



广东乐心医疗电子股份有限公司

2018 年年度报告

2019-034

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘伟潮、主管会计工作负责人石绍海及会计机构负责人(会计主管人员)汪小飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

## 重要提示:

### (一) 可能存在的风险因素

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

#### 1、新增投入的产出不达预期风险

为匹配公司战略转型，向行业客户提供健康智能硬件+软件整体解决方案，公司需要在整体基础能力包括厂房建筑、生产物流自动化、软硬件的研究开发等方面投入提升，这些投入对应的产出具有滞后性和不确定性。如果新增投入的产出不能达到预期，将对公司营业收入和净利润产生直接影响。

#### 2、市场风险

##### 1) 国外市场风险

公司的出口业务主要在欧、美、日、韩等经济发达地区展开，并且业务收入占总营业收入比重比较大。主要进口国贸易政策和经济形势等发生重大不利变化、因产品价格或品质以及新产品开发能力等不能满足客户需求，导致新业务开拓失败甚至固有客户流失，影响海外业务健康稳定发展，是公司在海外市场可能面临的主要风险。

##### 2) 国内市场风险

国内智能健康医疗产品创新要求高、更新迭代快，对新产品的推出效率提出了很高的要求。而实现用户对健康管理需求更重要的环节，则是专业人员对用户健康测量数据的跟踪和干预，即智能产品用户数据的运营管理。目前公司正积极探索这些数据运营的商业模式和盈利模式，但结果存在不确定性。

公司智能可穿戴产品目前以手环为主。国内智能可穿戴产品以设备行业经 2014 年培育，2015 年爆发，2016 年继续稳定增长，虽然行业升级正持续进行，高附加值产品占比增加，但公司产品品类是否符合消费者的消费偏好以及行业发展具有不确定性，从而形成国内市场风险。

#### 3、成本与费用增加对公司成本控制带来压力

基于目前公司软件产品暂时不能单独贡献利润而主要是通过销售硬件盈利的现实，公司

的经营成本主要包括原材料、制造成本、人力成本等，若出现原材料价格、人力成本的大幅上升，将对公司成本控制产生不利影响；以及基于目前国家环保核查等政策因素，对上游基础原材料价格将产生影响，从而增加公司成本与费用。若公司不能有效的控制成本和费用支出，保持公司的综合竞争力，这将会对公司管理层控制成本费用带来压力。

#### 4、汇率波动风险

现阶段，公司的出口业务整体规模较大，报告期内，外销业务实现营业收入 53,833.58 万元，同比增长 9.1%，占主营业务收入的 69.79%。未来公司将积极开拓国内外高端市场，加强与行业优质客户合作，海外业务规模将继续保持增长，而外汇汇率的波动将影响公司定价和盈利水平，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险。如果未来我国汇率政策发生重大变化，或者未来人民币的汇率出现大幅波动，将影响公司汇兑损益，并对净利润产生直接的影响。

### （二）利润分配预案

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司股本总数 189,797,349 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.17 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	82
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	201

## 释义

释义项	指	释义内容
乐心医疗、公司	指	广东乐心医疗电子股份有限公司
股东大会	指	广东乐心医疗电子股份有限公司股东大会
董事会	指	广东乐心医疗电子股份有限公司董事会
监事会	指	广东乐心医疗电子股份有限公司监事会
深圳乐心	指	深圳市乐心医疗电子有限公司
创源传感器	指	中山市创源传感器有限公司
动心科技	指	广州动心信息科技有限公司
创源贸易	指	中山市创源贸易有限公司
中山乐心	指	中山乐心电子有限公司
美国子公司	指	Lifesense Health Inc.
香港子公司	指	香港创源有限公司
新加坡子公司	指	Lifesense singapore Pte. Ltd.
美国孙公司	指	FutureIOT Labs LLC
乐医成	指	福州乐医成信息技术服务有限公司
瑞康宏业	指	深圳市瑞康宏业科技开发有限公司
易恩科技	指	中山市易恩自动化科技有限公司
汇康投资	指	正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）
协润投资	指	正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）
控股股东	指	潘伟潮先生
实际控制人	指	潘伟潮先生
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东乐心医疗电子股份有限公司章程》
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、长城证券	指	长城证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	乐心医疗	股票代码	300562
公司的中文名称	广东乐心医疗电子股份有限公司		
公司的中文简称	乐心医疗		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Transtek Medical Electronics Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Transtek		
公司的法定代表人	潘伟潮		
注册地址	中山市火炬开发区东利路 105 号 A 区		
注册地址的邮政编码	528437		
办公地址	中山市火炬开发区东利路 105 号		
办公地址的邮政编码	528437		
公司国际互联网网址	www.lifesense.com		
电子信箱	ls@lifesense.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁芸洁	钟玲
联系地址	广东省中山市火炬开发区东利路 105 号	广东省中山市火炬开发区东利路 105 号
电话	0760-85166286	0760-85166286
传真	0760-85166521	0760-85166521
电子信箱	ls@lifesense.com	ls@lifesense.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 层
签字会计师姓名	梁谦海、陈清松

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 14、16、17 层	林植、何东	2016 年 11 月 16 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	775,103,192.35	866,590,294.39	-10.56%	770,644,439.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,015,870.62	17,840,697.18	34.61%	80,520,708.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,503,881.02	6,187,291.93	150.58%	72,771,328.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,156,180.77	-4,103,342.20	2,175.29%	78,177,014.52
基本每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%	0.55
加权平均净资产收益率	4.61%	3.52%	1.09%	29.16%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	878,506,055.34	754,901,968.98	16.37%	662,100,550.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	530,923,557.49	512,075,211.52	3.68%	506,158,047.34

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1265
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------



营业收入	143,629,926.01	191,613,066.91	197,517,793.01	242,342,406.42
归属于上市公司股东的净利润	3,137,944.98	5,397,230.39	9,008,059.13	6,472,636.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,102,300.50	4,515,884.46	8,393,106.11	4,697,190.95
经营活动产生的现金流量净额	82,841,649.23	-5,089,430.57	7,167,014.81	236,947.30

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,965,118.09	195,643.88	583,214.30	主要为转让中山市易恩自动化科技有限公司股权投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,258,287.64	14,265,886.39	8,561,002.94	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-875,324.39	-761,350.35	7,420.71	
减：所得税影响额	1,540,740.13	2,049,971.05	1,402,258.22	
少数股东权益影响额（税后）	295,351.61	-3,196.38		
合计	8,511,989.60	11,653,405.25	7,749,379.73	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

#### （一）公司主要业务和产品介绍

乐心医疗专业从事家用医疗健康电子产品的研发、生产和销售以及乐心智能健康云平台的研发和运营。旗下产品包括可穿戴运动手环手表、电子健康秤（可分为电子体重秤和电子厨房秤）、电子血压计、脂肪测量仪及电子血糖仪等家用医疗健康电子产品，其中：电子血压计、电子血糖仪，脂肪测量仪属于第二类医疗器械。公司针对运动健康、慢病管理等领域为广大客户提供集智能硬件、软件和服务一体化的专业健康管理解决方案，搭建了智能健康云平台“乐心云”，推出“乐心运动”、“乐心健康”、“乐心医生”等一系列移动互联网产品，完成各应用端全覆盖，实现用户、公司产品以及第三方健康服务的无缝链接。

#### （二）公司经营模式

**盈利模式：**公司拥有独立、完整、适合自身发展的原材料采购、研究开发、产品制造、市场营销和用户运营体系，形成了自身的盈利模式。

公司目前主要通过向智能健康IoT行业客户提供一站式整体解决方案实现盈利，依托公司在家用智能医疗健康电子产品、数字健康开发和服务领域的技术优势，以市场需求为导向，不断研发和推出新产品、新应用，公司通过软硬件产品销售积累了大量的用户及健康管理数据，并通过大数据分析及AI技术进行用户的健康跟踪和疾病预防，联合第三方健康服务机构为用户提供专业的健康管理解决方案等增值服务，进一步提高公司产品的用户粘性及核心竞争力，持续加大市场推广，提高公司盈利能力。

**生产模式：**公司销售的产品源于公司自主生产，且产品核心部件由公司自主研发生产，以保证产品核心质量及自主知识产权。外销产品公司采用订单驱动式生产，对客户的订单进行严格的评审，通过评审的订单再行组织生产。内销产品则综合客户的订单情况及市场的需求预测制定均衡的生产计划，并利用动态需求及ERP系统中出入库数据对实际销售与生产计划的偏差进行调整，在保证市场需求的同时，有效降低库存，提高存货周转率。

**采购模式：**公司主要采用集中式采购，由采购部根据销售及生产计划统一采购生产所需原料、辅料等物料。

销售模式：公司产品的销售分为国外市场销售和国内市场销售，根据市场及客户类型的特点不同，国外市场销售主要为FOB交货模式，销售占比较大；国内市场销售主要包括直销（通过天猫旗舰店等自营店铺、政企礼品客户、行业机构等销售）、买断式经销（通过代理商、分销商在线上网店、线下零售门店和礼品客户等销售）两种模式。

### （三）主要业绩驱动因素

#### 1、重视健康、老龄化、国家政策驱动行业增长

居民对健康日益重视、人口老龄化加剧以及国家产业政策是驱动健康IoT行业快速发展的三个主要动力。

随着我国经济进一步增长，人均收入水平和消费水平进一步提高，国内居民将越来越关注医疗保健这一方面的消费。无论是农村居民还是城镇居民，其每年用于医疗保健的支出都在持续增长，表明我国家用医疗器械市场有着旺盛的潜在需求。2017年全国居民医疗保健人均消费1451元，其中城镇、农村分别为1755元、1091元。

