

公司代码：603716

公司简称：塞力斯

塞力斯医疗科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人温伟、主管会计工作负责人刘文豪及会计机构负责人（会计主管人员）陈静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、塞力斯、塞力斯股份、发行人	指	武汉塞力斯医疗科技股份有限公司、塞力斯医疗科技股份有限公司
塞力斯生物	指	武汉塞力斯生物技术有限公司
郑州朗润	指	郑州朗润医疗器械有限公司
湖南捷盈	指	湖南捷盈生物科技有限公司
山东塞力斯	指	山东塞力斯医疗科技有限公司
南昌塞力斯	指	南昌塞力斯医疗器械有限公司
武汉华莱信	指	武汉华莱信软件有限公司
重庆塞力斯	指	重庆塞力斯医疗科技有限公司
黑龙江塞力斯	指	黑龙江塞力斯医疗科技有限公司
黄石塞力斯	指	黄石塞力斯医学检验实验室有限公司
北京塞力斯	指	北京塞力斯医疗科技有限公司
江苏塞力斯	指	江苏塞力斯医疗科技有限公司
河南塞力斯	指	河南塞力斯医疗科技有限公司
成都塞力斯	指	成都塞力斯医疗科技有限公司
河北塞力斯	指	河北塞力斯医疗科技有限公司
济南塞力斯	指	济南塞力斯医疗科技有限公司
内蒙古塞力斯	指	内蒙古塞力斯医疗科技有限公司
京阳腾微	指	北京京阳腾微科技发展有限公司
武汉汇信	指	武汉汇信科技发展有限责任公司
奥申博	指	武汉奥申博科技有限公司
武汉元景	指	武汉元景商贸有限公司
广西信禾通	指	广西信禾通医疗投资有限公司
广东医大智能	指	广东医大智能科技有限公司、广东以大供应链管理 有限公司
提咯科技	指	提咯科技有限公司
华润塞力斯	指	华润塞力斯（武汉）医疗科技有限公司
微伞医疗	指	湖北微伞医疗科技有限公司
和睦康	指	武汉和睦康医疗管理有限公司
咏林瑞福	指	阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司
江门塞力斯	指	塞力斯（江门）医疗科技有限公司
宁夏塞力斯	指	塞力斯（宁夏）医疗科技有限公司
山东润诚	指	山东润诚医学科技有限公司
赛维汉普	指	云南赛维汉普科技有限公司
万户良方	指	北京万户良方科技有限公司
深圳塞力斯	指	塞力斯（深圳）医疗科技有限公司
山西塞力斯	指	山西塞力斯医疗科技有限公司
新疆通达	指	新疆塞力斯通达医疗科技有限公司
武汉瑞楚	指	武汉瑞楚医疗科技有限公司

康之益	指	济宁市康之益医疗器械有限公司
塞力斯供应链	指	塞力斯供应链管理（北京）有限公司
江河同辉	指	山西江河同辉医疗设备股份有限公司
大连塞力斯	指	大连塞力斯医疗科技有限公司
达碧清	指	达碧清诊断技术（上海）有限公司
武汉金豆医疗	指	武汉金豆医疗数据科技有限公司
山东供应链	指	塞力斯（山东）供应链有限公司
江西塞力斯	指	江西塞力斯医疗供应链管理有限公司
塞立世	指	塞立世（上海）医疗科技有限公司
塞力斯众泽	指	塞力斯众泽（北京）医疗科技有限公司
天津瑞美	指	天津市瑞美科学仪器有限公司，公司控股股东
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），众环海华会计师事务所（特殊普通合伙），武汉众环会计师事务所有限责任公司，众环会计师事务所有限公司，众环海华会计师事务所有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
A 股	指	每股面值 1.00 元之人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
督导机构	指	信达证券股份有限公司
元	指	人民币元
医疗检验集约化运营服务（IVD 业务）	指	公司与医疗机构签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司向医疗机构提供体外诊断仪器供其使用，医疗机构向公司采购体外诊断试剂和耗材；同时，公司向其提供物流配送、培训及技术支持、工程维护、采购管理、信息化软件功能拓展、医学实验室建设布局优化、ISO15189 认证支持和体外诊断新技术学术交流推广等多方面服务，提升医疗机构检验业务的综合管理服务水平。
医用耗材集约化运营服务（SPD 业务）	指	公司与医疗机构签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司通过软件、硬件及人员等投入，为医院提供医用耗材院内集中采购供应、仓储管理、配送和集中结算服务等精细化运营管理服务，提高医疗机构医用耗材运营管理效率、减轻医用耗材医疗机构运营管理负担。
单纯销售	指	公司向客户销售体外诊断产品，利润来源于体外诊断设备或试剂耗材的进销差价或自产产品销售。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	塞力斯医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	塞力斯
公司的外文名称	Thalys Medical Technology Inc.
公司的外文名称缩写	Thalys
公司的法定代表人	温伟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘源	蔡风
联系地址	武汉市东西湖区金山大道1310号	武汉市东西湖区金山大道1310号
电话	027-63386378	027-63386378
传真	027-83084202	027-83084202
电子信箱	zhengquanbu@thalys.net.cn	zhengquanbu@thalys.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东西湖区金山大道1310号
公司注册地址的邮政编码	430040
公司办公地址	武汉市东西湖区金山大道1310号
公司办公地址的邮政编码	430040
公司网址	www.thalys.net.cn
电子信箱	zhengquanbu@thalys.net.cn
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	塞力斯	603716	无

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

报告期内履行持续督导职责的保荐机构：信达证券股份有限公司

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	771,646,486.15	841,654,177.07	-8.32
归属于上市公司股东的净利润	7,706,778.85	56,232,353.83	-86.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,875,554.67	57,365,031.44	-77.56
经营活动产生的现金流量净额	-112,736,492.06	-69,631,055.82	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,492,818,195.19	1,489,172,773.28	0.24
总资产	3,059,482,214.20	3,007,056,485.88	1.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.36	-88.89
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.36	-88.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.37	-83.78
加权平均净资产收益率(%)	0.52	4.47	减少3.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.86	4.62	减少3.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

受2020年初新冠疫情影响，公司2020年上半年各项经营指标较上年同期均不同程度下降，但随着疫情逐渐控制，二季度经营情况明显好转，分季数据如下：

项目	2020 一季 度	2020 年二 季度	2019 年一 季度	2019 年二 季度	一季度变 动率	二季度变 动率
1、营业收入	28,147.23	49,017.42	35,993.49	48,171.92	-21.80%	1.76%
其中：SPD 业务	4,187.15	8,280.19	3,975.42	3,509.65	5.33%	135.93%
2、净利润	-2,714.31	3,956.10	2,496.90	4,927.52	-208.71%	-19.71%
3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损	-2,278.12	3,565.67	2,202.18	3,534.32	-203.45%	0.89%

益的净利润					
-------	--	--	--	--	--

上表可见：

（一）上半年营业收入同比下降 8.32%，其中第一季度同比下降 21.80%，第二季度同比增长 1.76%。公司上半年业绩未达预期，主要分析如下：

1、一季度武汉等区域业务受疫情影响严重，目前业务已恢复正常运营

2020 年第一季度是新冠疫情高发期，武汉从 1 月底开始封城，至 4 月初才解封，在此期间人员出行、物流运输以及医疗机构的正常运营都受到极大影响，致使公司在武汉地区经营子公司营业收入同比下降 56.99%，公司一季度营业收入同比下降 21.80%；

随着疫情得到有效的控制，公司业务逐渐恢复正常，武汉子公司第二季度收入较上年同期下降 12.21%，较第一季度增长 174.34%，公司第二季度营业收入同比增长 1.76%。

2、SPD 业务保持高速增长，帮助医疗机构降本增效，价值逐步显现

随着北京、河北、黑龙江等地区 SPD 项目正式运行，2020 年上半年 SPD 业务规模保持高速增长态势，2020 年上半年实现营业收入 1.25 亿元，同比增长 66.56%。

（二）上半年扣非归母净利润下降 77.56%，其中第一季度亏损 2278.12 万元，第二季度盈利 3565.67 万元，同比增长 0.89%。主要分析如下：

1、股权激励预提费用的影响

2020 年上半年，较去年同期不可比因素主要系公司员工股权激励，当期预提相关成本费用 1,101.61 万元，影响当期归属于母公司扣除非经常性损益的净利润 723.58 万元；

2、应收款项减值准备执行新金融工具准则

应收款项减值准备执行新金融工具准则，按信用模型测算当期计提 1,600 多万元信用减值损失，同比增加 86.38%；

3、疫情期间，公司固定成本费用正常列支

疫情期间，公司销售业务不达预算，公司日常固定成本费用，如员工薪酬、房屋/仓库租赁费用、仪器设备的折旧费等正常列支，影响当期盈利水平。

4、疫情期间，紧急备货增加，影响经营现金净流量

由于疫情期间新增商品采购影响，其中：湖北省外子公司（如北京、内蒙古、新疆等地）新增疫情备货 3000 多万元、报告期新增合并主体及新项目开展新增存货 600 多万元、新增不满足收入确认条件的发出商品 800 多万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,741.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	10,000.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	795,820.64	

委托他人投资或管理资产的损益	64,638.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,560,157.21	主要系疫情期间捐赠影响
少数股东权益影响额	2,769,905.93	
所得税影响额	1,745,274.08	
合计	-5,168,775.82	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是以“渠道+服务”为导向、以信息化管理为手段、以战略集采为核心的医用耗材集约化运营管理服务整体解决方案提供商。业务范围主要是向医疗机构提供医用耗材集成供应和运营管理综合服务，以体外诊断试剂等医用耗材集约化运营管理服务业务和区域检验中心业务多轮驱动，及自主研发生产体外诊断试剂等产品实现国产替代协同发展。

（一）公司经营模式

1、业务模式

（1）医疗检验集约化运营服务（IVD 业务）

IVD 业务是指公司与医疗机构签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司向医疗机构提供体外诊断仪器供其使用，医疗机构向公司采购体外诊断试剂和耗材；同时，公司向其提供物流配送、培训及技术支持、工程维护、采购管理、信息化软件功能拓展、医学实验室建设布局优化、ISO15189 认证支持和体外诊断新技术学术交流推广等多方面服务，提升医疗机构检验业务的综合管理服务水平。

（2）医用耗材集约化运营服务（SPD 业务）

SPD 业务是将原医疗机构检验类产品集约化运营服务进行迭代升级，除提供医疗机构检验科医学检验相关仪器设备、试剂及相关专业服务外，同时还提供院内高低值耗材等医用产品的集约化服务。

SPD 业务是指公司与医疗机构签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司投建“医用耗材集约化运营服务平台”（包括软件、智能硬件等配套设施设备），依托第三专业运营管理团队，为医疗机构提供医用耗材院内集中采购供应、仓储管理、配送和集中结算服务等精细化运营管理服务，提高医用耗材运营管理效率、减轻运营管理负担。

IVD 业务与 SPD 业务的对比如下：

项目名称	提供的服务类别	提供的产品范围	服务群体	盈利方式
IVD 业务	与医疗机构检验科签订中长期的业务合同,约定在合同期限内为检验科提供体外诊断仪器,并提供技术培训、维护服务,销售配套的体外诊断试剂和耗材等	与检验相关的体外诊断仪器设备以及配套的试剂和耗材	医院检验科	通过集约化采购销售产生的进销差价盈利
SPD 业务	为整体医疗机构提供包括体外诊断试剂、高低值耗材在内的各类医用耗材的采购、管理、配送和集中结算等精细化运营管理服务	体外诊断试剂、高值耗材、低值耗材在内的各类医用耗材	医院所有科室	1. 综合集采模式:通过集约化采购销售产生的进销差价盈利。 2. 服务费模式:耗材仍由原供应商提供,公司按照耗材销售金额的一定比例(通常2%-5%)向医疗机构耗材供应商收取服务费。

(3) 合作共建区域检验中心业务

该业务模式下,公司以市各级医院检验科为基础,深度整合资源,合作共建区域检验中心。公司向区域检验中心提供检验所需的仪器设备,为区域检验中心提供检验试剂及耗材集中采购及供应。同时提供培训及技术支持、工程维护、信息化建设、医学实验室建设布局优化、ISO15189 认证支持等增值服务。

(4) 单纯销售业务

单纯销售业务指公司向客户销售体外诊断产品,利润来源于体外诊断设备或试剂耗材的进销差价或自产产品销售。与集约化销售业务模式的主要区别是,公司不向客户提供体外诊断仪器供其使用,而是直接销售体外诊断仪器、试剂和耗材。

2、采购模式

商务中心根据项目组提交的客户需求,制定月度采购计划,并适时调整。公司在运营中心下设采购组,采购组根据商务中心的计划,负责公司的具体采购业务。

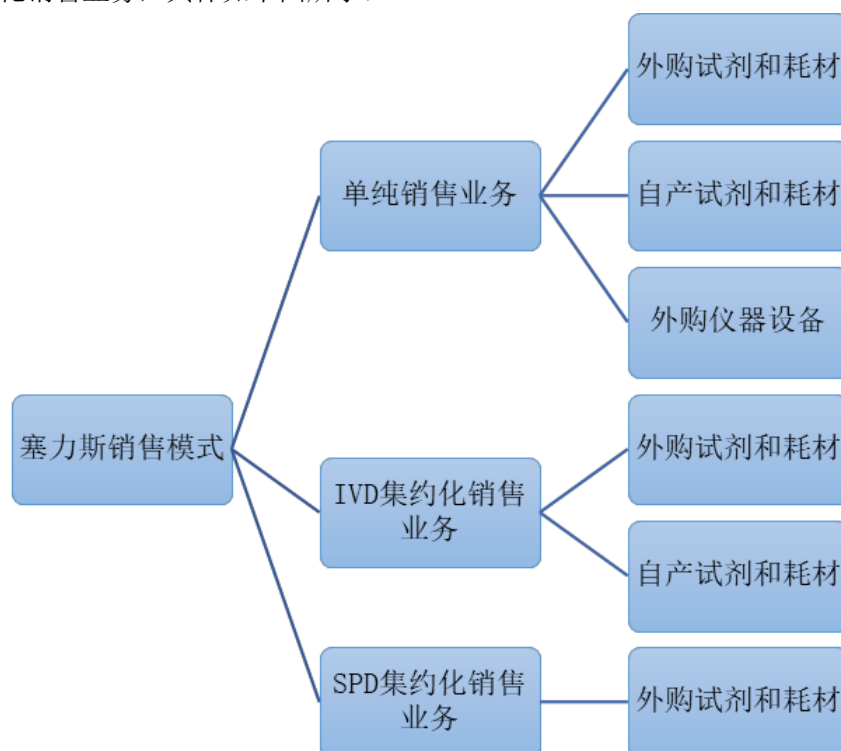
对于体外诊断仪器采购,公司将根据合作合同制定总的采购计划,并按照合同要求的时间提供给医疗机构;对于配套销售的试剂和耗材,公司根据历史交易情况以及订单需求并根据常年来的预期销售份额来制定合适的采购计划进行采购,采购完毕将货物存放于仓库内,后期根据医疗机构需求及时发货。针对用户需求量不是很大的设备和试剂,公司完全照客户订单种类及数量采购。

非首营产品的采购,由项目组向商务中心提交客户需求,商务中心制定采购计划,由运营中心下设的采购组按照计划执行采购。货到后,质量管理部和商务中心下设的仓储部门对采购产品验收后入库。

首营产品的采购，先由项目组向运营中心提交产品信息清单，运营中心就产品与供应商谈判，确定采购价格、供货周期、付款条款等事项，再由质量管理部审核通过后，进入公司合格供应商名单和合格产品名录。之后的采购，按照非首营产品的采购业务流程执行。

3、销售模式

按照销售模式和产品类别，公司业务可以分为：单纯销售业务、IVD 集约化销售业务和 SPD 集约化销售业务，具体如下图所示：



公司与医疗机构等客户签订中长期业务合同，约定在合同期内，公司提供体外诊断仪器供客户使用，并向其销售体外诊断试剂和耗材，利润来源于体外诊断试剂耗材的进销差价或自产产品销售。公司十分重视对客户的服务，具体服务主要如下：

(1) 物流配送服务

公司拥有完善的仓储条件和专业的体外诊断产品物流配送经验。公司通过自身及专业的物流配送公司，能够及时准确地将体外诊断产品送达医疗机构。一方面，仓储水平处于行业领先水平，能够满足医疗机构对体外诊断产品的备货要求，并且公司拥有专业的试剂存储和管理人员，对采购发出的试剂耗材进行严格的质量检验，保证试剂耗材的质量；另一方面，公司拥有长期稳定的物流货运合作伙伴，以保证试剂耗材及时、快速运达目的地。

(2) 培训及技术支持服务

公司完善的培训技术支持将保证医疗机构对体外诊断仪器的准确熟练运用。公司负责培训医疗机构技术人员，使参训人员能够独立操作，并为其配备一名具备检验专业背景的技术支持人员长期在医疗机构检验科室等部门负责技术推广、物流等项目管理工作。在合作期内，公司向医院提供有关仪器设备的技术操作及日常的技术咨询服务，并配合医院开展新的检测项目。

(3) 工程维护服务

公司专业的售后服务将保证所提供体外诊断仪器的稳定运行。由于高端大型体外诊断仪器大多为国外厂商生产，国外厂商在售后维护上存在较大的制约，一旦出现问题，医疗机构也很难得到及时的维修和服务。公司拥有多名专业的售后工程维护人员，已取得西门子、奥地利 TC、德国

BE、拜耳等体外诊断供应商的培训认证。公司对医疗检验集约化营销及服务业务客户，采取 7*24 小时故障报修受理方式。

（二）行业情况说明

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“F51 批发和零售业-批发业”；根据中信行业分类，公司属于“医药-其他医药医疗-医药流通”行业；自主产品为体外诊断产品制造行业，属于“C27 医药制造业”。

