基准日，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以截至 2014 年 12 月 31 日经审计、评估的净资产 1,401.17 万元，整体变更为股份有限公司的股份为 1,255.00 万股，其中以人民币 12,550,000.00 元作注册资本（股本），其余 146.17 万元作为资本公积（股本溢价）。由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字（2015）第 21007 号验资报告予以审验。2015 年 3 月 4 日，公司办理了工商变更登记。

2017 年 5 月 10 日，公司召开 2016 年度股东大会，会议审议通过了 2016 年度利润分配方案，以 2016 年末总股本 1,255.00 万股为基数向全体股东每 10 股送 7.84 股，同时全体股东每 10 股以资本公积转增 1.16 股。本次利润分配后，公司股本从 1,255.00 万股增加至 2,384.50 万股。2017 年 5 月 18 日，公司办理了工商变更登记。

2018 年 5 月 10 日，公司召开 2017 年度股东大会，会议审议通过了 2017 年利润分配方案，以实施股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派送 8 股，本次利润分配方案实施后，公司股本从 2,384.50 万股增加至 4,292.10 万股。2018 年 6 月 25 日，公司办理了工商变更登记。

2015 年 7 月 23 日，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统函〔2015〕

4451 号)文件同意,成都美创医疗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码: 833234。

截止 2019 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下:

股东名称	出资总额 (万元)	占比 (%)
莱诺医疗技术 (上海) 有限公司	1,517.97	35.367
王帝钧	662.53	15.436
李安民	608.78	14.184
李政	261.47	6.092
王春红	257.28	5.994
成都和之企业管理合伙企业 (有限合伙)	204.14	4.756
张渝	176.93	4.122
邓春雷	145.02	3.379
田悦	97.03	2.261
刘元安	57.10	1.330
成都温江同睿企业策划合伙企业 (有限合伙)	54.10	1.261
黄静	51.30	1.195
代高兰	48.30	1.125
周艳梅	44.46	1.036
黄丹	41.04	0.956
彭翠云	26.20	0.610
周洲	20.52	0.478
万显培	7.50	0.175
田丽	6.84	0.159
陆木秀	3.00	0.070
高羽丹	0.50	0.012
戚玉华	0.10	0.002
合计	4,292.10	100.000

2、 公司业务性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

(1) 公司所属行业和主要产品

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司业务所处行业属于 C35 大类“专用设备制造业”。根据国家统计局 2017 年 10 月颁布的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司所处行业为“医疗仪器设备及器械制造”大类下属的“医疗诊断、监护及治疗设备制造”的其中一个分支——医疗专用治疗设备制造，其行业代码为 C3581。

（2） 经营范围：

医疗器械研究；生产：医疗器械第三类(含二类)：6825 医用高频仪器设备；电子仪器、电器设备、照明设备销售及技术服务；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（3） 营业执照信息

公司统一社会信用代码为 91510100743628755X；法定代表人：李安民；公司住所：成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园科林路西段 618 号华银工业港；注册资本：4,292.1 万元；营业期限:2002 年 11 月 28 日至 2022 年 11 月 27 日。

3、 本期合并报表范围及其变化情况

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，与上期相比，公司本期新增控股子公司 2 户，减少控股子公司 0 户，本期合并报表范围及其变化详见本附注“六”合并范围的变更。

4、 财务报告批准报出日

本财务报告于 2020 年 4 月 26 日经公司第二届董事会第十四次会议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及期后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 会计确认、计量和报告基础及计量属性

根据企业会计准则的规定，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。

6、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2） 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与子公司各子公司之间的重要投资、往来、存货和购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

（3） 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。

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，且新金融负债与原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。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

（2） 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(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：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；B 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债 对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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(含属于金融负债的 衍生工具)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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

(5) 金融资产减值

1) 金融资产减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产（不含应收票据、应收帐款）、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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，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在划分组合的基础上计算预期信用损失；在评估预期信用损失时，本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

② 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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；

债权人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

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款项-合并范围内关联方款项组合	项目性质	不计提
其他应收款项-合并范围外账龄组合		按账龄分析法计提

10、 应收款项坏账准备确认标准及计提方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1） 应收账款及应收票据

对于应收账款及应收商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。应收银行承兑汇票的承兑人为商业银行，因商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，一般情况下不计提预期信用损失。

本公司将应收账款及应收商业承兑汇票按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信息风险特征，并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外账龄组合	按账龄分析法计提

（2）其他应收款

对于除应收账款及应收票据以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、9、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策）（5）金融资产减值”所述的金融资产减值方法进行处理。

（3）采用账龄分析法计提坏账准备的比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

11、 存货核算方法

（1）存货分类。

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

12、 投资性房地产

（1）定义

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产的计量模式

采用成本计量模式

①、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（月）	预计净残值率（%）	月折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	177/173	5	0.54/0.55

②、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

13、 长期股权投资核算方法

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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。

②非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

通过非货币性资产交换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 7 号—非货币性资产交换》确定。

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》确定。

④母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。公司对子公司的长期股权投资按照

初始投资成本计价。追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。

②公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。

年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

14、 固定资产计价和折旧方法

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，

根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输工具	4	5.00	23.75
专用设备	10、5	5.00	9.50、19.00
电子设备及其他	3	5.00	31.67

15、 在建工程核算方法

本公司在建工程指新建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、 研究开发支出

（1）公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

（2）公司研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（3）公司开发阶段的支出，在取得相关专利证书时，才能予以资本化：

（4）公司研究开发项目支出各阶段的具体确认依据和时点：

①、研究阶段的开始时点为取得经批准的立项评审表时，结束时点为向有关机构申请相关专利时。

②、开发阶段的开始时点向有关机构申请相关专利时，结束时点为取得有关机构颁发的专利证书时。

③、结转无形资产的时点为取得相关专利证书时。

17、 无形资产核算方法

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。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：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
软件	10

18、 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

19、 应付职工薪酬

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）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。

（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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、 收入确认原则

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

销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司在将产品交付并经客户验收后确认商品销售收入。

提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入为房屋租赁收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认收入。

21、 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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1） 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，转回减记的金额。。

（2） 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、 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。

—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高低层次输入值，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。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

1) 公司本期重要会计政策变更审批情况

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司执行财政部《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）的规定，本期对财务报表的格式进行了相应调整。	已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过	相应的会计报表项目变动见“注 1”。
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工	已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过	相应会计报表项目变动详见本项“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。”，以及“3）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明”

