



广州阳普医疗科技股份有限公司

**2018 年年度报告**

公告编号：2019-039

**2019 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邓冠华、主管会计工作负责人闫红玉及会计机构负责人(会计主管人员)侯全能声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第四节第九项“公司未来发展的展望”部分对公司未来发展战略、2019 年经营计划及可能面对的风险因素进行了详细阐述，请投资者注意阅读。上述经营计划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。

可能面对本公司已在本报告中详细描述存在新产品研发不达预期、集团化管理经验不足、政策变化不可预计、业绩下滑等风险，敬请查阅第四节公司未来发展的展望中关于公司未来发展可能面对的风险及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 308,795,815 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	18
第四节 经营情况讨论与分析.....	44
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	80
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	217

## 释义

释义项	指	释义内容
阳普医疗、本公司、公司、母公司、广州阳普、发行人	指	广州阳普医疗科技股份有限公司
江苏阳普	指	江苏阳普医疗科技有限公司
南雄阳普	指	南雄阳普医疗科技有限公司
瑞达医疗、广州瑞达	指	广州瑞达医疗器械有限公司
阳普京成	指	阳普京成医疗用品（北京）有限公司
杭州龙鑫、龙鑫科技、龙鑫	指	杭州龙鑫科技有限公司
湖南阳普	指	阳普医疗（湖南）有限公司
阳和投资、深圳阳和	指	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司
美国子公司、吉迪思诊断、吉迪思	指	吉迪思诊断有限公司（GIMDX,Inc.）
香港子公司、阳普实业、阳普香港	指	阳普实业（香港）有限公司（IMPROVE INDUSTRIAL (HONGKONG) Co.LIMITED)
希润租赁、深圳希润	指	深圳希润融资租赁有限公司
软件公司、阳普软件	指	深圳阳普软件有限公司
阳普湾、阳普湾孵化器	指	广州阳普湾创新企业孵化器有限公司
和信健康	指	广东和信健康科技有限公司
广州惠侨、惠侨计算机	指	广州惠侨计算机科技有限公司
益康泰来	指	深圳市益康泰来科技有限公司
郴州阳普	指	阳普医疗（郴州）有限公司
阳普医学、医学检验所	指	广州阳普医学检验有限公司
瑞光康泰	指	深圳瑞光康泰科技有限公司
Ativa Medical	指	美国子公司 GIMDX 参股的从事 IVD 设备与试剂研发、生产与经营的孙公司
珞珈医院管理	指	宜章县珞珈医院管理有限公司
阳普藤	指	南京阳普藤医疗科技有限公司
展梯、展梯医疗	指	深圳希润的参股子公司，展梯医疗科技（广州）有限公司
排卵检测仪	指	一款便携式体外诊断产品，用于快速检测尿液中促黄体生成素浓度（LH），通过持续监测 LH 浓度，寻找 LH 峰值，指导育龄女性选择最佳受孕时机
INCELLDX	指	美国 INCELLDX,INC，香港子公司阳普实业认购其可转换本票

POCT	指	英文 Point of Care Testing 的缩写，指即时检验
血栓弹力图	指	血栓弹力图 (thromboela-stogram, TEG) 是反映血液凝固动态变化 (包括纤维蛋白的形成速度, 溶解状态和凝状的坚固性, 弹力度) 的指标, 医务工作者通过该指标辅助诊疗活动, 监控血栓形成, 目前已成为围手术期监测凝血功能最重要的指标, 同时也是世界上先进国家进行血制品管理的重要工具
封管液、预充式封管液、预充式注射器	指	一种为了防止静脉留置针堵塞而在输液完毕后, 向静脉内注入的一定量的液体。封管液是保持输液通畅的关键, 主要包含肝素钠、生理盐水两种封管液
正压型、安全型和安全正压型留置针	指	一种核心的组成部件包括可以留置在血管内的柔软的导管/套管, 以及不锈钢的穿刺引导针芯的静脉套管针。使用时将导管和针芯一起穿刺入血管内, 当导管全部进入血管后, 回撤出针芯, 仅将柔软的导管留置在血管内从而进行输液治疗
液体活检	指	液体活检 (Liquid Biopsy) 广义上指对以血液为主的非固态生物组织进行取样和分析, 是一种新兴的疾病诊断和监测工具, 可应用于癌症、心脏病、产前诊断、器官移植等系列疾病
高新投	指	深圳市高新投集团有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
鹏元	指	鹏元资信评估有限公司
本报告期、本期、报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	阳普医疗	股票代码	300030
公司的中文名称	广州阳普医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称	阳普医疗		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU IMPROVE MEDICAL INSTRUMENTS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Improve Medical		
公司的法定代表人	邓冠华		
注册地址	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司国际互联网网址	www.improve-medical.com		
电子信箱	board@improve-medical.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪桂英	刘璐
联系地址	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号
电话	020-32218167	020-32312573
传真	020-32312573	020-32312573
电子信箱	board@improve-medical.com	liulu@improve-medical.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号董事会办公室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	梁肖林、郭韵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	549,963,261.99	549,652,842.55	0.06%	517,103,043.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	-136,801,364.48	11,158,462.63	-1,325.99%	30,477,440.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-147,005,477.69	3,193,414.98	-4,703.39%	20,792,160.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,036,177.15	142,192,980.52	-60.59%	23,185,032.53
基本每股收益（元/股）	-0.44	0.04	-1,200.00%	0.1
稀释每股收益（元/股）	-0.44	0.04	-1,200.00%	0.1
加权平均净资产收益率	-15.51%	1.17%	-16.68%	3.27%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,511,142,205.01	1,745,872,404.83	-13.44%	1,469,878,412.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	810,836,079.82	954,890,100.91	-15.09%	944,379,294.52

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	308,795,815
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.443
-----------------------	--------

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	124,007,898.39	135,103,000.23	133,577,519.52	157,274,843.85
归属于上市公司股东的净利润	3,489,998.26	9,302,229.94	2,369,923.47	-151,963,516.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,907.77	7,355,462.54	49,714.19	-154,559,562.19
经营活动产生的现金流量净额	-11,553,300.13	12,282,211.95	31,369,741.15	23,937,524.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	359,943.47	-312,952.58	-18,895.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,158,258.41	9,793,043.35	12,308,605.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,581.25	-2,403.27	-975,385.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			191,054.80	
减：所得税影响额	2,201,795.66	1,473,242.35	1,776,503.56	
少数股东权益影响额（税后）	31,711.76	39,397.50	43,594.74	
合计	10,204,113.21	7,965,047.65	9,685,280.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

#### 1、主要业务及产品

阳普医疗以提供“精准治疗的智能化解决方案”为使命，目前开展的主要业务为医学实验室诊断及医疗信息化建设。

业务类别	产品线	主要细分产品	临床应用
医学实验室诊断	标本处理系统	真空采血系统、液体活检管	采集、转运和保存人体静脉血液标本，用于临床生化、免疫、血液学等检查，保障离体血液不发生变异，从而保障血液检查结果的真实性和有效性。
	POCT系列	干式免疫荧光分析仪、全程C反应蛋白、降钙素原、肌钙蛋白I、肌红蛋白、N末端脑利钠肽前体、D-二聚体	用于炎症、心血管疾病及血栓疾病的筛查及疗效监测，规范抗生素合理使用；对急性心、脑血管疾病的风险评估、诊断及预后，辅助临床制定和调整干预治疗方案。
	凝血产品线	血栓弹力图产品	用于监控和分析血液的凝聚状态以辅助患者的临床评估。
医疗信息化建设	医疗信息化系统	惠侨医学检验信息系统（LIS）、惠侨医院信息系统（HIS）、电子病历系统（EMR）、医学影像信息系统（PACS）等	涵盖医院检验、管理的全流程，为医院提供检验管理等服务的完整解决方案。集成医院运营、流程管理形成医疗闭环，保障信息安全和数据有效性。协助医院进行智慧医院、互联互通标准化评级的建设。
		医共体为核心的区域医疗信息化	中心医院到位置医疗机构的信息互通管理
	医院智能采血管理系统	GNT医院智能采血管理系统、HENs医院智能采血管理系统	集标签打印、粘贴与分装为一体的自动化血液标本收集系统。护士不再参与繁琐的备管过程，并避免患者与采血管直接接触，有效提升了采血精准化和作业效率，更能避免人为失误，防止因血标本差错导致的误诊、漏诊，推动整个诊疗过程的精准、高效运作。

报告期内，公司的主营业务、主营产品未发生重大改变。

生产模式方面，公司采用以销定产的模式制定生产计划，保障产品的持续、稳定、高质量供应。营销方面，主要采用直销和分销相结合的销售模式，加强对终端的控制，无论直销还是分销，客户的开发和技术支持都由公司自主完成。市场推广方面，学术营销是医药企业营销的主流，也是阳普医疗一贯的坚持。经过多年的实践总结，公司打造学术营销新模式——“以

学术带动销售”，树立学术根基，建立学术标准，通过学术推广，提升产品和服务的附加值。同时，公司首创了以“产品线总经理”、“首席科学家”、“首席技术官”为核心的“三驾马车”产品线专业管理团队，对公司每条产品线设立了专人专管的管理模式，涵盖了产品线研发、销售、改进、迭代的各个方面。通过对产品线的主动管理代替被动改进，使公司的产品更有竞争力。

此外，公司不断强化市场工作，加强专业化推广、提高产品策划和学术推广水平，提高品牌和产品的知名度；同时顺应政策调整营销模式，一方面加强直销队伍发展，加强销售管理、强化计划执行落地，坚持合规发展、加强风险控制，创新分销代理合作模式等方式，实现提升产品盈利能力、稳步增加市场份额、提升市场覆盖率，另一方面坚持学术推广的理念，以学术带动销售，提高阳普医疗学术地位和品牌效应。

## 2、公司所属行业的发展阶段、周期性特点

据CFDA数据，2017年医疗器械市场延续了近年来的高增长趋势。据中国医药工业信息中心预测，2019年我国医疗器械市场规模将超过6000亿元，年复合增长率预计将达16.8%。在未来医疗器械市场中，创新将成为其高速增长的最主要驱动力，同时也是推动供给侧结构性改革根本出路，中国的医疗器械创新已进入了黄金期。

首先，中国的进口替代比例大幅提升，尤其是大型医疗影像设备等高值耗材。尽管一些高精尖医疗器械的进口替代过程远远没有完成，但是医疗器械领域进口替代的初步市场教育已经完成，在整个医疗器械产业形成一种趋势和浪潮，并呈加速状态。在此机会下，公司的医院智能采血管理系统、血栓弹力图仪及体外诊断设备表现出更大的市场潜力。

其次，国家密集出台医疗器械相关的创新政策，例如《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》、《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018—2020年）》把加速创新医疗器械审批和高端医疗器械产业发展作为一个重点。近几年来，国家投入持续加大，对医疗器械的资金支持呈倍数增长。国家对医疗器械优先审批的力度越来越大，预计未来对高精尖医疗器械的优先审批将逐步成为一种常态，从而为医疗器械的快速增长提供助力。以此为契机，公司对新产品研发提速，加快了新产品申报注册的速度，极大的推动了公司的科研能力创新，巩固了公司产品技术竞争力。

再次，医疗器械的流通渠道和价格将进一步规范。随着国家对药品流通及价格整顿的基本落实，医疗器械也开始了相关两票制等试点，去除销售渠道中的不必要环节，使厂家和患者获利，从而使医疗器械产业发展形成良性循环，进而提升医疗器械的质量需求。越是创新产品，越能获得较高利润，对创新医疗器械的追求将是越来越多企业首先考虑的战略方向。

此外，在新医改背景下，国家出台了大量关于医疗信息化建设总体要求的政策，对医疗卫生领域信息化建设投入不断扩大，目前在医院信息管理系统、临床信息管理系统建设已初具规模，各类产品和服务市场正在快速成长。从细分领域来看，第一阶段医院管理信息系统市场经过近二三十年的发展，市场已经趋于平稳。目前我国医疗信息化正逐步进入第二阶段，也即是医院临床信息系统建设。这一系统以临床行为为主导，以提高医疗质量和医疗工作效率为目的进行病人医疗信息的采集、处理、储存、传输。

2018年1月，卫健委、国家中医药管理局发布《进一步改善医疗服务行动计划（2018-2020年）》，提出医联体内实现电子健康档案和电子病历信息共享，完整记录健康信息；“互联网+”智慧医院，医疗机构加强以门诊和住院电子病历为核

心的综合信息系统建设；以“一卡通”为目标，实现就诊信息互联互通。

2018年8月，国家卫健委发布《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设的通知》，指出：到2019年，辖区内所有三级医院要达到电子病历应用水平分级评价3级以上，即实现医院内不同部门间数据交换；到2020年，要达到分级评价4级以上，即医院内实现全院信息共享，并具备医疗决策支持功能。

2018年12月，国家卫健委发布《电子病历系统应用水平分级评价管理办法（试行）》、《电子病历系统应用水平分级评价标准（试行）》：要求到2019年，所有三级医院要达到分级评价3级以上；到2020年，所有三级医院要达到分级评价4级以上，实现全院信息共享，初级医疗决策支持；二级医院要达到分级评价3级以上，实现部门间数据交换。

### 3、公司的行业地位

#### **“创新”铸就国内真空采血行业领军企业，“专业”奠定行业标准制订资格**

作为国内真空采血行业的领军企业，公司拥有广东省医用材料血液相容性企业重点实验室这一行业内唯一的企业重点实验室，在中国进行深度供给侧改革的大趋势下，阳普医疗积极与中国和全球顶尖的大学及其医院加强合作，也承担着国家部委、省市区级多项科技项目计划，参加国内外学术论坛和医疗产品展会，积极打造“产学研”的和谐发展。

相对经济学中的“粗放式经济增长”，阳普医疗的发展模式更类似“集约型经济增长”，即通过提高产品科技创新、工艺改进、追求更准确的检验结果来获得增长，而不是通过简单的降低生产成本获得更高的盈利为追求。

随着全球范围内医疗器械行业的法规日益趋严、逐步完善，国内的行业法规相应变革将是大势所趋。2017年，国际标准化组织（ISO）修订了ISO 6710标准，国内也将迎来修改行业法规、从严执法的契机。2018年4月，国家卫生健康委员会发布了《〈真空采血管的性能验证〉推荐性卫生行业准则》，定于2018年11月起实施。公司董事长、总裁邓冠华先生作为全国医用临床检验实验室和体外诊断标准化技术委员会委员、卫生部第一届全国临床检验标准委员会委员、广东省医药行业协会副会长，为此标准主要起草人之一。真空采血管的性能验证标准的发布，将为采血管质量的标准化评估提供指南，提高了行业门槛，同时提高了公司及产品的品牌形象和行业地位，为公司产品的进一步开拓国内外市场奠定基础。

阳普医疗研发的第三代真空采血系统在帮助医务人员迅速获得合格人体静脉血液标本的同时，可有效抑制血液标本离体后的变异，并可同时实现对人员、标本、设备以及环境安全的全过程保护。目前，阳普医疗的产品和服务已覆盖全球九十多个国家与地区，为近万家医疗机构提供产品和技术服务。与此同时，公司在医疗领域深耕多年，以离体细胞保存与活性维护、细胞代谢阻断、细胞隔离等技术为内核，研发出血栓弹力图仪、液体活检管系列产品，不断扩展产品边界，继续夯实诊断领域基础，矢志成为标本行业的领军者。

#### **优质标准化服务成就广东省覆盖医院最多的医疗信息化服务供应商**

随着国家医疗信息化评级要求的稳步推行，三级医院信息化系统升级改造的需求日益增大。据国家卫健委统计，至2018年11月底，全国共有三级医院2498个，较去年同期新增187家。截止到2018年底，广东省三级医院共205家，其中三甲医院128家。根据国家卫健委计划安排，预计2019年近半三级医院将进行电子病历实现四级目标的升级。此外，其他医院还将进行常规性电子病历软件升级换代。全资子公司广州惠侨亦将在这次医院信息化系统升级改造中持续受益。截止2018年第四季度，

广州惠侨累计服务174家医疗机构，其中三级医院73家，是广东省内覆盖医院最多的医疗信息化服务供应商之一。

为适应国家分级诊疗新需求，实现医疗信息化的行业领先地位，公司子公司广州惠侨，将数字化医疗理念渗透到日常医疗体验的每一个环节，同时不断拓展医联体和区域医疗信息化，将“移动医疗”、“远程医疗”与旗下的线下医疗服务资源相结合，打造真正以病人为中心、线上与线下相结合（O2O）的医疗服务一体化解决方案，改善用户体验。同时，公司搭建起的医疗服务网络，一方面为公司医疗产品的推广和使用提供更为广阔的市场空间；另一方面，医疗服务网络产生的大健康数据以及对医疗产品的需求，可为公司医疗产品的研发、推广与创新提供支持，并提供更为稳定和可靠的临床数据，从而进一步促进公司现有主业的发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	比年初增加 0.11%，主要是因为子公司对外投资增加
固定资产	比年初减少 6.01%，主要是因为本期计提折旧
无形资产	比年初增加 0.52%，主要是因为开发阶段的研发项目完成，结题形成无形资产
在建工程	比年初增加 15.79%，主要是因为子公司郴州阳普项目建设投入增加
预付款项	比年初减少 36.38%，主要是因为母子公司预付采购款减少
长期应收款	比年初减少 60.63%，主要是因为公司深圳希润长期应收账款重分类至一年内到期的非流动资产
开发支出	比年初增加 48.57%，主要是因为新增进入开发阶段的研发项目
商誉	比年初减少 63.14%，主要是因为本期计提了商誉减值
长期待摊费用	比年初增加 46.55%，主要是因为本期母公司办公室装修形成的待摊费用
递延所得税资产	比年初增加 104.49%，主要是因为本期收到与资产相关的政府补助以及计提减值损失增加
其他非流动资产	比年初减少 51.69%，主要是因为子公司郴州阳普收回土地保证金

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
可供出售金	投资 Ativa	6,863,200.00	美国				0.84%	否

融资产	Medical							
持有至到期 投资	投资 IncellDx, Inc.	6,863,200.00	美国			412,491.56	0.84%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

#### 1、技术创新优势

阳普医疗是一家以自主研发创新为基础的国家级高新技术企业，建立了配有国际先进水平设备的研发实验室，广东省“医用材料血液相容性研究”企业重点实验室。阳普医疗拥有一支近200名研发技术工程师的专业研发团队，团队成员经验丰富，承担着国家部委、省、市、区级多项科技项目计划，研发方向包括与产品相关联学科的基础研究以及建立在此基础之上的技术和产品开发研究，并与境内外多家高校及医疗机构保持紧密的合作。

阳普医疗从事标本分析前变异控制研究 20 余年，是国内真空采血系统唯一一家通过美国 FDA 注册的企业。阳普医疗拥有的“试管内壁仿生膜处理技术、细胞休眠技术、耐高温血清分离胶合成技术、等离子体试管内壁处理技术、致密性胶塞表面处理技术、纳米快速血液凝固促进技术、采血针针管仿生膜处理技术、改性医用高分子材料及注塑成型技术”等 8 项核心专有技术，90 多项科研专利，为公司主要产品真空采血系统提供了强大技术支持和竞争门槛，保证了公司第三代真空采血系统对离体血液的高保质能力。公司第三代真空采血系统是目前最先进的真空采血系统，不但可以防止血液逆流带来的败血症风险，核心技术采血管内壁仿生技术更可以保证离体血液不会因环境变化而发生物理、化学及生物的性质改变，从而使检验结果更加真实有效。此外，阳普医疗作为国内采血管行业的标杆企业，公司产品专家还参与了《〈真空采血管的性能验证〉推荐性卫生行业准则》的制定工作，对国内采血管行业有着重要影响。

阳普医疗一直致力于产品研发技术的持续创新，每年都投入相当比例的费用用于产品研发。除主要产品真空采血系统以外，公司已成功研发液体活检管、医院智能采血管理系统、血栓弹力图仪、POCT 干式荧光免疫分析仪等拥有多项专利技术的系列产品。

#### 2、品牌及营销优势

学术营销是医药企业营销的主流，也是阳普医疗一贯的坚持。经过多年的实践总结，公司打造学术营销新模式——“以学术带动销售”，树立学术根基，建立学术标准。以《医学拾萃》及其他专业书籍等方式，传递国外最新学术文献、前沿技术、解读国内相关诊疗指南，促进医护人员诊疗行为的合规性和医疗服务水平的提升。以重点实验室等科研平台，终端用户就产品改进等方面展开科研合作，提升产品和服务的附加值，同时创造更强的客户粘性，以促进学科发展的目的，创建全新

的、健康的客户关系。



### 3、质量优势

阳普医疗围绕“一流品质、一流服务”的质量方针，建立并保持以顾客为关注焦点的质量管理体系，并在实施风险管理的基础上对产品质量进行有效控制。通过质量管理体系的有效运用，为公司全面经营管理输出思想和方法，包括PDCA工作方法、风险管理思想、质量成本意识、Kaizen思维等。公司成立了Kaizen委员会，每月定期组织Kaizen改善评比活动，调动全员对工作优化改进的积极性，并将优秀改善在公司内宣传并加以奖励，以此保证了公司人人都有质量观念，时时都有质量意识。

我们通过内部严格的质量控制及外部监管机构的监督检查，持续改善质量管理体系，以确保产品质量得到保证。在质量管理方面我司严格按照法律法规执行，自2015年公司通过FDA质量体系审核后，我司每两年接受一次FDA监督审核，2018年我司顺利通过了美国FDA的质量体系监督审核，并通过了ISO 9001及ISO 13485国际质量体系认证的复审。

### 4、产品线管理优势

公司首创了以“产品线总经理”、“首席科学家”、“首席技术官”为核心的“三驾马车”产品线专业管理团队，保

证了每一条产品线都有独立、专业的负责人体系，能够积极、高效的拓展产品线日常运营及未来发展规划，涵盖了产品线研发、销售、改进、迭代的各个方面，通过对产品线的主动管理代替被动改进，使公司的产品更具活力和竞争力。没有长期的积累就没有创新，没有坚持就没有质量，没有专注就没有顾客的尊重，阳普是一个专业公司，三驾马车是公司专注、专业的基础，也是公司产品线管理的核心优势。

## 5. 专利及注册商标情况

报告期内，公司及子公司新获专利授权11项，其中国内发明专利6项，PCT发明专利1项；新增国内商标注册证2件；新增软件著作权7项。截至2018年12月31日，公司及子公司拥有国内有效专利98项（发明专利37项，实用新型55项，外观设计6项）；拥有软件著作权90项；拥有商标注册证111件。新增情况如下：

### （1）专利及专利使用权

序号	专利号	专利名称	申请类型	取得方式	授权公告日	有效期	专利权人
1	ZL201621384940.6	一种排卵检测仪	实用新型	原始取得	2018.1.30	2026.12.15	阳普医疗
2	ZL201380068857.0	一种安全型留置针	发明	原始取得	2018.3.13	2033.1.20	阳普医疗
3	ZL201720668248.4	清洗槽机构和全自动免疫分析系统	实用新型	原始取得	2018.3.13	2027.6.8	阳普医疗
4	ZL201610157482.0	一种消除齿隙组件	发明	原始取得	2018.5.29	2036.3.17	阳普医疗
5	ZL201610037309.7	一种适用于现场检测的可卡因快速定量检测方法	发明	原始取得	2018.6.26	2036.1.19	阳普医疗
6	ZL201610019337.6	一种凝血检测仪	发明	原始取得	2018.6.29	2036.1.11	阳普医疗
7	ZL201720668234.2	同心转盘机构和全自动免疫分析系统	实用新型	原始取得	2018.6.29	2027.6.8	阳普医疗
8	ZL201721928557.7	一种筛选循环肿瘤细胞的采血装置	实用新型	原始取得	2018.8.21	2027.12.29	阳普医疗
9	ZL201510404680.8	一种葡聚糖微球凝胶的制备方法	发明	原始取得	2018.1.16	2035.7.9	南雄阳普
10	PCT/CN2013082549	一种用于穿刺肝素帽的设备及血管通路系统	PCT/俄罗斯发明	原始取得	2018.04.18	2033.08.29	湖南阳普
11	ZL201510135462.9	一种输注泵的多速调节装置及调速方法	发明	原始取得	2018.12.21	2035.3.25	江苏阳普、中国人民解放军第二军医大学

### （2）商标注册情况

序	商标名称	注册号	注	取	有效期	核定使用商品/服务项目	注
---	------	-----	---	---	-----	-------------	---

号			册类别	得方式			册人
1	ImproClot	28058963	第10类	原始取得	2018.11.21-2028.11.20	护理器械；外科仪器和器械；麻醉仪器；医用恒温箱； 验血仪器；医疗器械和仪器；医疗器械箱；医疗分析仪器； 医用测试仪器；医用诊断设备	阳普医疗
2	ImproGene	28068087	第10类	原始取得	2018.12.21-2028.12.20	医疗器械和仪器；医疗分析仪器；验血仪器；医用DNA 及RNA测试设备；采集血液样本器械；采血器械；外科 仪器和器械；已杀菌消毒的医疗器械；医用诊断设备； 医用测试仪器	阳普医疗

## (3) 软件著作权情况

序号	著作权人	软件全称	登记号	登记日
1	阳普医疗	QT-200 干式荧光免疫分析仪管理软件 V1	2018R11S579701	2018. 08. 28
2	阳普医疗	QT-200 干式荧光免疫分析仪控制软件 V1	2018R11S579466	2018. 08. 28
3	广州惠侨	惠侨区域医疗远程医学影像诊断系统软件[简称：HopeRemotePACS 软件]V1.0	2018SR284509	2018. 4. 26
4	广州惠侨	惠侨医学影像后处理诊断工作站（HopeWorkStationPACS）[简称： HopeWorkStationPACS 软件]V1.0	2018SR284248	2018. 4. 26
5	广州惠侨	惠侨医联众医院在线服务管理软件 V2.0[简称：HOS]	2018SR836720	2018. 10. 19
6	广州惠侨	惠侨健康体检微信公众号管理软件 V1.0	2018SR837194	2018. 10. 19
7	广州惠侨	惠侨银医通自助软件 V1.0	2018SR838773	2018. 10. 19

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司积极贯彻年初制定的年度经营计划，以“营销”和“质量”为抓手，实施全面聚焦主业的战略，对非核心业务板块进行松绑，集中优势资源大力发展核心业务，在原有的真空采血系统等主营业务上继续保持收入稳定发展的基础上，加快血栓弹力图仪、液体活检管、医院智能采血管理系统等新产品的推广，致力于为公司带来新的业绩增长点。报告期内，公司以“让传统业务焕发新春，让新业务开辟蓝海”的理念，进一步统筹整合业务资源；以提供“精准治疗的智能化解决方案”为使命，进行医学实验室诊断及医疗信息化建设的同时由医疗产业向医疗服务领域延伸。