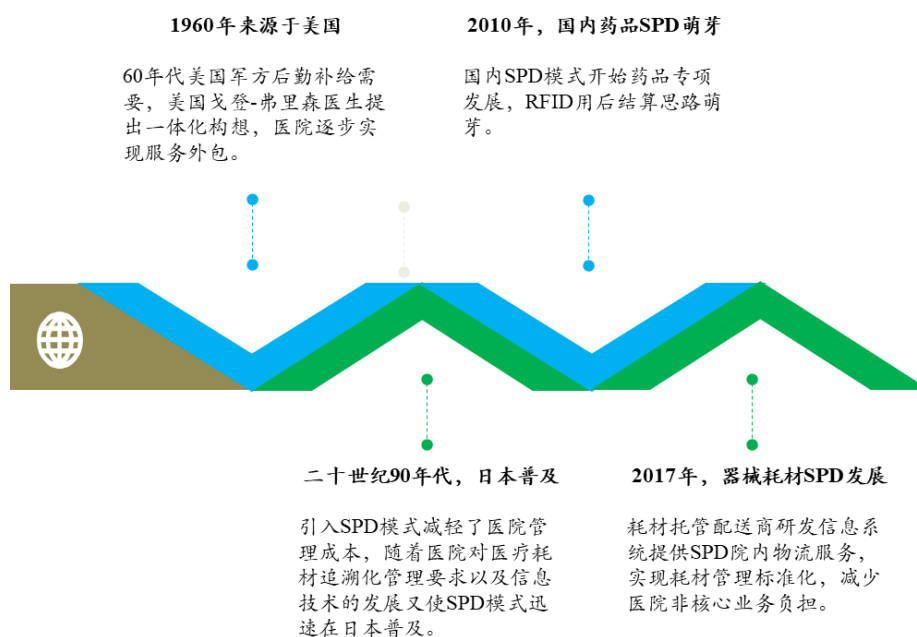
1、SPD 和 IVD 的行业发展概况

（1）SPD

SPD 供应链管理源于 60 年代美国军方后勤补给需要，当时随着美军部队单兵作战携带装备的不断增多和扩充，需要以单个士兵为管理单位进行对应物资的定向配给和补充，但美国军方的后勤部门往往只能管理到物资补给点这一层级，士兵的军需物资多数靠他们自己的经验进行挑选和补充，造成的后果往往不是浪费就是匮乏，在一定程度上影响了作战效率和军费管控，因此当时美国军方成立了专门的研究小组来进行研究分析，从而出现了 SPD 的雏形理论。

后经由美国在七十年代末八十年代初传到日本，被日本企业运用于当时的供应链管理特别是医疗行业的供应链配送管理，因此严格意义上讲 SPD 应该是在日本经历了实质意义上的成长和发展。而该理论真正传入中国是在 2009 至 2010 年左右，当时也是伴随着中国供应链管理理论体系的大力发展，而被中国企业不断重视并在近几年投入到实际应用中。

耗材管理一直是医院管理的痛点所在，由于耗材品种、供应商数目巨大，质量监管较为困难。一般而言，一个三线城市的三甲医院一般医用耗材品规 8000 种，供应商有近 200 家，一线城市的大三甲医院的耗材品规和经销商数量则更为惊人；高值耗材多采用“寄售”和“跟台”模式，低值耗材普遍采用“以领代销”模式，导致灰色库存、临时送货、过大库存和损耗等问题；另外，耗材供应商与科室接触面大，廉政风险高，当前“零加成”、“两票制”背景下，医院尚未有妥善的对接措施。对于医院而言，无法短期大幅削减供应商数量、大幅削减耗材品规以免影响医疗质量，也无法投入巨资和人力建设新系统和扩招耗材物流配送人员，出路只有找到专业靠谱的第三方运营，全耗材 SPD 业务应运而生。



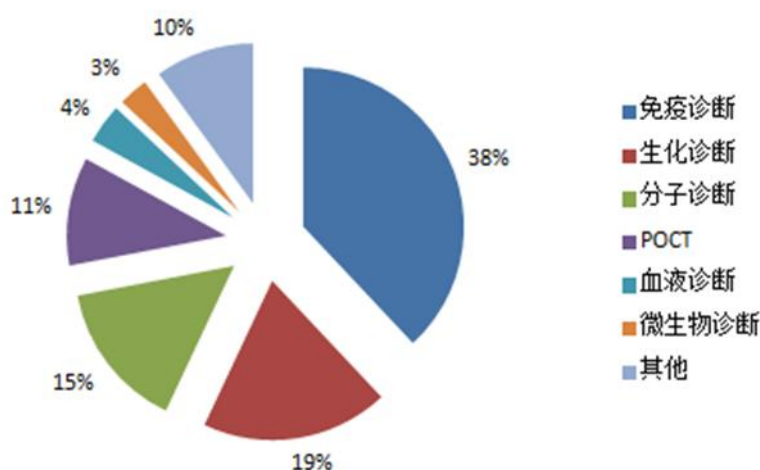
（2）IVD

① 发展历程

我国体外诊断行业起步于上世纪 70 年代末，共经历产品引进阶段、自主生产阶段以及快速成长阶段。目前行业正处于快速增长期，在部分应用较广泛的项目如生化、POCT 等已达到国际同期水平，行业整体规模快速扩张。

体外诊断按检验原理和方法的不同，可以分为生化诊断、免疫诊断、分子诊断、微生物诊断、血液诊断、POCT（即时诊断）等多个细分领域，其中生化诊断、免疫诊断、分子诊断是目前体外诊断主要的三大领域，在全球市场占据体外诊断市场份额的 50%以上，而在我国，则占据了 70% 以上的市场份额。

近年来我国免疫诊断产业发展迅速，随着技术的不断进步，免疫诊断已取代生化诊断成为我国体外诊断市场规模最大的细分市场，占据 38% 的市场份额；而生化诊断市场则增长乏力，只占据 19% 的市场份额；分子诊断和 POCT 发展最快，市场份额不断上升，分别占据 15% 和 11%。



数据来源：医械研究院。

② 诊断试剂供应格局

体外诊断产业主要由上游（电子元器件、诊断酶、抗原、抗体等原料）、中游（诊断设备、诊断试剂、试剂流通）、下游（医院检验科、体检中心、独立实验室、防疫站等）组成。

一直以来，上游原材料、中游高端诊断市场和下游大型医院市场都是国外巨头主导，国产化程度低，尤其是在上游原材料上受制于人，导致国产企业突破困难重重，只能在中低端市场中参与激烈竞争，即使在某个环节取得进展，也不能很好的转化成整体优势，国产替代进展缓慢。但近几年来，这一局面逐渐开始好转，随着国家鼓励创新和进口替代政策不断出台，国产领先企业纷纷加强产业链布局和研发投入，在上中下游都取得了不错的进展。

③ 诊断试剂流通行业发展趋势

随着两票制推行和压缩流通环节政策的逐步落地，诊断试剂流通行业竞争愈发激烈，在这样的背景下，行业内企业逐渐开始向服务型企业延伸，具体来讲，分为如下三个发展趋势：

A. 第三方实验室

第三方实验室是最早出现的对检验科业务的介入模式，主要是对接检验科接收样本和检验服务外包的业务，因为采用的是协同经济原理，不介入检验科的运营，市场化程度较高。第三方实验室业态相对成熟，通过整合代理商资源能对第三方模式扩张和样本搜集提供帮助，因此几年来也成为渠道整合的力量之一。第三方实验室的代表企业有迪安诊断、金域医学等。

B. 集中采购服务

集中采购服务是指集中多个品牌供应资源，集中产品和服务资源，满足医院检验实验室全部或相当一部分品类采购和综合服务需求，服务对象多是有一定规模的医院。

集中采购模式是市场化的为检验科提供服务的一种模式，主要提供的是采购服务。这一模式不参与检验运营，样本不外送，与医院检验科利益冲突小，没有取代关系，目前国内已经出现了

一些已经取得初步成功的体外诊断集中采购商。借助流通份额的集中，实现规模采购经济，借助增强的渠道话语权，寻找上下游整合的突破口，这是集中采购业务的战略目标。集中采购服务的代表企业有塞力斯等。

C. 区域检验中心

在传统医院检验水平有限的区县，简单的外围采购服务或者检验服务，不足以满足客户需求，因此延伸出新的整合者：一般是在政府部门的支持下，通过建立区域检验中心，获得区域内的所有（或者部分）检验资源，以下游的力量进行产业链的整合。目前，区域检验中心的合作方式主要有基于事业单位（如医院、公立检验所）的区域检验中心和基于第三方检验的区域检验中心。区域检验中心的代表企业有美康生物、迪安诊断等。

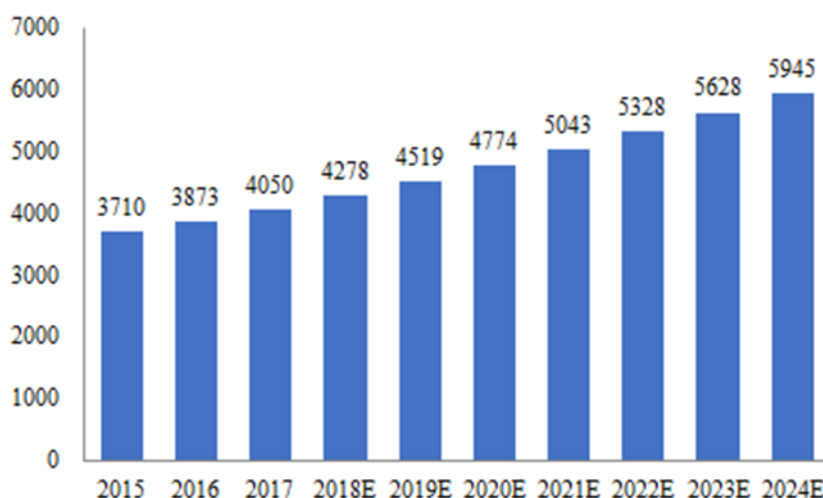
2、行业市场容量

（1）医疗器械市场规模情况

①全球医疗器械市场规模

随着人们健康需求日益增加，医疗卫生事业不断发展，作为医疗服务中重要组成部分的医疗器械（分为高值医用耗材、低值医用耗、医疗设备、IVD 体外诊断）市场也受益于此，多年来一直保持稳步增长，据 Evaluate MedTech 发布的《World Preview 2018, Outlook to 2024》显示，2017 年全球医疗器械市场销售额为 4,050 亿美元，同比增长 4.6%；预计 2024 年销售额将达到 5,945 亿美元，2017-2024 年间复合增长率为 5.6%。2017 年，IVD 领域仍是医疗器械细分领域中销售额排名第一的领域，销售额达到 526 亿美元，占比达到 13%；心血管、影像、骨科、眼科则分别排名第二到第五。

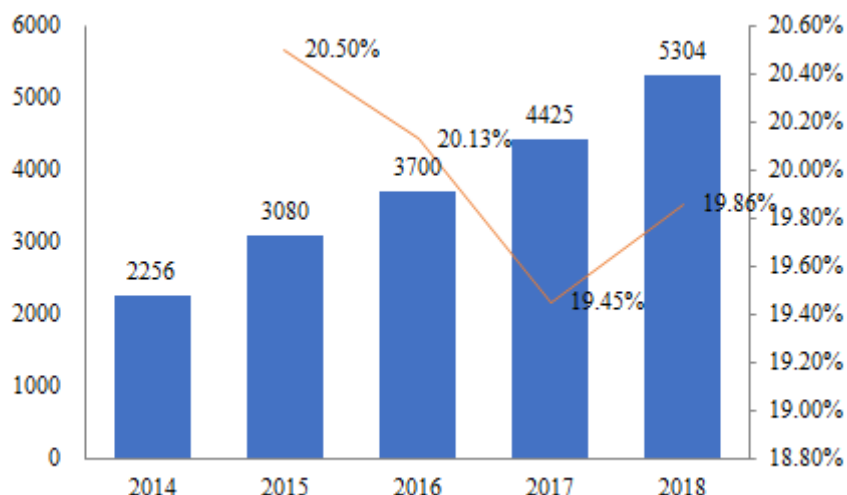
2017-2024 年全球医疗器械市场规模情况（亿美元）



数据来源：Evaluate MedTech 《World Preview 2018, Outlook to 2024》。

②中国医疗器械市场规模

受益于经济水平的发展，健康需求不断增加，中国医疗器械市场迎来了巨大的发展机遇，据医械研究院测算，2018 年，中国医疗器械市场规模约为 5,304 亿元，同比增长 19.86%。医疗设备市场是中国医疗器械最大的细分市场，据医械研究院测算，医疗设备市场规模约为 3013 亿元，占比 56.80%。

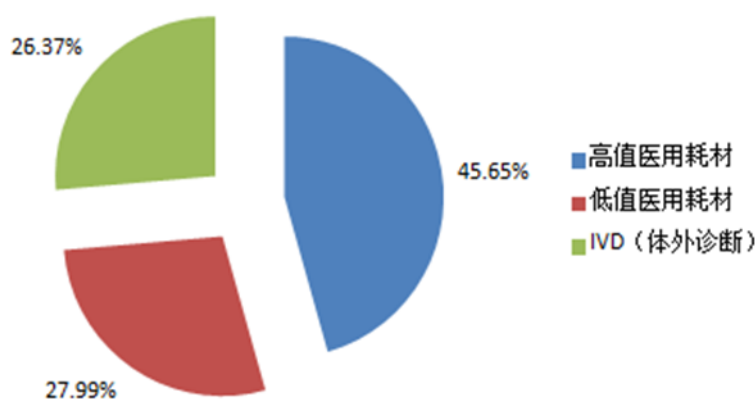


(2) 耗材及 IVD 市场规模

① 耗材类市场规模

据医械研究院测算，耗材类（高值医用耗材、低值医用耗材、IVD）市场的市场规模约为 2291 亿元，其中高值医用耗材占比 45.65%，低值医用耗材占比 27.99%，IVD 占比 26.37%。

2018 年中国医疗器械（耗材类）细分市场占比情况

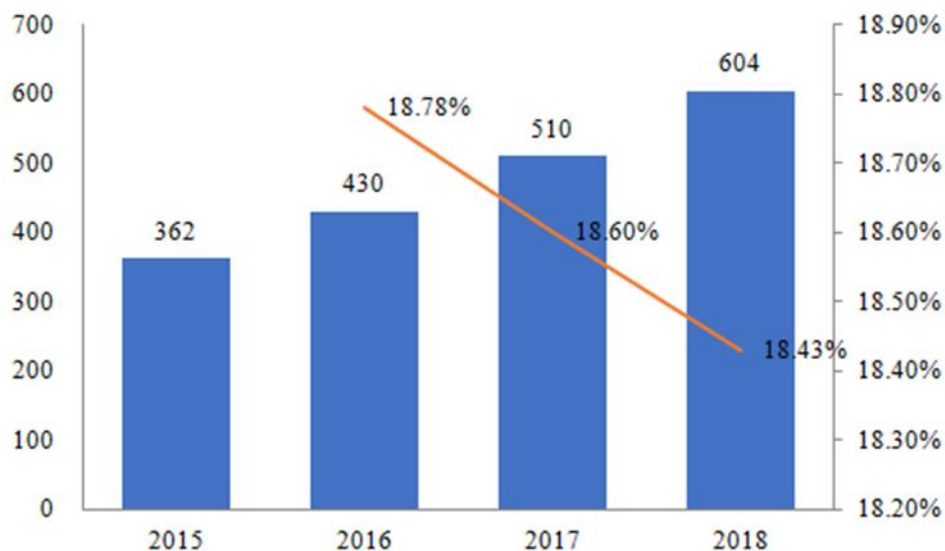


数据来源：医械研究院

② IVD 市场规模

随着人们健康需求日益增加，对于疾病的风险预测，健康管理，慢病管理等都有更高的要求，作为疾病诊断重要手段的体外诊断也越来越受到人们的关注。体外诊断市场发展空间巨大，尤其是医疗水平不发达的区域和国家。在中国，随着改革开放的深入，生活水平不断提高，人们对健康的需求也与日俱增，体外诊断作为疾病诊断的重要手段也获得飞速发展，据医械研究院测算认为，2018 年我国体外诊断市场规模约为 604 亿元，同比增长 18.43%。

我国体外诊断市场规模（亿元）



数据来源：医械研究院。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) IVD 业务竞争优势

1、品牌渠道优势

IVD 产品种类繁多规格各异、单品规模小且缺乏系统性标准分类，主要由医院及医院检验科通过院内招标集中竞价的方式带量采购，流通商在行业中拥有较高的议价能力。公司通过对上游体外诊断产品资源的有效整合，拥有品种齐全、质量优良的检验试剂及耗材采购平台，通过战略合作辅以代理的方式与国内外各大 IVD 供应商建立了长期良好的合作关系，包括西门子、德国 BE、奥地利 TC、碧迪、迈瑞、希森美康、强生、雅培、西门子、贝克曼、梅里埃等，覆盖了医疗机构所需的全采购品类，能满足医疗机构对体外诊断产品的一站式需求，具有明显的渠道优势。

2、规模成本优势

依托公司丰富的终端渠道资源和较强的客户管控能力，通过年度大规模的采购，降低采购成本，利用规模优势拥有较强的议价能力，可以以较低的成本购入各种仪器、试剂和耗材，最大限度降低成本，提升效益，同时因为自身产品的垂直销售，减少了中间流通环节，进一步地降低了运营成本。

3、营销网络规模优势

公司业务模式偏向于与当地有资源优势的合作方成立子公司，在获取优质客户资源的同时，也降低了风险。公司战略明晰，且拥有优秀的渠道资源整合和落地实施能力。通过区域拓展、全国性战略合作以及渠道并购，业务版图囊括了湖北、湖南、江苏、山东、江西、河南、福建、重庆、广东、黑龙江、天津、广西、北京、上海、新疆、内蒙、成都、宁夏等区域，基本完了全国省域的业务区域覆盖。

4、信息化支撑优势

通过自主研发仓储物流管理系统，辅以冷库、冷链车、保温箱温度实时监控系統，搭建融合互通的业务信息化支撑系統，打造信息化支撑平台。该平台集信息流、物流、现金流、服务流于一体，覆盖客户服务、销售、仓储、配送的全周期的闭环管理。从订单受理、配送货物的在途监控、运输分送等各环节的过程控制，实时数据共享，打造具备快速异常处理、配送服务响应能力的快捷服务和精准交付体系，具有保障安全、减少响应时间和错误率、方便效期管理、库存查询、在途监控、全程可追溯等特点。

