

证券代码：872872

证券简称：首宏医疗

主办券商：东莞证券



# 首宏医疗

NEEQ : 872872

首宏医疗控股集团股份有限公司  
Safehigh Medical Holdings Group Co.,Ltd

医院安全医贸一条龙  
代理安全医贸一条龙  
厂家安全医贸一条龙



## 半年度报告

— 2020 —

## 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 3  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 18 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 24 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 27 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 29 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 93 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人徐海波、主管会计工作负责人徐海波及会计机构负责人（会计主管人员）王国栋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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                                                              |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计                                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见                                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称     | 重大风险事项简要描述                                                                                                                 |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 销售区域集中的风险    | 公司主要从事医疗器械代理进口业务、招标代理业务。报告期内公司上述业务有较为明显的地域性，客户主要集中在山东省内，随着公司的不断发展，公司也会不断往省外扩张业务。                                           |
| 人才流失的风险      | 公司当前的人员配置可以保证公司目前的经营发展，但随着公司规模不断扩大，可能会面临人才供应不能满足公司需求的的风险；竞争对手对相关技术和人才的需求也在不断增加，公司现有的专业人才也面临着流失的风险。                         |
| 市场竞争加剧的风险    | 虽然公司当前的人员配置可以保证公司目前的经营发展，但随着公司规模不断扩大，可能会面临人才供应不能满足公司需求的的风险。另一方面，竞争对手对相关技术和人才的需求也在不断增加，公司现有的专业人才也面临着流失的风险。                  |
| 政策风险         | 公司的医疗器械代理进口业务及招标代理业务的客户主要是公立医院、高等医学院校等，医院采购主要的资金来源是当地财政资金，因此这些客户的资金使用需要符合政府采购资金的相关法律法规限制。若未来相关法律、法规发生重大变化，可能对公司的相关业务产生较大影响 |
| 实际控制人不当控制的风险 | 公司共同实际控制人为徐海波、王鲁峰，若其利用实际控制人地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能给公司经营管理带来不利影响。                                       |

|                 |                                                                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 汇率变动风险          | 公司报告期内存在进口业务，由于该业务主要以美元进行结算，因此汇率的大幅波动会对公司的汇兑损益产生比较大的影响，从而影响公司的经营业绩。                             |
| 资产负债率过高风险       | 公司的资产负债率较高，其主要原因一是随着公司营业收入的增长，公司预收的货款不断增大；二是因为公司融资渠道较少，主要通过银行获取长短期借款。                           |
| 行业多元化风险         | 公司正在逐步尝试供应链延伸领域的行业相关多元化发展战略，2020年将逐步涉入医疗设备及环境检测服务、消毒产品生产与销售。若该项目盈利未达到预期的情况下，可能会影响公司未来整体经营目标的实现。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                               |
| 本期重大风险因素分析：     | 由于美元作为公司进口贸易的主结算币种，报告期内人民币兑美元汇率波动较大，导致本期有金额较大的汇兑损失。<br>汇率变动风险，对公司下半年的经营活动，预期仍将持续产生影响。           |

-

## 释义

| 释义项目                             | 指 | 释义                                                                                                                                                              |
|----------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中富泰科、中富泰科集团、首宏医疗、公司              | 指 | 首宏医疗控股集团股份有限公司                                                                                                                                                  |
| 青岛智扬                             | 指 | 青岛智扬商业运营管理服务有限公司                                                                                                                                                |
| 青岛创丰、首宏海创、青岛首宏海创、青岛创丰医疗科技有限公司    | 指 | 青岛首宏海创医疗科技有限公司                                                                                                                                                  |
| 青岛乐盈、首宏海盛、青岛首宏海盛、青岛乐盈医疗科技有限公司    | 指 | 青岛首宏海盛医疗科技有限公司                                                                                                                                                  |
| 青岛之星                             | 指 | 青岛之星进出口有限公司                                                                                                                                                     |
| 青岛盈合                             | 指 | 青岛盈合医疗科技企业（有限合伙）                                                                                                                                                |
| 北京亿上医疗、首宏医疗科技（北京）、北京亿上医疗科技有限公司   | 指 | 首宏医疗科技（北京）有限公司                                                                                                                                                  |
| 济南泰致盈科、首宏医疗科技（山东）、济南泰致盈科医疗科技有限公司 | 指 | 首宏医疗科技（山东）有限公司                                                                                                                                                  |
| 中信银行/中信银行青岛分行                    | 指 | 中信银行股份有限公司青岛分行                                                                                                                                                  |
| 交通银行/交通银行青岛分行                    | 指 | 交通银行股份有限公司青岛分行                                                                                                                                                  |
| 建设银行/建设银行青岛分行                    | 指 | 中国建设银行股份有限公司青岛市分行                                                                                                                                               |
| 美国通用/GE                          | 指 | 通用电气国际事务公司/通用电气医疗系统贸易发展（上海）有限公司/General Electric International Operations Co., Inc./GE MEDICAL SYSTEMS TRADE AND DEVELOPMENT (SHANGHAI) CO., LTD./GE Healthcare |
| 荷兰飞利浦/飞利浦                        | 指 | 飞利浦电子香港有限公司/Philips Electronics Hong Kong Limited                                                                                                               |
| 德国西门子/西门子                        | 指 | 西门子医疗有限公司/西门子医疗系统有限公司/Siemens Healthcare GmbH/Siemens Healthineers Ltd.                                                                                         |
| 美国医科达/医科达                        | 指 | 医科达医疗器械有限公司/ELEKTA LIMITED                                                                                                                                      |
| 安科锐                              | 指 | 安科锐医疗设备有限公司/Accuray Incorporated                                                                                                                                |
| 奥林巴斯                             | 指 | 奥林巴斯香港中国有限公司                                                                                                                                                    |
| 德尔格/德尔格医疗                        | 指 | 德尔格医疗设备（上海）有限公司                                                                                                                                                 |
| 青岛御意医疗                           | 指 | 青岛御意医疗管理有限公司                                                                                                                                                    |
| “三会”议事规则                         | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则                                                                                                                                        |
| 章程、公司章程                          | 指 | 《首宏医疗控股集团股份有限公司章程》、《首宏医疗控股集团股份有限公司章程》                                                                                                                           |
| 股东大会                             | 指 | 首宏医疗控股集团股份有限公司股东大会、首宏医疗控股集团股份有限公司股东大会                                                                                                                           |
| 董事会                              | 指 | 首宏医疗控股集团股份有限公司董事会、首宏医疗控股集团股份有限公司董事会                                                                                                                             |
| 监事会                              | 指 | 首宏医疗控股集团股份有限公司监事会、首宏医疗控股集团股份有限公司监事会                                                                                                                             |

|            |   |                                                     |
|------------|---|-----------------------------------------------------|
| 报告期        | 指 | 2020年1月1日至2020年6月30日                                |
| 东莞证券       | 指 | 东莞证券股份有限公司                                          |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                  |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                        |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、万元                                             |
| OEM        | 指 | 原始设备制造商，品牌生产者不直接生产产品，利用掌握的关键核心技术负责设计和开发新产品，俗称代工（生产） |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                           |
|---------|-------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 首宏医疗控股集团股份有限公司                            |
| 英文名称及缩写 | Safehigh Medical Holdings Group Co., Ltd. |
|         | SAFEHIGH                                  |
| 证券简称    | 首宏医疗                                      |
| 证券代码    | 872872                                    |
| 法定代表人   | 徐海波                                       |

### 二、 联系方式

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 董事会秘书         | 王国栋                      |
| 联系地址          | 青岛市市南区南京路8号22层2202室      |
| 电话            | 13616489339              |
| 传真            | 0532-68619955            |
| 电子邮箱          | wanguodong@ishouhong.com |
| 公司网址          | www.ishouhong.com        |
| 办公地址          | 青岛市市南区南京路8号22层2202室      |
| 邮政编码          | 266071                   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn          |
| 公司半年度报告备置地    | 董事会秘书办公室                 |

### 三、 企业信息

|                 |                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统                                    |
| 成立时间            | 2011年7月26日                                      |
| 挂牌时间            | 2018年7月24日                                      |
| 分层情况            | 基础层                                             |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 批发和零售业-批发业-医药及医疗器材批发-医疗用品及器材批发                  |
| 主要业务            | 医疗用品及器械批发、招标代理业务                                |
| 主要产品与服务项目       | 医疗用品及器械批发、招标代理业务                                |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易                                          |
| 普通股总股本（股）       | 50,000,000                                      |
| 优先股总股本（股）       | -                                               |
| 做市商数量           | -                                               |
| 控股股东            | 徐海波                                             |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（徐海波、王鲁峰），一致行动人为（徐海波、王鲁峰、青岛首宏瑞邦投资管理有限公司）。 |

#### 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  | 91370200579751419H         | 否        |
| 金融许可证机构编码 | -                          | 否        |
| 注册地址      | 山东省青岛市市南区南京路8号<br>22层2202室 | 否        |
| 注册资本（元）   | 50,000,000                 | 否        |
| -         |                            |          |

#### 五、 中介机构

|                |              |
|----------------|--------------|
| 主办券商（报告期内）     | 东莞证券         |
| 主办券商办公地址       | 东莞市莞城区可园南路1号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否            |
| 主办券商（报告披露日）    | 东莞证券         |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年7月14日，召开了公司2020年第一次职工代表大会，选举刘云飞、张佳妮为公司职工代表监事。

2020年7月14日，召开了公司2020年第七次临时股东大会，通过了选举徐海波、王鲁峰、赵亮、周玉锦、董娜为公司董事，通过了选举孙红红为公司股东代表监事。

2020年7月14日，召开了公司第四届董事会第一次会议，选举徐海波为董事长；选举周玉锦、董娜为副董事长；选举徐海波为公司总经理；选举赵亮为公司副总经理；选举王国栋为公司财务总监兼董事会秘书。

2020年7月14日，召开了公司第四届监事会第一次会议，选举孙红红为监事会主席。



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|                                          | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 441,244,569.84 | 236,556,550.63 | 86.53%  |
| 毛利率%                                     | 4.10%          | 4.06%          | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 317,655.02     | 2,595,106.05   | -87.76% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 234,546.92     | 2,595,106.05   | -90.96% |
| 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）           | 0.48%          | 7.92%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 0.36%          | 7.92%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.01           | 0.10           | -90.00% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 498,172,210.52 | 562,495,112.32 | -11.44% |
| 负债总计            | 432,350,672.43 | 496,991,229.25 | -13.01% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 65,821,538.09  | 65,503,883.07  | 0.48%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.32           | 1.31           | 0.76%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 88.66%         | 89.87%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 86.79%         | 88.35%         | -       |
| 流动比率            | 0.99           | 0.99           | -       |
| 利息保障倍数          | 1.32           | 2.60           | -       |

##### (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 | -51,191,261.79 | -16,108,416.91 | 217.79% |
| 应收账款周转率       | 9.23           | 4.39           | -       |
| 存货周转率         | 1.59           | 1.21           | -       |

**（四） 成长情况**

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -11.44% | 17.88%  | -     |
| 营业收入增长率% | 86.53%  | 9.39%   | -     |
| 净利润增长率%  | -87.76% | -30.62% | -     |

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 商业模式**

首宏医疗控股集团股份有限公司，成立于 2011 年，一直致力于医疗器械行业供应链的流通领域，主要从事医疗器械代理进口业务及招标代理业务等，合作品牌包括美国通用、荷兰飞利浦、德国西门子、美国医科达等国际知名品牌。经过多年的市场开拓、培育及维护，形成了以山东省为核心，并延伸至中国北方多地的三甲/二甲级等医院、高等医学院校及相关医疗设备代理商等客户群体；与 GE、飞利浦、西门子等知名品牌的国内代理商，形成良好的合作共赢局面。

公司收入来源主要是医疗器械代理进口服务、招标代理服务。公司多年来的诚信经营，快速高效的报关、商检办理能力，使公司赢得了海关、商检等政府部门对公司的信任与赞誉；公司业务团队熟悉国家相关法律法规，经验丰富、操作规范；公司利用强大的信息化能力为客户提供更好的服务体验，获得了良好的口碑，深受新老客户的信任，并多次荣获青岛市 AAA 级信誉企业、青岛市最具成长性企业、山东创新型民营企业百强、中国外贸行业 TOP100、中国国际招标网“十大新秀招标代理机构”等荣誉称号。

**公司业务模式具体如下：****（一） 采购模式**

公司在通过 GE、飞利浦、西门子、医科达等国际知名品牌医疗设备生产商的资格审查后，公司会根据客户要求的设备品牌及参数规格，向相应设备供应商进行产品采购。公司与设备供应商就意向采购设备的规格、参数等信息充分沟通后，双方签订医疗器械进口采购协议，然后双方根据协议条款约定，按期执行信用证开立、发货、清关、安装、验收及付款等合同流程。

**（二） 销售模式****1、 代理进口业务**

公司多年来为山东地区和部分其他省市的多家公立医院、科研院所、外资以及民营医疗机构提供医疗器械代理进口服务。公司参与了多项重大医疗卫生项目代理进口工作，代理进口业务的委托客户主要为各大公立医院及民营医疗机构等，客户范围覆盖山东省及部分中国北方其他地区。设备供应商主要包

括 GE、飞利浦、西门子、安科锐等主要国际知名医疗设备制造商。

在具体业务过程中，客户确定具体进口设备供应商及型号、配置、价格后，与公司签订代理进口服务协议，再由公司与设备供应商签订进口采购合同。客户一般会先向公司支付部分货款及相关税费用于开具信用证，公司收到货款后开具信用证，由设备制造商或其代理商备货。设备到港前，客户按合同约定支付剩余货款并由公司负责报关，公司按进口采购合同的约定对外支付货款。在代理进口业务中公司一般不垫资，如遇项目因特殊情况需要垫资时，公司会严格评估风险后再做出决策。

## 2、招标代理

公司根据使用国有资金（包括财政资金）采购的有关法律法规，为医院、科研机构以及其他民营医疗机构提供包括设备、配套服务采购等在内的招标代理服务。公司接受客户的委托，与客户签署委托代理协议，根据其采购资金来源、预算、需求等，向客户推荐采购方式，由公司编制招标文件并在指定网站发布招标公告。投标人向公司购买招标文件后，编制标书参与竞标。投标完成后，公司确定评标会议日程、从专家库中邀请评标专家组成评标委员会，召开评标会议，确定中标方并公示评标结果，在规定公示期内未收到异议则公司发出中标通知书，有异议则先处理等待处理结果，处理完成后再发中标通知书，由委托方和中标方签署合同。

公司根据招标金额的约定比例向中标人收取招标代理服务费，投标意向人向公司购买标书后如果决定投标，需要按照招标文件的规定向公司支付投标保证金（一般为投标金额或预算的 2%）。中标结果公示后，中标人的保证金按扣除招标服务费后的金额退还，未中标人的保证金全额退还。

公司从 2014 年开始从事招标代理业务，主要为使用国有资金（包括财政资金）采购的医院以及科研机构等客户提供招标代理服务，自开展该项业务以来，公司承担了众多重大医疗卫生建设项目设备和服务的招标代理工作。经过近几年的发展，公司在山东地区公立医院以及科研院所的招标代理业务上取得了领先的市场占有率并赢得了良好的市场口碑，公司在 2016 年成为中国招标投标协会会员单位并获得中国国际招标网“十大新秀招标代理机构”等荣誉称号。

