



北京诚益通控制工程科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-067

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人梁学贤、主管会计工作负责人乌吉斯古楞及会计机构负责人(会计主管人员)冯双声明：保证本半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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、诚益通	指	北京诚益通控制工程科技股份有限公司
董事会	指	北京诚益通控制工程科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京诚益通控制工程科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京诚益通控制工程科技股份有限公司股东大会
执行器	指	自动化控制系统中接收控制信息并对受控对象施加控制作用的装置。执行器也是控制系统正向通路中直接改变操纵变量的仪表，由执行机构和调节机构组成。
控制器	指	自动化控制系统中负责接收、处理来自工业生产过程中传感器传送的模拟式及数字式信号数据、并能向执行器发出控制信号以实现工业过程控制和监视的装置。
GMP	指	良好作业规范（Good Manufacturing Practice），是药品生产管理和质量控制的基本要求，旨在最大限度地降低药品生产过程中污染、交叉污染以及混淆、差错等风险，确保持续稳定地生产出符合预定用途和注册要求的药品。
发酵	指	利用微生物的代谢活动，通过生物催化剂（微生物细胞或酶），将有机物转化为产品的过程。
分离	指	将两种或多种物质的混合物彼此分开，得到几种纯净物的方法。
纯化	指	除去物质中混有的少量杂质，得到纯净的物质的方法。
元/万元	指	人民币元/万元
龙之杰、广州龙之杰	指	广州龙之杰科技有限公司
博日鸿、北京博日鸿	指	北京博日鸿科技发展有限公司
金安药机	指	浙江金安制药机械有限公司
广州施瑞	指	广州市施瑞医疗科技有限公司
诚益通科技	指	北京诚益通科技有限公司
章和智能	指	广州市章和智能科技有限公司
万杰朗	指	北京万杰朗医疗技术有限公司
诚益通万杰朗	指	北京诚益通万杰朗生物科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	诚益通	股票代码	300430
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京诚益通控制工程科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	诚益通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Chieftain Control Engineering Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CTN		
公司的法定代表人	梁学贤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘棣	张金婷
联系地址	北京市大兴区生物医药产业基地庆丰西路 27 号	北京市大兴区生物医药产业基地庆丰西路 27 号
电话	010-61258926	010-61258926
传真	010-61258926	010-61258926
电子信箱	sec@eastctn.com	sec@eastctn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市大兴区生物医药产业基地庆丰西路 27 号

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	333,433,364.54	326,179,929.46	2.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,273,854.01	48,241,793.71	-8.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,625,532.06	47,595,655.32	-10.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,280,428.99	-6,715,984.53	387.08%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11%
加权平均净资产收益率	2.69%	3.10%	-0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,263,880,642.79	2,123,484,105.58	6.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,668,890,490.53	1,624,616,636.52	2.73%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	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）	102,442.35	
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）	1,848,816.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817.40	
减：所得税影响额	290,509.49	
少数股东权益影响额（税后）	13,244.79	
合计	1,648,321.95	--

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

否

（一）公司业务概况

报告期内，公司紧密围绕“大健康领域服务提供商”的理念，深入贯彻“一体两翼、双轮驱动”的发展战略，以“制造更智能，大众更健康”为企业使命，始终专注于生物、医药智能制造和康复医疗器械领域发展。

报告期内，公司实现营业总收入33,343.34万元，同比增长2.22%；利润总额4,863.17万元，同比下降12.89%；归属于上市公司股东的净利润4,427.39万元，同比下降8.23%；总资产22.64亿元，同比增长6.61%；归属于上市公司股东的净资产16.69亿元，同比增长2.73%。

报告期内，公司重点工作回顾：

1、生物、医药智能制造板块：

（1）生物、医药行业过程自动化及信息化业务

作为中国生物、医药行业智能制造整体技术方案最重要的提供商之一，公司生物、医药智能制造板块业务贯穿生物发酵、化学合成、玉米深加工/淀粉糖/燃料乙醇、中药及植物药提取、无菌原料药及无菌制剂、固体制剂、药品包装、自动化/智能物流等生物、医药生产全过程，在GMP法规配套的工艺系统、智能装备、过程自动化、生产信息管理/智能制造系统等方面不断加大研发力度，将产业链向高附加值领域延伸，致力于为大健康领域的用户提供两化深度融合的智能制造整体解决方案及产品。2017年，公司收购博日鸿，产业链延伸至包装领域，2018年，公司控股浙江金安制药机械有限公司，进入中药市场，业务版图进一步扩张。

报告期内，公司不断增加研发力度，深挖市场，努力为客户提供更加优质的产品和服务，致力于成为“大健康领域服务提供商”。

（2）制药、保健食品智能装备及信息化业务：

公司以全资子公司诚益通科技为依托，以物料转运技术、称配技术、混合技术、清洗技术、自动化和信息化技术为关键技术，形成以智能物流系统、配料系统、混合系统、隔离系统、分装系统及信息化业务为核心产品的系统方案，公司业务范围涵盖了原料药、固体制剂、中药颗粒剂、兽药、保健食品、添加剂等行业。通过与关键工艺、质量管理技术相结合，实现药品生产过程、质量管理、管理决策三个层面全部业务流程的闭环管理，满足“全人员、全过程、全方位质量管理追溯体系”的cGMP要求。

报告期内，为进一步完善业务布局，诚益通科技联合北京万杰朗医疗技术有限公司（以下简称“万杰朗”）等股东共同设立北京诚益通万杰朗生物科技有限公司（以下简称“诚益通万杰朗”），诚益通科技持股55%。万杰朗拥有的气体二氧化氯消毒灭菌技术集成了现有灭菌方式的优点，并且改进了现有杀菌剂的致癌、毒性高、易残留、穿透性差等不足，是目前市场上一款优质的空间消毒灭菌技术。诚益通与万杰朗开展深度合作，优势互补，共同推进二氧化氯消毒灭菌技术在医用市场的推广，同时也使得业务产业链得到进一步完善。

（3）中药业务：

公司中药事业部专业提供中药制药工艺与装备研发、工艺与工程自动化设计、施工、验证，以及工程建设总承包等业务，致力于高效节能、低碳减排、绿色环保的先进中药制药工艺与装备、过程自动化控制与信息化管理的产业化应用研究，为广大中药企业提供完善的智能制造整体解决方案。

2018年，随着美国、加拿大等地工业大麻政策放开，工业大麻行业迎来新的机遇，基于工业大麻种子加工提纯流程与中药高度相似，经过反复市场调研，公司快速布局工业大麻业务。报告期内，公司于美国设立全资子公司，未来，公司将逐步

开拓北美市场，将公司产品推向海外，努力培育新的利润增长点，为公司未来的业绩持续增长打下坚实的基础。

2、康复医疗器械板块:

2017年，公司完成对龙之杰收购，公司以龙之杰为依托，进军康复医疗器械行业。历经数十年发展，龙之杰逐步形成集研发、设计、制造、市场推广一体化的成熟体系，“龙之杰”已成为国内康复理疗设备装备市场中高端产品的知名企业品牌，部分产品取得CE认证。2012年，龙之杰成立国际销售部布局海外市场，通过与全球经销商、代理商合作，“longest”品牌先后进入德国、瑞士等全球多个国家，产品远销海外。龙之杰产品包括功能评定、运动训练、物理因子等多个系列。其中，旗下产品之一的气压弹道式体外冲击波治疗仪是国内自主研发，并通过SFDA认证、CE(SGS)医疗认证并出口的产品，同时被国际冲击波疗法大会（ISMST）认证并成为会员的冲击波治疗仪。从业务领域来看，目前龙之杰康复整体解决方案涵盖神经康复、疼痛康复、骨科康复、重症康复、老年康复及孕产康复6大领域。

报告期内，为进一步完善产业布局，龙之杰收购广州市章和智能科技有限公司（以下简称“章和智能”）65%股份。章和智能成立于2016年，位于广州市天河区，是一家集技术研发、生产、销售和培训服务于一体的康复智能产品制造商。章和智能凭借不断创新发展的优势，在康复领域拥有了核心竞争力，将顶尖数字化智能康复技术引入康复领域。以互联网概念为思路，融合先进的虚拟现实技术、无线传感器技术、测试测量技术、多点触控技术等，充分领会康复医学理论，紧密结合临床需求，为康复提供一个智能互动训练平台，减轻治疗师工作量，增强训练者训练趣味性。章和智能注重研发投入，目前拥有发明专利4项，实用新型专利6项，外观设计3项，软件著作权5项。产品主要有7大类，主要包括（eTable）智能砂磨板、（Enlax）日常生活作业智能训练系统、（GaitWatch）三维步态动作捕捉与训练系统、（FlexTable）数字OT训练系统、（BioMaster）虚拟情景互动训练系统、（BioFlex-PP）姿势控制训练系统、（BioFlex-H）上肢运动控制训练系统。通过本次收购，龙之杰在康复医疗器械领域的行业地位有所提升，同时，章和智能的智能化、数字化理念为龙之杰发展“物联网”技术打下坚实基础。

同时，公司注重海外市场的拓展，2019年4月，公司与德国ERGO-FIT GmbH & Co. KG（以下简称“ERGO-FIT”）签署《战略合作协议》，ERGO-FIT成立于1947年，是德国一家以家族式传承（目前第三代）的健身和康复治疗行业的全方位供应商。其生产的软件产品具备运动康复指导性 & 交互性，硬件产品具有医疗级、可靠性高、操作舒适、质量一流以及测量精确等特点。建立了完整的产品生产加工制造体系。本次合作有助于进一步丰富和完善公司康复医疗产品体系，携手德国制造体系完善龙之杰运动康复业务，整合双方优势资源，结成长期战略合作伙伴关系，实现产品、技术方案的深度融合，为客户提供全面的、安全可靠的康复医疗产品及解决方案。

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	本报告期收购广州市章和智能科技有限公司 65% 股权
固定资产	无重大变化
无形资产	广州龙之杰科技有限公司取得土地使用权
在建工程	厂房建设

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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

否

（一）持续的技术创新和产品研发优势

公司扎根生物、医药智能制造和康复医疗器械领域，始终把技术创新作为提高企业核心竞争力的手段。生物、医药智能制造领域：公司经历了长期的发展，形成了较为完备的研发设计体系，取得了多种富有高技术附加值的研究成果，如一键式连消水消系统、智能物流系统，数字化交付平台，iMES系统、仓库信息管理、能源管理、设备管理系统等研发项目。公司组建专业素质过硬的研发团队，深入了解客户需求，倾听行业专家意见，密切关注行业发展动向，不断开发新技术与新产品来满足客户的需求。具备执行器、控制器等关键产品的自主设计、研发和加工能力，能够提供先进的过程自动化控制系统、智能物流和生产信息化管理系统，以及智能制造整体解决方案；为客户提供智能运维、技改扩容、GMP验证等后续增值服务。

未来在“互联网+先进制造业”的背景下，企业将借助IT新技术（大数据、物联网、云计算等），在多个维度对生物医药企业及价值链进行革命性整合、重塑与创新，使整个产业链的参与者（研发、生产、供货、销售、使用）在一个灵活、自主、开放的合作体系中参与完成产品的开发到销售乃至产品生命结束。通过提高生物医药企业的信息化/智能化水平，推进cGMP的实施，直接有效的提升药品质量，满足用药安全的需要，从而使社会公众免于因诸如疫苗事件等医药安全问题所带来的不安。

