

江苏爱朋医疗科技股份有限公司

审阅报告

目 录

一、 审阅报告	第 1 页
二、 财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、 财务报表附注	第 8—15 页

审 阅 报 告

天健审〔2018〕8016号

江苏爱朋医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏爱朋医疗科技股份有限公司（以下简称爱朋医疗公司）2018年第3季度财务报表，包括2018年9月30日的合并及母公司资产负债表，2018年7-9月和2018年1-9月的合并及母公司利润表，2018年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是爱朋医疗公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问爱朋医疗公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信爱朋医疗公司2018年第3季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映爱朋医疗公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

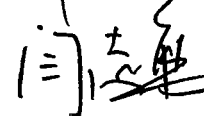

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



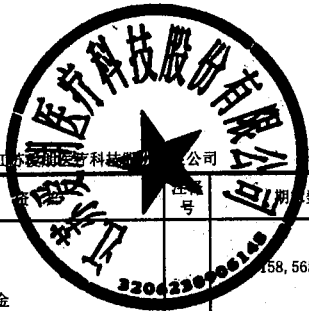
中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年十月十日



合并资产负债表

2018年9月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：江苏恒盛医疗科技股份有限公司

项目	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	158,565,100.47	169,820,019.72	短期借款			
结算备付金			向中央银行借款			
拆出资金			吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			拆入资金			
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款	48,696,703.39	35,852,299.49	衍生金融负债			
预付款项	3,006,757.45	1,724,449.40	应付票据及应付账款		13,266,307.22	4,682,525.90
应收保费			预收款项		2,499,107.84	5,002,557.08
应收分保账款			卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金			
其他应收款	5,627,274.91	2,339,579.94	应付职工薪酬		13,982,965.16	15,921,988.14
买入返售金融资产			应交税费		7,323,527.15	8,867,770.13
存货	27,091,457.96	24,332,721.37	其他应付款		6,225,362.86	18,675,652.77
持有待售资产			应付分保账款			
一年内到期的非流动资产			保险合同准备金			
其他流动资产	84,152.31	373,930.66	代理买卖证券款			
流动资产合计	243,071,446.49	234,443,000.58	代理承销证券款			
			持有待售负债			
			一年内到期的非流动负债			
			其他流动负债			
			流动负债合计		43,297,270.23	53,150,494.02
			非流动负债：			
			长期借款			
			应付债券			
			其中：优先股			
			永续债			
			长期应付款			
			长期应付职工薪酬			
			预计负债			
			递延收益		2,547,723.33	720,048.77
			递延所得税负债		84,700.17	
			其他非流动负债			
			非流动负债合计		2,632,423.50	720,048.77
			负债合计		45,929,693.73	53,870,542.79
非流动资产：			所有者权益(或股东权益)：			
发放委托贷款及垫款			实收资本(或股本)		60,600,000.00	60,600,000.00
可供出售金融资产			其他权益工具			
持有至到期投资			其中：优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	1,136,760.31	1,570,707.95	资本公积		132,423,462.12	132,423,462.12
投资性房地产			减：库存股			
固定资产	35,180,563.88	37,497,982.36	其他综合收益			
在建工程	39,989,205.35	617,603.42	专项储备			
生产性生物资产			盈余公积		10,133,747.07	10,133,747.07
油气资产			一般风险准备			
无形资产	33,744,326.99	37,522,919.91	未分配利润		118,258,454.97	68,680,923.62
开发支出			归属于母公司所有者权益合计		321,415,664.16	271,838,132.81
商誉	16,498,067.05	16,498,067.05	少数股东权益		8,528,367.08	7,546,375.94
长期待摊费用	1,601,457.49	1,857,881.24	所有者权益合计		329,944,031.24	279,384,508.75
递延所得税资产	2,688,665.39	2,388,448.01				
其他非流动资产	1,963,232.02	858,441.02				
非流动资产合计	132,802,278.48	98,812,050.96				
资产总计	375,873,724.97	333,255,051.54	负债和所有者权益总计		375,873,724.97	333,255,051.54

