

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司

财务报表及审阅报告

2020年1月1日至6月30日止期间

财务报表及审阅报告

2020年1月1日至6月30日止期间

---

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审阅报告	1
合并及公司资产负债表	2 - 5
合并及公司利润表	6 - 7
合并及公司现金流量表	8 - 9
合并及公司股东权益变动表	10 - 11
财务报表附注	12 - 39

## 审阅报告

德师报(阅)字(20)第 R00041 号

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司(以下简称“康泰医学”)的财务报表,包括2020年6月30日的合并及公司资产负债表,2020年1月1日至6月30日止期间的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是康泰医学管理层的责任,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,以对上述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上述财务报表没有按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制,未能在所有重大方面公允反映康泰医学合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师:童传江  
(项目合伙人)



中国注册会计师:吴杉



2020年7月13日



因我不同  
成就不凡  
始于1845

合并资产负债表  
2020年6月30日

人民币元

项目	附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(五)1	573,286,043.07	184,302,374.76
应收账款	(五)2	79,179,333.95	54,031,069.97
预付款项	(五)3	7,267,359.00	6,294,937.36
其他应收款	(五)4	6,381,592.84	3,618,025.12
其中: 应收利息	(五)4.2	83,600.01	642,651.35
存货	(五)5	280,525,505.41	128,076,518.45
其他流动资产	(五)6	18,159,359.32	8,821,308.49
<b>流动资产合计</b>		<b>964,799,193.59</b>	<b>385,144,234.15</b>
<b>非流动资产:</b>			
投资性房地产	(五)7	23,089,344.26	23,957,253.19
固定资产	(五)8	86,657,728.46	72,288,906.31
无形资产	(五)9	13,894,002.31	15,243,652.88
长期待摊费用	(五)10	431,166.82	862,333.72
其他非流动资产	(五)12	351,084,371.88	181,706,506.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>475,156,613.73</b>	<b>294,058,652.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,439,955,807.32</b>	<b>679,202,887.10</b>

附注为财务报表的组成部分

第2页至第39页的财务报表由下列负责人签署:


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

合并资产负债表 - 续  
2020年6月30日

人民币元

项目	附注	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五)13	194,387,802.72	18,875,293.14
应付账款	(五)14	147,725,115.18	33,073,334.41
预收款项		-	12,573,184.86
合同负债	(五)15	55,876,305.51	
应付职工薪酬	(五)16	19,899,000.90	6,491,524.60
应交税费	(五)17	55,711,807.93	7,696,335.62
其他应付款	(五)18	3,845,004.67	2,448,335.04
<b>流动负债合计</b>		<b>477,445,036.91</b>	<b>81,158,007.67</b>
<b>非流动负债:</b>			
递延所得税负债	(五)11	2,118,179.15	202,083.72
递延收益	(五)19	13,096,651.07	14,617,213.24
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,214,830.22</b>	<b>14,819,296.96</b>
<b>负债合计</b>		<b>492,659,867.13</b>	<b>95,977,304.63</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	(五)20	360,796,800.00	360,796,800.00
资本公积	(五)21	11,973,610.65	11,973,610.65
盈余公积	(五)22	42,222,826.50	42,222,826.50
其他综合收益	(五)23	1,986,674.69	1,653,460.78
未分配利润	(五)24	530,316,028.35	166,578,884.54
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>947,295,940.19</b>	<b>583,225,582.47</b>
少数股东权益		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>947,295,940.19</b>	<b>583,225,582.47</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,439,955,807.32</b>	<b>679,202,887.10</b>

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司

公司资产负债表  
2020年6月30日

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	570,873,399.54	181,656,219.93
应收账款	86,132,237.42	54,047,836.83
预付款项	7,158,582.48	6,171,577.62
其他应收款	5,218,774.49	3,547,120.73
其中: 应收利息	83,600.01	642,651.35
存货	274,789,540.55	115,690,213.16
其他流动资产	17,604,107.06	8,821,308.49
<b>流动资产合计</b>	<b>961,776,641.54</b>	<b>369,934,276.76</b>
<b>非流动资产:</b>		
长期股权投资	17,618,120.52	17,618,120.52
投资性房地产	23,089,344.26	23,957,253.19
固定资产	78,594,874.16	64,247,899.89
无形资产	13,894,002.31	15,243,652.88
长期待摊费用	431,166.82	862,333.72
其他非流动资产	351,084,371.88	181,706,506.85
<b>非流动资产合计</b>	<b>484,711,879.95</b>	<b>303,635,767.05</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,446,488,521.49</b>	<b>673,570,043.81</b>

附注为财务报表的组成部分

  
企业负责人



  
主管会计工作负责人

郑敏

  
会计机构负责人

王迪

公司资产负债表 - 续  
2020年6月30日

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
<b>流动负债:</b>		
短期借款	194,387,802.72	18,875,293.14
应付账款	146,637,399.01	32,469,139.04
预收账款	-	15,178,620.82
合同负债	53,558,920.28	
应付职工薪酬	19,859,397.94	6,466,526.85
应交税费	55,246,753.41	7,016,014.61
其他应付款	3,772,914.04	2,410,444.65
<b>流动负债合计</b>	<b>473,463,187.40</b>	<b>82,416,039.11</b>
递延所得税负债	2,118,179.15	81,290.23
递延收益	13,096,651.07	14,617,213.24
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,214,830.22</b>	<b>14,698,503.47</b>
<b>负债合计</b>	<b>488,678,017.62</b>	<b>97,114,542.58</b>
<b>股东权益:</b>		
股本	360,796,800.00	360,796,800.00
资本公积	11,813,610.65	11,813,610.65
盈余公积	42,222,826.50	42,222,826.50
未分配利润	542,977,266.72	161,622,264.08
<b>股东权益合计</b>	<b>957,810,503.87</b>	<b>576,455,501.23</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,446,488,521.49</b>	<b>673,570,043.81</b>

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

合并利润表

2020年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	附注	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
一、营业总收入	(五)25	751,089,637.92	144,116,097.55
减：营业总成本		339,433,588.62	128,189,690.61
其中：营业成本	(五)25	262,579,149.97	73,650,354.02
税金及附加	(五)26	4,135,245.27	2,900,752.88
销售费用	(五)27	45,726,885.76	26,437,660.63
管理费用	(五)28	14,672,561.25	11,410,525.24
研发费用	(五)29	22,148,590.75	18,849,721.88
财务费用	(五)30	(9,828,844.38)	(5,059,324.04)
其中：利息费用		696,758.17	12,698.50
利息收入		9,937,472.61	4,115,543.55
加：其他收益	(五)31	20,506,888.17	5,194,608.38
投资收益		-	533,852.06
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五)32	(1,043,237.46)	342,627.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五)33	(2,343,589.97)	(918,281.27)
资产处置收益		(1,193.18)	-
二、营业利润		428,774,916.86	21,079,213.27
加：营业外收入		48,689.48	12,220.07
减：营业外支出	(五)34	263,024.01	163,661.76
三、利润总额		428,560,582.33	20,927,771.58
减：所得税费用	(五)35	64,823,438.52	1,983,616.86
四、净利润		363,737,143.81	18,944,154.72
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		363,737,143.81	18,944,154.72
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润		363,737,143.81	18,944,154.72
五、其他综合收益的税后净额		333,213.91	38,445.71
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		333,213.91	38,445.71
(一)以后将重分类进损益的其他综合收益		333,213.91	38,445.71
1.外币财务报表折算差额		333,213.91	38,445.71
六、综合收益总额		364,070,357.72	18,982,600.43
归属于母公司股东的综合收益总额		364,070,357.72	18,982,600.43
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.01	0.05
(二)稀释每股收益		不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人