2018年度，公司计提各项资产减值准备共计12,778.03万元，比上年同期增加11,398.25万元；其中，对子公司广州惠侨计算机科技有限公司计提商誉减值准备8,954.11万元，对子公司江苏阳普医疗科技有限公司计提商誉减值准备336.69万元，对子公司杭州龙鑫科技有限公司计提长期股权投资减值损失1,383.26万元，母、子公司计提其他资产跌价准备及坏账准备2,103.97万元。

报告期内，广州惠侨处于战略转型期，其战略方向由“医院信息化”调整为“医院信息化+区域医疗卫生信息平台”，目前新产品开发及团队建设已基本完成，但由于战略转型，新业务尚处于开发阶段，同时部分业务还没达到收入确认条件，影响了本报告期销售收入，导致广州惠侨软件产品及服务收入比上年同期下降48.05%，报告期亏损991.55万元，比上年同期减少2,860.39万元。

报告期内，公司聚焦主营产品的推广销售，逐步退出部分不可持续的代理业务。主营产品中，真空采血系统销售额比上年同期增长9.39%，智能采血管理系统销售额比上年同期增长 9.33%，凝血产品线销售额比上年同期增长2,294.73%。报告期内，公司整体营业收入与上年同期基本持平。

报告期内，公司投资收益比上年同期下降626.70万元，主要是因为上年阳普湾因转让股权确认投资收益526.85万元，本报告期无股权转让，同时权益法核算的子公司本报告期亏损大于上年。

报告期内，公司重点工作回顾如下：

#### （一）让传统业务焕发新春

阳普医疗将公司传统医疗器械产品在新的高度上重新定义。面对现在市场上传统医疗器械产品的体量大，价格竞争压力大的情况下，阳普医疗着重于从产品的技术、为顾客提供的价值方面去提升产品的竞争力，从而影响市场形成良性的竞争循环。

##### 1、公司产品专家参与采血管行业标准制定，提高行业技术门槛

自公司上市以来，真空采血系统一直是公司的传统业务中利润来源的重要组成部分。公司作为国内真空采血系统行业

的龙头企业，是国内临床检验实验室标本分析前变异控制技术的领军者，是国内真空采血系统唯一通过美国FDA注册的企业。公司研发的第三代真空采血系统在帮助医务人员迅速获得合格人体静脉血液标本的同时，可有效抑制血液标本离体后的变异，并可同时实现对人员、标本、设备以及环境安全的全过程保护。

阳普医疗产品专家参与了报告期内国家卫生健康委员会发布的《〈真空采血管的性能验证〉推荐性卫生行业准则》的修订工作。公司依据对真空采血管产品深刻的临床理解，为医疗主管机构制定行业法规、构建行业法律体系提供帮助。目前，行业对真空采血管产品的技术要求提出新的高度，真空采血管产品将释放出其巨大的临床意义，真空采血管不再简单作为一个抽血工具，而是标本分析前变异控制工具。公司强调真空采血管产品应具有无菌技术，能够最大程度上保证血液检验背景的纯净无干扰，能够还原最真实的检验结果，减少误差，并适用于高精度、个性化的诊断趋势。同时，该技术要求将进一步提高行业的技术门槛，增强公司的核心竞争力。

阳普医疗ImproGene®液体活检管系列产品ImproGene®Cell Free DNA Tube作为唯一的中国品牌被Current Pathobiology Reports文章选入。2018年10月18日Daniel Grözl等发表于Current Pathobiology Reports的“Liquid Biopsy Preservation Solutions for Standardized Pre-Analytical Workflows-Venous Whole Blood and Plasma”全面介绍了液体活检循环游离DNA (Circulating Cell Free DNA, ccfDNA) 标准化分析前保存解决方案、循环肿瘤细胞 (Circulating Tumor Cells, CTCs) 保存和分离、游离RNA (Cell Free RNA)、外泌体及其他细胞外囊泡的保存。该文章“Stabilization Solutions for ccfDNA”选入了全球几大游离DNA管品牌，包括Streck、PAXgene、Roche和ImproGene等，ImproGene®Cell Free DNA Tube是唯一被选入的中国品牌。该期刊提供清晰和富有洞察力的贡献，为致力于阐明与病理生物学相关的新技术及其至关重要的人提供服务，公司液体活检管作为唯一被选入的中国品牌，表明公司产品在国际上具备相当的品牌影响力。

## 2、医疗信息化系统新升级，创造智能医疗信息化系统新时代

2018年1月，卫健委、国家中医药管理局发布《进一步改善医疗服务行动计划（2018-2020年）》，提出：医联体内实现电子健康档案和电子病历信息共享，完整记录健康信息；“互联网+”智慧医院，医疗机构加强以门诊和住院电子病历为核心的综合信息系统建设；以“一卡通”为目标，实现就诊信息互联互通。

2018年8月，国家卫健委发布《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设的通知》，指出：到2019年，辖区内所有三级医院要达到电子病历应用水平分级评价3级以上，即实现医院内不同部门间数据交换；到2020年，要达到分级评价4级以上，即医院内实现全院信息共享，并具备医疗决策支持功能。

2018年12月，国家卫健委发布《电子病历系统应用水平分级评价管理办法（试行）》、《电子病历系统应用水平分级评价标准（试行）》：要求到2019年，所有三级医院要达到分级评价3级以上；到2020年，所有三级医院要达到分级评价4级以上，实现全院信息共享，初级医疗决策支持；二级医院要达到分级评价3级以上，实现部门间数据交换。

2019年3月，国家测评专家组完成了对广州中医药大学第一附属医院的广东省医疗健康信息互联互通标准化成熟度（四级甲等新标）测评现场查评工作。广州中医药大学第一附属医院作为广州惠侨计算机科技有限公司智慧医院信息化项目的标杆单位，经历了互联互通实验室测评、互联互通专家文审，最终顺利完成了专家现场审查工作。这也标志着广州惠侨在医院

集成平台建设及智慧医院建设方面取得阶段性成果，充分展示了其团队的技术实力和项目实施水平。

同月，惠侨公司标杆客户清远市人民医院获评中国医院竞争力智慧医院HIC5级，标志着该院在智慧医院信息化建设方面已达到同行领先水平。智慧医院HIC评价从信息化与医院管理维度、信息治理与数据决策维度、互联互通维度等方面进行评价，协助医院落实三级评审所要求的质量持续改进体系，把医院的“督导、检查、总结、反馈、改进”变成制度并固化，协助医院把制度落地。HIC评价从顶层系统设计、有效应用和管理果效对医院信息系统进行全面梳理和评价，通过系统的方法，国内外相结合的标准体系，评价医院信息系统在M管理与规划、Q质量与安全、S服务与协同、E财务与运营的成效。广州惠侨计算机科技有限公司作为清远市人民医院智慧医院项目的总承建商，在智慧医院信息系统建设方面耕耘多年。清远市人民医院获评中国医院竞争力智慧医院HIC5级，也在一定程度上展示了广州惠侨在智慧医院信息化建设方面的技术实力和管理水平。

## （二）让新业务开辟蓝海

### 1、血栓弹力图产品完成注册，市场潜力巨大

血栓弹力图仪是为提供血栓弹力图分析而开发的一款最新的凝血监测诊断仪器，主要用于对凝血和纤溶亢进的快速检测，帮助临床医生快速得出诊断结果，准确把握治疗方向。与传统的血凝仪相比，血栓弹力图仪是以全血作为底物对患者的凝血全过程进行分析，并可得出国际机构认可的诊断结果，对临床输血和抗血小板药物的治疗具有明确的指导意义。目前医疗机构逐步认识到血栓弹力图的价值，对血栓弹力图仪购买意向逐步增强，市场容量逐年增加。血栓弹力图仪是公司核心战略延伸，血栓弹力图仪与公司核心产品采血管技术内核相近。阳普医疗针对用户痛点开发出具有自主知识产权的样机，在检测通道、使用环境、人机交互界面、操作便利性方面，较市场主流产品均有显著提高。

报告期内，公司血栓弹力图仪4种配套试剂[肝素酶包被试剂杯、血栓弹力图试验（血小板-ADP）试剂（凝固法）、血栓弹力图试验（血小板-AA及ADP）试剂（凝固法）、血栓弹力图试验（血小板-AA）试剂（凝固法）]取得了广东省食品药品监督管理局颁发的《医疗器械注册证》。随着公司血栓弹力图仪4种配套试剂盒《医疗器械注册证》的取得，公司已完成血栓弹力图仪及其配套试剂盒的注册，标志着公司血栓弹力图仪检验功能的完善，有利于增强血栓弹力图仪产品的市场竞争力和推广效率，对公司未来的经营将产生积极影响。

2018年9月7日，由北京医学会主办、北京医学会输血医学分会、山东省医学会临床输血学分会、江苏省医师协会输血科医师分会、福建省临床用血质控中心共同联办的2018输血医学技能训练营暨首届“阳普杯”青年输血才俊选拔活动（以下简称“输血技能大赛”、“阳普杯”输血技能大赛）启动仪式在北京国际会议中心顺利举行，公司董事长邓冠华先生出席了启动仪式。

输血技能大赛于9月-10月分别在北京、济南、南京、福州、广州5个分赛区举行初赛和复赛。每个分赛区最终分别选出3组优胜的选手，并于2019年3月在北京进行全国总决赛。

“阳普杯”输血技能大赛是公司进行学术营销的一次重大实践，提高了公司在输血领域的影响力。

### 2、由医疗产业向医疗服务领域延伸

2017年12月，国家食品药品监督管理总局发布《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》，细胞治疗进入标准化和规范化时代。子公司阳普医学检验所已获得《医疗机构执业许可证》，是国家认证、认可的第三方医疗机构。阳普医学检验所以“帮助医生尽可能延长病人的寿命”为使命，采用国际领先的肿瘤检测技术，致力于为医疗机构提供涵盖肿瘤早期诊断、用药指导、预后评估的肿瘤精准治疗整体解决方案。

报告期内，子公司阳普医学检验所引入了流式细胞术检测技术平台和循环肿瘤细胞平台，并着手研究该平台的相关检测技术，尝试开展肿瘤检测业务。阳普医学检验所通过肿瘤检测技术平台，结合临床检测案例研究，希望能够做到帮助健康人群肿瘤早期筛查、鉴别肿瘤病人使用哪种药物更有效、评估肿瘤病人复发、转移风险。

### （三）营销变革

2018年，医疗器械行业受到耗材零加成、医保控费等因素的影响较大，同时国内外相关产品的竞争压力加剧。为面对市场的变化，克服不利因素对公司经营产生的负面影响，公司在营销方面进行积极的反思、调整，并对公司的营销思想、营销战略、营销体系进行了变革。经过多年精心耕耘，公司在原有市场的地位日渐稳固，与经销商、终端医院用户的关系更趋于良好。在此基础上，公司拟在充分发挥原有相关临床科室的需求的基础上，引进、代理国内外优秀的产品拉动业绩增长。

在渠道与终端客户方面，公司目前产品主要用于三甲综合性医院。随着医疗改革逐步深化，医疗卫生资源下沉，国家对县级医院、基层医院投入加大，公司日益重视三级以下医院的开拓。公司通过代理商、通过与大型医疗器械流通企业进行合作，以优质的产品帮助县级医院、基层医院提高其医疗服务质量和水平。同时，国内第三方医学检验实验室正蓬勃兴起。立足于产品的质量、业界内口碑和比国外产品更佳的价格优势，公司已与国内第三方医学检验实验室龙头企业进行多年合作，拓宽了销售渠道。随着资源的倾斜和投入的加大，三级以下医院、第三方医学检验实验室将会成为公司业绩增长的重要支撑。

### （四）公司资本运作方面的工作

#### 1、终止推进非公开发行股票事项

2017年2月22日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票预案。2017年6月16日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（170761号）。2017年7月3日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于〈广州阳普医疗科技股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）〉的议案》，公司根据证监会反馈意见的要求对原报告书的内容进行了补充、修订和完善。2019年1月29日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于终止非公开发行股票事项并撤回申请材料的议案》。基于近期资本市场环境等因素的变化，综合考虑内外部因素后，公司决定终止本次非公开发行股票事项，并向证监会申请撤回本次非公开发行股票申请材料。中国证监会已于2019年2月22日出具《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]45号）。目前，公司日常生产经营情况正常，本次终止非公开发行股票事项不会对公司的日常生产经营造成重大影响，

#### 2、持续开展投资并购业务

公司自创立以来直到上市成功，始终在如何经营好自身业务、技术创新层面踏实耕耘，对资本领域涉足不多，因此，公司曾经在并购上走过一些弯路，没有达到预想的效果。公司总结了过往的经验教训，引入了专业的并购团队。但是，想要

寻找到符合以上标准的目标公司并非易事，甚至在达成初步意向后也会发现一些新的问题，导致并购意向的终止。不管有多难，未来公司依然会坚持一条稳健、踏实而不急于求成的并购之路。

### 3、完善激励机制，推出覆盖公司高管和核心员工的员工持股计划

立足于当前公司加快业务拓展的关键时期，为进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，同时倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效调动管理者 and 公司员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，兼顾公司长期利益和近期利益，更灵活地吸引各种人才，从而更好地促进公司长期、持续、健康发展。2017年12月4日和2017年12月20日，公司分别召开第四届董事会第十一次会议和2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于广州阳普医疗科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，同意公司实施第一期员工持股计划。

2018年6月20日，公司第一期员工持股计划已通过集中竞价交易方式累计买入公司股票8,054,347股，占公司总股本的2.61%，成交金额合计67,617,393.06元，成交均价为8.40元/股（以上测算不含税费）。公司已按规定于股东大会审议通过后6个月内完成第一期员工持股计划公司股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票，留作备付资金。公司第一期员工持股计划购买的公司股票将按照规定予以锁定，锁定期为自2018年6月20日起12个月。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

是

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直销模式	187,209,329.09	48.66%
分销模式	362,753,932.90	36.52%

营业收入整体情况

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	549,963,261.99	100%	549,652,842.55	100%	0.06%
分行业					
医疗行业	519,475,601.35	94.46%	517,100,543.01	94.08%	0.46%
融资租赁	30,487,660.64	5.54%	32,552,299.54	5.92%	-6.34%
分产品					
真空采血系统	336,167,475.28	61.13%	307,298,799.00	55.91%	9.39%
仪器	38,883,090.32	7.07%	35,043,713.10	6.38%	10.96%
试剂	94,051,856.53	17.10%	101,192,882.29	18.41%	-7.06%
融资租赁	30,487,660.64	5.54%	32,552,299.54	5.92%	-6.34%
软件产品及服务	29,981,923.46	5.45%	57,998,510.89	10.55%	-48.31%
其他产品	20,391,255.76	3.71%	15,566,637.73	2.83%	30.99%
分地区					
华南地区	247,667,367.01	45.03%	258,103,484.84	46.96%	-4.04%
华东地区	84,047,430.43	15.28%	75,639,213.58	13.76%	11.12%
华中地区	21,333,188.60	3.88%	28,263,287.66	5.14%	-24.52%
华北地区	40,644,044.55	7.39%	34,257,827.58	6.23%	18.64%
中国其他区	24,441,683.38	4.45%	23,382,674.62	4.25%	4.53%
海外地区	131,829,548.02	23.97%	130,006,354.27	23.66%	1.40%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗行业	519,475,601.35	319,925,008.34	38.41%	0.46%	7.47%	-4.02%
融资租赁	30,487,660.64	6,468,995.41	78.78%	-6.34%	0.30%	-1.41%
分产品						
真空采血系统	336,167,475.28	204,328,488.06	39.22%	9.39%	12.23%	-1.53%
仪器	38,883,090.32	22,152,783.55	43.03%	10.96%	0.79%	5.75%

试剂	94,051,856.53	57,958,113.20	38.38%	-7.06%	-1.50%	-3.47%
融资租赁	30,487,660.64	6,468,995.41	78.78%	-6.34%	0.30%	-1.41%
软件产品及服务	29,981,923.46	21,642,279.73	27.82%	-48.31%	-3.63%	-33.46%
其他产品	20,391,255.76	13,843,343.80	32.11%	30.99%	12.15%	11.40%
分地区						
华南地区	247,667,367.01	131,719,296.67	46.82%	-4.04%	11.40%	-7.37%
华东地区	84,047,430.43	52,519,478.20	37.51%	11.12%	9.62%	0.85%
华中地区	21,333,188.60	13,100,351.88	38.59%	-24.52%	-13.23%	-7.99%
华北地区	40,644,044.55	21,283,472.40	47.63%	18.64%	29.31%	-4.33%
中国其他区	24,441,683.38	15,741,559.49	35.60%	4.53%	27.69%	-11.68%
海外地区	131,829,548.02	92,029,845.11	30.19%	1.40%	-2.21%	2.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
真空采血系统	销售量	万支	76,047.13	68,295.95	11.35%
	生产量	万支	75,611.05	67,689.47	11.70%
	库存量	万支	4,451.10	4,887.18	-8.92%
自产仪器	销售量	台	231	272.00	-15.07%
	生产量	台	182	258.00	-29.46%
	库存量	台	170	219.00	-22.37%
代理仪器	销售量	台	396.00	402.00	-1.49%
	生产量	台	369.00	378.00	-2.38%
	库存量	台	68.00	95.00	-28.42%
试剂及添加剂	销售量		703,104.55	541,892.32	29.75%
	生产量		665,772.62	571,961.75	16.40%
	库存量		93,774.52	131,106.45	-28.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗行业	原材料	226,185,528.50	69.30%	218,597,501.79	71.87%	-2.57%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
自产产品	248,998,896.56
代理产品	77,395,107.19

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司于2018年注销了子公司广州阳普医疗智能科技有限公司及Improve Medical Canada Inc.。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	91,638,585.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	24,794,745.69	4.51%
2	客户二	18,873,097.15	3.43%
3	客户三	16,543,244.96	3.01%
4	客户四	15,742,160.70	2.86%
5	客户五	15,685,336.88	2.85%
合计	--	91,638,585.38	16.66%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	67,935,278.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	21,812,789.56	9.82%
2	供应商二	17,353,349.89	7.81%
3	供应商三	9,684,404.13	4.36%
4	供应商四	9,553,580.61	4.30%
5	供应商五	9,531,154.29	4.29%
合计	--	67,935,278.48	30.58%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	98,266,219.44	90,861,790.94	8.15%	本期职工薪酬以及运输仓储费增加
管理费用	94,136,287.78	80,780,785.54	16.53%	本期职工薪酬以及存货报废损失增加

财务费用	23,013,362.80	28,939,845.70	-20.48%	本期汇兑损失减少
研发费用	25,520,989.40	19,416,655.69	31.44%	本期研究阶段的研发投入增加

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司作为国家高新技术企业，一直以来都高度重视产品研发的投入及自身研发综合实力的提高，公司将持续不断地对新产品进行研发，全面提升整体研发水平，不断增强自主创新能力。2018年，公司血栓弹力图仪配套试剂盒、医学影像传输处理软件等新产品取得了医疗器械注册证。同时，报告期内公司有多项产品处于注册申请阶段，后续公司还将持续进行多项器械及试剂等产品的研发工作。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	234	242	176
研发人员数量占比	24.74%	26.71%	19.75%
研发投入金额（元）	44,357,143.51	37,054,917.93	40,542,070.33
研发投入占营业收入比例	8.07%	6.74%	7.84%
研发支出资本化的金额（元）	18,836,154.11	17,638,262.24	14,217,914.05
资本化研发支出占研发投入的比例	42.46%	47.60%	35.07%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.36%	213.92%	46.62%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司的资本化项目有医疗器械行业研发项目和软件行业研发项目，通过和同行业公司研发支出资本化时点分析，有的软件公司是在项目通过评审立项，完成设计方案时开始资本化；有的医疗器械公司以开始注册临床试验阶段为资本化时点。我公司的软件研发项目以完成设计方案为资本化开始时点，其他医疗器械研发项目以开始注册临床验证阶段为资本化开始时点，符合《企业会计准则》的要求，也符合行业惯例。

2018 年我司研发总投入占销售收入的比重为 8.07%，其中资本化研发支出占研发投入的比例为 42.46%，同比下降 5.14%。2018 年资本化金额同比增长 119.79 万元，增幅 6.79%。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

√ 适用 □ 不适用

公司及子公司本报告期内新增7项医疗器械注册证,无失效产品注册证,截至上年期末公司共持有38项医疗器械注册证,截至2018年12月末共持有45项医疗器械注册证。

1. 新增产品注册证情况如下:

序号	申请注册产品名称	注册分类	临床用途	注册所处阶段	进展情况	是否申报创新医疗器械
1	肝素酶包被试剂杯	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用,用于评估肝素、低分子肝素的疗效、以及中和肝素后的效果。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182400642 批准日期:2018.06.15 有效期至:2023.06.14	否
2	血栓弹力图试验(血小板-AA)试剂(凝固法)	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用,用于血小板聚集功能检测,主要评估服用了抑制血小板代谢的药物,如阿司匹林(Aspirin)。此检测只用于专业用途。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182400645 批准日期:2018.06.15 有效期至:2023.06.14	否
3	血栓弹力图试验(血小板-ADP)试剂(凝固法)	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用,用于血小板聚集功能检测,主要评估服用了阻碍ADP介导的血小板活化的药物,如氯吡格雷(Clopidogrel)。此检测只用于专业用途。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182400643 批准日期:2018.06.15 有效期至:2023.06.14	否
4	血栓弹力图试验(血小板-AA及ADP)试剂(凝固法)	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用,用于血小板聚集功能检测,主要评估服用了阻碍ADP介导的血小板活化的药物,如氯吡格雷(Clopidogrel),抑制血小板代谢的药物,如阿司匹林(Aspirin)。此检测只用于专业用途。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182400644 批准日期:2018.06.15 有效期至:2023.06.14	否
5	心脏型脂肪酸结合蛋白测定试剂(干式免疫荧光定量法)	II类	用于检测人体全血、血清、血浆样本中心脏型脂肪酸结合蛋白的含量,临床上主要用于急性心肌梗死辅助诊断。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182401109 批准日期:2018.12.21 有效期至:2023.12.20	否
6	电子直乙结肠内窥镜	III类	与本公司生产的电子直乙结肠镜配套主机及广州阳普医疗科技股份有限公司生产的一次性内窥镜保护套配合使用,通过监视器提供直肠及乙状结肠下端的影像用于用于人体诊查图像的管理、查看、传输和贮存,不包括自动诊断部分。	完成注册	已获证,证书编号:国械注准20183220068 批准日期:2018.02.28 有效期至:2023.02.27	否
7	医学影像传输处理软件	II类	用于人体诊查图像的管理、查看、传输和贮存,不包括自动诊断部分。	完成注册	已获证,证书编号:粤械注准20182210844 批准日期:2018.09.21	否

			册	有效期至：2023.09.20	
--	--	--	---	-----------------	--

## 2. 报告期内公司处于注册申请中的医疗器械情况如下：

序号	申请注册产品名称	注册分类	临床用途	进展情况
1	全自动荧光免疫分析仪	II类	与适配试剂配合使用，用于人体样本中待测物的定量分析。	已注册发补，补充资料阶段
2	肌酸激酶同工酶测定试剂(干式免疫荧光定量法)	II类	用于检测人体全血、血清、血浆中肌酸激酶同工酶的含量，临床上主要用于心肌梗死、肌病等疾病的辅助诊断。	已注册发补，补充资料阶段
3	一次性使用真空采血管	II类	无菌采血管与一次性使用静脉采血针、持针器配合使用，非灭菌采血管仅与具有防逆流作用的一次性使用静脉采血针、持针器配合使用，供临床实验人体静脉血液样本的采集、贮存、转运和预处理。	已注册发补，补充资料阶段
4	一次性使用防针刺静脉采血针	III类	本产品与一次性使用人体静脉血样采集容器配套使用，用于人体静脉血样采集。	增加型号，2019年3月已经获取变更批件
5	活化凝血检测试剂盒	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用，用于体外检测全血ACT（凝血激活时间）、K（凝血时间）、Angle（Alpha角度）MA（最大振幅）四个项目。	变更包装规格，已经获取变更批件
6	肝素酶包被试剂杯	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用，用于评估肝素、低分子肝素的疗效、以及中和肝素后的效果。	变更包装规格，已经获取变更批件
7	血栓弹力图试验（血小板-AA）试剂（凝固法）	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用，用于血小板聚集功能检测，主要评估服用了抑制血小板代谢的药物，如阿司匹林（Aspirin）。此检测只用于专业用途。	变更包装规格，已经获取变更批件
8	血栓弹力图试验（血小板-ADP）试剂（凝固法）	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用，用于血小板聚集功能检测，主要评估服用了阻碍ADP介导的血小板活化的药物，如氯吡格雷（Clopidogrel）。此检测只用于专业用途。	变更包装规格，已经获取变更批件
9	血栓弹力图试验（血小板-AA及ADP）试剂（凝固法）	II类	本试剂盒与广州阳普医疗科技股份有限公司生产的血栓弹力图仪配套使用，用于血小板聚集功能检测，主要评估服用了阻碍ADP介导的血小板活化的药物，如氯吡格雷（Clopidogrel），抑制血小板代谢的药物，如阿司匹林（Aspirin）。此检测只用于专业用途。	变更包装规格，已经获取变更批件
10	全程C-反应蛋白（hsCRP+常规CRP）检测试剂（干式免疫荧光定量法）	II类	用于体外定量检测人全血、血浆、血清样本中的超敏C-反应蛋白和常规C-反应蛋白的浓度。	注册变更，增加新型号，变更主要原材料补后审批
11	肌红蛋白检测试剂（干式免疫荧光定量法）	II类	用于体外定量检测人全血、血浆、血清样本中的肌红蛋白（Mo）的浓度。	注册变更，增加新型号，补后审批
12	降钙素原检测试剂（干	II	用于体外定量检测人全血、血浆、血清样本中的降钙素（PCT）的浓度。	注册变更，增

	式免疫荧光定量法)	类		加新型号, 补后审批
13	D-二聚体检测试剂(干式免疫荧光定量法)	II类	用于检测人体全血、血浆样本中D-二聚体的含量, 临床上主要用于排除静脉血栓形成, 弥散性血管内凝血的辅助诊断及溶栓治疗的监测。	注册变更, 增加新型号, 补后审批
14	肌钙蛋白 I 检测试剂(干式免疫荧光定量法)	II类	用于检测人体全血样本中肌钙蛋白I的含量, 临床上主要为心肌梗死的辅助诊断。	注册变更, 增加新型号, 补后审批
15	N末端脑利钠肽前体检测试剂(干式免疫荧光定量法)	II类	用于检测人体全血样本中N末端脑利钠肽前体(NT-proBNP)的含量。临床主要用于心力衰竭的辅助诊断。	注册变更, 增加新型号, 补后审批
16	电子直乙结肠内窥镜	III类	与本公司生产的电子直乙结肠镜配套主机及广州阳普医疗科技股份有限公司生产的一次性内窥镜保护套配合使用, 通过监视器提供直肠及乙状结肠下端的影像用于检查、诊断。	注册变更, 增加新型号, 注册检验进行中
17	电子直乙结肠镜配套主机	II类	与电子直乙结肠内窥镜配套使用, 供医疗单位对人体直肠及乙状结肠下端检查时进行影像观察用	注册变更, 增加新型号, 注册检验进行中