康复医疗器械领域：公司以“龙之杰”为依托布局康复医疗蓝海市场。龙之杰始终将自主创新作为其核心动力，十分注重产品的推陈出新，目前拥有较为完善康复医疗设备产品线，在电疗、光疗、磁疗、压力疗法等物理因子治疗产品及运动治疗产品领域，均处于国内领先地位，获得了海内外物理治疗师及合作伙伴的高度认可。

（二）品牌与品质优势

生物、医药智能制造领域：公司的产品和服务大部分属于非标准化产品及个性化服务，相比一般行业，客户往往更看重品牌的知名度。公司是国内较早从事该领域的领先企业，凭借对行业的深刻理解以及在技术开发、工程服务一体化等方面的优势，在行业内形成了良好的声誉，“诚益通”的品牌已经赢得了众多客户的认同，这为公司巩固行业地位，扩大市场份额打下了良好基础。

康复医疗器械领域：医疗器械类产品关系到使用者的健康状况，消费者在选择时尤其关注产品的品牌知名度。龙之杰自成立以来，将品牌建设贯穿整个发展历程，以突出的创新能力、过硬的产品质量，树立良好的企业形象。主要产品受到广泛认可。此外，近年来龙之杰多次获得全国 AAA 级质量等级信用单位、广东省诚信示范单位、广州开发区知识产权示范企业等荣誉。随着龙之杰的品牌影响力不断加大，其品牌优势更为突出。

（三）稳定的管理团队及人才聚集的优势

公司拥有稳定的核心管理团队，管理团队的高素质、高稳定性及丰富的行业经验增强了公司的凝聚力和创造力，保障公司长期稳定的发展。2018年7月，公司董事、总经理梁凯先生入选第三批“新创工程 亦麒麟”领军人才名单，在董事会及高管团队的带领下，公司将继续贯彻发展战略，求真务实，提高公司市场竞争力。在企业管理方面，公司建立灵活高效的管理机制并制定标准化、规范化的管理制度。同时，公司秉持以人为本、共同发展的理念，广聚海内外高端人才，拥有健全的人才培育机制，科学的人力资源体系，培养出众多优秀人才。此外，公司注重人才激励机制，通过绩效考核、员工持股计划等多种方式激发员工积极性。

（四）多维度布局带来的机遇

公司将通过聚焦核心目标，围绕大健康领域，依托互联网、机器人、人工智能、工艺研究、信息化等平台技术，整合资源，多维度布局，成为大健康领域行业的领先企业。公司业务的延伸，使公司在现有智能制造方案优势的基础上，积极向上扩展信息化工作，向下延伸到装备及工艺优化，为大健康领域的用户提供两化深度融合的智能制造系统方案及产品。目前，公司已初步完成了在生物、医药智能制造领域、康复医疗器械领域的产业布局，未来，公司将进一步贯彻“一体两翼、双轮驱动”发展战略，深耕市场，努力实现业绩增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入33,343.34万元，同比增长2.22%；利润总额4,863.17万元，同比下降12.89%；归属于上市公司股东的净利润4,427.39万元，同比下降8.23%；总资产22.64亿元，同比增长6.61%；归属于上市公司股东的净资产16.69亿元，同比增长2.73%。

（一）生物、医药智能制造业务

报告期内，生物、医药智能制造业务实现营业收入26,059.94万元，同比增长2.48%；净利润2,520.28万元，同比下降22.28%。

2019年以来，医药行业竞争加剧，为应对市场变化，公司不断加大营销力度，深挖市场，上半年生物、医药智能制造业务收入实现同比2.48%小幅增长。报告期内，智能制造板块整体毛利略有下滑。同时，去年签订的江西国药等大项目开始实施，对公司资金形成占用，财务费用有所上升。公司延续重视研发、重视新业务培育的经营理念，报告期内，继续推进研发立项并注重技术及管理型人才的引进与培养，导致研发费用及管理费用增速均高于收入，生物、医药智能制造业务报告期内盈利有所下滑。

（1）整合优质资源，产业链双向延伸

公司生物、医药智能制造业务产品主要应用于制药生产环节，目前生物、医药智能制造业务涵盖原料药生产、制剂生产以及智能包装领域。

生物发酵原料药过程自动化业务一直是驱动公司业绩增长的主要动力，产品较为成熟，市场份额稳定，客户认可度较高。报告期内，公司不断提升产品质量及服务品质，努力为客户带来更良好的体验。同时，在政策助推中国制造业技术转型升级的背景下，公司将紧抓智能制造产业发展带来的新机遇，加大研发投入实现现有技术升级，同时，不断深挖市场，扩大市场占有率。为完善产业链布局，公司横向开拓了化学合成原料药及植物提取原料药过程自动化业务，新业务市场前景广阔。报告期内，化学合成原料药过程自动化业务方面，公司加大研发投入，积极抢占市场，努力实现业务扩张。植物提取原料药过程自动化业务方面，公司积极开拓市场业务，2018年，公司收购金安药机55%股权，业务推广至中药提取领域，2019年，公司紧抓国际市场工业大麻发展机遇，于美国设立子公司开展工业大麻CBD提取业务，业务范围再次扩大。

在业务扩张的情况下，公司同时注重产业链纵向延伸。目前公司产业链已延伸至制剂生产及药品智能包装环节。制剂生产智能制造业务主要以公司全资子公司诚益通科技为依托进行开展。相较于原料药过程自动化业务，制剂生产智能制造业务拥有更高的附加值，且其对技术水平要求较高，形成了一定的技术壁垒。而公司历经数十年的发展，积累了丰富的行业经验，并汇聚众多人才，凭借先进的产品、技术以及实力过硬的营销团队快速抢占市场，报告期内，诚益通科技营业收入较去年同期增长9.18%。同时，公司注重业务拓展，2019年5月，诚益通科技联合万杰朗共同设立控股子公司诚益通万杰朗，诚益通科技持股55%，通过此次合作，公司将二氧化氯消毒灭菌技术推广至医用市场，产品体系进一步完善。智能包装业务主要以博日鸿为基础进行开展。包装是药品进入流通环节的必要条件，而博日鸿产品已具有系列化、成套化和定制化优势，能够根据客户包装工艺的个性化需求，为其提供多样化的产品，满足其自动化生产的需要。报告期内，博日鸿持续跟进产品研发，在现有产品体系基础上，不断加强技术创新，同时，积极扩大市场，抢占市场份额，2019年上半年度，博日鸿营业收入较去年同期增长25.50%。

（2）持续关注iMES系统优化、推进企业信息化建设，助力主业升级发展

在“互联网+先进制造业”的背景下，公司聚焦工业互联网平台发展，探索互联网概念下工业控制系统的应用，致力于为大健康领域的用户提供两化深度融合的智能制造整体解决方案及产品。

2018年以来，公司重点关注MES系统的研发，自主完成了iMES平台的研发，并将iMES系统应用于数字化车间的集成建设中。报告期内，公司重点关注iMES系统的优化，在系统的性能、功能性以及界面友好性上有了明显的提升。在应用方面，公司参与建设北大维信MES系统、济民可信自动配料系统、芍花堂数字化生产线MES系统等项目建设。未来，公司将不断加大研发投入，启动智能物料追溯系统的研发，扩充软件产品，积极开拓市场，扩大市场占有率。

（二）康复医疗器械业务

报告期内，龙之杰实现营业收入7285.86万元，同比增长7.70%，同时，通过加强自身管理，不断完善内部控制，深入贯彻降本增效目标，毛利率提升1个百分点，实现净利润2021.71万元，同比增长25.54%。

（1）完善业务布局，自主研发与外延收购共同完善产品体系建设

在业务布局方面，龙之杰传统产品主要为神经、疼痛康复类产品，产品技术较为成熟，技术含金量较高，具有良好的品牌知名度。骨科康复、重症康复为龙之杰重要发展领域，该领域需求广阔，属于未来的蓝海市场。为紧抓人口老龄化、逐步放开二胎政策带来的发展机遇，2017年布局老年康复领域，2018年进军孕产康复市场，老年康复、孕产康复为龙之杰战略延伸领域，未来龙之杰将深耕市场，迎接政策红利。2019年上半年，龙之杰收购章和智能65%股权，通过本次收购，龙之杰将智能化、数字化康复技术引入康复领域，为下一步发展“物联网”奠定基础。

在产品研发方面，龙之杰注重自主研发，2019年上半年，有4项新产品进入注册状态，其中1项已经取证，3项正处于核查、检测中。龙之杰在强化自主研发的同时，也注重外部产品及技术引进，2018年，并购广州施瑞，将孕产康复先进技术及7项产品引入龙之杰，2019年上半年，并购章和智能，此次并购，将智能化、数字化理念及技术带入龙之杰，同时，章和智能的6项产品也纳入龙之杰产品体系，产品体系逐步完善。

（2）扩大营销团队、下沉目标市场，完善营销体系建设

在营销体系建设方面，目前龙之杰销售体系为自有团队销售及经销商分销。未来，龙之杰一方面将扩大自有销售团队规模，另一方面，将在目标地区寻找优秀经销商开展深度合作。在市场定位方面，目前龙之杰以三级医院、二级医院为主，未来，龙之杰将积极响应国家政策，将市场下沉至县级医疗机构及社区医疗。

报告期内，神经、疼痛康复领域，龙之杰继续深化相关产品在医疗体系中康复医学科（及其相关科室）的推广，未来，龙之杰将不断加大投入力度，努力扩大市场覆盖范围。骨科康复、重症康复领域，2019年，随着ERAS（加速康复外科）在各个临床科室落地，龙之杰成立“大外科康复事业部”专注开展相关业务，未来将进一步开拓市场，提高产品市场占有率。老年康复、孕产康复领域，报告期内，老年康复方面，龙之杰中标“金湖康养中心”一体化建设，未来，龙之杰将加大营销力度，努力使其成为新的增长引擎。孕产康复方面，报告期内，龙之杰大力推动“四阶进级孕产康复一体化建设”该体系覆盖孕前、孕中、产后，实现以盆底康复为基础、到产后物理因子治疗普及、并向核心肌力训练、心肺功能提升发展的四阶进级计划。未来龙之杰将进一步将产品推向各妇幼保健机构。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	333,433,364.54	326,179,929.46	2.22%	
营业成本	190,254,631.10	185,192,174.06	2.73%	
销售费用	35,064,026.48	37,472,770.63	-6.43%	
管理费用	34,003,174.38	29,616,389.63	14.81%	主要系公司业务积极发展所致
财务费用	2,593,601.14	-674,877.77	484.31%	主要系公司增加银行借款利息支出所致
所得税费用	3,648,564.20	6,797,754.67	-46.33%	
研发投入	19,327,613.67	14,216,882.30	35.95%	主要系公司增大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	19,280,428.99	-6,715,984.53	387.08%	主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-169,447,336.68	-51,310,592.60	-230.24%	

筹资活动产生的现金流量净额	80,310,053.89	-26,400,337.53	404.20%	主要系公司银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-69,704,497.50	-84,361,172.09	-17.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
控制系统	172,681,504.36	119,985,443.83	30.52%	9.52%	15.26%	-3.45%
康复医疗器械	72,858,581.14	21,080,796.39	71.07%	1.35%	-1.29%	0.78%
系统设备及其他	82,290,884.23	48,169,379.12	41.46%	-11.15%	-17.36%	4.39%
相关技术服务	5,602,394.81	1,019,011.76	81.81%	40.01%	-29.49%	17.93%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	-367,205.46	-0.76%	理财利息收入及对联营企业的投资收益	否
营业外收入	205,716.69	0.42%	政府补助	否
营业外支出	603.79	0.00%	其他	否
其他收益	5,167,307.13	10.63%	增值税退税、政府补助	否
信用减值损失	-5,754,555.23	-11.83%	坏账准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	162,361,173.70	7.17%	202,104,358.33	10.27%	-3.10%	
应收账款	457,989,820.91	20.23%	374,464,250.59	19.02%	1.21%	
存货	390,244,850.95	17.24%	401,051,808.37	20.37%	-3.13%	