（二）SPD 业务的竞争优势

公司通过 SPD 模式将业务范围从过去的 IVD 拓展到包含 IVD、低值耗材、高值耗材等医用耗材全领域，进入了新的蓝海市场。SPD 市场竞争目前并不激烈，公司积累了丰富的集约化供应经验，借助 SPD 业务模式再升级，获得竞争优势。公司 SPD 领域具有三大核心竞争力：

1、深耕体外诊断流通领域，具有长期为医疗机构提供集约化服务的能力和 experience 一方面，公司在体外诊断流通行业具备 16 年的行业经验，已与国内外各大供应商建立了长期良好的合作关系，具有渠道、规模、成本优势；另一方面，公司是诊断流通领域最早实施诊断试剂集约化服务的企业之一，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已累计为 282 家客户提供诊断试剂集约化服务，积累了多年集约化服务管理经验。而 SPD 集约化服务，本质上也是为医院提供采购、配送、管理等管理服务，只是从单一科室扩充到全院，从单一 IVD 品类扩充到医院全部耗材，因此，公司在诊断试剂领域积累的渠道、规模、成本优势以及多年集约化服务管理经验，为公司开展及拓展 SPD 业务奠定坚实的基础及竞争力。

2、具有整合地方优质资源的合作模式

公司和华润医疗在医疗器械配送领域形成了战略合作关系，建立合资公司共同开发客户。同时，公司与各地方具有丰富的医疗服务管理能力及优质的医疗资源的本土合作伙伴共同设立公司，由公司控股，负责提供医院耗材集约化服务系统化解决方案等技术支持、管理支持、资金支持，本土合作伙伴主要负责集约化服务的具体落地及执行，各自发挥相应的优势，形成具有优势互补，利益共享、风险共担并可快速复制及发展的合作模式。

3、先发优势显著，积极抢占超级医院耗材入口。

现阶段，SPD 模式正处于推广期，是抢占超级医院耗材入口的黄金期。一旦公司拿下订单后，与医院签订长期合作协议，即使到期后，由于公司长期派人帮助医院进行全方位地管理工作，公司的软件系统也运行多年，医院也倾向于继续和公司合作。目前，公司已与内蒙古医科大学附属人民医院、浙江大学医学院附属邵逸夫医院、首都医科大学附属北京佑安医院、大连医科大学附属第一医院等签订了合作协议（或已中标），积极布局 SPD 业务领域，先发优势显著。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，突如其来的新冠疫情对公司业务的正常开展带来了较大的冲击，公司面临诸如人员出行困难、物流中断等问题。疫情期间，公司上下众志成城，共克时艰，一直活跃在抗击疫情的一线，充当抗击疫情的后勤保障军，为多家疫情定点医院

院提供医疗物资供应服务；同时，不忘作为公众公司的社会责任与担当，积极向医疗机构捐赠抗疫物资、检验设备与资金等；

随着国内疫情得到控制，医疗机构逐渐恢复正常诊疗服务，疫情对公司带来的负面影响也逐步消除，公司上游供应、公司生产、下游医疗机构已恢复正常，公司合同均已正常履行。此外，新冠疫情也给公司 SPD 业务带来新的发展机遇。本次疫情从一定程度上暴露出各地方医疗物资流通基础设施建设水平落后，物资管理运营效率偏低等问题。而公司的 SPD 业务通过在医院建立医用耗材集约化运营管理平台，能够有效提升医疗物资管理运营效率。

报告期内，公司实现营业收入 77,164.65 万元，同比下降 8.32%，其中，第二季度同比增长 1.76%；实现归属于母公司的净利润 770.68 万元；实现归属于母公司扣除非经常性损益的净利润 1,287.56 万元，同比下降 77.56%，其中第二季度盈利 3565.67 万元，同比增长 0.89%，相关数据如下：

项目	2020 一季 度	2020 年二 季度	2019 年一 季度	2019 年二 季度	一季度变 动率	二季度变 动率
1、营业收入	28,147.23	49,017.42	35,993.49	48,171.92	-21.80%	1.76%
其中：SPD 业务	4,187.15	8,280.19	3,975.42	3,509.65	5.33%	135.93%
2、净利润	-2,714.31	3,956.10	2,496.90	4,927.52	-208.71%	-19.71%
3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,278.12	3,565.67	2,202.18	3,534.32	-203.45%	0.89%

（一）上半年营业收入同比下降 8.32%，其中第一季度同比下降 21.80%，第二季度同比增长 1.76%。公司上半年业绩未达预期，主要分析如下：

1、一季度武汉等区域业务受疫情影响严重，目前业务已恢复正常运营

2020 年第一季度是新冠疫情高发期，武汉从 1 月底开始封城，至 4 月初才解封，在此期间人员出行、物流运输以及医疗机构的正常运营都受到极大影响，致使公司在武汉地区经营子公司营业收入同比下降 56.99%，公司一季度营业收入同比下降 21.80%；

随着疫情得到有效的控制，公司业务逐渐恢复正常，武汉子公司第二季度收入较上年同期下降 12.21%，较第一季度增长 174.34%，公司第二季度营业收入同比增长 1.76%。

2、SPD 业务保持高速增长，帮助医疗机构降本增效，价值逐步显现

随着北京、河北、黑龙江等地区 SPD 项目正式运行，2020 年上半年 SPD 业务规模保持高速增长态势，2020 年上半年实现营业收入 1.25 亿元，同比增长 66.56%。

（二）上半年扣非归母净利润下降 77.56%，其中第一季度亏损 2278.12 万元，第二季度盈利 3565.67 万元，同比增长 0.89%。主要分析如下：

1、股权激励预提费用的影响

2020 年上半年，较去年同期不可比因素主要系公司员工股权激励，当期预提相关成本费用 1,101.61 万元，影响当期归属于母公司扣除非经常性损益的净利润 723.58 万元；

2、应收款项减值准备执行新金融工具准则

应收款项减值准备执行新金融工具准则，按信用模型测算当期计提 1,600 多万元信用减值损失，同比增加 86.38%；

3、受疫情影响，公司固定成本费用正常列支

疫情期间，公司销售业务不达预算，公司日常固定成本费用，如员工薪酬、房屋/仓库租赁费用、仪器设备的折旧费等正常列支，影响当期盈利水平。

下半年，公司上下将齐心协力，严格执行既定的战略方针，努力确保各项预算指标的完成。

1、政策渠道+疫情催化，SPD 业务持续落地

作为以提供诊疗服务为核心的医疗机构，医用耗材运营管理一直是医院内部管理的痼疾；2019 年“耗材取消加成”、“控制耗占比”、“按疾病诊断相关分组 (DRGs) 付等医保支付方式改革”、“医用耗材规范管理”等政策加速推行，医用耗材的日常运营、库存垫资、损耗、运营管理人工等成为医疗机构负担，内化为运营成本；提高医用耗材运营管理效率的诉求日益凸显；自 2018 年公司将 SPD 业务确定为主要发展战略以来，公司业务范围由中部地区扩张至全国，基本完成全国业务覆盖。

此外，新冠疫情的爆发也给公司 SPD 业务带来新的发展机遇。本次疫情从一定程度上暴露出各地方医疗物资流通基础设施建设水平落后，物资管理运营效率偏低等问题。而公司的 SPD 业务通过在医院建立医用耗材集约化运营系统，能够有效提升医疗物资管理运营效率。

2020 年上半年，新签约或中标 SPD 项目 12 个，其中三级以上医疗机构占比 75%；截至 2020 年 8 月 15 日，公司及控股子公司、参股公司已签署或中标的 SPD 项目近 30 个。2020 年 1-6 月，SPD 业务实现营业收入 1.25 亿元，同比增长 66.56%，收入呈快速增长趋势。

2、加速内部信息化建设，提升运营效率

随着公司经营规模与区域的扩大，经营信息化建设是公司降低成本、提升运营效率的重要手段。上半年完成了自主研发的医疗供应链管理平台在各分子公司的上线工作；新的供应链管理平台基于分布式架构进行设计开发，在关键业务节点应用物联网及区块链技术进行业务数据的分析管理，能够有效提升运营效率。

3、继续以信息技术为引领，赋能 SPD 业务及健康管理新模式

公司一直致力于供应链管理信息化、大数据、物联网等技术的自主研发。上半年，公司自主研发了互联网医院产品“塞力斯健康通”，产品功能能够覆盖互联网医疗各个核心应用场景；此外，基于区块链技术对电子病历模块进行研发，能够提供完备的可信存证解决方案。随着信息技术研发的不断深入，公司将积极探索布局互联网医院、居家医院等新兴健康管理模式。

4、完善员工绩效考核与培养机制，为经营发展注入动力

人才是公司成长发展的核心动力，为保持核心管理团队、技术人员以及业务骨干队伍的稳定，激励员工努力完成公司战略目标，公司于 2019 年下半年实施限制性股票股权激励计划，向 119 名员工授予限制性股票 500 余万股，解锁业绩条件为：以 2018 年营业收入为基数，2019 年-2022 年四个会计年度增长率分别不低于 30%、70%、120%、185%。其中，2019 年度解锁条件已达成，公司向新的经营目标迈进。

在专业性人才建设方面，公司除了引进具有丰富同类项目建设经验的外部人员外，同时积极建立组织内学习型梯度人才管理储备机制，搭建模块化人才储备库，保障公司在全国地区合作项目的顺利实施的人力资源持续稳定供给。

在员工培养方面，公司建立了完善的培训体系。培训课程主要以内部培训为主，外部培训为辅，培训内容包括：企业文化、员工素质、职业规划、软件信息化自动化、职业技能等各个方面。同时，将员工参与培训考核情况作为绩效考核与职位晋升的依据之一。公司不断丰富培训资源、完善培训制度，为推广 SPD 业务积累了充足的人才储备，同时公司通过在全国各地设立子公司、参股公司，对相关人员进行系统化、专业化的业务培训，为 SPD 业务的推广提供所需人员。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	771,646,486.15	841,654,177.07	-8.32
营业成本	577,439,479.59	589,241,944.12	-2.00
销售费用	47,474,269.91	58,986,058.22	-19.52
管理费用	76,592,973.25	57,514,651.62	33.17
财务费用	22,794,350.27	15,849,521.27	43.82
研发费用	3,483,754.12	5,179,761.37	-32.74
经营活动产生的现金流量净额	-112,736,492.06	-69,631,055.82	
投资活动产生的现金流量净额	-68,286,510.00	-137,901,161.83	
筹资活动产生的现金流量净额	82,785,087.84	158,994,222.76	-47.93

- 1、营业收入变动原因说明:2020年上半年受疫情影响,尤其是武汉主体公司收入较同期下降较为严重。一季度收入同期减少21.80%,二季度随着疫情控制业务逐渐好转,收入同期增加1.76%;
- 2、营业成本变动原因说明:2020年上半年收入变动影响;
- 3、销售费用变动原因说明:受疫情影响,外出及业务受限,相关差旅费等维护费用减少;
- 4、管理费用变动原因说明:管理费用增加,主要系本期增加股权激励1100万元,另疫情期间,固定成本正常列支,如工资薪酬、租赁等相关费用;
- 5、财务费用变动原因说明:增加经营性融资的利息支出;
- 6、研发费用变动原因说明:受疫情影响,研发项目暂时放缓,目前逐渐恢复;
- 7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于由于疫情期间新增商品采购影响,其中:湖北省外子公司备货、新设子公司并表增加等;
- 8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:按公司投资战略目标及投资合同履行付款;
- 9、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系当期银行融资及分配股利影响。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目名称	2020年1-6月	2019年1-6月	变动比率 (%)	变动原因
信用减值损失	-16,228,257.34	-8,707,223.68	49.18	注1
营业外支出	10,581,485.36	2,638,419.85	301.05	注2

注1:本报告期应收款项根据信用损失模型计算增加的当期信用减值损失;

注2:本报告期对外捐赠疫情物资。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
一、资产总计	3,059,482,214.19	100.00	3,007,056,485.88	100.00	1.74	
交易性金融资产			2,000,000.00	0.07	-	主要系报告期投资理财到期赎回
其他流动资产	5,499,088.55	0.18	13,868,321.15	0.46	-60.35	主要系报告期待抵扣税金认证
二、负债合计	1,430,073,435.12	46.74	1,386,004,309.83	46.09	3.18	
应付职工薪酬	20,337,408.29	0.66	29,771,940.30	0.99	-31.69	主要系报告期支付上年绩效
应交税费	12,867,815.60	0.42	37,793,356.31	1.26	-65.95	主要系报告期缴纳汇算所得税
一年内到期的非流动负债	10,642,062.84	0.35	22,309,889.24	0.74	-52.30	主要系偿还一年内到期长期借款

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

币别：人民币 单位：万元

项目名称	2020年6月受限金额	受限原因
货币资金	1,400.00	信用证贷款保证金
货币资金	75.00	银行贷款保证金
货币资金	300.00	履约保证金
合计	1,775.00	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020年1月1日至2020年6月30日，公司投资新设控股子公司5家（万户塞力斯、山东供应链、江西塞力斯、塞立世、塞力斯众泽）。

公司名称	投资时间(工商登记日)	投资金额(万元)	持股比例(%)	投资方式
万户良方塞力斯(武汉)健康管理有限公司	2020年1月8日	510	51	新设
塞力斯(山东)供应链有限公司	2020年1月16日	255	51	新设
江西塞力斯医疗供应链管理有限公司	2020年4月17日	1,000	100	新设
塞立世(上海)医疗科技有限公司	2020年5月20日	410	41	新设
塞力斯众泽(北京)医疗科技有限公司	2020年6月19日	1352	40	新设

备注:

- 1、万户塞力斯立足武汉，为客户提供 PBM 服务。
- 2、山东供应链立足山东，为客户提供 SPD 服务。
- 3、江西塞力斯立足江西，为客户提供 SPD 服务。
- 4、塞立世立足华东地区，为客户提供 SPD 服务。
- 5、塞力斯众泽立足北京，为客户提供 SPD 服务。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,000,000.00		-100.00%	64,638.93
应收款项融资	14,121,662.74	12,532,101.20	-11.26%	注
其他权益工具投资	68,079,801.10	68,279,700.90	0.29%	
合计	84,201,463.84	80,811,802.10	-110.96%	64,638.93

注：公司视资金管理需要将部分承兑汇票在到期前贴现或背书转让，资产负债表日将此部分承兑汇票分类至以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	子公司名称	主要业务	注册资本(万元)	取得方式
1	万户良方塞力斯(武汉)健康管理有限公司	慢病管理PBM	1,000	设立
2	塞力斯(山东)供应链有限公司	SPD业务	500	设立
3	江西塞力斯医疗供应链管理有限公司	SPD 业务	1,000	设立
4	塞立世(上海)医疗科技有限公司	SPD 业务	1,000	设立
5	塞力斯众泽(北京)医疗科技有限公司	SPD 业务	3,380	设立

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项**(一) 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说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020年第一次临时股东大会	2020年1月20日	www.sse.com.cn	2020年1月21日
2020年第二次临时股东大会	2020年4月24日	www.sse.com.cn	2020年4月25日
2019年年度股东大会	2020年5月20日	www.sse.com.cn	2020年5月21日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东及实际控制人	备注 1	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	董事、高级管理人员	备注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	实际控制人、员工持股计划	备注 3	2018-6-5 至 2021-6-4	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员	备注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	备注 4	不适用	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	公司	备注 2	不适用	否	是	不适用	不适用

备注 1:

(一) 实际控制人温伟对公司作出如下承诺:

(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任;

(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入发行人经营以消除同业竞争的情形，发行人有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予发行人对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿发行人因此而产生的任何可具体举证的损失；

(3) 本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知发行人，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。

(二) 控股股东天津瑞美对公司作出如下承诺：

(1) 本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任；

(2) 对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与发行人进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与发行人构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入发行人经营以消除同业竞争的情形，发行人有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予发行人对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿发行人因此而产生的任何可具体举证的损失；

(3) 本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知发行人，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与发行人形成同业竞争的情况。

备注 2：

(一) 为维护公司和全体股东的合法权益，确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；
- 7、承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。

备注 3:

(一) 实际控制人温伟承诺: 鉴于塞力斯公司拟通过向特定对象非公开发行股票的方式募集资金: 本人承诺, 本人因本次非公开发行取得的塞力斯股份, 将严格按照《上市公司非公开发行股票实施细则(2011年修订)》的规定, 自本次非公开发行结束之日起三十六个月不转让。

(二) 员工持股计划承诺: 鉴于塞力斯公司拟通过向特定对象非公开发行股票的方式募集资金: 本承诺人承诺, 因本次非公开发行取得的塞力斯股份, 将严格按照《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》的规定, 自塞力斯公告标的股票过户至本承诺人名下之日起三十六个月不转让。

备注 4:

本公司承诺, 若董事、监事及高级管理人员未履行因信息披露违规赔偿损失的承诺, 本公司不将其作为股权激励对象。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过, 同意继续聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司 2019 年 8 月 7 日召开的第三届董事会第十五次会议及 2019 年 8 月 23 日召开的 2019 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2019 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事发表了独立意见并公开征集投票权，律师出具了法律意见。公司拟向激励对象授予不超过 5,053,530 股限制性股票。	具体内容详见公司于 2019 年 8 月 8 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《塞力斯医疗科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》、《塞力斯医疗科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。
2019 年 8 月 19 日，公司监事会出具了《关于公司 2019 年股权激励对象名单审核及公示情况的说明》，公司对激励对象的姓名和职务进行了公示，公示时间为自 2019 年 8 月 8 日起至 2019 年 8 月 17 日止，截至公示期满，公司监事会未收到针对本次激励对象提出的异议。	具体内容详见公司于 2019 年 8 月 19 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《监事会关于公司 2019 年股权激励对象名单审核及公示情况的说明》（公告编号：2019-082）。
公司于 2019 年 9 月 2 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于向激励对象授予预留权益的议案》，公司独立董事对预留权益的授予发表了独立意见。确定 2019 年 9 月 2 日为首次授予及预留权益授予的授予日。同时公告《2019 年限制性股票激励对象名单（授予日）》。	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 3 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2019-087）、《关于向 2019 年限制性股票激励计划激励对象授予预留权益的公告》（公告编号：2019-088）及《2019 年限制性股票激励对象名单（授予日）》。
2019 年 9 月 12 日，公司监事会出具了《关于公司 2019 年股权激励计划预留权益授予激励对象人员名单审核及公示情况的说明》，公司对预留权益激励对象的姓名及职务进行了公示，公示时间自 2019 年 9 月 2 日起至 2019 年 9 月 11 日止，截至公示期满，公司监事会未收到针对本次激励对象提出的异议。	具体内容详见公司于 2019 年 9 月 13 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《监事会关于公司 2019 年股权激励计划预留权益授予激励对象人员名单审核及公示情况的说明》。
2019 年 10 月 16 日，公司披露《关于 2019 年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》，股权激励计划的 119 名对象已完成认缴，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已出具验资报告。公司与上海证券交易所和中国登记结算有限责任公司确认，本次授予给 119 名激励对象的 5,044,530 股限制性股票由无限售流通股变更为有限售条件流通股。	具体内容详见公司于 2019 年 10 月 16 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于 2019 年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》（公告编号：2019-094）。
2019 年 10 月 19 日，公司收到中国登记结算有限公司出具的《证券变更登记证明》。2019 年 10 月 16 日，公司本次股权激励计划授予的限制性股票登记手续办理完成。	具体内容详见公司于 2019 年 10 月 16 日在上海证券交易所官网 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于 2019 年限制性股票激励计划授予结果的公告》（公告编号：2019-095）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

1) 京阳腾微

项目/年度	2017 年-2020 年度
-------	----------------

业绩承诺金额	2017 年度经审计扣非后净利润不低于 1,200 万元； 2018-2020 年度经审计的净利润（扣非后）复合增长率平均不低于 22.5%，三年经审计累计实现净利润（扣非后）不低于 5,476.67 万元，其中：2018 年-2020 年应实现净利润分别不低于 1,470 万元，1,800.75 万元，2,205.92 万元。
实际完成情况	2017 年实现净利润 1,187.47 万元， 2018 年实现净利润 1,605.94 万元， 2019 年实现净利润 1,906.80 万元， 2020 年 1-6 月实现净利润 1,207.89 万元。

2) 山东润诚

项目/年度	2019 年-2020 年度
业绩承诺金额	2018-2020 年度经审计的净利润（扣非后）复合增长率平均不低于 30%， 即三年经审计累计实现净利润（扣非后）不低于 2,904.72 万元，其中：2018 年不低于 728 万元，2019 年不低于 946.40 万元，2020 年不低于 1,230.32 万元。
实际完成情况	2019 年实现净利润 1,097.22 万元， 2020 年 1-6 月实现净利润 503.37 万元。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												3,100	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												3,100	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												3,100	
担保总额占公司净资产的比例（%）												2.08	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												0	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无	

担保情况说明													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
塞力斯	控股子公司	京阳腾微	300	2019-7-19	2019-7-19	2020-7-19	连带责任担保	是	否	0	是	是	控股子公司
塞力斯	控股子公司	京阳腾微	500	2019-7-8	2019-7-8	2020-7-8	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司
塞力斯	控股子公司	京阳腾微	300	2019-7-11	2019-7-11	2020-7-11	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司
塞力斯	控股子公司	京阳腾微	500	2020-2-26	2020-2-26	2021-2-26	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司
塞力斯	控股子公司	京阳腾微	1,000	2020-2-5	2020-2-5	2021-2-5	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司
塞力斯	控股子公司	成都塞力斯	1,000	2020-3-24	2020-3-24	2021-3-23	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股子公司

3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2020 年 1 月 7 日，首都医科大学附属北京佑安医院与塞力斯医疗科技股份有限公司、塞力斯医疗供应链管理（北京）有限公司联合体签订了《政府采购合同》，由塞力斯联合体为佑安医院建设体外诊断试剂集约化平台及提供日常运营管理服务。合同期限为 60 个月，自 2020 年 1 月 7 日起算。首都医科大学附属北京佑安医院为三级甲等综合医院，设有 30 个临床科室、10 个医技科室，床位数 710 张。

2、2020 年 1 月 9 日，北京老年医院与塞力斯医疗科技股份有限公司、塞力斯医疗供应链管理（北京）有限公司联合体签订了《北京老年医院检验试剂集采集配及供应链延伸服务采购合同》，由塞力斯联合体为北京老年医院建设检验试剂集约化平台及提供日常运营管理服务，合同期限为

36 个月。北京老年医院为三级综合医院，设有 37 个临床科室，9 个医技科室，床位数 800 张。

3、2020 年 2 月 6 日，临汾市人民医院与塞力斯医疗科技股份有限公司、山西塞力斯医疗科技股份有限公司签订了《临汾市人民医院高值医用耗材集约化运营平台建设及日常运营管理服务项目采购合同》，由塞力斯医疗科技股份有限公司、山西塞力斯医疗科技有限公司为临汾市人民医院建设“高值医用耗材集约化运营服务平台”，山西塞力斯医疗科技有限公司为临汾市人民医院提供高值医用耗材集约化运营管理服务，合作期限为一年（不含建设期），期满后经考核评定商讨续签事宜。临汾市人民医院为三级甲等综合医院，设有 37 个临床科室、15 个医技科室，床位数 1800 张。

4、2020 年 3 月 11 日，石家庄市第一医院与塞力斯医疗科技股份有限公司、河北塞力斯医疗科技股份有限公司联合体签订了《体外诊断试剂集中配送服务协议》，约定塞力斯联合体为石家庄市第一医院体外诊断试剂集中配送服务商。合作期间，塞力斯联合体提供必要的软硬件，实现石家庄市第一医院对体外诊断试剂实行“精细化”管理要求。合同约定，自塞力斯联合体为项目配置的服务人员、设备、信息系统验收之日起，合作期为 5 年。石家庄市第一医院为三级甲等综合医院，设临床科室 72 个，医技（药）科室 18 个，行政职能科室 22 个，床位数 2127 张。

5、2020 年 4 月 1 日，银川市妇幼保健院与塞力斯（宁夏）医疗科技有限公司签订了《医用耗材集约化运营平台建设及日常运营管理服务合作协议》，由塞力斯（宁夏）医疗科技有限公司为银川市妇幼保健院投资建设医用耗材集约化运营服务平台及提供医用耗材集约化日常运营管理服务，合同期限为 3 年。银川市妇幼保健院为三级甲等专科医院，设有门诊部、住院部、急诊科、保健部和 6 家社区卫生服务站，总院设床位 420 张，阅海分院设床位 516 张。

6、2020 年 4 月 10 日，重庆市荣昌区人民医院与成都塞力斯医疗科技有限公司签订了《医用耗材集约化运营平台建设及日常运营管理服务合作协议》，成都塞力斯医疗科技有限公司为重庆市荣昌区人民医院投资建设医用耗材集约化运营服务平台及提供医用耗材日常运营管理服务，合作期限为八年。重庆市荣昌区人民医院为二级甲等综合医院，设有 22 个临床科室、6 个医技科室，床位数 1028 张。

7、2020 年 5 月 27 日，长治市人民医院与山西塞力斯医疗科技有限公司签订了《医用耗材集约化运营平台建设及日常运营管理服务合作协议》，由山西塞力斯医疗科技有限公司为长治市人民医院建设“医用耗材集约化运营服务平台”及提供医用耗材运营管理服务，合作期限为五年。长治市人民医院为三级甲等综合医院，设有临床科室 40 个，医技科室 12 个，床位数 1090 张。

8、2020 年 6 月 22 日，桐乡市第一人民医院与塞力斯医疗科技股份有限公司、上海亥起医疗科技股份有限公司签订了《医用耗材集约化运营平台建设及日常运营管理服务合作协议》，由塞力斯医疗科技股份有限公司、上海亥起医疗科技有限公司为桐乡市第一人民医院建设“医用耗材集约化运营服务平台”，上海亥起医疗科技有限公司为桐乡市第一人民医院提供医用耗材运营管理服务。三方合作期限为 5 年，自 2020 年 10 月 15 日至 2025 年 10 月 14 日止。协议期满如各方无异议，协议顺延 2 年。桐乡市第一人民医院为三级乙等综合医院，设有 47 个诊疗科室、30 个专科门诊、19 个住院病区，床位数 835 张。

9、2020 年 7 月 1 日，天津市第一医院与塞力斯医疗科技股份有限公司签订了《医用耗材（含试剂）集约化运营平台建设及日常运营管理服务合作协议》，由塞力斯医疗科技股份有限公司为天津市第一医院建设“医用耗材（含试剂）集约化运营服务平台”及提供医用耗材（含试剂）运营管理服务，合作期限为 7 年，自项目建设、验收完成之日起算。天津市第一医院为二级甲等综合医院，设有 24 个科室，床位数 300 张。

10、2020 年 7 月 17 日，霍城县第一人民医院与新疆塞力斯通达医疗科技有限公司签订了《医用耗材（含试剂）集约化运营平台建设及日常运营管理服务合同》，由新疆塞力斯通达医疗科技有限公司为霍城县第一人民医院投资建设“医用耗材（含试剂）集约化运营服务平台”及负责医院医用耗材（含试剂）集约化日常运营管理。合同期 5 年，服务期满后考核合格可续签 3 年合同。

霍城县第一人民医院为二级甲等综合医院，设有 18 个临床科室，床位数 320 张。

11、2020 年 7 月 28 日，塞力斯医疗科技股份有限公司与塞力斯医疗供应链管理（北京）有限公司联合体中标首都医科大学附属北京佑安医院医用耗材集约化管理平台（SPD）服务商公开招标项目，中标金额为：采用折扣率形式报价，在采购人现有采购单价基础上平均下浮 15%；服务范围：

（1）建设首都医科大学附属北京佑安医院医用耗材集采集配及集约化管理平台；（2）负责为本项目采购人建立支持本系统运行所需要的基础网络环境及设施；服务时间：60 个月。首都医科大学附属北京佑安医院为三级甲等综合医院，设有 30 个临床科室、10 个医技科室，床位数 710 张。

12、2020 年 8 月 7 日，塞力斯医疗科技股份有限公司中标常州市第四人民医院用耗材及试剂集约化（SPD）平台建设及日常运营管理服务采购项目，由塞力斯医疗科技股份有限公司为常州市第四人民医院提供平台建设、医用耗材（含试剂）集中配送服务以及院内耗材（含试剂）集约化运营服务，服务期五年。常州市第四人民医院为三级乙等综合医院，设床位数 757 张。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将结合自身的实际情况，制定出切实可行、各方满意的扶贫计划，配合协助当地政府部门脱贫攻坚工作。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司遵守各项有关的法律法规，每年将应急预案和危险废物管理计划表交至区环保局备案，公司日常经营活动中严格按照危险废物管理计划表的内容执行。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司按照财政部的要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

上述会计政策变更是根据财政部的相关规定进行的合理变更，已经公司于 2020 年 8 月 19 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议、第三届监事会第十五次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,758
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
天津市瑞美科学仪器有限公司	0	82,183,492	40.06	0	质押	51,443,000	境内非 国有法 人
温伟	0	9,634,208	4.70	8,580,008	质押	7,400,000	境内自 然人
上海高能投资管理 有限公司—高能汇 实专项私募股权投 资基金1号	-173,400	9,221,709	4.50	0	无	0	其他
沐阳天沐朴石投资 咨询有限公司—舟 山天沐投资管理中 心(有限合伙)	-140,300	8,064,465	3.93	0	无	0	其他
塞力斯医疗科技股 份有限公司回购专 用证券账户	0	6,802,839	3.32	0	无	0	其他
深圳市华润资本股 权投资有限公司— 华润医药(汕头) 产业投资基金合 伙企业(有限合伙)	0	6,435,006	3.14	0	无	0	其他
曲明彦	-12,000	3,088,000	1.51	0	无	0	境内自 然人
财通基金—招商银 行—财通基金—长 昕1号资产管理计 划	0	2,145,002	1.05	0	无	0	其他

SPILO LIMITED	-1,409,344	1,663,206	0.81	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	88,950	1,224,450	0.60	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天津市瑞美科学仪器有限公司	82,183,492	人民币普通股	82,183,492				
上海高能投资管理有限公司—高能汇实专项私募股权投资基金1号	9,221,709	人民币普通股	9,221,709				
沭阳天沐朴石投资咨询有限公司—舟山天沐投资管理中心（有限合伙）	8,064,465	人民币普通股	8,064,465				
塞力斯医疗科技股份有限公司回购专用证券账户	6,802,839	人民币普通股	6,802,839				
深圳市华润资本股权投资有限公司—华润医药（汕头）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,435,006	人民币普通股	6,435,006				
曲明彦	3,088,000	人民币普通股	3,088,000				
财通基金—招商银行—财通基金—长昕1号资产管理计划	2,145,002	人民币普通股	2,145,002				
SPILO LIMITED	1,663,206	人民币普通股	1,663,206				
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	1,224,450	人民币普通股	1,224,450				
温伟	1,054,200	人民币普通股	1,054,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	温伟为天津市瑞美科学仪器有限公司股东，持有66.06%股权。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	温伟	8,580,008	2021-6-11	0	条件1
2	武汉塞力斯医疗科技股份有限公司—2017年员工持股计划	298,584	2021-6-11	0	条件1
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

条件 1: 公司 2018 年度非公开发行新增股份已于 2018 年 6 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。上述发行新增股份为有限售条件流通股, 将于限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市交易, 其中温伟及武汉塞力斯医疗科技股份有限公司—2017 年员工持股计划认购的股份限售期为 36 个月。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王政	副总经理	聘任
孙军	非职工代表监事	选举
陈国权	陈国权	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020 年 3 月 31 日, 公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》, 聘任王政为公司副总经理, 任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会届满。

2、2020 年 5 月 20 日, 公司召开 2019 年年度股东大会审议通过《关于补选非职工代表监事的议案》, 选举孙军先生担任公司非职工代表监事, 任期自股东大会通过之日起至第三届董事会届满。

3、2020年4月28日，公司收到非职工代表监事陈国权的辞职申请，陈国权先生因个人工作原因申请辞去公司非职工代表监事职务，陈国权先生的辞职申请于2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过《关于补选非职工代表监事的议案》，选举孙军先生担任公司非职工代表监事之日起生效。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	410,343,897.62	508,111,706.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		2,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	1,268,939,521.77	1,142,592,105.63
应收款项融资	七、6	12,532,101.20	14,121,662.74
预付款项	七、7	72,129,652.25	76,538,033.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	124,222,040.56	122,911,056.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	392,805,269.36	348,977,337.83
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	七、13	5,499,088.55	13,868,321.15

流动资产合计		2,286,471,571.31	2,229,120,223.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	65,119,048.32	74,872,625.17
长期股权投资	七、17	62,134,465.23	62,440,254.05
其他权益工具投资	七、18	68,279,700.90	68,079,801.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	240,518,776.34	236,076,292.50
在建工程	七、22	9,733,145.02	10,707,902.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	10,686,529.78	11,327,646.54
开发支出			
商誉	七、28	154,261,097.54	154,261,097.54
长期待摊费用	七、29	46,302,238.15	46,316,741.71
递延所得税资产	七、30	39,884,297.79	33,267,587.80
其他非流动资产	七、31	76,091,343.82	80,586,313.61
非流动资产合计		773,010,642.89	777,936,262.30
资产总计		3,059,482,214.20	3,007,056,485.88
流动负债：			
短期借款	七、32	759,341,246.38	809,210,020.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	201,310,688.90	235,731,140.47
预收款项	七、37	33,708,245.21	34,955,591.46
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	20,337,408.29	29,771,940.30
应交税费	七、40	12,867,815.60	37,793,356.31
其他应付款	七、41	137,350,707.66	139,093,929.53
其中：应付利息			
应付股利		6,215,380.84	6,215,380.84
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	10,642,062.84	22,309,889.24
其他流动负债	七、44	9,804,056.28	11,241,529.37
流动负债合计		1,185,362,231.16	1,320,107,397.44

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	230,000,000.00	50,000,000.00
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	七、49	10,642,318.11	10,642,318.11
预计负债			
递延收益	七、51	281,000.00	325,000.00
递延所得税负债	七、30	3,787,885.87	4,929,594.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,711,203.98	65,896,912.39
负债合计		1,430,073,435.14	1,386,004,309.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	205,143,709.00	205,143,709.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	859,715,872.62	848,699,812.26
减：库存股	七、56	162,067,219.83	162,067,219.83
其他综合收益	七、57	3,208,775.67	2,459,850.82
专项储备			
盈余公积	七、59	36,577,098.96	36,577,098.96
一般风险准备			
未分配利润	七、60	550,239,958.77	558,359,522.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,492,818,195.19	1,489,172,773.28
少数股东权益		136,590,583.87	131,879,402.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,629,408,779.06	1,621,052,176.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,059,482,214.20	3,007,056,485.88

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：塞力斯医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		226,205,791.86	354,774,361.33
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	794,151,333.05	737,109,636.25
应收款项融资			6,785,012.19
预付款项		33,110,977.64	41,836,543.78
其他应收款	十七、2	436,126,334.85	389,033,521.29
其中：应收利息		13,328,399.73	17,342,931.61
应收股利			
存货		200,551,481.73	195,921,800.36
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			2,033,416.49
流动资产合计		1,690,145,919.13	1,727,494,291.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	641,902,101.00	630,792,983.12
其他权益工具投资		68,279,700.90	68,079,801.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		108,667,870.11	113,373,888.36
在建工程		67,486.73	748,743.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,616,691.30	9,210,091.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,031,567.01	3,903,078.05
递延所得税资产		22,302,051.40	9,546,261.31
其他非流动资产		76,091,343.82	69,137,432.03
非流动资产合计		928,958,812.27	904,792,278.40
资产总计		2,619,104,731.40	2,632,286,570.09
流动负债：			
短期借款		711,315,246.37	794,688,217.08
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		114,605,739.04	114,537,687.05