法定代表人：王梁宇

王梁宇

主管会计工作的负责人：袁林

袁林

会计机构负责人：李斌

李斌





母公司资产负债表

2018年9月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:江苏无阳医疗科技股份有限公司

资产	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:			流动负债:			
货币资金	130,693,315.48	130,585,368.50	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据及应收账款	40,257,093.44	19,609,217.46	应付票据及应付账款		12,663,789.72	3,288,059.06
预付款项	991,159.91	547,394.30	预收款项		424,879.00	2,605,595.11
其他应收款	5,625,714.30	1,584,449.22	应付职工薪酬		10,321,261.46	11,090,314.04
存货	15,835,403.97	13,219,040.19	应交税费		3,651,332.47	4,826,872.70
持有待售资产			其他应付款		3,506,570.59	15,788,483.68
一年内到期的非流动资产			持有待售负债			
其他流动资产			一年内到期的非流动负债			
流动资产合计	166,402,687.10	165,545,469.67	其他流动负债			
			流动负债合计		30,567,833.24	37,599,324.59
			非流动负债:			
非流动资产:			长期借款			
可供出售金融资产			应付债券			
持有至到期投资			其中: 优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	120,966,760.31	121,400,707.95	长期应付款			
投资性房地产			长期应付职工薪酬			
固定资产	18,767,361.58	19,640,302.48	预计负债			
在建工程	37,284,736.29	617,603.42	递延收益		2,000,000.00	
生产性生物资产			递延所得税负债		65,600.94	
油气资产			其他非流动负债			
无形资产	11,688,229.99	11,885,122.09	非流动负债合计		2,065,600.94	
开发支出			负债合计		32,633,434.18	37,599,324.59
商誉			所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用	808,043.05	805,235.62	实收资本(或股本)		60,600,000.00	60,600,000.00
递延所得税资产	2,581,318.31	2,260,740.27	其他权益工具			
其他非流动资产	1,963,232.02	858,441.02	其中: 优先股			
非流动资产合计	194,059,681.55	157,468,152.85	永续债			
			资本公积		132,423,462.12	132,423,462.12
			减: 库存股			
资产总计	360,462,368.65	323,013,622.52	其他综合收益			
			专项储备			
			盈余公积		10,133,747.07	10,133,747.07
			未分配利润		124,671,725.28	82,257,088.74
			所有者权益合计		327,828,934.47	285,414,297.93
			负债和所有者权益总计		360,462,368.65	323,013,622.52

法定代表人: 王黎宇



主管会计工作的负责人: 袁根 会计机构负责人: 李加





合并利润表

2018年第三季度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：苏州王颖医疗科技股份有限公司

	注释号	2018年7-9月	2017年7-9月	2018年1-9月	2017年1-9月
一、营业总收入		70,040,973.84	55,856,447.31	201,702,120.53	159,908,275.89
其中：营业收入	1	70,040,973.84	55,856,447.31	201,702,120.53	159,908,275.89
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		52,758,116.72	37,653,110.70	150,970,579.66	122,357,685.23
其中：营业成本	1	16,124,764.69	11,493,585.65	48,855,050.76	36,462,146.78
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		779,055.17	839,063.67	2,487,052.40	2,184,167.14
销售费用		17,219,349.32	13,067,166.40	50,884,352.26	40,813,194.35
管理费用		14,008,529.16	8,469,472.35	34,235,522.10	29,019,411.02
研发费用		3,975,027.54	4,252,341.95	14,054,677.30	14,212,309.26
财务费用		-422,030.91	-102,216.34	-818,474.37	-93,115.48
其中：利息费用					
利息收入		298,839.56	170,874.70	684,328.20	252,940.26
资产减值损失		1,073,421.75	-366,302.98	1,272,399.21	-240,427.84
加：其他收益		1,535,295.65	2,151,228.38	8,987,084.16	6,729,060.24
投资收益（损失以“-”号填列）		-106,520.76	-89,959.55	-433,947.64	572,065.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-106,520.76	-89,959.55	-433,947.64	-211,680.38
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）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）				854.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,711,632.01	20,264,605.44	59,285,532.09	44,851,716.14
加：营业外收入		1,745,281.33	610,724.21	2,472,253.73	1,025,138.13
减：营业外支出		56,617.43	1,687,236.69	1,796,877.43	2,745,874.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,400,295.91	19,188,093.06	59,960,908.39	43,130,979.92
减：所得税费用		3,597,657.70	4,809,424.78	9,401,385.90	8,931,145.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,802,638.21	14,378,668.28	50,559,522.49	34,199,834.41
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,802,638.21	14,378,668.28	50,559,522.49	34,199,834.41
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（净亏损以“-”号填列）		16,290,238.71	13,807,326.93	49,577,531.35	32,829,141.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		512,399.50	571,341.35	981,991.14	1,370,692.79
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					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
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		16,802,638.21	14,378,668.28	50,559,522.49	34,199,834.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,290,238.71	13,807,326.93	49,577,531.35	32,829,141.62
归属于少数股东的综合收益总额		512,399.50	571,341.35	981,991.14	1,370,692.79
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.23	0.82	0.54
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.23	0.82	0.54