具准则的要求列报金融工具相关信息。		
2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），根据要求，本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行。	已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理，对公司本期财务数据无影响。
2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），根据要求，本公司自 2019 年 6 月 17 日起执行。	已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理，对公司本期财务数据无影响。

注 1：在编制 2019 年年度财务报告时本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定衔接要求进行了调整，对 2018 年度财务报表项目及金额的影响列示如下：

2018 年原列报报表项目及金额		2018 年新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	19,689,182.62	应收票据	1,134,112.60
		应收账款	18,555,070.02
应付票据及应付账款	3,644,652.36	应付票据	500,000.00
		应付账款	3,144,652.36
资产减值损失	670,530.61	资产减值损失	-670,530.61

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
合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,807,971.95	38,807,971.95	
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	1,134,112.60		-1,134,112.60
应收账款	18,555,070.02	18,555,070.02	
应收款项融资		1,134,112.60	1,134,112.60

预付款项	3,747,426.36	3,747,426.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	564,855.52	564,855.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	17,117,883.02	17,117,883.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	79,927,319.47	79,927,319.47	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	1,441,999.78	1,441,999.78	
固定资产	4,929,970.84	4,929,970.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,819.11	40,819.11	
开发支出	2,892,242.41	2,892,242.41	
商誉			
长期待摊费用	3,874,210.91	3,874,210.91	
递延所得税资产	175,941.16	175,941.16	
其他非流动资产			

非流动资产合计	13,355,184.21	13,355,184.21	
资产总计	93,282,503.68	93,282,503.68	

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	500,000.00	500,000.00	
应付账款	3,144,652.36	3,144,652.36	
预收款项	4,642,569.89	4,642,569.89	
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	7,436,598.80	7,436,598.80	
应交税费	2,867,856.08	2,867,856.08	
其他应付款	2,678,429.08	2,678,429.08	
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	21,270,106.21	21,270,106.21	

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	21,270,106.21	21,270,106.21	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	42,921,000.00	42,921,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,856.69	5,856.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,400,968.09	6,400,968.09	
一般风险准备			
未分配利润	22,684,572.69	22,684,572.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	72,012,397.47	72,012,397.47	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	72,012,397.47	72,012,397.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	93,282,503.68	93,282,503.68	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,802,072.11	38,802,072.11	
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	1,134,112.60		-1,134,112.60

应收账款	18,269,595.02	18,269,595.02	
应收款项融资		1,134,112.60	1,134,112.60
预付款项	3,710,826.36	3,710,826.36	
其他应收款	564,855.52	564,855.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	17,104,089.92	17,104,089.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	79,585,551.53	79,585,551.53	
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,441,999.78	1,441,999.78	
固定资产	4,929,970.84	4,929,970.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,819.11	40,819.11	
开发支出	2,892,242.41	2,892,242.41	
商誉			
长期待摊费用	3,874,210.91	3,874,210.91	
递延所得税资产	175,941.16	175,941.16	
其他非流动资产			

非流动资产合计	14,355,184.21	14,355,184.21	
资产总计	93,940,735.74	93,940,735.74	

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	500,000.00	500,000.00	
应付账款	3,167,152.36	3,167,152.36	
预收款项	4,115,069.89	4,115,069.89	
应付职工薪酬	7,436,598.80	7,436,598.80	
应交税费	2,772,513.91	2,772,513.91	
其他应付款	3,962,489.77	3,962,489.77	
其中：应付利息			
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	21,953,824.73	21,953,824.73	

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计			
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	42,921,000.00	42,921,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,856.69	5,856.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,398,419.44	6,398,419.44	
未分配利润	22,661,634.88	22,661,634.88	
所有者权益（或股东权益）合计	71,986,911.01	71,986,911.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	93,940,735.74	93,940,735.74	

3）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

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

A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	38,807,971.95	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	38,807,971.95
应收票据	贷款和应收款项	1,134,112.60	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的金融资产	1,134,112.60
应收账款	贷款和应收款项	18,555,070.02	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	18,555,070.02
其他应收款	贷款和应收款项	564,855.52	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	564,855.52
应付票据	其他金融负债	500,000.00	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	500,000.00
应付账款	其他金融负债	3,144,652.36	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	3,144,652.36
其他应付款	其他金融负债	2,678,429.08	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	2,678,429.08

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	38,802,072.11	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	38,802,072.11

应收票据	贷款和应收款项	1,134,112.60	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的金融资产	1,134,112.60
应收账款	贷款和应收款项	18,269,595.02	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	18,269,595.02
其他应收款	贷款和应收款项	564,855.52	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	564,855.52
应付票据	其他金融负债	500,000.00	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	500,000.00
应付账款	其他金融负债	3,167,152.36	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	3,167,152.36
其他应付款	其他金融负债	3,962,489.77	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	3,962,489.77

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债的调节表。

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、金融资产				
1、摊余成本				
货币资金	38,807,971.95			38,807,971.95
应收票据	1,134,112.60	-1,134,112.60		
应收账款	18,555,070.02			18,555,070.02
其他应收款	564,855.52			564,855.52
2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		1,134,112.60		1,134,112.60
二、金融负债				
1、摊余成本				
应付票据	500,000.00			500,000.00
应付账款	3,144,652.36			3,144,652.36
其他应付款	2,678,429.08			2,678,429.08

B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
一、金融资产				
1、摊余成本				
货币资金	38,802,072.11			38,802,072.11
应收票据	1,134,112.60	-1,134,112.60		
应收账款	18,269,595.02			18,269,595.02
其他应收款	564,855.52			564,855.52
2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		1,134,112.60		1,134,112.60

二、金融负债

1、摊余成本

应付票据	500,000.00			500,000.00
应付账款	3,167,152.36			3,167,152.36
其他应付款	3,962,489.77			3,962,489.77

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

A. 合并财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款	1,069,605.69			1,069,605.69
其他应收款	118,360.36			118,360.36

B. 母公司财务报表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款	1,054,580.69			1,054,580.69
其他应收款	118,360.36			118,360.36

（2） 会计估计变更

报告期内，本公司无需披露的重大会计估计变更。

四、 税项

（1） 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
城市建设维护税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（2） 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西美创医疗器械销售有限公司	按营业收入核定征收

(3) 税收优惠及批文

2017 年 12 月 4 日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号 GR201751000991），有效期为三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2019 年所得税税率按 15% 确定。

(4) 根据财政部、税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 20 日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自 4 月 1 日起，公司增值税原适用 16% 税率，调整为 13%。