投资性房地产	9,763,967.21	0.43%	10,823,708.30	0.55%	-0.12%	
长期股权投资	14,757,731.67	0.65%	12,599,403.43	0.64%	0.01%	
固定资产	196,201,933.95	8.67%	195,395,195.29	9.93%	-1.26%	
在建工程	475,340.78	0.02%	247,802.70	0.01%	0.01%	
短期借款	153,224,592.08	6.77%	20,880,929.79	1.06%	5.71%	
长期借款					0.00%	
商誉	522,880,455.87	23.10%	522,851,051.04	26.56%	-3.46%	

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,477,798.85	保证金存款
其他流动资产	5,000,000.00	银行借款质押
投资性房地产	9,763,967.21	银行借款抵押
固定资产	7,934,730.94	银行借款抵押
无形资产	1,190,325.30	银行借款抵押
合 计	61,366,822.30	-

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
9,750,000.00	32,500,000.00	-70.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

募集资金总额	54,172.3
报告期投入募集资金总额	1,048.57
已累计投入募集资金总额	49,131.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 医药及生物工程自动化控制系统产业化项目已投产，但受到宏观经济的影响，订单未达到预期，故未达到预计效益。</p> <p>(2) 2018年8月23日公司召开董事会审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将2017年度非公开发行股份募集资金5,000.00万元用于补充流动资金，使用期限不得超过董事会批准之日起6个月。此笔资金已于2019年2月21日归还至募集资金专户。2019年2月22日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将2017年度非公开发行股份募集资金5,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不得超过董事会批准之日起12个月，该笔资金已于2019年2月25日自募集资金专户转入流动资金账户。</p>	

(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											
医药及生物工程自动化控制系统产业化项目	否	13,000	13,000		13,277.68	100.00%	2015/12/31	398.13	1,617.78	否	否
研发中心建设项目	否	3,000	3,000	212.05	3,015.44	100.00%	2017/12/31			不适用	否
补充流动资金	否	9,000	8,653.2		8,671.32	100.00%	2015/12/31			不适用	否
广州龙之杰100%股权	否	11,934.72	11,934.72		11,934.72	100.00%		1,884.4	13,136.56	是	否

北京博日鸿 100%股权	否	1,950	1,950		1,560	80.00%		415.12	3,551.51	是	否
营销及技术支持服务中心建设	否	6,992	6,992	836.52	2,029.88	29.03%				否	否
补充流动资金	否	10,000	8,642.38		8,642.38	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	—	55,876.72	54,172.3	1,048.57	49,131.42	—	—	2,697.65	18,305.85	—	—
超募资金投向											
无											
合计	—	55,876.72	54,172.3	1,048.57	49,131.42	—	—	2,697.65	18,305.85	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	医药及生物工程自动化控制系统产业化项目已投产，但受到宏观经济的影响，订单未达到预期，故未达到预计效益。										
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										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
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	适用 2015年4月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币5,927.02万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018年8月23日公司召开董事会审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将2017年度非公开发行股份募集资金5,000.00万元用于补充流动资金，使用期限不得超过董事会批准之日起6个月。此笔资金已于2019年2月21日归还至募集资金专户。2019年2月22日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将2017年度非公开发行股份募集资金5,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不得超过董事会批准之日起12个月，该笔资金已于2019年2月25日自募集资金专户转入流动资金账户。										
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	2019年2月22日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将2017年度非公开发行股份募集资金5,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限不得超过董事会批准之日起12个月，该笔资金已于2019年2月25日自募集资金专户转入流动资金账户。剩余5,924,559.37元存放于募集资金专户。										
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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	12,000	2,000	0
合计		12,000	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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
广州龙之杰科技有限公司	子公司	康复医疗器械	14,117,647.00	293,775,070.82	218,963,529.43	72,858,581.14	21,404,388.44	20,217,091.74
北京博日鸿科技发展有限公司	子公司	自动化包装设备	5,000,000.00	95,176,507.27	45,011,621.53	28,567,385.57	4,667,118.54	4,152,841.79
北京诚益通科技有限公司	子公司	控制系统	100,000,000.00	332,927,201.54	203,393,153.76	41,640,899.43	3,981,301.64	3,867,796.27
北京东方诚益通科技有限责任公司	子公司	医疗器械	16,000,000.00	18,033,891.93	15,231,390.02	2,170,291.64	-332,332.13	-249,378.44
北京欧斯莱软件有限责任公司	子公司	软件产品	500,000.00	18,989,928.90	16,386,643.92	878,089.76	-2,246,996.15	-2,246,996.15
盐城市诚益通机械制造有限公司	子公司	机械产品	45,000,000.00	171,904,239.93	57,472,127.12	21,529,570.34	1,151,528.57	1,918,841.48
浙江金安制药机械有限公司	子公司	机械产品	15,000,000.00	60,148,048.99	27,676,290.01	20,878,660.19	1,708,745.95	1,555,849.58

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
广州市章和智能科技有限公司	支付现金购买	扩大公司整体经营范围；实现归属于母公司的净利润 73,696.25 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1) 技术研发及新产品开发的风险

公司医药、生物行业信息化智能制造及康复医疗器械业务都是技术密集型行业，产品开发具有研发周期长、技术难度高、资金投入大等特点，因此，科技创新及新产品研发对于从事该行业的公司能否持续取得领先地位具有先导性作用，公司在新产品研发过程中，可能出现研发方向偏差、研发无法实现产业化、研发成本超支、研发失败等情况，或是竞争对手掌握了相同或更优越的产品和技术，尤其是一些新产品和新技术，将会导致公司面临一定的风险。如果将来公司未能收回产品开发的有关投入，可能会对公司的财务状况及未来发展产生不利影响。

为此，公司建立了研发风险控制体系，对研发项目进行可行性研究并经管理层讨论立项，同时在项目研发过程中定期跟踪，及时反馈和改进研发方向，降低以上风险。

2) 市场竞争加剧风险

随着公司下游行业客户的实力不断提升，对产品的要求也相应提高，综合性需求也越来越多，随着国内外生物医药装备行业及康复医疗器械行业的发展，将加剧行业市场竞争。

公司将发挥品牌效应和融资优势，借助资本市场资源，通过整合优化企业优势，完善产业链布局，扩展业务板块等方式积极应对市场环境变化，同时持续加强自主研发能力，加大产品研发力度，横向扩展公司产品链，纵向深入开发产品性能，增强客户粘性，提升目标客户对公司产品的关注度、信赖度和满意度，增强公司核心竞争优势。

3) 股价波动的风险

股票价格的变化除受本公司经营状况等因素的影响外，还会受宏观经济形势、经济政策、股票市场供求状况及突发事件等因素的影响，因此即使在本公司经营状况稳定的情况下，本公司的股票价格仍可能出现较大幅度的波动，有可能给投资者造成损失，存在一定的股价波动风险。

公司建立并完善应对股价波动的应急预案体系，做好二级市场的股价波动及舆情监测，完善、健全投资者关系管理体系，提升专业性，积极、及时、真实的向市场展现公司价值，在规范、充分的信息披露基础上，与投资者进行高质量的双向沟通，促进市场对公司价值的认可，并向管理层及时反馈来自资本市场的信息，不断提升公司治理质量和透明度，努力实现股东利益最大化与公司内在价值提升的协调统一。

第五节 重要事项

一、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 年度股东大会	年度股东大会	45.39%	2019 年 04 月 30 日	2019 年 04 月 30 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-048)

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	罗院龙、罗小平、罗小柱、田壮	业绩承诺及补偿	业绩承诺金额：2016 年、2017 年、2018 年龙之杰实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 2,718.58 万元、3,806.02 万元和 5,255.93 万元。	2017 年 04 月 11 日	承诺方完成业绩承诺	报告期内承诺人遵守了所做承诺
	乌玉权、常海光、沙志刚、周运波、张祺、刘洋、周雷宁、王超、胥春立	业绩承诺及补偿	乌玉权、常海光、沙志刚、周运波、张祺、刘洋、周雷宁、王超、胥春立承诺 2016 年、2017 年、2018 年博日鸿实现的扣除非经常性损益后净利润（若日后成立子公司，则为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于 500 万元，1,000 万元和 1,500 万元。	2017 年 04 月 11 日	承诺方完成业绩承诺	报告期内承诺人遵守了所做承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

根据相关法律法规规定，公司第三届董事第二次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈北京诚益通控制工程科技股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈北京诚益通控制工程科技股份有限公司员工持股计划管理办法〉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》等议案，公司参与此次员工持股计划的员工按草案要求未超过 180 名，截至 2017 年 12 月 22 日收盘，公司第一期员工持股计划“陕国投·诚益通员工持股 1 号集合资金信托计划”已通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票 3,584,426 股（权益分派后为 5,376,639 股），约占公司总股本 1.98%，成交金额为人民币 80,137,012.08 元，成交均价为人民币 22.357 元/股（除息除权后为 14.905 元/股）。本员工持股计划的股票锁定期为 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 12 月 21 日。具体内容详见公司在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2017-101）。

2019 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期展期不超过 6 个月，延期后，第一期员工持股计划存续期至 2020 年 1 月 24 日。

报告期内，公司本员工持股计划尚未出售任何股票。

十三、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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	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（协议签署日）	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
北京诚益通科技有限公司	2018年04月02日	5,000	2019年04月02日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
北京诚益通科技有限公司	2018年04月02日	1,000	2018年12月10日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
北京诚益通科技有限公司	2019年04月30日	1,000	2019年05月14日	1,000	连带责任保证	1年	否	是

北京博日鸿科技发展有限公司	2018 年 04 月 02 日	1,000	2019 年 04 月 02 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
北京博日鸿科技发展有限公司	2018 年 04 月 02 日	1,000	2018 年 12 月 10 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
广州龙之杰科技有限公司	2018 年 04 月 02 日	1,500	2019 年 02 月 23 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
广州龙之杰科技有限公司	2019 年 04 月 30 日	2,100	2019 年 05 月 13 日	2,100	连带责任保证	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			57,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			12,600.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			57,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			4,294.76	
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 (协议签署 日)	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)		57,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			12,600		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		57,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			4,294.76		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.57%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2019年5月31日，公司全资子公司广州龙之杰科技有限公司（以下简称“龙之杰”）收购广州市章和智能科技有限责任公司（以下简称“章和智能”）65%股权，章和智能注册资本200万元，经营范围为计算机网络系统工程服务；非许可类医疗器械经营；计算机技术开发、技术服务；软件批发；软件零售；软件开发；信息技术咨询服务；智能穿戴设备的制造；训练健身器材制造；医疗诊断、监护及治疗设备制造；医疗实验室设备和器具制造；医疗诊断、监护及治疗设备批发；许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备零售；机械治疗及病房护理设备制造。

2019年6月5日，公司全资子公司北京诚益通科技有限公司（以下简称“诚益通科技”）设立控股公司北京诚益通万杰朗生物科技有限公司（以下简称“诚益通万杰朗”），诚益通万杰朗注册资本500万元，经营范围为生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售医疗器械（I类、II类）、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备、电气设备、电子产品；产品设计；专业承包；批发、零售药品。