3.报告期内无失效注册证。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	761,307,766.95	990,877,333.91	-23.17%
经营活动现金流出小计	705,271,589.80	848,684,353.39	-16.90%
经营活动产生的现金流量净额	56,036,177.15	142,192,980.52	-60.59%
投资活动现金流入小计	17,885,255.83	8,471,426.57	111.12%
投资活动现金流出小计	54,893,705.91	113,359,175.34	-51.58%
投资活动产生的现金流量净额	-37,008,450.08	-104,887,748.77	64.72%
筹资活动现金流入小计	193,980,254.28	474,440,088.73	-59.11%
筹资活动现金流出小计	246,779,594.39	365,529,845.20	-32.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,799,340.11	108,910,243.53	-148.48%

现金及现金等价物净增加额	-34,880,559.77	142,520,166.83	-124.47%
--------------	----------------	----------------	----------

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降60.59%，主要是因为子公司深圳希润本期没有发生融资租赁本金业务；
- 2、投资活动现金流入小计比去年同期增加111.12%，主要是因为郴州阳普收到政府返还的土地保证金；
- 3、投资活动现金流出小计比去年同期下降51.58%，主要是因为本期在建工程以及对外投资减少；
- 4、筹资活动现金流入小计比去年同期减少59.11%，主要是因为去年同期母公司成功发行创新创业债券；
- 5、筹资活动现金流出小计比去年同期减少32.49%，主要是因为本期到期的有息债务减少；
- 6、现金及现金等价物净增加额比去年同期减少124.47%，主要是因为去年同期母公司成功发行创新创业债券。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量 56,036,177.15 元，本年度净利润-140,992,108.41 元。经营活动产生的现金净流量比本年度净利润多 197,028,285.56 元，主要是本期计提资产减值准备 127,780,338.67 元。

具体明细见下表：

单位：元

补充资料	本期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--
净利润	-140,992,108.41
加：资产减值准备	127,780,338.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,858,155.43
无形资产摊销	12,323,959.74
长期待摊费用摊销	1,632,249.60
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）	-451,446.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	91,503.00
财务费用（收益以“－”号填列）	27,065,042.96
投资损失（收益以“－”号填列）	6,071,302.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,126,841.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-362,559.28

存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,994,386.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,651,495.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,510,528.53
经营活动产生的现金流量净额	56,036,177.15

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,071,302.73	4.20%	权益法核算的被投资公司收益	是
资产减值	127,780,338.67	88.44%	本期计提商誉减值准备、长期股权投资减值损失、及其他资产跌价准备和坏账准备	是
营业外收入	110,180.37	0.08%	收到的与日常活动无关的补助及其他等	是
营业外支出	282,264.62	0.20%	对外捐赠及非流动资产毁损报废损失等	是
资产处置损益	451,446.47	0.31%	资产处置利得或损失	是
其他收益	14,855,354.09	10.23%	政府补助等	是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	234,086,442.97	15.49%	271,401,629.72	15.55%	-0.06%	
应收账款	211,847,226.96	14.02%	202,666,472.28	11.61%	2.41%	
存货	78,270,275.44	5.18%	85,282,471.83	4.88%	0.30%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	141,922,644.25	9.39%	142,052,447.68	8.14%	1.25%	

固定资产	273,183,496.96	18.08%	290,665,209.38	16.65%	1.43%	
在建工程	35,713,630.19	2.36%	30,842,496.12	1.77%	0.59%	
短期借款	98,475,061.79	6.52%	107,456,852.23	6.15%	0.37%	
长期借款	26,542,678.42	1.76%	141,868,283.81	8.13%	-6.37%	子公司深圳希润将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债
一年内到期的非流动资产	156,367,962.20	10.35%	148,287,404.15	8.49%	1.86%	子公司深圳希润一年内到期的长期应收款增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
长期股权投资	128,200,000.00	广州惠侨股权用于银行质押贷款
固定资产	83,062,255.30	子公司抵押借款
无形资产	18,875,625.98	子公司抵押借款
货币资金	803,142.02	保证金
合计	230,941,023.30	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,375,534.77	69,419,772.96	-70.65%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
展梯医疗科技(广州)有限公司	医疗设备 & 医疗装备的销售及售后服务	其他	15,875,534.77	29.47%	自筹		长期	医疗技术服务	0	0.00	否	2018年12月14日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	15,875,534.77	--	--	--	--	--	0	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	重大资产重组募集配套资金	4,750	0	4,750	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	4,750	0	4,750	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

1. 根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准广州阳普医疗科技股份有限公司向高育林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1730 号）核准，广东精诚粤衡律师事务所关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金权益分派实施完毕后调整股份发行价格和数量的法律意见书中根据贵公司在定价基准日至股份发行日期间的权益分派事项调整发行价格和发行数量，公司于 2015 年 9 月 10 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）3,550,074 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 13.38 元，共计募集资金人民币 47,500,000.00 元，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2019]第 ZC10340 号验资报告验证，公司非公开发行人民币普通股 3,550,074 股，每股发行价格为 13.38 元，募集资金总额为人民币 47,500,000.00 元，扣除承销及保荐费和其他发行费用 4,283,251.68 元后，共计募集资金净额为人民币 43,216,748.32 元。2. 2015 年 12 月 11 日公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于使用募投项目结余资金补充流动资金的议案》，同意公司使用募投项目结余资金补充流动资金。截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户已没有余额。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购广州惠侨计算机科技有限公司及支付发行费用	否	4,750	4,750	0	4,750	100.00%	2015 年 09 月 10 日	-991.55	3,470.46	不适用	否
承诺投资项目小计	--	4,750	4,750	0	4,750	--	--	-991.55	3,470.46	--	--
超募资金投向											
合计	--	4,750	4,750	0	4,750	--	--	-991.55	3,470.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目		不适用									

实施地点变更情况		
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阳普医疗（湖南）有限公司	子公司	医疗器械生产、销售及体外诊断试剂项目	50,000,000.00	156,815,981.06	570,935.43	4,209,002.88	-24,818,813.95	-23,896,333.33

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Improve Medical Canada Inc.	注销	报告期对净利润的影响额为-97,383.64元
广州阳普医疗智能科技有限公司	注销	报告期对净利润的影响额为0.00元
展梯医疗科技（广州）有限公司	投资	报告期对净利润的影响额为0.00元

主要控股参股公司情况说明

### 1. 阳普医疗（湖南）有限公司

2013年4月26日，公司股东大会审议通过《关于以自有资金设立全资子公司的议案》，同意在湖南省设立全资子公司，注册资本为人民币5000万元。2013年5月24日阳普医疗（湖南）有限公司完成工商登记手续。主营业务：医疗器械生产、销售及体外诊断试剂项目等。

报告期内，湖南阳普主要产品仍处于注册及推广期，尚未进行规模销售。

### 2. 广州惠侨计算机科技有限公司

根据公司2015年4月27日2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准广州阳普医疗科技股份有限公司向高育林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1730号）核准，公司向高育林、陈笔锋发行股份及支付现金，购买其持有的广州惠侨合计100%股权。本次交易中，广州惠侨100%股权的交易价格为19,000万元。其中公司通过发行股份支付占本次交易总价的60%。通过现金支付占本次交易总价的40%。主营业务：医疗信息化。

报告期内，广州惠侨处于战略转型期，其战略方向由“医院信息化”调整为“医院信息化+区域医疗卫生信息平台”，目前新产品开发及团队建设已基本完成，但由于战略转型，新业务尚处于开发阶段，同时部分业务还没达到收入确认条件，影响了本报告期销售收入，导致广州惠侨软件产品及服务收入比上年同期下降48.05%，报告期亏损991.55万元，比上年同期

减少2,860.39万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

近年来，在创新医疗器械领域，我国政府多次出台强有力政策，着重提高医疗器械的创新能力和产业化水平，提供自主创新的沃土，多维度鼓励创新医疗器械，加快注册上市流程，实现相关领域国产化，实现临床诊疗价格的下降，惠及于民。整体来看，政策核心观点主要分为三部分：

1. 加快创新医疗器械审评审批。以“特别审批”和“优先审批”两大方向为核心，优化技术审评、行政审批等注册上市步骤，对部分具备核心技术发明专利、技术领先、临床急需等产品打开绿色通道，激发产业创新发展活力，促进医疗器械产业供给侧结构性改革，提高产业发展水平和国际竞争力；阳普医疗是一家高新技术企业，创新是企业的灵魂，也是企业保持技术竞争力的不竭动力。在国家创新医疗器械评审以来，公司新产品注册效率大大提升，未来将助力公司产品和技术的不创新。

2. 重点发展具备重大临床价值产品。提高医疗服务质量和水平，加大具备重大临床价值医疗器械的投入力度，降低重大疾病的死亡率，提升患者生活质量，重点发展产品包括影像设备、医用机器人、植介入医疗器械、基因检测、新型生物医用材料、可穿戴设备、基层适宜的诊疗设备等。

3. 突破自主创新，加速国产化。加强自主创新研发，突破一批进口垄断技术，提高医疗器械国产占有率，实现从“模仿”到“引领”的跨越式发展，大幅降低患者诊疗费用。

对公司来说，血栓弹力图仪、液体活检管都是公司精准治疗布局的重要组成部分，与国际知名同类生产企业相比具备足够的市场竞争力和技术稳定性，符合国家大力提倡的进口替代策略，是国内企业加强自主创新研发的重要成果。

此外，伴随医院管理模式的升级和互联网技术的发展，医联体、集团化医院、区域医疗信息平台已成为当前医院信息化的主要课题。其中，医联体建设是实现新医改分级诊疗体系建设的重要举措。医联体的建设离不开信息化手段的支持。区域医疗信息化平台可以实现医疗机构的信息共享，促进双向转诊，有利于促进医联体功能的发挥，提高医联体运转效率。而当前区域医疗信息化平台建设中存在医疗机构信息化系统标准不统一、医联体内基层医疗机构信息化水平偏弱、海量数据处理难度大等问题，为医疗信息化安全保障机制建设、建立信息系统标准体系、充分应用云计算等新技术来处理大数据等促进区域医疗信息化平台建设相关企业提供了广阔的发展空间。公司子公司广州惠侨本着“科技促进健康”的发展理念，积极发展基于互联网的医疗卫生服务，促进云计算、大数据、物联网、移动互联网等信息技术与医疗卫生服务深度融合，深耕“医疗

+互联网”，为医疗服务植入“智慧之芯”；致力于推动区域医疗信息化、医疗机构信息化、居民健康信息化发展，以最新、最先进的前沿信息技术，实现科技与健康的融合与发展；专注于医疗信息化软件产品的研发、集成、推广。

## （二）公司发展战略

公司处于产业升级的重要阶段，2019年，公司聚焦医学诊断和医疗信息化战略布局，以“营销”和“质量”为抓手，继续加大执行改进，加强渠道能力建设，在保持原有主营业务真空采血系统继续稳步增长的基础上，大力推进液体活检管、血栓弹力图仪等新产品经济效益尽快释放。同时，公司将协助子公司广州惠侨打造新一代医院信息系统，目标是针对各大医院系统升级、换代的需求，从而在新一轮的医院信息化建设中占领先机，重点通过试点标杆医院的适用性优化与不断迭代进一步成熟产品，通过试点医院的建设，制定出一套实施标准与实施规范，同时培养出一支高效的实施团队，为之后的全面市场推广与复制打好基础。

公司基于对长期发展与短期利润平衡的考虑，2019年要继续坚持“两条腿走路”的发展路线，即在加速新产品、新业务落地的同时，积极开展海内外的外延式并购。

## （三）经营计划

2019年度是公司全新战略布局实施的重要年度，公司将围绕上述企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：

### 1. 继续加强研发投入，丰富现有产品线

公司将继续加强研发投入，聚焦医学诊断和医疗信息化两大业务，不断丰富产品结构，提升产品竞争力。2019年公司将进一步加快引入外部资金和技术，提高产品研发效率，争取实现液体活检管更多品规的研发注册工作，为血栓弹力图仪开发更多品规的配套试剂，进一步拓展产品适用范围，帮助公司的标本检验业务在丰富化、个性化产品设计和推广等方面取得更大突破，满足企业发展战略的需求。

### 2. 不断强化营销管理，加速新产品效益释放

公司将不断强化管理，做好内部执行力控制和工作流程精简，进一步整合营销团队，完善“产品线总经理”、“首席科学家”、“首席技术官”为核心的“三驾马车”产品线专业管理团队。通过加强对产品线的主动管理代替被动改进，使公司的产品更具活力和竞争力。加强企业文化建设，自上而下地确立起目标导向的文化理念和组织机制，构建符合公司发展战略的集团化规范化人力资源管理体系，形成长效的人才吸纳、储备、开发、培养的组织机制，塑造“激情，敬业，顾客至上，执行，沟通，协作精神”的核心能力，打造一支有竞争力和凝聚力的核心团队。

### 3. 推进公司整体战略指导下的并购，有序展开医疗产业并购工作

2019年，公司将围绕“精准治疗”及大检验领域战略性的开展并购重组工作，采用并购基金、产业孵化等多种形式，面向国内外继续寻求有协同效应的收购兼并对象，丰富阳普医疗产品线，完善和强化市场能力，拓展公司新的利润增长点，为公司从医疗产业的红海领域进军蓝海领域做好充分准备，为公司的后续发展提供源源不断的可持续发展动力。

### 4. 稳定推进聚焦主营战略

2019年公司将继续稳步推进主业聚焦战略，松绑非核心业务。同时通过“2+4”战术、学术营销等多种策略不断提高公

司营销能力，保证主营业务的稳定增长。

#### （四）可能面对的风险

##### 1. 政策风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业。近年来，行业事件时有发生，对疫苗市场产生了冲击，促使了相关政策法规的制订、出台、完善。截至目前，国家已出台的一系列法规政策逐步实施完善，各项制度也逐步确立，生物医药行业渐趋规范。但随着监管趋严，后续出台的政策有可能不同程度地对公司生产、销售和流通等产生影响，公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对。长期以来，公司坚持规范运营，管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维，行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力和危机应对能力。

随着医药卫生体制改革的不断推进，阳光投标平台、两票制等限价竞标政策愈演愈烈，对医疗企业的压力仍在持续。《中共中央办公厅、国务院关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》正式发布后，为提高医疗器械标准水平，加强标准实施的监督检查，助推医疗器械创新发展，国家食品药品监管总局组织制定了《医疗器械标准规划（2018-2020年）》。这将全方位推进医疗器械标准实施，强化标准监督，影响国家对医疗器械产品的研制、生产、经营、使用以及监督管理等方面的监管。如果公司在经营策略上不能及时调整，顺应国家有关医药改革、监管政策方面的变化，将对公司经营产生不利影响。

对此，公司将提高对行业政策风险的认识，通过认真分析，顺应医药改革方向正确作出决策，提前采取各种预防措施。

##### 2. 新产品、新技术研发风险

公司所属医疗器械行业是技术性强且技术发展空间广阔的行业，技术更新和新产品的开发对企业的市场竞争力和持续发展至关重要。公司若未能及时准确地把握行业变化趋势，未能提前做好新产品、新技术的研发准备及储备，将会对公司保持技术领先带来不利影响。另一方面，公司每年在新产品和新技术开发方面费用投入较大，若未能形成产品生产并产生销售收入，将对公司盈利带来不利影响。公司将采取自主研发及加强与科研院所和医疗单位及国际同行的合作，促进科技研究及其成果应用，通过加快产品技术更新换代，保持公司技术的行业领先水平。同时，公司将密切关注全球行业内先进技术的发展趋势，在必要时，将通过外延式并购获取先进的新技术与新产品。此外，公司还需不断提高新技术、新产品产业化转化速度，不断提升公司盈利能力。

##### 3. 集团化管理风险

由于前几年公司持续收购子公司以及对国内外市场持续扩张，业务及公司治理规模扩大，这对公司经营管理控制水平提出了更高的要求，尤其是对控股子公司的管控需要进一步加强。由于子公司为独立法人，独立开展业务，独立核算，公司若疏于对其管理和控制将可能产生一定的管理风险。对此，公司将进一步加强对控股子公司在财务方面及规范性治理等方面的指导和监管。

##### 4. 公司产品及代理产品未能顺利取得注册证的风险

公司自产及进口的医疗器械产品需获得医疗器械产品注册证书方可销售，因此相关产品能否如期拿到产品注册证直接

影响该类产品的推出时间及销量。医疗器械产品，尤其是第三类医疗器械产品注册周期长，公司自产及代理产品如期获得注册证书存在不确定性因素。对此，公司对有些产品自主进行临床实验，有些产品委托第三方进行临床实验，力争尽快取得产品注册证书。

#### 5. 海外市场销售风险

报告期内，公司海外出口业务依然占公司销售总收入相当大的份额。2019年，公司依旧持续开拓海外市场。由于世界政治、经济形势的不确定性，且公司海外主要客户分布在俄罗斯、沙特、巴西、韩国等新兴市场国家，而这些国家的政治经济制度的不确定性更大，会直接影响我司产品在海外市场的销售。如国外企业提出反倾销申请、货币暴跌等，对海外销售造成了一定的不利影响。对此，公司一方面密切关注重点地区的政治经济形势变化及重要客户的经营活动情况变化，另一方面通过购买出口信用保险来防范海外销售的应收账款产生的坏账损失。

#### 6. 汇率变动风险

受国际国内经济形势的影响，人民币对美元、欧元等主要货币的汇率经常会出现一定幅度的波动，对公司海外销售业绩造成一定程度的影响。对此，公司将密切关注汇率变化，并利用外汇避险工具规避风险。

#### 7. 投资项目及新产品效益不达预期的风险

公司新推出的液体活检管、血栓弹力图仪、医学影像传输软件等产品的实际销售业绩取决于未来市场推广效果，因此新项目、新产品对公司的业绩贡献存在一定的不确定性影响。对此，公司将量身定制新产品的营销策略，以提高公司预期收益。

#### 8. 进入医疗服务领域的风险

在报告期内及未来一段时间内，公司将在以往各类研发、市场和销售投入的基础上，继续增加医疗服务平台打造的投入，而医疗服务平台在短期内未能快速带来效益，可能会在一段时间内对公司的资金需求及利润水平带来一定不确定风险。同时，医疗服务行业受政策环境因素影响较大，存在一定的政策风险。公司业务转型，介入新的业务领域，对公司的管理能力提出了新的要求，存在一定的经营风险。

对此，公司将积极关注国内医疗卫生领域的政策动向，以期在最短时间里根据政策与市场环境制定符合公司的医疗服务发展战略。同时，公司正在大力引进医疗服务领域的专业人才，并通过银行借款、股权融资等各类融资渠道引进资金，提高资金使用效率，以期降低由此带来的资金短缺风险。此外，公司正在大力推进产业领域内各项主营业务和新产品的销售，以缓解由此带来的业绩压力。

#### 9. 外延式并购的风险

近年来，因竞争环境、技术变革及产业升级的需求，公司积极开展海内外的外延式并购项目。公司与收购标的在文化融合、团队稳定性、业务模式、客户管理、财务管理等方面能否顺利实行整合，有可能影响公司的正常运作与经营目标的实现。同时，收购项目在公司合并资产负债表将形成金额较大的商誉，如果收购标的未来经营状况未达到预期，则存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响。此外，由于客观条件限制，还存在并购意向不能如期达成的风险。对此，

公司将秉承积极稳妥的投资策略，选择投资与公司优势互补或协同效应明显的企业，加强投前调研、投中管理和投后整合工作。同时，公司将在发展战略、经营计划、业务模式、财务及管理体系和企业文化等各方面统筹规划，通过成熟的企业文化体系和管理模式，促进资源整合，最大程度降低收购后的整合风险。

#### 10. 财务费用增加的风险

2017年，为保障公司融资的安全性及持续性，公司公开发行了3亿元创新创业债券，导致债券应付利息增加，使财务费用增加，影响公司利润。2019年，该影响能否解除具有不确定性。对此，公司将进一步优化资源配置，提高现有资金流动性，优化投资方案，加大产品营销力度，提高公司业绩抵御利息费用增加对公司利润影响过大的风险。

#### 11. 债券偿付的风险

在公司债券存续期内，公司所处的宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部环境以及公司本身的生产经营存在着一定的不确定性，可能导致公司不能从预期的还款来源中获得足够资金按期、足额支付本期债券本息，可能会使投资者面临一定的偿付风险。

#### 12. 以政府补助为主的营业外收入对公司业绩影响较大的风险

公司营业外收入主要以政府补助为主，政府补助等营业外收入对公司的净利润有重要的影响，如果未来政府相关补助政策发生变化，有可能会对公司业绩带来一定影响。

#### 13. 实际控制人股权质押引起控股权变动风险

公司控股股东和实际控制人为邓冠华先生。截至本报告披露日，邓冠华先生持有的发行人的股票中有 72,358,074 股被质押，占邓冠华先生直接持有发行人股票的 100%，若质押股权到期不能解押，公司可能面临实际控制人变更风险。

#### 14. 实际控制人受到证监会行政处罚的风险

2018年7月20日，公司实际控制人、董事长邓冠华先生收到中国证监会下发的《行政处罚事先告知书》（公告编号：2018-054）。中国证监会拟对邓冠华先生及其配偶作出行政处罚，邓冠华先生及其配偶享有陈述、申辩和要求听证的权利。中国证监会的拟处罚意见仅涉及邓冠华先生及其配偶，不涉及公司。公司生产经营正常，经营战略不变。公司将根据事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请投资者关注并注意投资风险。

#### 15. 人才及技术储备风险

公司所属医疗器械行业是一个人才及技术竞争相对激烈的行业，优秀人才、专有技术的储备在很大程度上影响着公司的发展。随着市场上，人才流动性加大，同行业人才的竞争激烈，若公司不能留住优秀人才，保障公司现有知识产权不受侵犯，将不利于公司长远发展。对此，除了提供行业中有竞争力的薪资待遇外，公司还制定了知识产权相关管理制度、实施员工持股计划等保障公司及员工知识产权的所有权益，完善公司与员工的利益共享机制，激励员工与公司共同成长。公司将进一步筹划方案鼓励员工专研技术创新、激励员工推动产品销售、提高现有员工工作积极性的同时，提高公司品牌效益，吸引更多的外部人才加入公司。

## 16. 业绩下滑的风险

为保障公司的可持续发展，公司加大对新业务和新产品的投入，导致销售费用上升。同时，随着新业务和新产品的逐步推进，公司增加相应配套固定资产和人员，导致费用上升。公司主要通过留存收益和银行借款满足流动资金的需求，伴随着固定资产规模的增加以及负债水平的上升，导致管理费用和财务费用中固定费用的增加。

对此，公司将不断向市场推出新产品。一方面，进一步提高公司的综合毛利率水平，增强市场竞争力；另一方面，通过提高公司的收入水平，提高资产的周转率和资金利用效率，降低管理费用和财务费用中固定成本的影响。短期内，公司将匹配新产品的销售与市场推广力度，确保销售费用的增幅与公司业务规模相匹配。此外，公司还将加强对管理费用等期间费用的控制，加强人员薪酬考核管理，稳定人员数量。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2018年5月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以2017年12月31日的总股本308,795,815股为基数，每10股派发现金红利0.25元（含税），共计派发现金7,719,895.38元。上述权益分派于2018年6月20日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	308,795,815
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	73,425,703.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润-136,801,364.48 元。截至 2018 年 12 月 31 日，母公司可供全体股东分配利润合计为 73,425,703.44 元，资本公积金余额为 394,509,284.06 元。因 2018 年度业绩亏损，为了保证公司顺利开拓业务和长远发展，满足公司流动资金的需求公司 2018 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2016年度：公司2016年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、2017年度：以2017年12月31日的总股本308,795,815股为基数，每10股派发现金红利0.25元（含税），共计派发现金7,719,895.38元。
- 3、2018年度：公司2018年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	-136,801,364.48	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	7,719,895.38	11,158,462.63	69.18%	0.00	0.00%	7,719,895.38	69.18%
2016 年	0.00	30,477,440.85	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	募集配套资金认购方邓冠华	股份限售承诺	1、自本人认购本次交易中募集配套资金发行的阳普医疗股份上市之日起三十六个月内，本人将不以任何方式转让认购股份，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让认购股份，也不由公司回购认购股份。如因认购股份由于公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的公司股份亦遵照前述三十六个月的锁定期进行锁定。2、在本次交易前所持有的阳普医疗股份自本次交易完成之日起十二个月内，不转让或委托他人管理，也不由阳普医疗回购该部分股份。	2015年07月21日	三十六个月	按承诺履行
	上市公司控股股东及实际控制人邓冠华	避免同业竞争承诺	本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及/或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。	2015年07月21日	长期	按承诺履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前全体股东	其他承诺	若公司公开发行股票并在创业板上市后国家税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业税款，公司现全体股东将无条件全额承担公司在本次发行上市前应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。	2009年12月25日	长期	按承诺履行
	实际控制人邓冠华	其他承诺	公司公开发行股票并在创业板上市后国家税务主管部门要求补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业税款，如出现其他股东不能补缴的情况，将无条件承担公司在本次发行上市前应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用的连带责任。	2009年12月25日	长期	按承诺履行
	赵吉庆	股东一致行动承诺	作为公司股东期间，在行使公司股东的各项权利时，与邓冠华先生保持一致，包括但不限于是否参加股东大会、股东大会的各项决议表决等。	2009年12月25日	长期	按承诺履行

						行
	邓冠华、 科创投、 省医保、 赵吉庆	避免 同业 竞争 承诺	本人（本公司）目前乃至将来不从事、亦促使本人（本公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人（本公司）及 / 或本人（本公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权”。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人（本公司）违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。	2009 年 12 月 25 日	长 期	按 承 诺 履 行
	公司董 事、监事、 高级管理 人员邓冠 华	股份 限售 承诺	在任职期间每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的本公司股份。	2009 年 12 月 25 日	长 期	按 承 诺 履 行
	实际控制 人关联人 张红、张 文	股份 限售 承诺	在邓冠华担任董事或监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超 过其持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持 有的本公司股份。	2009 年 12 月 25 日	长 期	按 承 诺 履 行
承诺是否按时履 行	是					
如承诺超期未履 行完毕的，应当详 细说明未完成履 行的具体原因及 下一步的工作计 划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

##### 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 211,847,226.96 元，上期金额 202,765,372.28 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 76,089,132.46 元，上期金额 70,469,278.04 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 413,672.31 元，上期金额 66,984.44 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 11,544,627.25 元，上期金额 11,562,858.58 元；</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>调减“管理费用”本期金额 25,520,989.40 元，上期金额 19,416,655.69 元，重分类至“研发费用”。</p> <p>在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，新增“其中：利息费用”本期金额 25,956,096.23 元，上期金额 26,482,033.72 元，新增“利息收入”本期金额 3,212,234.32 元，上期金额</p>