## 3、医用耗材销售

公司为实现行业多元化发展战略，丰富公司产品/服务线，公司基于在内蒙古地区的客户资源，自 2019 年初开始尝试医用耗材的销售业务。

### （三）盈利模式

公司主营业务为医疗器械代理进口业务及招标代理业务，盈利模式主要包括：在医疗器械代理进口业务中，通过医疗器械的购销差价来实现利润；招标代理业务中，根据招标标的金额，收取一定比例的代理费实现收益；医用耗材销售所实现的业务毛利润，公司在扣除业务拓展过程中产生的物流、检验等

杂费后，按一定比例与人力资源公司进行结算。公司各类型业务的定价标准通常按照市场定价，也会考虑不同客户的议价能力、合作规模、付款条件及历史信誉等影响因素进行一定的调整。

报告期初至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

## （二）经营情况回顾

公司主营业务为医疗器械代理进口业务及招标代理业务等，主要客户范围覆盖山东省及部分中国北方其他地区，主要为公立医院、科研院所、外资以及民营医疗机构代理进口医疗器械，设备供应商主要包括 GE、飞利浦、西门子、安科锐等主要国际知名医疗设备制造商。

公司计划通过不断改革创新，在提高服务意识的同时，提升服务质量；在稳固已有客户资源基础上，进一步提升大客户服务质量，开拓新业务渠道，拓展新客户资源；充分发挥公司挂牌后的公司品牌对市场的影响力，增强企业拓展过程的客户对公司信任度；公司基于已有的客户资源优势，尝试行业相关多元化发展战略，已在内蒙古区域就医用耗材市场进行了开拓。

公司在经营战略、2020 年度经营计划指引下，积极开拓，稳步发展。报告期内，实现业务收入 44124.46 万元，同比增长 86.53%。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%    |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
|        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |          |
| 货币资金   | 47,236,956.98  | 9.48%    | 96,778,212.82  | 17.21%   | -51.19%  |
| 应收账款   | 67,435,127.27  | 13.54%   | 22,999,659.26  | 4.09%    | 193.20%  |
| 应收款项融资 | -              | -        | 15,625,000.00  | 2.78%    | -100.00% |
| 预付账款   | 41,023,698.32  | 8.23%    | 30,519,841.00  | 5.43%    | 34.42%   |
| 存货     | 250,060,288.11 | 50.20%   | 304,843,867.55 | 54.19%   | -17.97%  |
| 投资性房地产 | 50,594,700.00  | 10.16%   | 50,594,700.00  | 8.99%    | 0.00%    |
| 长期股权投资 | 103,390.85     | 0.02%    | 224,675.28     | 0.04%    | -53.98%  |
| 固定资产   | 25,538,184.63  | 5.13%    | 26,175,988.27  | 4.65%    | -2.44%   |
| 短期借款   | 115,500,552.86 | 23.18%   | 103,959,043.35 | 18.48%   | 11.10%   |
| 应付账款   | 48,507,506.92  | 9.74%    | 16,795,554.98  | 2.99%    | 188.81%  |
| 预收账款   | 254,048,451.94 | 51.00%   | 366,319,936.32 | 65.12%   | -30.65%  |

### 项目重大变动原因：

1) 报告期末货币资金较期初大幅下降，主要是为银行存款期末余额和其他货币资金/信用证保证金

期末余额下降所致，报告期末货币资金余额较上期减少 4954.13 万元，降幅为 51.19%，主要因报告期内受疫情影响，报告期末公司新签业务合同同期降低，业务收款同比减少所致。

2) 报告期末应收账款较上期增长 4443.55 万元，增幅为 193.20%，主要因为报告期内公司已完成安装验收业务的合同应收进度款出现临时性、时点性增长，导致报告期末应收账款大幅增长。

3) 报告期末预付账款较上期增长 1050.39 万元，增幅为 34.42%，主要因为报告期内公司业务合同执行中已付款、未到货的执行中业务规模较上期期末增加所致。

4) 报告期末存货较上期下降 5478.36 万元，降幅为 17.97%，主要因为报告期内已完成安装验收业务规模增长，因此报告期末进口医疗设备在安装验收进程中、未完成安装验收情形大幅下降，致使期末的存货较期初降低。

5) 报告期末短期借款较期初增长 1154.15 万元，增幅为 11.10%，主要因为报告期内公司业务合同执行中信用证到单押汇增长，导致期末已开出且押汇未到期的信用证规模增加。

6) 报告期末应付账款较期初增长 3171.20 万元，增幅为 188.81%，主要因为报告期内公司业务合同执行中已到货、信用证未到单的业务规模较上期期末增加所致。

7) 报告期末预收账款较期初下降 11227.15 万元，降幅为 30.65%，主要是因为报告期内受疫情影响，绝大多数客户以往年度同期采购预算已开始执行的情形，而报告期内大都延期、未开始，进而使得报告期内公司业务合同签订同比大幅下降，致使报告期内所产生的业务预收款大幅降低。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期             |           | 上年同期           |           | 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   | 441,244,569.84 | -         | 236,556,550.63 | -         | 86.53%  |
| 营业成本   | 423,151,316.46 | 95.90%    | 226,942,366.98 | 95.94%    | 86.46%  |
| 毛利率    | 4.10%          | -         | 4.06%          | -         | 1.00%   |
| 销售费用   | 4,794,699.28   | 1.09%     | 1,229,026.52   | 0.52%     | 290.12% |
| 管理费用   | 4,417,215.94   | 1.00%     | 3,835,466.04   | 1.62%     | 15.17%  |
| 财务费用   | 5,405,377.35   | 1.23%     | 913,997.84     | 0.39%     | 491.40% |
| 信用减值损失 | 2,291,252.26   | 0.52%     | -              | -         | -       |
| 资产减值损失 | -              | -         | -6,994.54      | 0.00%     | -       |
| 投资收益   | -121,284.43    | -0.03%    | -343,766.96    | -0.15%    | -64.72% |
| 营业利润   | 576,072.91     | 0.13%     | 2,989,301.23   | 1.26%     | -80.73% |
| 营业外收入  | 110,815.65     | 0.03%     | -              | -         | -       |
| 营业外支出  | 3.64           | 0.00%     | -              | -         | -       |
| 净利润    | 317,655.02     | 0.07%     | 2,595,106.05   | 1.10%     | -87.76% |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

**项目重大变动原因：**

1) 报告期内营业收入较上期大幅增长 20468.80 万元，增幅为 86.53%，主要是因为公司业务中上期未已送货未安装、在报告期内已完成安装验收、符合收入确认标准的业务规模，较上年同期增幅较大，从而实现了报告期内收入同比大幅增长。

2) 报告期内营业成本较上期增长 19620.89 万元，增幅为 86.46%，主要为报告期内营业收入增长 86.53%，营业成本随营业收入趋同增长所致。

3) 报告期内销售费用较上期增加 356.57 万元，增幅为 290.12%，主要因为报告期内公司医用耗材销售业务委托销售产生的劳务费较上期增长 237.76 万元；招标费用、进口、出口货物报关代理费等较上期增长 121.13 万元。

4) 报告期内管理费用较上期增长 58.17 万元，增幅为 15.17%，主要为报告期内房产折旧较上期增加 30.45 万元所致。

5) 报告期内财务费用较上期增长 449.14 万元，增幅为 491.4%，主要为因报告期较上期新增银行借款，导致银行利息较上期增加 82.90 万元；因报告期内人民币贬值，导致汇兑损失较上年同期增长 314.50 万元；因业务增长，信用证开证增加所产生的手续费较上年同期增长 33.98 万元。

6) 报告期内资产减值损失与信用减值损失合计较上期增长 229.82 万元，增幅 32858%，主要是因报告期末临时性应收账款余额大幅增长，从而报告期内应收账款、其他应收款计提坏账准备 229.13 万元，而上期为应收账款、其他应收款坏账准备冲回 6994.54 万元所致。

7) 报告期内净利润较上年同期减少 227.75 万元，降幅为 87.76%。虽然报告期内因业务增长，毛利较上年同期增长 847.91 万元；但是由于上述报告期内销售费用增长、信用减值损失计提、财务费用增长，三项总计较上年同期增长 1035.53 万元，因此，最终导致报告期内净利润大幅降低。

**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 | -51,191,261.79 | -16,108,416.91 | 217.79% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 114,660.75     | -              | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,336,352.62   | 12,020,768.14  | -47.29% |

**现金流量分析：**

1) 报告期内经营活动产生的现金净流量较上期降低 3508.28 万元，主要是因为报告期内受疫情影响，绝大多数客户以往年度同期采购预算已开始执行的情形，而报告期内大都延期、未开始，进而使得

报告期内公司业务合同签订同比大幅下降，致使报告期内业务收款大幅降低

2) 报告期内筹资活动产生的现金净流量较上期降低 568.44 万元，主要是因为本报告期内公司从关联方提供的财务资助金额降低所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额                |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -                 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 100,000.00        |
| 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                           | -                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 10,812.01         |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>110,812.01</b> |
| 所得税影响数                                                     | 27,703.91         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>83,108.10</b>  |

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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/指标     | 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      |               |               |               | 3,500,000.00  |
| 应收账款      | 22,999,659.26 | 22,999,659.26 |               | 49,765,090.72 |
| 应收票据及应收账款 |               |               | 53,265,090.72 |               |
| 应付票据      |               |               |               |               |
| 应付账款      |               |               |               | 20,417,840.22 |
| 应付票据及应付账款 | 16,795,554.98 | 16,795,554.98 | 20,417,840.22 |               |

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情

形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

该会计政策变更，仅影响资产负债表中流动性资产、流动性负债的不同项目余额列报，并不会对公司的整体资产负债期末余额状况产生影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务       | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的   | 注册资本       | 总资产           | 净资产           | 营业收入         | 净利润         |
|------------------|------|------------|-------------|--------|------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 青岛智扬商业运营管理服务有限公司 | 子公司  | 运营管理及咨询服务  | 行业相关服务      | 业务多元化  | 59,096,600 | 85,236,381.85 | 78,558,416.94 | 331,415.92   | -626,088.19 |
| 青岛首宏海创医疗科技有限公司   | 子公司  | 医疗器械进出口、销售 | 相同业务        | 业务板块细分 | 5,000,000  | 3,416,951.65  | -422,899.48   | 34,169.14    | -190,416.33 |
| 青岛首宏海盛医疗科技有限公司   | 子公司  | 医疗器械进出口、销售 | 相同业务        | 业务板块细分 | 5,000,000  | 5,624,297.91  | 2,805,456.01  | 2,391,090.63 | 379,017.97  |
| 首宏医疗科技（北京）有限公司   | 子公司  | 医疗器械进出口、销售 | 相同业务        | 区域市场开拓 | 1,000,000  | 3,780,575.61  | -174,642.00   | -            | -174,642.00 |



|                |     |            |        |        |            |            |            |            |            |
|----------------|-----|------------|--------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 首宏医疗科技（山东）有限公司 | 子公司 | 医疗器械进出口、销售 | 相同业务   | 区域市场开拓 | 3,000,000  | 272,755.00 | -30,175.45 | 145,132.75 | -30,175.45 |
| 山东首宏招标有限公司     | 子公司 | 招标代理服务     | 行业相关服务 | 业务多元化  | 5,000,000  | 79,355.53  | -644.47    | -          | -644.47    |
| 首宏医疗科技（江苏）有限公司 | 子公司 | 医疗器械进出口、销售 | 相同业务   | 区域市场开拓 | 10,000,000 | 147,470.22 | -2,529.78  | -          | -2,529.78  |
| 首宏检测（北京）有限公司   | 子公司 | 技术检测服务     | 行业相关服务 | 业务多元化  | 2,000,000  | 110,339.18 | -690.44    | -          | -644.47    |

说明：

- 公司于 2020 年 6 月 11 日召开第三届董事会第二十七次会议审议了《关于转让全资子公司首宏检测（北京）有限公司股权的议案》，将首宏检测（北京）有限公司的 100%股权转让予首宏检测有限公司。
- 除上述子公司外，四川首宏医疗科技有限公司、首宏医疗科技（浙江）有限公司、首宏医疗科技（广东）有限公司、安徽首宏医疗科技有限公司、河南首宏医疗科技有限公司、首宏医疗科技（上海）有限公司等，均未实际出资，亦未实际开展业务。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                               | 是或否                                                              | 索引      |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 担保对象        | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保金额       | 担保余额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间       |            | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|-------------|----------------------------|------------|------|-------------|------------|------------|------|------|------------|
|             |                            |            |      |             | 起始日期       | 终止日期       |      |      |            |
| 青岛之星进出口有限公司 | 否                          | 50,000,000 | 0    | 28,000,000  | 2015年9月23日 | 2020年9月23日 | 抵押   | 连带   | 已事前及时履行    |
| <b>总计</b>   | -                          | 50,000,000 | 0    | 28,000,000  | -          | -          | -    | -    | -          |

#### 对外担保分类汇总：

| 项目汇总                                    | 担保金额          | 担保余额 |
|-----------------------------------------|---------------|------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 50,000,000    | 0    |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保                | 0             | 0    |
| 直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额   | 50,000,000    | 0    |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额               | 17,103,592.31 | 0    |

#### 清偿和违规担保情况：

报告期内不存在待清偿、违规担保情形。

#### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额          | 交易金额        |
|--------------|---------------|-------------|
| 资产或股权收购、出售   | -             | -           |
| 与关联方共同对外投资   | -             | -           |
| 债权债务往来或担保等事项 | 1,795,000,000 | 225,000,000 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方所提供的担保关联交易，可满足公司经营融资需求，有利于促进公司业务发展，具有合理性和必要性；上述担保不收取任何费用，不存在损害挂牌公司和其他股东利益情形。

#### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 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 | 是否构成重大 |
|------|--------|----------|------|------------|------------|------|--------|--------|
|------|--------|----------|------|------------|------------|------|--------|--------|

|      |          |           |          |                        |    |          | 交易 | 资产重组 |
|------|----------|-----------|----------|------------------------|----|----------|----|------|
| 对外投资 | 2020/1/9 | 2020/1/10 | 无        | 首宏检测（北京）有限公司           | 现金 | 2000000元 | 否  | 否    |
| 出售资产 | 2020/6/8 | 2020/6/12 | 首宏检测有限公司 | 首宏检测（北京）有限公司<br>100%股权 | 现金 | 0元       | 是  | 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：

公司对外投资设立首宏检测（北京）有限公司，主营医疗设备及环境的检测服务业务，为实现公司业务的横向拓展以及行业相关多元化发展战略。在利用公司现有资源与渠道优势基础上，延展业务、开拓市场，以进一步提高了公司未来的盈利能力。

但该医疗设备及环境检测服务业务，与公司原医疗设备代理进口服务业务差异较大，涉及经营管理精力较大，超出原设立公司时的预期，因此为使公司主营业务和管理精力更加集中，公司于2020年6月将首宏检测（北京）有限公司的100%股权转让予首宏检测有限公司。由于首宏检测（北京）有限公司尚未实缴且未开展业务，因此本次股权转让对价为0。