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	117,493,396	43.19%				-68,995,037	-68,995,037	48,498,359	17.83%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	115,486,524	42.46%				-68,192,197	-68,192,197	47,294,327	17.39%
其中：境内法人持股	51,840,000	19.06%				-51,840,000	-51,840,000	0	0.00%
境内自然人持股	63,646,524	23.40%				-16,352,197	-16,352,197	47,294,327	17.39%
4、外资持股	2,006,872	0.74%				-802,840	-802,840	1,204,032	0.44%
其中：境外法人持股	2,006,872	0.74%				-802,840	-802,840	1,204,032	0.44%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	154,515,500	56.81%				68,995,037	68,995,037	223,510,537	82.17%
1、人民币普通股	154,515,500	56.81%				68,995,037	68,995,037	223,510,537	82.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	272,008,896	100.00%				0	0	272,008,896	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 股票解除限售：2019年4月，公司首次公开发行前已发行股份限售期满，本次解除限售后实际新增可上市流通股份数量为29,081,504股，上市流通日期为2019年4月12日。具体信息详见公司2019-020号公告。

(2) 股票解除限售：2019年4月，公司部分非公开发行股份限售期满，本次解除限售后实际新增可上市流通股份数量为7,175,617股，上市流通日期为2018年4月22日，具体信息详见公司2019-037号公告。

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
梁学贤	13,841,280	0		13,841,280	高管锁定股	2020.1.1
刘棣	11,681,280	2,920,260		8,761,020	高管锁定股	2020.1.1
梁凯	7,603,200	0		7,603,200	高管锁定股	2020.1.1
罗院龙	7,320,016	1,830,004		5,490,012	首发后限售股	2020.4.12
罗小兵	3,660,010	1,756,438		1,903,572	首发后限售股	2020.4.12
罗小柱	3,081,260	1,478,696		1,602,564	首发后限售股	2020.4.12
王健	1,728,000	5,625		1,722,375	高管锁定股	2020.1.1
乌玉权	1,724,304	646,614		1,077,690	首发后限售股	2020.4.12
敏杰康复医疗有限公司	2,006,872	802,840		1,204,032	首发后限售股	2020.4.12
戎兵	1,175,040	69,750		1,105,290	高管锁定股	2020.1.1
其他	63,672,134	59,484,810		4,187,324	高管锁定股及首发后限售股	按照其承诺日期
合计	117,493,396	68,995,037		48,498,359	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	12,494	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
北京立威特投资有限责任公司	境内非国有法人	25.81%	70,209,771	0	0	70,209,771	质押	47,813,976
梁学贤	境内自然人	6.78%	18,455,040	0	13,841,280	4,613,760		
刘棣	境内自然人	4.29%	11,681,360	0	8,761,020	2,920,340		
梁凯	境内自然人	3.73%	10,137,600	0	7,603,200	2,534,400		
罗院龙	境内自然人	2.69%	7,320,016	0	5,490,012	1,830,004		
孙宝刚	境内自然人	2.40%	6,534,560	-549,970	0	6,534,560		
全国社保基金五零四组合	其他	2.26%	6,147,658	0	0	6,147,658		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 诚益通员工持股 1 号集合资金信托计划	其他	1.98%	5,376,639	0	0	5,376,639		
南京智谟投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.82%	4,949,142	-2,720,058	0	4,949,142		
罗小兵	境内自然人	1.35%	3,660,010	0	1,903,572	1,756,438		
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 3）	南京智谟投资企业（有限合伙）、全国社保基金五零四组合因非公开发行取得公司股票，2017 年 4 月 28 日该股份上市，股份性质为限售股，限售期至 2018 年 4 月 28 日。截止 2019 年 6 月 30 日，上述非公开发行股份均解除锁定，股份性质变更为流通股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<ol style="list-style-type: none"> 上述股东中梁学贤、梁凯为北京立威特投资有限责任公司实际控制人。 上述股东中梁学贤、梁凯、刘棣、孙宝刚为北京立威特投资有限责任公司股东。 上述股东中梁学贤为北京立威特投资有限责任公司董事长。 上述股东中梁凯为北京立威特投资有限责任公司总经理。 上述股东中刘棣、孙宝刚为北京立威特投资有限责任公司董事。 上述股东中梁学贤与梁凯为父子关系。 罗小兵为罗院龙的一致行动人。 							
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					

北京立威特投资有限责任公司	70,209,771	人民币普通股	70,209,771
孙宝刚	6,534,560	人民币普通股	6,534,560
全国社保基金五零四组合	6,147,658	人民币普通股	6,147,658
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 诚益通员工持股 1 号集合资金信托计划	5,376,639	人民币普通股	5,376,639
南京智谟投资企业（有限合伙）	4,949,142	人民币普通股	4,949,142
梁学贤	4,613,760	人民币普通股	4,613,760
刘棣	2,920,340	人民币普通股	2,920,340
梁凯	2,534,400	人民币普通股	2,534,400
徐泽贵	1,901,760	人民币普通股	1,901,760
罗院龙	1,830,004	人民币普通股	1,830,004
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	1、上述股东中梁学贤、梁凯为北京立威特投资有限责任公司实际控制人。 2、上述股东中梁学贤、梁凯、刘棣、孙宝刚、徐泽贵为北京立威特投资有限责任公司股东。 3、上述股东中梁学贤为北京立威特投资有限责任公司董事长。 4、上述股东中梁凯为北京立威特投资有限责任公司总经理。 5、上述股东中徐泽贵为北京立威特投资有限责任公司监事。 6、上述股东中刘棣、孙宝刚为北京立威特投资有限责任公司董事。 7、上述股东中梁学贤与梁凯为父子关系。 8、罗小兵为罗院龙的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：北京诚益通控制工程科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	162,361,173.70	233,812,491.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	79,807,361.99	102,369,186.63
应收账款	457,989,820.91	422,664,592.44
应收款项融资		
预付款项	145,498,754.50	123,005,484.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,702,589.33	9,901,160.29
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	390,244,850.95	370,537,136.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,402,795.53	6,027,470.22
流动资产合计	1,275,007,346.91	1,268,317,522.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,757,731.67	15,674,329.95
其他权益工具投资	52,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,763,967.21	10,293,837.74
固定资产	196,201,933.95	197,387,636.07
在建工程	475,340.78	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,552,415.55	45,947,463.90
开发支出		
商誉	522,880,455.87	517,029,569.19
长期待摊费用	9,543,326.18	6,809,402.54
递延所得税资产	9,009,807.23	7,696,164.69
其他非流动资产	109,688,317.44	51,328,179.44
非流动资产合计	988,873,295.88	855,166,583.52
资产总计	2,263,880,642.79	2,123,484,105.58
流动负债：		
短期借款	153,224,592.08	75,039,735.97
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	135,433,444.62	132,897,033.84
应付账款	105,292,858.56	104,912,133.11
预收款项	136,320,177.09	120,118,523.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,698,990.42	10,874,588.80
应交税费	18,309,906.34	21,743,329.95
其他应付款	10,277,414.55	6,624,459.01
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	565,557,383.66	472,209,803.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	10,113,339.54	10,307,593.76
递延所得税负债	1,422,192.78	1,261,597.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,535,532.32	11,569,190.98
负债合计	577,092,915.98	483,778,994.90
所有者权益：		
股本	272,008,896.00	272,008,896.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	904,208,120.39	904,208,120.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,406,307.79	33,858,333.85
一般风险准备		
未分配利润	457,267,166.35	414,541,286.28
归属于母公司所有者权益合计	1,668,890,490.53	1,624,616,636.52
少数股东权益	17,897,236.28	15,088,474.16
所有者权益合计	1,686,787,726.81	1,639,705,110.68
负债和所有者权益总计	2,263,880,642.79	2,123,484,105.58

法定代表人：梁学贤

主管会计工作负责人：乌吉斯古楞

会计机构负责人：冯双

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,314,558.35	112,339,502.74
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,931,585.11	95,219,457.90
应收账款	279,083,760.87	262,417,416.36

应收款项融资		
预付款项	153,765,835.83	113,387,702.75
其他应收款	127,939,704.59	54,729,921.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	212,931,372.32	220,128,326.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	933,966,817.07	858,222,327.41
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	911,765,276.41	911,765,276.41
其他权益工具投资	49,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,763,967.21	10,293,837.74
固定资产	12,787,607.40	13,612,269.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,243,793.80	1,311,729.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	86,401.93	
递延所得税资产	4,452,786.48	4,038,029.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	989,099,833.23	941,021,141.86
资产总计	1,923,066,650.30	1,799,243,469.27

流动负债：		
短期借款	87,956,047.08	38,888,675.27
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	98,506,170.69	99,023,663.31
应付账款	81,741,613.63	76,568,852.55
预收款项	120,241,710.13	85,854,957.15
合同负债		
应付职工薪酬	148,563.69	161,997.59
应交税费	8,116,931.07	2,178,442.10
其他应付款	26,846,807.84	12,487,814.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	423,557,844.13	315,164,402.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	350,000.00	400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	350,000.00	400,000.00
负债合计	423,907,844.13	315,564,402.50
所有者权益：		

股本	272,008,896.00	272,008,896.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	904,240,240.62	904,240,240.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,406,307.79	33,858,333.85
未分配利润	287,503,361.76	273,571,596.30
所有者权益合计	1,499,158,806.17	1,483,679,066.77
负债和所有者权益总计	1,923,066,650.30	1,799,243,469.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	333,433,364.54	326,179,929.46
其中：营业收入	333,433,364.54	326,179,929.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	284,154,808.46	269,199,692.09
其中：营业成本	190,254,631.10	185,192,174.06
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	2,911,761.69	3,376,353.24
销售费用	35,064,026.48	37,472,770.63
管理费用	34,003,174.38	29,616,389.63
研发费用	19,327,613.67	14,216,882.30

财务费用	2,593,601.14	-674,877.77
其中：利息费用	2,693,182.31	436,356.74
利息收入	387,136.70	1,724,053.26
加：其他收益	5,167,307.13	4,369,590.63
投资收益（损失以“-”号填列）	-367,205.46	-210,839.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-916,598.28	-702,560.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,754,555.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,188,008.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,442.35	-192.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,426,544.87	55,950,786.94
加：营业外收入	205,716.69	180,443.63
减：营业外支出	603.79	302,934.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,631,657.77	55,828,295.97
减：所得税费用	3,648,564.20	6,797,754.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,983,093.57	49,030,541.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,983,093.57	49,030,541.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	44,273,854.01	48,241,793.71
2.少数股东损益	709,239.56	788,747.59
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	44,983,093.57	49,030,541.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,273,854.01	48,241,793.71
归属于少数股东的综合收益总额	709,239.56	788,747.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.18

(二) 稀释每股收益	0.16	0.18
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁学贤

主管会计工作负责人：乌吉斯古楞

会计机构负责人：冯双

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	167,937,045.99	167,900,337.49
减：营业成本	116,771,886.40	112,847,128.33
税金及附加	559,300.26	1,091,094.39
销售费用	8,975,151.05	8,306,338.39
管理费用	16,478,255.93	15,471,018.31
研发费用	3,379,598.96	3,067,092.24
财务费用	1,365,484.10	-1,136,103.94
其中：利息费用	1,451,643.76	
利息收入	294,884.46	1,523,851.94
加：其他收益	58,500.00	50,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）		64,776.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,815,049.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,106,203.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	103,960.78	-192.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,754,780.72	26,262,750.20
加：营业外收入	65,779.00	