五、 财务报表主要项目注释（期末数指 2019 年 12 月 31 日余额，期初数指 2019 年 1 月 1 日余额，本期数指 2019 年度发生额，上期数指 2018 年度发生额；金额单位除特别注明外指人民币元）

1、 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	6,033.81	6,033.81
银行存款	81,193,860.06	38,801,938.14
其他货币资金	3,732.29	
合计	81,203,626.16	38,807,971.95

2、 应收账款

(1) 按账龄披露

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,892,909.34	18,003,637.71
1 至 2 年	748,100.01	1,602,538.00
2 至 3 年	743,538.00	2,650.00
3 至 4 年	800.00	14,950.00
4 至 5 年	14,150.00	
5 年以上	900.00	900.00
小计	20,400,397.35	19,624,675.71
减：坏账准备	1,255,136.87	1,069,605.69
合计	19,145,260.48	18,555,070.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数（按预期信用损失模型计提）				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,400,397.35	100.00	1,255,136.87	6.15	19,145,260.48
其中：合并范围外账龄组合	20,400,397.35	100.00	1,255,136.87	6.15	19,145,260.48
合计	20,400,397.35	100.00	1,255,136.87	6.15	19,145,260.48
类别	期初数（按已发生损失模型计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,624,675.71	100.00	1,069,605.69	5.45	18,555,070.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,624,675.71	100.00	1,069,605.69	5.45	18,555,070.02

期末无单项计提坏账准备的应收账款

期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	18,892,909.34	944,645.47	5.00
1 至 2 年	748,100.01	74,810.00	10.00
2 至 3 年	743,538.00	223,061.40	30.00
3 至 4 年	800.00	400.00	50.00
4 至 5 年	14,150.00	11,320.00	80.00
5 年以上	900.00	900.00	100.00
合计	20,400,397.35	1,255,136.87	

（3）本期坏账准备的变动情况：

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						

组合计提	1,069,605.69	185,531.18				1,255,136.87
合计	1,069,605.69	185,531.18				1,255,136.87

本期无金额重要坏账准备收回或转回。

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	3,415,940.00	1 年以内	16.74	170,797.00
	非关联方				
	非关联方				
客户二	非关联方	3,252,500.00	1 年以内	15.94	162,625.00
客户三	非关联方	2,987,075.01	1 年以内 1-2 年	14.64	156,678.75
	非关联方				
	非关联方				
客户四	非关联方	1,968,878.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	9.65	170,513.40
客户五	非关联方	1,560,400.00	1 年以内	7.65	78,020.00
合计		13,184,793.01		64.63	738,634.15

注：以上合并客户为同一控制人控制下的客户。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、 应收款项融资

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	207,400.00	1,134,112.60
合计	207,400.00	1,134,112.60

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,462,659.00	
合计	3,462,659.00	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准确
应收票据						
—银行承兑汇票	1,134,112.60	13,266,485.00	14,193,197.60		207,400.00	
合计	1,134,112.60	13,266,485.00	14,193,197.60		207,400.00	

(4) 应收款项融资减值准备

本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。本公司按照整个存续期信用损失计量应收款项融资减值准备，本公司认为商业银行具有较高的信用，不存在重大的信用风险，不计提坏账准备。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,733,697.70	97.77	3,531,516.88	94.24
1 至 2 年	11,218.87	0.29	132,927.47	3.55
2 至 3 年	8,202.00	0.21	79,850.01	2.13
3 年以上	65,550.00	1.72	3,132.00	0.08
合计	3,818,668.57	100.00	3,747,426.36	100.00

(2) 账款超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
供应商二十一	42,000.00	3 年以上	未到结算期
合计	42,000.00		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例
供应商一	非关联方	637,395.37	一年以内	未到结算期	16.69
供应商二	非关联方	410,000.00	一年以内	未到结算期	10.74
供应商三	非关联方	313,575.00	一年以内	未到结算期	8.21
供应商四	非关联方	305,208.75	一年以内	未到结算期	7.99
供应商五	非关联方	286,342.00	一年以内	未到结算期	7.50
合计		1,952,521.12			51.13

5、其他应收款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应收利息		
应收股利		
其他应收款	755,045.45	564,855.52
—— 合计	755,045.45	564,855.52

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

项目	期末数	期初数
1 年以内	441,021.03	161,250.57
1 至 2 年	53,538.84	234,728.81
2 至 3 年	234,647.52	283,966.50
3 至 4 年	245,966.50	3,270.00
4 至 5 年	3,270.00	
5 年以上		
小计	978,443.89	683,215.88
减：坏账准备	223,398.44	118,360.36
合计	755,045.45	564,855.52

2) 其他应收款款项性质分类情况：

款项性质	期末数	期初数
备用金	50,006.40	38,004.00
员工个人承担社保及公积金	102,545.57	83,658.64
保证金及押金	676,816.64	505,532.50
换货未退回	145,161.24	38,534.95
税局应返个税手续费	1,693.74	15,265.49
维修基金	2,220.30	2,220.30
合计	978,443.89	683,215.88

3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数（按新金融工具准则计提）				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	978,443.89	100.00	223,398.44	22.83	755,045.45
其中：合并范围外账龄组合	978,443.89	100.00	223,398.44	22.83	755,045.45
合计	978,443.89	100.00	223,398.44	22.83	755,045.45
类别	期初数（按已发生损失模型计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	683,215.88	100.00	118,360.36	17.32	564,855.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	683,215.88	100.00	118,360.36	17.32	564,855.52

期末无单项计提坏账准备的其他应收款

期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	441,021.03	22,051.05	5.00
1 至 2 年	53,538.84	5,353.88	10.00
2 至 3 年	234,647.52	70,394.26	30.00
3 至 4 年	245,966.50	122,983.25	50.00
4 至 5 年	3,270.00	2,616.00	80.00
5 年以上			
合计	978,443.89	223,398.44	

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	118,360.36			118,360.36
2019 年 1 月 1 日余额在本期	101,566.64			101,566.64

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	105,038.08			105,038.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	223,398.44			223,398.44

5) 本期坏账准备的变动情况:

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	118,360.36	105,038.08				223,398.44
合计	118,360.36	105,038.08				223,398.44

6) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

7) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
成都华银工业港有限公司	保证金	566,842.50	1 年以内 2-3 年 3-4 年	57.93	181,076.05
江西省医药采购服务中心	保证金	50,000.00	2-3 年	5.11	15,000.00
山东冠龙医疗用品有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	3.07	3,000.00
宋小军	个人备用金	30,000.00	1 年以内	3.07	1,500.00
西藏鹭伽医疗器械有限责任公司	换货未退回	29,563.19	1 年以内	3.02	1,478.16
合计		706,405.69		72.20	202,054.21