#### （五） 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 |
|------------|------------|------------|------|----------|----------------------------------------------|--------|
| 公司         | 2019年4月29日 | 2019年6月27日 | 发行   | 募集资金使用承诺 | 承诺在取得全国股转系统出具《股票发行股份登记函》之前，不会使用本次股票发行募集的资金。  | 已履行完毕  |
| 董监高        | 2019年4月29日 | 2019年6月27日 | 发行   | 募集资金使用承诺 | 承诺在取得全国股转系统出具的《股票发行股份登记函》之前，不会使用本次股票发行募集的资金。 | 已履行完毕  |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年3月26日 |            | 挂牌   | 同业竞争承诺   | 承诺未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动。                       | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2018年3月26日 |            | 挂牌   | 同业竞争承诺   | 承诺未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动。                       | 正在履行中  |
| 董监高        | 2018年3月26日 |            | 挂牌   | 同业竞争承诺   | 承诺未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动。                       | 正在履行中  |

|            |            |  |    |                  |                                                  |       |
|------------|------------|--|----|------------------|--------------------------------------------------|-------|
|            |            |  |    |                  | 动。                                               |       |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 资金占用承诺           | 承诺本人及其控制的企业及其他关联方将不会以任何方式占用公司资金。                 | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 资金占用承诺           | 承诺本人及其控制的企业及其他关联方将不会以任何方式占用公司资金。                 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 资金占用承诺           | 承诺本人及其控制的企业及其他关联方将不会以任何方式占用公司资金。                 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 其他承诺-关联交易承诺      | 承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。                            | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 其他承诺-关联交易承诺      | 承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。                            | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 其他承诺-关联交易承诺      | 承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。                            | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 其他承诺-社会保险费及公积金缴纳 | 承诺需由公司补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担。               | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年3月26日 |  | 挂牌 | 其他承诺-未受处罚或处分     | 承诺近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分等。 | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、承诺人：公司及公司全体董事

承诺事项：本公司于2019年进行股票发行，发行股票数量不超过28,340,000股（含），募集资金总额不超过人民币18,540,600.00元（含）。关于本次股票发行，公司及公司全体董事承诺在取得全国中小企业股份转让系统出具的《股票发行股份登记函》之前，不会使用本次股票发行募集的资金。

履行情况：已严格履行承诺。

2、承诺人：控股股东、实际控制人、持股5%以上的主要股东以及公司的董事、监事、高级管理人员

承诺事项：表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与、从事与首宏医疗控股集团股份有限公司业务相竞争的任何活动，不会利用在首宏医疗控股集团股份有限公司的身份进行损害首宏医疗控股集团股份有限公司及其他股东利益的经营经营活动。

履行情况：已严格履行承诺。

3、承诺人：控股股东、实际控制人与持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员

承诺事项：本人及其控制的企业及其他关联方将不会以任何方式占用公司资金。若发生此类事项从而给首宏医疗控股集团股份有限公司及其子公司造成损失的，由本人（企业）承担相应责任。

履行情况：已严格履行承诺。

4、承诺人：控股股东、实际控制人与持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员

承诺事项：出具《减少和关联方交易的措施声明》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。承诺严格遵守《公司章程》及其他制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及法律法规规定的信息披露义务。承诺将善意履行作为股份公司控股股东和实际控制人的义务，不利用控股股东地位，就股份公司与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于股份公司的行动，或故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯股份公司其他股东合法权益的决议。承诺将严格和善意地履行与股份公司签订的各种关联交易协议。承诺将不会向股份公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益，如果违反上述承诺，本人同意给予股份公司赔偿

履行情况：已严格履行承诺。

5、承诺人：公司控股股东、实际控制人。

承诺事项：若首宏医疗控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）及全部子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人（企业）将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。

履行情况：已严格履行承诺。

## 6、承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；近两年不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；近两年未发生对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

履行情况：已严格履行承诺。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称                                           | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因                                         |
|------------------------------------------------|------|--------|---------------|----------|----------------------------------------------|
| 固定资产—青房地权市字第2012114092号                        | 房产   | 抵押     | 10,221,795.35 | 2.05%    | 银行借款抵押（见“财务报表附注”之“（五）、合并财务报表项目注释”之“16、短期借款”） |
| 投资性房地产—青房地权市字第2012114090号&青房地权市字第2012114859号   | 房产   | 抵押     | 50,594,700.00 | 10.16%   | 银行借款抵押（见“财务报表附注”之“（五）、合并财务报表项目注释”之“16、短期借款”） |
| 固定资产—鲁（2019）青岛市不动产权第0053623号、0053664号、0053619号 | 房产   | 抵押     | 15,111,352.00 | 3.03%    | 公司在中国建设银行股份有限公司青岛市分行申请2020年授信用以抵押            |
| 总计                                             | -    | -      | 75,927,847.35 | 15.24%   | -                                            |

## 资产权利受限事项对公司的影响：

上述因抵押而产生的资产权利受限情形，是为满足公司业务开拓所需银行融资授信规模所致，该情形将会为公司的发展提供积极的影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |   |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|---|
|                 |               | 数量         | 比例%    |      | 数量         | 比例%    |   |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 12,538,333 | 25.08% | 0    | 12,538,333 | 25.08% |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,984,000 | 23.97% | 0    | 11,984,000 | 23.97% |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 11,984,000 | 23.97% | 0    | 11,984,000 | 23.97% |   |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |   |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 37,461,667 | 74.92% | 0    | 37,461,667 | 74.92% |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 36,255,000 | 72.51% | 0    | 36,255,000 | 72.51% |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 36,255,000 | 72.51% | 0    | 36,255,000 | 72.51% |   |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |   |
| 总股本             |               | 50,000,000 | -      | 0    | 50,000,000 | -      |   |
| 普通股股东人数         |               |            |        |      |            |        | 5 |

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称             | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|------------------|
| 1  | 徐海波              | 27,349,500 | -    | 27,349,500 | 54.699% | 20,587,875  | 6,761,625   | -                |
| 2  | 王鲁峰              | 20,889,500 | -    | 20,889,500 | 41.779% | 15,667,125  | 5,222,375   | -                |
| 3  | 青岛盈合医疗科技企业（有限合伙） | 1,660,000  | -    | 1,660,000  | 3.320%  | 1,106,667   | 553,333     | -                |
| 4  | 青岛首宏瑞邦投资管理有限公司   | 100,000    | -    | 100,000    | 0.200%  | 100,000     | -           | -                |
| 5  | 陈麒元              | 1,000      | -    | 1,000      | 0.002%  | -           | 1,000       | -                |
| 合计 |                  | 50,000,000 | -    | 50,000,000 | 100%    | 37,461,667  | 12,538,333  | -                |

普通股前十名股东间相互关系说明：



1. 徐海波与王鲁峰为夫妻关系。
2. 徐海波担任青岛盈合医疗科技企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其所持合伙份额所占比例为 50%。
3. 青岛首宏瑞邦投资管理有限公司为徐海波、王鲁峰共同出资成立，徐海波出资占比为 60%，王鲁峰出资占比为 40%。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为自然人徐海波，直接持股比例为 54.699%。

徐海波，1969 年 9 月 25 日出生，男，本科学历，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 7 月毕业于山东外贸职业专科学校；1994 年 7 月毕业于山东经济学院（非全日制）；2002 年毕业于北京大学医学部（MBA）。1988 年 8 月至 2002 年 1 月，就职于山东省医药保健品进出口公司，任业务经理；2002 年 2 月至 2015 年 3 月，就职于山东美赫尔国际贸易有限公司，历任业务经理、董事兼总经理；2006 年 2 月至今，就职于青岛美赫尔国际贸易有限公司，任董事、总经理兼法定代表人；2011 年 7 月至 2015 年 8 月，就职于首宏医疗控股集团股份有限公司，任董事长；2015 年 8 月至今，就职于首宏医疗控股集团股份有限公司，任董事长、总经理、法定代表人；2017 年 12 月至今，就职于青岛盈合医疗科技企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2018 年 7 月至今，担任青岛御意医疗管理有限公司董事。

报告期内控股股东未发生变动。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为徐海波和王鲁峰。

徐海波和王鲁峰是夫妻关系，徐海波直接持有公司 27,349,500 股股份，占公司总股本比例为 54.699%，通过青岛盈合间接持有公司 830,000 股股份，占公司总股本比例为 1.66%的股权；王鲁峰持有公司 20,889,500 股股份，持股比例为 41.779%；徐海波和王鲁峰通过青岛首宏瑞邦投资管理有限公司间接持有公司 100,000 股股份，占公司总股本比例为 0.20%；两人合计直接持有公司 48,239,000 股股份，合计占公司总股本的比例为 96.478%；两人合计持有公司 49,069,000 股股份，合计占公司总股本的比例为 98.138%。徐海波担任公司董事长、法定代表人、总经理，王鲁峰担任公司董事，两人共同负责公司

业务发展方向、市场开拓及实际经营决策等重要事项，对公司董事、高级管理人员的任命以及公司的经营决策构成重大影响。综上，认定徐海波和王鲁峰夫妻为公司的实际控制人。

王鲁峰，1970年2月26日出生，女，专科学历，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于山东外贸职业专科学校。1988年8月至2003年12月，就职于山东外贸职业学院培训中心，任职员；2004年1月至2004年12月，就职于山东省国际服务贸易总公司，任职员；2005年1月至2011年6月，自由职业；2011年7月至2015年8月，就职于首宏医疗控股集团股份有限公司，任董事、总经理兼法定代表人；2015年8月至今，就职于首宏医疗控股集团股份有限公司，任董事；2015年8月至今，就职于青岛智扬商业运营管理服务有限公司，任法定代表人、执行董事兼总经理。

报告期内实际控制人未发生变动。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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     | 任职起止日期     |            |
|-----------|--------------|----|----------|------------|------------|
|           |              |    |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 徐海波       | 董事长兼总经理      | 男  | 1969年9月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 王鲁峰       | 董事           | 女  | 1970年2月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 赵亮        | 董事           | 女  | 1971年5月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 周玉锦       | 董事、副董事长兼副总经理 | 女  | 1972年4月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 董娜        | 董事、副董事长      | 女  | 1976年9月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 孙红红       | 监事会主席        | 女  | 1986年11月 | 2018年2月7日  | 2020年7月24日 |
| 刘云飞       | 监事           | 男  | 1985年2月  | 2017年7月25日 | 2020年7月24日 |
| 张佳妮       | 监事           | 女  | 1990年11月 | 2018年1月21日 | 2020年7月24日 |
| 王国栋       | 财务总监兼董事会秘书   | 男  | 1978年8月  | 2018年1月21日 | 2020年7月24日 |
| 董事会人数：    |              |    |          |            | 5          |
| 监事会人数：    |              |    |          |            | 3          |
| 高级管理人员人数： |              |    |          |            | 3          |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长兼总经理徐海波，与董事王鲁峰为夫妻关系。

#### (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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 徐海波 | 董事长兼总经理 | 27,349,500 | 0    | 27,349,500 | 54.699%    | 0          | 0             |
| 王鲁峰 | 董事      | 20,889,500 | 0    | 20,889,500 | 41.779%    | 0          | 0             |
| 合计  | -       | 48,239,000 | -    | 48,239,000 | 96.478%    | 0          | 0             |

#### (三) 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 销售人员    | 21   | 5    | 0    | 26   |
| 行政管理人员  | 12   | 0    | 0    | 12   |
| 财务人员    | 7    | 1    | 0    | 8    |
| 员工总计    | 40   | 6    | 0    | 46   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 4    | 4    |
| 本科      | 18   | 21   |
| 专科      | 17   | 20   |
| 专科以下    | 1    | 1    |
| 员工总计    | 40   | 46   |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年7月14日，召开了公司2020年第一次职工代表大会，选举刘云飞、张佳妮为公司职工代表监事。

2020年7月14日，召开了公司2020年第七次临时股东大会，通过了选举徐海波、王鲁峰、赵亮、周玉锦、董娜为公司董事，通过了选举孙红红为公司股东代表监事。

2020年7月14日，召开了公司第四届董事会第一次会议，选举徐海波为董事长；选举周玉锦、董娜为副董事长；选举徐海波为公司总经理；选举赵亮为公司副总经理；选举王国栋为公司财务总监兼董事会秘书。

2020年7月14日，召开了公司第四届监事会第一次会议，选举孙红红为监事会主席。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注     | 2020年6月30日            | 2019年12月31日           |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 货币资金          | (五)、1  | 47,236,956.98         | 96,778,212.82         |
| 结算备付金         |        |                       |                       |
| 拆出资金          |        |                       |                       |
| 交易性金融资产       |        |                       |                       |
| 衍生金融资产        |        |                       | -                     |
| 应收票据          | (五)、2  |                       |                       |
| 应收账款          | (五)、3  | 67,435,127.27         | 22,999,659.26         |
| 应收款项融资        | (五)、4  |                       | 15,625,000.00         |
| 预付款项          | (五)、5  | 41,023,698.32         | 30,519,841.00         |
| 应收保费          |        |                       |                       |
| 应收分保账款        |        |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |        |                       |                       |
| 其他应收款         | (五)、6  | 3,827,559.49          | 3,815,173.63          |
| 其中：应收利息       |        |                       |                       |
| 应收股利          |        |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |        |                       |                       |
| 存货            | (五)、7  | 250,060,288.11        | 304,843,867.55        |
| 合同资产          |        |                       |                       |
| 持有待售资产        |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   | (五)、8  | 1,159,503.36          | 4,054,770.91          |
| 其他流动资产        | (五)、9  | 9,586,222.58          | 5,799,498.58          |
| <b>流动资产合计</b> |        | <b>420,329,356.11</b> | <b>484,436,023.75</b> |
| <b>非流动资产：</b> |        |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |        |                       |                       |
| 债权投资          |        |                       |                       |
| 其他债权投资        |        |                       |                       |
| 长期应收款         | (五)、10 |                       |                       |
| 长期股权投资        | (五)、11 | 103,390.85            | 224,675.28            |
| 其他权益工具投资      |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |        |                       |                       |
| 投资性房地产        | (五)、12 | 50,594,700.00         | 50,594,700.00         |

|                |        |                       |                       |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产           | (五)、13 | 25,538,184.63         | 26,175,988.27         |
| 在建工程           |        |                       | -                     |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        |                       |                       |
| 无形资产           |        |                       |                       |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         | (五)、14 | 526,331.38            | 556,290.54            |
| 递延所得税资产        | (五)、15 | 1,080,247.55          | 507,434.48            |
| 其他非流动资产        |        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>77,842,854.41</b>  | <b>78,059,088.57</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>498,172,210.52</b> | <b>562,495,112.32</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                       |                       |
| 短期借款           | (五)、16 | 115,500,552.86        | 103,959,043.35        |
| 向中央银行借款        |        |                       |                       |
| 拆入资金           |        |                       |                       |
| 交易性金融负债        |        |                       |                       |
| 衍生金融负债         |        |                       |                       |
| 应付票据           |        |                       |                       |
| 应付账款           | (五)、17 | 48,507,506.92         | 16,795,554.98         |
| 预收款项           | (五)、18 | 254,048,451.94        | 366,319,936.32        |
| 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)、19 | 319,393.98            | 294,408.87            |
| 应交税费           | (五)、20 | 1,812,604.38          | 481,597.52            |
| 其他应付款          | (五)、21 | 6,022,314.33          | 1,239,849.48          |
| 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    | (五)、22 |                       | 1,732,268.00          |
| 其他流动负债         |        |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>  |        | <b>426,210,824.41</b> | <b>490,822,658.52</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |        |                       |                       |
| 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              | (五)、15 | 6,139,848.02          | 6,168,570.73          |
| 其他非流动负债              |        |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | <b>6,139,848.02</b>   | <b>6,168,570.73</b>   |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>432,350,672.43</b> | <b>496,991,229.25</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                       |                       |
| 股本                   | (五)、24 | 50,000,000.00         | 50,000,000.00         |
| 其他权益工具               |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 资本公积                 | (五)、25 | 5,745,000.00          | 5,745,000.00          |
| 减：库存股                |        |                       |                       |
| 其他综合收益               |        |                       |                       |
| 专项储备                 |        |                       |                       |
| 盈余公积                 |        |                       |                       |
| 一般风险准备               |        |                       |                       |
| 未分配利润                | (五)、26 | 10,076,538.09         | 9,758,883.07          |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 65,821,538.09         | 65,503,883.07         |
| 少数股东权益               |        |                       |                       |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | <b>65,821,538.09</b>  | <b>65,503,883.07</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | <b>498,172,210.52</b> | <b>562,495,112.32</b> |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注     | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |        |               |               |
| 货币资金         |        | 39,612,137.38 | 75,403,088.77 |
| 交易性金融资产      |        |               |               |
| 衍生金融资产       |        |               |               |
| 应收票据         |        |               |               |
| 应收账款         | (十三)、1 | 65,883,734.56 | 20,939,380.28 |
| 应收款项融资       |        |               | 15,625,000.00 |
| 预付款项         |        | 39,720,552.69 | 30,166,338.00 |
| 其他应收款        | (十三)、2 | 6,457,180.31  | 5,315,171.93  |
| 其中：应收利息      |        |               |               |