预收款项		5,819,177.48	1,646,875.91
合同负债			
应付职工薪酬		6,189,212.68	10,850,829.85
应交税费		1,126,054.68	13,301,415.96
其他应付款		241,712,511.41	316,874,601.44
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		10,619,754.80	22,222,166.72
其他流动负债		918,643.94	
流动负债合计		1,092,306,340.40	1,274,121,794.01
非流动负债：			
长期借款		230,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		869,925.22	819,950.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,869,925.22	50,819,950.28
负债合计		1,323,176,265.62	1,324,941,744.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		205,143,709.00	205,143,709.00
其他权益工具			915,002,379.16
其中：优先股			
永续债			
资本公积		926,018,439.52	
减：库存股		162,067,219.83	162,067,219.83
其他综合收益		3,208,775.67	2,459,850.82
专项储备			
盈余公积		35,801,290.65	35,801,290.65
未分配利润		287,823,470.77	311,004,816.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,295,928,465.78	1,307,344,825.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,619,104,731.40	2,632,286,570.09

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		771,646,486.15	841,654,177.07
其中：营业收入	七、61	771,646,486.15	841,654,177.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		732,125,234.09	730,902,660.71
其中：营业成本	七、61	577,439,479.59	589,241,944.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,340,406.95	4,130,724.11
销售费用	七、63	47,474,269.91	58,986,058.22
管理费用	七、64	76,592,973.25	57,514,651.62
研发费用	七、65	3,483,754.12	5,179,761.37
财务费用	七、66	22,794,350.27	15,849,521.27
其中：利息费用		28,006,010.82	20,009,707.78
利息收入		-5,744,281.09	-5,010,224.13
加：其他收益	七、67	851,739.17	5,805.89
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-305,788.82	-829,781.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69		
公允价值变动收益（损失	七、70		

以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-16,228,257.34	-8,707,223.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72		-93,863.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73		-38,383.70
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			101,088,069.74
加: 营业外收入	七、74	45,790.36	119,936.18
减: 营业外支出	七、75	10,581,485.36	2,638,419.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			98,569,586.07
减: 所得税费用	七、76	885,290.12	24,325,346.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)			74,244,239.67

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			74,244,239.67
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,706,778.85	56,232,353.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,711,181.10	18,011,885.84
六、其他综合收益的税后净额	七、77	149,924.85	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		149,924.85	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		149,924.85	
（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		149,924.85	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综			

合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,567,884.80	
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,856,703.70	
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,711,181.10	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	274,595,901.13	406,378,358.06
减：营业成本	十七、4	213,516,644.47	309,073,601.79
税金及附加		1,865,997.24	1,736,136.24
销售费用		13,063,340.29	21,484,637.25
管理费用		29,430,213.24	23,144,340.38
研发费用			
财务费用		13,194,364.20	10,554,321.63
其中：利息费用		25,634,278.36	19,071,427.59
利息收入		-11,346,647.49	-9,264,315.76
加：其他收益		251,380.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-305,788.82	-829,781.76
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）		-10,989,707.80	-6,448,543.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-668,416.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,518,774.93	32,438,578.24
加：营业外收入		5,521.70	
减：营业外支出		3,297,034.94	270,204.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,810,288.17	32,168,374.09
减：所得税费用		-3,994,385.09	8,405,071.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,815,903.08	23,763,302.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		149,924.85	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		149,924.85	
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		149,924.85	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-665,978.23	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：温伟 主管会计工作负责人：刘文豪 会计机构负责人：陈静

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		693,923,420.05	703,548,746.37
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、 (1)	4,790,300.20	8,064,785.27
经营活动现金流入小计		698,713,720.25	711,613,531.64
购买商品、接受劳务支付的现金		596,785,621.12	533,410,798.05
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		76,039,171.38	73,903,253.73
支付的各项税费		49,793,740.85	72,407,962.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	88,831,678.96	101,522,572.98
经营活动现金流出小计		811,450,212.31	781,244,587.46
经营活动产生的现金流量净额		-112,736,492.06	-69,631,055.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		64,638.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,002.70	2,339,062.82
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	七、78、(3)		
投资活动现金流入小计		2,083,641.63	2,339,062.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,443,431.63	49,080,224.65
投资支付的现金		13,926,720.00	88,080,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78、(4)	0	3,080,000.00
投资活动现金流出小计		70,370,151.63	140,240,224.65
投资活动产生的现金流量净额		-68,286,510.00	-137,901,161.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,030,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,030,000.00	
取得借款收到的现金		803,227,646.36	626,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)	8,900,000.00	1,025,374.64
筹资活动现金流入小计		813,157,646.36	627,025,374.64

偿还债务支付的现金		684,764,247.16	424,712,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,454,711.36	19,870,006.88
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	七、78、(6)	4,153,600.00	23,448,745.00
筹资活动现金流出小计		730,372,558.52	468,031,151.88
筹资活动产生的现金流量净额		82,785,087.84	158,994,222.76
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		-98,237,914.22	-48,537,994.89
加：期初现金及现金等价物余额		490,831,811.84	674,593,415.57
六、期末现金及现金等价物余额		392,593,897.62	626,055,420.68

法定代表人：温伟

主管会计工作负责人：刘文豪

会计机构负责人：陈静

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		242,471,322.09	305,151,288.74
收到的税费返还		871,835.64	
收到其他与经营活动有关的现金		538,386,686.89	2,774,757.23
经营活动现金流入小计		781,729,844.62	307,926,045.97
购买商品、接受劳务支付的现金		332,108,247.89	321,583,583.32
支付给职工及为职工支付的现金		31,390,297.05	31,757,947.41
支付的各项税费		11,532,650.00	27,901,616.74
支付其他与经营活动有关的现金		500,563,580.73	76,680,990.90
经营活动现金流出小计		875,594,775.67	457,924,138.37
经营活动产生的现金流量净额		-93,864,931.05	-149,998,092.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,339,062.82
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			2,339,062.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,136,373.92	18,935,079.27
投资支付的现金		27,236,720	101,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		57,373,093.92	120,865,079.27
投资活动产生的现金流量净额		-57,373,093.92	-118,526,016.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		786,387,538.03	624,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		786,387,538.03	624,000,000.00
偿还债务支付的现金		720,388,502.08	413,712,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,211,980.45	19,071,427.59
支付其他与筹资活动有关的现金		597,600.00	23,448,745.00
筹资活动现金流出小计		761,198,082.53	456,232,572.59
筹资活动产生的现金流量净额		25,189,455.50	167,767,427.41
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		-126,048,569.47	-100,756,681.44
加：期初现金及现金等价物余额		337,504,361.33	557,497,757.78
六、期末现金及现金等价物余额		211,455,791.86	456,741,076.34

法定代表人：温伟

主管会计工作负责人：刘文豪

会计机构负责人：陈静

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												小计					
	实收资本 (或股本)	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						
		优 先 股	永 续 债	其 他														
一、 上 年 期 末 余 额	205,143, 709.00	0. 00	0. 00	0. 00	848,699, 812.26	162,067, 219.83	2,459,8 50.82	0. 00	36,577,0 98.96	0. 00	558,359, 522.07	0. 00	1,489,172, 773.28	131,879, 402.77	1,621,052, 176.05			
加: 会 计 政 策 变 更													-		-			
期 差 错 更 正															-			
一															-			

控制下企业合并															
他													-		-
二、本年期初余额	205,143,709.00				848,699,812.26	162,067,219.83	2,459,850.82		36,577,098.96		558,359,522.07	1,489,172,773.28	131,879,402.77	1,621,052,176.05	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,016,060.36		748,924.85				-8,119,563.30	3,645,421.91	4,711,181.10	8,356,603.01	
（															

一) 综合 收益 总额							748,924 .85				7,706,77 8.85		8,455,703. 70	4,711,18 1.10	13,166,884 .80
(二) 所有者 投入 和减少 资本					11,016,06 0.36								11,016,060 .36		11,016,060 .36
1. 所有者 投入的 普通股													-		-
2. 其他 权益工 具													-		-

公积																
2. 提取一般风险准备														-		-
3. 对所有者（或股东）的分配														-15,826,342.15	-15,826,342.15	-15,826,342.15
4. 其他														-		-
(四) 所有者权益内部结														-		-

转																
1. 资本公积转增资本（或股本）														-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）														-		-
3. 盈余公积弥补亏损														-		-

储备															
1. 本期提取														-	-
2. 本期使用														-	-
(六) 其他														-	-
四、本期末余额	205,143,709.00				859,715,872.62	162,067,219.83	3,208,775.67		36,577,098.96		550,239,958.77		1,492,818,195.19	136,590,583.87	1,629,408,779.06

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		
优先股		永续债	其他											
一、	205,143,			925,088,	88,041,0	0.00		27,338,7	0.	451,245,		1,520,775	104,829,	1,625,605

上期期末余额	709.00			889.59	86.33			60.05	00	338.31		,610.62	624.08	,234.70
加：会计政策变更						8,251,046.37		3,946,396.33		1,419,478.93		13,616,921.63		13,616,921.63
期差错更正														
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	205,143,709.00			925,088,889.59	88,041,086.33	8,251,046.37		31,285,156.38		452,664,817.24		1,534,392,532.25	104,829,624.08	1,639,222,156.33

额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,953,867.06	416,920.79			60,358,080.74		37,821,134.47	30,512,635.92	68,333,770.39	
（一）综合收益总额						416,920.79			56,232,353.83		56,649,274.62	18,011,885.84	74,661,160.46	
（二）所有者投入和					22,953,867.06						-22,953,867.06	12,500,750.08	-10,453,116.98	

减少资本														
1. 所有者投入的普通股												0.00	12,500,750.08	12,500,750.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所												0.00		

所有者权益的金额													
4. 其他					22,953,867.06						-22,953,867.06		-22,953,867.06
(三) 利润分配											0.00		
1. 提取盈余公积											0.00		
2. 提取一般风险准备											0.00		
3. 对所有											0.00		

者 (或 股 东) 的 分 配														
4. 其他												0.00		
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												0.00		
1. 资本公积转增资本 (或 股 本)												0.00		
2.												0.00		

5. 其他综合收益结转留存收益											0.00		
6. 其他											0.00		
(五) 专项储备											0.00		
1. 本期提取											0.00		
2. 本期使用											0.00		
(六) 其他									4,125,726.91		4,125,726.91		4,125,726.91

四、本期末余额	205,143,709.00			925,088,889.59	110,994,953.39	8,667,967.16		31,285,156.38		513,022,897.98		1,572,213,666.72	135,342,260.00	1,707,555,926.72
---------	----------------	--	--	----------------	----------------	--------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

法定代表人：温伟

主管会计工作负责人：刘文豪

会计机构负责人：陈静

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,143,709.00				915,002,379.16	162,067,219.83	3,058,850.82		35,741,390.65	310,465,716.00	1,307,344,825.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									59,900.00		59,900.00
二、本年期初余额	205,143,709.00				915,002,379.16	162,067,219.83	3,058,850.82		35,801,290.65	310,465,716.00	1,307,404,725.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,016,						-11,476,

					060.36		149,924.85			-22,642,245.23	260.02
(一) 综合收益总额							149,924.85			-6,815,903.08	-6,665,978.23
(二) 所有者投入和减少资本					11,016,060.36						11,016,060.36
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					11,016,060.36						11,016,060.36
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,826,342.15	-15,826,342.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,826,342.15	-15,826,342.15
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	205,143,709.00				926,018,439.52	162,067,219.83	3,208,775.67		35,801,290.65	287,823,470.77	1,295,928,465.78

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,143,709.00				955,597,663.22	88,041,086.33			26,562,951.74	227,859,765.79	1,327,123,003.42
加：会计政策变更							8,251,046.37		3,946,396.33	35,517,567.02	47,715,009.72
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,143,709.00				955,597,663.22	88,041,086.33	8,251,046.37		30,509,348.07	263,377,332.81	1,374,838,013.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						22,953,867.06	416,920.79			23,763,302.84	1,226,356.57
(一) 综合收益总额							416,920.79			23,763,302.84	24,180.35

							0.79				,	,
											302.8	223.6
											4	3
(二) 所有者投入和减少资本						22,953,867.06						-22,953,867.06
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						22,953,867.06						-22,953,867.06
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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	205,143 ,7 09.00				955,59 7,663. 22	110,994 ,9 53.39	8,667, 967.16		30,509 , 348.0 7	287,14 0,635. 7	1,376, 064,36 9.71

法定代表人：温伟

主管会计工作负责人：刘文豪

会计机构负责人：陈静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司历史沿革

塞力斯医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为武汉塞力斯生物科技有限公司，于 2004 年 2 月 23 日由天津市瑞美科学仪器有限公司、法国 BMT 公司共同出资组建中外合资企业，经武汉市工商行政管理局批准成立，领取了 420112400001102 号企业法人营业执照。2018 年 7 月 5 日公司更名为塞力斯医疗科技股份有限公司。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司注册资本 20,514.3709 万元，股本 20,514.3709 万元，股本（股东）情况详见本****。注册资本变动情况如下：

- a) 公司成立时公司注册资本 20 万美元，其中：天津市瑞美科学仪器有限公司(以下简称“天津瑞美”)以折合 15 万美元的人民币现金出资，占注册资本的 75.00%，法国 BMT 公司以现金和专有技术出资 5 万美元，占注册资本的 25.00%。以上出资经武汉新时代会计师事务所有限责任公司“武新验字[2004]第 001 号”验资报告验证；
- b) 2010 年 3 月，根据公司董事会决议，法国 BMT 公司将持有公司的全部股权无偿转让给天津瑞美，同时公司进行了增资，其中：天津瑞美以折合 270.3065 万美元的实物及 54.0388 万美元的人民币现金出资（合计 324.3453 万美元），全部作为认缴注册资本出资；香港 Spillo Limited 公司以折合 146.4901 万美元的外汇现金出资（其中 26.4867 万美元作为认缴注册资本出资，120.0034 万美元作为资本溢价出资）；上海合睿众投资管理有限公司以折合 117.1921 万美元的人民币现金出资（其中 21.1680 万美元作为认缴注册资本出资，96.0241 万美元作为资本溢价出资）。增资后公司注册资本增至 392.00 万美元。本次增资经中勤万信会计师事务所“信验字[2010]1006 号、信验字[2010]1010 号、信验字[2010]1024 号”验资报告验证；
- c) 2011 年 4 月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）以折合 764.5260 万美元的人民币现金出资（其中 38.5866 万美元作为认缴注册资本出资，725.9394 万美元作为资本溢价出资）；上海传化投资控股集团有限公司（现更名为“传化控股集团有限公司”）以折合 764.5260 万美元的人民币现金出资（其中 38.5866 万美元作为认缴注册资本出资，725.9394 万美元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至 469.1732 万美元。本次增资经众环会计师事务所（现更名为“中审众环会计师事务所”）“众环验字(2011)032 号、众环验字(2011)080 号”验资报告验证；
- d) 2011 年 8 月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）以折合 388.204786 万美元的人民币现金出资（其中 66.2162 万美元作为认缴注册资本出资，321.988586 万美元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至 535.3894 万美元。本次增资经众环会计师事务所（现更名为“中审众环会计师事务所”）“众环验字(2011)080 号”验资报告验证；
- e) 2011 年 11 月，南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）与厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）将持有本公司 5.7717%股权转让给厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙），上述股权转让的工商变更登记手续于 2011 年 12 月 6 日办理完毕；
- f) 2011 年 12 月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：海口林沐科技有限公司以折合 86.604588 万美元的人民币现金出资（其中 7.9231 万美元作为认缴注册资本出资，78.681488 万美元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至 543.3125

万美元。本次增资经众环会计师事务所（现更名为“中审众环会计师事务所”）“众环验字(2011)138 号”验资报告验证；

- g) 2012 年 4 月 28 日天津市瑞美科学仪器有限公司、传化控股集团有限公司、宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）签署股权转让协议，天津瑞美分别向传化控股集团有限公司、宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）各无偿转让其所持有的塞力斯公司 0.7934% 股权，上述股权转让的工商变更登记手续于 2012 年 6 月 28 日办理完毕；
- h) 2012 年 7 月 6 日，经武汉市商务局“武商务【2012】340 号”文件批准，公司以 2011 年 12 月 31 日经审计的净资产 23,580.90 万元（其中：实收资本 3,657.96 万元，资本公积 14,382.71 万元，盈余公积 590.92 万元，未分配利润 4,949.30 万元），按 1:0.1611 的比例折股，整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 3,800.00 万元，其中：天津市瑞美科学仪器有限公司出资人民币 2,348.0998 万元，占注册资本的 61.7921%；Spillo Limited 出资人民币 185.25 万元，占注册资本的 4.8750%；上海合睿众投资管理有限公司出资人民币 148.0518 万元，占注册资本的 3.8961%；宿迁天沐君合投资管理中心（有限合伙）出资人民币 300.029 万元，占注册资本的 7.8955%；传化控股集团有限公司出资人民币 300.029 万元，占注册资本的 7.8955%；南京蔚蓝股权投资企业（有限合伙）出资人民币 247.00 万元，占注册资本的 6.50%；厦门市思明区昭丰股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 216.125 万元，占注册资本的 5.6875%；海口林沐科技有限公司出资人民币 55.4154 万元，占注册资本的 1.4583%。以上注册资本变更事项经众环海华会计师事务所（现更名为“中审众环会计师事务所”）“众环验字(2012)052 号”验资报告验证；
- i) 2012 年 8 月，根据公司董事会决议，公司进行了增资，其中：上海朴山投资管理中心（有限合伙）以人民币 333.301114 万元的现金出资（其中人民币 20.00 万元作为认缴注册资本出资，人民币 313.301114 万元作为资本溢价出资）；增资后公司注册资本增至人民币 3,820.00 万元。本次增资经众环海华会计师事务所（现更名为“中审众环会计师事务所”）“众环验字(2012)075 号”验资报告验证；
- j) 2016 年 10 月 14 日，中国证券监督管理委员会证监许可 [2016] 2352 号文核准，公司向社会公开发行股票人民币普通股 12,740,000.00 股，本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 26.91 元。2016 年 10 月 25 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了新增股份 1,274 万股股份登记手续，同时根据公司第二届董事会第八次会议及 2016 年第二次临时股东大会决议，公司于 2016 年 12 月 30 日办理了注册资本变更手续，公司注册资本变更为 5,094 万元，以上注册资本变更事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众环验字（2016）010129 号”验资报告验证；
- k) 2017 年 10 月 24 日公司实施资本公积转增股本，每 10 股转 4 股，用资本公积 2,037.60 万元转增股本，公司股本变更为 7,131.60 万元；
- l) 2018 年 8 月 24 日公司实施资本公积转增股本，每 10 股转 15 股，用资本公积 10,697.40 万元转增股本，公司股本变更为 17,829 万元；
- m) 公司经中国证券监督管理委员会《关于核准塞力斯医疗科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2322 号）核准，非公开发行不超过 1,400 万股股份；后经公司第二届董事会第二十三次会议、2017 年年度股东大会决议对本次非公开发行股票的发行数量进行了调整，调整后非公开发行不超过 3,500 万股股份。2018 年 9 月 13 日，变更后的股本为人民币 20,514.3709 万元；