8) 期末无涉及政府补助的应收款项。

9) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末数			期初数		
	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	3,930,622.81	271,658.00	3,658,964.81	4,338,876.61		4,338,876.61
产成品	8,351,435.35	1,006,422.55	7,345,012.80	5,650,690.87		5,650,690.87
半成品	6,179,274.42	215,359.34	5,963,915.08	5,342,809.65		5,342,809.65
委托加工物资	262,264.59		262,264.59	195,200.63		195,200.63
在产品	2,051,234.53		2,051,234.53	1,245,269.23		1,245,269.23
发出商品	845,454.65		845,454.65	345,036.03		345,036.03
合计	21,620,286.35	1,493,439.89	20,126,846.46	17,117,883.02		17,117,883.02

(2) 存货跌价准备:

项目	期初数	本期增加金额		本期减少金额		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		271,658.00				271,658.00
产成品		1,006,422.55				1,006,422.55
半成品		215,359.34				215,359.34
合计		1,493,439.89				1,493,439.89

7、 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初数	1,614,748.09			1,614,748.09
2.本期增加金额				
(1) 外购				
3.本期减少金额	1,614,748.09			1,614,748.09
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,614,748.09			1,614,748.09
4.期末数				
二、累计折旧和累计摊销	251,777.49			251,777.49
1.期初数	172,748.31			172,748.31
2.本期增加金额	79,029.18			79,029.18
(1) 计提或摊销	79,029.18			79,029.18
3.本期减少金额	251,777.49			251,777.49
(1) 处置				
(2) 其他转出	251,777.49			251,777.49
4.期末数				
三、减值准备				
1.期初数				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末数				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	1,441,999.78			1,441,999.78

注：本期投资性房地产减少主要系用途改变，公司将投资性房地产转为自用，故按成本核算转入固定资产。

8、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	专用设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初数	640,192.47	1,651,450.47	4,657,680.23	1,828,029.47	8,777,352.64
2.本期增加金额	1,614,748.09		831,539.04	217,694.94	2,663,982.07
(1) 购置			831,539.04	217,694.94	1,049,233.98
(2) 其他转入	1,614,748.09				1,614,748.09
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 政府补助冲减					
4.期末数	2,254,940.56	1,651,450.47	5,489,219.27	2,045,724.41	11,441,334.71
二、累计折旧					
1.期初数	147,446.14	635,569.52	1,918,508.09	1,145,858.05	3,847,381.80
2.本期增加金额	313,896.93	311,620.81	642,275.84	371,459.43	1,639,253.01
(1) 计提	62,119.44	311,620.81	642,275.84	371,459.43	1,387,475.52
(2) 其他转入	251,777.49				251,777.49
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末数	461,343.07	947,190.33	2,560,783.93	1,517,317.48	5,486,634.81
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末数					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,793,597.49	704,260.14	2,928,435.34	528,406.93	5,954,699.90
2.期初账面价值	492,746.33	1,015,880.95	2,739,172.14	682,171.42	4,929,970.84

注：本期因公司自有房产用途发生改变，从出租转为自用，故投资性房地产转为固定资产。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况：

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：

—无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

无。

9、 在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在建食堂及仓库	616,799.19		616,799.19			
设备生命周期管理系统	163,113.20		163,113.20			
合计	779,912.39		779,912.39			

(2) 本期无重要在建工程项目

10、 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	应用软件	知识产权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	47,378.65		47,378.65
2. 本期增加金额	217,981.39	2,371,388.63	2,589,370.02
(1) 购置	217,981.39	1,509,433.93	1,727,415.32
(2) 内部研发		861,954.70	861,954.70
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 政府补助冲减			
4. 期末余额	265,360.04	2,371,388.63	2,636,748.67
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,559.54		6,559.54
2. 本期增加金额	20,857.01	139,347.95	160,204.96
(1) 计提	20,857.01	139,347.95	160,204.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	27,416.55	139,347.95	166,764.50
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	237,943.49	2,232,040.68	2,469,984.17
2. 期初账面价值	40,819.11		40,819.11

11、 开发支出

项目	期初数	本期增加金额		本期减少金额			期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	政府补助冲减	
骨科	554,987.64	10,057.43		332,814.63			232,230.44
眼科	198,402.35	5,555.00		77,330.46			126,626.89
肛肠科	286,441.01	965.00		93,981.32			193,424.69
清创科	294,126.86			96,401.59			197,725.27
乳腺科	78,109.70	1,210.00		46,139.79			33,179.91
泌尿科	56,326.55	12,264.15		68,590.70			
国外专利	130,744.80	29,834.91		146,696.21	13,883.50		
医疗器械 生命周期 智能管理 云平台	1,293,103.50						1,293,103.50
耳鼻喉		6,553.40					6,553.40
妇科		20,873.78					20,873.78
肝胆科		27,304.86					27,304.86
一次性射 频等离子 体手术电 极		6,553.40					6,553.40
商标及著 作权		31,036.33					31,036.33
合计	2,892,242.41	152,208.26		861,954.70	13,883.50		2,168,612.47

12、 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
技术服务费	616,427.97	2,236,188.68	522,024.67		2,330,591.98
办公室装修费	222,252.58		222,252.58		
车间建设及改造费	2,600,522.84	36,363.64	629,949.00		2,006,937.48
产品型号注册及证 书维护费	435,007.52		15,253.62		419,753.90
开办费		71,398.83			71,398.83
合计	3,874,210.91	2,343,951.15	1,389,479.87		4,828,682.19

13、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,943,135.20	441,470.28	1,172,941.05	175,941.16
—— 合计	2,943,135.20	441,470.28	1,172,941.05	175,941.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

无。

14、 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑票据		500,000.00
商业承兑票据		
合计		500,000.00

15、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	5,394,898.87	89.52	2,581,112.23	82.08
1-2 年	318,967.51	5.29	344,595.91	10.96
2-3 年	100,191.54	1.66	188,354.30	5.99
3 年以上	212,275.76	3.53	30,589.92	0.97
合计	6,026,333.68	100.00	3,144,652.36	100.00

(2) 应付账款大额明细情况

项目	与本公司关系	期末数	未偿还或结转的原因
供应商一	非关联方	2,618,243.06	未到结算期
供应商二	非关联方	814,599.67	未到结算期
供应商三	非关联方	583,000.00	未到结算期
供应商四	非关联方	546,000.00	未到结算期
供应商五	非关联方	400,518.31	未到结算期
合计		4,962,361.04	