公司利润表

2020年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	2020年1月1日 至6月30日 止期间(未经审计)	2019年1月1日 至6月30日 止期间
一、营业总收入	743,468,876.49	135,626,154.65
减：营业总成本	314,111,095.31	125,126,699.73
其中：营业成本	256,021,131.40	75,384,202.53
税金及附加	3,712,621.85	2,622,500.65
销售费用	28,712,553.01	22,203,215.43
管理费用	13,360,821.73	11,129,712.20
研发费用	22,148,590.75	18,849,721.88
财务费用	(9,844,623.43)	(5,062,652.96)
其中：利息费用	696,758.17	12,698.50
利息收入	9,937,472.61	4,115,543.55
加：其他收益	20,506,888.17	5,194,608.38
投资收益	-	533,852.06
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(1,043,237.46)	342,627.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(2,343,589.97)	(918,281.27)
资产处置收益	(1,193.18)	-
二、营业利润	446,476,648.74	15,652,261.25
加：营业外收入	48,689.48	12,220.07
减：营业外支出	263,024.01	159,360.90
三、利润总额	446,262,314.21	15,505,120.42
减：所得税费用	64,907,311.57	1,158,710.85
四、净利润	381,355,002.64	14,346,409.57
(一)按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润	381,355,002.64	14,346,409.57
五、其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	381,355,002.64	14,346,409.57

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

合并现金流量表

2020年1月1日至6月30日止期间


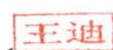
人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	796,909,381.72	167,144,202.90
收到的税费返还	30,115,627.64	11,151,288.44
收到其他与经营活动有关的现金	13,761,492.33	7,445,929.04
经营活动现金流入小计	840,786,501.69	185,741,420.38
购买商品、接受劳务支付的现金	290,734,908.29	83,928,686.67
支付给职工以及为职工支付的现金	69,885,831.82	40,962,923.72
支付的各项税费	35,722,548.63	8,984,180.37
支付其他与经营活动有关的现金	46,878,945.30	26,338,539.38
经营活动现金流出小计	443,222,234.04	160,214,330.14
经营活动产生的现金流量净额	397,564,267.65	25,527,090.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	-	218,930,410.00
取得投资收益所收到的现金	1,671,999.84	3,619,959.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	-
投资活动现金流入小计	1,681,999.84	222,550,369.68
购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,079,843.73	547,664.72
投资支付的现金	40,000,000.00	73,531,930.00
投资活动现金流出小计	61,079,843.73	74,079,594.72
投资活动产生的现金流量净额	(59,397,843.89)	148,470,774.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
取得借款收到的现金	194,240,350.00	18,760,800.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	21,652,649.57	-
筹资活动现金流入小计	215,892,999.57	18,760,800.00
偿还债务所支付的现金	18,531,360.00	-
分配股利及偿付利息支付的现金	592,321.88	-
支付其他与筹资活动有关的现金	126,743,709.65	21,125,502.55
筹资活动现金流出小计	145,867,391.53	21,125,502.55
筹资活动产生的现金流量净额	70,025,608.04	(2,364,702.55)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,719,582.99</b>	<b>1,004,197.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>	<b>409,911,614.79</b>	<b>172,637,360.02</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	162,445,876.54	136,441,782.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>572,357,491.33</b>	<b>309,079,142.86</b>

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

公司现金流量表

2020年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	778,521,917.00	158,289,446.90
收到的税收返还	30,115,627.64	10,431,043.64
收到其他与经营活动有关的现金	13,766,271.23	7,445,761.69
经营活动现金流入小计	822,403,815.87	176,166,252.23
购买商品、接受劳务支付的现金	288,310,393.95	81,646,552.00
支付给职工以及为职工支付的现金	69,359,042.87	40,694,894.57
支付的各项税费	34,492,486.02	8,710,020.45
支付其他与经营活动有关的现金	32,229,957.91	22,151,268.17
经营活动现金流出小计	424,391,880.75	153,202,735.19
经营活动产生的现金流量净额	398,011,935.12	22,963,517.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金	-	218,930,410.00
取得投资收益所收到的现金	1,671,999.84	3,619,959.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	-
投资活动现金流入小计	1,681,999.84	222,550,369.68
购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,079,843.73	547,664.72
投资支付的现金	40,000,000.00	73,725,377.50
投资活动现金流出小计	61,079,843.73	74,273,042.22
投资活动产生的现金流量净额	(59,397,843.89)	148,277,327.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
取得借款收到的现金	194,240,350.00	18,760,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,652,649.57	-
筹资活动现金流入小计	215,892,999.57	18,760,800.00
偿还债务所支付的现金	18,531,360.00	-
分配股利及偿付利息支付的现金	592,321.88	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	126,743,709.65	21,125,502.55
筹资活动现金流出小计	145,867,391.53	21,125,502.55
筹资活动产生的现金流量净额	70,025,608.04	(2,364,702.55)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,505,426.82</b>	<b>981,056.89</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加(减少)额</b>	<b>410,145,126.09</b>	<b>169,857,198.84</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	159,799,721.71	130,465,707.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>569,944,847.80</b>	<b>300,322,906.28</b>

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

合并股东权益变动表

2020年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、2019年12月31日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,653,460.78	42,222,826.50	166,578,884.54	-	583,225,582.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、2020年1月1日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,653,460.78	42,222,826.50	166,578,884.54	-	583,225,582.47
(一)综合收益总额	-	-	333,213.91	-	363,737,143.81	-	364,070,357.72
(二)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
(三)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
三、2020年6月30日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,986,674.69	42,222,826.50	530,316,028.35	-	947,295,940.19

项目	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、2018年12月31日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,282,916.03	35,470,032.65	99,709,778.90	-	509,233,138.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	(159,293.67)	-	(159,293.67)
二、2019年1月1日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,282,916.03	35,470,032.65	99,550,485.23	-	509,073,844.56
(一)综合收益总额	-	-	38,445.71	-	18,944,154.72	-	18,982,600.43
(二)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
(三)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
三、2019年6月30日余额	360,796,800.00	11,973,610.65	1,321,361.74	35,470,032.65	118,494,639.95	-	528,056,444.99

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司

公司股东权益变动表

2020年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2019年12月31日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	42,222,826.50	161,622,264.08	576,455,501.23
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
二、2020年1月1日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	42,222,826.50	161,622,264.08	576,455,501.23
(一)综合收益总额	-	-	-	381,355,002.64	381,355,002.64
(二)利润分配	-	-	-	-	-
(三)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
三、2020年6月30日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	42,222,826.50	542,977,266.72	957,810,503.87

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2018年12月31日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	35,470,032.65	101,006,413.07	509,086,856.37
加：会计政策变更	-	-	-	(159,293.67)	(159,293.67)
二、2019年1月1日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	35,470,032.65	100,847,119.40	508,927,562.70
(一)综合收益总额	-	-	-	14,346,409.57	14,346,409.57
(二)利润分配	-	-	-	-	-
(三)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
三、2019年6月30日余额	360,796,800.00	11,813,610.65	35,470,032.65	115,193,528.97	523,273,972.27

附注为财务报表的组成部分


  
 企业负责人


  
 主管会计工作负责人


  
 会计机构负责人

## (一) 公司基本情况

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由秦皇岛市康泰医学系统有限公司于2014年7月11日以其2014年2月28日经审计净资产的账面价值为基础整体折股变更设立。本公司注册地及总部位于河北省秦皇岛市。