|                |        |                       |                       |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利           |        |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |        |                       |                       |
| 存货             |        | 249,283,095.15        | 304,843,867.55        |
| 合同资产           |        |                       |                       |
| 持有待售资产         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |        | 999,781.76            | 3,915,698.28          |
| 其他流动资产         |        | 9,464,097.81          | 5,797,014.24          |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>411,420,579.66</b> | <b>462,005,559.05</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 债权投资           |        |                       |                       |
| 其他债权投资         |        |                       |                       |
| 长期应收款          |        |                       |                       |
| 长期股权投资         | (十三)、3 | 71,673,017.87         | 71,794,302.30         |
| 其他权益工具投资       |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |        |                       |                       |
| 投资性房地产         |        |                       |                       |
| 固定资产           |        | 15,316,389.28         | 15,574,745.00         |
| 在建工程           |        |                       |                       |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        |                       |                       |
| 无形资产           |        |                       |                       |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         |        |                       |                       |
| 递延所得税资产        |        | 1,001,288.77          | 451,891.30            |
| 其他非流动资产        |        | -                     |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>87,990,695.92</b>  | <b>87,820,938.60</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>499,411,275.58</b> | <b>549,826,497.65</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                       |                       |
| 短期借款           |        | 115,500,552.86        | 103,959,043.35        |
| 交易性金融负债        |        |                       |                       |
| 衍生金融负债         |        |                       |                       |
| 应付票据           |        |                       |                       |
| 应付账款           |        | 49,076,814.75         | 17,464,398.98         |
| 预收款项           |        | 250,778,451.94        | 365,929,936.32        |
| 合同负债           |        |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款      |        |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |        | 267,566.03            | 254,731.77            |
| 应交税费           |        | 1,697,689.37          | 124,351.14            |
| 其他应付款          |        | 25,460,049.56         | 4,666,718.02          |
| 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          |  |                       | 1,732,268.00          |
| 其他流动负债               |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>442,781,124.51</b> | <b>494,131,447.58</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                       |                       |
| 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              |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |  |                       |                       |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>442,781,124.51</b> | <b>494,131,447.58</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                       |                       |
| 股本                   |  | 50,000,000.00         | 50,000,000.00         |
| 其他权益工具               |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 资本公积                 |  | 5,745,000.00          | 5,745,000.00          |
| 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                |  | 885,151.07            | -49,949.93            |
| <b>所有者权益合计</b>       |  | <b>56,630,151.07</b>  | <b>55,695,050.07</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |  | <b>499,411,275.58</b> | <b>549,826,497.65</b> |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目      | 附注     | 2020年1-6月      | 2019年1-6月             |
|---------|--------|----------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 |        | 441,244,569.84 | <b>236,556,550.63</b> |
| 其中：营业收入 | (五)、27 | 441,244,569.84 | 236,556,550.63        |
| 利息收入    |        |                |                       |

|                               |        |                       |                       |
|-------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 已赚保费                          |        |                       |                       |
| 手续费及佣金收入                      |        |                       |                       |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | <b>438,255,960.24</b> | <b>233,230,476.98</b> |
| 其中：营业成本                       | (五)、27 | 423,151,316.46        | 226,942,366.98        |
| 利息支出                          |        |                       |                       |
| 手续费及佣金支出                      |        |                       |                       |
| 退保金                           |        |                       |                       |
| 赔付支出净额                        |        |                       |                       |
| 提取保险责任准备金净额                   |        |                       |                       |
| 保单红利支出                        |        |                       |                       |
| 分保费用                          |        |                       |                       |
| 税金及附加                         | (五)、28 | 487,351.21            | 309,619.60            |
| 销售费用                          | (五)、29 | 4,794,699.28          | 1,229,026.52          |
| 管理费用                          | (五)、30 | 4,417,215.94          | 3,835,466.04          |
| 研发费用                          |        |                       | -                     |
| 财务费用                          | (五)、31 | 5,405,377.35          | 913,997.84            |
| 其中：利息费用                       |        | 3,025,925.04          | 2,196,948.03          |
| 利息收入                          |        | 150,456.21            | 328,127.39            |
| 加：其他收益                        |        |                       |                       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (五)、33 | -121,284.43           | -343,766.96           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                       |                       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                       |                       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                       |                       |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                       |                       |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                       |                       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (五)、35 | -2,291,252.26         | -                     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (五)、32 | -                     | 6,994.54              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                       |                       |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>576,072.91</b>     | <b>2,989,301.23</b>   |
| 加：营业外收入                       | (五)、36 | 110,815.65            | -                     |
| 减：营业外支出                       | (五)、37 | 3.64                  | -                     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | <b>686,884.92</b>     | <b>2,989,301.23</b>   |
| 减：所得税费用                       | (五)、38 | 369,229.90            | 394,195.18            |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>317,655.02</b>     | <b>2,595,106.05</b>   |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |        |                       |                       |
| （一）按经营持续性分类：                  | -      | -                     | -                     |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |        |                       |                       |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |        |                       |                       |
| （二）按所有权归属分类：                  | -      | -                     | -                     |
| 1.少数股东损益                      |        |                       |                       |
| 2.归属于母公司所有者的净利润               |        | <b>317,655.02</b>     | <b>2,595,106.05</b>   |

|                          |  |      |      |
|--------------------------|--|------|------|
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |  |      |      |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |      |      |
| （4）其他债权投资信用减值准备          |  |      |      |
| （5）现金流量套期储备              |  |      |      |
| （6）外币财务报表折算差额            |  |      |      |
| （7）其他                    |  |      |      |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |  |      |      |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  |      |      |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |  |      |      |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |  |      |      |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |      |      |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0.01 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  |      |      |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目            | 附注     | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b> | (十三)、4 | <b>439,901,962.60</b> | <b>235,978,229.69</b> |
| 减：营业成本        | (十三)、4 | 422,613,611.95        | 226,942,366.98        |
| 税金及附加         |        | 327,279.55            | 148,310.56            |
| 销售费用          |        | 4,766,031.93          | 1,228,826.52          |
| 管理费用          |        | 3,282,275.86          | 3,305,944.56          |
| 研发费用          |        | -                     | -                     |
| 财务费用          |        | 5,395,848.32          | 917,675.79            |
| 其中：利息费用       |        | 3,025,925.04          | 2,196,948.03          |
| 利息收入          |        | 140,663.77            | 322,584.54            |

|                               |        |                     |                     |
|-------------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 加：其他收益                        |        | -                   | -                   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | （十三）、5 | -121,284.43         | -343,766.96         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -2,197,589.88       | -                   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -                   | 159,297.14          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>1,198,040.68</b> | <b>3,250,635.46</b> |
| 加：营业外收入                       |        | 109,510.84          | -                   |
| 减：营业外支出                       |        | -                   | -                   |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | <b>1,307,551.52</b> | <b>3,250,635.46</b> |
| 减：所得税费用                       |        | 372,450.52          | 432,270.83          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>935,101.00</b>   | <b>2,818,364.63</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |                     |                     |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |        |                     |                     |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |        |                     |                     |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |        |                     |                     |
| 5. 现金流量套期储备                   |        |                     |                     |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |        |                     |                     |
| 7. 其他                         |        |                     |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>               |        |                     |                     |
| <b>七、每股收益：</b>                |        |                     |                     |
| （一）基本每股收益（元/股）                |        | 0.02                | 0.11                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |        |                     |                     |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注     | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |        | 331,512,157.44        | 284,870,397.89        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |        |                       |                       |
| 向中央银行借款净增加额               |        |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |        |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额               |        |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额              |        |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |        |                       |                       |
| 拆入资金净增加额                  |        |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额                |        |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |        |                       |                       |
| 收到的税费返还                   |        |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五)、39 | 5,367,168.72          | 7,045,997.77          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | <b>336,879,326.16</b> | <b>291,916,395.66</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 366,505,006.56        | 288,082,674.26        |
| 客户贷款及垫款净增加额               |        |                       |                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |        |                       |                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |        |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |        |                       |                       |
| 拆出资金净增加额                  |        |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |        |                       |                       |
| 支付保单红利的现金                 |        |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 1,873,657.93          | 2,158,085.39          |
| 支付的各项税费                   |        | 1,801,358.19          | 1,448,688.66          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五)、39 | 17,890,565.27         | 16,335,364.26         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>388,070,587.95</b> | <b>308,024,812.57</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-51,191,261.79</b> | <b>-16,108,416.91</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |        | 330,000.00            |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |        |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | <b>330,000.00</b>     | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 215,339.25            |                       |
| 投资支付的现金                   |        |                       |                       |

|                           |  |                       |                      |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 质押贷款净增加额                  |  |                       |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>215,339.25</b>     |                      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>114,660.75</b>     | -                    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       | 18,540,600.00        |
| 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                 |  | 10,210,000.00         |                      |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       | 20,500,000.00        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>10,210,000.00</b>  | <b>39,040,600.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | <b>1,729,110.75</b>   | <b>5,219,656.95</b>  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,144,536.63          | 1,800,174.91         |
| 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            |  |                       | 20,000,000.00        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>3,873,647.38</b>   | <b>27,019,831.86</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>6,336,352.62</b>   | <b>12,020,768.14</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>1,899,307.96</b>   | <b>-1,245,643.15</b> |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-42,840,940.46</b> | <b>-5,333,291.92</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 65,958,314.95         | 26,960,067.59        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>23,117,374.49</b>  | <b>21,626,775.67</b> |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|-----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 328,454,108.22        | 284,336,778.89        |
| 收到的税费返还               |    |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 21,647,116.06         | 23,285,704.92         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>350,101,224.28</b> | <b>307,622,483.81</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 365,944,233.49        | 287,628,244.26        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,524,302.64          | 2,055,563.12          |
| 支付的各项税费               |    | 1,235,760.52          | 1,263,663.30          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 15,607,826.66         | 24,038,851.53         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>384,312,123.31</b> | <b>314,986,322.21</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-34,210,899.03</b> | <b>-7,363,838.40</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                       |
| 收回投资收到的现金             |    | 330,000.00            |                       |

|                           |  |                       |                      |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>330,000.00</b>     | -                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 153,392.35            |                      |
| 投资支付的现金                   |  |                       |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                       |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>153,392.35</b>     |                      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>176,607.65</b>     | -                    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       | 18,540,600.00        |
| 取得借款收到的现金                 |  | 10,210,000.00         |                      |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       | 20,500,000.00        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>10,210,000.00</b>  | <b>39,040,600.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,729,110.75          | 5,219,656.95         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 2,144,536.63          | 1,800,174.91         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       | 20,000,000.00        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>3,873,647.38</b>   | <b>27,019,831.86</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>6,336,352.62</b>   | <b>12,020,768.14</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>1,899,307.96</b>   | <b>-1,245,643.15</b> |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-25,798,630.80</b> | <b>3,411,286.59</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 44,583,190.90         | 17,622,462.30        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>18,784,560.10</b>  | <b>21,033,748.89</b> |

法定代表人：徐海波

主管会计工作负责人：徐海波

会计机构负责人：王国栋

### 三、 财务报表附注

#### 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引  |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (六) |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |     |

#### (一)、 公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

首宏医疗控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2011年7月26日，现持有青岛市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91370200579751419H，注册资本为人民币5,000.00万元，法定代表人：徐海波，公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

2011年7月26日本公司设立之初，公司名称为中富泰科投资控股股份有限公司，首期出资完成后，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称      | 认缴金额（万元）        | 实缴金额（万元）        | 出资比例（%）       |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 徐海波       | 3,000.00        | 600.00          | 60.00         |
| 王鲁峰       | 2,000.00        | 400.00          | 40.00         |
| <b>合计</b> | <b>5,000.00</b> | <b>1,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次出资业经山东新华有限责任会计师事务所审计，并出具了鲁新会师内验字（2011）第5-1075号验资报告。

2011年10月8日，根据本公司股东大会决议及修改后的章程增加实收资本2,000.00万元，本次出资完成后，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴金额（万元） | 实缴金额（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|----------|---------|
|------|----------|----------|---------|



|           |                 |                 |               |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 徐海波       | 3,000.00        | 1,800.00        | 60.00         |
| 王鲁峰       | 2,000.00        | 1,200.00        | 40.00         |
| <b>合计</b> | <b>5,000.00</b> | <b>3,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次出资业经山东新华有限责任会计师事务所审验，并出具了鲁新会师内验字（2011）第 5-1086 号验资报告。

2011 年 11 月 21 日，本公司召开股东大会将公司名称由中富泰科投资控股股份有限公司变更为中富泰科控股股份有限公司。

2012 年 2 月 20 日，根据本公司股东大会决议及修改后的章程增加实收资本 2,000.00 万元，本次出资完成后，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称      | 认缴金额（万元）        | 实缴金额（万元）        | 出资比例（%）       |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 徐海波       | 3,000.00        | 3,000.00        | 60.00         |
| 王鲁峰       | 2,000.00        | 2,000.00        | 40.00         |
| <b>合计</b> | <b>5,000.00</b> | <b>5,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次出资业经山东新华有限责任会计师事务所审验，并出具了鲁新会师内验字（2012）第 5-1014 号验资报告。

2013 年 10 月 28 日，本公司召开股东大会将公司名称由中富泰科控股股份有限公司变更为中富泰科控股集团股份有限公司。

2016 年 6 月 23 日，本公司召开股东大会，将注册资本由 5,000.00 万元减少至 2,000.00 万元，本次减资完成后，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称      | 认缴金额（万元）        | 实缴金额（万元）        | 出资比例（%）       |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 徐海波       | 1,200.00        | 1,200.00        | 60.00         |
| 王鲁峰       | 800.00          | 800.00          | 40.00         |
| <b>合计</b> | <b>2,000.00</b> | <b>2,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本次减资业经山东新华有限责任会计师事务所审验，并出具了鲁新会师青分内验字（2017）第 2-002 号验资报告。

2017 年 6 月 20 日，本公司召开股东大会将公司名称由中富泰科控股集团股份有限公司变更为青岛中富泰科控股股份有限公司。

2017 年 8 月 16 日，本公司召开股东大会将公司名称由青岛中富泰科控股股份有限公司变更为青岛中富泰科控股集团股份有限公司。

2018 年 2 月 7 日，本公司召开 2018 年第一次临时股东大会，同意青岛盈合医疗科技企业（有限合伙）向本公司增资 199.2 万元人民币，协商确定的增资价格为 1.2 元/股，共计 1,660,000.00 股，增资后公司的注册资本为 21,660,000.00 元，同时增加资本公积 332,000.00 元。该验资经山东光大恒泰会计师事务所出具鲁光会青内验字（2018）第 5345 号验资报告。