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,820,559.72	26,262,750.20
减：所得税费用	2,340,820.32	3,541,361.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,479,739.40	22,721,388.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,479,739.40	22,721,388.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	15,479,739.40	22,721,388.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	400,511,666.38	297,689,963.84
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,522,786.15	3,134,991.11
收到其他与经营活动有关的现金	36,327,205.44	9,204,764.17
经营活动现金流入小计	440,361,657.97	310,029,719.12
购买商品、接受劳务支付的现金	260,351,546.22	171,838,308.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	78,013,323.73	66,618,381.66
支付的各项税费	29,878,177.94	32,022,729.50
支付其他与经营活动有关的现金	52,838,181.09	46,266,283.92
经营活动现金流出小计	421,081,228.98	316,745,703.65
经营活动产生的现金流量净额	19,280,428.99	-6,715,984.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	147,687,720.00	201,000,000.00
取得投资收益收到的现金	549,392.82	491,054.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,645.93	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,465,758.75	201,491,054.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,590,187.89	21,594,177.18
投资支付的现金	215,719,300.00	218,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,570,487.54	13,207,469.46
支付其他与投资活动有关的现金	11,033,120.00	
投资活动现金流出小计	317,913,095.43	252,801,646.64
投资活动产生的现金流量净额	-169,447,336.68	-51,310,592.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	82,067,371.81	1,281,515.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	45,541,703.33	6,431,571.88
筹资活动现金流入小计	127,609,075.14	7,713,087.58
偿还债务支付的现金	3,882,515.70	6,484,652.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,467,525.11	10,664,319.40
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	40,948,980.44	16,964,453.31
筹资活动现金流出小计	47,299,021.25	34,113,425.11
筹资活动产生的现金流量净额	80,310,053.89	-26,400,337.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	152,356.30	65,742.57
五、现金及现金等价物净增加额	-69,704,497.50	-84,361,172.09
加：期初现金及现金等价物余额	194,587,872.35	240,398,475.51
六、期末现金及现金等价物余额	124,883,374.85	156,037,303.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	207,532,466.39	152,568,745.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,689,163.46	6,187,619.56
经营活动现金流入小计	210,221,629.85	158,756,365.31
购买商品、接受劳务支付的现金	136,283,812.62	101,659,629.52
支付给职工以及为职工支付的现金	25,442,237.69	23,263,236.24
支付的各项税费	4,791,940.29	12,710,129.23
支付其他与经营活动有关的现金	9,913,029.28	13,237,650.03
经营活动现金流出小计	176,431,019.88	150,870,645.02
经营活动产生的现金流量净额	33,790,609.97	7,885,720.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		64,109.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,699.03	
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	406,922.26	
投资活动现金流入小计	573,621.29	15,064,109.59
购建固定资产、无形资产和其他	324,858.36	668,815.21

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	49,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	73,068,346.40	11,277,786.79
投资活动现金流出小计	122,393,204.76	64,446,602.00
投资活动产生的现金流量净额	-121,819,583.47	-49,382,492.41
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	49,067,371.81	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,802,299.33	
筹资活动现金流入小计	90,869,671.14	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,451,643.76	10,094,346.91
支付其他与筹资活动有关的现金	26,913,438.88	368,817.58
筹资活动现金流出小计	28,365,082.64	10,463,164.49
筹资活动产生的现金流量净额	62,504,588.50	-10,463,164.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,524,385.00	-51,959,936.61
加：期初现金及现金等价物余额	80,946,882.34	166,379,483.58
六、期末现金及现金等价物余额	55,422,497.34	114,419,546.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	272,008,896.00				904,208,120.39				33,858,333.85		414,541,286.28		1,624,616,636.52	15,088,474.16	1,639,705,110.68

1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																2,099,522.56	2,099,522.56
四、本期期末余额	272,008,896.00				904,208,120.39				35,406,307.79		457,267,166.35		1,668,890.49	17,897,236.28	1,686,787.72	1,686,787.72	6.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	181,339,264.00				994,877,752.39				31,423,169.35		324,826,504.95		1,532,466.69	1,509,129.49		1,533,975,820.18	
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	181,339,264.00			994,877,752.39			31,423,169.35		324,826,504.95		1,532,466,690.69	1,509,129.49	1,533,975,820.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,669,632.00			-90,669,632.00			2,272,138.83		35,814,660.10		38,086,798.93	18,082,212.58	56,169,011.51	
（一）综合收益总额									48,241,793.71		48,241,793.71	788,747.59	49,030,541.30	
（二）所有者投入和减少资本												16,690,537.54	16,690,537.54	
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												16,690,537.54	16,690,537.54	
（三）利润分配							2,272,138.83		-12,427,133.61		-10,154,994.78		-10,154,994.78	
1. 提取盈余公积							2,272,138.83		-2,272,138.83					
2. 提取一般风险准备									-10,154,994.78		-10,154,994.78		-10,154,994.78	
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	90,669,632.00			-90,669,632.00										

	.00				00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,669,632.00				-90,669,632.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												602,927.45	602,927.45	
四、本期期末余额	272,008,896.00				904,208,120.39			33,695,308.18		360,641,165.05		1,570,553.48	19,591,342.07	1,590,144,831.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	272,008,896.00				904,240,240.62				33,858,333.85	273,571,596.30		1,483,679,066.77
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	272,008,896.00				904,240,240.62				33,858,333.85	273,571,596.30		1,483,679,066.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,547,973.94	13,931,765.46		15,479,739.40
（一）综合收益总额										15,479,739.40		15,479,739.40
（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									1,547,973.94	-1,547,973.94		
1. 提取盈余公积									1,547,973.94	-1,547,973.94		
2. 对所有者（或股东）的分配												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	272,008,896.00				904,240,240.62				35,406,307.79	287,503,361.76		1,499,158,806.17

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	181,339,264.00				994,909,872.62				31,423,169.35	261,810,110.58		1,469,482,416.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	181,339,264.00				994,909,872.62				31,423,169.35	261,810,110.58		1,469,482,416.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	90,669,632.00				-90,669,632.00				2,272,138.83	10,294,254.66		12,566,393.49
(一)综合收益总额										22,721,388.27		22,721,388.27
(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								2,272,138.83	-12,427,133.61			-10,154,994.78
1. 提取盈余公积								2,272,138.83	-2,272,138.83			
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,154,994.78			-10,154,994.78
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	90,669,632.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,669,632.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	272,008,896.				904,240,240.62			33,695,308.18	272,104,365.24			1,482,048,810.04

	00										
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

北京诚益通控制工程科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经北京市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为91110000752630339B。

住 所：北京市昌平区科技园区超前路9号B座2172号

法定代表人：梁学贤

注册资本：27,200.8896万元

类型：其他股份有限公司（上市）

经营范围：生产加工工业自动化控制系统、执行器、阀门；技术开发、技术服务；销售机械电子设备、仪器仪表、计算机软硬件及外围设备；货物进出口；物业管理；出租办公用房；施工总承包、专业承包、劳务分包；工程设计。（企业依法自主选择经营性项目，开展经营活动；工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

本财务报表由本公司董事会于2019年8月27日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“5.10 金融工具”

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况、2019年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇

率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的分类

(1)本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2)金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2.金融工具的确认依据

(1)以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入(该指定一经做出，不得撤销)。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(该指定一经做出，不得撤销)。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(该指定一经做出，不得撤销)：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

5. 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3.金融工具的初始计量

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

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4.金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

5.扣除已偿还的本金。

6.加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

7.扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损

益。

8.金融工具的终止确认

(1)金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2)金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，应当计入当期损益。

9. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1)转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3)既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

(1)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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2)金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产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。

10.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

11.金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1)本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2)当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

(4)除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- ①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。
- ②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)

可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

12、应收账款

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

1. 按单项评估预期信用风险和计量预期信用损失的应收款项

经评估客户具有较高的信用风险，单独预期损失情况。

2. 按评估预期信用风险和计量预期信用损失的应收款项：

(1) 按照预期信用风险确定组合的依据

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	款项性质	经评估应收票据具有较低的信用风险，不计提坏账准备
应收账款、其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	无风险组合	合并范围内关联方往来、押金、保证金(不含质保金)、职工借款等

2. 本公司参照历史信用损失经验与前瞻性信息确认的应收款项账龄与固定损失准备率

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	60.00%	60.00%
5年以上	100.00%	100.00%

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：同应收账款。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成

本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3%-5%	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	8-10	3%-5%	9.50-12.13

运输设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50-19.40
其他设备	年限平均法	3-8	3%-5%	11.88-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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

否

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于公司的控制系统收入确认原则具体说明如下：公司的产品完工后由客户对产品进行终验收，终验收合格代表公司产品风险的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司控制系统销售以验收合格作为收入确认时点。

对于公司医疗康复设备和其他产品销售收入确认原则如下：公司将商品委托给具备资质的第三方货运公司承运或公司自行运送，货物送至客户指定地点签收后收入确认。

2、提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度，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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

40、政府补助

1、政府补助类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2、政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
2019年1月18日,财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号);2019年4月30日,财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。	2019年8月26日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》	
2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》	2019年4月25日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

①采用新的财务报表格式

2019年1月18日,财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号);2019年4月30日,财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则,但未执行新收入准则和新租赁准则情形,资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化,主要是执新金融工具准则导致的变化,在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”,将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”,分别列示。

本公司执行财会〔2019〕6号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表	本期受影响的报表项目	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
	项目名称	金额		
1.应收票据和应收账款分开列示	应收票据	79,807,361.99	102,369,186.63	应收票据及应收账款 525,033,779.07
	应收账款	457,989,820.91	422,664,592.44	
2.应付票据和应付账款分开列示	应付票据	135,433,444.62	132,897,033.84	应付票据及应收账款 237,809,166.95
	应付账款	105,292,858.56	104,912,133.11	
3.管理费用列报调整	管理费用	34,075,116.92	29,616,389.63	管理费用 43,833,271.93
4.研发费用单独列示	研发费用	19,327,613.67	14,216,882.30	—

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
可供出售金融资产	3,000,000.00		
		其他权益工具投资	52,000,000.00

②执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号

—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

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

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	233,812,491.75	233,812,491.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	102,369,186.63	102,369,186.63	
应收账款	422,664,592.44	422,664,592.44	
应收款项融资			
预付款项	123,005,484.31	123,005,484.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,901,160.29	9,901,160.29	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	370,537,136.42	370,537,136.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,027,470.22	6,027,470.22	
流动资产合计	1,268,317,522.06	1,268,317,522.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,674,329.95	15,674,329.95	
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,293,837.74	10,293,837.74	
固定资产	197,387,636.07	197,387,636.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,947,463.90	45,947,463.90	
开发支出			
商誉	517,029,569.19	517,029,569.19	
长期待摊费用	6,809,402.54	6,809,402.54	
递延所得税资产	7,696,164.69	7,696,164.69	
其他非流动资产	51,328,179.44	51,328,179.44	
非流动资产合计	855,166,583.52	855,166,583.52	
资产总计	2,123,484,105.58	2,123,484,105.58	
流动负债：			
短期借款	75,039,735.97	75,039,735.97	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	132,897,033.84	132,897,033.84	
应付账款	104,912,133.11	104,912,133.11	
预收款项	120,118,523.24	120,118,523.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,874,588.80	10,874,588.80	
应交税费	21,743,329.95	21,743,329.95	
其他应付款	6,624,459.01	6,624,459.01	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	472,209,803.92	472,209,803.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,307,593.76	10,307,593.76	
递延所得税负债	1,261,597.22	1,261,597.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,569,190.98	11,569,190.98	
负债合计	483,778,994.90	483,778,994.90	
所有者权益：			
股本	272,008,896.00	272,008,896.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	904,208,120.39	904,208,120.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,858,333.85	33,858,333.85	
一般风险准备			
未分配利润	414,541,286.28	414,541,286.28	
归属于母公司所有者权益合计	1,624,616,636.52	1,624,616,636.52	
少数股东权益	15,088,474.16	15,088,474.16	
所有者权益合计	1,639,705,110.68	1,639,705,110.68	
负债和所有者权益总计	2,123,484,105.58	2,123,484,105.58	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,339,502.74	112,339,502.74	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	95,219,457.90	95,219,457.90	
应收账款	262,417,416.36	262,417,416.36	
应收款项融资			
预付款项	113,387,702.75	113,387,702.75	
其他应收款	54,729,921.35	54,729,921.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	220,128,326.31	220,128,326.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	858,222,327.41	858,222,327.41	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	911,765,276.41	911,765,276.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,293,837.74	10,293,837.74	
固定资产	13,612,269.32	13,612,269.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,311,729.31	1,311,729.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,038,029.08	4,038,029.08	