本公司及子公司(以下简称“本集团”或“集团”)主要从事医疗诊断、监护设备研发、生产和销售,主要产品类别涵盖血氧类、监护类、心电类、超声类、血压类等五大类多个品种。

2020年1月1日至6月30日止期间(以下简称“报告期”)纳入合并财务报表范围的子公司详细情况参见附注(七)“在其他主体中的权益”。报告期,本集团合并财务报表范围变化详细情况参见附注(六)“合并范围的变更”。

## (二) 财务报表的编制基础

### 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。

本财务报表按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》编制。

## (三) 重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合《企业会计准则第32号——中期财务报告》的要求,真实、完整地反映了本公司于2020年6月30日的公司及合并财务状况以及2020年1月1日至6月30日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

本财务报表所采用的会计政策除新收入准则外,均与本集团为申请向境内公众发行人民币普通股而编制的2017年度、2018年度及2019年度的已审财务报表所采用的会计政策一致。

### 2、重要会计政策变更

#### 新收入准则

本集团自2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)。

## (三) 重要会计政策和会计估计 - 续

## 2、重要会计政策变更 - 续

## 新收入准则 - 续

新收入准则的收入确认模型由下列五个步骤构成：

- (1) 识别与客户定立的合同；
- (2) 识别合同中的履约义务；
- (3) 确定交易价格；
- (4) 将交易价格分摊至单独的履约义务；
- (5) 在主体履行履约义务时确认收入。

除此之外，新收入准则就将收入确认模型应用于特定交易提供了指引。同时，新收入准则要求企业根据其履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，并增加了与收入确认、合同(包括合同资产、合同负债、履约义务、分摊至剩余履约义务的交易价格等)、与合同成本有关的资产等相关的广泛的披露要求。

企业采用新收入准则对 2020 年 1 月 1 日的资产负债表项目如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	调整	2020 年 1 月 1 日
预收账款	12,573,184.86	(12,573,184.86)	-
合同负债	-	12,140,087.70	12,140,087.70
其他应付款	2,448,335.04	433,097.17	2,881,432.21

本集团管理层认为执行新收入准则对本集团未分配利润和财务报表其他项目均不产生重大影响。

## (四) 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	报告期间适用税率
增值税	(注)	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
房产税	房产原值/房产出租收入	按房产原值的 70% 计算缴纳，税率为 1.2%；出租房产的房产税按出租收入，税率 12%。
关税	进口商品采购金额	按相应的关税税率征收
企业所得税	应纳税所得额	15%/适用税率

注： 应纳增值税为销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额，销项税额根据相关税法规定的销售额计算。

(四) 税项 - 续

1、主要税种及税率 - 续

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)自 2019 年 4 月 1 日起：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
CONTEC MEDICAL SYSTEMS USA INC.	注(1)
CONTE CMEDICAL SYSTEMS GERMANY GMBH	注(2)
CONTE CMEDICAL SYSTEMS INDIA PRIVATE LIMITED	注(3)

注(1)：CONTE CMEDICAL SYSTEMS USA INC.联邦所得税适用于超额累进税率，税率为 15%至 39%，美国于 2017 年 12 月修正公司所得税法，将联邦公司所得税税率调整为 21%，并自 2018 年度施行。公司登记设立地位于美国伊利诺伊州，根据伊利诺伊州政府的税法规定，在伊利诺伊州登记设立的公司需按照伊利诺伊州税法规定缴纳州所得税，适用税率为 6.13%至 9.50%。

注(2)：CONTEC MEDICAL SYSTEMS GERMANY GMBH 注册于德国杜塞尔多夫，根据德国所得税税法，所得税税率 15%，经营税税率 18.90%，合计 33.90%。

注(3)：CONTEC MEDICAL SYSTEMS INDIA PRIVATE LIMITED 注册于印度德里，根据印度所得税税法，所得税税率 22%，加计 10%附加费和 4%附加税，合计 25.17%。

2、税收优惠及批文

企业所得税

本公司取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局于 2017 年 10 月 27 日联合签发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201713000738，该证书的有效期为 3 年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2017 年度、2018 年度、2019 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 止期间预期适用得企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局 2020 年第 8 号公告《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》的规定，为进一步做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作，支持相关企业发展，对疫情防控重点保障物资生产企业为扩大产能新购置的相关设备，允许一次性计入当期成本费用在企业所得税税前扣除。



## (四) 税项 - 续

## 2、税收优惠及批文 - 续

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)及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按规定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策,本公司的软件产品享受增值税即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39号)的规定,本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策,报告期内出口退税率按出口货物范围适用不同的税率。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)之附件3“营业税改征增值税试点过渡政策的规定”,本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

## (五) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
现金:	247,569.73	211,524.98
人民币	82,456.00	182,871.00
美元	143,522.70	7,457.56
欧元	21,591.03	21,196.42
银行存款:	570,847,177.66	162,229,108.01
人民币	523,237,322.68	153,030,641.33
美元	44,216,191.26	5,681,785.93
欧元	3,393,663.72	3,516,680.75
其他货币资金:	2,191,295.68	21,861,741.77
人民币	2,191,295.68	933,141.77
美元	-	20,928,600.00
合计	573,286,043.07	184,302,374.76
其中:存放在境外的款项总额	2,412,643.53	2,646,154.83

2020年6月30日,其他货币资金中用于项目保证金人民币927,477.12元;与客户共管账户余额为人民币274.62元;用于办理ETC业务的保证金人民币800.00元。

本集团持有的使用权受到限制的货币资金情况,参见附注(五)37。

本集团存放于境外的资金,无汇回受到限制的情况。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露:

人民币元

账龄	预期平均损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)		
		账面余额	信用损失准备	账面价值
1年以内	3.93	81,833,966.11	3,217,297.27	78,616,668.84
1至2年	7.26	406,905.37	29,560.98	377,344.39
2至3年	42.83	324,166.94	138,846.22	185,320.72
3年以上	100.00	1,457,385.51	1,457,385.51	-
合计	5.76	84,022,423.93	4,843,089.98	79,179,333.95

## (2) 按信用损失方法分类披露

人民币元

种类	2020年6月30日(未经审计)					2019年12月31日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提信用损失准备										
其中:										
信用风险特征	84,022,423.93	100%	4,843,089.98	5.76%	79,179,333.95	57,878,761.99	100.00	3,847,692.02	6.65	54,031,069.97
合计	84,022,423.93	100%	4,843,089.98	5.76%	79,179,333.95	57,878,761.99	100.00	3,847,692.02	6.65	54,031,069.97

各组合应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

人民币元

内销经销商	预期平均损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)			预期平均损失率(%)	2019年12月31日		
		账面余额	信用损失准备	账面价值		账面余额	信用损失准备	账面价值
1年以内	5.00	16,438,107.10	821,905.36	15,616,201.74	4.97	27,606,146.87	1,370,922.69	26,235,224.18
1至2年	6.00	340,522.92	20,431.38	320,091.54	6.00	346,367.07	20,782.02	325,585.05
2至3年	40.00	269,085.20	107,634.07	161,451.13	40.00	145,180.46	58,072.18	87,108.28
3年以上	100.00	1,164,448.33	1,164,448.33	-	100.00	1,080,615.85	1,080,615.85	-
合计	11.61	18,212,163.55	2,114,419.14	16,097,744.41	8.67	29,178,310.25	2,530,392.74	26,647,917.51