2、公司组织形式、所处行业、注册/办公地址

本公司所处行业：医疗行业

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武汉市东西湖区金山大道 1310 号

本公司总部办公地址：武汉市东西湖区金山大道 1310 号

3、 公司经营范围：

自动化设备、机电、仪器设备的维护修理；设备租赁；相关产品技术咨询；化工产品（不含化学危险品），医用器械软件开发；生物科技品、医用电子设备及配套消耗品、试剂等进出口业务及批发业务；货物专用运输（冷藏保鲜）；实验室科教仪器及耗材的批发兼零售；销售临床及科研用检验仪器、检验试剂、新型诊断试剂、生物技术科研产品。第 I、II、III 类医疗器械及体外诊断试剂（含医疗器械类和药品类）和耗材的批发和零售。为其他医疗器械生产经营企业提供第 I、II、III 类医疗器械贮存、配送服务（含体外诊断试剂、冷藏、冷冻库）。计算机软硬件的设计、开发、销售；计算机信息技术服务；电子智能设备科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；物联网技术研发；货运代理；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、 其他

本财务报表于 2020 年 8 月 19 日经公司第三届董事会第二十六次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为合并基础，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表范围。截至 2020 年 6 月 30 日，公司纳入合并范围的子公司共 48 户，具体详见本文附注第十节财务报告中“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

1. 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，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2) 非同一控制下企业合并

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

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

大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

公司作为合营方对共同经营，确认公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认公司单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

当公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，公司仅确认因该交易产生

的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由公司向共同经营投出或出售资产的情况，公司全额确认该损失；对于公司自共同经营购买资产的情况，公司按承担的份额确认该损失

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

1) 外币交易的折算方法

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

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3) 外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分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。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司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。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，

金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	出票人为医疗机构，管理层评价具有较低风险；
商业承兑汇票	出票人为非医疗机构，公司按照预期损失率计提减值准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合1：合并报表范围内关联方组合	本集团合并范围内公司间应收款项不计提预期信用损失
组合 2：医疗机构	本组合为医疗机构的应收款项。
组合 3：非医疗机构	本组合为非医疗机构的应收款项。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：合并报表范围内关联方组合	本集团合并范围内公司间应收款项不计提预期信用损失
组合 2：保证金及押金	
组合 3：备用金及员工借支	组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 4：其他往来款	
组合 5：无风险组合	

15. 存货

√适用 □不适用

1) 存货的分类：存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等

2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益

- 4) 存货的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：均采用一次摊销法核算。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄风险	本组合长期应收款的账龄作为信用风险特征。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
运输工具	年限平均法	4	10	22.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
集约化销售业务资产	年限平均法	5	10	18.00
办公设备	年限平均法	3、5	10	30.00、18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指经湖北医疗器械质量监督检验中心进行产品标准制定和审核，进入临床试验并获得医院临床实验报告并经药监局评审中心对质量管理体系考核通过前的所有支出；开发阶段支出是指获得国家食品药品监督管理局颁发的产品注册证书前可直接归属的支出，进入注册检测及注册审批阶段以有关管理部门的批准文件为准。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费、供货权转让费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

适用 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入包括销售商品收入、集约化销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司销售诊断仪器及试剂，具体确认标准如下：

A、销售诊断仪器收入，一般是商品已发出，且已安装调试合格，获取客户签收的装机报告单后，公司依据销售出库单开具发票确认相应销售收入；同时结转相应的诊断仪器采购成本；

B、销售体外诊断试剂收入，一般是商品已发出，且已获取客户确认签收单据后，公司依据销售出库单开具发票确认相应销售收入；同时结转相应的体外诊断试剂成本；

(2) 集约化销售收入

集约化销售收入确认方法主要有：

一是按确定的商品价格与客户结算。公司与客户一般签订有长期集约化销售合同，并确定了商品的结算价格及方式。公司对市内客户一般送货上门，并收取客户签收回执；对市外省外客户一般通过快递公司送货上门（送达时间一般在 48 小时内），并由快递公司代本公司收取客户签收回执；公司于货物发出并确认客户签收后依据销售出库单开具销售发票确认销售收入，并结转相应试剂销售成本；

二是按测试数与客户结算。这种方式是根据公司与客户签订集约化销售合同，确定按实际检测项目的收费标准、检测数量确定公司配送试剂的收费金额。在此情况下，公司先将当期客户所需试剂发往客户使用，于月末根据仪器确定的测试数，与客户进行确认后，开具销售发票确认销售收入；

三是按确定的耗材商品销售价格与客户结算。公司与客户一般签订有长期集约化服务合同，并确定商品的结算价格及方式。公司为客户提供全套供应链延伸服务，帮助客户实现“零库存、零投入、零损耗”存货管理模式。公司月末根据客户实际耗用耗材商品，与客户进行确认后开具销售发票确认销售收入。

公司在确认集约化销售收入时，按收入成本配比原则，同时确认相应项目成本。项目成本包括：

①试剂及耗材成本，是指为公司签约客户配送检测项目所需的全部体外诊断试剂及耗材采购或生产成本，根据会计政策，遵循收入与成本配比原则进行结转；

②折旧成本，是指对公司提供的用于合作项目供其使用消耗体外诊断试剂的诊断设备，按会计政策计提折旧费用，并遵循收入与成本配比原则将折旧费用确认计入相应项目成本；

③项目服务成本，是指公司为合作的集约化销售，所提供物流配送、培训及技术支持、工程维护、采购管理、信息化软件功能拓展、医学实验室建设布局优化、ISO15189 认证支持和体外诊断新技术学术交流推广等多方面服务，提供上述服务所产生的必要的职工薪酬，员工福利，及修理配件，办公差旅等各项直接相关费用。公司按费用发生时与项目的相关性，按会计准则首先通过费用科目进行归集，然后在会计期末按照会计准则的相关规定分配计入各服务项目。

(3) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司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：

A、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。

B、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。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允

价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，冷链运输按金额的 9% 计缴增值税。此外公司销售生物制品，按照生物制品销售额的 3% 计算缴纳增值税。	13%、9%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
城市堤防费	实际缴纳的流转税	1%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
武汉塞力斯生物技术有限公司	15%
武汉奥申博科技有限公司	20%
南昌塞力斯医疗器械有限公司	20%
成都塞力斯医疗科技有限公司	20%
河北塞力斯医疗科技有限公司	20%

本集团除子公司武汉塞力斯生物技术有限公司企业所得税税率为 15%，武汉奥申博科技有限公司、南昌塞力斯医疗器械有限公司、成都塞力斯医疗科技有限公司、河北塞力斯医疗科技有限公司享受小微企业所得税优惠政策外，其余公司企业所得税税率为 25%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司的子公司武汉塞力斯生物技术有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201942002511），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，武汉塞力斯生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2019 年）所得税税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

根据上述规定，本公司子公司武汉奥申博、南昌塞力斯、成都塞力斯享受小型微利企业的税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,079,125.20	327,179.23
银行存款	405,159,942.56	490,479,998.70
其他货币资金	3,104,829.86	17,304,528.27
合计	410,343,897.62	508,111,706.20
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,000,000.00
其中：		
理财产品		2,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		2,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内以内	1,168,343,102.02
1 年以内小计	1,168,343,102.02
1 至 2 年	167,896,650.24
2 至 3 年	7,494,754.31
3 至 4 年	6,316,322.65
合计	1,350,050,829.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	1,350,050,829.22	100	81,111,307.45	6.01	1,268,939,521.77	1,206,593,305.01	100	64,001,199.38	5.3	1,142,592,105.63
其中:										
非医疗机构	78,603,651.02	5.822273452	6,755,521.03	8.59	71,848,129.99	57,035,382.80	7.37	5,417,498	9.5	51,617,884.80
医疗机构	1,271,447,178.20	94.17772655	74,355,786.42	5.85	1,197,091,391.78	1,149,557,922.21	92.63	58,583,701.38	5.1	1,090,974,220.83

合计	1,350,050,829.22	/	81,111,307.45	/	1,268,939,521.77	1,206,593,305.01	/	64,001,199.38	/	1,142,592,105.63
----	------------------	---	---------------	---	------------------	------------------	---	---------------	---	------------------

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合计提项目

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
医疗机构	1,271,447,178.20	74,355,786.42	5.85
非医疗机构	78,603,651.02	6,755,521.03	8.59
合计	1,350,050,829.22	81,111,307.45	6.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

具体参见本附注第十节五.5。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	64,001,199.38	17,110,108.07				81,111,307.45
合计	64,001,199.38	17,110,108.07				81,111,307.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

项 目	期末余额	占应收账款 年末余额的 比例（%）	计提的坏账准 备期末余额
项目 1	67,822,526.69	5.02	3,543,935.99
项目 2	62,173,296.48	4.61	1,865,198.89
项目 3	40,755,010.19	3.02	2,085,860.60
项目 4	40,037,025.52	2.97	2,270,791.54
项目 5	39,923,649.24	2.96	1,197,709.48
合计	250,711,508.12	18.57	10,963,496.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,532,101.20	14,121,662.74
合计	12,532,101.20	14,121,662.74

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

项 目	年初余额	本年变动	年期末余额
-----	------	------	-------

	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	14,121,662.74		-1,589,561.54		12,532,101.20	
合计	14,121,662.74		-1,589,561.54		12,532,101.20	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,733,963.17	91.13	68,807,710.73	89.9
1至2年	3,482,697.00	4.83	5,929,795.64	7.75
2至3年	2,112,464.68	2.93	1,182,669.04	1.55
3年以上	800,527.40	1.11	617,858.36	0.8
合计	72,129,652.25	100.00	76,538,033.77	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额的比例(%)
单位1	12,118,708.25	16.80
单位2	10,804,424.78	14.98
单位3	7,838,520.00	10.87

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额的比例(%)
单位 4	5,000,000.00	6.93
单位 5	4,820,000.00	6.68
合计	40,581,653.03	56.26

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	124,222,040.56	122,911,056.26
合计	124,222,040.56	122,911,056.26

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	92,404,201.10
1 年以内小计	92,404,201.10
1 至 2 年	2,828,335.15
2 至 3 年	2,927,266.30
3 年以上	15,321,324.17
3 至 4 年	3,715,431.00
4 至 5 年	1,013,671.69
5 年以上	10,592,221.48
合计	128,802,450.89

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,866,185.75	7,713,856.20
备用金及员工借支	9,654,803.31	8,381,705.39
其他往来款	95,981,461.83	96,612,021.73
履约保证金及无风险组合	14,300,000.00	15,665,734.00
减：坏账准备	-4,580,410.33	-5,462,261.06
合计	124,222,040.56	122,911,056.26

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		5,462,261.06		5,462,261.06
2020 年 1 月 1 日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	881,850.73			881,850.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日 余额		4,580,410.33		4,580,410.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,462,261.06		881,850.73			4,580,410.33
合计	5,462,261.06		881,850.73			4,580,410.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	保证金	70,000,000.00	1 年以内	54.35	2,100,000.00

单位 2	医院履约保证金	10,000,000.00	5 年以内	7.76	
单位 3	其他往来款	9,860,000.00	1 年以内	7.66	98,600.00
单位 4	其他往来款	6,600,000.00	1 年以内	5.12	66,000.00
单位 5	其他往来款	2,568,000.00	1 年以内	1.99	25,680.00
合计	/	99,028,000.00	/		2,290,280.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,998,030.34		6,998,030.34	6,109,454.53		6,109,454.53
库存商品	275,003,505.93		275,003,505.93	240,787,427.49	603,491.03	240,183,936.46
发出商品	110803733.09		110803733.09	102,683,946.84		102,683,946.84
合计	392,805,269.36		392,805,269.36	349,580,828.86	603,491.03	348,977,337.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	603,491.03				603,491.03	0
合计	603,491.03				603,491.03	0

截止报告期，公司因商品效期等原因无法对外销售的商品已核销。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	4,157,231.70	6,316,424.87
待认证进项税额		3,755,848.32
待抵扣增值税	1,304,846.68	3,022,657.68
待处理财产损益	26,858.22	
预交所得税		773,390.28
待抵其他税金	10,151.95	
合计	5,499,088.55	13,868,321.15

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
融资租赁款							
其中：未实现融资收益	13,068,161.70		13,068,161.70	12,288,017.65		12,288,017.65	
分期收款销售商品	67,814,738.30	2,695,689.98	65,119,048.32	77,568,315.15	2,695,689.98	74,872,625.17	
合计	67,814,738.30	2,695,689.98	65,119,048.32	77,568,315.15	2,695,689.98	74,872,625.17	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020年1月1日余额		2,695,689.98		2,695,689.98
2020年1月1日余额在本期		2,695,689.98		2,695,689.98
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		2,695,689.98		2,695,689.98

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华润塞力斯（武汉）医疗科技有限公司	17,283,801.04			205,054.61						17,488,855.65	
湖北微伞医疗科技有限公司	9,537,005.16			-140,363.89						9,396,641.27	
云南赛维汉普科技有限公司	26,461,411.00			-140,353.16						26,321,057.84	
广东以大供应链管理有限公	9,158,036.85			-230,126.39						8,927,910.46	

司											
小计	62,440 ,254.0 5			-305,7 88.82						62,134 ,465.2 3	
合计	62,440 ,254.0 5	0.00	0.00	-305,7 88.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,134 ,465.2 3	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司	13,000,000.00	13,970,825.38
襄阳市科瑞杰医疗器械有限公司	4,800,000.00	5,012,468.42
武汉华莱信软件有限公司	2,500,000.00	3,113,629.40
广西信禾通医疗投资有限公司	40,000,000.00	
广东以大供应链管理有限公司		41,029,027.58
武汉和睦康医疗管理有限公司	4,500,000.00	
苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司		4,953,850.32
苏州苏大赛尔免疫生物技术有限公司	986,290.58	
襄阳市科瑞杰医疗器械有限公司	41,088.66	
武汉华莱信软件有限公司	824,309.46	
广西信禾通医疗投资有限公司	1,224,962.20	
武汉和睦康医疗管理有限公司	403,050.00	
合计	68,279,700.9	68,079,801.10

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	240,518,776.34	236,076,292.50
固定资产清理		
合计	240,518,776.34	236,076,292.50

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	集约化销售 业务资产	合计
一、 账面 原值：						
· 期 初余 额	17,363,379 .01	16,595,463 .53	19,962,742 .49	14,447,266 .28	453,309,869 .84	521,678,721 .15
· 本 期增 加金 额	1,192,660. 55	5,520,860. 44	3,365,564. 53	1,281,688. 18	31,959,677. 88	43,320,451. 58
1) 购 置	1,192,660. 55	5,520,860. 44	3,365,564. 53	1,254,068. 70	31,959,677. 88	43,292,832. 10
2) 在 建工 程转 入	0.00		0.00	27,619.48	0.00	27,619.48

3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4)库存商品转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1)处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
. 期末余额	18,556,039.56	22,116,323.97	23,328,307.02	15728954.46	485,269,547.72	564,999,172.73
二、累计折旧				0.00		
. 期初余额	5,381,145.91	7,573,357.75	9,362,467.60	8,254,364.12	255,031,093.27	285,602,428.65
. 本期增加金额	519,046.07	1,608,945.22	1,670,466.28	1,506,629.05	33,587,512.86	39,041,122.61
1)计提	519,046.07	1,608,945.22	1,670,466.28	1,506,629.05	33,587,512.86	39,041,122.61
				0.00		
. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	132,334.33	30,820.54	163,154.87

额						
1)处 置或 报废	0.00	0.00	0.00	132,334.33	0.00	132,334.33
2)投 放转 销售	0.00	0.00	0.00	0.00	30,820.54	30,820.54
				0.00		
.期 末余 额	5,900,191. 98	9,182,302. 97	11,032,933 .88	9,628,658. 84	288,587,785 .59	324,480,396 .39
三、 减值 准备				0.00		
.期 初余 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
.本 期增 加金 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1)计 提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00		
.本 期减 少金 额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1)处 置或 报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00		
.期 末余	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

额						
四、 账面 价值				0.00		
· 期 末账 面价 值	12,655,847 .58	12,934,021 .00	12,295,373 .14	7,852,362. 32	196,681,762 .13	240,518,776 .34
· 期 初账 面价 值	11,982,233 .10	9,022,105. 78	10,600,274 .89	6,192,902. 16	198,278,776 .57	236,076,292 .50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
集约化设备	15,194,882.26	12,568,526.07		2,626,356.19

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,733,145.02	10,707,902.28
合计	9,733,145.02	10,707,902.28

其他说明：

公司报告期在建工程主要是资产负债日尚未安装的设备。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
待安装设备	9,733,145.02		9,733,145.02	10,707,902.28		10,707,902.28
合计	9,733,145.02		9,733,145.02	10,707,902.28		10,707,902.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,739,611.60			6,557,882.35	15,297,493.95
2. 本期增加金额				1,065,731.18	1,065,731.18
(1) 购置				1,065,731.18	1,065,731.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,739,611.60			7,623,613.53	16,363,225.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,853,341.87			2,116,505.54	3,969,847.41
2. 本期增加金额	102,018.84			1,604,829.10	1,706,847.94
(1) 计提	102,018.84			1,604,829.10	1,706,847.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	1,955,360.71			3,721,334.64	5,676,695.35
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	6,784,250.89			3,902,278.89	10,686,529.78
2. 期初账面 价值	6,886,269.73			4,441,376.81	11,327,646.54