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		3,854,552.17 元。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	无

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司于2018年注销了子公司广州阳普医疗智能科技有限公司及Improve Medical Canada Inc.。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	73
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁肖林、郭韵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	梁肖林 5 年、郭韵 2 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了第一期员工持股计划，具体情况如下：

1、2017年12月4日，公司分别召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈广州阳普医疗科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。详见公司于2017年12月5日在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告。

2、2017年12月20日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈广州阳普医疗科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》、《关于制定〈广州阳普医疗科技股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等议案，同意公司实施第一期员工持股计划。

3、2018年6月20日，公司第一期员工持股计划已通过集中竞价交易方式累计买入公司股票8,054,347股，占公司总股本的2.61%，成交金额合计67,617,393.06元，成交均价为8.40元/股（以上测算不含税费）。公司已按规定于股东大会审议通过后6个月内完成第一期员工持股计划公司股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票，留作备付资金。公司第一期员工持股计划购买的公司股票将按照规定予以锁定，锁定期为自2018年6月20日起12个月。

### 4、员工持股计划披露公告明细

序号	公告名称	公告日期	披露索引
1	第四届董事会第十一次会议决议公告	2017年12月5日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

2	第四届监事会第五次会议决议公告	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
3	独立董事关于员工持股计划相关事项的独立意见	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
4	关于召开2017年第四次临时股东大会通知	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
5	第一期员工持股计划管理办法	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
6	第一期员工持股计划（草案）	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
7	第一期员工持股计划（草案）摘要	2017年12月5日	www.cninfo.com.cn
8	北京市中伦律师事务所关于公司第一期员工持股计划的法律意见书	2017年12月13日	www.cninfo.com.cn
9	2017年第四次临时股东大会决议公告	2017年12月20日	www.cninfo.com.cn
10	2017年第四次临时股东大会的法律意见书	2017年12月20日	www.cninfo.com.cn
11	关于签订员工持股计划信托合同的公告	2017年12月28日	www.cninfo.com.cn
12	四川信托-阳普医疗员工持股计划集合资金信托计划信托合同	2017年12月28日	www.cninfo.com.cn
13	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年1月16日	www.cninfo.com.cn
14	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年1月20日	www.cninfo.com.cn
15	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年2月14日	www.cninfo.com.cn
16	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年3月19日	www.cninfo.com.cn
17	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年4月20日	www.cninfo.com.cn
18	关于第一期员工持股计划实施进展公告	2018年5月18日	www.cninfo.com.cn
19	关于第一期员工持股计划实施进展暨完成股票购买的公告	2018年6月20日	www.cninfo.com.cn

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

应公司医疗服务集团化快速发展的要求，公司决定以公司拥有的部分设备以融资租赁的方式与招银金融租赁有限公司

（以下简称“招银租赁”）合作开展融资租赁业务。公司本次融资金额为人民币5,000万元，融资期限为36个月。公司以自有的部分设备与招银租赁开展融资租赁交易，签署融资租赁相关的一系列协议。在租赁期内，公司按双方约定向招银租赁支付租金；租赁期满，公司以人民币100元的名义价格获得租赁标的物的所有权。具体详见公司刊登在巨潮资讯网上《关于开展融资租赁业务的公告》（公告编号：2015-132）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳希润融资租赁有限公司	2015年03月27日	1,000	2016年03月31日	69.58	连带责任保证	1年	否	是
深圳希润融资租赁有限公司	2016年10月28日	5,000	2016年08月23日	1,374.31	连带责任保证	8年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,443.89		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,443.89
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	1,443.89
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	6,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	1,443.89
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.78%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司继续秉承“关爱人类健康”的企业宗旨，“安全、卓越、诚信、愉悦”的核心价值观，积极履行企业应尽的义务，承担企业社会责任，做到对股东、顾客、员工和社会负责。公司履行的企业社会责任具体有以下几个方面：

#### （1）股东方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的治理结构，提高公司治理水平。公司注重与投资者的沟通互动，认真履行信息披露义务，准时召开股东大会、董事会、监事会，真实、及时、完整、准确的为股东传达公司治理、经营、发展的情况，保障股东的知情权等合法权益。

#### （2）顾客方面

公司一直以来都注重产品质量，建立有完善的产品质量管理体系，严格管控产品质量，致力于为顾客提供安全、优质的医疗产品和服务。公司把对顾客体贴入微的服务作为产品的重要组成部分，通过独特的“驻院式服务”为顾客提供近距离的技术支持和售后服务，免除了医护人员对产品使用的后顾之忧。公司秉承着“关爱人类健康”的企业宗旨，保障现有产品安全稳定的同时创新技术、积极研发新产品，旨在为顾客提供更优质的产品和服务。

#### （3）员工方面

公司长期重视员工的工作、生活及未来职业发展规划，通过多种方式关爱员工的生活。公司在为员工提供了良好的工作环境的同时，还注重员工的个人发展，积极开展培训，为员工提供良好的学习环境，实现员工与企业的共同成长。公司工会还积极开展活动丰富员工的业余生活，定期组织体育活动、拓展活动，在2018年公司还开展了第二届“阳普好声音”，旨在为员工提供一个展现自我的平台。此外，在2018年度，为解决寒暑假员工子女无人看管照顾的现状，公司工会为此开设了寒暑假员工子女托管班作为公司员工福利，企业提供托育服务有助于保障员工的权利，提升员工的忠诚度和归属感。

#### （4）社会方面

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格遵守国家法律法规及相关政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。2019年公司仍将一如既往的履行企业社会责任，同时严格遵守国家法律、法规，诚信经营，营造良好的社会环境，以良好的业绩回报社会。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 年度精准扶贫概要

不适用

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018年12月14日，为了整合业务资源，扩展优质的医疗销售渠道，提高公司的销售水平，从而提升公司的盈利能力，公司的全资子公司深圳希润拟以其对展梯医疗科技（广州）有限公司（以下简称“展梯公司”）享有的债权中的人民币15,875,534.77元对展梯公司进行增资。增资后，展梯公司注册资本为3277.85万元，深圳希润持有展梯公司29.47%的股权。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-078）。

2019年4月1日，由于受国内金融行业去杠杆、金融监管新政策等客观因素的影响，实际控制人及公司高级管理人员无法筹措到更多的增持资金，增持计划的实施受到阻碍，经审慎研究，上述增持人员决定终止实施本次增持公司股份的计划。具体内容详见同日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于终止实际控制人及公司高级管理人员增持股份计划的公告》（公告编号：2019-029），该事项已经2019年第二次临时股东大会审议通过。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

2018年12月14日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于全资子公司深圳希润以债转股方式对外投资的议案》。公司全资子公司深圳希润以其对展梯公司享有的部分债权转为对展梯公司的股权。经

双方协商，深圳希润拟以其对展梯公司享有的债权中的人民币15,875,534.77元对展梯公司增资，并取得展梯公司增资后29.47%的股权。

报告期内，广州惠侨取得了医学影像传输处理软件的注册证和《医疗器械生产许可证》，标志着广州惠侨具备生产、销售医学影像传输处理软件的能力，有助于提高公司在医疗信息化领域的核心竞争力，进一步满足市场需求。具体内容详见公司披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2018-061、2018-063）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,448,368	17.63%	0	0	0	-23,730	-23,730	54,424,638	17.62%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	54,448,368	17.63%	0	0	0	-23,730	-23,730	54,424,638	17.62%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	54,448,368	17.63%	0	0	0	-23,730	-23,730	54,424,638	17.62%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	254,347,447	82.37%	0	0	0	23,730	23,730	254,371,177	82.38%
1、人民币普通股	254,347,447	82.37%	0	0	0	23,730	23,730	254,371,177	82.38%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	308,795,815	100.00%	0	0	0	0	0	308,795,815	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邓冠华	50,718,481	0	0	50,718,481	高管锁定股	不适用（注）
邓冠华	3,550,074	0	0	3,550,074	首发后限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
张文	94,921	23,730	0	71,191	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
钱传荣	33,750	0	0	33,750	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
张红	24,705	0	0	24,705	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
闫红玉	21,937	0	0	21,937	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%

徐立新	4,500	0	0	4,500	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
合计	54,448,368	23,730	0	54,424,638	--	--

注：由于董事长邓冠华先生于 2018 年 7 月 20 日收到了中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚事先告知书》（处罚字[2018]84 号），证监会拟对其及其配偶进行处罚，因此其原于 2018 年 9 月 30 日解禁的限售股继续锁定。本案件最终结果尚未确定，限售股解禁情况待定。公司将持续关注并及时披露相关进展。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	27,210	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	25,313	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

邓冠华	境内自然人	23.43%	72,358,074	0	54,268,555	18,089,519	质押	72,358,074
赵吉庆	境内自然人	7.72%	23,830,000	0	0	23,830,000	质押	9,700,000
							冻结	23,830,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.12%	9,620,800	0	0	9,620,800		
广东省医药保健品进出口有限公司	国有法人	2.87%	8,847,500	3,112,334	0	8,847,500		
四川信托有限公司—四川信托—阳普医疗员工持股计划集合资金信托计划	其他	2.61%	8,054,347	8,054,347	0	8,054,347		
长安基金—光大银行—长安睿享 2 号分级资产管理计划	其他	2.03%	6,265,675	0	0	6,265,675		
元达信资本—工商银行—元达信腾飞 1 号资产管理计划	其他	0.81%	2,513,496	0	0	2,513,496		
连庆明	境内自然人	0.55%	1,700,098	-69,596	0	1,700,098		
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	其他	0.51%	1,585,322	0	0	1,585,322		
李层	境内自然人	0.39%	1,201,300	313,138	0	1,201,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵吉庆先生承诺，作为公司股东期间，在行使公司股东的各项权利时，与邓冠华先生保持一致，包括但不限于是否参加股东大会、股东大会的各项决议表决等。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵吉庆		23,830,000	人民币普通股	23,830,000				
邓冠华		18,089,519	人民币普通股	18,089,519				
中央汇金资产管理有限责任公司		9,620,800	人民币普通股	9,620,800				

广东省医药保健品进出口有限公司	8,847,500	人民币普通股	8,847,500
四川信托有限公司—四川信托—阳普医疗员工持股计划集合资金信托计划	8,054,347	人民币普通股	8,054,347
长安基金—光大银行—长安睿享 2 号分级资产管理计划	6,265,675	人民币普通股	6,265,675
元达信资本—工商银行—元达信腾飞 1 号资产管理计划	2,513,496	人民币普通股	2,513,496
连庆明	1,700,098	人民币普通股	1,700,098
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	1,585,322	人民币普通股	1,585,322
李层	1,201,300	人民币普通股	1,201,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	赵吉庆先生承诺，作为公司股东期间，在行使公司股东的各项权利时，与邓冠华先生保持一致，包括但不限于是否参加股东大会、股东大会的各项决议表决等。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓冠华	中国	否
主要职业及职务	1996 年以来至今历任公司总工程师、总经理、董事长兼总裁；2014 年至今担任湖北赛罗生物材料有限公司法定代表人；2015 年至今担任 Wntrix.Inc 公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

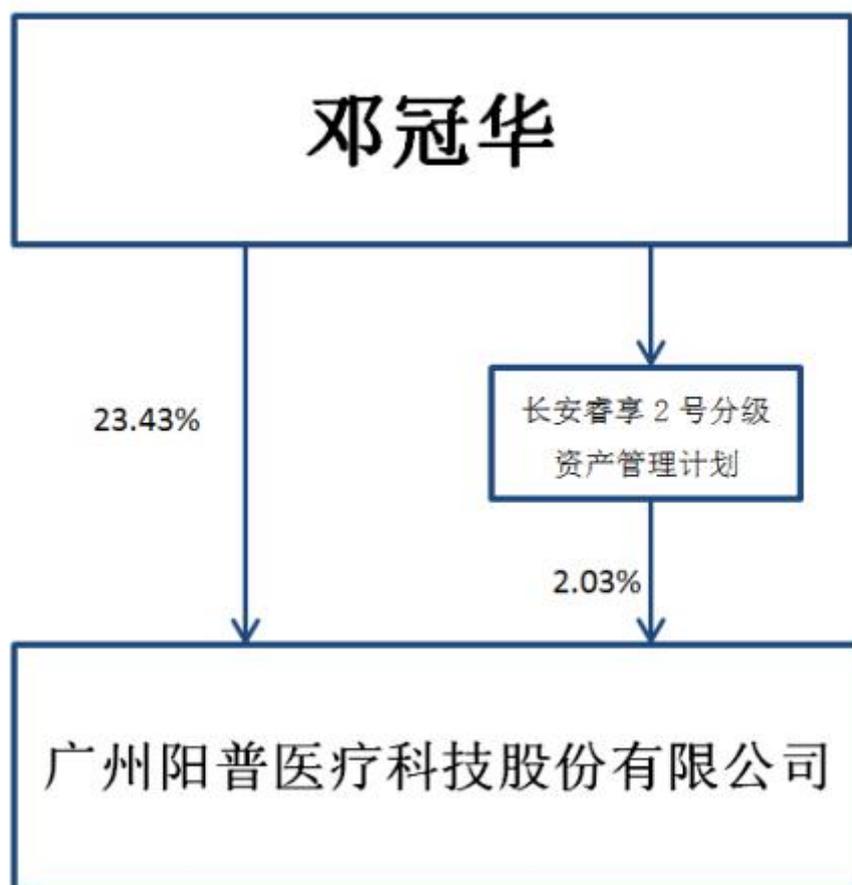
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓冠华	本人	中国	否
主要职业及职务	1996 年以来至今历任公司总工程师、总经理、董事长兼总裁；2014 年至今担任湖北赛罗生物材料有限责任公司法定代表人；2015 年至今担任 Wntrix.Inc 公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邓冠华	董事长、 总裁	现任	男	53	2007年 10月26 日		72,358,074	0	0	0	72,358,074
蒋广成	董事、副 总裁	现任	男	51	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
杨利	董事	现任	男	43	2017年 05月12 日		10,000	0	0	0	10,000
李卓	董事	现任	女	40	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
蹇宏	董事	现任	男	56	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
谭敏	董事	现任	男	61	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
谢晓尧	独立董事	现任	男	53	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
康熙雄	独立董事	现任	男	67	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
陈菁佩	独立董事	现任	男	47	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
廖永鹏	监事会主 席	现任	男	42	2017年 05月12 日		0	0	0	0	0
李孝坚	监事	现任	男	40	2017年		0	0	0	0	0

					05月12日						
莫淑荣	职工监事	现任	女	42	2017年05月12日		0	0	0	0	0
闫红玉	财务负责人、副总裁	现任	女	55	2010年10月22日		29,250	0	0	0	29,250
徐立新	副总裁	现任	男	52	2011年02月24日		6,000	0	0	0	6,000
钱传荣	副总裁	现任	女	56	2013年06月21日		45,000	0	0	0	45,000
倪桂英	董事会秘书	现任	女	33	2016年04月25日		0	0	0	0	0
雷鸣	副总裁	离任	男	51	2011年02月24日	2019年01月07日	0	0	0	0	0
田柯	副总裁	现任	男	44	2019年01月08日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	72,448,324	0	0	0	72,448,324

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
雷鸣	公司副总裁	离任	2019年01月07日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事情况介绍

邓冠华先生，中国国籍，无永久境外居留权，1966年生，毕业于武汉大学，博士研究生学历。1996年以来至今历任公司总工程师、总经理、董事长兼总裁；2014年至今担任湖北赛罗生物材料有限责任公司法定代表人；2015年至今担任

Wntrix. Inc公司董事。

蒋广成先生，中国国籍，无永久境外居留权，1968年生，武汉大学本科学历。2001年至2010年在广州阳普医疗科技股份有限公司工作，历任公司董事、副总经理；2011年1月至2014年2月担任阳普京成医疗用品（北京）有限公司董事长；2013年7月至2014年3月担任杭州龙鑫科技有限公司总经理、董事，现任公司第四届董事会董事。

杨利先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976年生，博士研究生学历。2007年至今在阳普医疗任职，历任公司品质控制部经理、公司制造部经理、总经理特别助理，现任公司第四届董事会董事、全资子公司广州瑞达医疗器械有限公司董事长、总经理。

李卓女士，中国国籍，无永久境外居留权，1979年生，大学肄业。2006年9月-2009年11月任公司浙江省区经理，2009年11月-2011年11月任华北区经理，2011年11月至今任子公司阳普京成医疗用品（北京）有限公司总经理，现任公司第四届董事会董事。

谭敏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1958年生，博士学历，毕业于中山医科大学。1998年4月-2002年12月任中山医科大学附属第一医院副院长，现任中山大学附属第一医院胃肠外科中心主任，现任公司第四届董事会董事。

蹇宏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年生，武汉大学本科学历。现任正隆（北京）保险经济股份有限公司董事长；武汉珞珈校友企业联盟有限公司总经理；武汉大学保险系硕士生导师，现任公司第四届董事会董事。

康熙雄先生，中国国籍，无永久境外居留权，1952年生。1978年至2000年就职于白求恩医科大学，2006年6月至今任首都医科大学附属北京天坛医院检验科教授。兼任博晖创新股份有限公司独立董事，博爱新开源制药股份有限公司独立董事，南京基蛋生物科技股份有限公司独立董事，百启优（北京）生物科技有限公司董事，现任公司第四届董事会独立董事。

陈善佩先生，中国国籍，无永久境外居留权，1972年生，工商管理硕士，中国注册会计师执业会员资格，中级会计师职称。曾就职于武汉重型机床厂财务工作、湖北保信会计师事务所审计工作。从事会计审计工作18年，其中会计师事务所执业15年。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）执业注册会计师、合伙人，兼任深圳市柏星龙创意包装股份有限公司独立董事。现任公司第四届董事会独立董事。

谢晓尧先生，中国国籍，无永久境外居留权，1966年生，博士学历。1991年7月中山大学法学院经济法专业硕士研究生毕业留校任教；1991年7月至1998年7月任中山大学法学院助教、讲师；1998年7月至2006年6月任中山大学法学院副教授、硕士研究生导师（其间，2002年9月至2005年12月在中山大学管理学院在职攻读博士研究生，获管理学博士学位）；2006年6月至今，任中山大学法学院教授，2010年起聘为博士研究生导师。现任中山大学法学院教授、博士生导师、中山大学法学院知识产权司法研究中心主任。现任公司第四届董事会独立董事。

## 2、监事情况介绍

廖永鹏先生，中国国籍，无永久境外居留权，1977年生，毕业于华中科技大学，硕士研究生学历。2010年9月至2015年3月任强生集团广州倍绣生物技术有限公司人力资源总监。2015年6月至今，任公司人力资源总监。现任公司第四届监事会主席。

李孝坚先生，中国国籍，无永久境外居留权，1979年生，毕业于四川大学，本科学历。2005年3月至2012年12月就职于公司研发部，从事新产品的研发工作，主持开发了一次性微生物拭子，全自动真空采血管脱盖机等产品。2013年1月至2015年12月，任子公司杭州龙鑫研发总监。2016年1月至今，任子公司广州瑞达副总经理。现任公司第四届监事会监事。

莫淑荣女士，中国国籍，无永久境外居留权，1977年生，本科学历。2003年至今，在公司工作，现任国际贸易业务开发部经理、公司第四届监事会职工监事。

### 3、高级管理人员情况介绍

闫红玉女士，中国国籍，无永久境外居留权，1964年生，经济学博士、教授、高级会计师、中国注册会计师协会非执业会员。2003-2010年9月，在深圳职业技术学院经济系任教；2010年至今历任公司董事、副总裁、财务负责人；2014年以来担任深圳希润融资租赁有限公司董事长、深圳阳普软件有限公司董事长、阳普实业（香港）有限公司的执行董事。现任公司财务负责人、副总裁。

雷鸣先生，中国国籍，无永久境外居留权，1968年生，毕业于武汉大学，硕士学历。2010年2月至8月任益阳科力远有限公司总经理。2010年9月在广州阳普医疗科技股份有限公司任职，2011年至2019年01月07日担任公司副总裁。

徐立新先生，中国国籍，无永久境外居留权，1967年生，毕业于西安交通大学和中欧国际工商学院，硕士研究生学历和MBA学历。2008年1月至2010年12月任强生医疗中国研发中心任研发总监；2011年1月至今，在广州阳普医疗科技股份有限公司任职，2011年至今担任公司副总裁。2014年至今担任吉迪思诊断有限公司董事；2015年至今担任广州阳普湾创新企业孵化器有限公司执行董事；2015年至今担任广州惠侨科技计算机科技有限公司、深圳市益康泰来科技有限公司董事。

钱传荣女士，中国国籍，无永久境外居留权，1963年生，研究生学历。2007年至2013年2月，历任华东医药宁波有限公司常务副总经理、上海亿安医药有限公司总经理、香港威龙制药集团首席运营官职务。自2013年3月至今在广州阳普医疗科技股份有限公司任职，2013年6月至今担任公司副总裁职务。

倪桂英女士，中国国籍，无永久境外居留权，1986年生，大学本科学历。2008年10月至今，在广州阳普医疗科技股份有限公司任职，历任总裁秘书、行政部经理。2016年4月至今担任公司董事会秘书。

田柯先生，中国国籍，无永久境外居留权，1975年生，硕士学历，现任广东省医学会医事法学专业委员会副主任委员；长期从事医院管理工作，曾在南方医科大学南方医院工作多年，主要负责医疗质量与安全、医疗纠纷防范与处理等工作；曾在广东省卫生与计划生育委员会宣传处任职；2015年9月入职广州阳普医疗科技股份有限公司，2019年01月08日至今担任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邓冠华	湖北赛罗生物材料有限责任公司	法定代表人	2014年01月01日		否
邓冠华	深圳珈业投资有限公司	执行董事	2014年01月01日		否
邓冠华	Wntrix.Inc 公司	董事			否
陈菁佩	大信会计师事务所	合伙人			
陈菁佩	深圳市柏星龙创意包装股份有限公司	独立董事			
谢晓尧	中山大学法学院	教授、博士生导师			
谢晓尧	广州白云电器设备股份有限公司	独立董事			
谢晓尧	广州集泰化工股份有限公司	独立董事			
谢晓尧	广州多益网络股份有限公司	独立董事			
康熙雄	北京博晖创新光电技术股份有限公司	独立董事			
康熙雄	博爱新开源制药股份有限公司	独立董事			
康熙雄	上海百傲科技股份有限公司	独立董事			
康熙雄	基蛋生物科技股份有限公司	独立董事			
康熙雄	百启优(北京)生物科技有限公司	董事			
蹇宏	正隆（北京）保险经纪股份有限公司	董事长			
蹇宏	武汉珞珈校友企业联盟有限公司	董事、总经理			
蹇宏	贵州省仁怀市珞珈酒业销售有限公司	执行董事、总经理			
蹇宏	贵州省仁怀市茅台镇正隆酒业销售有限公司	董事、总经理			
蹇宏	贵州省仁怀市茅台镇正隆酒业有限公司	董事长			
蹇宏	武汉国艺美文化科技有限公司	总经理			
蹇宏	广州离离草投资咨询有限公司	董事			
蹇宏	中珈资本（武汉）投资管理有限公司	董事			
蹇宏	深圳九州名品商贸有限公司	董事			
蹇宏	武汉市正隆财富管理有限公司	董事			
李卓	阳普京成医疗用品（北京）有限公司	总经理			
杨利	广州瑞达医疗器械有限公司	董事长、总经理			
杨利	宜章县珞珈医院管理有限公司	董事			
杨利	湖北赛罗生物材料有限责任公司	董事			

杨利	武汉五心养老科技服务有限公司	董事			
廖永鹏	阳普医疗（郴州）有限公司	董事			
李孝坚	南雄阳普医疗科技有限公司	董事			
李孝坚	广州瑞达医疗器械有限公司	副总经理			
闫红玉	深圳希润融资租赁有限公司	董事长	2014年06月13日		
闫红玉	深圳阳普软件有限公司	董事长	2014年09月04日		
闫红玉	阳普实业（香港）有限公司	董事长	2014年02月20日		
徐立新	吉迪思诊断有限公司	董事	2014年05月05日		
徐立新	广州阳普湾创新企业孵化器有限公司	执行董事	2015年03月18日		
徐立新	深圳市益康泰来科技有限公司	董事	2015年12月22日		
钱传荣	阳普京成医疗用品（北京）有限公司	执行董事	2018年1月9日		
在其他单位任职情况的说明	见公司董事、监事、高级管理人员最近5年工作经历及其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

董事长邓冠华先生于2018年7月20日收到了中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚事先告知书》(处罚字[2018]84号)，证监会拟对其及其配偶进行处罚，由于本案件最终结果尚未确定，公司将持续关注并及时披露相关进展。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬委员会-董事会-股东大会
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司经营状况，参照同行业薪酬水平
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
邓冠华	董事长、总裁	男	53	现任	80.36	否
蒋广成	董事	男	51	现任	56.36	否
杨利	董事	男	43	现任	35.5	是
李卓	董事	女	40	现任	17.6	是
蹇宏	董事	男	56	现任	8	否
谭敏	董事	男	61	现任	8	否
谢晓尧	独立董事	男	53	现任	10	否
康熙雄	独立董事	男	67	现任	10	否
陈菁佩	独立董事	男	47	现任	10	否
廖永鹏	监事会主席	男	42	现任	36.21	否
李孝坚	监事	男	40	现任	24.85	是
莫淑荣	职工监事	女	42	现任	21.11	否
闫红玉	财务负责人、副总裁	女	55	现任	48	是
徐立新	副总裁	男	52	现任	48.25	否
钱传荣	副总裁	女	56	现任	48.17	否
倪桂英	董事会秘书	女	33	现任	17.08	否
雷鸣	副总裁	男	51	离任	48.78	否
合计	--	--	--	--	528.27	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	492
主要子公司在职员工的数量（人）	454
在职员工的数量合计（人）	946
当期领取薪酬员工总人数（人）	946
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	214

销售人员	193
技术人员	373
财务人员	35
行政人员	131
合计	946
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	71
大学本科	373
大专	218
中专技校及以下	284
合计	946

## 2、薪酬政策

为确保薪酬战略与公司战略目标及人才战略目标匹配，激发员工潜能，保证公司持续发展的内在动力，以确保公司的长期战略目标的落实。公司建立和优化一套公平性、激励性、竞争性、发展性、保障性的薪酬体系，以吸引保留和激励人才。

对外：通过具有市场竞争力的总薪酬策略，吸引和保留优秀人才，通过建立和优化核心人才奖金池项目，设计和创新具有激励性的薪酬体系，以激活个体，增值人力资本，从而提升公司整体的竞争力及可持续发展的组织能力。