法定代表人：王颖宇

王颖宇

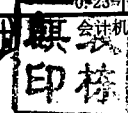


主管会计工作的负责人：袁林

袁林

会计机构负责人：李加

李加





母公司利润表

2018年第三季度

会企02表

编制单位：江苏爱朋医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年7-9月	2017年7-9月	2018年1-9月	2017年1-9月
一、营业收入	43,476,702.52	35,281,345.31	125,158,677.40	99,396,633.14
减：营业成本	12,163,195.24	9,089,543.24	36,632,729.57	27,014,509.72
税金及附加	444,366.73	499,915.99	1,392,899.96	1,203,276.03
销售费用	9,469,774.96	6,002,049.41	22,407,053.98	17,430,161.06
管理费用	5,382,778.02	2,359,502.51	13,787,143.57	9,793,532.24
研发费用	2,570,695.05	2,619,351.54	9,533,261.92	9,572,715.46
财务费用	-262,713.11	-63,719.36	-589,840.96	-92,158.94
其中：利息费用				
利息收入	270,275.61	72,186.09	612,962.46	113,733.77
资产减值损失	713,760.36	-137,131.93	854,915.94	
加：其他收益	1,397,844.31	2,121,422.90	8,553,388.54	6,168,761.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-106,520.76	-89,959.55	-433,947.64	1,172,065.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-106,520.76	-89,959.55	-433,947.64	-211,680.38
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）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			854.70	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,286,168.82	16,943,297.26	49,260,809.02	41,815,424.61
加：营业外收入	351,950.83	488,668.84	858,854.87	852,953.93
减：营业外支出		1,261,899.54	1,340,000.00	2,308,741.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,638,119.65	16,170,066.56	48,779,663.89	40,359,637.29
减：所得税费用	1,997,715.32	3,625,852.56	6,365,027.35	6,856,104.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,640,404.33	12,544,214.00	42,414,636.54	33,503,533.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,640,404.33	12,544,214.00	42,414,636.54	33,503,533.02
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	12,640,404.33	12,544,214.00	42,414,636.54	33,503,533.02

法定代表人：王淑宇

王淑宇



主管会计工作的负责人：袁林琪

袁林琪



审计机构负责人：李山

李山



合并现金流量表

2018年1-9月

会合03表

编制单位：江苏爱朋医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年1-9月	2017年1-9月
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	217,088,970.15	178,412,456.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,763,758.72	6,669,060.24
收到其他与经营活动有关的现金	6,100,056.49	2,823,481.52
经营活动现金流入小计	228,952,785.36	187,904,997.92
购买商品、接受劳务支付的现金	52,223,605.55	53,724,978.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,019,701.30	46,123,969.70
支付的各项税费	34,028,290.64	31,279,886.63
支付其他与经营活动有关的现金	48,874,310.88	54,199,177.55
经营活动现金流出小计	196,145,908.36	185,328,012.06
经营活动产生的现金流量净额	32,806,877.00	2,576,985.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		116,000,000.00
取得投资收益收到的现金		783,745.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,273.50	119.66
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	4,273.50	116,783,865.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,117,932.61	13,561,988.33
投资支付的现金		116,000,000.00
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	11,188,000.00	14,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,305,932.61	143,561,988.33
投资活动产生的现金流量净额	-44,301,659.11	-26,778,123.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		10,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	239,862.86	-89,286.48
五、现金及现金等价物净增加额	-11,254,919.25	-34,690,423.68
加：期初现金及现金等价物余额	169,820,019.72	141,719,081.83
六、期末现金及现金等价物余额	158,565,100.47	107,028,658.15