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业 合并 形成 的		处置		
京阳腾微	48,398,334.16					48,398,334.16
天津信诺	44,849.28					44,849.28
河南华裕	10,686.83					10,686.83
武汉汇信	55,621,614.01					55,621,614.01

武汉奥申博	8,836,371.63					8,836,371.63
阿克苏咏林	8,119,147.58					8,119,147.58
山东润诚	32,444,970.75					32,444,970.75
济宁康之益	785,123.30					785,123.30
合计	154,261,097.54					154,261,097.54

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司于报告期末对商誉进行了减值测试。测试过程中采用了与商誉有关的资产组来预计未来现金流量的现值。未来现金流量基于公司管理层批准的 5 年期的财务预测确定，自 2024 年 12 月 31 日起为永续经营，在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。

① 重要假设及依据

- A、假设评估基准日后产权持有人持续经营；
- B、假设资产组的现金流在每个预测期间均匀产生。
- C、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化；
- D、假设产权持有人的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务；
- E、假设评估基准日后产权持有人在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、业务类型、运营方式、营销策略等不会发生较大变化；
- F、除非另有说明，假设产权持有人完全遵守所有有关的法律法规；
- G、假设产权持有人未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；
- H、有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；
- I、无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

②收益法评估采用的关键参数

- A、预测期：5 年，即 2020 年-2024 年，后续为稳定期。
- B、折现率：采用加权平均资本成本模型 WACC（税前）确定，评估收益法采用的折现系数均为 15.97%。
- C、减值测试中采用的其他关键数据包括：商品预计售价、数量、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	42,093,495.76	7,633,911.00	10,390,235.54	0.00	39,337,171.22
租赁费	861,610.79	1,018,828.36	275,966.21	0.00	1,604,472.94
供货权 转让费	3,361,635.16	0.00	0.00	0.00	3,361,635.16
软件费用		2,360,109.32	386,136.48	0.00	1,973,972.84
咨询费		921,386.14	896,400.15	0.00	24,985.99
合计	46,316,741.71	11,934,234.82	11,948,738.38	0.00	46,302,238.15

其他说明：

无

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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	88,387,407.76	22,091,772.91	71,994,583.47	17,976,303.66
内部交易未实现利润			4,979,227.61	1,244,806.90
可抵扣亏损	42,625,052.36	10,656,263.10	38,498,522.82	9,624,626.55
预计负债				
交易性金融资产				
预提费用	10,642,318.11	2,660,579.52	10,642,318.11	2,660,579.52
等待期确认的股份支付	18,360,100.57	4,475,682.26	7,228,033.24	1,761,271.17
合计	160,014,878.80	39,884,297.79	133,342,685.25	33,267,587.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	149,924.85	37,481.21	3,279,801.10	819,950.28
分期收款销售商品收入确认时间性差异	15,001,618.64	3,750,404.66	17,396,547.57	4,109,644.00
合计	15,151,543.49	3,787,885.87	20,676,348.67	4,929,594.28

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,491,038.34	7,634,738.67
资产减值准备		768,057.98
等待期确认的股份支付		116,006.94
合计	7,491,038.34	8518803.59

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	764,184.52	322,670.31	
2023 年	2,553,799.56	2,344,598.61	
2024 年	4,173,054.26	4,967,469.75	
合计	7,491,038.34	7,634,738.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付装修、设备款	5,262,984.97		5,262,984.97	14,446,292.37		14,446,292.37
预付投资款	70,828,358.85		70,828,358.85	58,814,800.00		58,814,800.00
预付软件款				7,325,221.24		7,325,221.24
合计	76,091,343.82		76,091,343.82	80,586,313.61		80,586,313.61

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000,000.00	
抵押借款	14,000,000.00	
保证借款	707,315,246.38	
信用借款	24,026,000.00	1,485,896.21
担保借款		807,724,124.55
合计	759,341,246.38	809,210,020.76

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	201,310,688.90	235,731,140.47
合计	201,310,688.90	235731140.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29956490.02	28706666.48
1 至 2 年（含 2 年）	3202408.53	3890844.24
2 至 3 年（含 3 年）	288513.33	2358080.74
3 年以上	260833.33	
合计	33,708,245.21	34,955,591.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,710,813.70	56,023,109.84	65,462,499.82	20,271,423.72
二、离职后福利-设定提存计划	61,126.60	1,326,702.31	1,330,404.34	57,424.57
三、辞退福利		61,060.00	52,500.00	8,560.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,771,940.30	57,410,872.15	66,845,404.16	20,337,408.29

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,248,202.74	51,472,604.38	60,998,106.26	19,722,700.86
二、职工福利费	8,335.40	631,354.06	634,939.62	4,749.84
三、社会保险费	82,489.43	1,211,588.64	1,214,969.45	79,108.62
其中：医疗保险费	77,867.20	1,104,882.93	1,107,965.99	74,784.14
工伤保险费	1,049.19	53,087.23	53,235.36	901.06
生育保险费	3,573.04	53,618.48	53,768.10	3,423.42
四、住房公积金	22,270.04	1,963,985.00	2,058,876.43	-72,621.39

五、工会经费和职工教育经费	349,516.09	743,577.76	555,608.06	537,485.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
	29,710,813.70	56,023,109.84	65,462,499.82	20,271,423.72

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	58,531.61	1254992.46	1258494.39	55029.68
2、失业保险费	2594.99	71709.85	71909.95	2394.89
3、企业年金缴费				
合计	61,126.60	1326702.31	1330404.34	57424.57

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,154,749.74	11,901,534.62
消费税		
营业税		
企业所得税	5,266,095.37	23,668,060.28
个人所得税	812,846.60	817,368.33
城市维护建设税	330,573.44	569,107.81
城市堤防费	4,102.93	52,922.47
教育费附加	160,820.76	243,970.77
地方教育附加	57,970.66	136,288.20
土地使用税		22,719.00
房产税		52,932.06
印花税	58,974.16	242,905.09
残保金		67,695.08
应交进口关税		17,369.15
地方其他水利建设基金	21,681.94	483.45

合计	12,867,815.60	37,793,356.31
----	---------------	---------------

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	6,215,380.84	6,215,380.84
其他应付款	131,135,326.82	132,878,548.69
合计	137,350,707.66	139,093,929.53

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,215,380.84	6,215,380.84
合计	6,215,380.84	6,215,380.84

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：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,947,696.97	2,695,000.00
应付投资款	5,000,000.00	22,928,000.00
对关联方应付款项	38,165,421.18	33,111,443.75
对非关联方应付款项	85,022,208.67	74,144,104.94

合计	131,135,326.82	132,878,548.69
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	10,642,062.84	22,309,889.24
1 年内到期的租赁负债		
合计	10,642,062.84	22,309,889.24

其他说明:

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
递延收益		
预提费用	9,804,056.28	11,241,529.37
合计	9,804,056.28	11,241,529.37

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	230,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	230,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		87,722.57
专项应付款		
合计		87,722.57

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期购车款		87,722.57
合计		87,722.57

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	10,642,318.11	10,642,318.11
合计	10,642,318.11	10,642,318.11

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	325,000.00		44,000	281,000.00	
合计	325,000.00		44,000.00	281,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技创新基金	325,000.00			44,000.00		281,000.00	
合计	325,000.00			44,000.00		281,000.00	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	205,143,709.00						205,143,709.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	841,355,772.05			841,355,772.05
其他资本公积	7,344,040.21	11,016,060.36		18,360,100.57
合计	848,699,812.26	11,016,060.36		859,715,872.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	41891525.50			41891525.50
为转换本公司发行的可转换为股票的公司债券而收购的本公司股份	120175694.33			120175694.33
合计	162067219.83			162067219.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,459,850.82	998,566.47			249,641.62	748,924.85		3,208,775.67
其中：重新计量设								

定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	2,459,850.82	998,566.47			249,641.62	748,924.85		3,208,775.67
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								

其他综合收益合计	2,459,850.82	998,566.47			249,641.62	748,924.85	3,208,775.67

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：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,577,098.96			36,577,098.96
合计	36,577,098.96			36,577,098.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	558,359,522.07	451,245,338.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,419,478.93
调整后期初未分配利润	558,359,522.07	452,664,817.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,706,778.85	110,420,394.94
减：提取法定盈余公积		5,324,690.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,826,342.15	
转作股本的普通股股利		
其他		-599,000.00
期末未分配利润	550,239,958.77	558,359,522.07

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,646,486.15	577,439,479.59	841,404,648.01	589,241,944.12
其他业务			249,529.06	
合计	771,646,486.15	577,439,479.59	841,654,177.07	589,241,944.12

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,842,294.92	2,155,494.31
教育费附加	784,573.12	901,891.24
资源税		
房产税	55,501.6	111,003.21
土地使用税	22,719	45,438.00
车船使用税	18,237.22	21,007.54
印花税	326,147.36	254,008.62
地方教育发展经费	454,285.58	527,679.92
堤防维护费		69,295.57

其他	2,052	44,905.70
资源税		
水利基金	122,596.15	
契税	712,000	
合计	4,340,406.95	4,130,724.11

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	30,434,235.22	26,418,086.25
业务招待费	5,346,538.72	6,317,274.70
差旅费	3,710,654.56	4,860,945.59
运杂费	2,564,961.95	2,914,540.79
会务费	681,159.38	2,606,001.11
办公费	1,163,906.13	2,574,189.72
租赁费	1,400,347.74	1,566,909.34
宣传费	624,225.62	1,024,513.89
其他	1,548,240.59	10,703,596.83
合计	47,474,269.91	58,986,058.22

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	52,097,285.52	35,758,462.64
办公费	4,899,944.58	4,417,529.40
折旧费	4,363,048.09	4,208,920.76
中介机构费	1,802,050.91	3,933,620.30
差旅费	1,493,527.31	2,120,490.70
招待费	2,393,290.52	1,497,300.75
其他	9,543,826.32	5,578,327.07
合计	76,592,973.25	57,514,651.62

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,775,204.37	2,969,676.98
研发材料	10,243.16	1,508,867.30
折旧摊销	561,557.62	566,778.19
测试费	89,992.72	74,014.85
其他	46,756.25	60,424.05
合计	3,483,754.12	5,179,761.37

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,006,010.82	20,009,707.78
减：利息收入	-5,744,281.09	-5,010,224.13
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	158,930.26	-93,607.65
手续费	373,690.28	943,645.27
合计	22,794,350.27	15,849,521.27

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技创新基金	44,000.00	5,805.89
政府补助	376,794.07	
高新企业补助	50,000.00	
稳岗返还	380,945.10	
合计	851,739.17	5,805.89

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-305,788.82	-829,781.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-305,788.82	-829,781.76

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	881,850.73	-592,175.07
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		201,942.50
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-17,110,108.07	-8,316,991.11
合计	-16,228,257.34	-8,707,223.68

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-93,863.37
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-93,863.37

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失(损失以-列示)		-38,383.70
合计		-38,383.70

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,002.70		19,002.70
其中：固定资产处置利得	19,002.70		19,002.70
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		44,866.15	
其他	26,787.66	75,070.03	26,787.66
合计	45,790.36	119,936.18	45,790.36

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,578,606.17	921,236.60	9,578,606.17
盘亏损失	87,760.89	1,377,292.10	87,760.89
非流动资产毁损损失	8,366.50	5,659.11	8,366.5
其他	906,751.80	334,232.04	906,751.8
合计	10,581,485.36	2,638,419.85	10,581,485.36

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,644,016.15	23,782,643.91
递延所得税费用	-6,758,726.03	542,702.49
合计	885,290.12	24,325,346.4

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,303,250.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,325,812.52
子公司适用不同税率的影响	-308,642.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	970,399.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,583,081.91
加计扣除影响	-519,197.63
所得税费用	885,290.12

其他说明：无

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七. 57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,468,790.78	6,396,367.86
政府补助收入	870,459.57	5,805.89
往来款及其他	1,451,049.85	1,662,611.52
合计	4,790,300.20	8,064,785.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用/管理费用等支出	45,909,415.96	54,236,195.85
银行手续费	373,690.28	943,645.27
往来款及其他	42,548,572.72	46,342,731.86
合计	88,831,678.96	101,522,572.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		3,080,000.00
合计	0	3,080,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	8,900,000.00	1,025,374.64
合计	8,900,000.00	1,025,374.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购	597,600	21,000,000.00
其他	3,556,000.00	2,448,745.00
合计	4,153,600.00	23,448,745.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,417,959.95	74,244,239.67
加：资产减值准备		8,801,087.05
信用减值损失	16,228,257.34	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,041,122.61	32,619,873.48

使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,706,847.94	618,674.28
长期待摊费用摊销	11,948,738.38	25,686,093.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,355,577.86	15,943,134.23
投资损失（收益以“-”号填列）	305,788.82	829,781.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,555,803.76	-2,416,666.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,974.94	1,873,964.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,224,440.50	-68,536,654.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,639,311.53	-318,038,227.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,572,054.96	157,202,747.67
其他	1,200,850.85	1,540,896.79
经营活动产生的现金流量净额	-112,736,492.06	-69,631,055.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	392,593,897.62	626,055,420.68
减：现金的期初余额	490,831,811.84	674,593,415.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-98,237,914.22	-48,537,994.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392593897.62	490,831,811.84
其中：库存现金	2,079,125.20	327,179.23
可随时用于支付的银行存款	387409942.56	490,479,998.70
可随时用于支付的其他货币资金	3,104,829.86	24,633.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,593,897.62	490,831,811.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,750,000.00	17,279,894.36

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,750,000.00	履约保证金
合计	17,750,000.00	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

币种：人民币 单位：元

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末交利润
万户良方塞力斯（武汉）健康管理有限公司	2020年1月9日		
塞力斯（山东）供应链有限公司	2020年1月16日	1,896,393.56	-603,606.44
塞立世（上海）医疗科技有限公司	2020年5月20日		
塞力斯众泽（北京）医疗科技有限公司	2020年6月19日		
塞力斯医疗供应链（江西）有限公司	2020年4月17日	-83,290.58	-83,290.58

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
武汉塞力斯生物技术有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	100		收购
郑州朗润医疗器械有限公司	郑州市	郑州市	医疗器械销售	73		非同一控制企业合并
湖南捷盈生物科技有限公司	长沙市	长沙市	医疗器械销售	94		设立
山东塞力斯医疗科技有限公司	青岛市	青岛市	医疗器械销售	51		设立
胶州市塞力斯医学检验实验室有限公司	胶州市	胶州市	医学检验检测服务		100	设立
平度市华塞医学检验实验室有限公司	平度市	平度市	医学检验检测服务		80	设立
南昌塞力斯医疗器械有限公司	南昌市	南昌市	医疗器械销售	51		设立
河南华裕正和实业有限公司	郑州市	郑州市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
天津信诺恒宏医疗科技有限公司	天津市	天津市	医疗器械销售	100		非同一控制企业合并
北京京阳腾微科技发展有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
武汉汇信科技发展有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	80		非同一控制企业合并
武汉奥申	武汉市	武汉市	医疗器械销	80		非同一控制

博科技有限公司			售			企业合并
武汉市元景商贸有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
广东塞力斯医疗科技有限公司	东莞市	东莞市	医疗器械销售	51		设立
重庆塞力斯医疗科技有限公司	重庆市	重庆市	医疗器械销售	51		设立
福建塞力斯医疗科技有限公司	福建省	福建省	医疗器械销售	51		设立
黑龙江塞力斯医疗科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医疗器械销售	51		设立
黄石塞力斯医学检验实验室有限公司	黄石市	黄石市	医学检验检测服务	100		设立
北京塞力斯医疗科技有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51		设立
江苏塞力斯医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械销售	51		设立
成都塞力斯医疗科技有限公司	成都市	成都市	医疗器械销售	51		设立
河南塞力斯医疗科技有限公司	郑州市	郑州市	医疗器械销售	51		设立
河北塞力斯医疗科技有限公司	石家庄市	石家庄市	生物技术开发、医疗器械销售	51		设立
济南塞力斯医疗科技有限公司	济南市	济南市	医疗器械销售	51		设立
泰安塞力	泰安市	泰安市	医疗器械销		51	设立

斯医疗科技有限公司			售			
内蒙古塞力斯医疗科技有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	医疗器械销售	51		设立
上海塞力斯医疗科技有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	51		设立
南京赛鼎医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械销售	51		设立
南京塞尚医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械销售	51		设立
南京塞诚医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械销售	51		设立
塞力斯(江门)医疗科技有限公司	台山市	台山市	医疗器械销售	51		设立
提略科技有限公司	武汉市	武汉市	信息技术服务	51		设立
武汉凯普瑞生物技术有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	51		设立
阿克苏咏林瑞福电子科技有限公司	阿克苏市	阿克苏市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
新疆塞力斯医疗科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	医疗器械销售	51		设立
杭州韵文医疗器械有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
达碧清诊断技术(上海)有限公司	上海市	上海市	糖尿病诊断	65		设立
山东润诚医学科技有限公司	济南市	济南市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
济南北方医学检验	济南市	济南市	医学检验检测服务		100	非同一控制企业合并

实验室有限公司						
淄博塞力斯医疗科技有限公司	淄博市	淄博市	医疗器械销售		51	非同一控制企业合并
山东润诚医学检验实验室有限公司	济南市	济南市	医疗器械销售		80	非同一控制企业合并
新疆塞力斯通达医疗科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	医疗器械销售	51		设立
山西塞力斯医疗科技有限公司	太原市	太原市	医疗器械销售	51		设立
塞力斯(宁夏)医疗科技有限公司	银川市	银川市	医疗器械销售	51		设立
塞力斯(深圳)医疗科技有限公司	深圳市	深圳市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
武汉瑞楚医疗科技有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	51		设立
塞力斯医疗供应链管理(北京)有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51		设立
大连塞力斯医疗科技有限公司	大连市	大连市	医疗器械销售	51		设立
上海亥起医疗科技有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	51		非同一控制企业合并
济宁市康之益医疗器械有限公司	济宁市	济宁市	医疗器械销售	40		非同一控制企业合并
万户良方塞力斯(武汉)健康管理有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	51		设立