其他非流动资产			
非流动资产合计	941,021,141.86	941,021,141.86	
资产总计	1,799,243,469.27	1,799,243,469.27	
流动负债：			
短期借款	38,888,675.27	38,888,675.27	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	99,023,663.31	99,023,663.31	
应付账款	76,568,852.55	76,568,852.55	
预收款项	85,854,957.15	85,854,957.15	
合同负债			
应付职工薪酬	161,997.59	161,997.59	
应交税费	2,178,442.10	2,178,442.10	
其他应付款	12,487,814.53	12,487,814.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	315,164,402.50	315,164,402.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	400,000.00	400,000.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	400,000.00	400,000.00	
负债合计	315,564,402.50	315,564,402.50	
所有者权益：			
股本	272,008,896.00	272,008,896.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	904,240,240.62	904,240,240.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,858,333.85	33,858,333.85	
未分配利润	273,571,596.30	273,571,596.30	
所有者权益合计	1,483,679,066.77	1,483,679,066.77	
负债和所有者权益总计	1,799,243,469.27	1,799,243,469.27	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

2、税收优惠

1、增值税

根据《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的通知》（国发[2011]4号）和《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）的有关精神，公司销售其自行开发生生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司北京诚益通科技有限公司、北京欧斯莱软件有限责任公司、广州龙之杰科技有限公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。

2、企业所得税

公司于2017年度通过高新技术企业复审并获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

子公司北京欧斯莱软件有限责任公司于2016年度被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

子公司北京诚益通科技有限公司于2016年度被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

子公司广州龙之杰科技有限公司于2016年度被广东省科学技术厅、广东省财政局、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

子公司北京博日鸿科技发展有限公司于2016年度通过高新技术企业复审并获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

子公司浙江金安制药机械有限公司于2016年度被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年。按15%税率征收企业所得税。

子公司盐城市诚益通机械制造有限公司于2018年度被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局认定为高新技术企业，有效期三年，按15%税率征收企业所得税。

公司其他子公司无企业所得税税收优惠情况。

3、其他

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	189,549.94	162,647.09
银行存款	124,693,824.91	194,425,225.26
其他货币资金	37,477,798.85	39,224,619.40
合计	162,361,173.70	233,812,491.75

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	79,807,361.99	102,369,186.63
合计	79,807,361.99	102,369,186.63

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,483,942.23	
合计	39,483,942.23	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,813,689.00	0.76%			3,813,689.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	498,060,502.84	99.24%	43,884,370.93	8.81%	454,176,131.91	461,286,297.47	100.00%	38,621,705.03	8.37%	422,664,592.44
其中：										
合计	501,874,191.84	100.00%	43,884,370.93	8.74%	457,989,820.91	461,286,297.47	100.00%	38,621,705.03	8.37%	422,664,592.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	3,813,689.00			经单独进行减值测试后不存在减值

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	354,775,946.94	17,738,798.97	5.00%
1至2年	105,548,571.66	10,554,857.16	10.00%
2至3年	22,667,031.57	6,800,109.47	30.00%
3至4年	10,137,694.85	5,068,847.42	50.00%
4至5年	3,023,749.77	1,814,249.86	60.00%
5年以上	1,907,508.05	1,907,508.05	100.00%
合计	498,060,502.84	43,884,370.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	354,775,946.94
1 至 2 年	105,548,571.66
2 至 3 年	26,480,720.57
3 年以上	15,068,952.67
3 至 4 年	10,137,694.85
4 至 5 年	3,023,749.77
5 年以上	1,907,508.05
合计	501,874,191.84

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	38,621,705.03	5,262,665.90			43,884,370.93
合计	38,621,705.03	5,262,665.90			43,884,370.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	23,415.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
黑龙江伊品生物科技有限公司	41,288,414.84	8.23	2,064,420.74
黑龙江新和成生物科技有限公司	27,884,075.96	5.56	1,394,203.80
内蒙古伊品生物科技有限公司	26,820,487.76	5.34	1,721,190.54
联邦制药（内蒙古）有限公司	23,661,027.53	4.71	1,183,051.38
悦康药业集团股份有限公司	16,181,644.45	3.22	809,082.22
合计	135,835,650.54	27.06	7,171,948.68

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、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	128,421,616.33	88.27%	95,626,050.28	77.74%
1 至 2 年	12,576,070.23	8.64%	22,100,402.08	17.96%
2 至 3 年	902,648.38	0.62%	1,224,676.35	1.00%
3 年以上	3,598,419.56	2.47%	4,054,355.60	3.30%

合计	145,498,754.50	--	123,005,484.31	--
----	----------------	----	----------------	----

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:

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
温州上嘉机械科技有限公司	3,855,521.35	1-2年	合同尚未执行完毕
无锡市张华医药设备有限公司	2,107,147.44	3年以上	合同尚未执行完毕
北京泰克航宇电子技术有限公司	1,500,000.00	1-2年	合同尚未执行完毕
EMS Physio Ltd	1,404,927.24	1-2年	合同尚未执行完毕
无锡瑞弘盛不锈钢有限公司	1,373,116.05	1-2年	合同尚未执行完毕
合计	10,240,712.08		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河北和歌山建设有限公司	29,613,960.50	20.35
瑞士比欧生物工程公司	23,034,943.02	15.83
内蒙古联重金属工程有限责任公司	19,060,000.00	13.10
杭州中亚机械股份有限公司	9,353,448.28	6.43
蔚县宏腾电气安装有限公司	8,435,600.00	5.80
合计	89,497,951.80	61.51

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,702,589.33	9,901,160.29
合计	17,702,589.33	9,901,160.29

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
保证金	9,687,224.73	7,932,576.34
备用金	6,073,133.27	3,326,711.25
其他往来	4,414,988.12	595,524.78
合计	20,175,346.12	11,854,812.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,953,652.08			1,953,652.08
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	519,104.71			519,104.71
2019 年 6 月 30 日余额	2,472,756.79			2,472,756.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,160,785.72
1 至 2 年	1,307,589.51
2 至 3 年	2,470,021.54
3 年以上	1,236,949.35
3 至 4 年	707,636.00
4 至 5 年	100,448.20
5 年以上	428,865.15
合计	20,175,346.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,953,652.08	519,104.71		2,472,756.79
合计	1,953,652.08	519,104.71		2,472,756.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
中山大学附属第六医院	其他往来	1,105,000.00	1 年以内	5.48%	55,250.00
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	保证金	1,030,000.00	1 年以内 70,000.00; 2-3 年 960,000.00	5.11%	291,500.00

山东新时代药业有限公司	保证金	627,549.00	1 年以内	3.11%	31,377.45
朱文勇	备用金	537,000.00	1 年以内 512,934.16; 1-2 年 24,565.84	2.66%	28,103.29
上海长郝实业有限公司	其他往来	526,000.00	一年以内	2.61%	26,300.00
合计	--	3,825,549.00	--	18.97%	432,530.74

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(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	88,147,052.88		88,147,052.88	72,103,011.48		72,103,011.48
在产品	181,631,328.83	2,359,747.42	179,271,581.41	167,278,537.26	2,359,747.42	164,918,789.84
库存商品	121,646,417.77		121,646,417.77	132,179,674.07		132,179,674.07
低值易耗品	1,179,798.89		1,179,798.89	1,335,661.03		1,335,661.03
合计	392,604,598.37	2,359,747.42	390,244,850.95	372,896,883.84	2,359,747.42	370,537,136.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
在产品	2,359,747.42					2,359,747.42
合计	2,359,747.42					2,359,747.42

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	20,012,700.00	5,000,000.00
税金	1,390,095.53	1,027,470.22
合计	21,402,795.53	6,027,470.22

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
南京瀚雅 健康科技 有限公司	15,674,32 9.95			-916,598. 28						14,757,73 1.67	
小计	15,674,32 9.95			-916,598. 28						14,757,73 1.67	
合计	15,674,32 9.95			-916,598. 28						14,757,73 1.67	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京健租宝科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
宁夏伊品生物科技股份有限公司	49,000,000.00	0.00
合计	52,000,000.00	3,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,147,734.26			19,147,734.26
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,147,734.26			19,147,734.26
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,853,896.52			8,853,896.52
2.本期增加金额	529,870.53			529,870.53
(1) 计提或摊销	529,870.53			529,870.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,383,767.05			9,383,767.05

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,763,967.21			9,763,967.21
2.期初账面价值	10,293,837.74			10,293,837.74

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,201,933.95	197,387,636.07
合计	196,201,933.95	197,387,636.07

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	178,436,941.34	31,270,127.54	8,613,721.68	20,060,596.04	238,381,386.60
2.本期增加金额		316,941.97	912,839.08	3,925,729.56	5,155,510.61

(1) 购置		316,941.97	493,025.24	3,360,596.79	4,170,564.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			419,813.84	565,132.77	984,946.61
3.本期减少金额			955,436.66		955,436.66
(1) 处置或报废			955,436.66		955,436.66
4.期末余额	178,436,941.34	31,587,069.51	8,571,124.10	23,986,325.60	242,581,460.55
二、累计折旧					
1.期初余额	16,563,299.21	11,501,413.01	3,998,172.94	8,930,865.37	40,993,750.53
2.本期增加金额	426,653.93	1,349,406.42	719,336.89	3,652,621.62	6,148,018.86
(1) 计提	426,653.93	1,349,406.42	575,799.05	3,337,425.98	5,689,285.38
合并范围的增加			143,537.84	315,195.64	458,733.48
3.本期减少金额			762,242.79		762,242.79
(1) 处置或报废			762,242.79		762,242.79
4.期末余额	16,989,953.14	12,850,819.43	3,955,267.04	12,583,486.99	46,379,526.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	161,446,988.20	18,736,250.08	4,672,089.40	11,402,838.61	196,258,166.29
2.期初账面价值	161,873,642.13	19,768,714.53	4,615,548.74	11,129,730.67	197,387,636.07

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	475,340.78	
工程物资	0.00	
合计	475,340.78	

(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

厂房建设	475,340.78		475,340.78			
合计	475,340.78		475,340.78			

(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比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

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
合计			0.00			

其他说明：

23、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**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,845,685.96	4,023,650.07	9,050,030.47	2,849,295.73	53,768,662.23
2.本期增加金额	19,888,650.00			236,752.14	20,125,402.14
(1) 购置	19,888,650.00			136,752.14	20,025,402.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				100,000.00	100,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	57,734,335.96	4,023,650.07	9,050,030.47	3,086,047.87	73,894,064.37
二、累计摊销					
1.期初余额	4,183,613.23	706,175.33	1,755,514.17	1,175,895.60	7,821,198.33
2.本期增加金额	362,582.04	473,277.99	273,991.03	410,599.43	1,520,450.49
(1) 计提	362,582.04	473,277.99	273,991.03	392,265.70	1,502,116.76
合并范围增加				18,333.73	18,333.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,546,195.27	1,179,453.32	2,029,505.20	1,586,495.03	9,341,648.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,188,140.69	2,844,196.75	7,020,525.27	1,499,552.84	64,552,415.55
2.期初账面价值	33,662,072.73	3,317,474.74	7,294,516.30	1,673,400.13	45,947,463.90