人民币元

外销经销商	预期平均损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)			预期平均损失率(%)	2019年12月31日		
		账面余额	信用损失准备	账面余额		账面余额	信用损失准备	账面价值
1年以内	4.00	59,884,797.63	2,395,391.91	57,489,405.72	3.91	25,778,802.69	1,007,650.37	24,771,152.32
1至2年	18.00	48,762.21	8,777.20	39,985.01	18.00	70,294.81	12,653.07	57,641.74
2至3年	36.00	37,296.24	13,426.65	23,869.59	36.00	1,063.04	382.69	680.35
3年以上	100.00	257,232.18	257,232.18	-	100.00	256,945.27	256,945.27	-
合计	4.44	60,228,088.26	2,674,827.94	57,553,260.32	4.89	26,107,105.81	1,277,631.40	24,829,474.41

人民币元

平台	预期平均损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)			预期平均损失率(%)	2019年12月31日		
		账面余额	信用损失准备	账面余额		账面价值	信用损失准备	账面价值
1年以内	-	4,741,548.92	-	4,741,548.92	-	2,446,375.39	-	2,446,375.39
合计	-	4,741,548.92	-	4,741,548.92	-	2,446,375.39	-	2,446,375.39

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 2、应收账款 - 续

## (2) 按信用损失方法分类披露 - 续

各组合应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下： - 续

人民币元

其他	预期平均 损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)			预期平均 损失率(%)	2019年12月31日		
		账面余额	信用损失准备	账面余额		账面余额	信用损失准备	账面余额
1年以内	-	769,512.46	-	769,512.46	-	83,200.61	-	83,200.61
1至2年	2.00	17,620.24	352.40	17,267.84	2.00	24,593.93	491.88	24,102.05
2至3年	100.00	17,785.50	17,785.50	0.00	100.00	8,280.00	8,280.00	-
3年以上	100.00	35,705.00	35,705.00	0.00	100.00	30,896.00	30,896.00	-
合计	6.41	840,623.20	53,842.90	786,780.30	26.99	146,970.54	39,667.88	107,302.66

本集团根据销售客户类型的信用风险特征进行组合分类，并据此计提信用损失准备。

## (3) 信用损失准备情况

人民币元

类别	2020年1月1日至2020年6月30止期间(未经审计)		
	整个存续期预期 信用减值损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期 信用减值损失 (已发生信用减值)	合计
2020年1月1日	3,847,692.02	-	3,847,692.02
本期计提	4,171,452.63	-	4,171,452.63
本期转回	3,175,954.67	-	3,175,954.67
本期核销	100.00	-	100.00
2020年6月30日	4,843,089.98	-	4,843,089.98

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况(未经审计)

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)	信用损失准备
DRIVE DEVILBISS HEALTHCARE	非关联方	31,080,556.83	36.99	1,243,222.27
GIMA	非关联方	4,575,395.59	5.45	183,015.82
沈阳东软熙康医疗系统有限公司	非关联方	4,233,946.00	5.04	211,697.30
BEURER GMBH	非关联方	3,456,580.95	4.11	138,263.24
NATIONAL INDUSTRIAL CORPORATION	非关联方	3,322,204.07	3.95	132,888.16
合计		46,668,683.44	55.54	1,909,086.79

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2020年6月30日(未经审计)		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,086,041.20	97.51	6,097,241.96	96.86
1至2年	89,364.73	1.23	116,354.69	1.85
2至3年	75,398.29	1.04	18,428.10	0.29
3年以上	16,554.78	0.22	62,912.61	1.00
合计	7,267,359.00	100.00	6,294,937.36	100.00

账龄超过一年的预付款项，主要是预付供应商的尚未到货或尚未提供服务的款项。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 3、预付款项 - 续

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	960,872.91	13.22
苏州金登新材料科技有限公司	460,000.00	6.33
支付宝(中国)网络技术有限公司	377,926.96	5.20
深圳市勇冠电子有限公司	362,753.32	4.99
得镡电子科技(上海)有限公司	340,000.00	4.68
合计	2,501,553.19	34.42

## 4、其他应收款

## 4.1 分类列示

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
应收利息	83,600.01	642,651.35
其他应收款	6,297,992.83	2,975,373.77
合计	6,381,592.84	3,618,025.12

## 4.2 应收利息

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
定期存款及结构性存款	83,600.01	642,651.35
合计	83,600.01	642,651.35

## 4.3 其他应收款

## (1) 按账龄披露:

人民币元

账龄	预计平均 损失率(%)	2020年6月30日(未经审计)		
		账面余额	信用损失准备	账面价值
1年以内	0.04	5,521,274.30	1,987.35	5,519,286.95
1至2年	9.80	140,961.65	13,814.70	127,146.95
2至3年	0.99	55,699.86	550.00	55,149.86
3至4年	1.00	383,427.50	3,834.28	379,593.22
4至5年	31.05	156,300.00	48,534.15	107,765.85
5年以上	5.17	115,000.00	5,950.00	109,050.00
合计	1.17	6,372,663.31	74,670.48	6,297,992.83

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 4、其他应收款 - 续

## 4.3 其他应收款 - 续

## (2) 按款项性质分类情况

人民币元

款项性质	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
暂存平台货款	4,455,455.58	1,120,516.28
押金及保证金	1,015,052.50	922,217.50
代垫保险	446,214.97	650,664.48
备用金	394,914.70	234,983.22
其他	61,025.56	73,923.27
合计	6,372,663.31	3,002,304.75

## (3) 信用损失准备计提情况(未经审计)

人民币元

信用损失准备	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)	
2020年1月1日余额	8,833.78	-	18,097.20	26,930.98
本期计提	1,167.35	-	47,471.15	48,638.50
本期转回	899.00	-	-	899.00
2020年6月30日余额	9,102.13	-	65,568.35	74,670.48

## (4) 按欠款方归集的主要其他应收款情况

## 2020年6月30日(未经审计)

人民币元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	信用准备 期末余额
PayPal Holdings, Inc.	暂存平台货款	1,922,008.35	1年以内	30.16	-
美国亚马逊	暂存平台货款	2,039,357.32	1年以内	32.00	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金/暂存平 台货款	526,939.90	1年以内、3-4 年、5年以上	8.27	1,500.00
邢台市卫生和计划生育委员会	保证金	327,827.50	3-4年	5.14	3,278.28
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	97,000.00	1年以内、1-2年	1.52	970.00
合计		4,913,133.07	-	77.09	5,748.28

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 5、存货

## (1) 存货分类

人民币元

项目	2020年6月30日(未经审计)		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,395,565.54	1,240,322.75	87,155,242.79
在产品	148,879,502.83	499,261.28	148,380,241.55
产成品	46,154,310.45	1,409,333.17	44,744,977.28
委托加工物资	23,213.02	-	23,213.02
周转材料	221,830.77	-	221,830.77
合计	283,674,422.61	3,148,917.20	280,525,505.41

人民币元

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,669,807.90	426,741.57	40,243,066.33
在产品	61,168,410.02	671,485.51	60,496,924.51
产成品	28,679,671.78	1,501,416.53	27,178,255.25
委托加工物资	17,044.74	-	17,044.74
周转材料	141,227.62	-	141,227.62
合计	130,676,162.06	2,599,643.61	128,076,518.45

## (2) 存货跌价准备

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30日
		计提	其他	转销	核销	
原材料	426,741.57	1,683,459.36	-	297,750.92	572,127.26	1,240,322.75
在产品	671,485.51	240,682.82	-	309,577.75	103,329.30	499,261.28
产成品	1,501,416.53	419,447.80	-	500,383.80	11,147.36	1,409,333.17
合计	2,599,643.61	2,343,589.98	-	1,107,712.47	686,603.92	3,148,917.20