2018年6月26日，公司取得股转系统函（2018）2195号《关于同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称中富泰科，证券代码为872872。2019年5月15日，本公司召开股东大会，同意增加注册资本人民币28,340,000.00元，其中徐海波认缴15,450,500.00元，以货币出资；王鲁峰认缴12,889,500.00元，以实物出资。该验资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2019）第216001号验资报告。本次增资完成后，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称             | 认缴金额（万元）        | 实缴金额（万元）        | 出资比例（%）       |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 徐海波              | 2,745.05        | 2,745.05        | 54.901        |
| 王鲁峰              | 2,088.95        | 2,088.95        | 41.779        |
| 青岛盈合医疗科技企业（有限合伙） | 166.00          | 166.00          | 3.320         |
| <b>合计</b>        | <b>5,000.00</b> | <b>5,000.00</b> | <b>100.00</b> |

公司已于2019年7月5日召开第三届第十四次董事会，2019年7月22日召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于青岛中富泰科控股集团股份有限公司变更公司名称的议案》、《青岛中富泰科控股集团股份有限公司2019年第六次临时股东大会决议公告》。公司已于2019年8月6日完成公司名称变更的工商登记并取得了青岛市行政审批服务局核发的营业执照。自2019年8月16日起，公司全称由“青岛中富泰科控股集团股份有限公司”变更为“首宏医疗控股集团股份有限公司”，证券简称由“中富泰科”变更为“首宏医疗”，证券代码保持不变。

截至2020年06月30日，各股东出资情况及股权结构如下：

| 股东名称             | 认缴金额                 | 实缴金额                 | 占注册资本的比例（%）   |
|------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 徐海波              | 27,349,500.00        | 27,349,500.00        | 54.6990       |
| 王鲁峰              | 20,889,500.00        | 20,889,500.00        | 41.7790       |
| 青岛盈合医疗科技企业（有限合伙） | 1,660,000.00         | 1,660,000.00         | 3.3200        |
| 青岛首宏瑞邦投资管理有限公司   | 100,000.00           | 100,000.00           | 0.2000        |
| 陈麒元              | 1,000.00             | 1,000.00             | 0.0020        |
| <b>合计</b>        | <b>50,000,000.00</b> | <b>50,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

## 2、公司经营范围

国内招标代理服务；国内机电产品招标、采购、咨询；政府采购招标代理（凭资质经营）；商务咨询（不含商业调查）；货物及技术进出口；批发零售：机械产品、电子产品、农产品；石油设备的销售及维修；机电产品国际招标代理。批零兼营：II、III类医疗器械（医疗器械经营许可证有效期限以许可证为准）；消防设备的进口、销售及代理服务；财务咨询、顾问服务（以上经营范围未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融服务）；医疗设备安装调试服务。（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）

### 3、公司注册地址

青岛市市南区南京路8号22层2202室

### 4、营业期限

2011年7月26日至长期

### 5、公司组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会和董事会等机构，股东大会为公司的最高权力机构。本公司实际控制人为徐海波、王鲁峰。

### 6、本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少0户，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 7、公司财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会批准于2020年8月20日报出。

## **(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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外和投资性房地产外，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。

### 2、持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **(三)、公司主要会计政策、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2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年01-06月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 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

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资

时将其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （2）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的

一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载



明的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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。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。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损

失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

| 项目    | 确定组合的依据                                  |
|-------|------------------------------------------|
| 账龄组合  | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。                     |
| 低风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合并范围内关联方款项。 |

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目   | 计提方法    |
|-------|---------|
| 账龄组合  | 账龄分析法   |
| 低风险组合 | 不计提坏账准备 |

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

| 项目    | 确定组合的依据                                  |
|-------|------------------------------------------|
| 账龄组合  | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                      |
| 低风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合并范围内关联方款项。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄             | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 5.00         | 5.00          |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 10.00        | 10.00         |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 30.00        | 30.00         |
| 3 年以上           | 100.00       | 100.00        |

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

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 金融工具的公允价值确定

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

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### （3）存货跌价准备计提方法

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

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账

面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本部分所指的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,作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算,其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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。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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

#### 14、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：本公司能够从房地产租赁交易市场上取得同类或类似房地产的租赁市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 15、固定资产及其累计折旧

##### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### （2）固定资产分类及折旧政策

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

| 固定资产类别  | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%       |
|---------|---------|------|-------------|
| 房屋建筑物   | 20      | 5.00 | 4.75        |
| 运输工具    | 5       | 5.00 | 19.00       |
| 办公设备及其他 | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残

值。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

### （4）大修理费用

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

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂



停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 18、无形资产

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

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

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

#### 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

#### 20、长期待摊费用摊销方法

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

#### 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定

能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 25、收入

### （1）销售商品

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

本公司销售商品在货物经客户验收后确认收入。

### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司提供劳务在服务完成后确认收入。

### （3）让渡资产使用权

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

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得

额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》

(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

#### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响2018年12月31日金额 |
|----|------------|-----------------|
|    |            | 增加+/减少-         |
| 1  | 应收票据       | +3,500,000.00   |
|    | 应收账款       | +49,765,090.72  |
|    | 应收票据及应收账款  | -53,265,090.72  |
| 2  | 应付票据       |                 |
|    | 应付账款       | +20,417,840.22  |
|    | 应付票据及应付账款  | -20,417,840.22  |

### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

#### ⑤其他会计政策变更

报告期本公司无其他会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更。

### (四)、税项

#### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                    | 税率%                              |
|---------|-----------------------------------------|----------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按适用税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 销售收入 13.00、招标业务收入 6.00、租赁收入 5.00 |
| 营业税     | 应税收入                                    | 5.00                             |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                  | 7.00                             |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                  | 3.00                             |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额                                  | 2.00                             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                  | 25.00、20.00                      |

#### (二) 税收优惠及批文

根据国家税务总局发布《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关公告》(国家税务总局公告2019年第2号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司适用该项规定。

### (五)、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

| 项目     | 2020.06.30    | 2019.12.31    |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   |               |               |
| 银行存款   | 23,117,374.49 | 65,958,314.95 |
| 其他货币资金 | 24,119,582.49 | 30,819,897.87 |
| 合计     | 47,236,956.98 | 96,778,212.82 |

注：截至2020年6月30日，其他货币资金系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的信用证所存入的保证金存款。除此之外，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、有潜在

回收风险的款项。

## 2、 应收票据

| 种 类    | 2020. 06. 30 | 2019. 12. 31 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | -            | -            |
| 商业承兑汇票 | -            | -            |
| 合 计    | -            | -            |

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在已质押的应收票据。

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票。

## 3、 应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

| 项目   | 2020. 06. 30         |                     |                      | 2019. 12. 31         |                     |                      |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 应收账款 | 71,176,631.59        | 3,741,504.32        | 67,435,127.27        | 24,449,015.34        | 1,449,356.08        | 22,999,659.26        |
| 合计   | <b>71,176,631.59</b> | <b>3,741,504.32</b> | <b>67,435,127.27</b> | <b>24,449,015.34</b> | <b>1,449,356.08</b> | <b>22,999,659.26</b> |

### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ① 组合中，按账龄分析法，组合计提坏账准备：

2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

| 账龄           | 账面余额                 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备                | 理由     |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
| 组合计提（无风险组合）： | 3,147.40             |               | 0.00                | 合并内关联方 |
| 组合计提（账龄组合）：  |                      |               |                     |        |
| 1 年以内        | 69,703,299.74        | 5.00          | 3,485,164.99        |        |
| 1 至 2 年      | 923,580.00           | 10.00         | 92,358.00           |        |
| 2 至 3 年      | 546,604.45           | 30.00         | 163,981.33          |        |
| 3 年以上        |                      |               |                     |        |
| 合计           | <b>71,176,631.59</b> |               | <b>3,741,504.32</b> |        |

#### ② 坏账准备

| 项目       | 2019. 12. 31 | 本期增加         | 本期减少 |    | 2020. 06. 30        |
|----------|--------------|--------------|------|----|---------------------|
|          |              |              | 转回   | 核销 |                     |
| 应收账款坏账准备 | 1,449,356.08 | 2,292,148.24 |      |    | <b>3,741,504.32</b> |



## ③按欠款方归集的期末余额主要应收账款情况：

| 单位名称        | 是否是关联方 | 金 额                  | 账 龄  | 比例 (%)       | 坏账准备                |
|-------------|--------|----------------------|------|--------------|---------------------|
| 国药器械赤峰有限公司  | 否      | 13,846,989.52        | 1年以内 | 19.45        | 692,349.48          |
| 山东医学高等专科学校  | 否      | 13,293,576.38        | 1年以内 | 18.68        | 664,678.82          |
| 内蒙古医科大学附属医院 | 否      | 6,049,936.00         | 1年以内 | 8.50         | 302,496.80          |
| 平度市卫生健康局    | 否      | 4,780,000.00         | 1年以内 | 6.72         | 239,000.00          |
| 滨州市人民医院     | 否      | 4,712,200.00         | 1年以内 | 6.62         | 235,610.00          |
| <b>合 计</b>  |        | <b>42,682,701.90</b> |      | <b>59.97</b> | <b>2,134,135.10</b> |

## 4、 应收款项融资

| 项 目                      | 2020.06.30  | 2019.12.31           |
|--------------------------|-------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 0.00        | 15,625,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款 |             |                      |
| <b>合 计</b>               | <b>0.00</b> | <b>15,625,000.00</b> |

注：本公司在日常资金管理中将部分应收账款进行保理以及将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

## 5、 预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄        | 2020.06.30           |               | 2019.12.31           |               |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|            | 金 额                  | 比例 (%)        | 金 额                  | 比例 (%)        |
| 1年以内       | 40,879,110.32        | 99.65         | 30,375,253.00        | 99.53         |
| 1至2年       | 144,588.00           | 0.35          | 144,588.00           | 0.47          |
| 2至3年       |                      |               |                      |               |
| 3年以上       |                      |               |                      |               |
| <b>合 计</b> | <b>41,023,698.32</b> | <b>100.00</b> | <b>30,519,841.00</b> | <b>100.00</b> |

## (2) 按预付对象归集的年末余额较大的预付款情况：

| 单位名称                           | 与本公司关系 | 金 额         | 比例 (%) | 账龄   | 未结算原因 |
|--------------------------------|--------|-------------|--------|------|-------|
| 青岛新月医疗科技有限公司                   | 非关联方   | 7,745,709.1 | 18.88  | 1年以内 | 未交货   |
| 北京先知时代咨询有限公司                   | 非关联方   | 3,943,200.0 | 9.61   | 1年以内 | 服务未提供 |
| H. B. Logwin International INC | 非关联方   | 3,617,760.4 | 8.82   | 1年以内 | 未交货   |

|               |      |             |       |      |     |
|---------------|------|-------------|-------|------|-----|
| 内蒙古卓远医疗器械有限责任 | 非关联方 | 2,188,000.0 | 5.33  | 1年以内 | 未交货 |
| 上海康达医疗器械集团股份有 | 非关联方 | 2,161,000.0 | 5.27  | 1年以内 | 未交货 |
| 合 计           |      | 19,655,669. | 47.91 |      |     |

## 6、其他应收款

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 项目    | 2020.06.30   | 2019.12.31   |
| 其他应收款 | 3,827,559.49 | 3,815,173.63 |
| 合 计   | 3,827,559.49 | 3,815,173.63 |

## (1) 其他应收款情况

| 项目    | 2020.06.30   |            |              | 2019.12.31   |            |              |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
| 其他应收款 | 4,407,045.30 | 579,485.81 | 3,827,559.49 | 4,395,555.42 | 580,381.79 | 3,815,173.63 |
| 合 计   | 4,407,045.30 | 579,485.81 | 3,827,559.49 | 4,395,555.42 | 580,381.79 | 3,815,173.63 |

## 1) 坏账准备

2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目           | 账面余额         | 未来12个月内预期<br>信用损失率% | 坏账准备       | 理由     |
|--------------|--------------|---------------------|------------|--------|
| 组合计提（无风险组合）： | 17,259.14    |                     |            | 合并内关联方 |
| 组合计提（账龄组合）：  |              |                     |            |        |
| 1年以内         | 2,949,356.16 | 5.00                | 147,467.81 |        |
| 1-2年         | 555.00       | 10.00               | 55.50      |        |
| 2-3年         | 1,439,875.00 | 30.00               | 431,962.50 |        |
| 合 计          | 4,407,045.30 |                     | 579,485.81 |        |

## 2) 坏账准备的变动

| 坏账准备        | 第一阶段              | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计         |
|-------------|-------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|             | 未来12个月内<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |            |
| 2020年1月1日余额 | 580,381.79        |                              |                              | 580,381.79 |
| 期初余额在本期     |                   |                              |                              |            |
| —转入第一阶段     |                   |                              |                              |            |
| —转入第二阶段     |                   |                              |                              |            |

|              |            |  |            |
|--------------|------------|--|------------|
| 一转入第三阶段      |            |  |            |
| 本期计提         |            |  |            |
| 本期转回         | 895.98     |  | 895.98     |
| 本期转销         |            |  |            |
| 本期核销         |            |  |            |
| 其他变动         |            |  |            |
| 2020年06月30余额 | 579,485.81 |  | 579,485.81 |

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2020.06.30   | 2019.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 股权转让款    | 0.00         | 330,000.00   |
| 代扣代缴五险一金 | 86,372.46    | 87,789.42    |
| 保证金      | 4,221,624.70 | 3,973,201.00 |
| 备用金及押金   | 99,048.14    | 4,565.00     |
| 合 计      | 4,407,045.30 | 4,395,555.42 |

## 4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称            | 是否是关联方 | 款项性质 | 金 额          | 比例 (%) | 坏账准备       |
|-----------------|--------|------|--------------|--------|------------|
| 浙江公共安全技术研究院有限公司 | 否      | 保证金  | 2,094,000.00 | 47.51  | 104,700.00 |
| 青岛海蓝康复器械有限公司    | 否      | 保证金  | 1,439,875.00 | 32.67  | 431,962.50 |
| 北京中创亚联贸易有限公司    | 否      | 保证金  | 500,000.00   | 11.35  | 25,000.00  |
| 青岛大学附属医院        | 否      | 保证金  | 150,000.00   | 3.40   | 7,500.00   |
| 社保个人缴纳部分        | 否      | 代扣代缴 | 68,895.46    | 1.56   | 3,444.77   |
| 合 计             |        |      | 4,252,770.46 | 96.49  | 572,607.27 |

## 7、 存货

## (1) 存货分类

| 项 目  | 2020.06.30     |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 发出商品 | 250,002,701.9  |      | 250,002,701.9  |
| 库存商品 | 57,586.21      |      | 57,586.21      |
| 合 计  | 250,060,288.11 |      | 250,060,288.11 |

(续)

| 项 目  | 2019. 12. 31   |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 发出商品 | 304,786,281.34 |      | 304,786,281.34 |
| 库存商品 | 57,586.21      |      | 57,586.21      |
| 合 计  | 304,843,867.55 |      | 304,843,867.55 |

## 8、一年内到期的非流动资产

| 项 目          | 2020. 06. 30 | 2019. 12. 31 |
|--------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款  | 999,781.76   | 3,915,698.28 |
| 一年内到期的长期待摊费用 | 159,721.6    | 139,072.63   |
| 合 计          | 1,159,503.36 | 4,054,770.91 |