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、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
广州龙之杰科技 有限公司	390,814,599.42			390,814,599.42
北京博日鸿科技 发展有限公司	110,125,485.08			110,125,485.08

广州市施瑞医疗科技有限公司	13,458,313.67					13,458,313.67
浙江金安制药机械有限公司	2,631,171.02					2,631,171.02
广州市章和智能科技有限责任公司		5,850,886.68				5,850,886.68
合计	517,029,569.19	5,850,886.68				522,880,455.87

(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

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
办公楼装修费	6,809,402.54	3,958,086.78	1,475,580.65		9,291,908.67
其他		265,917.51	14,500.00		251,417.51
合计	6,809,402.54	4,224,004.29	1,490,080.65		9,543,326.18

其他说明

30、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	48,496,279.48	7,685,451.42	42,913,429.98	6,811,244.10
内部交易未实现利润	1,296,331.39	324,082.85	1,298,433.09	194,764.96

可抵扣亏损	4,173,797.66	852,865.78	1,880,903.75	470,225.94
政府补助	982,714.54	147,407.18	1,039,718.76	219,929.69
合计	54,949,123.07	9,009,807.23	47,132,485.58	7,696,164.69

(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	9,481,285.24	1,422,192.78	8,410,648.19	1,261,597.22
合计	9,481,285.24	1,422,192.78	8,410,648.19	1,261,597.22

(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		9,009,807.23		7,696,164.69
递延所得税负债		1,422,192.78		1,261,597.22

(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
可抵扣暂时性差异	165,362.52	21,674.55
可抵扣亏损	5,930,371.85	2,003,781.07
合计	6,095,734.37	2,025,455.62

(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
2022 年度	1,722,456.31	1,722,456.31	
2023 年度	281,324.76	281,324.76	
2024 年度	3,926,590.78		
合计	5,930,371.85	2,003,781.07	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	109,688,317.44	51,328,179.44
合计	109,688,317.44	51,328,179.44

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	53,618,675.27	53,618,675.27
保证借款	9,100,000.00	11,420,060.70
信用借款	80,505,916.81	1,000.00
合计	153,224,592.08	75,039,735.97

短期借款分类的说明：

注：（1）保证借款910万元，担保人及担保金额如下：

担保人	金额
罗院龙、罗小兵、罗小柱、田壮、罗小平、广州龙之杰医疗设备有限公司	9,100,000.00

(2) 保证、质押借款1000万元，由罗院龙提供保证担保，同时龙之杰科技以“七项知识产权”、理财产品“上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG904期”、应收账款作为借款质押物。

(3) 抵押借款5,361.87万元，其中3,888.87万元以本公司房产做为借款抵押物；500万元以盐城诚益通房产和土地作为抵押物；973万元以瑞安市金安车辆技能实业有限公司房产和土地作为借款抵押物。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,433,444.62	132,897,033.84
合计	135,433,444.62	132,897,033.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	92,353,301.07	95,116,983.42
1年以上	12,939,557.49	9,795,149.69
合计	105,292,858.56	104,912,133.11

(2) 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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	97,041,741.81	84,133,365.32
1年以上	39,278,435.28	35,985,157.92
合计	136,320,177.09	120,118,523.24

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	73,899,120.00	合同尚未执行完毕
修正药业集团临沂修正制药有限公司	1,915,000.00	合同尚未执行完毕
中科鸿基生物科技有限公司	1,910,058.89	合同尚未执行完毕
贵州五新农业科技有限责任公司	1,844,827.71	合同尚未执行完毕
合计	79,569,006.60	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	10,874,408.76	63,829,703.63	68,005,817.64	6,698,294.75
二、离职后福利-设定提存计划	180.04	4,802,734.99	4,802,219.36	695.67
三、辞退福利		95,098.30	95,098.30	
合计	10,874,588.80	68,727,536.92	72,903,135.30	6,698,990.42

(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	9,094,486.88	53,092,747.62	57,100,670.22	5,086,564.28
2、职工福利费		2,238,076.98	2,238,076.98	
3、社会保险费	1,290.02	3,207,885.90	3,207,603.81	1,572.11
其中：医疗保险费	696.00	2,876,238.72	2,875,998.02	936.70
工伤保险费		96,013.25	95,999.19	14.06
生育保险费	594.02	235,633.93	235,606.60	621.35
4、住房公积金	17,360.00	3,197,144.92	3,212,200.92	2,304.00
5、工会经费和职工教育经费	1,761,271.86	2,093,848.21	2,247,265.71	1,607,854.36
合计	10,874,408.76	63,829,703.63	68,005,817.64	6,698,294.75

(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		4,653,191.38	4,652,691.38	500.00
2、失业保险费	180.04	149,543.61	149,527.98	195.67
合计	180.04	4,802,734.99	4,802,219.36	695.67

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,200,092.55	11,484,504.58
企业所得税	3,372,075.93	9,486,858.57
个人所得税	62,325.68	159,720.33
城市维护建设税	361,128.75	337,727.35
教育费附加	254,546.87	212,783.62
土地使用税	38,635.42	38,635.42
房产税	21,101.14	21,101.14
其他		1,998.94
合计	18,309,906.34	21,743,329.95

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,277,414.55	6,624,459.01
合计	10,277,414.55	6,624,459.01

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
股权转让款	3,900,000.00	3,900,000.00
往来款	6,377,414.55	2,724,459.01
合计	10,277,414.55	6,624,459.01

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	10,307,593.76		194,254.22	10,113,339.54	财政补助
合计	10,307,593.76		194,254.22	10,113,339.54	--

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
技术改造项目补助	400,000.00			50,000.00			350,000.00	与资产相关
盐城新厂房建设项目	639,718.76			7,004.22			632,714.54	与资产相关
产业转型升级项目补助	9,205,875.00			125,250.00			9,080,625.00	与资产相关
气压弹道式体外冲击波治疗仪专项项目	62,000.00			12,000.00			50,000.00	与资产相关
合计	10,307,593.76			194,254.22			10,113,339.54	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	272,008,896.00						272,008,896.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	904,168,077.23			904,168,077.23
其他资本公积	40,043.16			40,043.16
合计	904,208,120.39			904,208,120.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
--	--	--	--	------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	33,858,333.85	1,547,973.94		35,406,307.79
合计	33,858,333.85	1,547,973.94		35,406,307.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	414,541,286.28	
调整后期初未分配利润	414,541,286.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,273,854.01	
减：提取法定盈余公积	1,547,973.94	
期末未分配利润	457,267,166.35	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	327,800,107.12	187,267,149.63	321,539,035.32	183,298,094.87

其他业务	5,633,257.42	2,987,481.47	4,640,894.14	1,894,079.19
合计	333,433,364.54	190,254,631.10	326,179,929.46	185,192,174.06

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	957,613.68	1,181,639.90
教育费附加	776,783.67	1,012,894.56
房产税	931,120.45	981,704.13
土地使用税	124,252.59	53,830.45
车船使用税	5,147.20	750.00
印花税	100,044.10	137,134.20
其他	16,800.00	8,400.00
合计	2,911,761.69	3,376,353.24

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,869,361.38	19,088,659.10
办公及差旅费	8,959,275.37	9,571,195.41
运输包装费	2,587,718.72	2,455,540.72
广告及业务费	2,033,713.62	3,377,070.29
其他	3,613,957.39	2,980,305.11
合计	35,064,026.48	37,472,770.63

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,903,948.03	14,702,995.26

折旧与摊销	5,912,799.25	5,912,309.43
办公及差旅费	6,553,144.05	6,206,321.45
中介机构费用	2,170,923.36	1,267,767.77
业务招待费	690,969.31	461,729.48
其他	1,771,390.38	1,065,266.24
合计	34,003,174.38	29,616,389.63

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,690,484.81	10,691,666.68
直接投入	3,694,669.13	1,647,945.28
折旧及摊销	385,466.68	259,175.46
其他	556,993.05	1,618,094.88
合计	19,327,613.67	14,216,882.30

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,693,182.31	436,356.74
减：利息收入	387,136.70	1,724,053.26
汇兑损失	1,401,007.53	944,102.62
减：汇兑收益	1,481,854.48	955,117.47
手续费及其他支出	368,402.48	623,833.60
合计	2,593,601.14	-674,877.77

其他说明：

67、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
增值税即征即退	3,522,786.15	3,466,486.41
科技创新局专项扶持资金补贴	1,037,298.00	

科技创新局企业研发后补助专题	221,000.00	
产业转型升级项目补助	125,250.00	165,250.00
科技项目配套资助（余款）（吞咽影像数字化采集与分析系统的开发和产业化）	92,400.00	
专利资助资金	55,375.00	2,250.00
技术改造项目支持资金	50,000.00	50,000.00
产业发展专项项目配套资金	33,000.00	
气压弹道式体外冲击波治疗仪专项项目	12,000.00	12,000.00
稳岗补贴	11,193.76	
盐城新厂房建设项目补助	7,004.22	7,004.22
知识产权规范化管理标准认证资助经费		50,000.00
知识产权资助经费		86,600.00
智能识别治疗头部的装置及其方法中国专利补助		500,000.00
创业资金奖励		30,000.00
合计	5,167,307.13	4,369,590.63

68、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	-916,598.28	-702,560.77
其他	549,392.82	491,721.23
合计	-367,205.46	-210,839.54

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-492,709.00	
应收账款坏账损失	-5,261,846.23	
合计	-5,754,555.23	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,188,008.60
合计		-5,188,008.60

其他说明：

73、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
固定资产处置利得	102,442.35	-192.92

74、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
政府补助	204,295.50	120,000.00	204,295.50
其他	1,421.19	60,443.63	1,421.19
合计	205,716.69	180,443.63	205,716.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、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		290,215.00	
其他	603.79	12,719.60	603.79
合计	603.79	302,934.60	603.79

其他说明：

76、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	4,768,649.81	8,144,040.29
递延所得税费用	-1,120,085.61	-1,346,285.62
合计	3,648,564.20	6,797,754.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,631,657.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,294,748.66
子公司适用不同税率的影响	-1,686,866.05
调整以前期间所得税的影响	-747,205.67
非应税收入的影响	-18,787.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,235.51
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	753,838.84
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	148,998.62
研究开发费附加扣除额	-2,193,398.21
所得税费用	3,648,564.20

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收到的政府补助	1,450,266.76	828,250.00
利息收入	387,136.70	1,691,780.96
收到的往来款及其他	34,489,801.98	6,684,733.21
合计	36,327,205.44	9,204,764.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付的付现费用	21,768,870.86	29,448,444.10
支付的往来款及其他	31,069,310.23	16,817,839.82
合计	52,838,181.09	46,266,283.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
支付其他与筹资活动有关的现金	11,033,120.00	
合计	11,033,120.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收回票据、信用证保证金	28,441,703.33	1,380,412.72
其他借款	17,100,000.00	5,051,159.16
合计	45,541,703.33	6,431,571.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
支付票据、信用证保证金	26,648,980.44	3,891,738.31
偿还其他借款	14,300,000.00	13,072,715.00
合计	40,948,980.44	16,964,453.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	44,983,093.57	49,030,541.30
加：资产减值准备	5,754,555.23	5,188,008.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,216,954.15	6,114,343.90
无形资产摊销	1,454,333.96	1,140,183.91
长期待摊费用摊销	1,490,080.65	1,088,060.10
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）	-102,442.35	192.92
财务费用（收益以“-”号填列）	2,459,147.45	604,799.51
投资损失（收益以“-”号填列）	367,205.46	210,839.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-976,022.04	-969,521.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-144,063.57	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,815,785.31	-23,363,836.09