人民币元

项目	2019年1月1日	本年增加金额		本年减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转销	核销	
原材料	559,662.05	397,001.38	-	252,238.00	277,683.86	426,741.57
在产品	604,204.73	340,224.24	-	146,289.89	126,653.57	671,485.51
产成品	2,578,398.87	938,670.22	-	906,681.64	1,108,970.92	1,501,416.53
合计	3,742,265.65	1,675,895.84	-	1,305,209.53	1,513,308.35	2,599,643.61

注：由于报告期末部分产成品的预计可变现净值低于期末库存成本，故相应计提原材料、在产品及产成品的存货跌价准备。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 6、其他流动资产

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
预交税金	8,602,475.69	-
首发上市直接相关费用	9,556,883.63	8,821,308.49
合计	18,159,359.32	8,821,308.49

## 7、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019年12月31日余额	36,543,533.75
2.2020年6月30日余额	36,543,533.75
二、累计折旧和累计摊销	
1.2019年12月31日余额	12,586,280.56
2.本期增加金额	
(1)计提	867,908.93
3.2020年6月30日余额	13,454,189.49
三、净值	
1.2020年6月30日账面价值	23,089,344.26
2.2019年12月31日账面价值	23,957,253.19

## 8、固定资产

人民币元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
2019年12月31日余额	80,529,508.21	45,983,940.16	10,522,113.18	9,890,514.68	146,926,076.23
加：本期购置	-	18,748,493.07	-	628,446.90	19,376,939.97
减：本期报废/处置减少	-	211,111.12	-	-	211,111.12
外币报表折算差额	136,271.15	-	3,630.26	1,121.34	141,022.75
2020年6月30日余额	80,665,779.36	64,521,322.11	10,525,743.44	10,520,082.92	166,232,927.83
二、累计折旧					
2019年12月31日余额	29,061,289.75	30,773,425.27	7,273,830.78	7,528,624.12	74,637,169.92
加：计提	1,778,834.44	2,152,604.55	762,883.62	421,597.48	5,115,920.09
减：本期报废/处置减少	-	200,555.56	-	-	200,555.56
外币报表折算差额	18,916.94	-	2,849.86	898.12	22,664.92
2020年6月30日余额	30,859,041.13	32,725,474.26	8,039,564.26	7,951,119.72	79,575,199.37
三、净值					
2020年6月30日账面价值	49,806,738.23	31,795,847.85	2,486,179.18	2,568,963.20	86,657,728.46
2019年12月31日账面价值	51,468,218.46	15,210,514.89	3,248,282.40	2,361,890.56	72,288,906.31

截至2020年6月30日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 9、无形资产

人民币元

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.2019年12月31日余额	6,128,606.52	15,795,980.50	10,000,000.00	31,924,587.02
2.2020年6月30日余额	6,128,606.52	15,795,980.50	10,000,000.00	31,924,587.02
二、累计摊销				
1.2019年12月31日余额	1,617,683.44	13,479,917.25	1,583,333.45	16,680,934.14
本期增加	61,286.04	788,364.49	500,000.04	1,349,650.57
2.2020年6月30日余额	1,678,969.48	14,268,281.74	2,083,333.49	18,030,584.71
三、账面价值				
1.2020年6月30日账面价值	4,449,637.04	1,527,698.76	7,916,666.51	13,894,002.31
2.2019年12月31日账面价值	4,510,923.08	2,316,063.25	8,416,666.55	15,243,652.88

截至2020年6月30日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

## 10、长期待摊费用

2020年6月30日

人民币元

项目	2020年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2020年6月30日
房屋装修	862,333.72	-	431,166.90	-	431,166.82

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵消的递延所得税资产

人民币元

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异 (未经审计)	递延所得税资产 (未经审计)	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	10,339,563.72	1,550,934.56	11,564,301.68	1,734,645.25
资产减值准备	3,148,917.20	472,337.58	2,599,643.61	389,946.54
信用损失准备	4,917,760.46	737,664.07	3,874,623.00	581,193.45
可抵扣亏损	-	-	61,205.21	20,706.44
合计	18,406,241.38	2,760,936.21	18,099,773.50	2,726,491.68

## (2) 未经抵消的递延所得税负债

人民币元

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	应纳暂时性差异 (未经审计)	递所得税负债 (未经审计)	应纳暂时性差异	递所得税负债
政府补助	17,518,760.07	2,627,814.01	18,580,503.14	2,787,075.47
内部交易未实现利润	-	-	463,934.21	141,499.93
固定资产一次性扣除	15,008,675.69	2,251,301.35	-	-
合计	32,527,435.76	4,879,115.36	19,044,437.35	2,928,575.40



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	2020年6月30日(未经审计)		2019年12月31日	
	递延所得税资产和负债互抵金额	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	2,760,936.21	-	2,726,491.68	-
递延所得税负债	2,760,936.21	2,118,179.15	2,726,491.68	202,083.72

(4) 未确认递延所得税资产/负债明细

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
内部交易未实现利润	(13,623,290.51)	-
可抵扣亏损	3,732,393.50	-

## 12、其他非流动资产

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
定期存款(注)	351,084,371.88	181,706,506.85
合计	351,084,371.88	181,706,506.85

注：其中 126,000,000.00 元的定期存款用于短期借款质押。

## 13、短期借款

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
质押借款	114,322,802.72	18,875,293.14
信用借款	80,065,000.00	-
合计	194,387,802.72	18,875,293.14

注：质押借款为本集团以定期存款质押而取得借款。

## 14、应付账款

(1) 应付账款列示：

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
1年以内	146,657,986.70	32,026,541.68
1至2年	311,455.93	306,013.71
2至3年	208,276.51	169,013.07
3年以上	547,396.04	571,765.95
合计	147,725,115.18	33,073,334.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、应付账款 - 续

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

本集团各报告期期末账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的材料款。

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	未偿还或结转的原因
深圳市凯沃尔电子有限公司	437,960.00	尚未结算材料款
北京富集康诺科技有限公司	306,945.18	尚未结算材料款

人民币元

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
深圳市凯沃尔电子有限公司	437,960.00	尚未结算材料款
北京富集康诺科技有限公司	255,221.04	尚未结算材料款

15、合同负债

(1) 合同负债情况

人民币元

项目	2020年6月30日(未经审计)
货款	55,876,305.51
总计	55,876,305.51

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、短期薪酬	6,491,524.60	82,514,873.25	69,107,396.95	19,899,000.90
2、离职后福利-设定提存计划	-	823,897.74	823,897.74	-
合计	6,491,524.60	83,338,770.99	69,931,294.69	19,899,000.90

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 16、应付职工薪酬 - 续

## (2) 短期薪酬列示

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,489,534.60	78,864,739.42	66,558,735.37	18,795,538.65
二、职工福利费	-	367,115.58	367,115.58	-
三、社会保险费	-	1,946,824.65	1,946,824.65	-
其中：医疗保险费	-	1,878,982.17	1,878,982.17	-
工伤保险费	-	67,149.48	67,149.48	-
生育保险费	-	693.00	693.00	-
四、住房公积金	-	1,323,603.70	222,131.45	1,101,472.25
五、工会经费和职工教育经费	1,990.00	12,589.90	12,589.90	1,990.00
六、其他	-	-	-	-
合计	6,491,524.60	82,514,873.25	69,107,396.95	19,899,000.90

## (3) 设定提存计划

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、基本养老保险	-	783,207.84	783,207.84	-
二、失业保险费	-	40,689.90	40,689.90	-
合计	-	823,897.74	823,897.74	-

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工工资基数的 6.20%-16%、0.63%-1.65% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 783,270.84 元及人民币 40,689.90 元。