对内：建立基于岗位价值、绩效和能力差异的薪酬文化，拉开薪酬差距，并结合市场薪酬数据共同确定岗位任职者的付薪水平，保证薪酬的一致性、公正性。对员工的贡献给予相应的回报和激励，针对不同层级的员工匹配有不同的激励制度，促使员工与公司共同发展。员工薪酬包括：固定工资、浮动工资、在岗福利、法定福利、补充福利、年度奖金等。

## 3、培训计划

阳普医疗非常重视员工培训工作，每年在培训上的投资超过百万，公司培训坚持内训及外训相结合，线上与线下学习同步，涉及层级包括新员工的岗前培训，在职员工的岗位培训及针对关键人才的专项培训，例如管理人员、营销人员、项目管理人员、产品经理、大区经理等。建立了各部门内部的学习机制，强化员工基础岗位技能，全年人均学习课时超过30小时，评选最佳学习型团队，学习氛围浓烈，致力于把阳普医疗建设成为学习型企业。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等规定,公司不断完善公司的法人治理结构,建立健全公司内部管理和控制制度。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。截至2018年12月31日,公司拥有较完整、合理的内部控制制度体系,并做到有效执行,保证了公司的各项经营活动的正常进行。

2018年公司治理具体情况如下:

#### 1. 关于股东大会

公司根据相关法律法规及公司章程的规定,制定了《股东大会议事规则》,为适应公司规范运作,提高股东大会议事效率,制定了公司股东大会议事规则,保障了股东的合法权益,保证股东大会程序及决议的合法性。

#### 2. 关于董事与董事会

公司董事会是公司的决策机构,由9名董事组成,设董事长1人,其中独立董事3名。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会,专门委员会均由公司董事、独立董事担任。公司制定并修订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《累积投票制实施细则》,规定了董事的选聘程序、董事的义务、董事会的构成和职责、董事会议事规则、独立董事工作程序、各专门委员会的构成和职责等内容。这些制度的制定并有效执行,能保证专门委员会有效履行职责,为董事会科学决策提供帮助。

#### 3. 关于监事与监事会

公司监事会是公司的监督机构,由3名监事组成,其中的股东代表监事由股东大会选举产生,1名为职工代表。监事会由股东大会授权,负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯,负责监督公司合法运作,负责监督公司董事、高级管理人员的行为。公司根据相关法律法规及公司章程规定,制定了《监事会议事规则》,对监事职责、监事会职权、监事会的召集与通知、决议等作了明确规定。该规则的制定并有效执行,有利于充分发挥监事会的监督作用,保障股东利益、公司利益及员工合法利益不受侵犯。

#### 4. 关于经营层

公司制定了《总经理工作细则》,规定了总经理职责、总经理办公会、总经理报告制度、监督制度等内容。公司成立管理委员会作为经营管理的决策机构,并对重要业务流程决策设立专门分支机构,如营销委员会、预算委员会,制定了《管理委员

会制度》。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

## 5. 关于公司与投资者

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，董事会办公室负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，打造与形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董秘办作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

## 6. 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

## 7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.17%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 01 月 31 日	www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	31.24%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.22%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 13 日	www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢晓尧	5	2	3	0	0	否	1
康熙雄	5	3	2	0	0	否	1
陈菁佩	5	2	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

报告期内公司共召开5次董事会，全体独立董事均出席了相关会议，并认真履行职责，独立、客观地发表意见，提出的建设性意见均被公司采纳。报告期内独立董事通过定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司进行现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行沟通等形式，对公司的非公开发行股票、对外担保、内部控制等事项发表独立意见，切实发挥有效监督作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会在职权范围内就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事和独立董事组成，除战略委员会主任委员由董事长担任外，其余各专门委员会的主任委员均由独立董事担任。

### （一） 审计委员会

报告期内，审计委员会对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的进行了监控，与审计会计师进行沟通，制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，针对公司定期报告召开了审计委员会定期报告沟通会议，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通，切实履行了审计委员会工作职责。

### （二） 提名委员会

报告期内，提名委员会对公司董事、高级管理人员的选择标准和程序提出建议，切实履行了提名委员会的工作职责。

### （三） 战略委员会

报告期内，战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，就公司中长期战略规划及对外投资、股东回报规划等事项向董事会提出了建议切实履行了战略与投资委员会的工作职责。

### （四） 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》等规定勤勉履行职责，为充分调动高管人员的积极性，也为吸引、保留和激励人才，结合地区、行业薪酬实际情况以及当地消费水平，根据公司实际情况，对调整董事、监事及高管薪酬及津贴等事项进行审核，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《广州阳普医疗科技股份有限公司目标及战略管理准则》建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，高级管理人员制订绩效目标和工作计划，作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。其中，绩效奖励与公司年度经营业绩相匹配，结合职责分工、承担战略任务情况、管理复杂性等因素进行综合考核。2018年度，公司高级管理人员薪酬的确定严格按上述制度执行。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	115.53%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.29%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：a.董事、监事和高级管理人员舞弊；b.对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；c.当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；	1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：a.公司决策程序导致重大失误，损失超过资产总额的5%；b.公司经营活动违反国家法律法规；c.媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；d.公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；e.公司内部控制重大

	<p>d.审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2) 重要缺陷: 是指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的, 认定为重要缺陷: a. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; b. 未建立反舞弊程序和控制措施; c. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; d. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3) 一般缺陷: 是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>或重要缺陷未得到整改; f. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: a. 公司决策程序导致出现一般失误, 形成损失, 且资产总额 <math>2% &lt; \text{损失} \leq \text{资产总额} 5%</math>; b. 公司违反企业内部规章, 形成损失, 且资产总额 <math>2% &lt; \text{损失} \leq \text{资产总额} 5%</math>; c. 媒体出现负面新闻, 涉及局部区域; d. 公司重要业务制度或系统存在缺陷; e. 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。3) 具有以下特征的缺陷, 认定为一般缺陷: a. 公司违反内部规章, 造成损失小于资产总额 <math>2%</math> (含 <math>2%</math>); b. 媒体出现负面新闻, 但影响不大; c. 公司一般业务制度或系统存在缺陷; d. 公司一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1. 营业收入潜在的错报 重大缺陷: 错报 <math>&gt;</math> 营业收入 <math>5%</math>; 重要缺陷: 营业收入 <math>2% &lt; \text{错报} \leq \text{营业收入} 5%</math>; 一般缺陷: 错报 <math>\leq</math> 营业收入 <math>2%</math>。</p> <p>2. 资产总额潜在错报 重大缺陷: 错报 <math>&gt;</math> 资产总额 <math>5%</math>; 重要缺陷: 资产总额 <math>2% &lt; \text{错报} \leq \text{资产总额} 5%</math>; 一般缺陷: 错报 <math>\leq</math> 资产总额 <math>2%</math>。</p>	<p>重大缺陷: 损失 <math>&gt;</math> 资产总额 <math>5%</math>; 重要缺陷: 资产总额 <math>2% &lt; \text{损失} \leq \text{资产总额} 5%</math>; 一般缺陷: 损失 <math>\leq</math> 资产总额 <math>2%</math>。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广州阳普医疗科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期）	17 阳普 S1	112522	2017 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 28 日	30,000	5.65%	单利按年计息，不计复利；每年付息一次，最后一期的利息随本金一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2018 年至 2022 年每年的 4 月 28 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2018 年至 2020 年间每年的 4 月 28 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。报告期内，公司已兑付“17 阳普 S1”公司债利息共计 1,695.00 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本期债券的期限为 5 年，第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券存续期内第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使票面利率调整选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率、调整方式（加/减）以及调整幅度的通知后，投资者有权选择在本期债券的回售登记期内进行登记，将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人或选择继续持有本期债券。本期债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区 安立路 66 号 4 楼	联系人	焦希波、王瑶、 李谦	联系人电话	010-65608348
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			无				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2016 年 12 月 8 日，公司召开了第三届董事会第二十九次会议，审议通过《关于公司公开发行公司债券方案的议案》，同意公司公开发行不超过人民币 3 亿元的公司债券，期限不超过 5 年，该议案经 2016 年 12 月 23 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。2017 年 2 月 27 日，公司召开了第三届董事会第三十二次会议明确了本次债券的具体资金用途。2017 年 3 月 31 日，公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州阳普医疗科技股份有限公司向合格投资者公开发行创新创业公司债券的批复》（证监许可（2017）395 号），公司获准面向合格投资者公开发行面值总额不超过 3 亿元的创新创业公司债券。2017 年 4 月 28 日公司完成债券发行工作，发行总额人民币 3 亿元，扣除发行费用 250 万元后到账金额 2.975 亿元人民币，截至 2018 年 12 月 31 日，使用募集资金偿还银行贷款 20,000.00 万元，补充流动资金 9,750.00 万元。
年末余额（万元）	5.77
募集资金专项账户运作情况	公司已与主承销商中信建投证券股份有限公司及存放募集资金的商业银行广东华兴银行深圳分行和北京银行深圳分行分别签订了《账户及资金三方监管协议》，对公司债券资金专项账户监管事宜作了明确的规定。募集资金专项账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

### 四、公司债券信息评级情况

“17阳普S1”的评级机构为鹏元资信评估有限公司。2018年6月12日，鹏元出具了《广州阳普医疗科技股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期）2018年跟踪信用评级报告》，评定公司主体信用等级为AA-，公司债券信用等级为AAA，评级展望为稳定。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### （一）增信机制

1、本期公司债券拟采用保证担保方式增信，由深圳市高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任担保，债券持有人及债券受托管理人将对担保事项予以持续监督。本期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理和募集资金使用管理，按计划及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

2、担保人近一期未经审计的主要财务数据和财务指标（合并口径）如下表：

单位：万元

项目	2018年12月31日/2018年1-12月
总资产	2,056,178.42
总负债	876,388.58
净资产	1,179,789.84
其中：归属于母公司所有者权益合计	1,178,959.27
资产负债率	42.62%
营业收入	208,124.75
利润总额	152,079.39
净利润	114,357.56
归属于母公司所有者的净利润	114,090.35
流动比率	6.13
速动比率	6.13
净资产收益率	9.69%

3、担保人的资信情况

高新投是国内最早成立的专业担保机构之一，其核心业务包括融资与金融产品担保、保证担保、资产管理。融资与金融产品担保方面，主要业务品种有：银行贷款担保、债券担保、政府资金担保、基金产品担保等金融产品担保业务。高新投成立二十多年来，始终坚持为中小科技企业提供融资服务的宗旨，通过管理文化创新、经营模式创新和业务手段创新，在培育和扶持微型科技企业成长的同时，与被服务企业共同发展。保证担保方面，高新投是国内率先开展工程担保业务的担保机构。自国家推行工程担保制度以来，高新投全面推进工程领域的投标保函、履约保函、预付款保函、农民工工资支付保函，以及诉讼保全担保等保证担保业务品种。资产管理方面，主要业务品种有：结合担保的股权及期权投资、直接投资（含VC、PE、定向增发）、创投基金管理、小额贷款、典当借款。担保人资信状况优良，经营管理规范、财务状况健康，保持着良好的信用等级，在银行贷款还本付息方面无违约记录，与国内多家大型银行建立了长期良好的合作关系，具有较强的间接融资能力。根据鹏元2015年12月出具的跟踪评级报告，高新投2015年主体长期信用等级为AA+，评级展望为稳定，公司的代偿能力很强，违约风险很小。根据中诚信证券评估有限公司2016年9月1日出具的评级报告，高新投主体信用评级为AAA，评级展

望为稳定，公司代偿能力极强，违约风险极低。根据2016年9月27日鹏元出具的主体长期信用跟踪评级报告，将高新投的主体长期信用评级上调至AAA，评级展望为稳定。根据2017年5月25日联合资信评估有限公司出具的评级报告，高新投主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定。

#### 4、累计担保余额及占净资产比例情况

根据高新投提供的相关数据，截止2018年12月31日，高新投集团对外提供担保本金余额为1,092.39亿元（其中保证担保376.74亿元，债券增信等金额产品担保675.85亿元，中小微企业融资担保39.80亿元）。累计对外担保余额及占2018年12月31日深圳高新投净资产比例为925.91%。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

截至2018年12月31日，债券持有人会议尚未召开。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，“17阳普S1”受托管理人中信建投证券股份有限公司按照受托管理协议履行受托管理人职责，在履行职责时不存在利益冲突情形，并于2018年6月28披露了《广州阳普医疗科技股份有限公司公司债券2017年度受托管理事务报告》。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-7,876.00	8,236.47	-195.62%
流动比率	229.28%	255.91%	-26.63%
资产负债率	46.04%	44.80%	1.24%
速动比率	204.21%	226.78%	-22.57%
EBITDA 全部债务比	-15.73%	13.58%	-29.31%
利息保障倍数	-4.58	1.64	-379.27%
现金利息保障倍数	3.48	12.57	-72.32%
EBITDA 利息保障倍数	-3.04	3.11	-197.75%
贷款偿还率	100.00%	104.67%	-4.67%
利息偿付率	100.00%	54.58%	45.42%

## 上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润比去年同期下降195.62%，主要是因为本期利润总额下降；
- 2、流动比率比去年同期下降26.63%，主要是因为一年内到期的长期借款增加，同时货币资金比去年同期下降；
- 3、利息保障倍数比去年同期下降379.27%，主要是因为本期利润总额下降；
- 4、现金利息保障倍数比去年同期下降72.32%，主要是因为本期现金支付的到期的应付利息大于去年同期，经营活动现金流比去年减少；
- 5、EBITDA利息保障倍数比去年同期下降197.75%，主要是因为本期利润总额下降；
- 6、利息偿付率比去年同期增加45.42%，主要是因为本期支付到期的应付债券利息以及支付债券担保费用。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司兑付“17阳普S1”公司债利息共计1,695.00万元。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本报告期公司获得银行授信总额58,980.00万元，已提用额度19,858.40万元，剩余额度39,121.60万元。

本报告期公司新增银行借款15,215.02万元，其中短期借款13,215.02万元，长期借款2,000.00万元。本期偿还贷款17,039.59万元，其中短期借款14,248.20万元，长期借款2,791.39万元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

本期债券扣除发行费用250万元后到账金额2.975亿元人民币，截至2018年12月31日，使用募集资金偿还银行贷款20,000.00万元，补充流动资金9,750.00万元。符合公司债券募集说明书相关约定或承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

公司经审计的2018年度归属于上市公司股东的净利润为负，公司债券“17阳普S1”将按照《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》调整投资者范围。公司债券被调整投资者范围后，仅合格投资者中的机构投资者可以买入该债券。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于公司债券17阳普S1将被实施投资者适当性管理的公告》(公告编号: 2019-047)，其他重大事项详见“第五节 重要事项”。

## 十三、公司债券是否存在保证人

√ 是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZC10340 号
注册会计师姓名	梁肖林、郭韵

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZC10340 号

广州阳普医疗科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广州阳普医疗科技股份有限公司（以下简称阳普医疗）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阳普医疗 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阳普医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>商誉减值</b></p> <p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（十五）。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日，阳普医疗商誉的账面原值为人民币 156,184,653.38 元，减值准备为人民币 101,935,662.79 元，商誉的账面价值为人民币 54,248,990.59 元，本期计提的商誉减值准备为 92,908,042.01 元。</p> <p>由于商誉的账面价值对合并财务报表的重要性，同时在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响。因此，我们将评估合并财务报表中商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>与评估合并财务报表中商誉减值有关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、基于我们对公司业务的了解和企业会计准则的规定评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组。</li> <li>2、了解各资产组的历史业绩情况及发展规划。</li> <li>3、评估管理层估计资产可收回价值时采用的假设和方法。</li> <li>4、通过将收入增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预测进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断</li> <li>5、复核财务报表中与商誉减值评估有关的披露。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

阳普医疗管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阳普医疗 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估阳普医疗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阳普医疗的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：梁肖林（项目合伙人）**

中国注册会计师：郭韵

中国·上海

2019 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州阳普医疗科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,086,442.97	271,401,629.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	211,847,226.96	202,765,372.28
其中：应收票据	0.00	98,900.00
应收账款	211,847,226.96	202,666,472.28
预付款项	12,806,874.72	20,129,302.88
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	13,756,965.77	11,180,764.32
其中：应收利息	413,672.31	66,984.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	78,270,275.44	85,282,471.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	156,367,962.20	148,287,404.15
其他流动资产	8,743,596.18	10,324,271.91
流动资产合计	715,879,344.24	749,371,217.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	34,875,579.56	34,546,579.56
持有至到期投资		
长期应收款	67,992,822.53	172,716,303.65
长期股权投资	141,922,644.25	142,052,447.68
投资性房地产		
固定资产	273,183,496.96	290,665,209.38
在建工程	35,713,630.19	30,842,496.12
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,013,380.78	132,321,464.32
开发支出	19,781,746.75	13,314,435.11
商誉	54,248,990.59	147,157,032.60
长期待摊费用	9,692,518.39	6,613,968.98
递延所得税资产	15,904,482.91	7,777,641.17
其他非流动资产	8,933,567.86	18,493,609.17
非流动资产合计	795,262,860.77	996,501,187.74
资产总计	1,511,142,205.01	1,745,872,404.83
流动负债：		
短期借款	98,475,061.79	107,456,852.23
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	76,089,132.46	70,469,278.04
预收款项	9,958,499.47	10,096,487.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,285,158.08	4,213,184.09
应交税费	6,369,712.88	11,350,243.29
其他应付款	28,209,927.75	34,326,015.11
其中：应付利息	11,544,627.25	11,562,858.58
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	77,451,896.59	54,137,073.06
其他流动负债	385,144.91	781,536.99
流动负债合计	312,224,533.93	292,830,670.19
非流动负债：		
长期借款	26,542,678.42	141,868,283.81
应付债券	297,330,666.33	296,356,896.41
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,500,978.00	47,666,129.79
递延所得税负债	3,068,733.59	3,431,292.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,443,056.34	489,322,602.88
负债合计	695,667,590.27	782,153,273.07
所有者权益：		

股本	308,795,815.00	308,795,815.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,509,284.06	394,509,284.06
减：库存股		
其他综合收益	3,009,649.96	2,542,411.19
专项储备		
盈余公积	31,095,627.36	31,095,627.36
一般风险准备		
未分配利润	73,425,703.44	217,946,963.30
归属于母公司所有者权益合计	810,836,079.82	954,890,100.91
少数股东权益	4,638,534.92	8,829,030.85
所有者权益合计	815,474,614.74	963,719,131.76
负债和所有者权益总计	1,511,142,205.01	1,745,872,404.83

法定代表人：邓冠华

主管会计工作负责人：闫红玉

会计机构负责人：侯全能

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,848,431.40	153,326,517.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	156,667,183.81	143,109,934.69
其中：应收票据		98,900.00
应收账款	156,667,183.81	143,011,034.69
预付款项	13,011,185.32	24,667,598.10
其他应收款	156,039,478.97	129,049,402.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货	56,036,293.72	54,557,840.10

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		357,565.59
其他流动资产	5,490.08	14,369.86
流动资产合计	498,608,063.30	505,083,228.21
非流动资产：		
可供出售金融资产	14,700,000.00	14,700,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	662,604,553.25	752,769,611.86
投资性房地产		
固定资产	145,426,943.76	157,698,781.66
在建工程	2,514,036.21	1,895,168.02
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,532,782.38	48,280,594.57
开发支出	7,244,399.37	4,884,149.44
商誉		
长期待摊费用	6,920,417.59	3,615,647.13
递延所得税资产	8,244,208.58	3,021,696.91
其他非流动资产	8,798,927.86	3,455,616.35
非流动资产合计	908,986,269.00	990,321,265.94
资产总计	1,407,594,332.30	1,495,404,494.15
流动负债：		
短期借款	95,475,061.79	105,806,852.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	57,153,909.53	47,123,022.21
预收款项	6,349,761.42	7,024,728.57
应付职工薪酬	8,690,150.05	340,586.91
应交税费	1,129,737.79	4,184,816.34
其他应付款	71,921,876.99	62,297,733.28
其中：应付利息	11,461,920.28	11,553,604.92
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,335,746.65	27,419,878.92
其他流动负债		
流动负债合计	251,056,244.22	254,197,618.46
非流动负债：		
长期借款	7,500,000.00	17,500,000.00
应付债券	297,330,666.33	296,356,896.41
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,012,950.25	11,265,277.09
递延所得税负债	192,846.00	192,846.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,036,462.58	325,315,019.50
负债合计	578,092,706.80	579,512,637.96
所有者权益：		
股本	308,795,815.00	308,795,815.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,410,497.14	394,410,497.14
减：库存股		
其他综合收益	1,479,859.09	1,479,859.09
专项储备		
盈余公积	31,095,627.36	31,095,627.36
未分配利润	93,719,826.91	180,110,057.60
所有者权益合计	829,501,625.50	915,891,856.19
负债和所有者权益总计	1,407,594,332.30	1,495,404,494.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	549,963,261.99	549,652,842.55
其中：营业收入	549,963,261.99	549,652,842.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	703,516,978.15	546,867,393.73
其中：营业成本	326,394,003.75	304,136,538.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,405,776.31	8,933,922.06
销售费用	98,266,219.44	90,861,790.94
管理费用	94,136,287.78	80,780,785.54
研发费用	25,520,989.40	19,416,655.69
财务费用	23,013,362.80	28,939,845.70
其中：利息费用	25,956,096.23	26,482,033.72
利息收入	3,212,234.32	3,854,552.17
资产减值损失	127,780,338.67	13,797,855.32
加：其他收益	14,855,354.09	14,262,727.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,071,302.73	195,683.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,672,703.63	-5,550,009.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	451,446.47	-310,591.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-144,318,218.33	16,933,268.45
加：营业外收入	110,180.37	152,887.73

减：营业外支出	282,264.62	157,651.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-144,490,302.58	16,928,504.38
减：所得税费用	-3,498,194.17	8,683,291.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-140,992,108.41	8,245,213.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-140,992,108.41	8,245,213.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-136,801,364.48	11,158,462.63
少数股东损益	-4,190,743.93	-2,913,249.25
六、其他综合收益的税后净额	467,238.77	-746,443.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	467,238.77	-746,443.16
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	467,238.77	-746,443.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	467,238.77	-746,443.16
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-140,524,869.64	7,498,770.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-136,334,125.71	10,412,019.47

归属于少数股东的综合收益总额	-4,190,743.93	-2,913,249.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.44	0.04
（二）稀释每股收益	-0.44	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邓冠华

主管会计工作负责人：闫红玉

会计机构负责人：侯全能

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	430,225,839.16	410,404,868.97
减：营业成本	257,157,249.15	245,390,358.57
税金及附加	5,513,310.24	5,514,921.04
销售费用	77,856,136.80	69,420,511.75
管理费用	49,136,208.56	44,291,457.65
研发费用	15,703,455.43	11,459,829.23
财务费用	20,027,545.09	30,335,477.78
其中：利息费用	25,979,866.05	26,519,839.82
利息收入	6,347,042.73	2,409,705.47
资产减值损失	86,171,644.18	15,607,388.74
加：其他收益	5,145,985.03	8,412,177.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,706,739.04	-4,945,426.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,706,739.04	-4,945,426.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	497,973.70	-58,917.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-83,402,490.60	-8,207,242.24
加：营业外收入	97,063.49	
减：营业外支出	274,532.25	120,291.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-83,579,959.36	-8,327,533.24

减：所得税费用	-4,909,624.05	702,777.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,670,335.31	-9,030,310.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,670,335.31	-9,030,310.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-78,670,335.31	-9,030,310.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.25	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.25	-0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	712,486,285.16	780,415,167.34
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,130,039.35	4,469,684.31
收到其他与经营活动有关的现金	40,691,442.44	205,992,482.26
经营活动现金流入小计	761,307,766.95	990,877,333.91
购买商品、接受劳务支付的现金	319,144,808.32	533,369,122.67
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		
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	122,524,570.57	107,499,154.50
支付的各项税费	43,910,602.66	49,346,176.53
支付其他与经营活动有关的现金	219,691,608.25	158,469,899.69
经营活动现金流出小计	705,271,589.80	848,684,353.39
经营活动产生的现金流量净额	56,036,177.15	142,192,980.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	258,240.90	416,242.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,107,014.93	1,055,184.40
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	13,520,000.00	

投资活动现金流入小计	17,885,255.83	8,471,426.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,393,705.91	96,010,903.99
投资支付的现金	4,500,000.00	17,348,271.35
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,893,705.91	113,359,175.34
投资活动产生的现金流量净额	-37,008,450.08	-104,887,748.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,943,236.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,943,236.50
取得借款收到的现金	155,150,254.28	145,866,852.23
发行债券收到的现金		297,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,830,000.00	29,130,000.00
筹资活动现金流入小计	193,980,254.28	474,440,088.73
偿还债务支付的现金	154,132,044.72	330,485,441.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,653,620.19	13,402,473.83
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	61,993,929.48	21,641,929.48
筹资活动现金流出小计	246,779,594.39	365,529,845.20
筹资活动产生的现金流量净额	-52,799,340.11	108,910,243.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,108,946.73	-3,695,308.45
五、现金及现金等价物净增加额	-34,880,559.77	142,520,166.83
加：期初现金及现金等价物余额	268,163,860.72	125,643,693.89
六、期末现金及现金等价物余额	233,283,300.95	268,163,860.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	449,167,887.36	441,658,458.64
收到的税费返还	1,260,018.74	898,589.60
收到其他与经营活动有关的现金	25,109,056.21	127,644,920.14
经营活动现金流入小计	475,536,962.31	570,201,968.38
购买商品、接受劳务支付的现金	227,495,321.40	218,801,918.82
支付给职工以及为职工支付的现金	71,690,687.04	65,403,611.22
支付的各项税费	22,929,189.86	25,052,512.36
支付其他与经营活动有关的现金	97,750,937.42	245,050,085.51
经营活动现金流出小计	419,866,135.72	554,308,127.91
经营活动产生的现金流量净额	55,670,826.59	15,893,840.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,516.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,473,954.93	298,334.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计	4,478,471.08	298,334.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,171,259.66	21,765,209.07
投资支付的现金		52,285,572.96
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	11,173,400.00	
投资活动现金流出小计	39,344,659.66	74,050,782.03
投资活动产生的现金流量净额	-34,866,188.58	-73,752,447.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	132,150,254.28	144,216,852.23
发行债券收到的现金		297,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,521,536.20	8,520,000.00
筹资活动现金流入小计	192,671,790.48	450,236,852.23

偿还债务支付的现金	152,482,044.72	264,180,980.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,512,694.37	10,352,182.06
支付其他与筹资活动有关的现金	63,120,118.46	21,513,929.48
筹资活动现金流出小计	246,114,857.55	296,047,091.90
筹资活动产生的现金流量净额	-53,443,067.07	154,189,760.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,485,029.67	-3,683,301.66
五、现金及现金等价物净增加额	-34,123,458.73	92,647,851.51
加：期初现金及现金等价物余额	150,541,248.11	57,893,396.60
六、期末现金及现金等价物余额	116,417,789.38	150,541,248.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	308,795,815.00				394,509,284.06		2,542,411.19		31,095,627.36		217,946,963.30	8,829,030.85	963,719,131.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	308,795,815.00				394,509,284.06		2,542,411.19		31,095,627.36		217,946,963.30	8,829,030.85	963,719,131.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							467,238.77				-144,521,259.86	-4,190,495.93	-148,244,517.02