塞力斯(山东)供应链有限公司	济宁市	济宁市	医疗器械销售	51		设立
江西塞力斯医疗供应链管理有限公司	南昌市	南昌市	医疗器械销售	100		设立
塞立世(上海)医疗科技有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	41		设立
塞力斯众泽(北京)医疗科技有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	40		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
郑州朗润	27	-196,588.83		11,515,582.37
湖南捷盈	6	-20,322.72		1,085,215.55
山东塞力斯	49	205,183.60		6,541,052.52
南昌塞力斯	49	938,473.04		7,064,862.17
京阳腾微	49	5,918,674.58		45,907,550.02
武汉汇信	20	2,095,177.13		18,019,638.06
武汉奥申博	20	216,585.90		2,260,449.36

内蒙塞力斯	49	-291,613.65		-896,749.03
提咯科技	49	-1,324,912.30		6,585,291.36
阿克苏咏林	49	3,647,472.32		31,654,673.53
杭州韵文	49	-1,690,353.99		-2,393,422.88
山东润城	49	2,466,493.75		18,189,038.29
北京供应链	49	426,637.51		798,020.08
达碧清	35	-19,619.80		2,255,380.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
郑州朗润	152,679.99 7.14	17,734,155.70	170,414,152.84	127,763,847.76	-	127,763,847.76	149,482,639.57	20,378,313.51	169,860,953.08	126,591,786.01	-	126,591,786.01
湖南捷盈	89,937,042.04	15,804,411.69	105,741,453.73	87,654,527.98	-	87,654,527.98	80,298,440.60	18,431,076.71	98,729,517.31	78,228,878.08	-	78,228,878.08
山东塞力斯	97,526,613.17	47,144,800.06	144,671,413.23	131,322,326.45	-	131,322,326.45	110,710,577.33	51,590,495.02	162,301,072.35	149,436,274.50	-	149,436,274.50
南昌塞力斯	24,836,052.98	10,107,482.41	34,943,535.39	20,525,449.32	-	20,525,449.32	21,827,100.07	16,734,523.47	38,561,623.54	26,333,745.57	-	26,333,745.57
北京京阳腾微	130,060,859.08	4,668,509.93	134,729,369.01	40,908,570.63	131,920.79	41,040,491.42	113,173,357.32	3,699,617.66	116,872,974.98	35,131,104.32	131,920.79	35,263,025.11
武汉汇信	128,484,771.95	6,660,720.41	135,145,492.36	34,536,904.72	-	34,536,904.72	101,255,540.89	8,098,772.82	109,354,313.71	19,309,987.67	10,510,397.32	29,820,384.99
武汉	25,64	473,2	26,12	14,81	-	14,81	21,78	516,2	22,30	13,20	-	13,20

汉奥申博	7,701 .20	15.81	0,917 .01	8,670 .21		8,670 .21	5,368 .61	11.45	1,580 .06	7,484 .14		7,484 .14
内蒙塞力斯	195,356,42 0.12	4,765,442. 97	200,121,86 3.09	201,831,96 3.15	-	201,831,96 3.15	165,484,45 6.95	6,947,583. 89	172,432,04 0.84	176,484,38 1.63	-	176,484,38 1.63
提略科技	8,370,506. 93	6,339,494. 76	14,710,001 .69	1,270,631. 57	-	1,270,631. 57	5,285,192. 69	4,423,702. 40	9,708,895. 09	420,244.72	-	420,244.72
阿克苏咏林	32,230,183 .62	92,123,746 .15	124,353,92 9.77	31,933,386 .80	14,374,079 .06	46,307,465 .86	27,110,617 .18	77,866,031 .01	104,976,64 8.19	37,524,094 .15	3,750,404. 66	41,274,498 .81
杭州韵文	3,968,625. 60	5,482,405. 36	9,451,030. 96	14,335,567 .44	-	14,335,567 .44	6,094,497. 00	2,838,324. 62	8,932,821. 62	8,605,975. 43	-	8,605,975. 43
山东润城	121,307,03 9.90	36,125,044 .70	157,432,08 4.60	118,693,47 2.20	-	118,693,47 2.20	91,794,672 .07	31,246,130 .67	123,040,80 2.74	91,249,176 .79	-	91,249,176 .79
北京供应链	32,140,621 .21	4,076,091. 49	36,216,712 .70	34,588,100 .29	-	34,588,100 .29	18,321,715 .51	60,519.10	18,382,234 .61	17,563,791 .90	-	17,563,791 .90
达碧清	6,467,059. 12	-	6,467,059. 12	23,115.70	-	23,115.70	-	-	-	-	-	-

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
郑州朗润	25,405,286 .94	-728,106 .79	-728,106 .79	9,090,100 0.18	37,188,943.49	916,895.89	916,895.89	-740,357 .66
湖南捷盈	41,599,147	-338,712 .06	-338,712 .06	5,067,309.84	41,021,714.54	1,134,744.78	1,134,744.78	1,728,128.36
山东塞力斯	41,936,815 .90	418,742.05	418,742.05	19,110,093.21	70,203,940.38	5,099,197.76	5,099,197.76	10,619,394.35
南昌塞力斯	17,745,510 .90	1,915,251.10	1,915,251.10	663,713.13	10,981,670.49	825,332.06	825,332.06	6,263,696.66
北京京阳	73,379,475	12,078,927.72	12,078,927.72	-17,991,801.27	60,282,926.26	9,943,618.23	9,943,618.23	6,990,295.65

腾微	.45								
武汉	62,54	10,475,8	10,475,8	4,761,15	68,860,5	15,980,2	15,980,2	4,203,09	
汇信	1,126 .82	85.66	85.66	3.75	29.90	99.26	99.26	7.67	
武汉	14,76	1,082,92	1,082,92	9,781,52	19,454,2	1,676,41	1,676,41	963,413.	
奥申 博	6,810 .03	9.52	9.52	0.39	85.26	0.08	0.08	85	
内蒙	87,40	-595,129	-595,129	1,966,63	74,850,6	-985,299	-985,299	1,135,98	
塞力 斯	6,879 .25	.89	.89	4.69	58.91	.71	.71	3.82	
提略 科技	129,1 02.45	-2,703,9 02.65	0	-2,632,1 77.72					
阿克 苏咏 林	21,08 8,397 .26	7,443,82 1.07	7,443,82 1.07	3,363,29 1.37	16,800,8 11.30	3,342,25 3.48	3,342,25 3.48	-4,318,8 95.01	
杭州 韵文	0	-3,449,7 02.03	-3,449,7 02.03	-1,005,8 81.64					
山东 润城	74,23 6,959 .77	5,033,66 0.72	5,033,66 0.72	8,645,49 5.58	52,377,9 57.48	6,211,07 2.96	6,211,07 2.96	50,850,3 59.29	
北京 供应 链	22,83 3,217 .81	870,688. 80	870,688. 80	-9,204,3 60.14					
达碧 清	0	-56,056. 58	-56,056. 58	-42,940. 88					

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
华润塞力斯	武汉市	武汉市	医疗器械	49		权益法

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：

无

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华润塞力斯	华润塞力斯	华润塞力斯	华润塞力斯
流动资产	164,592,378.83			167,448,666.86
非流动资产	634,430.32			1,204,594.49
资产合计	165,226,809.15			168,653,261.35
流动负债	125,731,930.74			130,672,709.12
非流动负债	707,130.00			2,707,488.90
负债合计	126,439,060.74			133,380,198.02
少数股东权益	19,005,996.72			17,283,801.03
归属于母公司股东权益	19,781,751.69			17,989,262.30
营业收入		160,506,876.46		48,090,284.12
净利润		3,514,685.08		-205,395.43

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	44,645,609.58	45,156,453.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,143,511.28	

其他说明

经湖北微伞医疗科技有限公司（以下简称“微伞医疗”）2020年第二次临时股东会会议决定：塞力斯将持有的微伞医疗3.26%股权，以0元对价转让给湖北汉江产业投资有限公司；塞力斯将持有的微伞医疗6.74%股权，以3,18.56万元对价转让给襄阳市创新投资有限公司。

本次股权转让于2020年7月27日办完工商变更手续。

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资			12,532,101.20	12,532,101.20
（三）其他权益工具投资		68,279,700.90		68,279,700.90
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		68,279,700.90	12,532,101.20	80,811,802.10
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他权益工具投资以公允价值计量，期末以公允价值以管理层通过收益法计算的股东权益价值计算所得。

未来现金流量基于公司管理层批准的 5 年期的财务预测确定，自 2024 年 12 月 31 日起为永续经营，在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。

要假设及依据

假设评估基准日后产权持有人持续经营；

假设资产组的现金流在每个预测期间均匀产生。

国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化；

假设产权持有人的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务；

假设评估基准日后产权持有人在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、业务类型、运营方式、营销策略等不会发生较大变化；

除非另有说明，假设产权持有人完全遵守所有有关的法律法规；

假设产权持有人未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；

无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

②收益法评估采用的关键参数

预测期：5 年，即 2020 年-2024 年，后续为稳定期；

折现率：采用加权平均资本成本模型 WACC（税前）确定，评估收益法采用的折现系数均为 12.01%~13.11%；

减值测试中采用的其他关键数据包括：商品预计售价、数量、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

1)

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

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为理财产品、应收款项融资为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
天津市瑞美科学仪器有限公司	天津市北辰经济开发区	测量测绘仪器的销售；投资信息咨询。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证书，在有效期内经	300	40.06	40.06

		营，国家有 专项专营规 定的按规定 办理)			

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是温伟

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注九“在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

请详见本附注九.3、（1）重要的合营企业或联营企业。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东医大智能科技有限公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

本公司报告期与广东医大智能科技有限公司关联往来，请见本附注十二、5和6。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温伟	参股股东
耿智焱	参股股东
霍菲	参股股东
向永林	参股股东
天津臻谷企业管理咨询企业有限合 伙	参股股东
黄平显	参股股东

胡海林	参股股东
北京万户良方科技有限公司	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东医大智能科技有限公司	采购软硬件	6,726,800.00	2,096,370.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
京阳腾微	300.00	2019-07-19	2020-07-19	否
京阳腾微	500.00	2019-07-08	2020-07-08	否
京阳腾微	300.00	2019-07-11	2020-07-11	否
京阳腾微	500.00	2020-02-26	2021-02-26	否
京阳腾微	1,000.00	2020-02-05	2021-02-05	否
成都塞力斯	1,000.00	2020-03-24	2021-03-23	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	600.50	868.02

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付账款	广东医大			6,375,221.24	
其他应收款	广东医大	185,000.00	1,850.00	297,926.00	2,979.26

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	向永林	14,511,800.00	14,512,440.00
其他应付款	霍菲	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应付款	天津臻谷企业管理 咨询企业有限合伙	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	黄平显	5,590,843.75	6,590,843.75
其他应付款	范莉		8,160
其他应付款	广东医大	704,497.26	2,350,390.74

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司联营子公司湖北微伞医疗科技有限公司2020年第二次临时股东会会议决定：塞力斯将持有的微伞医疗3.26%股权，以0元对价转让给湖北汉江产业投资有限公司；塞力斯将持有的微伞医疗6.74%股权，以3,18.56万元对价转让给襄阳市创新投资有限公司。

本次股权转让于2020年7月27日办完工商变更手续。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	713,853,596.08
1 至 2 年	116,725,716.28
2 至 3 年	3,181,720.54
3 年以上	
3 至 4 年	2,175,060.67
4 至 5 年	383,702.77
5 年以上	234,314.48
合计	836,554,110.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
非	48,519,34	5.8	4,511,38	9.	44,007,96	25,319,50	3.8	3,269,09	12.	22,050,40
医疗	9.30	0	7.87	30	1.43	4.62	1	5.43	91	9.19
机构										

合并报表范围内关联方组合	246,587,013.20	29.48			246,587,013.20	221,217,370.44	26.45			221,217,370.44
医疗机构	541,447,748.32	64.72	32,952,476.22	6.09	508,495,272.10	520,883,910.91	69.74	27,042,054.29	5.19	493,841,856.62
合计	836,554,110.82	/	37,463,864.09	/	799,090,246.73	767,420,785.97	/	30,311,149.72	/	737,109,636.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	30,311,149.72	7,152,714.37				37,463,864.09
合计	30,311,149.72	7,152,714.37	0	0	0	37,463,864.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至报告期末，本公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计金额为人民币 309,611,314.70 元，占母公司应收账款 37.01%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	13,328,399.73	17,342,931.61
应收股利		
其他应收款	422,797,935.12	371,690,589.68
合计	436,126,334.85	389,033,521.29

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收出借资金利息	13,328,399.73	17,342,931.61
减：坏帐准备		

合计	13,328,399.73	17,342,931.61
----	---------------	---------------

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	415,467,807.30
1 至 2 年	2,148,140.73
2 至 3 年	712,441.90
3 年以上	7,167,418.00
合计	425,495,807.93

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	71,140,700.00	1,282,962.93
个人借支及备用金	2,100,519.25	1,772,068.12
关联方低消	327,322,215.80	274,708,899.93
履约保证金	4,300,000.00	4,460,000.00
其他往来款	20,632,372.88	93,266,450.76

合计	425,495,807.93	375,490,381.74
----	----------------	----------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,799,793.06			3,799,793.06
2020 年 1 月 1 日余额在本期	3,799,793.06			3,799,793.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,101,920.25			1,101,920.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额		2,697,872.81		2,697,872.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,799,793.06		1,101,920.248			2,697,872.812
合计	3,799,793.06		1,101,920.248			2,697,872.812

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
山东塞力斯医疗科技有限公司	关联方抵消	54,255,600.00	1-3 年	12.75	
郑州朗润医疗器械有限公司	关联方抵消	63,147,748.40	1-5 年	14.84	
内蒙古塞力斯医疗科技有限公司	关联方抵消	52,580,000.00	1-2 年	12.36	
淄博塞力斯医疗科技有限公司	关联方抵消	36,440,300.00	1-3 年	8.56	
北京万户良方科技有限公司	其他往来款	70,000,000.00	1 年以内	16.45	2,100,000.00
合计	/	276,423,648.40	/	64.96	2,100,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	579767635.77		579767635.77	568,352,729.07		568,352,729.07
对联营、合营企业投资	62,134,465.23		62,134,465.23	62,440,254.05		62,440,254.05
合计	641,902,101.00		641,902,101.00	630,792,983.12		630,792,983.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
生物技术	12,261,162.81	686,057.30		12,947,220.11		
郑州朗润	14,157,829.86	109,244.80		14,267,074.66		
湖南捷盈	22,834,225.71	240,338.54		23,074,564.25		
山东塞力斯	2,593,697.92	65,546.88		2,659,244.80		
南昌塞力斯	5,216,527.77	174,791.67		5,391,319.44		
河南华裕	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
天津信诺	2,550,000.00	0.00		2,550,000.00		
京阳腾微	67,436,527.77	174,791.67		67,611,319.44		
武汉汇信	126,065,659.73	218,489.58		126,284,149.31		
武汉奥申博	12,750,147.57	1,125,221.36		13,875,368.93		
武汉元景	3,205,659.73	218,489.58		3,424,149.31		
广东塞力斯	15,300,000.00	0.00		15,300,000.00		
重庆塞力斯	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
福建塞力斯	15,300,000.00	0.00		15,300,000.00		
黑龙江塞力斯	10,286,875.00	130,312.50		10,417,187.50		
黄石塞力斯	10,014,565.98	21,848.96		10,036,414.94		

北京塞力斯	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
江苏塞力斯	5,129,131.94	43,697.92		5,172,829.86		
成都塞力斯	10,342,661.72	213,992.59		10,556,654.31		
河南塞力斯	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
河北塞力斯	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
济南塞力斯	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
内蒙古塞力斯	10,374,791.67	262,187.50		10,636,979.17		
上海塞力斯	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
南京赛鼎	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
南京赛诚	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
南京赛尚	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
江门塞力斯	5,186,875.00	130,312.50		5,317,187.50		
提咯科技	25,572,829.86	109,244.80		25,682,074.66		
武汉凯普瑞	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
阿克苏咏林	30,174,791.67	262,187.50		30,436,979.17		
新疆塞力斯	10,200,000.00	0.00		10,200,000.00		
浙江塞力斯	5,201,440.98	152,161.46		5,353,602.44		
山东润诚	42,985,659.71	218,489.59		43,204,149.30		
山西塞力斯	5,244,791.67	217,187.50		5,461,979.17		
宁夏塞力斯	5,186,875.00	130,312.50		5,317,187.50		
瑞楚医疗	5,100,000.00	0.00		5,100,000.00		
北京塞力斯	4,080,000.00	0.00		4,080,000.00		
济宁康之益	2,000,000.00			2,000,000.00		
达碧青诊断		6,510,000.00		6,510,000.00		
合计	568,352,729.07	11,414,906.70		579,767,635.77		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合											

营企业										
小计										
二、联营企业										
华润塞力斯	17,283,801.04			205,054.61					17,488,855.65	
微伞医疗	9,537,005.16			-140,363.89					9,396,641.27	
云南赛维汉普	26,461,411.00			-140,353.16					26,321,057.84	
广东医大	9,158,036.85			-230,126.38					8,927,910.47	
小计	62,440,254.05			-305,788.82					62,134,465.23	
合计	62,440,254.05			-305,788.82					62,134,465.23	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,595,901.13	213,516,644.47	406,331,539.87	309,073,601.79
其他业务			46,818.19	
合计	274,595,901.13	213,516,644.47	406,378,358.06	309,073,601.79

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-305,788.82	-829,781.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-305,788.82	-829,781.76

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,741.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	10,000	
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	795,820.64	

或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	64,638.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,560,157.21	主要系疫情期间捐赠影响
所得税影响额	1,745,274.08	
少数股东权益影响额	2,769,905.93	
合计	-5,168,775.82	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：温伟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用