人口老龄化也是家用医疗器械发展的主要动力来源之一。数据显示，我国65岁以上老年人口占比2017年底，达到17.3%。老龄化的趋势必然会增加相应的医疗消费和家用医疗器械的使用频率。各类家用医疗器械，例如可穿戴运动手环手表、电子血压计、脂肪测量仪及电子血糖仪等，都会随着老龄化的到来而打开新的市场空间。

国家政策大力支持健康IoT行业发展。老龄化及不良习惯诱导慢性病发病率提升，医疗体系也将面临巨大压力。在此背景下，国家提出要重点发展智能可穿戴等移动医疗领域。《中国制造2025》提出，提高医疗器械的创新能力和产业化水平，重点发展高值医用耗材、可穿戴、远程诊疗等移动医疗产品，明确支持智能可穿戴产业的发展壮大。

#### 2、持续重视研发投入

报告期内，公司持续加强对核心部件和算法的优化，而且在生物信号传感等方面的研发创新能力亦不断增强。积极推动产品研发与业务相融合，持续对现有软硬件产品进行迭代升级，进一步增强产品稳定性、可靠性，提升用户体验和价值感。加强新产品、新技术、新领域的基础研究和应用，为后续科研成果产品化和新项目孵化作好技术储备，加快符合市场战略方向的新产品推出。同时，通过多途径在多领域与国内外先进技术团队和高端研发机构合作，引进先进技术，为公司长期稳定发展提供原动力。

#### 3、管理效率提升

报告期内，公司持续加强企业文化建设工作，将“以用户为中心、追求卓越、持续创新、正直诚信”的企业核心价值观融入日常的工作实践中，增强团队凝聚力。公司坚持内部培养与外部引进相结合的管理思路，一方面积极选拔培养内部人才，一方面加大高精尖人才的引进力度，并大力开展对人才的培训工作，

通过赋能员工胜任力，提高管理效率。

#### （四）公司所属行业的发展情况及公司所处的行业地位

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司隶属于专用设备制造业（C35）中的医疗仪器设备及器械制造行业，进一步的细分行业为家用医疗器械制造行业。

##### 1、所处行业的市场容量

根据国家食药监总局数据，2018年中国医疗器械市场规模约为5304亿元，同比增长19.86%，延续了近几年的高增长趋势。其中，家用医疗器械行业是医疗器械领域中增长最快的子行业之一，居民消费升级是直接的推动力，制氧机、电子体温计、血压计、血糖仪、疾病监控系统等便携式医疗设备进入越来越多的家庭。家用医疗器械产品技术含量较高，是结合医学、计算机、物理等多门学科的高技术产物。随着中国医疗卫生体系的发展和进步，患者和医院对诊疗的准确性、可靠性和可跟踪性的要求不断提高，未来家用医疗器械产品将朝着智能化、可穿戴、多功能及远程医疗方向发展。2016年，我国家用医疗器械的市场规模达到581亿元。国内家用医疗器械市场提升空间还很大，根据人民网的预测，2020年我国家用医疗器械市场规模将达1500亿元。

同时，医疗健康服务行业市场空间巨大，增速显著，为企业提供了良好的发展机遇和外部市场环境。《“健康中国2030”规划纲要》规划了健康中国的战略目标和重要指标，并预计我国医疗健康服务业总规模将在2020年超过8万亿，在2030年达到16万亿元。

随着医疗健康行业市场不断扩容，产品技术快速发展，专业化产业集群日益成熟，加之医疗健康行业迎来政策红利期，“社会+政府”双资本助推下，未来将有更多的公司和社会资本切入医疗健康赛道，进一步加速行业优质资源整合，共同抢占市场资源，市场竞争日趋激烈，在技术创新、市场拓展、业务整合等各维度提出了更高的竞争要求。

##### 2、公司所处行业的发展趋势

在智能可穿戴领域，头部企业的市场份额在过去三年呈现出快速提升态势。IDC数据显示，2016-2018年，我国前三大可穿戴企业的市场占有率提升了5个百分点至2018年的47%，而第四名和第五名的市场占有率在此期间下降了1个百分点。其中，手环前两名的市场占有率在这3年间提升了14个百分点。充分说明可穿戴行业的竞争已经是巨头之间的竞争，头部企业集中度快速提升。

##### 3、公司所处的行业地位

根据市场研究机构IDC最新数据统计显示，2018年第四季度全球可穿戴市场仍保持高速增长，同比达到31.4%。中国市场出货量达到2270万台，同比增长30.4%，占全球可穿戴市场出货量的38.2%；2018年第四季度公司在中国可穿戴行业市占率排名第五，智能手环位居行业前三。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要系本报告期公司取得 MIO（迈欧）品牌商标权所致
在建工程	主要系本报告期公司自动物流输送系统投入使用所致
可供出售金融资产	主要系本报告期公司同瑜宏股权投资管理（广州）有限公司共同发起设立的医疗产业投资基金，对外投资北京瑰柏科技有限公司所致
长期待摊费用	主要系本报告期运动手环品牌代言费摊销完毕所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

### 1、具有技术与研发优势，多项产品获得医疗资质

公司作为国家级高新技术企业，一直高度重视产品研发，始终坚持以市场为导向、创新为原则、用户需求为核心，持续加强在研发上的投入，紧密捕捉市场需求并快速响应。硬件、软件和服务的设计及研发能力在国内处于领先地位，同时公司本着合作共赢、开发创新的价值观，深入布局数据驱动和数据开放平台战略，构建了IoT端、健康医疗云与大数据AI协同的生态。公司十分重视数据安全与用户隐私，在用户授权、数据加密存储、传输及开放合作资格审查上都建立了严格的标准。公司在硬件技术上不断创新，覆盖产品定义、设计、生产、制造全流程，不仅在核心部件和算法上实现自研自产，而且在生物信号传感等方面的创新能力亦不断增强，形成了公司特有的产品研发优势，多项产品拥有国家二类医疗设备生产体系和全球主流国家的医疗认证。

公司研发总人数超过200人，除中山总部的研发中心外，在深圳、上海等多地均设有研发中心。公司高度重视产品自主知识产权建设，截至报告期末，公司累计获得专利证书254个，其中，发明专利证书27个，实用新型专利证书77个，外观设计专利证书150个。2018年度，新增专利证书共计51个，其中发明专利证书6个，实用新型专利证书28个，外观设计专利证书11个。截至报告期末，乐心累计取得软件著作权

22件，其中2018年新增2件。

公司在不断提升自身技术研发投入、加强研发团队建设及完善技术研发创新体系的同时，还积极与外部科研机构进行产学研合作，与全球知名行业专家建立了良好的合作关系。自2018年起，资助UIUC终身教授Weimo Zhu研究团队进行人体运动与测量方面的研究。同时，与德国汉堡科学院院士、人工智能机器人权威张建伟院士开始合作。充分利用各自的人才、技术，优化资源配置，形成良好的技术创新机制，从而保证公司产品技术研发在行业内持续保持领先地位。

## 2、生产能力获得医疗器械质量体系认证

智能IoT与医疗健康的联系日益紧密，公司生产资质获得医疗器械质量体系认证的价值将会愈加明显。公司已经通过ISO13485:2016医疗器械质量体系认证和ISO9001:2015质量管理体系认证及ISO14001:2015环境管理体系。公司出口产品获得了美国FDA注册认证、欧盟CE认证、日本《指定外国制造事业者指定书》、韩国GMP认证。公司长期与国外优质高端品牌企业合作，产品出口至欧美、亚洲等多个国家，公司的质量控制体系及产品质量已达到国际先进水平。

公司从成立至今高度重视产品质量管控，坚持“质量零缺陷，服务零距离”的质量方针，建立了完善的质量管理体系，实施了科学的质量管理流程，聘用了高素质的质量管理人才，配备了先进的质量管理设施。公司通过自主研发、生产产品核心部件，保证产品核心质量及自主知识产权，同时加强对供应商的管理，对采购的原材料进行严格的控制及检测，从原材料源头把控产品质量。在生产过程中，公司严格按照质量手册、程序文件、质量记录清单、以及作业指导书等质量管理流程对生产过程中的各个环节进行控制及检验，实现全流程质量管控。

## 3、公司拥有健康IoT领域最全的产品线

公司产品线包括智能手环手表、血压计、血糖仪、体脂秤、睡眠监测仪、心贴等多个品类，可以满足多个行业、不同领域细分人群的产品组合需求。产品族群为终端用户和第三方健康医疗机构提供海量、连续、多维的身体体征数据，这些多维体征数据通过公司的智能大数据平台进行关联挖掘、交叉分析和知识图谱建设，建立了更深层次的用户健康价值体系，联合第三方健康医疗服务机构为用户提供更多样化和专业的服务。

## 4、为健康IoT用户提供医疗服务的能力

公司将健康IoT、大数据与医疗深度结合，深耕多年，同时与医疗健康专家通力合作，产生了丰富的循证医学研究成果。同时公司也在物联网、大数据和医疗深度融合的场景和方式上积累了宝贵的实战经验。公司与库珀（Cooper）有氧大健康产业有限公司进行深度战略合作；作为主要参与单位承接国家重点研发计划“重大慢性非传染性疾病防控研究”专项“2型糖尿病智能化健康管理体的建立”课题；持续推动中国好血压项目；同时与新加坡Sport Medicine Clinic首席医生Dr. Chook试验远程慢病管理与运动干预