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 17、应交税费

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
增值税	-	898,814.77
企业所得税	54,513,023.23	5,912,138.80
个人所得税	83,897.41	31,499.18
房产税	234,258.63	235,895.06
城市维护建设税	131,612.48	107,509.93
教育费附加	94,008.92	76,792.80
财产税	398,243.75	392,432.80
其他	256,763.51	41,252.28
合计	55,711,807.93	7,696,335.62

## 18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款:

人民币元

项目	2020年6月30日 (未经审计)	2019年12月31日
应付上市费用	600,000.00	566,037.74
代垫款项	77,519.17	160,628.65
押金	723,424.70	997,845.85
代扣代缴费用	914,281.22	158,402.42
其他	1,529,779.58	565,420.38
合计	3,845,004.67	2,448,335.04

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款情况

于2020年6月30日、2019年12月31日账龄超过一年的其他应付款主要是押金。

## 19、递延收益

本集团报告期内的递延收益均与政府补助有关。

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	形成原因
政府补助	14,617,213.24	-	1,520,562.17	13,096,651.07	与资产、收益相关

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 19、递延收益 - 续

涉及政府补助的项目:

2020年6月30日(未经审计)

人民币元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	期末余额	与资产相关 /与收益相关
智能健康管理设备产业创新及应用推广项目	3,745,011.24	-	301,492.09	3,443,519.15	与资产相关
互联网智慧医疗/养老服务系统项目	2,115,284.41	-	147,138.26	1,968,146.15	与资产相关
基于物联网技术的智能体检系统项目	2,100,000.00	-	75,000.00	2,025,000.00	与资产相关
物联网+智能健康服务平台项目	1,003,009.83	-	312,585.42	690,424.41	与资产相关
基于大数据技术的“物联网+诊疗资源”共享服务平台项目	1,000,000.00	-	18,380.83	981,619.17	与资产、收益相关
河北省医疗检查检测仪器工程技术研究中心运行绩效后补助经费	970,095.32	-	77,919.49	892,175.83	与资产相关
河北省科技小巨人(培育)企业项目“肺功能仪”	896,360.40	-	87,571.94	808,788.46	与资产相关
河北省智能医疗设备产业技术研究院项目	627,658.45	-	101,570.48	526,087.97	与资产相关
小型智能全自动生化分析仪	479,327.74	-	34,667.79	444,659.95	与资产、收益相关
物联网健康产业创新团队项目	456,724.60	-	100,876.44	355,848.16	与资产相关
CMS 远程个人健康管理项目	425,000.00	-	150,000.00	275,000.00	与资产、收益相关
智能健康管理终端的关键技术研发及产业化项目	276,792.74	-	31,645.30	245,147.44	与资产、收益相关
河北省医疗检查检测仪器工程技术研究中心仪器设备更新改造项目	186,245.17	-	32,774.52	153,470.65	与资产、收益相关
坐卧式多关节康复机器人研发项目	131,076.92	-	14,550.00	116,526.92	与资产相关
智能健康可穿戴设备项目	108,429.82	-	22,439.97	85,989.85	与资产相关
远程会诊平台项目	61,088.63	-	6,760.69	54,327.94	与资产相关
康泰健康体检机项目	23,504.69	-	2,188.95	21,315.74	与资产相关
腕式血氧心电图监测仪项目	11,603.28	-	3,000.00	8,603.28	与资产相关
合计	14,617,213.24	-	1,520,562.17	13,096,651.07	

## 20、股本

人民币元

项目	2020年1月1日	本期变动					2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)</b>							
股份总数	360,796,800.00	-	-	-	-	-	360,796,800.00

注: 2017年6月4日, 本公司通过股东大会决议, 以2017年3月31日的股本为基数, 向全体股东每10股送红股6.6股, 并以资本公积每10股转增17股。增资完成后, 总股数增至360,796,800股, 其中由未分配利润转增股本人民币70,870,800.00元, 资本公积转增股本人民币182,546,000.00元。上述变更已由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验资并出具《验资报告》(瑞华验字[2017]02290003号)。

## 21、资本公积

2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)

人民币元

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
股本溢价(附注(五)20注)	11,813,610.65	-	-	11,813,610.65
其他资本公积	160,000.00	-	-	160,000.00
合计	11,973,610.65	-	-	11,973,610.65

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 22、盈余公积

人民币元

项目	年/期初数	本期增加	本年/期减少	年/期末数
<b>2020年1月1日至6月30日止期间</b>				
法定盈余公积	42,222,826.50	-	-	42,222,826.50

## 23、其他综合收益

人民币元

项目	2020年 1月1日	本期发生额					2020年 6月30日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属母公 司股东	税后归属于 少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他 综合收益	1,653,460.78	333,213.91	-	-	333,213.91	-	1,986,674.69
其中：外币财务报表折算差额	1,653,460.78	333,213.91	-	-	333,213.91	-	1,986,674.69
其他综合收益总计	1,653,460.78	333,213.91	-	-	333,213.91	-	1,986,674.69

## 24、未分配利润

人民币元

项目	金额
<b>2020年1月1日至6月30日止期间</b>	
期初未分配利润	166,578,884.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	363,737,143.81
减：提取法定盈余公积	-
期末未分配利润	530,316,028.35

## 25、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

人民币元

项目	2020年1月1日 至6月30日 止期间(未经审计)	2019年1月1日 至6月30日 止期间
主营业务收入	748,810,556.46	141,864,320.68
其他业务收入	2,279,081.46	2,251,776.87
合计	751,089,637.92	144,116,097.55

## (2) 营业成本

人民币元

项目	2020年1月1日 至6月30日 止期间(未经审计)	2019年1月1日 至6月30日 止期间
主营业务成本	261,427,347.64	72,430,660.49
其他业务成本	1,151,802.33	1,219,693.53
合计	262,579,149.97	73,650,354.02

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 25、营业收入、营业成本 - 续

## (3) 履约义务的说明

公司主要业务为销售医疗诊断、监护设备，与客户之间的销售合同通常仅包含转让货物的单项履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。公司以客户取得相关货物控制权的时点确认收入，公司基于是否已就该货物享有现时收款权利、是否已将该货物的法定所有权转移给客户、是否已将该货物实物转移给客户、是否已将该货物所有权上的主要风险和报酬转移给客户、客户是否已接受该货物等迹象，判断客户已取得货物控制权的时点。

国内销售及国外平台销售货物中，客户取得相关商品控制权的时点为产品在约定地点交付，客户签收(或系统默认签收)、验收或者公司收到客户出具的销售清单时。出口货物中，客户取得相关商品控制权的时点为根据相关合同约定在报关后装船，公司取得报关单和提单时，或者工厂交货时。

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

本期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为139,903,800.42人民币元，预计将于2020年度及2021年度确认收入。

## 26、税金及附加

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
城市维护建设税	1,576,441.25	1,098,428.29
教育费附加	1,126,029.47	784,591.66
印花税	342,266.20	68,358.30
房产税	492,867.09	473,790.54
土地使用税	168,409.74	178,436.20
财产税	238,578.08	231,515.89
其他	190,653.44	65,632.00
合计	4,135,245.27	2,900,752.88

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 27、销售费用

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
工资及其他人工成本	6,459,659.84	6,719,816.29
运杂费	15,158,577.03	5,499,227.46
销售平台及技术服务费	21,190,951.40	7,117,187.44
宣传会展费	882,663.87	3,280,836.96
差旅费	154,386.91	2,109,661.30
办公费	686,657.32	399,625.45
维修服务费	115,246.80	275,636.95
折旧费	114,523.57	137,308.52
其他	964,219.02	898,360.26
合计	45,726,885.76	26,437,660.63