(一) 综合收益总额											-136,801,364.48	-4,190,495.93	-140,991,860.41
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-7,719,895.38		-7,719,895.38
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,719,895.38		-7,719,895.38
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													467,238.77

四、本期期末余额	308,79 5,815. 00				394,509 ,284.06		3,009,6 49.96		31,095, 627.36		73,425, 703.44	4,638,5 34.92	815,474 ,614.74
----------	------------------------	--	--	--	--------------------	--	------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	--------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	308,79 5,815. 00				394,410 ,497.14		3,288,8 54.35		31,095, 627.36		206,788 ,500.67	9,799,2 91.60	954,178 ,586.12
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	308,79 5,815. 00				394,410 ,497.14		3,288,8 54.35		31,095, 627.36		206,788 ,500.67	9,799,2 91.60	954,178 ,586.12
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）					98,786. 92		-746,44 3.16				11,158, 462.63	-970,26 0.75	9,540,5 45.64
（一）综合收益总 额											11,158, 462.63	-2,913, 249.25	8,245,2 13.38
（二）所有者投入 和减少资本												1,943,2 36.50	1,943,2 36.50
1. 所有者投入的 普通股												1,943,2 36.50	1,943,2 36.50
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					98,786.92		-746,443.16					-248.00	-647,904.24
四、本期期末余额	308,795,815.00				394,509,284.06		2,542,411.19		31,095,627.36		217,946,963.30	8,829,030.85	963,719,131.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,795,815.00				394,410,497.14		1,479,859.09		31,095,627.36	180,110,057.60	915,891,856.19

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,795,815.00			394,410,497.14		1,479,859.09		31,095,627.36	180,110,057.60	915,891,856.19	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-86,390,230.69	-86,390,230.69	
(一)综合收益总额									-78,670,335.31	-78,670,335.31	
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									-7,719,895.38	-7,719,895.38	
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配									-7,719,895.38	-7,719,895.38	
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	308,795, 815.00				394,410,4 97.14		1,479,859 .09		31,095,62 7.36	93,719, 826.91	829,501,6 25.50

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	308,795, 815.00				394,410,4 97.14		1,479,859 .09		31,095,62 7.36	189,140 ,368.09	924,922,1 66.68
加：会计政策 变更											0.00
前期差 错更正											0.00
其他											
二、本年期初余额	308,795, 815.00				394,410,4 97.14		1,479,859 .09		31,095,62 7.36	189,140 ,368.09	924,922,1 66.68
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	0.00				0.00		0.00			-9,030,3 10.49	-9,030,31 0.49
(一) 综合收益总 额										-9,030,3 10.49	-9,030,31 0.49
(二) 所有者投入 和减少资本	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											

(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	308,795,815.00				394,410,497.14		1,479,859.09		31,095,627.36	180,110,057.60	915,891,856.19

### 三、公司基本情况

广州阳普医疗科技股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身系广州阳普医疗用品有限公司,成立于1996年8月19日。2007年10月,由邓冠华、赵吉庆等29名自然人股东以及广州科技创业投资有限公司和广东省医药保健品进出口公司等两名法人股东共同作为发起人,经广州市工商行政管理局核准,广州阳普医疗用品有限公司整体变更设立为广州阳普医疗科技股份有限公司,取得广州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册资本为人民币4,880万元。

2009年4月,根据本公司股东会决议和增资扩股协议规定,申请增加注册资本人民币660万元,变更后的注册资本为人民币5,540万元。

2009年12月7日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1307号文核准,本公司公开发行1,860万股人民币普通股,增加注册资本人民币1,860万元,变更后的注册资本为人民币7,400万元。经深圳证券交易所《关于广州阳普医疗科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2009]190号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易

所创业板上市，股票简称“阳普医疗”，股票代码“300030”，其中本次公开发行中网上定价发行的1,488万股股票于2009年12月25日起上市交易。所属行业为医疗器械服务。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本7,400万股为基数，按每10股向全体股东送红股5股，同时以资本公积金每10股转增5股，并于2011年5月实施。转增后，注册资本增至人民币148,000,000.00元。

根据本公司2013年度股东大会通过《2013年度利润分配预案》的决议和修改后章程的规定，以2013年12月31日公司股份总数14,800万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份14,800万股，每股面值1元，共计增加股本148,000,000.00元。转增后，注册资本增至人民币296,000,000.00元。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准广州阳普医疗科技股份有限公司向高育林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1730号）核准，公司以发行股份及支付现金的方式购买广州惠侨计算机科技有限公司100%股权，交易价格为19,000万元，其中：以发行股份方式向交易对方合计支付11,400万元，占交易对价的60%；以现金方式向交易对方合计支付7,600万元，占交易对价的40%。广东精诚粤衡律师事务所关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金权益分派实施完毕后调整股份发行价格和数量的法律意见书中根据贵公司在定价基准日至股份发行日期期间的权益分派事项调整发行价格和发行数量，公司采取非公开发行股票方式分别向高育林发行8,783,454股股份、向陈笔锋发行462,287股股份及支付现金对价7,600.00万元购买广州惠侨计算机科技有限公司100%股权。公司采取非公开发行股票方式分别向高育林发行8,783,454股股份、向陈笔锋发行462,287股股份，每股面值1元，每股发行价格为12.33元，增加注册资本人民币9,245,741.00元，经信会师报字[2015]第410499号验资报告验证，变更后的注册资本和股本为人民币305,245,741.00元。公司于2015年9月10日向特定投资者定价发行人民币普通股（A股）3,550,074股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币13.38元，共计募集资金人民币47,500,000.00元。公司变更前的注册资本为人民币305,245,741.00元，股份总数为305,245,741股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币305,245,741.00元，经信会师报字[2015]第410561号验资报告验证，本次股份发行后股份总数变更为308,795,815股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币308,795,815.00元。

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数308,795,815股，公司注册资本为308,795,815元。经营范围为：“许可类医疗器械经营（即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械”，包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的第二类医疗器械）；医疗实验室设备和器具制造；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）；医疗设备租赁服务；医疗设备维修；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；房屋租赁一般经营项目；医疗设备租赁服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）；房屋租赁；医疗设备维修；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；货物进

出口（专营专控商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；企业总部管理；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；资产管理（不含许可审批项目）；化妆品及卫生用品零售；化妆品及卫生用品批发；卫生盥洗设备及用具批发；普通劳动防护用品制造。许可经营项目：许可类医疗器械经营（即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械”，包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械）；医疗实验室设备和器具制造。本公司企业法人营业执照注册号：91440101618681696W，公司注册地：广州市经济技术开发区科学城开源大道102号，总部办公地：广州市经济技术开发区科学城开源大道102号。本公司的实际控制人为邓冠华。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

- 1、广州瑞达医疗器械有限公司
- 2、阳普京成医疗用品（北京）有限公司
- 3、南雄阳普医疗科技有限公司
- 4、江苏阳普医疗科技有限公司
- 5、阳普医疗（湖南）有限公司
- 6、深圳希润融资租赁有限公司
- 7、深圳阳普软件有限公司
- 8、阳普实业（香港）有限公司
- 9、吉迪思诊断有限公司
- 10、广州惠侨计算机科技有限公司
- 11、阳普医疗（郴州）有限公司
- 12、广州阳普医学检验有限公司
- 13、广州阳普湾创新企业孵化器有限公司
- 14、Improve Medical Canada Inc.
- 15、Vascu Technology Inc.
- 16、宜章县珞珈医院管理有限公司
- 17、南京阳普藤医疗科技有限公司
- 18、广州阳普医疗智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了具体会计政策，详见本附注 12、存货，17、在建工程，28、收入。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用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

##### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以

其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于

被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项单项金额大于或等于 100 万元的客户和关联方企业款项；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%

2-3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3-4 年	100.00%	100.00%
4-5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、项目成本等

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### **13、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司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。

### **14、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5.00%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.5%-19%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借

款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
专利权	8-10年	专利权使用期限、公司预计
信息系统	5年	公司预计
土地	50年	权属证使用年限
运营管理系统	10年	公司预计
办公软件	10年	公司预计
其他非专利技术	10年	公司预计

每年度终了，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。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

本公司具体操作如下：

研究阶段：

根据顾客和市场的需求，确定研究的课题，经过对创意的提出、评估和筛选，并收集相关资料，进行市场调查，对符合本公司研发战略的项目按审批权限向本公司管理层或董事会提交研究立项审批表、研究任务书，经批准后完成研究立项；

①经批准立项后，项目课题小组开始项目产品、技术的设计和试验以得到满足需要的技术或工艺实现手段，并据此输出技术文档；

②经本公司医学实验室试验得到相应实验数据或通过第三方获得预临床数据；

③经本公司技术委员会或第三方对技术文档及实验数据进行评审后，判定技术结果达到研究预期的技术要求，报经本公司总经理批准后完成研究阶段。

④由本公司管理层根据生产经营需要决定是否转入开发阶段。

本公司研究阶段的支出全部费用化并计入当期损益。

开发阶段：

①项目研究阶段结束后，技术成果经本公司技术委员会鉴定，其技术途径、预临床结果或实验数据达到预期要求，拟将技术成果转化为产品或应用于生产，在报经本公司管理层审批后，对项目进行开发立项。本公司计划财务部将经批准的开发立项审批表作为开发阶段项目资本化开始的依据；

②本公司组织项目开发人员进行项目产品、技术的开发。并对产品的定型、工艺的优化方法、产率的提高手段以及质量控制的方法等具体实施方案进行确定，经本公司技术委员会判定满足应用要求。计划财务部期间根据项目进展，按开发实际支出进行项目核算；

③对新产品本公司依照国家关于医疗器械的要求，由第三方对研究成果最终转化的产品进行临床试验，得到相应的临床数据。对于新技术的应用，本公司通过实验得到检测数据。

④经本公司技术委员会或第三方对技术实施方案、临床试验结果或检测数据进行评审，确认满足设计开发要求后，报经本公司总经理批准完成开发阶段。最后根据经总经理批准的总结报告对项目开发阶段进行结算。

本公司开发阶段支出可以确认为无形资产的具体条件为：

①提供由本公司技术委员会或第三方确认满足设计开发要求的结论报告；

②经本公司管理层判断，该无形资产形成的产品存在市场价值或无形资产可用于对外转让，或导致本公司生产工艺技术的提高，可应用于生产或出售；

③提供经本公司总经理批准的总结报告。

## 2、开发阶段支出资本化的具体条件

针对本公司研究开发阶段的特点，本公司研究阶段是指为满足顾客及市场需求，通过探索进行有计划的调查和实验，是否能在未来形成成果及能够带来未来经济利益的无形资产存在不确定性。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于产品设计及工艺改进，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段的支出全部费用化计入当期损益。开发阶段的支出符合条件的资本化，确认为无形资产的成本。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号—上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、装修及消防整改、GIMDX, Inc代理费等。

### （1）摊销

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (2) 摊销年限

项目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	3-5年
装修及消防整改	3-5年
商品代理权	10年
预付租金	按实际受益期

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在

权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、31应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

公司各种销售模式下收入确认方法和依据：

公司的直销业务及代理业务以客户签收的货运单据，或以由双方约定的货运公司开具的货运凭证，开具发票并确认收入。

公司的分销业务分为国内分销和海外分销业务，这两种分销业务的收入确认的详细情况如下：

#### ①公司国内分销业务模式的收入确认时点

将货物送达分销商或交付货运公司发给分销商时确认货物的风险发生了转移，作为收入确认时点确认收入。

公司计划财务部根据分销商签收的货运单据，或以与分销商约定的货运公司开具的货运凭证，开具发票并确认收入。

## ②公司海外分销业务模式的收入确认时点

货物报关出口离岸时确认货物的风险发生了转移，作为收入确认时点确认收入。公司计划财务部根据货物出口报关单和货运提单，开具发票，并确认收入。

## 2、提供劳务收入确认方式

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 5、融资租赁收入确认的依据和方法

- (1) 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

- (2) 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公

司发生的初始直接费用之和的折现率。

### （3）未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

### （4）或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## 29、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （2）确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额

作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	董事会审批	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 211,847,226.96 元，上期金额 202,765,372.28 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 76,089,132.46 元，上期金额 70,469,278.04 元；</p> <p>调增“其他应收款”本期金额 413,672.31 元，上期金额 66,984.44 元；</p> <p>调增“其他应付款”本期金额 11,544,627.25 元，上期金额 11,562,858.58 元</p> <p>调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>

<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>董事会审批</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 25,520,989.40 元，上期金额 19,416,655.69 元，重分类至“研发费用”。</p> <p>在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，新增“其中：利息费用”本期金额 25,956,096.23 元，上期金额 26,482,033.72 元，新增“利息收入”本期金额 3,212,234.32 元，上期金额 3,854,552.17 元。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>董事会审批</p>	<p>无</p>

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。以上为本公司执行上述规定的主要影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	21%、14.5%、15%、16.5%、25%、20%等

教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州阳普医疗科技股份有限公司	15%
广州瑞达医疗器械有限公司	25%
阳普京成医疗用品（北京）有限公司	25%
南雄阳普医疗科技有限公司	15%
江苏阳普医疗科技有限公司	15%
阳普医疗（湖南）有限公司	25%
深圳希润融资租赁有限公司	25%
深圳阳普软件有限公司	15%
阳普实业（香港）有限公司	16.5%
吉迪思诊断有限公司	21%
广州惠侨计算机科技有限公司	15%
阳普医疗（郴州）有限公司	25%
广州阳普医学检验有限公司	25%
广州阳普湾创新企业孵化器有限公司	25%
Vascu Technology Inc.	21%
宜章县珞珈医院管理有限公司	25%
南京阳普藤医疗科技有限公司	20%
广州阳普医疗智能科技有限公司	25%
Improve Medical Canada Inc.	14.5%

## 2、税收优惠

1、广州阳普医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2008年被认定为国家高新技术企业，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，资格有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司通过了国家高新技术企业复审，资格有效期三年，自2011年起至2013年止，高新技术企业证书编号为GF201144000196。2014年公司又一次通过高新技术企业的重新认定，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201444001173，资格有效期三年，自2014年起至2016年止。2017年公司又一次通过高新技术企业的重新认定，证书编号为：GR201744008109，资格有效期三年，自2017年起至2020年止。根据相关规定，通过高新技术企业认定后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优

惠政策，2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

2、本公司的子公司南雄阳普医疗科技有限公司于2013年被认定为国家高新技术企业，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，资格有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司通过了国家高新技术企业复审，资格有效期三年，自2013年起至2015年止，高新技术企业证书编号为GR201344000063。2016年公司又一次通过高新技术企业的重新认定，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201644001193。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、本公司的子公司广州惠侨计算机科技有限公司于2010年被认定为国家高新技术企业，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，资格有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司通过了国家高新技术企业复审，资格有效期三年，自2016年11月起至2018年10月止，高新技术企业证书编号为GR201644002791。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

4、本公司的子公司广州惠侨计算机科技有限公司于2003年5月被广东省经济和信息化委员会认定为“软件企业”，2013年9月，本公司通过广东省经济和信息化委员会按《软件企业认定管理办法》（工信部联软〔2013〕64号）的认定条件认定为“软件企业”，根据国发【2011】4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》、以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，对双软企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

5、本公司的子公司江苏阳普医疗科技有限公司于2015年被认定为国家高新技术企业，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，资格有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司通过了国家高新技术企业复审，资格有效期三年，自2015年起至2017年止，高新技术企业证书编号为 GR201532000461。2018年公司又一次通过高新技术企业的重新认定，证书编号为：GR201832001001，资格有效期三年，2018年公司又一次通过高新技术企业的重新认定，并取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201832001001，根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，2018年度按15%的税率计缴企业所得税。

6、根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26号）规定，本公司的子公司深圳阳普软件有限公司属于前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录一、信息服务业，公司减按15%的税率征收企业所得税。

7、根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）的规定：自2017年1月1日起至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%

计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）的规定：自2018年1月1日起至2020年12月31日，对年应纳税所得额在100万元(含100万元)之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

南京阳普藤医疗科技有限公司在2018年度符合以上规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,970.12	29,718.07
银行存款	233,262,330.83	268,125,320.06
其他货币资金	804,142.02	3,246,591.59
合计	234,086,442.97	271,401,629.72
其中：存放在境外的款项总额	14,697,649.67	13,487,762.29

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	300,642.02	2,785,269.00
贷款保证金	372,500.00	452,500.00
履约保证金	130,000.00	
合计	803,142.02	3,237,769.00

截止2018年12月31日，本公司用于开具银行承兑汇票的保证金金额为300,642.02元。

截止2018年12月31日，本公司贷款保证金余额为372,500.00元。

截止2018年12月31日，本公司履约保证金余额为130,000.00元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	98,900.00
应收账款	211,847,226.96	202,666,472.28
合计	211,847,226.96	202,765,372.28

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	98,900.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	98,900.00

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,414,859.85	99.97%	19,567,632.89	8.46%	211,847,226.96	214,103,463.58	100.00%	11,436,991.30	5.34%	202,666,472.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	58,245.00	0.03%	58,245.00	100.00%						
合计	231,473,104.85	100.00%	19,625,877.89	8.48%	211,847,226.96	214,103,463.58	100.00%	11,436,991.30	5.34%	202,666,472.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	179,068,371.85	895,341.88	0.50%
1至2年	28,895,807.24	2,889,580.72	10.00%
2至3年	10,954,243.53	3,286,273.06	30.00%
3年以上	12,496,437.23	12,496,437.23	100.00%
3至4年	7,689,063.15	7,689,063.15	100.00%
4至5年	1,759,054.43	1,759,054.43	100.00%
5年以上	3,048,319.65	3,048,319.65	100.00%
合计	231,414,859.85	19,567,632.89	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,196,686.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,800.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 43,316,504.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 216,582.52 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,507,547.88	82.05%	18,163,417.28	90.23%
1 至 2 年	1,238,672.17	9.67%	1,189,088.26	5.91%
2 至 3 年	578,892.50	4.52%	456,435.52	2.27%
3 年以上	481,762.17	3.76%	320,361.82	1.59%
合计	12,806,874.72	--	20,129,302.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,511,880.16 元，占预付款项期末余额合计数的比例 27.42%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	413,672.31	66,984.44
其他应收款	13,343,293.46	11,113,779.88
合计	13,756,965.77	11,180,764.32

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	413,672.31	66,984.44
合计	413,672.31	66,984.44

#### 2) 重要逾期利息

无

### (2) 应收股利

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,168,031.99	99.98%	1,824,738.53	12.03%	13,343,293.46	12,133,088.28	100.00%	1,019,308.40	8.40%	11,113,779.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,644.98	0.02%	2,644.98	100.00%						
合计	15,170,676.97	100.00%	1,827,383.51	12.05%	13,343,293.46	12,133,088.28	100.00%	1,019,308.40	8.40%	11,113,779.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,292,099.84	46,460.51	0.50%
1 至 2 年	3,961,441.01	396,144.10	10.00%
2 至 3 年	760,510.31	228,153.09	30.00%
3 年以上	1,153,980.83	1,153,980.83	100.00%
3 至 4 年	493,073.42	493,073.42	100.00%
4 至 5 年	396,306.51	396,306.51	100.00%
5 年以上	264,600.90	264,600.90	100.00%
合计	15,168,031.99	1,824,738.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 808,081.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6.50

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,861,881.88	8,241,157.90
设备保证金	531,700.00	321,500.00
押金	1,852,652.18	1,192,782.70
投标保证金	1,046,005.80	1,162,904.80
其他	1,878,437.11	1,214,742.88
合计	15,170,676.97	12,133,088.28

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
市场部备用金	备用金	1,734,143.00	一年以内	11.43	8,670.72
国贸部备用金	备用金	878,654.91	两年以内	5.79	19,131.76
行政部备用金	备用金	525,746.44	一年以内	3.47	2,628.73
销售部备用金	备用金	522,969.6	一年以内	3.45	2,614.85
人力资源部备用金	备用金	450,000.00	两年以内	2.97	44,525.00
合计		4,111,513.95		27.11	77,571.06

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,102,264.85	1,374,275.87	23,727,988.98	18,558,211.14		18,558,211.14
在产品	4,020,813.90	106,000.00	3,914,813.90	3,415,786.31		3,415,786.31
库存商品	56,687,254.48	8,365,317.51	48,321,936.97	62,616,278.92	839,010.86	61,777,268.06
发出商品	481,828.96		481,828.96	459,716.80		459,716.80
项目成本	1,823,706.63		1,823,706.63	1,071,489.52		1,071,489.52
合计	88,115,868.82	9,845,593.38	78,270,275.44	86,121,482.69	839,010.86	85,282,471.83

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,374,275.87				1,374,275.87
在产品		106,000.00				106,000.00
库存商品	839,010.86	7,526,306.65				8,365,317.51
合计	839,010.86	9,006,582.52				9,845,593.38

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 8、持有待售资产

无

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	156,367,962.20	148,287,404.15
合计	156,367,962.20	148,287,404.15

其他说明：

项目	期末余额			年初余额			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	
融资租赁款	157,253,461.54	885,499.34	156,367,962.20	148,271,158.89	493,855.79	147,777,303.10	6%-19%
其中：未实现融资收益	14,527,272.06		14,527,272.06	24,757,836.20		24,757,836.20	
分期收款销售商品				512,664.37	2,563.32	510,101.05	6%-10%
合计	157,253,461.54	885,499.34	156,367,962.20	148,783,823.26	496,419.11	148,287,404.15	

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	774,406.79	3,686,282.04
持有至到期投资	6,863,200.00	6,534,200.00
待抵扣进项税额	158,851.61	95,641.83
预缴税金	947,137.78	2,555.81
待认证进项税额		5,592.23
合计	8,743,596.18	10,324,271.91

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	34,875,579.56		34,875,579.56	34,546,579.56		34,546,579.56

按成本计量的	34,875,579.56		34,875,579.56	34,546,579.56		34,546,579.56
合计	34,875,579.56		34,875,579.56	34,546,579.56		34,546,579.56

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东和信健康科技有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00					12.70%	
深圳瑞光康泰科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					3.57%	
深圳融昕医疗科技有限公司	1,056,356.01			1,056,356.01					4.25%	
广州一步医疗科技有限公司	1,140,000.00			1,140,000.00					19.00%	
AtivaMedical	6,534,200.00	329,000.00		6,863,200.00					1.81%	
宁波汉科医疗器械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.70%	
广州承葛生物科技有限公司	1,116,023.55			1,116,023.55					6.00%	
合计	34,546,579.56	329,000.00		34,875,579.56					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	
融资租赁款	68,970,644.24	977,821.71	67,992,822.53	173,330,455.93	614,152.28	172,716,303.65	6%-19%
其中：未实现融资收益	6,766,321.49		6,766,321.49	17,037,310.17		17,037,310.17	
合计	68,970,644.24	977,821.71	67,992,822.53	173,330,455.93	614,152.28	172,716,303.65	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：长期应收款减值准备

单位：元

	未来 12 个月预期信用损失准备	整个存续期预期信用损失准备（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失准备（已发生信用减值）
期初余额		614,152.28	
本期计提		-534,332.87	898,002.30
本期转回			
本期转销			

本期核销			
本期其他变动			
期末余额		79,819.41	898,002.30

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	67,525,913.18			416,922.84						67,942,836.02	
深圳市益康泰来科技有限公司	34,302,699.63			-676,676.43						33,626,023.20	
展梯医疗科技（广州）有限公司		15,875,534.77								15,875,534.77	
杭州龙鑫科技有限公司	33,792,397.89			-6,782,047.32						27,010,350.57	13,832,634.57
深圳市凯瑞康信息技术有限公司	2,154,898.96			531,112.91						2,686,011.87	
上海海脉德衍禧创业投资合伙企业（有限合伙）	4,276,538.02	4,500,000.00		-162,015.63						8,614,522.39	

小计	142,052,47.68	20,375,534.77		-6,672,703.63						155,755,278.82	13,832,634.57
合计	142,052,47.68	20,375,534.77		-6,672,703.63						155,755,278.82	13,832,634.57

## 15、投资性房地产

不适用

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	273,183,496.96	290,665,209.38
合计	273,183,496.96	290,665,209.38

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	234,879,157.32	177,912,591.31	13,803,314.63	27,137,602.54	453,732,665.80
2. 本期增加金额	1,500,000.00	10,160,500.98	2,363,636.14	1,234,341.74	15,258,478.86
(1) 购置		9,937,383.10	2,363,636.14	1,234,341.74	13,535,360.98
(2) 在建工程转入	1,500,000.00	223,117.88			1,723,117.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,706,488.60	4,948,145.76	245,321.93	19,899,956.29
(1) 处置或报废		14,706,488.60	4,948,145.76	245,321.93	19,899,956.29
4. 期末余额	236,379,157.32	173,366,603.69	11,218,805.01	28,126,622.35	449,091,188.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,253,823.37	110,626,100.33	9,480,642.36	14,641,097.31	163,001,663.37

2. 本期增加金额	5,848,083.64	14,347,964.01	1,146,663.02	4,515,444.76	25,858,155.43
(1) 计提	5,848,083.64	14,347,964.01	1,146,663.02	4,515,444.76	25,858,155.43
3. 本期减少金额		9,743,239.97	4,228,312.04	235,998.13	14,207,550.14
(1) 处置或报废		9,743,239.97	4,228,312.04	235,998.13	14,207,550.14
4. 期末余额	34,101,907.01	115,230,824.37	6,398,993.34	18,920,543.94	174,652,268.66
三、减值准备					
1. 期初余额		14,358.00	3,003.29	48,431.76	65,793.05
2. 本期增加金额		1,188,608.40		1,021.30	1,189,629.70
(1) 计提		1,188,608.40		1,021.30	1,189,629.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,202,966.40	3,003.29	49,453.06	1,255,422.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	202,277,250.31	56,932,812.92	4,816,808.38	9,156,625.35	273,183,496.96
2. 期初账面价值	206,625,333.95	67,272,132.98	4,319,668.98	12,448,073.47	290,665,209.38

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,817,547.80	614,550.47	1,188,608.40	14,388.93	
电子及其他设备	2,564.10	1,502.20	1,021.30	40.60	
合计	1,820,111.90	616,052.67	1,189,629.70	14,429.53	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (6) 固定资产清理

无

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,713,630.19	30,842,496.12
合计	35,713,630.19	30,842,496.12