合作。公司将继续推进健康IoT+大数据和医疗的战略，进一步提升公司在医疗健康领域的核心能力。

#### **5、千万级用户产生的多维生理指标大数据的价值**

随着乐心健康IoT产品的市场渗透，以及数据开放平台战略的实施，公司积累了超千万量级用户产生的多维生理指标数据。这些数据拥有海量、多维度、精准、个性化、持续跟踪、源源不断等特性，为用户健康监控管理、数据关联挖掘、健康算法模型优化及智能分析与预测等工作奠定了坚实的基础。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

随着居民对健康日益重视、人口老龄化加剧及国家利好政策支持等诸多有利条件推动下，健康IoT行业正处于快速发展时期。同时，随着深具实力的巨头加入，健康IoT行业集中度呈现快速上升态势。

2018年是乐心医疗探索革新的一年。报告期内，公司积极开拓国内外高端市场，加强与行业优质客户合作，业务拓展到医疗、保险、交通、零售、礼品、互联网、保健、教育等广泛领域，与博朗、飞利浦、Welch Allyn、Withings、Dretec、Beurer等国内外知名品牌保持着良好的合作关系，充分发挥公司的研发优势、医疗生产体系、健康IoT最全产品组合、医疗服务能力及大数据等诸多优势。根据市场研究机构IDC最新数据统计显示，公司2018年智能手环出货量位居行业前三。

报告期内，公司整体经营稳健，全年实现营业收入77,510.32万元，较上年同期下降10.56%，其中外销业务实现营业收入53,833.58万元，同比增长9.10%，外销营业收入呈稳定增长态势，主要得益于电子血压计产品和脂肪测量仪等医疗器械产品销售增加；内销业务实现营业收入23,299.37万元，同比下降37.35%。内销营业收入下降受国内智能手环品类竞争激烈，公司顺应行业发展趋势，积极调整战略，业绩释放尚需时日。

报告期内，公司实现净利润2,203.49万元，较上年同期增长26.17%，实现归属母公司股东的净利润为2,401.59万元，较上年同期增长34.61%，2018年公司研发投入总额为5,640.42万元，占总营业收入7.28%。

回顾2018年，公司紧紧围绕年度经营目标有序开展各项工作：

#### （一）持续重视研发投入

报告期内，公司持续加强对核心部件和算法的优化，而且在生物信号传感等方面的研发创新能力亦不断增强。积极推动产品研发与业务相融合，持续对现有软硬件产品进行迭代升级，进一步增强产品稳定性、可靠性，提升用户体验和价值感。加强新产品、新技术、新领域的基础研究和应用，为后续科研成果产品化和新项目孵化作好技术储备，加快符合市场战略方向的新产品推出。同时，通过多途径在多领域与国内外先进技术团队和高端研发机构合作，引进先进技术，为公司长期稳定发展提供原动力。

报告期内，公司研发投入总额为5,640.42万元，占营业收入7.28%，研发人员共210人，占员工总数的11.35%，拥有结构、固件、电子、计算机软件、算法、管理等各方面的人才。公司一直注重完善知识产权保护体系，2018年通过了知识产权贯标，拥有一支具有专业资格和专业能力的专职知识产权团队，具备成熟的二类医疗设备生产体系和全球主流国家的医疗认证，报告期内，公司新增专利申请共计64件，其中新

增发明专利申请39件，实用新型专利7件，外观设计专利15件，PCT申请3件。新增专利证书共计51个，其中发明专利证书6个，实用新型专利证书28个，外观设计专利证书11个。新增软件著作权2件。截至报告期末，公司累计获得医疗器械注册证12项，累计获得FDA注册 K号的产品11项，累计获得CE证书1项。公司获得“广东省知识产权优势企业”、“国家知识产权优势企业”认定。

## （二）提升管理效率

报告期内，公司持续加强企业文化建设工作，将“以用户为中心、追求卓越、持续创新、正直诚信”的企业核心价值观融入日常的工作实践中，增强团队凝聚力。公司坚持内部培养与外部引进相结合的管理思路，一方面积极选拔培养内部人才，一方面加大高精尖人才的引进力度，并大力开展对人才的培训工作，通过赋能员工胜任力，提高管理效率。

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人员及核心骨干人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，公司积极推进实施公司2018年股票期权与限制性股票激励计划，本次激励计划的激励对象为公司（含子公司）董事、高级管理人员及核心技术、业务人员。股权激励计划的实施提高了核心团队的凝聚力和战斗力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，共同分享公司成长带来的收益。

## （三）加强供应链管理能力

报告期内，公司引进供应链管理人才，进一步优化与国际头部企业配套的高效供应链体系，打通上下游产业链，集中采购与垂直整合相结合，从而确保了公司产品的品质优良、成本优势、响应快速和新技术导入。同时，公司和关键元器件和物料供应商建立长期战略合作关系，在新技术共享保密，供应优先级上得到了大厂的有力支持，供应链管理能力和获得进一步提高。

## （四）积极探索健康IoT与医疗服务结合的模式

报告期内，公司一直积极探索新业务模式，推动慢病管理布局与规划。围绕社区慢病管理、全民运动健身、专业运动处方、公共扫码设备应用场景等主题的新业务探索在深圳、广州、中山等国内主要城市及美国、新加坡等海外国家进行有序推进，同时开展了可穿戴手环自有品牌在海外的试点，力争寻找可行的新业务模式，并在试点可行的基础上做大做强。

报告期内，公司加强与库珀（Cooper）有氧大健康产业有限公司的战略合作，联合Cooper有氧能力，推出了“乐心L3智能运动手环”，专业赋能提升产品核心竞争力；公司联名支付宝推出了“乐心M5智能支付运动手环”、“乐心智能支付卡”，布局大众移动支付消费领域，拓宽了智能可穿戴用户群体覆盖面；联名飞亚达推出“JOYUP智能手表”，丰富产品品类，满足用户多应用场景需求；报告期内，公司持续推

出了“乐心S9脂肪测量仪”等多款健康秤、血压计新品，并均取得二类医疗器械认证，夯实乐心在医疗健康领域的坚实基础。2018年10月，乐心首款专业医疗级手表Lifesense Health Watch在首届全国医院物联网大会上首次亮相，目前此款医疗级健康手表CFDA正在注册中，公司新产品的亮相进一步将大众消费领域与医疗健康领域相融合，进一步提升公司在医疗健康领域为用户提供的效用和价值。

#### （五）资本助力，积极拓展外延式发展

公司坚持内生增长和外延发展共同推进、互作支撑的策略。报告期内，公司稳步推进募集资金投资项目的建设，公司结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，公司经审慎研究，为了维护全体股东和公司利益，决定对部分募集资金投资项目之“生产基地建设项目”、“研发中心建设项目”的建设完成期进行调整，该事项于2019年01月29日公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过。募投项目的延期将有利于公司募投项目的实施，有利于公司整体规划及合理布局，提升公司规模优势和全产业链整合优势，符合公司长远发展需求。

报告期内，公司积极把握市场机会，依托公司的产品优势和品牌优势，积极通过对外投资的外延式发展方式，积极寻求与公司主营业务相关，具有协同效应的项目开展包括股权、业务在内的深度合作，为上市公司带来新的利润增长点，增厚公司盈利能力。

#### （六）完善公司治理结构，合规保障可持续发展

报告期内，公司严格根据《公司法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规规范及《公司章程》等内部管理制度的要求，持续健全、完善内控制度和公司治理结构，进一步强化“三会”的规范运作机制，强化董事、监事、高级管理人员及核心团队的责任意识和守法意识，梳理公司组织架构，积极推进内控建设、信息披露、投资者关系等工作，提升公司治理水平。在公司内部建设方面，结合公司实际生产经营需要和实际情况，加强风险防控，在公司内部逐步完善具有可操作性的内部控制系统，避免因内控不完善而有损上市公司及股东利益情况的发生；稳步推进了全面预算管理体系，继续完善财务数据分析体系，完成OA等管理系统信息化建设优化工作；为公司的稳步发展奠定基础。

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

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

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

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
家用医疗产品	336,577,283.63	25.25%
其中：外销	279,891,182.35	25.56%
内销	56,686,101.28	23.70%

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	775,103,192.35	100%	866,590,294.39	100%	-10.56%
分行业					
主营业务收入	771,329,473.91	99.51%	865,357,541.41	99.86%	-10.87%
其他业务收入	3,773,718.44	0.49%	1,232,752.98	0.14%	206.12%
分产品					
家用医疗产品	336,577,283.63	43.42%	277,069,808.64	31.97%	21.48%
家用健康产品	207,538,931.48	26.78%	234,468,982.92	27.06%	-11.49%
智能可穿戴产品	195,232,655.20	25.19%	333,253,735.63	38.46%	-41.42%
其他	35,754,322.04	4.61%	21,797,767.20	2.52%	64.03%
分地区					
内销	232,993,713.31	30.06%	371,911,120.60	42.92%	-37.35%
外销	538,335,760.60	69.45%	493,446,420.81	56.94%	9.10%
其他业务	3,773,718.44	0.49%	1,232,752.98	0.14%	206.12%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