法定代表人：王

王 宇 王 宇 印

主管会计工作的负责人：袁

袁 麒 袁 麒 印

会计机构负责人：李

李 印



母公司现金流量表

2018年1-9月

会企03表

编制单位：江苏爱朋医疗科技股份有限公司

单位：人民币元

	2018年1-9月	2017年1-9月
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	121,382,641.97	91,890,390.73
收到的税费返还	5,582,388.54	6,168,761.80
收到其他与经营活动有关的现金	5,525,593.32	1,428,166.00
经营活动现金流入小计	132,490,623.83	99,487,318.53
购买商品、接受劳务支付的现金	39,363,962.63	40,624,485.31
支付给职工以及为职工支付的现金	35,256,820.40	24,722,379.48
支付的各项税费	20,518,237.04	20,952,387.36
支付其他与经营活动有关的现金	23,128,913.96	24,249,912.89
经营活动现金流出小计	118,267,934.02	110,549,165.04
经营活动产生的现金流量净额	14,222,689.81	-11,061,846.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		86,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,383,745.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	4,273.50	
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	4,273.50	87,383,745.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,931,016.33	12,439,247.01
投资支付的现金		86,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,188,000.00	14,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,119,016.33	112,439,247.01
投资活动产生的现金流量净额	-41,114,742.83	-25,055,501.39
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,000,000.00
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	-26,892,053.02	-46,117,347.90
加：期初现金及现金等价物余额	130,585,368.50	110,466,899.89
六、期末现金及现金等价物余额	103,693,315.48	64,349,551.99

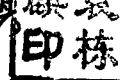
法定代表人：

王宇



主管会计工作的负责人：

袁麒麟



会计机构负责人：

江苏爱朋医疗科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年第 3 季度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏爱朋医疗科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原南通爱普医疗器械有限公司（以下简称南通爱普公司），南通爱普公司系由江苏新象股份有限公司、潘世明等 20 名股东投资设立，于 2001 年 10 月 30 日在如东县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3206232101077 的企业法人营业执照。南通爱普公司成立时注册资本 138.50 万元。南通爱普公司以 2016 年 1 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 5 月 24 日在南通市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 9132062372933999XT 的营业执照，注册资本 6,060.00 万元，股份总数 6,060 万股（每股面值 1 元）。

本公司属医疗器械行业。主要经营活动为疼痛管理领域及鼻腔护理领域用医疗器械产品的研发、生产和销售。产品主要有：微电脑注药泵、一次性注药泵、无线镇痛管理系统、脉搏血氧仪及传感器等疼痛管理领域用医疗器械和鼻腔护理喷雾器等鼻腔护理领域用医疗器械。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、经营周期性特征

本公司主要从事疼痛管理及鼻腔护理领域用医疗器械的研发、生产与销售，产品主要用于术后镇痛、无痛分娩、临床吸氧及鼻腔不适者的鼻腔护理等。受临床手术数量、分娩人数、鼻腔不适者人数等第四季度较为集中，以及客户春节假日提前备货等因素影响，公司第四季度销售额占全年比重相对较高，下半年销售一般高于上半年。因此，公司经营业绩存在季节性特征。

四、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 9 月 30 日财务报表数，本中期指 2018 年 7-9 月，上年度可比中期指 2017 年 7-9 月，年初至本中期末指 2018 年 1-9 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2017 年 1-9 月。

(一) 资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,007,435.10	2,909,561.20
应收账款	43,689,268.29	32,942,738.29
合 计	48,696,703.39	35,852,299.49

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,007,435.10		5,007,435.10	2,909,561.20		2,909,561.20
合 计	5,007,435.10		5,007,435.10	2,909,561.20		2,909,561.20

(3) 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,666,431.05	100.00	2,977,162.76	6.35	43,689,268.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	46,666,431.05	100.00	2,977,162.76	6.35	43,689,268.29

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	34,939,481.51	100.00	1,996,743.22	5.71	32,942,738.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	34,939,481.51	100.00	1,996,743.22	5.71	32,942,738.29

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	43,473,588.94	2,173,679.45	5.00	32,620,832.03	1,631,041.60	5.00
1-2年	1,202,182.09	120,218.21	10.00	1,909,490.22	190,949.02	10.00
2-3年	1,867,707.02	560,312.10	30.00	334,866.66	100,460.00	30.00
3年以上	122,953.00	122,953.00	100.00	74,292.60	74,292.60	100.00
小计	46,666,431.05	2,977,162.76		34,939,481.51	1,996,743.22	

(2) 本期计提坏账准备 980,419.54 元, 无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期未核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江西鸿璟兴盛实业有限公司	1,342,740.00	2.88	67,137.00
国药控股国大复美药业(上海)有限公司	1,240,674.02	2.66	62,033.70
国药控股分销中心有限公司	1,144,800.00	2.45	343,440.00
国药堂大药房(上海)有限公司	1,139,292.00	2.44	56,964.60
连云港天森医疗器械销售有限公司	1,088,470.00	2.33	54,423.50
小计	5,955,976.02	12.76	583,998.80