## 9、其他流动资产

| 项 目         | 2020. 06. 30 | 2019. 12. 31 |
|-------------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税及预缴税款 | 9,586,222.58 | 5,799,498.58 |
| 合 计         | 9,586,222.58 | 5,799,498.58 |

## 10、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

| 项目            | 2020. 06. 30 |      |            | 2019. 12. 31 |      |              | 折现率区间 |
|---------------|--------------|------|------------|--------------|------|--------------|-------|
|               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |       |
| 分期收款销售商品      | 999,781.76   |      | 999,781.76 | 3,915,698.28 |      | 3,915,698.28 |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 999,781.76   |      | 999,781.76 | 3,915,698.28 |      | 3,915,698.28 |       |
| 合 计           | 0.00         |      | 0.00       | 0.00         |      | 0.00         |       |

## (2) 减值准备

| 坏账准备        | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------|---------------|----------------------|----------------------|----|
|             | 未来12个月内预期信用损失 | 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) |    |
| 2020年1月1日余额 |               |                      |                      |    |
| 期初余额在本期     |               |                      |                      |    |
| —转入第一阶段     |               |                      |                      |    |
| —转入第二阶段     |               |                      |                      |    |

|              |   |   |   |  |
|--------------|---|---|---|--|
| 一转入第三阶段      |   |   |   |  |
| 本期计提         |   |   |   |  |
| 本期转回         |   |   |   |  |
| 本期转销         |   |   |   |  |
| 本期核销         |   |   |   |  |
| 其他变动         |   |   |   |  |
| 2020年06月30余额 | - | - | - |  |

## 11、 长期股权投资

| 被投资单位        | 2019.12.31 | 本期增减变动 |      |             |          |        |
|--------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|
|              |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业       |            |        |      |             |          |        |
| 小计           |            |        |      |             |          |        |
| 二、联营企业       |            |        |      |             |          |        |
| 青岛御意医疗管理有限公司 | 224,675.28 |        |      | -121,284.43 |          |        |
| 小计           | 224,675.28 |        |      | -121,284.43 |          |        |
| 合计           | 224,675.28 |        |      | -121,284.43 |          |        |

(续)

| 被投资单位        | 本期增减变动      |        |    | 2020.06.30 | 减值准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|------------|----------|
|              | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业       |             |        |    |            |          |
| 小计           |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业       |             |        |    |            |          |
| 青岛御意医疗管理有限公司 |             |        |    | 103,390.85 |          |
| 小计           |             |        |    | 103,390.85 |          |
| 合计           |             |        |    | 103,390.85 |          |

首宏医疗控股集团股份有限公司对青岛御意医疗管理有限公司投资比例虽未达 20%，但徐海波作为其董事会 5 名董事之一，对企业经营产生重大影响，所以计入长期股权投资，按权益法核算。

## 12、 投资性房地产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-----|--------|-----|
|     |        |     |

| 项 目              | 房屋及建筑物        | 合 计           |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、2019. 12. 31余额 | 50,594,700.00 | 50,594,700.00 |
| 其中：成本            | 41,800,014.13 | 41,800,014.13 |
| 公允价值变动           | 8,794,685.87  | 8,794,685.87  |
| 二、2020年1-6月      | 0             | 0             |
| 加：外购             |               |               |
| 存货\固定资产\在建工程转入   |               |               |
| 企业合并增加           |               |               |
| 公允价值变动           |               |               |
| 减：处置             |               |               |
| 其他转出             |               |               |
| 公允价值变动           |               |               |
| 三、2020. 06. 30余额 | 50,594,700.00 | 50,594,700.00 |
| 其中：成本            | 41,800,014.13 | 41,800,014.13 |
| 公允价值变动           | 8,794,685.87  | 8,794,685.87  |

截至2020年6月30日止，本公司投资性房地产存在质押、抵押等权利受限的情况，详见五、41，无闲置、租赁或持有待售的资产，固定资产未发生减值。

### 13、 固定资产及累计折旧

| 项 目    | 2020. 06. 30  | 2019. 12. 31  |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 25,538,184.63 | 26,175,988.27 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合 计    | 25,538,184.63 | 26,175,988.27 |

| 项 目                 | 房屋建筑物         | 运输工具      | 办公设备及其他    | 合 计           |
|---------------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值              |               |           |            |               |
| 1、2019. 12. 31余额    | 31,907,897.48 | 93,700.00 | 216,177.58 | 32,217,775.06 |
| 2、2020年1-6月<br>增加金额 |               |           | 147,469.24 | 147,469.24    |
| (1) 购置              |               |           | 147,469.24 | 147,469.24    |
| 3、2020年1-6月<br>减少金额 |               |           |            |               |
| 4、2020. 06. 30余额    | 31,907,897.48 | 93,700.00 | 363,646.82 | 32,365,244.3  |

| 项 目              | 房屋建筑物         | 运输工具      | 办公设备及其他    | 合 计           |
|------------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 二、累计折旧           |               |           |            |               |
| 1、2019.12.31余额   | 5,816,937.59  | 66,761.23 | 158,087.97 | 6,041,786.79  |
| 2、2020年1-6月增加金额  | 757,812.54    | 8,901.51  | 18,558.83  | 785,272.88    |
| (1) 计提           | 757,812.54    | 8,901.51  | 18,558.83  | 785,272.88    |
| 3、2020年1-6月减少金额  |               |           |            |               |
| 4、2020.06.30余额   | 6,574,750.13  | 75,662.74 | 176,646.8  | 6,827,059.67  |
| 三、减值准备           |               |           |            |               |
| 四、账面价值           |               |           |            |               |
| 1、2020.06.30账面价值 | 25,333,147.35 | 18,037.26 | 187,000.02 | 25,538,184.63 |
| 2、2019.12.31账面价值 | 26,090,959.89 | 26,938.77 | 58,089.61  | 26,175,988.27 |

截至2020年6月30日止，本公司固定资产存在质押、抵押等权利受限的情况，详见“五、41”，无闲置、租赁或持有待售的资产，固定资产未发生减值。

#### 14、 长期待摊费用

| 类 别     | 期初余额       | 本期增加额     | 本期摊销额     | 其他减少额     | 期末余额       |
|---------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 智扬房屋装修费 | 556,290.54 | 61,946.90 | 71,257.09 | 20,648.97 | 526,331.38 |
| 合 计     | 556,290.54 | 61,946.90 | 71,257.09 | 20,648.97 | 526,331.38 |

#### 15、 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产

| 项 目    | 2020.06.30   |              | 2019.12.31 |              |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------|
|        | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 1,080,247.55 | 4,320,990.13 | 507,434.48 | 2,029,737.87 |
| 合计     | 1,080,247.55 | 4,320,990.13 | 507,434.48 | 2,029,737.87 |

##### (2) 递延所得税负债

| 项 目              | 2020.06.30   |               | 2019.12.31   |               |
|------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                  | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 3,941,176.51 | 15,764,705.81 | 3,969,899.22 | 15,879,596.66 |
| 投资性房地产公允价值变动     | 2,198,671.51 | 8,794,685.87  | 2,198,671.51 | 8,794,685.87  |

|     |              |               |              |               |
|-----|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 合 计 | 6,139,848.02 | 24,559,391.68 | 6,168,570.73 | 24,674,282.53 |
|-----|--------------|---------------|--------------|---------------|

## 16、 短期借款

| 借款类别        | 2020.06.30     | 2019.12.31     |
|-------------|----------------|----------------|
| 抵押、保证借款（本金） | 114,154,166.45 | 103,497,202.60 |
| 抵押、保证借款（利息） | 1,346,386.41   | 461,840.75     |
| 合 计         | 115,500,552.86 | 103,959,043.35 |

说明：

（1）本公司以子公司青岛智扬商业运营管理服务有限公司所拥有的编号为青房地权市字第 2012114090 号、青房地权市字第 2012114859 号、青房地权市字第 2012114092 号的三处房产为抵押物，同时以徐海波、王鲁峰、青岛之星进出口有限公司为连带担保人，向中信银行股份有限公司青岛分行办理信用证进口押汇借款。截至 2020 年 6 月 30 日，中信银行股份有限公司青岛分行借款余额为 45,600,673.63 元，流贷借款余额为 28,000,000.00 元。

（2）本公司以徐海波、王鲁峰、青岛美赫尔国际贸易有限公司为连带担保人，向交通银行股份有限公司青岛分行办理信用证进口押汇借款，以及物资采购短期借款。截至 2020 年 6 月 30 日，交通银行股份有限公司青岛分行借款余额为 30,343,492.82 元；流贷借款余额为 210,000.00 元。

（3）本公司以徐海波、王鲁峰为连带担保人，向东营银行股份有限公司青岛分行申请了物资采购短期借款。截至 2020 年 6 月 30 日，东营银行股份有限公司青岛分行的流贷借款余额为 5,000,000.00 元。

（4）本公司以徐海波、王鲁峰为连带担保人，向中国工商银行股份有限公司青岛市分行申请了物资采购短期借款。截至 2020 年 6 月 30 日，东营银行股份有限公司青岛分行的流贷借款余额为 5,000,000.00 元。

## 17、 应付账款

（1）应付账款按账龄列示

| 账 龄   | 2020.06.30    | 2019.12.31    |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 48,082,662.27 | 15,757,994.18 |
| 1-2 年 | 386,784.65    | 535,133.34    |
| 2-3 年 | 38,060.00     | 502,427.46    |
| 合 计   | 48,507,506.92 | 16,795,554.98 |

（2）2020 年 6 月 30 日按对象归集的年末余额主要的应付账款情况：

| 单位名称        | 款项性质 | 是否关联方 | 金 额           | 比例(%) | 账龄    |
|-------------|------|-------|---------------|-------|-------|
| 西门子医疗系统有限公司 | 采购款  | 否     | 21,784,316.00 | 44.91 | 1 年以内 |
| 飞利浦电子香港有限公司 | 采购款  | 否     | 10,594,762.02 | 21.84 | 1 年以内 |



| 单位名称                                                          | 款项性质 | 是否关联方 | 金 额           | 比例 (%) | 账龄   |
|---------------------------------------------------------------|------|-------|---------------|--------|------|
| GE MEDICAL SYSTEMS TRADE AND DEVELOPMENT (SHANG HAI) CO., LTD | 采购款  | 否     | 6,509,515.88  | 13.42  | 1年以内 |
| 济南中广业科技发展有限公司                                                 | 采购款  | 否     | 2,448,800.00  | 5.05   | 1年以内 |
| 北京佳华万通科技有限公司                                                  | 采购款  | 否     | 1,920,000.00  | 3.96   | 1年以内 |
| 合 计                                                           |      |       | 43,257,393.90 | 89.18  |      |

## 18、 预收款项

(1) 按账龄列示：

| 项目   | 2020.06.30     | 2019.12.31     |
|------|----------------|----------------|
| 1年之内 | 253,148,451.94 | 322,360,078.32 |
| 1-2年 | 900,000.00     | 1,239,279.20   |
| 2-3年 | 0.00           | 9,004,578.80   |
| 3-4年 | 0.00           | 33,716,000.00  |
| 合 计  | 254,048,451.94 | 366,319,936.32 |

(2) 2020年06月30日按对象归集的年末余额主要的预收款情况：

| 单位名称        | 款项性质 | 是否关联方 | 金 额            | 比例%   | 账龄   |
|-------------|------|-------|----------------|-------|------|
| 山东省立医院      | 货款   | 否     | 50,753,162.23  | 19.98 | 1年以内 |
| 淄博博山万杰康复医院  | 货款   | 否     | 34,920,000.00  | 13.74 | 1年以内 |
| 桓台县人民医院     | 货款   | 否     | 23,391,000.00  | 9.21  | 1年以内 |
| 山东第一医科大学    | 货款   | 否     | 23,008,373.00  | 9.06  | 1年以内 |
| 山东中医药大学附属医院 | 货款   | 否     | 21,769,000.00  | 8.57  | 1年以内 |
| 合 计         |      |       | 153,841,535.23 | 60.56 |      |

(3) 2020年06月30日账龄超过1年的重要预收账款

| 单位名称      | 金 额        | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------|-----------|
| 山东省中医药研究院 | 900,000.00 | 未验收       |
| 合 计       | 900,000.00 |           |

## 19、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目    | 2019.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2020.06.30 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 294,408.87 | 2,253,341.85 | 2,228,356.74 | 319,393.98 |

| 项 目            | 2019. 12. 31      | 本期增加                | 本期减少                | 2020. 06. 30      |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                   | 29,479.71           | 29,479.71           |                   |
| 三、辞退福利         |                   |                     |                     |                   |
| 四、一年内到期的其他福利   |                   |                     |                     |                   |
| <b>合 计</b>     | <b>294,408.87</b> | <b>2,282,821.56</b> | <b>2,257,836.45</b> | <b>319,393.98</b> |

## (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 2019. 12. 31      | 本期增加                | 本期减少                | 2020. 06. 30      |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 294,408.87        | 1,824,249.38        | 1,799,264.27        | 319,393.98        |
| 2、职工福利费       |                   | 231,322.80          | 231,322.80          |                   |
| 3、社会保险费       |                   | 104,032.79          | 104,032.79          |                   |
| 其中：医疗保险费      |                   | 103,904.30          | 103,904.30          |                   |
| 工伤保险费         |                   | 128.49              | 128.49              |                   |
| 生育保险费         |                   |                     |                     |                   |
| 4、住房公积金       |                   | 93,736.88           | 93,736.88           |                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                   |                     |                     |                   |
| 6、短期带薪缺勤      |                   |                     |                     |                   |
| 7、短期利润分享计划    |                   |                     |                     |                   |
| <b>合 计</b>    | <b>294,408.87</b> | <b>2,253,341.85</b> | <b>2,228,356.74</b> | <b>319,393.98</b> |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目        | 2019. 12. 31 | 本期增加             | 本期减少             | 2020. 06. 30 |
|------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 1、基本养老保险   |              | 27,732.32        | 27,732.32        |              |
| 2、失业保险费    |              | 1,747.39         | 1,747.39         |              |
| <b>合 计</b> |              | <b>29,479.71</b> | <b>29,479.71</b> |              |

## 20、 应交税费

| 税 项   | 2020. 06. 30 | 2019. 12. 31 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 802,925.35   | 67,344.48    |
| 房产税   | 103,905.39   | 114,355.56   |
| 土地使用税 | 2,349.02     | 2,349.02     |
| 个人所得税 | 3,167.26     | 1,883.27     |
| 企业所得税 | 781,983.83   | 274,159.16   |

|            |                     |                   |
|------------|---------------------|-------------------|
| 城市维护建设税    | 56,011.57           | 2,319.48          |
| 教育费附加      | 23,976.09           | 994.06            |
| 地方教育费附加    | 15,984.06           | 662.71            |
| 水利基金       | 3,996.01            | 165.68            |
| 印花税        | 18,305.8            | 17,364.10         |
| <b>合 计</b> | <b>1,812,604.38</b> | <b>481,597.52</b> |

## 21、 其他应付款

| 项目         | 2020.06.30          | 2019.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付利息       |                     |                     |
| 应付股利       |                     |                     |
| 其他应付款      | 6,022,314.33        | 1,239,849.48        |
| <b>合 计</b> | <b>6,022,314.33</b> | <b>1,239,849.48</b> |

## (1) 其他应付款情况

## 1) 按账龄列示：

| 项 目        | 2020.06.30          | 2019.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内       | 3,832,897.33        | 654,663.48          |
| 1至2年       | 1,864,417.00        | 55,390.00           |
| 2至3年       | 25,000.00           | 229,796.00          |
| 3年以上       | 300,000.00          | 300,000.00          |
| <b>合 计</b> | <b>6,022,314.33</b> | <b>1,239,849.48</b> |