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜章县中医医院整体搬迁项目	26,999,897.84		26,999,897.84	26,863,995.86		26,863,995.86
郴州阳普厂房工程	6,199,696.14		6,199,696.14	2,083,332.24		2,083,332.24
二期厂房	2,514,036.21		2,514,036.21	1,895,168.02		1,895,168.02
合计	35,713,630.19		35,713,630.19	30,842,496.12		30,842,496.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
宜章县 中医医院 整体 搬迁项 目	240,000, 000.00	26,863,9 95.86	135,901. 98			26,999,8 97.84	11.25%	11.25%				其他（自 筹）
合计	240,000, 000.00	26,863,9 95.86	135,901. 98			26,999,8 97.84	--	--				--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

无

### （4）工程物资

无

## 18、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	66,148,482.37	79,998,003.29	7,959,813.18	10,628,077.09	164,734,375.93
2. 本期增加金额		11,516,459.39	852,383.08	1,733,719.97	14,102,562.44
(1) 购置				1,733,719.97	1,733,719.97
(2) 内部研发		11,516,459.39	852,383.08		12,368,842.47
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	66,148,482.37	91,514,462.68	8,812,196.26	12,361,797.06	178,836,938.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,760,198.40	19,807,133.75	2,084,764.22	5,357,003.04	32,009,099.41
2. 本期增加金额	1,333,519.44	4,047,128.09	5,916,038.78	1,027,273.43	12,323,959.74
(1) 计提	1,333,519.44	4,047,128.09	5,916,038.78	1,027,273.43	12,323,959.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,093,717.84	23,854,261.84	8,000,803.00	6,384,276.47	44,333,059.15
三、减值准备					
1. 期初余额		403,812.20			403,812.20
2. 本期增加金额	1,086,686.24				1,086,686.24
(1) 计提	1,086,686.24				1,086,686.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	1,086,686.24	403,812.20			1,490,498.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	58,968,078.29	67,256,388.64	811,393.26	5,977,520.59	133,013,380.78
2. 期初账面价值	61,388,283.97	59,787,057.34	5,875,048.96	5,271,074.05	132,321,464.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 51.17%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
用于组织修复再生富血小板血浆 (PRP) 制备的分离胶研发和应用研究	881,659.65	300,325.09			1,181,984.74			
预冲式注射器	3,052,478.48	1,301,919.28					4,354,397.76	
排卵检测仪	2,227,098.11	1,647,259.08			3,874,357.19			
游离 DNA 采血管	2,657,051.33	1,423,181.35			4,080,232.68			
直乙结肠镜检查系统 (IRE 201)	1,305,959.77	929,790.02					2,235,749.79	
惠侨医联众--医院在线服务管理软件 V2.0	728,709.85	1,194.00			729,903.85			
惠侨医学影像信息管理软件 V1.0	828,463.55	97,994.00			926,457.55			

惠侨健康体检微信公众号管理软件 V1.0	722,329.38	1,194.00			723,523.38		
惠侨电子病历系统 V3.0	910,684.99	1,083,804.80					1,994,489.79
三隙夹留置针		852,383.08			852,383.08		
防针刺留置针项目		337,483.47					337,483.47
CTDNA 保存管		937,387.54					937,387.54
心血管疾病 POCT 检测试剂		3,046,963.52					3,046,963.52
血栓弹力图仪二代		3,260,048.31					3,260,048.31
惠侨集成交互软件 V3.0		1,405,953.08					1,405,953.08
惠侨区域医疗软件 V1.0		1,225,317.90					1,225,317.90
惠侨医联众医技预约软件		983,955.59					983,955.59
合计	13,314,435.11	18,836,154.11			12,368,842.47		19,781,746.75

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
用于组织修复再生富血小板血浆 (PRP) 制备的分离胶研发和应用研究	2016 年 4 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	100%
预冲式注射器	2014 年 10 月	产品已研发成型, 进入临床验证阶段, 产品规格书、产品工艺流程已制作完成	92%
排卵检测仪	2017 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	100%
游离 DNA 采血管	2017 年 4 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	100%
直乙结肠镜诊查系统 (IRE 201)	2017 年 2 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	90%
惠侨医联众一医院在线服务管理软件 V2.0	2017 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	100%
惠侨医学影像信息管理软件 V1.0	2017 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	100%

惠侨健康体检微信公众号管理软件 V1.0	2017 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	95%
惠侨电子病历系统 V3.0	2017 年 7 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	95%
三隙夹留置针	2018 年 7 月	产品已研发成型, 进入临床验证阶段, 产品规格书、产品工艺流程已制作完成	100%
防针刺留置针项目	2018 年 4 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	25%
CTDNA 保存管	2018 年 9 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	85%
心血管疾病 POCT 检测试剂	2018 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	85%
血栓弹力图仪二代	2018 年 9 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	75%
惠侨集成交互软件 V3.0	2018 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	80%
惠侨区域医疗软件 V1.0	2018 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	80%
惠侨医联众医技预约软件	2018 年 1 月	完成开发设计方案, 技术途径达到预期要求	80%

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州惠侨计算机 科技有限公司	143,164,899.07			143,164,899.07
江苏阳普医疗科 技有限公司	13,019,754.31			13,019,754.31
合计	156,184,653.38			156,184,653.38

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏阳普医疗科 技有限公司	9,027,620.78	3,366,926.71		12,394,547.49
广州惠侨计算机 科技有限公司		89,541,115.30		89,541,115.30
合计	9,027,620.78	92,908,042.01		101,935,662.79

## 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

## (1) 商誉的计算过程：

江苏阳普医疗科技有限公司商誉减值准备：

公司已于资产负债表日后处置了江苏阳普医疗科技有限公司股权，处置价格为 3,980,000.00 元。公司以该处置价格计算可回收金额测试商誉减值。

广州惠侨计算机科技有限公司商誉减值准备：

## 1) 重要假设及依据

## A、基本假设

- ①持续经营假设：假设估值基准日后，被估值单位可以持续经营下去，企业的全部资产可以保持原用途继续使用下去。
- ②交易假设：是假定所有待估资产已经处在交易的过程中，根据待估资产的交易条件等模拟市场进行估值。
- ③公开市场假设：是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

## B、具体假设

- ①国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- ②有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- ③假设资产组所在单位在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务，核心团队未发生明显不利变化。公司完全遵守所有有关的法律法规。
- ④假设资产组所在单位的特定行政许可、特许经营资格、特定合同项目等资质到期能够接续，相关资质的市场惯例未发生变化。
- ⑤假设资产组所在单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。
- ⑥假设租赁合同到期后可以按合理的价格续租。
- ⑦无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被估值单位造成重大不利影响。

## 2) 关键参数

公司根据广州惠侨计算机科技有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测，有关数据如下：

期间	预测期					稳定期
	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年以后每年
营业收入增长率	33%	30%	30%	25%	25%	
息税前总利润与营业收入的比率	-0.32%	7.89%	15.11%	19.77%	23.80%	23.80%

息税前利润总额（万元）	-12.77	410.30	1021.69	1670.93	2516.06	2516.06
折现率	12.90%					

## 3) 商誉减值测试的影响：

江苏阳普医疗科技有限公司商誉减值准备：

公司已于资产负债表日后处置了江苏阳普医疗科技有限公司股权，处置价格为 3,980,000.00 元。公司以该处置价格计算可回收金额测试商誉减值，计提了 3,366,926.71 元减值准备。

广州惠侨计算机科技有限公司商誉减值准备：

经公司测试，以及福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司 2019 年 4 月 23 日闽联合中和评报（2019）3005 号资产评估报告的评估结果，以 2018 年 12 月 31 日为基准日，计提了 89,541,115.30 元的减值准备。

## 其他说明

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。商誉减值测试情况如下：

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	江苏阳普医疗科技有限公司	广州惠侨计算机科技有限公司	合计
商誉账面余额①	13,019,754.31	143,164,899.07	156,184,653.38
商誉减值准备余额②	9,027,620.78		9,027,620.78
商誉的账面价值③=①-②	3,992,133.53	143,164,899.07	147,157,032.60
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	3,266,291.07		3,266,291.07
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	7,258,424.60	143,164,899.07	150,423,323.67
不含商誉的资产组的账面价值⑥	6,099,623.96	74,576,216.23	80,675,840.19
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	13,358,048.56	217,741,115.30	231,099,163.86
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	7,236,363.64	128,200,000.00	135,436,363.64
整体商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	6,121,684.92	89,541,115.30	95,662,800.22
合并报表商誉减值损失⑩=⑨*(1-购买日少数股权比例)	3,366,926.71	89,541,115.30	92,908,042.01

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,483,575.97		720,468.84		1,763,107.13

装修及消防整改	917,744.65	4,405,040.68	550,620.76		4,772,164.57
商品代理权	3,212,648.36	161,758.33	343,160.00		3,031,246.69
预付租金		144,000.00	18,000.00		126,000.00
合计	6,613,968.98	4,710,799.01	1,632,249.60		9,692,518.39

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,841,410.78	9,566,300.89	14,875,504.71	2,443,337.69
内部交易未实现利润	1,184,437.55	197,643.19	2,204,354.74	362,775.44
可抵扣亏损	12,687,110.19	2,043,813.61	10,371,550.58	2,585,743.10
与资产相关的政府拨款	25,669,630.26	4,096,725.22	14,499,094.18	2,385,784.94
合计	94,382,588.78	15,904,482.91	41,950,504.21	7,777,641.17

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,792,000.00	1,768,800.00	14,874,000.00	2,231,100.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,285,640.00	192,846.00	620,701.87	93,105.28
增值税即征即退款	7,380,583.91	1,107,087.59	7,380,583.91	1,107,087.59
合计	20,458,223.91	3,068,733.59	22,875,285.78	3,431,292.87

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,904,482.91		7,777,641.17

递延所得税负债		3,068,733.59		3,431,292.87
---------	--	--------------	--	--------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	69,654,152.20	40,652,184.22
合计	69,654,152.20	40,652,184.22

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	6,304,735.35	6,304,735.35	
2021 年度	13,965,601.11	13,965,601.11	
2022 年度	20,381,847.76	20,381,847.76	
2023 年度	29,001,967.98		
合计	69,654,152.20	40,652,184.22	--

其他说明：未含境外子公司的可抵扣亏损。

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及固定资产款项	8,933,567.86	18,493,609.17
合计	8,933,567.86	18,493,609.17

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	1,650,000.00
信用借款	95,475,061.79	105,806,852.23
合计	98,475,061.79	107,456,852.23

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,000,000.00	6,721,634.99
应付账款	75,089,132.46	63,747,643.05
合计	76,089,132.46	70,469,278.04

## (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	6,721,634.99
合计	1,000,000.00	6,721,634.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	55,985,485.02	42,307,307.93
1 年—2 年	2,430,366.48	11,054,561.82
2 年—3 年	8,574,729.43	9,697,344.07
3 年以上	8,098,551.53	688,429.23

合计	75,089,132.46	63,747,643.05
----	---------------	---------------

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南坤鼎建设有限公司	5,069,005.39	工程款尾款
广东省电白县第四建筑工程公司	4,292,412.11	工程款尾款
湖南雄兴建筑工程有限公司	2,059,058.20	工程款尾款
合计	11,420,475.70	--

## 30、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,958,499.47	10,096,487.38
合计	9,958,499.47	10,096,487.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,213,184.09	132,753,044.81	121,729,511.60	15,236,717.30
二、离职后福利-设定提		7,135,506.19	7,087,065.41	48,440.78

存计划				
合计	4,213,184.09	139,888,551.00	128,816,577.01	15,285,158.08

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,864,421.18	120,916,871.42	110,016,600.89	14,764,691.71
2、职工福利费		1,160,086.80	1,160,086.80	
3、社会保险费		5,197,124.07	5,170,986.76	26,137.31
其中：医疗保险费		4,577,334.94	4,553,892.83	23,442.11
工伤保险费		228,293.53	227,148.57	1,144.96
生育保险费		391,495.60	389,945.36	1,550.24
4、住房公积金	284,007.88	4,265,335.60	4,259,973.06	289,370.42
5、工会经费和职工教育经费	64,755.03	1,213,626.92	1,121,864.09	156,517.86
合计	4,213,184.09	132,753,044.81	121,729,511.60	15,236,717.30

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,891,714.04	6,844,804.94	46,909.10
2、失业保险费		243,792.15	242,260.47	1,531.68
合计		7,135,506.19	7,087,065.41	48,440.78

## 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,104,402.23	5,695,199.62
企业所得税	296,712.72	3,481,844.70
个人所得税	186,170.30	115,569.43
城市维护建设税	404,051.67	566,610.74
房产税	10,141.59	945,849.67

教育费附加	289,427.55	407,648.87
印花税	69,861.94	59,103.67
土地使用税	6,530.68	78,416.59
其他	2,414.20	
合计	6,369,712.88	11,350,243.29

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,544,627.25	11,562,858.58
其他应付款	16,665,300.50	22,763,156.53
合计	28,209,927.75	34,326,015.11

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	34,893.83	35,190.74
企业债券利息	11,300,000.00	11,300,000.00
短期借款应付利息	209,733.42	227,667.84
合计	11,544,627.25	11,562,858.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

#### (2) 应付股利

无

#### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	10,092,615.37	16,611,443.68

国外运费	797,418.99	542,729.23
押金	32,000.00	22,000.00
应付费用	232,250.94	203,350.00
往来款及其他	5,511,015.20	5,383,633.62
合计	16,665,300.50	22,763,156.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

### 34、持有待售负债

无

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	75,866,280.49	36,717,194.14
一年内到期的长期应付款		17,419,878.92
一年内到期的递延收益	1,585,616.10	
合计	77,451,896.59	54,137,073.06

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额	385,144.91	781,536.99
合计	385,144.91	781,536.99

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,500,000.00	18,002,500.01
抵押借款	18,500,000.00	
保证借款	542,678.42	123,865,783.80
合计	26,542,678.42	141,868,283.81

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 阳普 S1	297,330,666.33	296,356,896.41
合计	297,330,666.33	296,356,896.41

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用	期末余额
17 阳普 S1	300,000,000.00	2017-4-28	5 年 (3+2)	300,000,000.00	296,356,896.41		16,950,000.00	4,417,166.16	16,950,000.00	3,443,396.24	297,330,666.33
合计	--	--	--	300,000,000.00	296,356,896.41		16,950,000.00	4,417,166.16	16,950,000.00	3,443,396.24	297,330,666.33

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

### 39、长期应付款

无

## 40、长期应付职工薪酬

无

## 41、预计负债

无

## 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,666,129.79	12,753,500.00	3,918,651.79	56,500,978.00	
合计	47,666,129.79	12,753,500.00	3,918,651.79	56,500,978.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扶持补助金	20,224,266.68			407,199.97		-407,200.00	19,409,866.71	与资产相关
财政基础设施建设补助款	15,051,977.10	283,500.00		421,065.44		-405,709.32	14,508,702.34	与资产相关
广州市关于下达双创示范基地重点支持项目		12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
广东省重大科技成果产业化扶持专项资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
安全环保型真空采血管产业化	3,724,729.72			109,389.95		-109,389.98	3,505,949.79	与资产相关
安全环保型真空采血管生产线技术	595,000.12			84,999.96		-84,999.96	425,000.20	与资产相关

改造专项资金								
年产 600 吨高性能血清分离胶生产技术改进项目	650,649.62			139,065.24		-139,065.24	372,519.14	与资产相关
用于组织修复再生富血小板血浆 (PRP) 制备的分离胶研发和应用研究	350,000.00			83,213.39		-83,213.39	183,573.22	与资产相关
真空采血管超声喷雾技术改进与应用	162,000.18			39,999.96		-39,999.96	82,000.26	与资产相关
用于良种家畜保育的猪精液保存袋的研发	10,000.00						10,000.00	与资产相关
用于临床诊断中血清标本制备的高性能血清分离胶的研发与产业化	113,959.30			55,296.48		-55,296.48	3,366.34	与资产相关
863 计划	340,542.69			274,000.47		-66,542.22		与资产相关
生物产业医药发展专项资金	318,807.48			288,845.51		-29,961.97		与资产相关
生物产业示范工程项目	81,196.90			76,344.34		-4,852.56		与资产相关
心肌标志物干式免疫荧光快速定量检测系统的开发和产业化	43,000.00			43,000.00				与资产相关

2018 年度创新券后补助项目资金(韶财教(2018)95 号)		70,000.00		58,907.17		-11,092.83		与资产相关
2016 年度企业研发机构建设专项奖励		400,000.00		251,707.81		-148,292.19		与资产相关
合计	47,666,129.79	12,753,500.00		2,333,035.69		-1,585,616.10	56,500,978.00	

其他说明:

其他变动为重分类至一年以内到期的非流动负债

#### 43、其他非流动负债

无

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	308,795,815.00						308,795,815.00

#### 45、其他权益工具

无

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	392,213,706.64			392,213,706.64
其他资本公积	2,295,577.42			2,295,577.42
合计	394,509,284.06			394,509,284.06

## 47、库存股

无

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,542,411.19	467,238.77			467,238.77		3,009,649.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,062,552.10	467,238.77			467,238.77		1,529,790.87
其他	1,479,859.09						1,479,859.09
其他综合收益合计	2,542,411.19	467,238.77			467,238.77		3,009,649.96

## 49、专项储备

无

## 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,095,627.36			31,095,627.36
合计	31,095,627.36			31,095,627.36

## 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	217,946,963.30	206,788,500.67
调整后期初未分配利润	217,946,963.30	206,788,500.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-136,801,364.48	11,158,462.63
应付普通股股利	7,719,895.38	
期末未分配利润	73,425,703.44	217,946,963.30

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	546,040,584.09	324,708,869.50	547,224,577.81	302,160,006.41
其他业务	3,922,677.90	1,685,134.25	2,428,264.74	1,976,532.07
合计	549,963,261.99	326,394,003.75	549,652,842.55	304,136,538.48

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,075,215.25	3,329,160.70
教育费附加	2,203,685.77	2,387,787.46
房产税	1,522,512.08	1,520,524.42
土地使用税	1,240,712.09	1,374,607.23
车船使用税	6,420.01	11,580.00
印花税	357,231.11	310,262.25
合计	8,405,776.31	8,933,922.06

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,638,492.18	29,432,187.27
宣传推广费	20,810,521.01	19,988,920.07
运输仓储费	8,933,689.82	5,087,243.45
咨询费	8,535,376.57	4,626,792.90
差旅交通费	8,453,948.01	9,201,065.52
会议费	5,847,795.76	8,944,482.72
折旧费	4,060,402.07	5,148,784.41
车辆费	2,573,658.24	1,472,249.84
招待费	1,966,441.87	1,202,827.89
办公费	1,226,494.93	1,824,735.35
电话邮递费	1,198,459.65	635,097.73
其他	3,020,939.33	3,297,403.79
合计	98,266,219.44	90,861,790.94

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	38,556,851.84	31,054,670.21
服务费	8,148,202.20	9,387,701.34
无形资产摊销	7,427,223.67	6,596,942.02
折旧费	6,509,467.82	6,054,379.56
差旅交通费	3,568,343.69	4,282,491.71
车辆费	3,079,524.21	2,992,791.38
会务费	2,336,454.71	2,613,584.82
办公费	2,097,730.59	3,103,507.94
招待费	1,805,455.14	1,469,836.00
审计评估费	1,559,727.04	1,683,683.78
清洁绿化费	1,381,336.03	1,493,536.33
其他	17,665,970.84	10,047,660.45
合计	94,136,287.78	80,780,785.54

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,983,773.21	10,961,141.21
直接投入费	3,177,102.11	4,027,948.61
折旧摊销费	1,085,190.39	1,464,664.68
设计试验费	3,327,138.63	1,465,463.41
其他	1,947,785.06	1,497,437.78
合计	25,520,989.40	19,416,655.69

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,956,096.23	26,482,033.72
减：利息收入	3,212,234.32	3,854,552.17
汇兑损益	-496,081.04	5,947,993.69
手续费	765,581.93	364,370.46
合计	23,013,362.80	28,939,845.70

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,756,763.63	4,198,356.84
二、存货跌价损失	9,006,582.52	168,065.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	13,832,634.57	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,189,629.70	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	1,086,686.24	403,812.20
十三、商誉减值损失	92,908,042.01	9,027,620.78
十四、其他		
合计	127,780,338.67	13,797,855.32

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业即征即退增值税	4,666,095.68	4,469,684.31
宜章县财政局国库集中支付核算中心产业引导专项资金	1,200,000.00	
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	800,000.00	
通过广州市高新技术企业认定奖励区级经费	700,000.00	
2017 年度南雄市扶持工业企业发展专项资金（雄经信 2018（7 号））	650,000.00	
广州市科技创新委员会补助-研发机构补助	600,000.00	
广东省 2016 年度企业研发开发省级财政	477,900.00	

补助项目资金		
开发区创新局区科技项目配套资金余款	450,000.00	
扶持补助金	407,199.97	135,733.32
2016 年度高新技术企业认定补贴	400,000.00	
经济和信息化局“2015 年扩产政策测算补发扶持金：第四条扩大生产指标奖励”补助	390,000.00	
基础设施建设专项补助	342,871.79	342,871.79
韶关市 2018 年工业企业技术改造普惠性事后奖补资金	351,000.00	
生物产业医药发展专项资金	288,845.51	432,498.09
863 计划	274,000.47	274,000.00
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（第五批）	272,900.00	
2016 年度企业研发机构建设专项奖励	251,707.81	
2017 年度省企业研究开发省级财政补助	222,500.00	
广州开发区财政国库创客空间聘用创业导师资助经费	215,100.00	100,000.00
关于下达 2017 年省科技发展专项资金（中国创新大赛广东赛区企业组三等奖金）	200,000.00	
2018 年市科技计划项目资金（研发机构奖补方向（韶财教 201890 号））	200,000.00	
2018 年度广州市黄埔区、广州开发区质量强区专项资金（第一批）	200,000.00	
年产 600 吨高性能血清分离胶生产技术改进项目	139,065.24	150,654.01
安全环保型真空采血管产业化	109,389.95	109,389.96
广州市黄埔区、广州开发区知识产权优势企业奖励经费	100,000.00	
2018 年 3 月 19 日印发关于清算 2017 年企业研发省级财政补助资金（韶财工（2018）29 号）	85,500.00	
安全环保型真空采血管生产线技术改造专项资金	84,999.96	84,999.96
用于组织修复再生富血小板血浆（PRP）制备的分离胶研发和应用研究	83,213.39	
2017 年外经贸发展专项资金拨款	76,960.00	

生物产业示范工程项目	76,344.34	
2017 年技术改造事后奖补资金安排（年产 600 吨高性能血清分离胶生产技术改造项目）	59,200.00	
2018 年度创新券后补助项目资金（韶财教（2018）95 号）	58,907.17	
2017 年广州市企业研发后补助	55,600.00	
用于临床诊断中血清标本制备的高性能血清分离胶的研发与产业化	55,296.48	62,234.41
扬州市 2016 年度第一批创新券	50,000.00	
标准厂房补助	49,443.56	34,000.00
心肌标志物干式免疫荧光快速定量检测系统的开发和产业化	43,000.00	96,000.00
真空采血管超声喷雾技术改进与应用	39,999.96	39,999.96
2016 年专利资助	25,400.00	
宿舍楼公共租赁住房补助款	25,000.09	25,000.09
韶关市 2018 年科技计划项目第七届中国创新创业大赛第二批资金（韶财工 2018（137）号	20,000.00	
2018 年韶关市科技计划项目资金（高新技术企业培育奖补（第一批））	10,000.00	
到宜章县财政局社保补贴	9,940.56	
宜章县财政局国库集中支付核算中心人社局社保补贴	6,020.04	
韶关市科学技术局三个专利补助款	6,000.00	
广州知识产权局专利资助（一种口罩及其制备方法）	5,600.00	
广州知识产权局专利资助（一种雾霾防护口罩）	5,600.00	
广州知识产权局专利资助（纸芯片、其制备方法及其生物分子的检测方法）	4,600.00	
到宜章县就业管理局稳岗补贴	4,400.00	
贴息资金	3,750.00	3,750.00
个人所得税代扣代缴手续费	1,402.12	
知识产权局“计算机软件著作权登记资助”补助	600	
广东省 2016 年度企业研究开发省级财政		1,126,600.00

补助项目资金		
2016 年广州市企业研发经费后补助		1,190,600.00
经济发展局上级补助专项资金扶持(2017 年广州市工业和信息化发展专项资金 (中小企业发展方向) 第一批项目 (融资租赁业务补助项目))		1,000,000.00
2017 年企业研发补助资金		975,000.00
2017 年度广州开发区质量强区战略奖励 (资助) 专项资金		800,000.00
2016 年度瞪羚企业补助		500,000.00
2016 年度高新技术企业认定补贴		400,000.00
广东省 2016 年度企业研发开发省级财政补助项目资金		321,600.00
广州市企业研发经费后补助专项资金		271,400.00
2016 年“走出去”专项资金配套扶持		200,000.00
2017 年质量发展与标准化战略专项资金标准制修订项目资助款		177,180.00
知识产权专利补助		142,780.00
2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金		124,700.00
2013-2014 企业转型升级奖励扶持资金		100,000.00
第 41 届阿拉伯国际医疗设备展览会补助		73,400.00
2016 年度外经贸发展专项资金		64,108.00
2017 年度内外经贸发展与口岸建设专项资金		61,300.00
稳岗补贴		60,000.00
关于清算 2016 年韶关市工业企业技术改造事后奖补资金的通知 (韶财公[2017]22 号)		57,300.00
美国 2015 年 AACC 展会资助		55,300.00
外贸公共服务平台建设资金		50,431.76
2017 年工业企业技改验收评价事后奖补		49,900.00
2016 年广东省企业研究开发升级财政补助资金		43,300.00
良种家畜保育的猪精液保存袋的研发		30,000.00
韶关市重点企业清洁生产审核验收评价奖补		20,000.00

2017 年韶关市科技计划项目企业研发费用补助专项		4,012.00
节能减排奖励		3,000.00
合计	14,855,354.09	14,262,727.66

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,672,703.63	-5,550,009.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,260,119.50
其他	601,400.90	485,573.73
合计	-6,071,302.73	195,683.75

## 61、公允价值变动收益

无

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	451,446.47	-310,591.78
合计	451,446.47	-310,591.78

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
其他	110,180.37	152,887.73	110,180.37
合计	110,180.37	152,887.73	110,180.37

计入当期损益的政府补助：

无

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	140,000.00	120,291.00	140,000.00
非流动资产毁损报废损失	91,503.00	2,360.80	91,503.00
其他	50,761.62	35,000.00	50,761.62
合计	282,264.62	157,651.80	282,264.62

## 65、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,991,096.33	10,886,604.03
递延所得税费用	-8,489,290.50	-2,203,313.03
合计	-3,498,194.17	8,683,291.00

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-144,490,302.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,673,545.39
子公司适用不同税率的影响	2,585,913.04
调整以前期间所得税的影响	250,629.99
非应税收入的影响	-468,115.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,274,088.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,795.76
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	6,786,778.77
其他	-1,257,739.66
所得税费用	-3,498,194.17