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	70,029,563.05	55,830,933.12
其他业务收入	11,410.79	25,514.19
营业成本	16,124,764.69	11,493,585.65

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	201,672,864.09	159,882,761.70
其他业务收入	29,256.44	25,514.19
营业成本	48,855,050.76	36,462,146.78

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
疼痛管理产品	53,377,989.90	12,849,223.48	44,905,981.81	8,830,172.77
鼻腔护理产品	15,302,634.32	2,326,233.14	8,877,349.01	1,475,098.91
其他产品	1,348,938.83	949,308.07	2,047,602.30	1,188,313.97
小计	70,029,563.05	16,124,764.69	55,830,933.12	11,493,585.65

(续上表)

产品名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
疼痛管理产品	151,008,534.07	39,987,255.50	123,067,767.38	28,654,251.81
鼻腔护理产品	47,005,059.76	6,745,652.49	32,358,151.25	5,158,307.76
其他产品	3,659,270.26	2,122,142.77	4,462,227.59	2,649,587.21
小计	201,672,864.09	48,855,050.76	159,882,761.70	36,462,146.78

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南通市康博医疗器械有限公司	2,589,198.58	3.70
四川东信医疗器械有限责任公司	1,564,051.67	2.23
江西鸿璟兴盛实业有限公司	1,411,931.01	2.02
陕西海思威医药有限公司	1,360,069.00	1.94
湖北楚祥医疗科技有限公司	1,325,939.48	1.89
小计	8,251,189.74	11.78

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

南通市康博医疗器械有限公司	5,510,764.63	2.73
上海钟涓生物医药科技发展有限公司	3,860,164.15	1.91
江西鸿璟兴盛实业有限公司	3,188,654.26	1.58
四川东信医疗器械有限责任公司	3,187,923.59	1.58
南通诺禾医疗科技有限公司	2,853,905.85	1.42
小 计	18,601,412.48	9.22

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
王凝宇	实际控制人

(二) 关联方交易情况

1. 年初至本中期末，本公司不存在购销货物及其他资产的关联交易。
2. 年初至本中期末，本公司不存在提供或接受劳务的关联交易。
3. 期末公司不存在关联方未结算项目。

六、其他重要事项

根据 2017 年 4 月 10 日公司 2017 年第一次临时股东大会决议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行人民币普通股(A股)股票，发行数量不超过 2,020 万股，每股面值 1 元，并于核准发行后择机申请在深圳证券交易所上市。该申请已于 2018 年 9 月 27 日经中国证券监督管理委员会第十七届发行审核委员会 2018 年第 154 次发审委会议审核通过。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	本中期	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		854.70
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国	1,719,564.00	2,374,907.40

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,016.29	-1,762,647.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-102,503.87	3,051,000.00
小 计	1,523,043.84	3,664,114.81
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	330,218.17	615,845.24
少数股东权益影响额(税后)	73,685.51	145,787.10
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,119,140.16	2,902,482.47

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84	0.25	0.25

(2) 期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.71	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.74	0.77	0.77

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,290,238.71	49,577,531.35
非经常性损益	B	1,119,140.16	2,902,482.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,171,098.55	46,675,048.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	305,125,425.45	271,838,132.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
报告期月份数	I	3	9
加权平均净资产	$J=D+A/2+E*F/I-G*H/I$	313,270,544.81	296,626,898.49
加权平均净资产收益率	K=A/J	5.20%	16.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	L=C/J	4.84%	15.74%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 应收票据及应收账款期末数较期初数增加 1,284.44 万元，增幅达 35.83%。一方面系公司目前处于高速成长期，业务规模不断扩大，使得营业收入和应收账款同步增加；另一方面系公司产品的终端用户为医院和药房，该类客户受其财政预算的影响，通常在年度终了回款较多，从而导致公司中期应收账款余额通常较高。

2. 其他应收款期末数较期初数增加 328.77 万元，增幅达 140.53%，主要系本期向如东县

财政局交纳农民工工资保证金 124.00 万元，此外员工出差借备用金亦有所增加。

3. 在建工程期末数较期初数增加 3,937.16 万元，主要系随着工程项目施工的深入，支付的工程进度款逐渐增加。

4. 应付票据及应付账款期末数较期初数增加 858.38 万元，增幅达 183.32%，主要系期末根据工程进度暂估工程款 1,050.00 万元。

5. 其他应付款期末数较期初数减少 1,245.03 万元，主要系本期支付 2016 年股权受让款 1,118.80 万元所致。