## 28、管理费用

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
工资及其他人工成本	5,135,278.99	5,493,793.05
折旧及摊销费用	3,266,320.89	3,322,406.25
中介机构费及法律咨询费	2,619,337.50	455,203.01
办公费	1,291,053.13	829,642.56
差旅费	140,731.20	322,526.56
安全维修费	1,325,217.18	534,392.45
业务招待费	303,809.99	204,389.32
其他	590,812.37	248,172.04
合计	14,672,561.25	11,410,525.24

## 29、研发费用

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
工资及其他人工成本	17,680,469.21	14,468,343.80
材料动力费	956,372.56	548,885.16
技术服务费	2,153,440.75	1,981,198.68
折旧摊销费	1,110,542.28	1,258,724.93
差旅办公费	91,514.78	543,795.04
其他	156,251.17	48,774.27
合计	22,148,590.75	18,849,721.88



## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 30、财务费用

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
利息支出	696,758.17	12,698.50
减：利息收入	9,937,472.61	4,115,543.55
汇兑损失(收益)	(1,745,966.82)	(1,178,882.12)
金融机构手续费	1,153,046.88	222,403.13
其他	4,790.00	-
合计	(9,828,844.38)	(5,059,324.04)

## 31、其他收益

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
政府补助	20,506,888.17	5,194,608.38
合计	20,506,888.17	5,194,608.38

政府补助明细为：

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间	与资产相关/与收益相关
增值税软件退税款	10,276,992.72	2,216,479.59	与收益相关
稳岗补贴	7,087,333.28		与收益相关
递延收益摊销	1,520,562.17	988,128.79	与资产、收益相关
省级工业转型升级(技改)专项资金	-	1,000,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	-	490,000.00	与收益相关
河北省“巨人计划”第三批创新创业团队奖励	500,000.00	500,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金(第二批)	550,000.00	-	与收益相关
河北省第三批省外贸发展专项资金	450,000.00	-	与收益相关
河北省电子商务建设项目资金	110,000.00	-	与收益相关
医疗医药展配套引导资金	12,000.00	-	与收益相关
合计	20,506,888.17	5,194,608.38	

## 32、信用减值损失

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
应收账款坏账损失	995,497.96	(343,804.02)
其他应收款坏账损失	47,739.50	1,176.86
合计	1,043,237.46	(342,627.16)

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 33、资产减值损失

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
存货跌价损失	2,343,589.97	918,281.27
合计	2,343,589.97	918,281.27

## 34、营业外支出

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
固定资产报废损失	512.82	2,316.32
对外捐赠	175,845.44	44,122.86
其他	86,665.75	117,222.58
合计	263,024.01	163,661.76

## 35、所得税费用

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
当期所得税费用	62,905,670.22	824,906.01
递延所得税费用	1,917,768.30	1,158,710.85
合计	64,823,438.52	1,983,616.86

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
会计利润	428,560,582.33	20,927,771.58
按15%的税率计算的所得税费用	64,284,087.35	3,139,165.74
子公司适用不同税率的影响	(2,903,461.07)	419,214.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	492,955.06	976,231.48
税法规定的额外可扣除费用	(2,485,046.69)	(2,143,288.69)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	5,434,903.87	(407,706.19)
合计	64,823,438.52	1,983,616.86

## (五) 合并财务报表项目注释 - 续

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	363,737,143.81	18,944,154.72
加: 计提的资产减值准备	2,343,589.97	918,281.27
计提的信用减值损失准备	1,043,237.46	(342,627.16)
投资性房地产折旧	867,908.93	867,908.92
固定资产折旧	5,115,920.09	4,404,620.70
无形资产摊销	1,349,650.57	1,669,536.84
长期待摊费用摊销	431,166.90	431,166.89
递延收益摊销	(1,520,562.17)	(988,128.79)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	1,193.18	-
固定资产报废损失	512.82	2,316.32
财务费用(收益以“-”号填列)	(6,323,748.55)	(2,514,804.77)
投资收益	-	(533,852.06)
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	(34,444.53)	1,317,972.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,950,539.96	(159,261.46)
存货的减少(减: 增加)	(154,705,398.36)	(26,866,784.76)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(39,089,671.35)	12,270,959.21
经营性应付项目的增加(减: 减少)	222,397,228.92	16,120,864.54
其他	-	(15,232.48)
经营活动产生的现金流量净额	397,564,267.65	25,527,090.24
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金及现金等价物的期末余额	572,357,491.33	309,079,142.86
减: 现金及现金等价物的期初余额	162,445,876.54	136,441,782.84
现金及现金等价物净增加额	409,911,614.79	172,637,360.02

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	2020年6月30日(未经审计)	2019年12月31日
货币资金	928,551.74	21,856,498.22
其他非流动资产	126,000,000.00	-

## (六) 合并范围的变更

2020年1月1日至6月30日止期间，合并范围未发生变更。

## (七) 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

被合并方名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
CONTEC MEDICAL SYSTEMS USA INC.	美国	美国	医疗仪器、健康产品销售	100.000	-	投资设立
CONTEC MEDICAL SYSTEMS GERMANY GMBH	德国	德国	医疗设备的进出口、贸易、相关咨询和客户服务	100.000	-	投资设立
Contec Medical Systems India Private Limited	印度	印度	从事医疗器械进出口业务、销售医疗器械以及提供服务和开展营销活动	99.998(注)	-	投资设立

注：其中，Contec Medical Systems India Private Limited(以下简称“印度康泰”)的少数股东持有其0.002%，为印度康泰的名义股东，不享有印度康泰的股东权益，因此，康泰医学享有印度康泰100%的股东权益。

## (八) 公允价值的披露

### 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本公司的主要股东情况

股东名称	持股比例(%)	表决权比例(%)
胡坤	52.16	52.16

本公司最终控制方是胡坤。

### 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详情参见附注(七)在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
秦皇岛科泰科技服务有限公司	实际控制人控制的公司
秦皇岛康安科技开发有限公司	主要投资个人(王桂丽)关系密切的家庭成员所控制的公司(注)
孟令伟	实际控制人关系密切的家庭成员(外甥)
其他关联自然人	关键管理人员(监事)

注：2018年3月，秦皇岛康安科技开发有限公司已转让(截至2019年3月末，已非公司关联方)。

(九) 关联方及关联交易 - 续

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务情况

出售商品/提供劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
秦皇岛科泰科技服务有限公司	提供服务	3,455.27	2,979.83
秦皇岛康安科技开发有限公司	提供服务	不适用	1,822.65
孟令伟	提供服务	211.06	-
合计		3,666.33	4,802.48

(2) 关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	2020年1月1日至6月30日止期间确认的租赁收益(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间确认的租赁收益
孟令伟	办公楼	5,523.40	-
秦皇岛科泰科技服务有限公司	办公楼	565,893.82	565,893.83
秦皇岛康安科技开发有限公司	办公楼	不适用	12,083.69

于各报告期内，本集团不存在作为承租方租入关联方资产的情况。

(3) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
关键管理人员报酬	1,396,186.41	1,310,200.87

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事、监事及其他行使类似政策职能的人员。支付给关键管理人员的报酬包括基本工资、福利、奖金及各项补贴。

5、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2020年6月30日(未经审计)	2019年12月31日
其他应收款			
	其他关联自然人	-	2,445.67
	小计	-	2,445.67
合同负债			
	孟令伟	34,797.42	-
	小计	34,797.42	-