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-133,210,550.23	-64,353,745.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,803,922.02	18,594,148.63
经营活动产生的现金流量净额	19,280,428.99	-6,715,984.53
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	124,883,374.85	156,037,303.42
减：现金的期初余额	194,587,872.35	240,398,475.51
现金及现金等价物净增加额	-69,704,497.50	-84,361,172.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,750,000.00
其中：	--
广州市章和智能科技有限责任公司	9,750,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,179,512.46
其中：	--
广州市章和智能科技有限责任公司	1,179,512.46
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,570,487.54

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（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	124,883,374.85	194,587,872.35
其中：库存现金	189,549.94	162,647.09
可随时用于支付的银行存款	124,693,824.91	194,425,225.26
三、期末现金及现金等价物余额	124,883,374.85	194,587,872.35

其他说明：

80、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：

81、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
货币资金	37,477,798.85	保证金存款
固定资产	7,934,730.94	银行借款抵押
无形资产	1,190,325.30	银行借款抵押
投资性房地产	9,763,967.21	银行借款抵押
其他流动资产	5,000,000.00	银行借款抵押
合计	61,366,822.30	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	785,014.50	6.8747	5,396,739.17
欧元	769,141.43	7.8170	6,012,378.56
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州市章和	2019年05月	9,750,000.00	65.00%	现金	2019年05月	取得控制权	732,855.75	113,378.84

智能科技有 限责任公司	31 日				31 日			
----------------	------	--	--	--	------	--	--	--

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州市章和智能科技有限责任公司
--现金	9,750,000.00
合并成本合计	9,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,899,113.32
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,850,886.68

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广州市章和智能科技有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,728,332.37	5,697,271.52
货币资金	1,179,512.46	1,179,512.46
应收款项	13,260.00	13,260.00
存货	5,774,648.25	3,860,605.47
固定资产	526,213.13	409,195.06
无形资产	81,666.27	81,666.27
其他资产	153,032.26	153,032.26
应付款项	175,743.08	175,743.08
递延所得税负债	304,659.13	
其他负债	1,249,294.28	1,249,294.28
净资产	5,998,635.88	4,272,234.16
减：少数股东权益	2,099,522.56	1,495,281.96
取得的净资产	3,899,113.32	2,776,952.20

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2019年6月5日公司新设成立北京诚益通万杰朗生物科技有限公司，注册资本500万元，公司全资子公司-北京诚益通科技有限公司认缴比例55.00%。截至2019年6月30日，尚未实缴出资。

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	
北京欧斯莱软件 有限责任公司	北京市	北京市	软件业	100.00%		投资设立
北京诚益通科技 有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00%		投资设立
北京东方诚益通 科技有限责任公司	北京市	北京市	制造业	100.00%		同一控制下企业 合并
盐城市诚益通机 械制造有限责任 公司	江苏省盐城市	江苏盐城	制造业	100.00%		同一控制下企业 合并
华丰通远（北京） 资本管理有限公 司	北京市	北京市	投资		100.00%	投资设立
北京博日鸿科技 发展有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00%		非同一控制下企 业合并
广州龙之杰科技	广州市	广州市	制造业	100.00%		非同一控制下企

有限公司						业合并
龙之杰医疗集团 (香港)有限公司	香港	香港	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州龙之杰医疗设备有限公司	广州市	广州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州龙之杰康复养老科技有限公司	广州市	广州市	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
广州市施瑞医疗科技有限公司	广州市	广州市	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
浙江金安制药机械有限公司	浙江省瑞安市	浙江瑞安	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
江苏诚益通智能装备有限责任公司	江苏省盐城市	江苏盐城	制造业		100.00%	投资设立
广州市章和智能科技有限公司	广州市	广州市	制造业		65.00%	非同一控制下企业合并
北京诚益通万杰朗生物科技有限公司	北京市	北京市	制造业		55.00%	投资设立
Chieftain America INC	美国	美国	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

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	
南京瀚雅健康科技有限公司	南京	南京	健康技术研发、一类医疗器械、体育用品、五金制品、机械设备生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出	20.00%		权益法

			口业务；医疗器 械批发等			
--	--	--	-----------------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合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

其他说明

(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
流动资产	44,612,936.68	37,606,505.80
非流动资产	4,719,733.06	5,001,088.43
资产合计	49,332,669.74	42,607,594.23
流动负债	6,485,805.38	7,075,818.98
负债合计	6,485,805.38	7,075,818.98
归属于母公司股东权益	42,846,864.36	35,531,775.25
按持股比例计算的净资产份额	8,569,372.87	7,106,355.05
--商誉	8,567,974.90	8,567,974.90
对联营企业权益投资的账面价值	17,137,347.77	15,674,329.95
营业收入	1,563,563.32	1,862,233.30
净利润	-4,582,991.37	-2,748,791.48
综合收益总额	-4,582,991.37	-2,748,791.48

其他说明

(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：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京立威特投资有限责任公司	北京市	投资与资产管理	1,950.00	25.81%	25.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

其他说明

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
北京健租宝科技有限公司	公司持有其 5% 以上股权
南京瀚雅健康科技有限公司	公司持有其 5% 以上股权
北京健脊士康复技术有限公司	同一实际控制人
罗院龙	公司董事

其他说明

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
北京健租宝科技有限公司	商品采购	35,743.29	1,500,000.00	否	0.00
南京瀚雅健康科技有限公司	商品采购	826,553.45	5,000,000.00	否	0.00

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
北京健租宝科技有限公司	商品销售	482,517.25	25,720.00
北京健脊士康复技术有限公司	商品销售	5,971,624.50	1,228,198.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(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
北京健脊士康复技术有限公司	房屋	73,869.14	25,854.20

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

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	北京健租宝科技有限公司	195,600.00	10,150.00	195,600.00	10,150.00
应收账款	北京健脊士康复技术有限公司	6,449,833.45	443,583.56	2,421,837.80	121,091.89

(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
预付账款	北京健租宝科技有限公司	3,922.00	

7、关联方承诺

8、其他

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

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司签订的尚未到期的履约保函余额6461540元。

(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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：医药生物自动化分部、康复医疗器械分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药生物自动化	康复医疗器械	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	260,599,352.37	72,858,581.14	-24,568.97	333,433,364.54
二、主营业务成本	169,126,461.14	21,080,796.39	47,373.57	190,254,631.10
三、对联营和合营企业的投资收益		-916,598.28		-916,598.28
四、资产减值损失	-3,243,094.13	-2,511,461.10		-5,754,555.23
五、折旧费和摊销费	7,839,206.89	831,045.34	491,116.53	9,161,368.76
六、利润总额	27,740,705.69	21,404,873.21	-513,921.13	48,631,657.77
七、所得税费用	2,383,694.56	1,187,781.47	77,088.17	3,648,564.20
八、净利润	25,202,834.79	20,217,091.74	-436,832.96	44,983,093.57
九、资产总额	2,081,186,330.19	293,775,070.82	-111,080,758.22	2,263,880,642.79
十、负债总额	506,879,021.41	69,456,046.39	757,848.18	577,092,915.98

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,990,896.84	1.64%			4,990,896.84	628,088.60	0.22%			628,088.60
其中：										
按组合计提坏账准备	300,252,	98.36%	26,159,8	8.71%	274,092,8	285,050,6	99.78%	23,261,31	8.16%	261,789,32

备的应收账款	737.92		73.89		64.03	40.95		3.19		7.76
其中:										
合计	305,243,634.76	100.00%	26,159,873.89	8.71%	279,083,760.87	285,678,729.55	100.00%	23,261,313.19	8.14%	262,417,416.36

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	227,786,316.82
1 至 2 年	51,503,249.48
2 至 3 年	15,800,717.79
3 年以上	10,153,350.67
3 至 4 年	6,300,869.09
4 至 5 年	2,299,828.17
5 年以上	1,552,653.41
合计	305,243,634.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	23,261,313.19	2,898,560.70			26,159,873.89
合计	23,261,313.19	2,898,560.70			26,159,873.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
黑龙江伊品生物科技有限公司	41,288,414.84	13.53	2,064,420.74
黑龙江新和成生物科技有限公司	27,884,075.96	9.14	1,394,203.80
联邦制药（内蒙古）有限公司	23,661,027.53	7.75	1,183,051.38
内蒙古伊品生物科技有限公司	19,217,164.76	6.30	960,858.24
悦康药业集团股份有限公司	16,181,644.45	5.30	809,082.22
合计	128,232,327.54	42.02	6,411,616.38

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	127,939,704.59	54,729,921.35
合计	127,939,704.59	54,729,921.35

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 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
关联方往来	122,794,858.43	50,107,809.29
保证金	3,845,845.72	3,941,245.72
备用金	2,114,622.37	1,511,999.62
其他往来		68,000.00
合计	128,755,326.52	55,629,054.63

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	899,133.28			899,133.28
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期转回	83,511.35			83,511.35
2019 年 6 月 30 日余额	815,621.93			815,621.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	123,352,720.90
1 至 2 年	613,906.22
2 至 3 年	1,390,382.09
3 年以上	257,692.31
3 至 4 年	207,000.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	45,692.31
合计	125,614,701.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	899,133.28		83,511.35	815,621.93
合计	899,133.28		83,511.35	815,621.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
盐城市诚益通机械制造有限责任公司	关联方往来	104,707,809.29	1 年以内	81.32%	
北京诚益通科技有限公司	关联方往来	14,946,424.14	1 年以内	11.61%	
北京博日鸿科技发展有限公司	关联方往来	3,090,000.00	1 年以内	2.40%	
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	保证金	1,030,000.00	1 年以内、2-3 年	0.80%	291,500.00
山东新时代药业有限公司	保证金	627,549.00	1 年以内	0.49%	31,377.45
合计	--	124,401,782.43	--	96.62%	322,877.45

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	911,765,276.41		911,765,276.41	911,765,276.41		911,765,276.41
合计	911,765,276.41		911,765,276.41	911,765,276.41		911,765,276.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
盐城市诚益通机械制造有限责任公司	43,746,981.12					43,746,981.12	
北京东方诚益通科技有限责任公司	19,018,295.29					19,018,295.29	

北京欧斯莱软件有限责任公司	500,000.00								500,000.00	
北京诚益通科技有限公司	190,000,000.00								190,000,000.00	
北京博日鸿科技发展有限公司	130,000,000.00								130,000,000.00	
广州龙之杰科技有限公司	512,000,000.00								512,000,000.00	
浙江金安制药机械有限公司	16,500,000.00								16,500,000.00	
合计	911,765,276.41								911,765,276.41	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											

(3) 其他说明

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	166,789,554.41	115,973,971.45	165,085,172.87	111,914,159.82
其他业务	1,147,491.58	797,914.95	2,815,164.62	932,968.51
合计	167,937,045.99	116,771,886.40	167,900,337.49	112,847,128.33

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		64,776.78
合计		64,776.78

6、其他

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	102,442.35	
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）	1,848,816.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817.40	
减：所得税影响额	290,509.49	
少数股东权益影响额	13,244.79	
合计	1,648,321.95	--

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	2.69%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.16	0.16

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 深交所要求的其他资料。