医疗器械业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务收入	771,329,473.91	573,254,216.60	25.68%	-10.87%	-9.29%	-1.29%
其他业务收入	3,773,718.44	984,723.58	73.91%	206.12%	1,010.09%	-18.90%
分产品						
家用医疗产品	336,577,283.63	251,595,105.43	25.25%	21.48%	25.80%	-2.57%
家用健康产品	207,538,931.48	167,455,305.75	19.31%	-11.49%	-13.06%	1.46%
智能可穿戴产品	195,232,655.20	133,152,148.42	31.80%	-41.42%	-40.98%	-0.50%
其他	35,754,322.04	22,036,380.58	38.37%	64.03%	59.07%	1.92%
分地区						
内销	232,993,713.31	165,998,922.18	28.75%	-37.35%	-38.05%	0.81%
外销	538,335,760.60	407,255,294.42	24.35%	9.10%	11.88%	-1.88%
其他业务	3,773,718.44	984,723.58	73.91%	206.12%	1,010.09%	-18.90%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
主营业务收入	销售量	万台	1,304.21	1,312.19	-0.61%
	生产量	万台	1,304.08	1,337.83	-2.52%
	库存量	万台	78.79	78.92	-0.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家用医疗产品	直接材料	211,028,064.19	36.75%	167,796,682.54	26.55%	10.20%

家用医疗产品	制造费用	18,862,615.58	3.28%	14,752,931.63	2.33%	0.95%
家用医疗产品	直接人工	21,704,425.66	3.78%	17,440,512.18	2.76%	1.02%
家用医疗产品	小计	251,595,105.43	43.81%	199,990,126.35	31.64%	12.17%
家用健康产品	直接材料	134,499,166.90	23.42%	154,044,047.71	24.37%	-0.95%
家用健康产品	制造费用	14,315,320.39	2.49%	17,973,327.42	2.84%	-0.35%
家用健康产品	直接人工	18,640,818.45	3.25%	20,593,812.13	3.26%	-0.01%
家用健康产品	小计	167,455,305.75	29.16%	192,611,187.27	30.47%	-1.31%
智能可穿戴产品	直接材料	121,587,426.75	21.17%	207,445,784.43	32.82%	-11.65%
智能可穿戴产品	制造费用	5,989,370.00	1.04%	8,437,561.60	1.33%	-0.29%
智能可穿戴产品	直接人工	5,400,793.59	0.94%	8,554,360.74	1.35%	-0.41%
智能可穿戴产品	不得免征和抵税税额	174,558.08	0.03%	1,186,137.56	0.19%	-0.16%
智能可穿戴产品	小计	133,152,148.42	23.19%	225,623,844.33	35.70%	-12.51%
其他	直接材料	18,318,194.54	3.19%	11,515,340.64	1.82%	1.37%
其他	制造费用	1,566,632.01	0.27%	1,008,631.79	0.16%	0.11%
其他	直接人工	1,166,830.45	0.20%	1,240,531.95	0.20%	0.00%
其他业务	其他	984,723.58	0.17%	88,706.80	0.01%	0.16%
其他	小计	22,036,380.58	3.84%	13,853,211.18	2.19%	1.65%
合计	合计	574,238,940.18	100.00%	632,078,369.13	100.00%	0.00%

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

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
自行生产（家用医疗产品）	258,317,076.00

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于2018年1月与瑜宏股权投资管理（广州）有限公司共同设立广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙），合伙期限为5年，截至报告日公司已实际出资16,170,000.00元，本公司对其持股比例98%，被投资单位的经营活动实际由本公司主导，因此纳入2018年合并范围。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	165,823,555.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	55,299,924.25	7.13%
2	客户二	29,213,302.65	3.77%
3	客户三	28,656,617.81	3.70%
4	客户四	26,671,099.07	3.44%
5	客户五	25,982,612.19	3.35%
合计	--	165,823,555.97	21.39%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	107,341,838.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	25,210,091.69	5.17%
2	供应商二	24,634,044.37	5.05%
3	供应商三	20,587,445.34	4.22%
4	供应商四	18,999,393.07	3.89%
5	供应商五	17,910,864.38	3.67%
合计	--	107,341,838.85	22.00%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,033,670.43	103,057,369.49	-27.19%	主要系本报告期调整经营发展战略，聚焦行业

				客户，销售策略调整，优化渠道人员结构，以及精准投放广告，促销费用和品牌推广投入减少所致。
管理费用	43,055,194.85	47,845,436.16	-10.01%	主要系本报告期异地办公调整租金减少所致
财务费用	-3,946,834.12	5,575,330.71	-170.79%	主要系本报告期因人民币汇率波动，持有的以美元计价的应收账款、银行存款等期末外币资产重估影响。
研发费用	56,404,153.45	66,116,633.84	-14.69%	主要系本报告期公司调整产品发展战略，提高研发投入产出效益，淘汰部分落后的产品线，降低部分费用所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发投入5,640.42万元，占营业收入比7.28%，较2017年研发投入减少971.25万元，主要系本报告期内公司调整产品发展战略，提高投入产出效益，淘汰部分落后的产品线，降低部分费用所致。公司的研发投入在财务核算上均计入研发费用，未有研发费用资本化情况。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	210	214	334
研发人员数量占比	11.35%	11.15%	15.78%
研发投入金额（元）	56,404,153.45	66,116,633.84	59,345,845.35
研发投入占营业收入比例	7.28%	7.63%	7.70%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

医疗器械产品相关情况

适用  不适用



报告期内，公司总研发投入为5,640.42万元，占总营业收入比7.28%；与医疗器械产品有关的上述研发项目研发投入额2,199.07万元，占总研发投入比38.99%。

### （一）截止报告期末在研项目情况表

截止报告期末，公司从事的与医疗器械相关的研发项目如下：

序号	正在研发的项目	项目拟达到的效果	进展情况
1	单芯片人体脂肪秤方案产品研究与应用	脂肪秤产品可以提供与肥胖相关的信息，除了可以测量人体的体重外，还可以基于 BIA 技术来推算出人体的脂肪率成份比例，可以让用户了解自己体重和脂肪率是否合理，其变化趋势是否合理，根据体重和脂肪率的变化，结合专业的医生和营养师的专业意见来调节自己膳食和运动，让自己的体重和脂肪率控制到一个合理的范围	已经引入了晶华微、松翰两种单芯片测脂方案，并且已经在出货中。
2	一种新型体脂秤的研发(8 电极脂肪秤)	分段阻抗测量在脂肪秤上应用最多的是通过八电极测量来实现的，即在原有四电极基础上，增加手部的四个电极，这样，可以在人体的上肢、下肢、躯干之间分别形成测量回路。另外，在八电极的应用中，为了让测量更加准确，一般会采用多频率测量结合，多频率提供对包括 ECW, TBW, FFM 等生物变量的更为精确的阻抗指数。这样可以更加准确的测量出人体的实际阻抗值和阻抗的分布，从而可以更加准确的分析出人体不同成份的比例。	目前在方案验证中，包括硬件的电子平台、传感器、软件正在进行前期的联调验证中，而相关产品的外观和结构在构思和设计。在进行结构论证评估中，结构论证通过将安排具体的项目开发。在重新论证新的方案，尝试新的方案。
3	带心率测量功能智能秤的研究与应用	该项目是全新的可以测量人体心率的脂肪秤产品，可采用 4/8 电极的形式。在常规脂肪秤产品能测量人体脂肪、水份、肌肉等成份的同时，测量计算出人体心跳的频率，为用户获取更多的身体健康指标。	处于量产阶段

4	血压测量气路系统的优化升级研究及应用	项目在公司现在血压测量气路系统的基础上，优化气泵的气体流量输出稳定性及噪音，优化 CUFF 的舒适性，优化气泵-压力传感器-CUFF-漏气阀-连接气管之间的传输效率及有效性，减少气流信号干扰及流噪，得到一个稳定可靠高效低噪的血压测量气路系统，配合公司精准的软件算法，并通过蓝牙/WIFI 等无线传输/通信技术、信息推送服务技术、云计算技术应用的有机结合，为用户提供专业的后台健康信息分析增值服务。	已完成
5	云端血压计管理产品的升级研究及应用	研究开发出达到医用级别的血压测量仪，引入无线连接技术，包括 Wi-Fi 和 BLE，实现 Wi-Fi 和 BLE 通信技术、信息推送服务技术、云计算技术的有机结合应用，为用户提供增值健康信息服务，打造公司高端战略性产品，提高公司竞争力。	已完成
6	NB-IoT 物联网技术在血压计上的研究及应用	开发设计出一款运用 NB-IoT 物联网技术的智能人体血压测量产品，并实现量产推向各应用场所，提高公司竞争力及盈利途径和能力。通过 NB-IoT 物联网技术、大数据平台技术和现有的电子血压计有机结合应用，给用户提供更可靠、更便捷、更全面的血压管理服务	1、服务器与设备端的设备通信框架、协议已设计并调试完成 2、设备端已设计并内部验证完成 3、设备正在进行 CDFA 认证检测
7	三通道心电血压记录仪	开发设计出一款能同步记录心电及血压的测量产品，给用户提供更可靠、更便捷、更全面的心血管管理服务	目前已完成可行性研究及市场调研，处理预研阶段。
8	血压计的实时监控关键技术研究及应用	研究开发出达到医用级别的血压测量仪，运用 24 小时实时监测的相关技术，定制的蓝牙通信协议，实现信息推送服务技术、云计算技术的有机结合应用，为用户提供增值健康信息服务，打造公司高端战略性产品，提高公司竞争力。	目前已完成了设备端的初步开发，正处于样机验证阶段。

## (二) 报告期内公司医疗器械注册相关信息

1、报告期内，处于注册/变更中的医疗器械如下：

序号	产品名称	注册分类	受理号	证书号	产品型号	临床用途	审批阶段
1	电子血压计	07-03-03无创血压测量设备	0010600220190110	粤食药监械(准)字2014第2201289号	LS805、LS805-F延续注册	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	注册发补阶段
2	可穿戴心电图记录仪	07-03-01心电图测量、分析设备	0010600120180465	/	LS430-B	适用于成人使用者对心电图波形的自我监测、记录和回放。不包含自动分析诊断功能。	注册发补阶段