## 2) 按款项性质列示：

| 项 目        | 2020.06.30          | 2019.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 代扣代缴五险一金   | 4251.40             |                     |
| 备用金        |                     | 3,000.00            |
| 投标保证金      | 190,105.00          | 28,905.00           |
| 房租保证金      | 300,000.00          | 300,000.00          |
| 代垫及其他往来款   | 5,527,957.93        | 907,944.48          |
| <b>合 计</b> | <b>6,022,314.33</b> | <b>1,239,849.48</b> |

## 3) 2020年6月30日按对象归集的年末余额主要的其他应付款情况：

| 单位名称 | 款项性质  | 是否关联方 | 金 额          | 比例%   | 账龄   |
|------|-------|-------|--------------|-------|------|
| 李新昌  | 代理商垫款 | 否     | 1,864,417.00 | 30.96 | 1-2年 |

| 单位名称         | 款项性质  | 是否关联方 | 金 额                 | 比例%          | 账龄   |
|--------------|-------|-------|---------------------|--------------|------|
| 青岛铭石蓝海经贸有限公司 | 代理商垫款 | 否     | 1,725,816.45        | 28.66        | 1年以内 |
| 山东惠众医疗服务有限公司 | 代理商垫款 | 否     | 1,300,000.00        | 21.59        | 1年以内 |
| 中信银行信用卡中心    | 房租保证金 | 否     | 300,000.00          | 4.98         | 3年以上 |
| 上海循跃医疗器械商行   | 保证金   | 否     | 200,000.00          | 3.32         | 1年以内 |
| <b>合 计</b>   |       |       | <b>5,390,233.45</b> | <b>89.51</b> |      |

## 4) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项 目          | 期末余额                | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------------|-----------|
| 中信银行信用卡中心    | 300,000.00          | 房租保证金     |
| 李新昌          | 1,864,417.00        | 代理商垫款     |
| 济南东方伟业科技有限公司 | 25,000.00           | 代理商垫款     |
| <b>合 计</b>   | <b>2,189,417.00</b> |           |

## 22、 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 2020.06.30 | 2019.12.31          |
|------------|------------|---------------------|
| 一年内到期的长期借款 | -          | 1,732,268.00        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b>   | <b>1,732,268.00</b> |

## 23、 长期借款

| 借款类别         | 2020.06.30  | 2019.12.31   |
|--------------|-------------|--------------|
| 抵押、保证借款（本金）  | -           | 1,729,110.75 |
| 抵押、保证借款（利息）  | -           | 3,157.25     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -           | 1,732,268.00 |
| <b>合 计</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  |

说明：

(1) 2017年2月本公司以子公司青岛智扬商业运营管理服务有限公司所拥有的编号为青房地权市字第2012114090号、青房地权市字第2012114859号、青房地权市字第2012114092号的三处房产为抵押物，同时以徐海波、王鲁峰连带担保人，向中信银行股份有限公司青岛分行借款3,100.00万元，截至2020年6月30日，前述借款均已归还。

## 24、 股本

| 项 目  | 2019.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020.06.30 |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本总数 | 50,000,000 |      |      | 50,000,000 |

## 25、 资本公积

| 项 目        | 2019. 12. 31        | 本期增加 | 本期减少 | 2020. 06. 30        |
|------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价       | 5,745,000.00        |      |      | 5,745,000.00        |
| 其他资本公积     |                     |      |      |                     |
| <b>合 计</b> | <b>5,745,000.00</b> |      |      | <b>5,745,000.00</b> |

## 26、 未分配利润

| 项 目                   | 2020年1-6月            |
|-----------------------|----------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 9,758,883.07         |
| 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            | 9,758,883.07         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 317,655.02           |
| 减：提取法定盈余公积            |                      |
| 应付普通股股利               |                      |
| 转作股本的普通股股利            |                      |
| <b>期末未分配利润</b>        | <b>10,076,538.09</b> |

## 27、 营业收入及营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

| 项 目        | 2020年1-6月             |                       | 2019年1-6月             |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务       | 441,241,118.35        | 423,151,316.46        | 235,978,229.69        | 226,942,366.98        |
| 其他业务       | 3,451.49              |                       | 578,320.94            |                       |
| <b>合 计</b> | <b>441,244,569.84</b> | <b>423,151,316.46</b> | <b>236,556,550.63</b> | <b>226,942,366.98</b> |

## (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称       | 2020年1-6月             |                       | 2019年1-6月             |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 代理进口业务     | 439,382,243.47        | 422,430,133.14        | 235,451,534.32        | 226,808,479.76        |
| 耗材销售业务     | 1,429,515.41          | 604,321.22            |                       |                       |
| 招标业务       | 429,359.47            | 116,862.10            | 526,695.37            | 133,887.22            |
| <b>合 计</b> | <b>441,241,118.35</b> | <b>423,151,316.46</b> | <b>235,978,229.69</b> | <b>226,942,366.98</b> |

## (3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 项目 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 山东省内       | 293,930,701.86        | 284,691,521.37        | 205,209,520.77        | 198,362,949.50        |
| 山东省外       | 147,310,416.49        | 138,459,795.09        | 30,768,708.92         | 28,579,417.48         |
| <b>合 计</b> | <b>441,241,118.35</b> | <b>423,151,316.46</b> | <b>235,978,229.69</b> | <b>226,942,366.98</b> |

## (4) 公司重要客户的营业收入情况

| 客户名称        | 营业收入总额                | 占公司营业收入的比例(%) |
|-------------|-----------------------|---------------|
| 淄博市中心医院     | 67,577,989.78         | 15.32%        |
| 内蒙古医科大学附属医院 | 41,650,000.00         | 9.44%         |
| 山东第一医科大学    | 38,477,032.33         | 8.72%         |
| 山东医学高等专科学校  | 26,392,023.20         | 5.98%         |
| 国药器械赤峰有限公司  | 25,314,327.47         | 5.74%         |
| <b>合 计</b>  | <b>199,411,372.78</b> | <b>45.20%</b> |

## 28、 税金及附加

| 项 目        | 2020年1-6月         | 2019年1-6月         |
|------------|-------------------|-------------------|
| 房产税        | 183,954.27        | 166,063.24        |
| 印花税        | 80,010.70         | 52,918.7          |
| 土地使用税      | 3,993.36          | 4,330.04          |
| 城建税        | 122,889.66        | 48,470.41         |
| 教育费附加      | 52,638.12         | 15,536.5          |
| 地方教育费附加    | 35,092.08         | 18,860.93         |
| 水利基金       | 8,773.02          | 3,439.78          |
| <b>合 计</b> | <b>487,351.21</b> | <b>309,619.60</b> |

## 29、 销售费用

| 项 目   | 2020年1-6月    | 2019年1-6月  |
|-------|--------------|------------|
| 关检费   | 1,411,232.68 | 297,043.57 |
| 劳务费   | 2,664,946.46 | 287,339.70 |
| 职工薪酬类 | 341,153.83   | 232,284.86 |
| 包装保管费 | 97,066.51    | 137,658.25 |
| 差旅费   | 79,566.05    | 49,155.45  |
| 运输装卸费 | 16,087.35    | 36,136.53  |

|            |                     |                     |
|------------|---------------------|---------------------|
| 检验费        |                     | 2,830.08            |
| 业务招待费      | 41,968.42           | 104698.00           |
| 其他         | 142,677.98          | 81,880.08           |
| <b>合 计</b> | <b>4,794,699.28</b> | <b>1,229,026.52</b> |

## 30、 管理费用

| 项 目        | 2020年1-6月           | 2019年1-6月           |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬类      | 1,824,805.63        | 1,466,325.14        |
| 宣传费        | 360,853.77          | 586,635.82          |
| 咨询服务费      | 538,270.93          | 424,576.49          |
| 折旧费        | 785,272.88          | 480,810.66          |
| 会员费        | 100,000.00          | 304,900.00          |
| 办公费        | 350,282.54          | 273,776.34          |
| 业务招待费      | 130,595.60          | 123,619.93          |
| 车辆费用       | 47,923.39           | 42,564.07           |
| 交通费        | 22,205.85           | 9,472.19            |
| 物业费        | 195,849.88          | 30,970.56           |
| 差旅费        | 27,918.96           | 31,732.81           |
| 通讯费        | 5,080.48            | 36,487.49           |
| 培训费        | 16,295.54           | 12,273.79           |
| 其他         | 11,860.49           | 11,320.75           |
| <b>合 计</b> | <b>4,417,215.94</b> | <b>3,835,466.04</b> |

## 31、 财务费用

| 项 目        | 2020年1-6月           | 2019年1-6月         |
|------------|---------------------|-------------------|
| 利息支出       | 3,025,925.04        | 2,196,948.03      |
| 减：利息收入     | 150,456.21          | 328,127.39        |
| 汇兑损益       | 1,899,307.96        | -1,245,643.15     |
| 手续费        | 630,600.56          | 290,820.35        |
| <b>合 计</b> | <b>5,405,377.35</b> | <b>913,997.84</b> |

## 32、 资产减值损失

| 项 目 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|-----|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|

|            |          |                  |
|------------|----------|------------------|
| 坏账损失       | -        | -6,994.54        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b> | <b>-6,994.54</b> |

## 33、 投资收益

| 项 目            | 2020年1-6月          | 2019年1-6月          |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -121,284.43        | -343,766.96        |
| <b>合 计</b>     | <b>-121,284.43</b> | <b>-343,766.96</b> |

## 34、 公允价值变动损益

| 产生公允价值变动收益的来源  | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|----------------|-----------|-----------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -         | -         |
| <b>合 计</b>     | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

## 35、 信用减值损失

| 项 目        | 2020年1-6月            | 2019年1-6月 |
|------------|----------------------|-----------|
| 坏账损失       | -2,291,252.26        | -         |
| <b>合 计</b> | <b>-2,291,252.26</b> | <b>-</b>  |

注：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，与利润表的填列一致。

## 36、 营业外收入

| 项 目        | 2020年1-6月         | 2019年1-6月 | 计入当期非经常性损益        |
|------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 财政补贴       | 100,000.00        | -         | 100,000.00        |
| 其他         | 10,815.65         | -         | 10,815.65         |
| <b>合 计</b> | <b>110,815.65</b> | <b>-</b>  | <b>110,815.65</b> |

## 37、 营业外支出

| 项 目        | 2020年1-6月   | 2019年1-6月 | 计入当期非经常性损益  |
|------------|-------------|-----------|-------------|
| 其他         | 3.64        | -         | 3.64        |
| <b>合 计</b> | <b>3.64</b> | <b>-</b>  | <b>3.64</b> |

## 38、 所得税费用

## (1) 所得税费用表



| 项目         | 2020年1-6月        | 2019年1-6月         |
|------------|------------------|-------------------|
| 当期所得税      | 970,765.68       | 421,169.25        |
| 递延所得税      | -601,535.78      | -26,974.07        |
| <b>合 计</b> | <b>369,229.9</b> | <b>394,195.18</b> |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 2020年1-6月        |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 686,884.92       |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 171,721.23       |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                  |
| 非应税收入的影响                       |                  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 226,231.38       |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值折旧的影响          | -28,722.71       |
| 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 |                  |
| 研发费用加计扣除的影响                    |                  |
| 所得税费用                          | <b>369,229.9</b> |

## 39、 现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 2020年1-6月           | 2019年1-6月           |
|------------|---------------------|---------------------|
| 保证金        | 4,993,941.45        | 6,812,152.99        |
| 利息收入       | 150,456.21          | 227,575.81          |
| 其他         | 222,771.06          | 6,268.97            |
| <b>合 计</b> | <b>5,367,168.72</b> | <b>7,045,997.77</b> |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 2020年1-6月            | 2019年1-6月            |
|------------|----------------------|----------------------|
| 保证金        | 9,489,789.21         | 13,070,451.96        |
| 付现费用       | 8,272,502.01         | 3,264,363.42         |
| 备用金及其他     | 128,274.05           | 548.88               |
| <b>合 计</b> | <b>17,890,565.27</b> | <b>16,335,364.26</b> |

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 2020年1-6月 | 2019年1-6月            |
|------------|-----------|----------------------|
| 资金拆借款      | -         | 20,500,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b>  | <b>20,500,000.00</b> |

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 2020年1-6月 | 2019年1-6月            |
|------------|-----------|----------------------|
| 资金拆借款      | -         | 20,000,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b>  | <b>20,000,000.00</b> |

## 40、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                       |
| 净利润                              | 317,655.02            | 2,595,106.05          |
| 加：资产减值准备                         | 2,291,252.26          | -6,994.54             |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 785,272.88            | 480,810.66            |
| 无形资产摊销                           |                       |                       |
| 长期待摊费用摊销                         | 71,257.09             |                       |
| 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）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,025,925.04          | 2,196,948.03          |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 121,284.43            | 343,766.96            |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -572,813.07           | 1,748.64              |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -28,722.71            | -28,722.71            |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 54,783,579.44         | -47,759,315.91        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -32,116,864.42        | -5,788,043.60         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -79,869,087.75        | 31,856,279.51         |
| 其他                               |                       |                       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>-51,191,261.79</b> | <b>-16,108,416.91</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |

| 补充资料                    | 2020年1-6月             | 2019年1-6月            |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 融资租入固定资产                |                       |                      |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                       |                      |
| 现金的期末余额                 | 23,117,374.49         | 21,626,775.67        |
| 减：现金的期初余额               | 65,958,314.95         | 26,960,067.59        |
| 加：现金等价物的期末余额            |                       |                      |
| 减：现金等价物的期初余额            |                       |                      |
| 现金及现金等价物净增加额            | <b>-42,840,940.46</b> | <b>-5,333,291.92</b> |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2020.06.30    | 2019.06.30    |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 23,117,374.49 | 21,626,775.67 |
| 其中：库存现金                     |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款                | 23,117,374.49 | 21,626,775.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 23,117,374.49 | 21,626,775.67 |
| 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 |               |               |

## 41、 所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目    | 期末账面价值                | 受限原因     |
|--------|-----------------------|----------|
| 其他货币资金 | 24,119,582.49         | 信用证保证金   |
| 固定资产   | 25,333,147.35         | 借款/授信抵押物 |
| 投资性房地产 | 50,594,700.00         | 借款/授信抵押物 |
| 合 计    | <b>100,047,429.84</b> |          |

## (六)、合并范围变更

报告期内公司新增合并范围子公司 1 家：

| 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 |      |
| 首宏检测(北京)有限公司 | 北京    | 北京  | 医疗设备等检测服务 | 100.00   |    | 设立   |