16、 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	6,194,696.95	100.00	4,394,737.74	94.66
1-2 年			199,452.15	4.30
2-3 年			48,380.00	1.04

3 年以上				
合计	6,194,696.95	100.00	4,642,569.89	100.00

(2) 预收款项大额明细表

项目	与本公司关系	期末数	未偿还或结转的原因
客户一	非关联方	1,671,295.58	未到结算期
客户二	非关联方	1,525,883.18	未到结算期
客户三	非关联方	525,000.00	未到结算期
客户四	非关联方	375,000.00	未到结算期
客户五	非关联方	216,520.32	未到结算期
合计		4,313,699.08	

(3) 期末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,436,598.80	34,051,101.32	28,669,744.57	12,817,955.55
离职后福利-设定提存计划		1,147,453.39	1,147,453.39	
合计	7,436,598.80	35,198,554.71	29,817,197.96	12,817,955.55

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,416,598.80	31,775,751.47	26,394,394.72	12,797,955.55
二、职工福利费		935,452.29	935,452.29	
三、社会保险费		596,963.90	596,963.90	
其中：1.医疗保险费		530,091.26	530,091.26	
2.工伤保险费		8,295.25	8,295.25	
3.生育保险费		58,577.39	58,577.39	
四、住房公积金		471,190.00	471,190.00	
五、工会经费和职工教育经费	20,000.00	271,743.66	271,743.66	20,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	7,436,598.80	34,051,101.32	28,669,744.57	12,817,955.55

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、设定提存计划项目				
1、基本养老保险		1,103,652.42	1,103,652.42	
2、失业保险费		43,800.97	43,800.97	
合计		1,147,453.39	1,147,453.39	

18、 应交税费

(1) 应交税费列示：

税费项目	期末数	期初数
增值税	1,740,676.98	1,500,391.81
城市维护建设税	139,271.24	169,346.77
教育费附加	59,687.65	72,577.19
地方教育费附加	39,791.78	48,384.79
企业所得税	1,147,473.88	911,362.28
个人所得税	180,111.83	146,656.67
印花税	15,199.37	19,136.57
合计	3,322,212.73	2,867,856.08

(2) 税务机关尚未对本公司各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算缴纳为准。

19、 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,655,931.95	2,678,429.08
合计	1,655,931.95	2,678,429.08

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	736,528.60	44.48	1,951,802.31	72.87
1-2 年	605,003.35	36.54	561,226.77	20.95
2-3 年	189,000.00	11.41	110,000.00	4.11
3 年以上	125,400.00	7.57	55,400.00	2.07

合计	1,655,931.95	100.00	2,678,429.08	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

2) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末数	期初数
市场推广费用		1,195,750.24
服务费		277,712.00
暂未分配已返个税手续费	10,211.58	23,015.83
报销款	153,765.61	227,326.43
保证金及押金	1,428,400.00	928,400.00
换货未发出	63,554.76	26,224.58
合计	1,655,931.95	2,678,429.08

3) 大额其他应付款列示

项目	期末数	性质
广州市久越医疗器械有限公司	500,000.00	代理保证金
成都医云科技有限公司	300,000.00	履约保证金
广州诺华生物科技有限公司	40,000.00	代理保证金
合计	840,000.00	

20、 股本

项目	期初数	本次变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,921,000.00						42,921,000.00

21、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本公积（股本溢价）	5,856.69			5,856.69
其他资本公积				
其中：股权激励形成		3,467,810.00		3,467,810.00
合计	5,856.69	3,467,810.00		3,473,666.69

22、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,400,968.09	3,366,956.23		9,767,924.32
合计	6,400,968.09	3,366,956.23		9,767,924.32

23、 未分配利润

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	22,684,572.69	19,194,320.65
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	22,684,572.69	19,194,320.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,402,870.19	31,749,542.08
减：提取法定盈余公积	3,366,956.23	3,174,350.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,008,940.00
转作股本的普通股股利		19,076,000.00
其他		
期末未分配利润	55,720,486.65	22,684,572.69

24、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,410,455.05	35,385,657.72	102,349,760.17	25,566,959.93
其他业务	72,393.42	79,029.18	157,858.93	113,317.95
合计	133,482,848.47	35,464,686.90	102,507,619.10	25,680,277.88

(2) 主营业务

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售设备硬件	9,531,070.48	6,555,171.09	6,645,010.70	5,099,634.58
销售设备软件	10,047,427.58		7,368,928.25	
销售刀头硬件	43,166,446.86	28,822,874.16	34,477,911.27	20,457,250.60
销售刀头软件	70,622,240.06		53,789,668.25	
售后维修	43,270.07	7,612.47	68,241.70	10,074.75
合计	133,410,455.05	35,385,657.72	102,349,760.17	25,566,959.93

25、 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	910,961.28	842,169.66
教育费附加	390,411.96	360,929.83
地方教育费附加	260,274.66	240,619.89
印花税	54,752.30	37,114.39
房产税	15,759.56	21,387.88
土地使用税	187.92	249.52
车船税	660.00	1,290.00
合计	1,633,007.68	1,503,761.17

26、 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	11,240,636.92	7,734,647.02
参展展位、会务费	10,869,655.93	7,983,949.49
广告及业务宣传费	6,604,189.41	6,246,577.85
赠送、换货、产品维护及信息服务	6,988,027.25	3,768,670.35
差旅费	2,270,186.79	1,546,549.63
佣金	613,950.42	1,756,827.28
业务招待费	1,132,779.92	862,496.43
运费	588,303.92	469,376.45
办公费用	385,083.06	414,490.95
折旧费	81,593.59	88,874.80
劳务费		264,000.00
其他	95,074.99	205,723.99
合计	40,869,482.20	31,342,184.24

27、 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	8,107,467.1	6,937,090.37
中介机构费用	820,526.42	979,429.84
办公及宣传费用	735,718.98	661,317.69
业务招待费	488,065.77	460,618.95
摊销及折旧费	589,370.21	455,538.59
咨询费	77,095.43	393,863.34
劳务费		346,000.00
差旅费	132,362.91	133,654.54
董事会及监事会费用	32,614.38	118,669.61
呆滞物料损失		114,907.91
残疾人基金	680.00	15,298.73
股份支付	3,467,810.00	
其他	21,290.56	67,929.44
合计	14,473,001.76	10,684,319.01