2、报告期内，已获得医疗器械注册证的产品如下：

序号	产品名称	注册分类	证书号	产品型号	临床用途	有效期	备注
1	电子血压计	07-03-03无创血压测量设备	粤食药监械(准)字2014第2201289号	LS802、LS802(GPRS版)、LS805等16个产品型号	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	2019年9月8日	
2	电子血压计	07-03-03无创血压测量设备	粤械注准20162200530	LS812-GF、LS812-F、LS813-F、LS815-F	适用于测量成人舒张压、收缩压、脉率，其数值供诊断参考。	2021年5月9日	
3	电子血压计	07-03-03无创血压测量设备	粤械注准20162201388	TMB-1117、TMB-988、TMB-1014	适用于测量成人收缩压、舒张压及脉率，其数值供临床参考用。	2021年10月27日	
4	血糖仪	II类6840临床检验分析仪器	粤械注准20172400088	LS602-B1	该产品与配套的血糖试纸配合使用，用于体外监测人体毛细血管全血中葡萄糖浓度；该产品可以由专业人员、熟练掌握该项操作的患有糖尿病的非专业人员或其家属在家中或医疗单位进行血糖监测；该产品只用于监测糖尿病人血糖控制的效果，而不能用于糖尿病的诊断和筛查，也不能作为治疗药物调整的依据。	2022年1月17日	

5	体重脂肪测量仪	07-09-07其他测量、分析设备	粤食药监械(准)字2014第2210945号	LS202、LS202-B、LS203、V3等4个产品型号	通过人体体重、身体阻抗的测量,算出体脂肪率和(或)体脂肪量,并推出非脂肪量(骨质量/肌肉含量/体水含量)。	2019年7月2日	
6	体重脂肪测量仪	07-09-07其他测量、分析设备	粤械注准20152210096	LS206-B、LS207-B、LS208-B等8个产品型号	通过人体体重、身体阻抗的测量,估算体脂肪率和(或)体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量	2020年2月11日	报告期新增型号BS616SCAT5A
7	体重脂肪测量仪	07-09-07其他测量、分析设备	粤械注准20182070898	LS213-B、LS212-B、LS212-B1、LS212-B2等4个产品型号	通过人体体重、身体阻抗的测量,估算体脂肪率和(或)体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量	2023年10月22日	报告期内新增注册证
8	动态心电图记录仪	II类6821医用电子仪器设备	粤械注准20152210376	e3、e12、e3 plus等8个产品型号	供人体动态心电图记录用	2020年5月7日	
9	多参数监护仪	II类6821医用电子仪器设备	粤械注准20162210242	i7000、i8000等5个产品型号	供患者的心电、无创血压、体温、呼吸指数监测用	2021年3月9日	
10	心电信息网络管理系统	II类6870软件	粤械注准20162700983	might-net	用于静态心电图、动态心电图数据的接收、查看和编辑,报告打印,统计数据功能,不包括自动诊断部分。	2021年7月25日	
11	心电工作站	II类6821医用电子仪器设备	粤械注准20172211166	ePCECG-12、ePCECG-18	用于医疗机构提取人体的十二导联或十八导联心电图波群,供临床诊断和研究。	2022年7月4日	
12	数字式多道心电图机	II类6821医用电子仪器设备	粤械注准20172211217	e1200、e1200 plus、e1800、e1800 plus	供医疗机构用于提取人体的十二导联或十八导联心电图波群,供临床诊断和研究。	2022年7月17日	

3、报告期内,已获得FDA注册 K号的产品

序号	产品名称	注册分类	证书号	产品型号	临床用途	有效期
1	电子血压计	II类医疗器械	K101681	TMB-986,TMB-987,TMB-995	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率,其数值供诊断参考。	长期有效
2	电子血压计	II类医疗器械	K120058	LS-802,TMB-1018,TMB-1018-A等15个产品	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率,其数值供诊断参考。	长期有效
3	电子血压计	II类医疗器械	K122482	TMB-895,TMB-988,TMB-1014等7个产品	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率,其数值供诊断参考。	长期有效
4	电子血压计	II类医疗器械	K123669	TMB-1014-BT,LS810-B,TMB-1580-BT	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率,其数值供诊断参考。	长期有效

5	电子血压计	II类医疗器械	K131395	LS802-B, LS805-B, TMB-1018-BT等8个产品	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	长期有效
6	电子血压计	II类医疗器械	K161886	TMB-1591-A	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	长期有效
7	脂肪测量仪	II类医疗器械	K102191	GBF-830, GBF-835, GBF-950等9个产品	通过人体体重、身体阻抗的测量，估算体脂肪率和（或）体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量。	长期有效
8	脂肪测量仪	II类医疗器械	K112932	GBF-733-W1, GBF-1012, BF-1039等5个产品	通过人体体重、身体阻抗的测量，估算体脂肪率和（或）体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量。	长期有效
9	脂肪测量仪	II类医疗器械	K123781	LS206-E	通过人体体重、身体阻抗的测量，估算体脂肪率和（或）体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量。	长期有效
10	脂肪测量仪	II类医疗器械	K130311	GBF-1251-B, BF-1255-B, BF-1256-B等8个产品	通过人体体重、身体阻抗的测量，估算体脂肪率和（或）体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量。	长期有效
11	脂肪测量仪	II类医疗器械	K131394	LS203-B, LS202-B5	通过人体体重、身体阻抗的测量，估算体脂肪率和（或）体脂肪量、骨量、肌肉量、体水分量。	长期有效

4、报告期内，已获得CE证书情况如下：

序号	产品名称	注册类型	证书号	临床用途	有效期至	备注
1	电子血压计	II类医疗器械	NO.G1 16 11 82800 026	适用于以示波法测量成人的收缩压、舒张压和脉率，其数值供诊断参考。	2020年8月12日	报告期内变更

5、本报告期末及去年同期的医疗器械产品注册证的数量

项目	医疗器械注册证	FDA注册K号	CE证
本报告期末数量	12	11	1
去年同期末注册证数量	11	11	1
本报告期新增或失效证书数量	1	0	0

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	854,074,788.39	964,216,390.47	-11.42%
经营活动现金流出小计	768,918,607.62	968,319,732.67	-20.59%
经营活动产生的现金流量净额	85,156,180.77	-4,103,342.20	2,175.29%
投资活动现金流入小计	590,602,588.88	153,821,777.26	283.95%
投资活动现金流出小计	554,160,112.77	364,183,126.58	52.17%
投资活动产生的现金流量净额	36,442,476.11	-210,361,349.32	117.32%
筹资活动现金流入小计	48,074,157.73	110,876,526.89	-56.64%
筹资活动现金流出小计	54,616,127.58	95,756,496.18	-42.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,541,969.85	15,120,030.71	-143.27%
现金及现金等价物净增加额	114,367,571.81	-200,843,232.87	156.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加8,925.95万元，变动幅度2,175.29%，主要系报告期以银行承兑汇票支付供应商货款及其他经营方面支出减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加24,680.38万元，变动幅度117.32%，主要系本报告期闲置募集资金购买的银行理财产品到期收回较上期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,166.20万元，变动幅度-143.27%，主要系本报告期偿还银行流动资金借款较多所致

4、现金及现金等价物净增加额本报告期较上年同期增加31,521.08万元，变动幅度156.94%，主要系供应商结算方式由电汇改为银行承兑汇票支付方式及闲置募集资金购买的银行理财产品到期收回所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,498,428.80	8.77%	主要系本报告期将闲置募集资金购买银行理财产品确认利息收益、远期外汇结算合约到期交割产生的投资损失及转让中山市易恩自动化科技有限公司股权投资收益所致	否
公允价值变动损益	-2,970,500.00	-10.42%	主要系本报告期公司未到期远期外汇结算合约产生的公允价值变动损失所致。	否
资产减值	5,277,196.19	18.52%	主要系本报告期应收账款增加而新增计提的坏账准备以及存货计提的跌价准备增加所致	否
营业外收入	2,922,431.77	10.26%	主要系本报告期收到政府补助	否
营业外支出	933,431.50	3.28%	主要系本报告期对外捐赠所致	否
其他收益	8,402,257.43	29.49%	主要系本报告期嵌入式软件增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退税及其他政府补助	是

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	296,997,118.00	33.81%	149,303,384.48	19.78%	14.03%	主要系报告期以银行承兑汇票支付供应商货款及赎回募集资金理财产品所致
应收账款	171,708,408.00	19.55%	133,467,262.63	17.68%	1.87%	主要系报告期第四季度行业客户销售收入增加所致
存货	87,366,384.41	9.94%	81,433,205.23	10.79%	-0.85%	主要系报告期末为行业客户出货备料增加所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	310,929.13	0.04%	-0.04%	主要系本报告期内转让中山市易恩自动化科技有限公司股权投资所致
固定资产	142,243,575.37	16.19%	140,512,589.24	18.61%	-2.42%	本报告期未发生重大变化。
在建工程	7,491,643.82	0.85%	12,299,440.11	1.63%	-0.78%	主要系本报告期物流运输自动系统验收后转入固定资产所致
短期借款	21,962,240.00	2.50%	29,077,190.00	3.85%	-1.35%	本报告期未发生重大变化。