说明：公司于 2020 年 6 月 11 日召开第三届董事会第二十七次会议审议了《关于转让全资子公司首宏检

测（北京）有限公司股权的议案》，将首宏检测（北京）有限公司的100%股权转让予首宏检测有限公司，并于2020年7月完成工商变更登记。

## （七）、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质              | 持股比例（%） |    | 取得方式       |
|--------------------|-------|------|-------------------|---------|----|------------|
|                    |       |      |                   | 直接      | 间接 |            |
| 青岛智扬商业运营管理服务股份有限公司 | 山东青岛  | 山东青岛 | 商业运营管理咨询服务        | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛首宏海盛医疗科技有限公司     | 山东青岛  | 山东青岛 | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 青岛首宏海创医疗科技有限公司     | 山东青岛  | 山东青岛 | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(深圳)有限公司     | 广东深圳  | 广东深圳 | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 山东首宏招标有限公司         | 山东    | 山东   | 国内招标代理服务、政府采购招标代理 | 100.00  |    | 设立         |
| 四川首宏医疗科技有限公司       | 四川    | 四川   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(山东)有限公司     | 山东    | 山东   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(浙江)有限公司     | 浙江    | 浙江   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(广东)有限公司     | 广东    | 广东   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 安徽首宏医疗科技有限公司       | 安徽    | 安徽   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 河南首宏医疗科技有限公司       | 河南    | 河南   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(江苏)有限公司     | 江苏    | 江苏   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(北京)有限公司     | 北京    | 北京   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 设立         |
| 首宏医疗科技(上海)有限公司     | 上海    | 上海   | 医疗器械进出口、销售        | 100.00  |    | 收购         |
| 首宏检测（北京）有限公司       | 北京    | 北京   | 医疗设备等检测服务         | 100.00  |    | 设立         |

### 2、在联营企业中的权益

| 联营企业名称       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例（%） |    | 联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|--------|---------|----|---------------|
|              |       |     |        | 直接      | 间接 |               |
| 青岛御意医疗管理有限公司 | 青岛    | 青岛  | 医疗管理咨询 | 11.50   |    | 权益法           |

## （八）、关联方及其交易

## 1、本公司实际控制人情况

青岛首宏瑞邦投资管理有限公司通过竞价交易，使得本公司一致行动人发生变更，由徐海波、王鲁峰变更为徐海波、王鲁峰、青岛首宏瑞邦投资管理有限公司。本公司的实际控制人为徐海波、王鲁峰。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七“在子公司中的权益”。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七“在合营安排或联营企业中的权益”。

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系           |
|----------------|-----------------------|
| 青岛美赫尔国际贸易有限公司  | 股东徐海波持股 40%           |
| 青岛首宏瑞邦投资管理有限公司 | 股东徐海波持股 60%，王鲁峰持股 40% |
| 赵亮             | 董事                    |
| 董娜             | 董事、副董事长               |
| 周玉锦            | 董事、副董事长、副总经理          |
| 孙红红            | 监事                    |
| 张佳妮            | 监事                    |
| 刘云飞            | 监事                    |
| 王国栋            | 财务负责人、董事会秘书           |

注：本公司所披露的仅是在报告期内有关联交易及关联方余额的关联方。

## 5、关联方交易

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 1) 出售商品/提供劳务情况

无

## 2) 采购商品/接受劳务情况

无

## (2) 关联租赁情况

无

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

| 被担保方        | 担保金额（万元） | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|----------|------------|------------|------------|
| 青岛之星进出口有限公司 | 5,000.00 | 2015.09.23 | 2020.09.23 | 否          |

本公司作为被担保方

| 担保方                   | 担保金额（万元）  | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 徐海波、王鲁峰               | 500.00    | 2020.02.29 | 2021.02.28 | 否          |
| 徐海波、王鲁峰               | 500.00    | 2020.02.28 | 2021.02.27 | 否          |
| 徐海波、王鲁峰               | 5,000.00  | 2020.01.15 | 2021.01.15 | 否          |
| 徐海波、王鲁峰、青岛美赫尔国际贸易有限公司 | 16,500.00 | 2020.03.24 | 2021.03.24 | 否          |
| 徐海波、王鲁峰、青岛美赫尔国际贸易有限公司 | 9,800.00  | 2019.04.23 | 2020.02.28 | 是          |
| 徐海波、王鲁峰、青岛美赫尔国际贸易有限公司 | 14,000.00 | 2019.04.23 | 2020.02.28 | 是          |
| 徐海波、王鲁峰、青岛之星进出口有限公司   | 15,000.00 | 2019.10.30 | 2020.10.30 | 否          |
| 徐海波、王鲁峰               | 3,100.00  | 2017.02.06 | 2020.02.06 | 是          |

#### （4）关联方资金拆借

本报告期内未发生关联方资金拆借。

#### （5）关键管理人员报酬

| 项 目      | 2020年1-6月  | 2019年1-6月  |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 589,956.32 | 468,450.58 |

#### 6、关联方应收应付款项

| 科目名称  | 关联方名称 | 2020.06.30 | 2019.12.31 |
|-------|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 张佳妮   | 3,000.00   | 3,000.00   |

#### （九）、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

#### （十）、或有事项

截止2020年6月30日止，本公司无或有事项。

#### （十一）、承诺事项

截止2020年6月30日止，本公司无应披露的承诺事项。

#### （十二）、其他重要事项

无

#### （十三）、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### （1）以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2020.06.30 | 2019.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 应收账款      | 69,449,901.37        | 3,566,166.81        | 65,883,734.56        | 22,280,300.62        | 1,340,920.34        | 20,939,380.28        |
| <b>合计</b> | <b>69,449,901.37</b> | <b>3,566,166.81</b> | <b>65,883,734.56</b> | <b>22,280,300.62</b> | <b>1,340,920.34</b> | <b>20,939,380.28</b> |

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020年06月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

| 账龄           | 账面余额                 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备                | 理由     |
|--------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|
| 组合计提（无风险组合）： | 1,783,167.40         |               | 合并内关联方              | 合并内关联方 |
| 组合计提（账龄组合）：  |                      |               |                     |        |
| 1年以内         | 66,196,549.52        | 5.00          | 3,309,827.48        |        |
| 1至2年         | 923,580.00           | 10.00         | 92,358.00           |        |
| 2至3年         | 546,604.45           | 30.00         | 163,981.33          |        |
| 3年以上         |                      |               |                     |        |
| <b>合计</b>    | <b>69,449,901.37</b> |               | <b>3,566,166.81</b> |        |

② 坏账准备的变动

| 项目       | 2019.12.31   | 本期增加         | 本期减少 |    | 2020.06.30   |
|----------|--------------|--------------|------|----|--------------|
|          |              |              | 转回   | 转销 |              |
| 应收账款坏账准备 | 1,340,920.34 | 2,225,246.47 |      |    | 3,566,166.81 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额主要应收账款汇总金额 41,267,387.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,063,369.39 元。

| 单位名称        | 金额                   | 账龄   | 比例（%）        | 坏账准备                |
|-------------|----------------------|------|--------------|---------------------|
| 山东医学高等专科学校  | 13,293,576.38        | 1年以内 | 19.14        | 664,678.82          |
| 国药器械赤峰有限公司  | 12,431,675.30        | 1年以内 | 17.90        | 621,583.77          |
| 内蒙古医科大学附属医院 | 6,049,936.00         | 1年以内 | 8.71         | 302,496.80          |
| 平度市卫生健康局    | 4,780,000.00         | 1年以内 | 6.88         | 239,000.00          |
| 滨州市人民医院     | 4,712,200.00         | 1年以内 | 6.79         | 235,610.00          |
| <b>合计</b>   | <b>41,267,387.68</b> |      | <b>59.42</b> | <b>2,063,369.39</b> |

## 2、其他应收款

| 项目         | 2020. 06. 30        | 2019. 12. 31        |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应收利息       |                     |                     |
| 应收股利       |                     |                     |
| 其他应收款      | 6,457,180.31        | 5,315,171.93        |
| <b>合 计</b> | <b>6,457,180.31</b> | <b>5,315,171.93</b> |

## (1) 其他应收款情况

| 项目        | 2019. 12. 31        |                   |                     | 2019. 12. 31        |                   |                     |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|           | 账面余额                | 坏账准备              | 账面价值                | 账面余额                | 坏账准备              | 账面价值                |
| 其他应收款     | 6,896,168.58        | 438,988.27        | 6,457,180.31        | 5,781,816.79        | 466,644.86        | 5,315,171.93        |
| <b>合计</b> | <b>6,896,168.58</b> | <b>438,988.27</b> | <b>6,457,180.31</b> | <b>5,781,816.79</b> | <b>466,644.86</b> | <b>5,315,171.93</b> |

## ① 坏账准备

2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目           | 账面余额                | 未来12个月内预期信用损失率% | 坏账准备              | 理由     |
|--------------|---------------------|-----------------|-------------------|--------|
| 组合计提（无风险组合）： | 5,316,333.11        |                 |                   | 合并内关联方 |
| 组合计提（账龄组合）：  |                     |                 |                   |        |
| 1年以内         | 139,405.47          | 5.00            | 6,970.27          |        |
| 1-2年         | 555.00              | 10.00           | 55.50             |        |
| 2-3年         | 1,439,875.00        | 30.00           | 431,962.50        |        |
| 合计           | <b>6,896,168.58</b> |                 | <b>438,988.27</b> |        |

## ② 坏账准备的变动

| 坏账准备        | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-------------|---------------|----------------------|----------------------|------------|
|             | 未来12个月内预期信用损失 | 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) |            |
| 2020年1月1日余额 | 466,644.86    |                      |                      | 466,644.86 |
| 期初余额在本期     |               |                      |                      |            |
| —转入第一阶段     |               |                      |                      |            |
| —转入第二阶段     |               |                      |                      |            |
| —转入第三阶段     |               |                      |                      |            |
| 本期计提        |               |                      |                      |            |
| 本期转回        | 27,656.59     |                      |                      | 27,656.59  |
| 本期转销        |               |                      |                      |            |



|              |            |  |            |
|--------------|------------|--|------------|
| 本期核销         |            |  |            |
| 其他变动         |            |  |            |
| 2020年06月30余额 | 438,988.27 |  | 438,988.27 |

## ③ 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质     | 2020.06.30   | 2019.12.31   |
|----------|--------------|--------------|
| 合并内往来款   | 5,316,333.11 | 3,661,000.00 |
| 股权转让款    | 0.00         | 330,000.00   |
| 代扣代缴五险一金 | 85,530.35    | 79,050.79    |
| 保证金      | 1,444,750.12 | 1,708,201.00 |
| 备用金及押金   | 49,555.00    | 3,565.00     |
| 合计       | 6,896,168.58 | 3,661,000.00 |

## ④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称           | 是否是关联方 | 款项性质 | 金额           | 账龄   | 比例(%) | 坏账准备       |
|----------------|--------|------|--------------|------|-------|------------|
| 青岛首宏海创医疗科技有限公司 | 是      | 往来款  | 3,791,000.00 | 1年以内 | 54.97 |            |
| 青岛海蓝康复器械有限公司   | 否      | 保证金  | 1,439,875.00 | 2-3年 | 20.88 | 431,962.50 |
| 首宏国际贸易(北京)有限公司 | 是      | 往来款  | 859,000.00   | 1年以内 | 12.46 |            |
| 首宏医疗科技(山东)有限公司 | 是      | 往来款  | 319,681.11   | 1年以内 | 4.64  |            |
| 首宏医疗科技(江苏)有限公司 | 是      | 往来款  | 150,450.00   | 1年以内 | 2.18  |            |
| 合计             |        |      | 6,560,006.11 |      | 95.13 | 431,962.50 |

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目         | 2020.06.30    |      |               | 2019.12.31    |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 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     | 71,569,627.02 |      | 71,569,627.02 | 71,569,627.02 |      | 71,569,627.02 |
| 对联营、合营企业投资 | 103,390.85    |      | 103,390.85    | 224,675.28    |      | 224,675.28    |
| 合计         | 71,673,017.87 |      | 71,673,017.87 | 71,794,302.30 |      | 71,794,302.30 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 青岛智扬商业运营管理服务有限公司 | 71,569,627.02 |      |      | 71,569,627.02 |

| 被投资单位      | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                 |
|------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 减：长期投资减值准备 |                      |      |      |                      |
| <b>合计</b>  | <b>71,569,627.02</b> |      |      | <b>71,569,627.02</b> |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位        | 2019.12.31        | 本期增减变动 |      |                    |          |        |
|--------------|-------------------|--------|------|--------------------|----------|--------|
|              |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益        | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、合营企业       |                   |        |      |                    |          |        |
| 小计           |                   |        |      |                    |          |        |
| 二、联营企业       |                   |        |      |                    |          |        |
| 青岛御意医疗管理有限公司 | 224,675.28        |        |      | -121,284.43        |          |        |
| 小计           | <b>224,675.28</b> |        |      | -121,284.43        |          |        |
| <b>合计</b>    | <b>224,675.28</b> |        |      | <b>-121,284.43</b> |          |        |

(续)

| 被投资单位        | 本期增减变动      |        |    | 2020.06.30        | 减值准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|-------------------|----------|
|              | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                   |          |
| 一、合营企业       |             |        |    |                   |          |
| 小计           |             |        |    |                   |          |
| 二、联营企业       |             |        |    |                   |          |
| 青岛之星进出口有限公司  |             |        |    |                   |          |
| 青岛御意医疗管理有限公司 |             |        |    | 103,390.85        |          |
| 小计           |             |        |    | 103,390.85        |          |
| <b>合计</b>    |             |        |    | <b>103,390.85</b> |          |

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

| 项目        | 2020年1-6月             |                       | 2019年1-6月             |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务      | 439,901,962.60        | 422,613,611.95        | 235,978,229.69        | 226,942,366.98        |
| 其他业务      |                       |                       |                       |                       |
| <b>合计</b> | <b>439,901,962.60</b> | <b>422,613,611.95</b> | <b>235,978,229.69</b> | <b>226,942,366.98</b> |

## (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称      | 2020年1-6月             |                       | 2019年1-6月             |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 代理进口业务    | 438,858,939.41        | 422,175,864.89        | 235,451,534.32        | 226,808,479.76        |
| 耗材销售业务    | 613,663.72            | 320,884.96            |                       |                       |
| 招标业务      | 429,359.47            | 116,862.10            | 526,695.37            | 133,887.22            |
| <b>合计</b> | <b>439,901,962.60</b> | <b>422,613,611.95</b> | <b>235,978,229.69</b> | <b>226,942,366.98</b> |

## (3) 公司重要客户的营业收入情况

| 客户名称        | 营业收入总额                | 占公司营业收入的比例(%) |
|-------------|-----------------------|---------------|
| 淄博市中心医院     | 67,577,989.78         | 15.36         |
| 内蒙古医科大学附属医院 | 41,650,000.00         | 9.47          |
| 山东第一医科大学    | 38,477,032.33         | 8.75          |
| 山东医学高等专科学校  | 26,392,023.20         | 6.00          |
| 国药器械赤峰有限公司  | 25,314,327.47         | 5.75          |
| <b>合计</b>   | <b>199,411,372.78</b> | <b>45.33</b>  |

## 5、投资收益

| 被投资单位名称        | 2020年1-6月          | 2019年1-6月          |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -121,284.43        | -343,766.96        |
| <b>合计</b>      | <b>-121,284.43</b> | <b>-343,766.96</b> |

## (十四)、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 2020年1-6月  | 2019年1-6月 |
|------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 非流动性资产处置损益                                                 |            |           |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |           |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 100,000.00 |           |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |            |           |
| 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                                             |            |           |

| 项 目                                  | 2020年1-6月  | 2019年1-6月 |
|--------------------------------------|------------|-----------|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备          |            |           |
| 债务重组损益                               |            |           |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等                 |            |           |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益            |            |           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益          |            |           |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                |            |           |
| 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    |            |           |
| 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                   | 10,812.01  | -         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |            |           |
| 非经常性损益总额                             | 110,812.01 | -         |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                      | 27,703.91  | -         |
| 非经常性损益净额                             | 83,108.1   | -         |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数                 |            |           |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                    | 83,108.1   | -         |

## 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       | 0.44          | 0.01   | 0.01   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 0.31          | 0.01   | 0.01   |

首宏医疗控股集团股份有限公司

董事会

2020年8月20日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室