28、 研发费用

(1) 研发费用

项目	本期数	上期数
研发费用总额	10,805,876.24	8,078,221.34
合计	10,805,876.24	8,078,221.34

(2) 按成本项目列示

项目	本期数	上期数
职工薪酬	6,864,303.59	4,065,575.52

直接投入费用	1,789,204.94	649,861.47
委托外部机构或个人进行研发费用		883,124.59
折旧费	174,121.13	206,731.36
新产品设计费	413,158.38	14,150.94
无形资产摊销	118,237.13	1,553.40
其他相关费用	1,446,851.07	2,257,224.06
合计	10,805,876.24	8,078,221.34

29、 财务费用

项目	本期数	上期数
减：利息收入	152,165.15	91,001.48
汇兑损益	-4,026.35	-50,639.04
手续费	20,195.59	21,433.63
贴现利息	9,545.17	15,469.30
合 计	-126,450.74	-104,737.59

30、 其他收益

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	8,093,702.44	7,215,362.11	与收益相关
合 计	8,093,702.44	7,215,362.11	

31、 投资收益

项目	本期数	上期数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	183,309.59	74,522.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益		328,236.63
合 计	183,309.59	402,759.21

32、 公允价值变动损益

项目	本期数	上期数
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-28,645.00
合 计		-28,645.00

33、 信用减值损失

项目	本期数	上期数
应收账款坏账损失	-185,531.18	
其他应收款坏账损失	-105,038.08	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
贷款减值损失		

合 计	-290,569.26	
34、 资产减值损失		
项目	本期数	上期数
坏账准备		-670,530.61
存货跌价准备	-1,493,439.89	
固定资产减值准备		
可供出售金融资产减值准备		
长期股权投资减值准备		
商誉减值损失		
贷款减值准备		
合 计	-1,493,439.89	-670,530.61

35、 营业外收入			
项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,566,613.00	4,408,280.90	4,566,613.00
其他	210,660.64	14,015.26	210,660.64
合计	4,777,273.64	4,422,296.16	4,777,273.64

(1) 政府补助明细

项目	本期数	上期数	与收益相关/与资产相关
市级应用技术与开发资金		500,000.00	与收益相关
收到成都海峡两岸科技产业开发园管委会产业扶持资金	4,057,099.00	2,189,065.60	与收益相关
知识产权专项资金		200,000.00	与收益相关
省级 2018 年第一批工业发展资金		300,000.00	与收益相关
专利资助金		7,000.00	与收益相关
外经贸专项资金		202,815.30	与收益相关
2018 年第七批工业发展专项资金		369,400.00	与收益相关
第二届温江区区长质量奖金		500,000.00	与收益相关

第五批工业发展专项资金		140,000.00	与收益相关
收到成都中小企业关于清华研修班培训补贴	10,000.00		与收益相关
收到成都市温江区经济和信息化局扶持资金	440,000.00		与收益相关
收到成都市温江区新经济和科技局扶持资金	59,514.00		与收益相关
合计	4,566,613.00	4,408,280.90	

36、 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
罚款支出	257,843.03	400.00	257,843.03
其他	11.69		11.69
合计	262,854.72	400.00	262,854.72

37、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	5,233,325.16	5,029,735.20
递延所得税费用	-265,529.12	-114,842.36
合计	4,967,796.04	4,914,892.84

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期数
利润总额	41,370,666.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,205,599.93
子公司适用不同税率的影响	-196,337.20
调整以前期间所得税的影响	
研发加计扣除	-1,174,165.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,698.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

合 计

4,967,796.04

38、 现金流量表项目

(1) 本期收到其他与经营活动有关的现金列示如下：

项目	本期数	上期数
往来款	994,099.05	913,991.51
政府补助	4,566,613.00	4,408,280.90
利息收入	152,165.15	91,001.48
合计	5,712,877.20	5,413,273.89

(2) 本期支付其他与经营活动有关的现金列示如下：

项目	本期数	上期数
费用支出	35,504,820.53	29,341,403.10
往来款	1,798,195.97	3,079,620.67
合计	37,303,016.50	32,421,023.77

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,402,870.19	31,749,542.08
加：资产减值准备	1,784,009.15	670,530.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,466,504.70	1,432,040.80
无形资产摊销	160,131.22	5,010.58
长期待摊费用摊销	1,389,479.87	817,233.84
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）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		28,645.00
财务费用（收益以“—”号填列）		15,469.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-183,309.59	-402,759.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-265,529.12	-111,261.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-3,580.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,502,403.33	-6,961,095.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-643,632.36	-13,282,738.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,591,486.86	9,535,803.43

其他（外币折算差额（增加以“一”号填列））		
经营活动产生的现金流量净额	47,199,607.59	23,492,840.02
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：		
现金的期末数	81,203,626.16	38,807,971.95
减：现金的期初数	38,807,971.95	23,014,221.15
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	42,395,654.21	15,793,750.80

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	81,203,626.16	38,807,971.95
其中：库存现金	6,033.81	6,033.81
可随时用于支付的银行存款	81,193,860.06	38,801,938.14
可随时用于支付的其他货币资金	3,732.29	
可用于支付的存放中央银行款项		
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	81,203,626.16	38,807,971.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

40、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	18,014.20		125,670.66
其中：美元	18,014.20	6.9762	125,670.66
英镑			
欧元			
应收账款	23,222.00		162,001.32

其中：美元	23,222.00	6.9762	162,001.32
预付账款	51,835.00		368,397.07
其中：欧元	8,085.00	7.8155	63,188.32
美元	43,750.00	6.9762	305,208.75
预收账款	96,044.00		670,022.16
其中：美元	96,044.00	6.9762	670,022.16

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

无。

2、 同一控制下企业合并

无

3、 其他原因的合并范围变动

(1) 新设子公司

1) 成都盛世慧通医疗科技有限公司

公司于 2019 年 3 月 19 日召开第二届董事会第五次会议，会议审议通过了设立全资子公司成都盛世慧通医疗科技有限公司的议案，注册资本为 2,000.00 万元，全部由公司出资（截止 2019 年 12 月 31 日实际已出资 0 万元）；成都盛世慧通医疗科技有限公司于 2019 年 5 月 24 日经成都市工商行政管理局登记成立，公司自该子公司成立日起将其纳入合并财务报表范围。