长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
应收利息	1,146.87	0.00%	2,488,107.50	0.33%	-0.33%	主要系本报告期内募集资金理财利息全部收回所致
其他流动资产	14,006,362.57	1.59%	91,900,849.60	12.17%	-10.58%	主要系报告期末募集资金理财产品全部赎回所致
可供出售金融资产	53,792,124.20	6.12%	35,954,516.07	4.76%	1.36%	主要系本报告期公司与瑜宏股权投资管理（广州）有限公司共同发起设立的医疗产业投资基金对外投资北京瑰柏科技有限公司所致
长期待摊费用	10,674,457.30	1.22%	23,584,291.43	3.12%	-1.90%	主要系本报告期运动手环品牌代言费摊销完毕所致
递延所得税资产	5,958,616.14	0.68%	4,349,590.27	0.58%	0.10%	主要系本报告期末应收账款及存货增加对应的应收账款坏账准备及存货跌价准备增加所致
应付票据及应付账款	265,527,048.53	30.22%	155,731,708.54	20.63%	9.59%	主要系本报告期调整与供应商的结算方式由电汇改为银行承兑汇票支付所致
预收款项	22,743,321.35	2.59%	16,020,610.36	2.12%	0.47%	主要系本报告期有订金结算条款的客户预收款增加所致
应交税费	5,280,547.59	0.60%	8,691,710.85	1.15%	-0.55%	主要系本报告期研究开发费用税前加计扣除导致企业所得税减少所致
其他应付款	12,816,495.02	1.46%	16,744,584.92	2.22%	-0.76%	主要系本报告期支付了瑞康宏业增资尾款所致
递延收益	778,333.33	0.09%	0.00	0.00%	0.09%	主要是本报告期政府补助递延收益项目所致
盈余公积	32,197,649.21	3.67%	28,935,212.36	3.83%	-0.16%	主要系本报告期计提法定盈余公积所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融	934,600.00	-934,600.00					0.00



资产)							
金融资产小计	934,600.00	-934,600.00					0.00
上述合计	934,600.00	-934,600.00					0.00
金融负债	0.00	2,035,900.00					2,035,900.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末余额	年初余额
货币资金	63,570,180.66	30,244,018.95

说明：受限资金为公司开具银行承兑汇票所存入的保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,494,773.97	73,228,444.04	-43.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	首次公开募股	20,926.01	2,649.48	6,602.83	0	0	0.00%	15,209.09	存放于募集资金开户银行的活期账户内	0
合计	--	20,926.01	2,649.48	6,602.83	0	0	0.00%	15,209.09	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 募集资金情况

1、根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2432 号”《关于核准广东乐心医疗电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）14,800,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 15.63 元，募集资金总额为人民币 231,324,000.00 元，扣除发行费用人民币 22,063,900.00 元，实际募集资金净额为人民币 209,260,100.00 元。

2、截至上年末，公司募集资金专户余额为人民币 112,297,557.93 元。2018 年度公司募集资金专户收到的利息收入扣除银行手续费后的净额为 6,288,127.78 元；公司实际使用募集资金 26,494,773.97 元，收到归还 2017 年临时补充流动资金 60,000,000.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为人民币 152,090,911.74 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、生产基地建设项目	否	13,654.9	13,654.9	343.36	3,113.72	22.80%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	5,708.79	5,708.79	1,344.58	1,935.66	33.91%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
3、营销网络优化建设项目	否	1,562.32	1,562.32	961.54	1,553.45	99.43%	2018 年 12 月 31 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	20,926.0	20,926.0	2,649.48	6,602.83	--	--	0	0	--	--

		1	1								
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	20,926.01	20,926.01	2,649.48	6,602.83	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目生产基地建设项目和研发中心建设项目进行延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况		适用 以前年度发生 经 2016 年 12 月 30 日公司第二届董事会第六次会议和 2017 年 1 月 16 日公司 2017 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，公司将“营销网络优化建设项目”实施主体变更为公司全资子公司深圳市乐心医疗电子有限公司。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用 公司于 2017 年 11 月 13 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 11 月 9 日，公司已归还 2017 年临时补充流动资金 6,000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向		截止 2018 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 15,209.09 万元，未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		报告期无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市乐心医疗电子有限公司	子公司	国内自有品牌产品销售平台	20,000,000.00	111,879,516.22	-63,917,183.68	204,879,678.82	-42,944,793.96	-42,184,386.33
中山乐心电子有限公司	子公司	电子健康产品研发、生产	6,000,000.00	296,493,334.87	70,749,378.99	433,899,480.81	41,015,855.81	36,508,339.68
Lifesense Health Inc	子公司	电子健康产品软件研发	3,438,385.00	44,954,989.83	-3,844,599.57	0.00	-4,382,564.80	-4,931,243.40
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	子公司	医疗仪器产品研发、生产、销售	16,677,400.00	9,968,658.98	1,475,509.60	10,515,930.95	-3,299,505.81	-3,319,305.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	新设控股子公司	报告期内对归属于母公司所有者的净利润影响-24.10 万元

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展情况

#### 内需+政策红利双驱动，健康IoT行业快速发展

根据国家食药监总局数据，2018年中国医疗器械市场规模约为5304亿元，同比增长19.86%，延续了近几年的高增长趋势。其中，家用医疗器械行业是医疗器械领域中增长最快的子行业之一，居民消费升级是直接的推动力，制氧机、电子体温计、血压计、血糖仪、疾病监控系统等便携式医疗设备进入越来越多的家庭。家用医疗器械产品技术含量较高，是结合医学、计算机、物理等多门学科的高技术产物。随着中国医疗卫生体系的发展和进步，患者和医院对诊疗的准确性、可靠性和可跟踪性的要求不断提高，未来家用医疗器械产品将朝着智能化、可穿戴、多功能及远程医疗方向发展。2016年，我国家用医疗器械的市场规模达到581亿元。国内家用医疗器械市场提升空间还很大，根据人民网的预测，2020年我国家用医疗器械市场规模将达1500亿元。

同时，医疗健康服务行业市场空间巨大，增速显著，为企业提供了良好的发展机遇和外部市场环境。《“健康中国2030”规划纲要》规划了健康中国的战略目标和重要指标，其中预计我国医疗健康服务业总规模将在2020年超过8万亿，在2030年达到16万亿元。

居民对健康日益重视、人口老龄化加剧以及国家产业政策驱动是智能医疗健康行业快速发展的三个主要动力。

第一，随着我国经济进一步增长，人均收入水平和消费水平进一步提高，国内居民将越来越关注医疗保健这一方面的消费。无论是农村居民还是城镇居民，其每年用于医疗保健的支出都在持续增长，表明我国家用医疗器械市场有着旺盛的潜在需求。2017年全国居民医疗保健人均消费1451元，其中城镇、农村分别为1755元、1091元。

第二，人口老龄化也是家用医疗器械发展的主要动力来源之一。数据显示，我国65岁以上老年人口占比2017年底，达到17.3%。老龄化的趋势必然会增加相应的医疗消费和家用医疗器械的使用频率。各类家用医疗器械，例如可穿戴运动手环手表、电子血压计、脂肪测量仪及电子血糖仪等，都会随着老龄化的到来而打开新的市场空间。

第三，国家政策大力支持智能医疗健康行业发展。老龄化及不良习惯诱导慢性病发病率提升，医疗体系也将面临巨大压力。在此背景下，国家提出要重点发展智能可穿戴等移动医疗领域。《中国制造2025》

提出，提高医疗器械的创新能力和产业化水平，重点发展高值医用耗材、可穿戴、远程诊疗等移动医疗产品，明确支持智能可穿戴产业的发展壮大。

国家政策还进一步明确了健康医疗大数据的战略意义。2015年8月国务院发布了《促进大数据发展行动纲要》，其中一方面就是发展医疗健康服务大数据，构建综合健康服务应用。随后，国务院、卫计委相继发布了多项政策，以促进各省市政府将健康医疗大数据提升至战略层面。在国家政策的引导下，医院、药企、民办资本、保险等机构企业协同合作，最终实现从“治疗”到“预防”的就医习惯的改变，降低从个人到国家的医疗费用。

### 行业加速整合，机遇与挑战并存

随着医疗健康行业市场不断扩容，产品技术快速发展，专业化产业集群日益成熟，加之医疗健康行业迎来政策红利期，“社会+政府”双资本助推下，未来将有更多的公司和社会资本切入医疗健康赛道，进一步加速行业优质资源整合，共同抢占市场资源，市场竞争日趋激烈，在技术创新、市场拓展、业务整合等各维度提出了更高的竞争要求。

在智能可穿戴领域，头部企业的市场份额在过去三年呈现出快速提升态势。IDC数据显示，2016-2018年，我国前三大可穿戴企业的市场占有率提升了5个百分点至2018年的47%，而第四名和第五名的市场占有率在此期间下降了1个百分点。其中，手环前两名的市场占有率在这3年间提升了14个百分点。充分说明可穿戴行业的竞争已经是巨头之间的竞争，头部企业集中度快速提升。

## （二）公司发展战略

乐心医疗积极顺应和拥抱市场环境及行业格局的变化，梳理并适度调整了公司的发展战略。2019年，公司将聚焦于为行业优质客户提供健康智能硬件+软件整体解决方案。

目前，健康IoT行业的诸多品类已经成为行业巨头的流量入口产品，行业集中度呈现快速上升态势，健康IoT行业巨头急切寻求兼具规模与口碑，既能够提前端硬件产品的研发与生产，又能够胜任后端的数字健康服务开发及运营的整体解决方案提供商，成为行业客户健康智能硬件+软件整体解决方案提供商势在必行。

公司将继续围绕公司整体战略目标，积极顺应行业的发展态势，致力于成为行业客户深度布局健康IoT行业的重要合作伙伴。依托公司在智能医疗健康领域产品创新研发、生产制造和应用技术等方面的独特优势，积极探索与优质客户在更多领域实现更全面更密切合作的可能性，实现共同可持续发展。并响应国家政策号召，推动健康IoT与医疗、保险的对接，帮助行业客户实现健康智能硬件与医疗健康等诸多领域的深度融合。