**(十) 承诺及或有事项****1、重要承诺事项**经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

作为承租人

人民币元

	2020年6月30日	2019年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额		
资产负债表日后第1年	432,000.00	453,600.00
资产负债表日后第2年	72,000.00	288,000.00
以后年度	-	-
合计	504,000.00	741,600.00

**2、或有事项**

2018年1月31日，北京超思电子技术有限责任公司(以下简称“北京超思”)在美国提起诉讼，指控本集团在美国销售的某些指夹式血氧仪侵犯其于美国申请的专利“FINGERTIP OXIMETER AND A METHOD FOR OBSERVING A MEASUREMENT RESULT THEREON”(U.S. Patent No.8,639,308)(以下简称“涉诉专利权”)，本案已经美国伊利诺伊北区联邦地区法院受理。2018年2月1日，北京超思向伊利诺伊北区联邦地区法院提起《初步禁令动议》，请求法院禁止本集团制造、使用、销售、许诺销售或进口侵权血氧仪或任何侵犯涉诉专利权的其他形式的血氧仪。本集团于2018年3月23日应诉，认为涉诉专利权应属无效，本集团并无专利侵权行为。2018年10月18日，北京超思与本集团共同向伊利诺伊北区联邦地区法院发送了《撤销初步禁令动议的联合通知》，其中，北京超思和本集团(即下述《撤销初步禁令动议的联合通知》中所指“康泰”)同意并声明以下内容：“(1)康泰声明，康泰目前并没有生产任何被指控的产品，即那些当用户按下设备的电源控制按钮时更新显示模式的指夹式脉搏血氧仪，包括由康泰制造的单独品牌的OEM产品；康泰目前也不在美国销售或者向美国境内任何经销商销售任何被指控的产品；此外，康泰目前也没有制定任何计划在诉讼未决期间在美国制造或销售被指控的产品。(2)康泰同意，如果在本诉讼未决期间，康泰寻求在美国制造或销售被指控的产品，康泰将在开始制造或销售之前90天通知北京超思。(3)根据康泰的上述声明和同意，北京超思同意撤销其初步禁令动议(D.I.6)。如果康泰将来在美国制造或销售被指控的产品，本通知将不阻碍北京超思再次起诉。(4)本通知的提交并不代表任何一方放弃在本案中的任何主张或者辩护权利，也不代表任何一方认同北京超思初步禁令动议中关于案件的任何实质问题。”据此，北京超思撤回之前提交的《初步禁令动议》。

2019年9月，本案举行了马克曼听证会，双方当事人向法官辩论涉案的专利中某些有争议的权利要求条款的含义，并向法官提供支持这些论点的证据。2019年10月，本案在法官主持下召开了调解会议，但由于双方的和解主张相差甚大，双方未能达成任何和解协议。2020年1月14日，该案件的法官作出了马克曼裁决，就该案中有争议的专利权利要求条款进行了解释。截至本财务报告报出日，本案的庭审日期尚未确定。

(十) 承诺及或有事项 - 续

2、或有事项 - 续

2018年4月11日，北京超思向北京知识产权法院起诉，诉称本集团侵犯其“一种查看指夹血氧计测量数据的方法及其指夹血氧计”专利(专利号：2006100891529)。2018年8月29日，国家知识产权局出具《无效宣告请求审查决定书》(第37002号)，认定涉案专利全部无效。2018年9月3日，本集团向北京知识产权法院提交了《驳回起诉申请书》，申请法院驳回原告起诉。2018年10月17日，北京知识产权法院发出(2018)京73民初332号《民事裁定书》准许北京超思撤诉。随后，北京超思向北京知识产权法院提起撤销专利无效决定的行政诉讼，2018年10月22日，北京知识产权法院立案。2018年10月29日，北京知识产权法院向本集团送达《北京知识产权法院行政案件参加诉讼通知书》(2018(京)73行初10778号)，通知本集团作为第三方参与诉讼。2020年6月22日，北京知识产权法院作出判决，驳回原告北京超思的诉讼请求。

针对上述诉讼，本集团管理层咨询了相关案件律师的意见后认为，预计上述诉讼不会对本集团财务报表产生重大影响。截至本财务报告报出日，上述境外诉讼仍在进行中。

(十一) 资产负债表日后事项

本集团不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

1、分部报告

本集团主要从事医疗器械的生产和销售，大部分资产均位于中国境内。本集团按《企业会计准则解释第3号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本集团分配资源及评价业绩系以生产及销售医疗器械的整体运营为基础，亦是本集团内部报告的唯一经营分部。

(1) 按收入来源地划分的对外交易收入：

项目	人民币元	
	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
来源于本国的对外交易收入	206,916,084.01	28,239,464.27
来源于其他国家的对外交易收入	544,173,553.91	115,876,633.28
合计	751,089,637.92	144,116,097.55

分部报告所需披露的本集团非流动资产包括无形资产、固定资产、投资性房地产等，主要位于中国境内。

(十二) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(2) 按产品类型划分的对外交易收入:

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
血氧类	418,268,225.51	42,481,729.77
监护类	39,910,714.77	22,729,499.30
心电类	24,324,697.42	29,256,151.14
超声类	20,791,845.24	17,440,797.20
血压类	9,108,080.30	9,191,167.37
其他	238,686,074.68	23,016,752.77
合计	751,089,637.92	144,116,097.55

(3) 对主要客户的依赖程度:

于2020年1月1日至6月30日止期间, 本集团无收入占比超过10%的单个客户。

于2019年1月1日至6月30日止期间, 本集团无收入占比超过10%的单个客户。



## 补充资料

## 1、当期非经常性损益表

人民币元

项目	2020年1月1日至6月30日止期间(未经审计)	2019年1月1日至6月30日止期间
非流动资产处置收益	(1,193.18)	-
非流动资产报废损失	-	(2,316.32)
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)	3,142,562.17	2,978,128.79
理财产品收益	-	533,852.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(214,334.53)	(149,125.37)
所得税影响额	(439,055.17)	(504,080.87)
合计	2,487,979.29	2,856,458.29

## 2、净资产收益率及每股收益

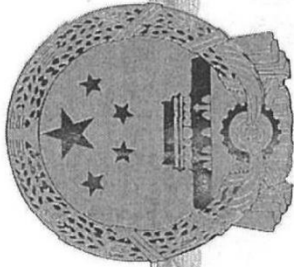
本净资产收益率和每股收益计算表是公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的有关规定而编制的。

2020年1月1日至6月30日止期间

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(未经审计)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	47.54	1.01	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47.21	1.00	不适用

2019年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	14.49	0.20	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.42	0.19	不适用



# 营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202005070019

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



成立日期 2012年10月19日  
合伙期限 2012年10月19日至 不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



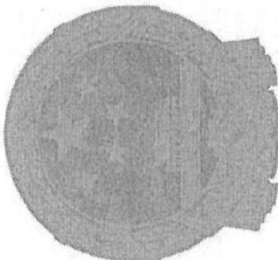
登记机关

2020年05月07日

证书序号: 0004082

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:



组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函(2012)40号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 董特江  
Full name 董特江  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1968-10-19  
Date of birth 1968-10-19  
工作单位 瑞勤华永会计师事务所有限公司北京分  
Working unit 瑞勤华永会计师事务所有限公司北京分  
身份证号码 340302196810191617  
Identity card No. 340302196810191617

年度检验登记  
Annual Registration



证书编号: 340100030004  
No. of Certificate 340100030004  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 一九九四年 九月 廿九日  
Date of Issuance 1994 9 29

年度检验登记  
Annual Registration



合格, 继续有效一年。  
is qualified, valid for one year.

姓名: 董特江  
证书编号: 340100030004

年 月 日  
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