## 66、其他综合收益

详见附注七、48。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁项目借款本金		146,672,248.00
收到保证金押金	3,012,764.80	28,626,699.60
收员工借款及备用金	10,923,818.53	14,327,228.48
政府补助	22,603,737.52	8,051,480.00
利息收入	3,043,969.86	3,773,299.97
其他	1,107,151.73	4,541,526.21
合计	40,691,442.44	205,992,482.26

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用或备用金现金支出	123,784,632.73	128,764,445.72
支付融资租赁项目借款本金	86,176,519.01	4,962,438.74
支付融资租赁项目借款利息	6,710,485.63	5,055,169.57
其他	3,019,970.88	19,687,845.66
合计	219,691,608.25	158,469,899.69

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程押金	13,520,000.00	
合计	13,520,000.00	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		26,610,000.00
收到员工持股计划款	35,460,000.00	2,520,000.00
收到往来款	3,370,000.00	
合计	38,830,000.00	29,130,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付员工持股计划款	37,980,000.00	
支付融资租赁款	17,913,929.48	17,913,929.48
支付发行费用	3,750,000.00	3,600,000.00
支付保证金	0.00	128,000.00
支付往来款	2,350,000.00	
合计	61,993,929.48	21,641,929.48

## 68、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-140,992,108.41	8,245,213.38
加：资产减值准备	127,780,338.67	13,797,855.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,858,155.43	28,404,435.10
无形资产摊销	12,323,959.74	9,403,455.87

长期待摊费用摊销	1,632,249.60	1,146,289.90
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）	-451,446.47	310,591.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	91,503.00	2,360.80
财务费用（收益以“-”号填列）	27,065,042.96	30,177,342.17
投资损失（收益以“-”号填列）	6,071,302.73	-195,683.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,126,841.74	-1,740,968.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-362,559.28	-462,300.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,994,386.13	21,070,575.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,651,495.58	-110,239,008.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,510,528.53	142,272,821.55
经营活动产生的现金流量净额	56,036,177.15	142,192,980.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	233,283,300.95	268,163,860.72
减：现金的期初余额	268,163,860.72	125,643,693.89
现金及现金等价物净增加额	-34,880,559.77	142,520,166.83

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,283,300.95	268,163,860.72

其中：库存现金	19,970.12	29,718.07
可随时用于支付的银行存款	233,262,330.83	268,125,320.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	8,822.59
三、期末现金及现金等价物余额	233,283,300.95	268,163,860.72

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
长期股权投资	128,200,000.00	广州惠侨股权用于银行质押贷款
货币资金	803,142.02	保证金
固定资产	83,062,255.30	子公司抵押借款
无形资产	18,875,625.98	子公司抵押借款
合计	230,941,023.30	--

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	43,666,102.19
其中：美元	6,256,222.91	6.8632	42,937,709.08
欧元	3,325.26	7.8473	26,094.31
港币	801,527.96	0.8762	702,298.80
应收账款	--	--	35,497,450.37
其中：美元	5,164,652.52	6.8632	35,446,043.18
欧元	6,550.94	7.8473	51,407.19
港币		0.8762	

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,677,308.51
其中：美元	355,200.04	6.8632	2,437,808.91
欧元	30,520.00	7.8473	239,499.60
港币		0.8762	
其他应收款			60,165.21
其中：美元	8,766.35	6.8632	60,165.21
欧元		7.8473	
港币		0.8762	
其他应付款			652.00
其中：美元	95.00	6.8632	652.00
欧元		7.8473	
港币		0.8762	
其他流动资产-持有至到期投资			6,863,200.00
其中：美元	1,000,000.00	6.8632	6,863,200.00
欧元		7.8473	
港币		0.8762	

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □ 不适用

吉迪思诊断有限公司、Vascu Technology Inc. 主要营业地点为美国，报表采用美元为记账本位币；Improve Medical Canada Inc. 主要营业地点为加拿大，报表采用加元为记账本位币。

## 72、套期

无

## 73、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税软件退税	36,540.49	其他收益	36,540.49
增值税软件退税	296,310.99	其他收益	296,310.99
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
广州市黄埔区、广州开发区知识产权优势企业奖励经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目	222,500.00	其他收益	222,500.00
2016 年广州市企业研究开发机构建设专项拟入库项目（第二批）公示	600,000.00	其他收益	600,000.00
2017 年省科技发展专项资金（产业技术创新与科技金融结合方向）	200,000.00	其他收益	200,000.00
产业引导专项资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
人社局社保补贴	6,020.04	其他收益	6,020.04
增值税软件退税	2,157,111.59	其他收益	2,157,111.59
专利补助	25,400.00	其他收益	25,400.00
增值税软件退税	12,430.55	其他收益	12,430.55
增值税软件退税	239,913.89	其他收益	239,913.89
企业债券市场融资贴息	1,469,000.00	冲减财务费用	1,469,000.00
2018 年度广州市黄埔区、广州开发区质量强区专项资金（第一批）	200,000.00	其他收益	200,000.00
广州市高新技术企业认定奖励区级经费	700,000.00	其他收益	700,000.00
申请区发展改革部门银行监管通道（资金拨入专户）	12,000,000.00	递延收益	
增值税软件退税	5,964.07	其他收益	5,964.07

高新技术企业认证通过奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
广东省科技发展专项研发补助	477,900.00	其他收益	477,900.00
增值税软件退税	639,954.50	其他收益	639,954.50
广州市科技创新委员会补助-研发机构补助	400,000.00	递延收益	251,707.81
2017 年外经贸发展专项资金拨款	76,960.00	其他收益	76,960.00
增值税软件退税	6,974.16	其他收益	6,974.16
企业债券市场融资贴息	500,000.00	冲减财务费用	500,000.00
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（第五批）	272,900.00	其他收益	272,900.00
广州知识产权局专利资助	5,600.00	其他收益	5,600.00
广州知识产权局专利资助	4,600.00	其他收益	4,600.00
广州知识产权局专利资助	5,600.00	其他收益	5,600.00
开发区创新局区科技项目配套资金余款	450,000.00	其他收益	450,000.00
增值税软件退税	9,247.80	其他收益	9,247.80
增值税软件退税	526,278.96	其他收益	526,278.96
一种荧光复合膜及其制备方法和应用专利补助款	2,000.00	其他收益	2,000.00
一种富血小板血浆分离胶及富血小板血浆制备方法	2,000.00	其他收益	2,000.00
一种葡聚糖微球凝胶的制备方法	2,000.00	其他收益	2,000.00
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目	85,500.00	其他收益	85,500.00
收到 2017 年度南雄市扶持工业企业发展专项资金（雄经信 2018（7 号））	650,000.00	其他收益	650,000.00
收 2018 年韶关市科技创新卷后补助项目资金	70,000.00	递延收益	58,907.17
收 2018 年市科技计划项目资金（研发机构奖补方向（韶财教 201890 号））	200,000.00	其他收益	200,000.00
收 2017 年技术改造事后奖补资金安排（年产 600 吨高性能	59,200.00	其他收益	59,200.00

血清分离胶生产技术改造项目)			
增值税软件退税	593,186.94	其他收益	593,186.94
郴州宜发投资有限责任公司 135 工程综合考核奖金	283,500.00	递延收益	
研发补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2016 年广州市创客空间考核	200,000.00	其他收益	200,000.00
增值税软件退税	66,669.23	其他收益	66,669.23
2016 年广州市创客空间考核	15,100.00	其他收益	15,100.00
增值税软件退税	16,637.37	其他收益	16,637.37
2017 年广州市企业研发经费 投入后补助区级财政补助	55,600.00	其他收益	55,600.00
收到 2018 年韶关市科技计划 项目资金（高新技术企业培育 奖补（第一批））韶财工【2018】 102 号	10,000.00	其他收益	10,000.00
高企补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
增值税软件退税	52,697.81	其他收益	52,697.81
2015 年扩产政策测算补发扶 持金	390,000.00	其他收益	390,000.00
2018 年工业企业技术改造普 惠性事后奖补资金	351,000.00	其他收益	351,000.00
2018 年科技计划项目第七届 中国创新创业大赛第二批资 金	20,000.00	其他收益	20,000.00
计算机软件著作权登记资助	600.00	其他收益	600
增值税软件退税	6,177.33	其他收益	6,177.33
合计	27,229,075.72		14,786,190.70

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 74、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

本公司于 2018 年注销了子公司广州阳普医疗智能科技有限公司及 Improve Medical Canada Inc.。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

广州瑞达医疗器械有限公司	广州	广州市荔湾区荔湾路陈家祠道 48 号五行科技园自编 2 栋 4 楼	销售：三类、二类：注册穿刺器械，医用磁共振设备，医用超声仪器及有关设备，医用激光仪器设备，医用高频仪器设备，医用 X 射线设备，医用核素设备，临床检验分析仪器，手术室，急救室，诊疗室设备及器具，口腔科材料，医用高分子材料及制品，软件，二类：医用冷疗，低温，冷藏设备及器具，医用电子仪器设备，中医器械，医用化验和基础设备器具，口腔科设备及器具，病房护理设备及器具，消毒和灭菌设备及器具；医疗设备租赁、维修及技术咨询；销售：机电一体自动化设备；批发和零售贸易（国家专营专控产品除外）。	100.00%		投资设立
阳普京成医疗用品（北京）有限公司	北京	北京市朝阳区慧忠里 103 楼 A 座 603	许可经营项目：销售 II、III 类医疗器械。一般经营项目：销售 I 类医疗器械、机械设备；技术推广服务；租赁、维修医疗器械；货物净出口；技术进出口；代理进出口。	100.00%		投资设立
南雄阳普医疗科技有限公司	南雄	南雄市精细化工基地平安一路 33 号	血清（浆）分离胶及血液促凝剂的生产销售，医药中间体及其他生物医用材料及制品的开发与生产销售。（以上经营项目法律、法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定需经前置审批的项目，须取得许可证后方可经营）	100.00%		投资设立
江苏阳普医疗科技有限公司	江苏	江苏省扬州市邗江区头桥镇同心西路	许可经营项目：三类 6866 医用高分子材料及制品、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6815 注射穿刺器械，二类 6856 病房护理设备及器具生产。一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止和限制的商品及技术除外）。	55.00%		收购
阳普医疗（湖南）有限公司	湖南	湖南省宜章县经济开发区产业承接园	投资医疗器械生产、销售及体外诊断试剂项目；生产、销售医学实验室设备、非许可类医疗设备用品；医疗设备租赁、维修及技术咨询；货物进出口、技术进出口（经营范围中设计国家专项审批的，需办理专项审批后方可经营、法律、行政	100.00%		投资设立

			法规禁止经营的不得经营, 涉及许可经营的未获得许可前不得经营)。			
深圳希润融资租赁有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	从事融资租赁、租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修, 租赁交易咨询和相关的担保业务。	75.00%	25.00%	投资设立
深圳阳普软件有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	一般经营项目可以自主经营, 许可经营项目凭批准文件、证件经营。一般经营项目: 计算机数据库挖掘, 计算机系统分析; 提供计算机技术服务; 计算机编程; 计算机软件设计。	100.00%		投资设立
阳普实业(香港)有限公司	香港	香港德辅道中 268 号岑氏商业大厦 13 楼	货物进出口及技术进出口, 对外投资, 国际市场合作开发以及政府允许的其他业务	100.00%		投资设立
吉迪思诊断有限公司	美国	2440 GRAND AVE. STE A, VISTA, CA 92081	R&D AND business in Biotechnology. Seller permit for Anti-body, Protein, Medical Diagnosis Instrument and Reagents.	100.00%		投资设立
广州惠侨计算机科技有限公司	广州	广州市白云区北太路 1633 号广州民营科技园科盛路 8 号配套服务大楼 B406 房	"计算机技术开发、技术服务; 软件开发; 计算机批发; 计算机零配件批发; 计算机零售; 计算机零配件零售; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 信息技术咨询服务; 信息系统集成服务; 数据处理和存储服务。"	100.00%		收购
阳普医疗(郴州)有限公司	郴州	湖南省郴州市北湖区	专业设备制造业; 医疗器械产品生产和销售; 家用电器生产和销售;	100.00%		投资设立

		冲创新创业园	房屋租赁；医学实验设备、非许可类医疗辅助用品生产、销售；医疗设备租赁、维修及技术咨询；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
广州阳普医学检验有限公司	广州	广州市经济技术开发区科学城开源大道 102 号第二层	"专业技术服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）"	100.00%		投资设立
广州阳普湾创新企业孵化器有限公司	广州	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 102 号第二层	1：企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；2：工商咨询服务；3：投资咨询服务；4：市场调研服务；5：为留学人员提供创业、投资项目的信息咨询服务；6：专利服务；7：商标代理等服务；8：版权服务；9：工商登记代理服务；10：集成电路布图设计代理服务，11：企业自有资金投资；12：投资管理服务；13：资产管理（不含许可审批项目）；14：计算机及通讯设备租赁 15：办公设备租赁服务；16：物业管理；17：风险投资；18：场地租赁（不含仓储）；	100.00%		投资设立
宜章县珞珈医院管理有限公司	郴州	湖南省郴州市宜章县经济开发区产业承接园宜章大道东 6 号	对宜章县中医院整体搬迁项目投资、医疗管理、资产管理（不含代客理财）及相关咨询服务；医疗卫生专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；会务服务、展览展示服务；自有设备租赁（除金融租赁），电子商务（不得从事增值电信、金融业务）、药品、医疗器械、电子产品、日用百货、化妆品、办公用品、计算机软件及辅助设备的销售；单位后勤管理服务、物业管理。（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）。	83.33%		投资设立
南京阳普藤医疗科技有限公司	南京	南京市六合区大厂街道太子山路 56-1 号 201、	医疗器械研发及销售；企业管理咨询服务；计算机网络技术开发；计算机网络工程施工；计算机软硬件及配件、电子产品、办公用品、日	63.00%		投资设立

		202、203、204、205、104 室（化工园区）	用百货、鞋帽销售。（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）			
Vascu Technology Inc.	美国	2440 GRAND AVE. STE A, VISTA, CA 92081	Research and Development		60.00%	投资设立

## （2）重要的非全资子公司

无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市阳和生物	广州	广东省深圳市前海深港	投资兴办生物医	39.70%		权益法

医药产业投资有限公司		合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	药产业（具体项目另行申报）；投资顾问、投资管理、投资咨询（不含限制项目）。			
深圳市益康泰来科技有限公司	深圳	深圳市南山区粤海街道科技南十二路曙光大厦 1901	生物科技产品的研发；实验室生物试剂及耗材的销售；生物医疗技术的研发；生物科技工程项目承包、技术咨询、技术转让与技术服务	46.67%		权益法

## （2）重要合营企业的主要财务信息

无

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	深圳市益康泰来科技有限公司	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	深圳市益康泰来科技有限公司
流动资产	18,663,281.26	31,942,175.28	53,045,417.50	35,771,581.89
非流动资产	157,854,483.75	6,995,091.99	117,385,397.74	5,236,543.51
资产合计	176,517,765.01	38,937,267.27	170,430,815.24	41,008,125.40
流动负债	5,373,676.26	428,255.14	336,930.12	872,792.94
非流动负债				
负债合计	5,373,676.26	428,255.14	336,930.12	872,792.94
少数股东权益		-1,419.28		85,774.85
归属于母公司股东权益	171,144,088.75	38,510,431.41	170,093,885.12	40,049,557.61
按持股比例计算的净资产份额	67,942,836.02	17,971,534.66	67,525,913.18	18,691,128.54
调整事项				
--商誉				

--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	67,942,836.02	33,626,023.20	67,525,913.18	34,302,699.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,106,306.87	169,716.94	1,235,262.02
净利润	1,050,203.63	-1,451,320.33	-1,290,476.61	-1,935,702.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,050,203.63	-1,451,320.33	-1,290,476.61	-1,935,702.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	40,353,785.03	40,223,834.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,412,950.04	-4,435,443.28
--其他综合收益		98,786.92
--综合收益总额	-6,412,950.04	-4,336,656.36

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加0.00元（2017年12月31日：0.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	42,937,709.08	728,393.11	43,666,102.19	59,336,969.05	11,647,608.95	70,984,578.00
应收账款	35,446,043.18	51,407.19	35,497,450.37	30,436,363.71	51,112.40	30,487,476.11
其他应收款	60,165.21	0.00	60,165.21	57,281.08	3,101.57	60,382.65
其他流动资产-持有至到期投资	6,863,200.00		6,863,200.00	6,534,200.00		6,534,200.00
应付账款	2,437,808.91	239,499.60	2,677,308.51	1,165,283.09	238,126.20	1,403,409.29
其他应付款	652.00	0.00	652.00	620.75		620.75
合计	87,745,578.38	1,019,299.90	88,764,878.28	97,530,717.68	11,939,949.12	109,470,666.80

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润213万元（2017年12月31日：320万元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	98,475,061.79			98,475,061.79
应付票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	75,089,132.46			75,089,132.46
应付利息	11,544,627.25			11,544,627.25
其他应付款	16,665,300.50			16,665,300.50
一年内到期的非流动负债	77,451,896.59			77,451,896.59
长期借款		26,542,678.42		26,542,678.42
应付债券		297,330,666.33		297,330,666.33
合计	280,226,018.59	323,873,344.75		604,099,363.34

单位：元

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	107,456,852.23			107,456,852.23
应付票据	6,721,634.99			6,721,634.99
应付账款	63,747,643.05			63,747,643.05
应付利息	11,562,858.58			11,562,858.58
其他应付款	22,763,156.53			22,763,156.53
一年内到期的非流动负债	54,137,073.06			54,137,073.06
长期借款		141,868,283.81		141,868,283.81
应付债券		296,356,896.41		296,356,896.41
合计	266,389,218.44	438,225,180.22		704,614,398.66

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是邓冠华。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
展悌医疗科技（广州）有限公司	联营企业

杭州龙鑫科技有限公司	联营企业
深圳市凯瑞康信息技术有限公司	联营企业
上海海脉德衍禧创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东和信健康科技有限公司	本公司持股比例在 5%以上
广州一步医疗科技有限公司	本公司持股比例在 5%以上
广州承葛复兴医药科技有限公司	本公司持股比例在 5%以上
湖北赛罗生物材料有限责任公司	受同一控制人控制
赵吉庆	公司 5%以上股东
闫红玉	公司股东、财务负责人、副总裁
蒋广成	公司董事
杨利	公司董事
李卓	公司董事
谭敏	公司董事
蹇宏	公司董事
陈菁佩	公司独立董事
康熙雄	公司独立董事
谢晓尧	公司独立董事
张红	公司股东、控股股东配偶
张文	公司股东、控股股东配偶的直系亲属
徐立新	公司股东、副总裁
雷鸣	公司离任副总裁
田柯	公司副总裁
钱传荣	公司股东、副总裁
倪桂英	董事会秘书
廖永鹏	公司监事会主席
李孝坚	公司监事
莫淑荣	公司监事
Wntrix.Inc	关联董事任职企业
珈业集团有限公司	受同一控制人控制
深圳珈业投资有限公司	受同一控制人控制
广州金域医学检验集团股份有限公司	公司离任董事任高管的企业

申子瑜	公司股东、离任副董事长
-----	-------------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州龙鑫科技有限公司	采购商品	1,737,345.90	5,000,000.00	否	1,846,982.94
广州一步医疗科技有限公司	采购商品				432,051.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州龙鑫科技有限公司	出售商品	95,638.18	1,961,844.12
杭州龙鑫科技有限公司	提供劳务		176,561.26
广州金域医学检验集团股份有限公司及其子公司	出售商品	621,217.00	4,806,458.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

与杭州龙鑫科技有限公司的关联交易获批的交易额度5,000,000.00元包含了商品采购和销售的金额。

广州金域医学检验集团股份有限公司及其子公司本期关联交易期间为2018年1-2月份，去年关联交易期间为2017年1-12月份。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州一步医疗科技有限公司	办公场地	1,170,483.19	1,219,702.54
广州承葛复兴医药科技有限	办公场地	86,566.96	421,046.52

公司			
----	--	--	--

本公司作为承租方：

无

#### (4) 关联担保情况

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,282,700.00	5,183,100.00

#### (8) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州龙鑫科技有限公司	844,014.76	72,337.64	786,479.00	3,932.40
应收账款	广州一步医疗科技	2,099,452.16	92,260.22	1,290,662.69	30,311.44

	有限公司				
应收账款	广州金域医学检验集团股份有限公司及其子公司			1,702,813.52	9,776.71
预付账款	杭州龙鑫科技有限公司			718,127.31	
长期应收款(含一年内到期)	展梯医疗科技(广州)有限公司	23,748,779.54	474,975.59		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杭州龙鑫科技有限公司		116,937.47
其他应付款	广州一步医疗科技有限公司	72,438.17	72,438.17
其他应付款	广州承葛复兴医药科技有限公司		34,096.92
应付账款	杭州龙鑫科技有限公司	566,670.00	
应付账款	广州一步医疗科技有限公司	42,735.05	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日公司没有需要披露的重要承诺。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日公司没有需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股权处置	转让可供出售金融资产-广东和信健康科技有限公司股权、控股子公司江苏阳普医疗科技有限公司股权	6,098,764.60	

申请存单质押贷款	拟向北京银行股份有限公司深圳分行（以下简称“北京银行”）申请流动资金贷款人民币 5,000 万元，贷款有效期为一年，由公司向北京银行提供人民币 5,300 万元存单做质押担保。	-190,312.50	
----------	--	-------------	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品、地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品、地区进行划分。

##### (2) 报告分部的财务信息

无

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	98,900.00
应收账款	156,667,183.81	143,011,034.69
合计	156,667,183.81	143,109,934.69

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		98,900.00
合计		98,900.00

## 2) 期末公司已质押的应收票据

无

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,175,839.77	100.00%	10,508,655.96	6.29%	156,667,183.81	150,241,664.39	100.00%	7,230,629.70	4.81%	143,011,034.69
合计	167,175,839.77	100.00%	10,508,655.96	6.29%	156,667,183.81	150,241,664.39	100.00%	7,230,629.70	4.81%	143,011,034.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	134,833,912.31	674,169.56	0.50%
1 至 2 年	10,580,196.41	1,058,019.64	10.00%
2 至 3 年	4,533,302.42	1,359,990.73	30.00%
3 年以上	7,416,476.03	7,416,476.03	100.00%
3 至 4 年	3,571,287.45	3,571,287.45	100.00%
4 至 5 年	1,058,771.93	1,058,771.93	100.00%
5 年以上	2,786,416.65	2,786,416.65	100.00%
合计	157,363,887.17	10,508,655.96	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部关联方货款	9,811,952.60		

合计	9,811,952.60		
----	--------------	--	--

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,278,026.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 41,927,704.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 178,027.54 元。

## 5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,039,478.97	129,049,402.76
合计	156,039,478.97	129,049,402.76

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,137,734.65	100.00%	1,098,255.68	0.70%	156,039,478.97	129,815,862.43	100.00%	766,459.67	0.59%	129,049,402.76
合计	157,137,734.65	100.00%	1,098,255.68	0.70%	156,039,478.97	129,815,862.43	100.00%	766,459.67	0.59%	129,049,402.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,358,406.28	36,792.03	0.50%
1 至 2 年	1,296,618.62	129,661.86	10.00%
2 至 3 年	421,345.00	126,403.50	30.00%
3 年以上	805,398.29	805,398.29	100.00%
3 至 4 年	223,264.34	223,264.34	100.00%
4 至 5 年	323,513.05	323,513.05	100.00%
5 年以上	258,620.90	258,620.90	100.00%
合计	9,881,768.19	1,098,255.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方往来款	147,255,966.46		
合计	147,255,966.46		

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 331,796.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来款	147,255,966.46	122,547,552.05
投标保证金	824,945.80	815,555.80
备用金	7,096,981.20	5,534,069.52
押金	1,107,766.00	604,938.60
其他	852,075.19	313,746.46
合计	157,137,734.65	129,815,862.43

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳普医疗（湖南）有限公司	内部关联方往来款	106,223,295.53	1-4 年	67.60	
广州瑞达医疗器械有限公司	内部关联方往来款	21,998,173.40	1-4 年	14.00	
IMPROVE INDUSTRIAL	内部关联方往来款	18,864,623.42	1 年以内	12.01	
市场部备用金	备用金	1,734,143.00	1 年以内	1.10	8,670.72
国贸部备用金	备用金	878,654.91	2 年以内	0.56	19,131.76

合计		149,698,890.26		95.27	27,802.48
----	--	----------------	--	-------	-----------

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	629,677,978.03	81,820,000.00	547,857,978.03	629,677,978.03	13,194,315.00	616,483,663.03
对联营、合营企业投资	128,579,209.79	13,832,634.57	114,746,575.22	136,285,948.83		136,285,948.83
合计	758,257,187.82	95,652,634.57	662,604,553.25	765,963,926.86	13,194,315.00	752,769,611.86

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州瑞达医疗器械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
阳普京成医疗用品（北京）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南雄阳普医疗科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
江苏阳普医疗科技有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00	6,825,685.00	20,020,000.00
阳普医疗（湖南）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳希润融资租	127,500,000.00			127,500,000.00		

赁有限公司						
深圳阳普软件有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
阳普实业（香港）有限公司	44,384,105.96			44,384,105.96		
吉迪思诊断有限公司	25,008,299.11			25,008,299.11		
广州阳普湾创新企业孵化器有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
广州惠侨计算机科技有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00	61,800,000.00	61,800,000.00
广州阳普医学检验有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
阳普医疗（郴州）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宜章县珞珈医院管理有限公司	26,655,572.96			26,655,572.96		
南京阳普藤医疗科技有限公司	630,000.00			630,000.00		
合计	629,677,978.03			629,677,978.03	68,625,685.00	81,820,000.00

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	67,525,913.18			416,922.84						67,942,836.02	
杭州龙鑫科技有限公司	34,457,336.02			-7,446,985.45						27,010,350.57	13,832,634.57

深圳市益康泰来科技有限公司	34,302,69 9.63			-676,676. 43						33,626,02 3.20	
小计	136,285,9 48.83			-7,706,73 9.04						128,579,2 09.79	13,832,63 4.57
合计	136,285,9 48.83			-7,706,73 9.04						128,579,2 09.79	13,832,63 4.57

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	428,255,780.03	256,634,932.60	408,929,898.99	244,868,042.04
其他业务	1,970,059.13	522,316.55	1,474,969.98	522,316.53
合计	430,225,839.16	257,157,249.15	410,404,868.97	245,390,358.57

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,706,739.04	-4,945,426.04
合计	-7,706,739.04	-4,945,426.04

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	359,943.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,158,258.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,581.25	
减：所得税影响额	2,201,795.66	
少数股东权益影响额	31,711.76	
合计	10,204,113.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.51%	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.67%	-0.48	-0.48

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人邓冠华先生、主管会计工作负责人闫红玉女士、会计机构负责人（会计主管人员）侯全能先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师梁肖林、郭韵签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。