## （三）2019年经营计划

1、夯实并不断加强与全球行业巨头的深度合作，巩固及扩大领先优势，成为健康智能硬件+软件整体

解决方案提供商的头部企业。

公司具备长期服务全球高端客户的经验与能力以及全球一流的供应链能力。凭借优良的研发设计能力、产品品质和及时交付能力而受到全球知名客户青睐，与众多的国际大型客户建立了稳定的合作关系，为博朗、伟伦、飞利浦、WITHINGS 等众多知名品牌的合作厂商。2019年，公司将不断提高公司产品的研发效率和创新力，并通过多途径、多通道与国内外大型知名企业展开更为全面和深入的合作。

2、深度融入使用场景，着力拓展“智能硬件+SaaS”的行业客户整体解决方案，不断构建核心竞争力。

2019年是中国深入贯彻落实十三五医疗改革的重要年度，推动医疗健康行业发展的政策频出。在此背景下，公司深入研究不同客户群体的使用场景和需求痛点，为行业客户提供量身定制的集算法、硬件、软件为一体的整体解决方案。公司向行业客户提供手环、血压计、血糖仪、体脂秤等智能硬件产品组合，同步提供乐心运动、乐心医疗等APP的开发与运营服务，并为客户量身定做SaaS软件平台等综合解决方案，旨在不断增强客户黏性，深化产业合作。

3、资本助力，持续推动外延式发展，进一步区隔战略重点和孵化业务，梳理股权结构，完善激励机制。

公司将继续遵循内生式增长与外延式扩张相结合的发展战略，积极寻求同公司主业相关，具有协同效应的项目展开合作，开展包括股权、业务在内的深度合作，以提高公司综合竞争力。公司通过项目孵化、股权投资等多种方式，积极拓宽医疗健康IoT产品品类，获取可量化的多维人体健康大数据。同时，加大数字健康服务的开发及运营投入，提升大数据、人工智能等科技能力，不断提升整体解决方案的价值。同时，公司将区隔战略重点和孵化业务，梳理股权结构，完善激励机制。

4、持续重视研发能力的提升

对研发的重视和投入，始终是乐心医疗创新的源动力。2019年，公司将不断加强核心部件和算法能力的提升、健康大数据的开发及用户运营能力的研发布局，以公司发展战略为核心，通过与拥有成熟技术的国内外技术团队和研发机构合作，加快推进符合公司战略方向的新产品上市。

5、不断完善人力资源战略体系，通过胜任力培养及人才赋能，着力打造高绩效团队，助力公司达成战略目标。

2019年公司将通过绩效管理改革，提升员工绩效，加强关键岗位人才培养，以胜任力项目导入，系统科学的进行人才测评，实现团队高效赋能。坚持优化员工薪酬结构，完善股权激励体系，切实激发员工的内驱力。致力于打造一支高绩效精英团队，助力公司达成战略目标。

6、稳步推进募投项目建设，加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益

首次公开发行股票募集资金投资项目之“营销网络优化建设项目”已建设完毕并达到预定可使用状态。公司将持续稳步推进IPO募投项目“生产基地建设项目”、“研发中心建设项目”的建设工作，充分

结合行业发展形势，积极调配资源，推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，增强以后年度的股东回报。

#### 7、加强市场互动交流，维护投资者关系方面

公司将通过线上+线下多种形式加强与投资者之间的互动交流，不断完善公司官方网站以及微信公众号平台的建设工作，丰富与投资者沟通交流的渠道，进一步维护公司公开、透明的良好市场形象，切实维护全体股东利益。

上述经营计划及目标不代表公司对2019年度的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### （四）可能面临的风险

#### 1、新增投入的产出不达预期风险

为匹配公司战略转型，向行业客户提供健康智能硬件+软件整体解决方案，公司需要在整体基础能力包括厂房建筑、生产物流自动化、软硬件的研究开发等方面投入提升，这些投入对应的产出具有滞后性和不确定性。如果新增投入的产出不能达到预期，将对公司营业收入和净利润产生直接影响。

#### 2、市场风险

##### 1) 国外市场风险

公司的出口业务主要在欧、美、日、韩等经济发达地区展开，并且业务收入占总营业收入比重比较大。主要进口国贸易政策和经济形势等发生重大不利变化、因产品价格或品质以及新产品开发能力等不能满足客户需求，导致新业务开拓失败甚至固有客户流失，影响海外业务健康稳定发展，是公司在海外市场可能面临的主要风险。

##### 2) 国内市场风险

国内智能健康医疗产品创新要求高、更新迭代快，对新产品的推出效率提出了很高的要求。而实现用户对健康管理需求更重要的环节，则是专业人员对用户健康测量数据的跟踪和干预，即智能产品用户数据的运营管理。目前公司正积极探索这些数据运营的商业模式和盈利模式，但结果存在不确定性。

公司智能可穿戴产品目前以手环为主。国内智能可穿戴产品以设备行业经2014年培育，2015年爆发，2016年继续稳定增长，虽然行业升级正持续进行，高附加值产品占比增加，但公司产品品类是否符合消费者的消费偏好以及行业发展具有不确定性，从而形成国内市场风险。

#### 3、成本与费用增加对公司成本控制带来压力

基于目前公司软件产品暂时不能单独贡献利润而主要是通过销售硬件盈利的现实，公司的经营成本主要包括原材料、制造成本、人力成本等，若出现原材料价格、人力成本的大幅上升，将对公司成本控制产生不利影响；以及基于目前国家环保核查等政策因素，对上游基础原材料价格将产生影响，从而增加公司



成本与费用。若公司不能有效的控制成本和费用支出，保持公司的综合竞争力，这将会对公司管理层控制成本费用带来压力。

#### 4、汇率波动风险

现阶段，公司的出口业务整体规模较大，报告期内，外销业务实现营业收入53,833.58万元，同比增长9.1%，占主营业务收入的69.79%。未来公司将积极开拓国内外高端市场，加强与行业优质客户合作，海外业务规模将继续保持增长，而外汇汇率的波动将影响公司定价和盈利水平，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险。如果未来我国汇率政策发生重大变化，或者未来人民币的汇率出现大幅波动，将影响公司汇兑损益，并对净利润产生直接的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月09日	其他	其他	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2018年3月28日召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，并已于2018年04月23日召开的2017年度股东大会审议通过，公司2017年度权益分派方案为：以公司现有总股本188,800,000股为基数，向全体股东每10股派0.27元人民币现金（含税）。

2018年06月04日，公司发布2017年年度权益分派实施公告，拟定股权登记日为：2018年06月11日，除权除息日为：2018年06月12日。截至2018年06月12日，公司关于2017年年度权益分派方案实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.17
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	189,797,349
现金分红金额（元）（含税）	3,226,554.94
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,226,554.94
可分配利润（元）	20,753,433.77
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
考虑到公司 2018 年的经营情况和公司未来经营发展需要，董事会拟定 2018 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 18,979.7349 万股为基数，每 10 股派送现金股利 0.17 元（含税）不送红股，不以资本公积转增股本。此预案尚需提交公司 2018 年年度股东大会审议。

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

1、2016年度利润分配方案：以2016年12月31日公司总股本5,900万股为基数，每10股派送现金股利2.00元（含税），合计派发现金股利共计人民币1,180万元人民币；资本公积金转增股本，以每10股转增22股，合计转增12,980.00万股。该次利润分配的预案经公司2016年度股东大会审议批准后实施完毕。

2、2017年度利润分配方案：以2017年12月31日公司总股本18,880万股为基数，每10股派送现金股利0.27元（含税），合计派发现金股利共计人民币509.76万元人民币。该次利润分配的预案经公司2017年度股东大会审议批准后实施完毕。

3、2018年度利润分配预案：以公司现有总股本18,979.7349万股为基数，每10股派送现金股利0.17元（含税），合计派发现金股利共计人民币322.66万元人民币。2018年年度利润分配预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	3,226,554.94	24,015,870.62	13.44%	0.00	0.00%	3,226,554.94	13.44%
2017年	5,097,600.00	17,840,697.18	28.57%	0.00	0.00%	5,097,600.00	28.57%
2016年	11,800,000.00	80,520,708.66	14.65%	0.00	0.00%	11,800,000.00	14.65%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	潘伟潮	股份限售承诺	公司控股股东、实际控制人潘伟潮承诺，自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2016年11月16日	上市后三年内	正常履行中
	潘伟潮	股份减持承诺	本人持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持： 1、上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延； 2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前3个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前3个交易日予以公告。对于本人持有的本次公开发行前的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不给予出售；如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的15%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整； 3、本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2016年11月16日	上市后五年内	正常履行中
	麦炯章;沙华海;正安县汇康企业管理服务中心（有	股份减持承诺	本人/本合伙企业直接、间接持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持： 1、上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延； 2、如发生本人/本合伙企业需向投资者进行赔偿的情形，本人/本合伙企业已经	2016年11月16日	上市后三年内	正常履行中