2) 成都美创卓尔医疗科技有限公司

公司于 2019 年 7 月 29 日召开第二届董事会第八次会议，会议审议通过了设立全资子公司成都美创卓尔医疗科技有限公司的议案，注册资本为 2,000.00 万元，全部由公司出资（截止 2019 年 12 月 31 日实际已出资 200.00 万元）；成都美创卓尔医疗科技有限公司于 2019 年 8 月 29 日经成都市工商行政管理局登记成立，公司自该子公司成立日起将其纳入合并财务报表范围。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

江西美创医疗器械销售有限公司	江西	江西	医疗器械销售；货物进出口；医疗器械的售后维修与服务；技术信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100		设立取得
成都盛世慧通医疗科技有限公司	四川	四川	医疗器械研发及维修；生产：医疗器械第三类（含二类）、6825 医用高频仪器设备；医疗器械、电子仪器、电器设备、照明设备销售及技术服务；集成电路设计；计算机软硬件研发；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100		设立取得
成都美创卓尔医疗科技有限公司	四川	四川	医疗器械研发及维修；生产：医疗器械三类（含二类）；医疗器械、电子仪器、电子设备、照明设备销售及技术服务；计算机软硬件的研发；集成电路设计；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100		设立取得

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、 在合营企业或联营企业中的权益

无。

八、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
莱诺医疗技术（上海）有限公司	母公司	有限责任公司（中外合资）	上海市浦东新区天雄路 588 弄 1-28 号 13 号楼 331 室	崔腾	技术咨询服	1,415.47	35.37	崔腾	91310115351080567H

2、 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

无。

4、 其他关联方情况

企业名称	与本公司关系
莱诺生物材料（苏州）有限公司	同受母公司控制

苏州莱诺医疗器械有限公司	同受母公司控制
上海信莱诺医疗器械经营有限公司	同受母公司控制
莱诺医疗技术（香港）有限公司	同受母公司控制
畅永医疗科技（上海）有限公司	同受母公司控制

5、 关联交易情况

（1） 向关联方购买货物。

无。

（2） 向关联方销售货物。

无。

（3） 关联方担保

无。

（4） 关联方资金拆借

无。

（5） 其他关联交易

无。

6、 关联方应收应付款项

无。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,467,810.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	5.24（元）/12 个月（100%）

2019 年 11 月 18 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于 2019 年股权激励计划》议案，并提交股东大会审议，公司 2019 年第四次临时股东大会审核通过了《关于 2019 年股权激励计划》的议案，对符合条件的人员授予限制性股票的奖励，激励对象通过成都温江同睿企业策划合伙企业(有限合伙)间接持有成都美创医疗科技股份有限公司股份，计划给予员工的股权激励总量为 541,000.00 股，接受股权激励的员工为 41 人，股票公允价值为购买事实发生日前 6 个月内盘后协议转让交易价格的最高价 11.65 元/股，本次股权激励授予价格为 5.24 元/股，公允价值与授予价格之间的差额计入资本公积。

本次股权激励的股份来源于股东成都和之企业管理合伙企业(有限合伙)。

本次股权激励的股票为限制性股票，在股票完成交割后即锁定，锁定期是指交割日至解锁日之间的时间，本计划的锁定期为 12 个月，自交割日之次日开始起算，锁定期满后，一次

性解锁完毕。在锁定期内，激励对象持有的限制性股票不得转让、赠与、担保或偿还债务等处分。

本次激励计划授予的限制性股票的解除限售期及解除限售时间安排如下表所示：

名称	解除限售时间	解除限售比例（%）
限制性股票	完成交割 12 个月后	100

限售期满后，一次性解锁完毕，对未满足解锁期退出的激励对象持有的限制性股票，经公司董事会批准，取消其激励资格，由控股股东回购激励对象股份。

本激励计划授予的限制性股票的解除限售业绩考核目标如下表所示：

名称	解除限售业绩考核目标
限制性股票	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公允价值（公司同期股权转让公允价值确定）
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,467,810.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,467,810.00

3、以现金结算的股份支付情况

无。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、注销全资子公司

根据公司经营发展需要，为进一步优化公司资源，降低运营成本，提高管理效率，公司拟注销全资子公司江西美创医疗器械销售有限公司，注销后该子公司的经营业务转移至成都美创卓尔医疗科技有限公司。注销该全资子公司，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形，2020 年 3 月 20 日公司召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于拟注销全资子公司江西美创医疗器械销售有限公司》的议案。

公司名称：江西美创医疗器械销售有限公司

企业性质：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

注册资本：1,000.00 万元

法定代表人：李安民

注册地址：江西省上饶市广丰区经济开发区创新科技产业园内

统一社会信用代码：91361122MA35Y8PU9W

主营业务：医疗器械销售；货物进出口；医疗器械的售后维修与服务；技术信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

十二、 其他重要事项

1、 控股股东和实际控制人变更

(1) 控股股东和实际控制人变更的情况

2019 年 10 月 24 日，王帝钧、李安民、李政、邓春雷一致同意解除《一致行动协议》，并签订了《关于解除一致行动协议之协议》，至此公司无控股股东和无实际控制人。公司原董事会由董事崔腾、李安民、王帝钧、李政及邓春雷五名董事构成，根据公司 2019 年 11 月 18 日披露的《董事、高级管理人员辞职公告》，原董事李安民、王帝钧、李政及邓春雷已于 2019 年 11 月 15 日向美创医疗提交了辞职报告，公司于 2019 年 11 月 18 日及 2019 年 12 月 24 日分别召开了董事会和股东大会，会议审议通过了关于补选王晨、马文勇、查聪和彭慧奇为董事的议案，董事会改选后，公司董事会中董事王晨、马文勇及崔腾系莱诺医疗技术（上海）有限公司（以下简称“莱诺医疗”）提名，基于公司上述董事会成员调整，莱诺医疗获得公司半数以上董事席位，能对美创医疗的经营方针和其他重大事项产生实质性影响，同时莱诺医疗作为公司第一大股东，持有超过 30%的股份，故莱诺医疗成为公司的控股股东，根据 2019 年 12 月 30 日披露的《收购报告书（修订稿）》，崔腾系莱诺医疗实际控制人，故公司实际控制人变更为崔腾。

(2) 控股股东基本情况

公司名称：莱诺医疗技术（上海）有限公司

企业性质：有限责任公司(中外合资)

注册资本：1,415.4670 万元

法定代表人：崔腾

注册地址：上海市浦东新区天雄路 588 弄 1-28 号 13 号楼 331 室

统一社会信用代码：91310115351080567H

主营业务：从事医疗科技领域内的技术咨询、技术服务；医疗器械的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)及提供相关配套服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,566,613.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,309.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,194.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	704,659.28	
少数股东权益影响额		

合计	3,993,069.23
----	--------------

2、净资产收益率及每股收益

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	39.59	0.8481	0.8481
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.25	0.7551	0.7551

十四、 母公司财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指 2019 年 12 月 31 日余额；期初数指 2019 年 1 月 1 日余额；本期数指 2019 年发生额；上期数指 2018 年度发生额)。

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,759,730.14	17,703,137.71
1 至 2 年	748,100.01	1,602,538.00
2 至 3 年	743,538.00	2,650.00
3 至 4 年	800.00	14,950.00
4 至 5 年	14,150.00	
5 年以上	900.00	900.00
小计	20,267,218.15	19,324,175.71
减：坏账准备	1,226,796.87	1,054,580.69
合计	19,040,421.28	18,269,595.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数（按预期信用损失模型计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,267,218.15	100.00	1,226,796.87	6.05	19,040,421.28
其中：合并范围内关联方组合	433,620.80	2.14			433,620.80
合并范围外账龄组合	19,833,597.35	97.86	1,226,796.87	6.19	18,606,800.48
合计	20,267,218.15	100.00	1,226,796.87	6.05	19,040,421.28
类别	期初数（按已发生损失模型计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,324,175.71	100.00	1,054,580.69	5.46	18,269,595.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,324,175.71	100.00	1,054,580.69	5.46	18,269,595.02

期末无单项计提坏账准备的应收账款

期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	18,326,109.34	916,305.47	5.00
1 至 2 年	748,100.01	74,810.00	10.00
2 至 3 年	743,538.00	223,061.40	30.00
3 至 4 年	800.00	400.00	50.00
4 至 5 年	14,150.00	11,320.00	80.00
5 年以上	900.00	900.00	100.00
合计	19,833,597.35	1,226,796.87	

（3）本期坏账准备的变动情况：

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	1,054,580.69	172,216.18				1,226,796.87
合计	1,054,580.69	172,216.18				1,226,796.87

本期无金额重要坏账准备收回或转回。

（4）本期无实际核销的应收账款

（5）按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
客户一	非关联方	3,415,940.00	1 年以内	16.85	170,797.00
	非关联方				
	非关联方				
客户二	非关联方	3,252,500.00	1 年以内	16.05	162,625.00
客户三	非关联方	2,818,075.01	1 年以内	13.90	148,228.75

	非关联方		1-2 年		
	非关联方				
客户四	非关联方	1,968,878.00	1 年以内 1-2 年 2-3 年	9.71	170,513.40
客户五	非关联方	1,560,400.00	1 年以内	7.70	78,020.00
合计		13,015,793.01		64.21	730,184.15

注：以上合并客户为同一控制人控制下的客户。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,687,042.81	564,855.52
合计	1,687,042.81	564,855.52

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,372,518.39	161,250.57
1 至 2 年	53,538.84	234,728.81
2 至 3 年	234,647.52	283,966.50
3 至 4 年	245,966.50	3,270.00
4 至 5 年	3,270.00	
5 年以上		
小计	1,909,941.25	683,215.88
减：坏账准备	222,898.44	118,360.36
合计	1,687,042.81	564,855.52

2) 其他应收款款项性质分类情况：

款项性质	期末数	期初数
备用金	50,006.40	38,004.00
员工个人承担社保及公积金	102,545.57	83,658.64
保证金	666,816.64	505,532.50
换货未退回	145,161.24	38,534.95

税局应返个税手续费	1,693.74	15,265.49
维修基金	2,220.30	2,220.30
子公司往来款	941,497.36	
合计	1,909,941.25	683,215.88

—3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末数（按新金融工具准则计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,909,941.25	100.00	222,898.44	11.67	1,687,042.81
其中：合并范围内关联方组合	941,497.36	49.29			941,497.36
合并范围外账龄组合	968,443.89	50.71	222,898.44	23.02	745,545.45
合计	1,909,941.25	100.00	222,898.44	11.67	1,687,042.81
类别	期初数（按已发生损失模型计提）				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	683,215.88	100.00	118,360.36	17.32	564,855.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	683,215.88	100.00	118,360.36	17.32	564,855.52

期末无单项计提坏账准备的其他应收款

期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	431,021.03	21,551.05	5.00
1 至 2 年	53,538.84	5,353.88	10.00
2 至 3 年	234,647.52	70,394.26	30.00
3 至 4 年	245,966.50	122,983.25	50.00
4 至 5 年	3,270.00	2,616.00	80.00

5 年以上			
合计	968,443.89	222,898.44	

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	118,360.36			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	101,566.64			
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	104,538.08			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	222,898.44			

5) 本期坏账准备的变动情况:

类别	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	118,360.36	104,538.08				222,898.44
合计	118,360.36	104,538.08				222,898.44

6) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

7) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末数
成都华银工业港有限公司	保证金	566,842.50	1 年以内 2-3 年	57.93	181,076.05

			3-4 年		
江西美创医疗器械销售有限公司	代垫子公司款项	549,019.26	1 年以内	28.75	
成都美创卓尔医疗科技有限公司	代垫子公司款项	384,480.00	1 年以内	20.13	
江西省医药采购服务中心	保证金	50,000.00	2-3 年	2.62	15,000.00
山东冠龙医疗用品有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	1.57	3,000.00
合计		1,580,341.76		82.74	199,076.05

8) 期末无涉及政府补助的应收款项。

9) 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西美创医疗器械销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都美创卓尔医疗科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	128,749,315.28	35,376,414.79	101,607,846.36	25,566,959.93
其他业务	72,393.42	79,029.18	157,858.93	113,317.95
合计	128,821,708.70	35,455,443.97	101,765,705.29	25,680,277.88

(2) 主营业务

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售设备硬件	7,791,428.32	6,555,171.12	6,486,390.00	5,099,634.58
销售设备软件	10,047,427.58		7,368,928.25	
销售刀头硬件	40,244,949.25	28,813,631.20	33,894,618.16	20,457,250.60
销售刀头软件	70,622,240.06		53,789,668.25	
售后维修	43,270.07	7,612.47	68,241.70	10,074.75
合计	128,749,315.28	35,376,414.79	101,607,846.36	25,566,959.93

5、 投资收益

项目	本期数	上期数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	183,309.59	74,522.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益		328,236.63
合 计	183,309.59	402,759.21

成都美创医疗科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日

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:

公司财务部办公室。

成都美创医疗科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日