	<p>有限合伙);正安县协润企业管理服务中心(有限合伙)</p>		<p>承担赔偿责任; 本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的, 将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明, 并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。对于本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份, 本人/本合伙企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内不予以出售; 如本人/本合伙企业在上述锁定期满后两年内减持本人/本合伙企业直接、间接持有的本次公开发行前的公司股份, 每年转让的股份不超过其本人/本合伙企业持有的公司股份的 25%, 且减持价格不低于本次发行的发行价, 如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价格应相应调整;</p> <p>3、本人/本合伙企业减持公司股票时, 将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行; 本人不因职务变更、离职等原因, 而放弃履行上述承诺。</p>			
<p>广东乐心医疗电子股份有限公司</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>公司承诺, 对本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会应当在前述行为被依法认定后 5 日内制定股份回购预案(预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息), 并提交股东大会审议通过。公司已发行尚未上市的, 回购价格为发行价并加算银行同期存款利息; 公司已上市的, 回购价格根据公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和市场价格孰高确定, 若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应作除权除息处理; 股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时, 如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。</p>		<p>2016 年 11 月 16 日</p>	<p>上市后三年内</p>	<p>正常履行中</p>
<p>黄瑜;梁启光;麦炯章;潘农</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人潘伟潮及董事、高级管理人员麦炯章、沙华海、万卫东、梁启光、许迎丰、黄瑜、潘农菲承诺, 其直接或间接所持公司股票在锁</p>		<p>2016 年 11 月 16 日</p>	<p>上市后三年内</p>	<p>正常履行中</p>

	菲;潘伟潮;沙华海;万卫东;许迎丰		<p>定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 其所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的, 发行价格将作相应调整, 其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
	广东乐心医疗电子股份有限公司;黄瑜;李延兵;梁启光;麦炯章;潘农菲;潘伟潮;沙华海;万卫东;许迎丰	IPO 稳定股价承诺	<p>为维护公众投资者的利益, 公司及其控股股东、实际控制人, 董事及高级管理人员承诺, 如果首次公开发行上市后三年内公司股价(指收盘价)出现低于上一年度未经审计的每股净资产(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的, 上述每股净资产应做相应调整, 下同)的情况时, 其将依据法律、法规及公司章程的规定, 在不影响公司上市条件的前提下将启动稳定股价的措施, 具体如下:</p> <p>(一) 启动稳定股价措施的具体条件</p> <p>1、预警条件一旦出现公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于上一年度未经审计的每股净资产的 120%时, 在 10 个工作日内召开情况说明会, 与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。</p> <p>2、启动条件一旦出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度未经审计的每股净资产时, 应当在 30 日内开始实施相关稳定股价的方案, 并应提前公告具体实施方案。</p> <p>3、停止条件在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内或实施前, 如公司股票连续 5 个交易日收盘价高于上一年度未经审计的每股净资产时, 将停止实施稳定股价措施。上述第 2 项稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后, 如再次发生上述第 2 项的启动条件, 则再次启动稳定股价措施。</p> <p>(二) 稳定股价的具体措施当上述启动稳定股价措施的条件成就时, 将依次开展公司回购, 控股股东、实际控制人增持, 董事、高级管理人员增持等工作以稳定公司股价, 回购或增持价格不超过公司上一年度未经审计的每股净资产, 控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员在公司出现需稳定股价的情形时, 必须履行所承诺的增持义务, 在履行完强制增持义务后, 可选择自愿增持。如该等方案、措施需要提交董事会、股东大会审议的, 则控股股东、实际控制人以及其他担任董事、监事、高级管理人员的股东应予以支持。</p>	2016 年 11 月 16 日	上市后三年内	正常履行中

		<p>1、由公司回购股票如公司出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度未经审计的净资产时，公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价：（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；（2）公司对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项： ①公司单次用于回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%； ②1 个月内公司回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%； ③公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日的收盘价超过公司上一财务年度未经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应做出决议终止本次回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。</p> <p>2、控股股东、实际控制人增持在公司回购股票措施完成后，如仍未达到“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于上一年度未经审计的每股净资产”，则启动公司控股股东、实际控制人增持股票：（1）公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）控股股东或实际控制人单次增持股份的金额不低于上一年度获得的公司现金分红金额的 20%；（3）12 个月内控股股东、实际控制人增持股份的金额不高于上一年度获得的公司现金分红金额的 60%。</p> <p>3、董事、高级管理人员增持在公司回购股票措施完成，且公司控股股东、实际控制人单次增持股份数量达到最大限额之日后，如仍未达到“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于上一年度未经审计的每股净资产”，则启动董事、高级管理人员增持：（1）在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其单次用于增持公司股份的货币资金不低于该董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%，12 个月内不超过上年度自公司领取薪酬总和的 60%，并在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份；（3）公司上市后 36 个</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>月内，若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。（三）稳定股价措施的启动程序 1、公司回购（1）公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出是否回购股份的决议；（2）公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需公告理由，如回购还需公告回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；（3）公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次一交易日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后，30 个交易日内实施完毕；（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、财政部于2017年4月28日发布了《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》的通知（财会[2017]13号），自2017年5月28日执行；财政部于2017年12月25日修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表。

2、财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）（以下简称“《修订通知》”），于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）同时废止。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司于2018年1月与瑜宏股权投资管理（广州）有限公司共同设立广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙），合伙期限为5年，截至报告日公司已实际出资16,170,000.00元，本公司对其持股比例98%，被投资单位的经营活动实际由本公司主导，因此纳入2018年合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波、陈清松
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈勇波 1 年，陈清松 2 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，不存在未履行法院生效判决、所属数额较大的债务到期未清偿，不存在重大违法行为等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人员及核心骨干人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定并实施了《广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划》。

2018年09月21日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与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股权激励相关事宜的议案》等议案。同日，公司召开第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划相关情况发表了独立意见，律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

2018年11月23日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于提请召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》。同日，公司召开第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于核查公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（调整后）的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划相关情况发表了独立意见，律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

2018年11月27日至2018年12月06日，公司通过巨潮资讯网和公司官方网站公示了本次激励计划激励对象的名单，截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对本次激励对象提出的异议或不良反映，无反馈记录。

2018年12月07日，公司召开第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（调整后）公示情况的说明及核查意见的议案》，公司监事会认为，列入本次股票期权与限制性股票激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次激励计划的激励对象合法、有效。

2018年12月13日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈广东乐心医疗电子股份有

限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于〈广东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与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股权激励相关事宜的议案》。同日，公司董事会发布了《广东乐心医疗电子股份有限公司关于2018年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》，经自查，在公司2018年股票期权与限制性股票激励计划公开披露前6个月内，相关内幕信息知情人不存在内幕交易行为。

公司确定股权激励计划相关事项如下：

① 股票期权激励计划：本激励计划拟授予激励对象股票期权280.0000万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的1.48%。其中首次授予252.0000万份，占本激励计划拟授出股票期权总数的90.00%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的1.33%；预留28.0000万份，占本激励计划拟授出股票期权总数的10.00%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的0.15%。本计划下授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下，在可行权期内以行权价格购买1股本公司人民币A股普通股股票的权利。

② 限制性股票激励计划：本激励计划拟授予激励对象限制性股票120.0000万股，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的0.64%。其中首次授予108.0000万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的90.00%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的0.57%；预留12.0000万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的10.00%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额18,880.0000万股的0.06%。

③ 本激励计划授予的股票期权的行权价格为13.61元/股，限制性股票的授予价格为6.81元/股。

④本激励计划首次授予的激励对象共计48人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司）任职的董事、高级管理人员及核心技术/业务人员。不含独立董事、监事、单独或合计持股5%以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

2018年12月13日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对本次授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

在确定首次授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有4名激励对象因个人原因放弃认购其对应的股票期权102,864份，因此公司本次股票期权实际授予对象为44人，实际授予数量为2,417,136股，占授予前公司总股本188,800,000股的1.28%。

在确定首次授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有6名激励对象因个人原因放弃认购其对应的限

制性股票82,651股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为42人，实际授予数量为997,349股，占授予前公司总股本188,800,000股的0.53%。

2019年01月07日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《验资报告》(信会师报字[2019]第ZE10003号)，审验了公司截至2019年01月07日止新增注册资本及实收资本(股本)情况。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2019年01月16日，公司完成了2018年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“本次激励计划”)股票期权和限制性股票的首次授予登记工作，期权简称：乐心JLC1，期权代码：036336。授予的股票期权登记时间为2019年01月18日，授予的限制性股票上市日期为2019年01月18日。

具体内容详见公司在创业板指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关披露。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
瑜宏股权投资管理(广州)有限公司	公司关联自然人前任副总经理黄瑜，公司前任监事吕宏是瑜宏股权投资管理(广州)有限公司的主要出资人	广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)	公司主营业务相关的医疗服务、医疗器械、医疗信息技术和服务、医药、大健康等产业领域	5000 万元	1,633.93	1,625.4	-24.6
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)				无			

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

本公司作为被担保方：2013年5月22日，潘伟潮与建设银行中山市分行签订了合同编号为2013年保字第54号最高额担保合同，为本公司与建设银行中山市分行在2013年3月1日至2018年3月1日期间内签订的主合同项下的一系列债务，提供最高额为3,300万元的连带责任保证。

2013年5月22日，麦炯章与建设银行中山市分行签订了合同编号为2013年保字第53号最高额担保合同，为本公司与建设银行中山市分行在2013年3月1日至2018年3月1日期间内签订的主合同项下的一系列债务，提供最高额为3,300万元的连带责任保证。

截止2018年3月1日，上述担保已履行完毕。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	用途	地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	邓庆玲	中山市创源传感器有限公司	生产用房、仓库	中山市民众镇大骏布业城综合楼阳光大道1号二楼之二	1,302.00	2016-7-30至2018-7-30 2018-7-31至2019-03-31
2	何金昌	中山市创源传感器有限公司	生产用房	中山市民众镇大骏布业城F1幢二楼	1,800.00	2016-7-1至2019-6-30

3	何金昌	中山市创源传感器有限公司	生产用房	中山市民众镇大骏布业城F1幢3-4号	147.30	2016-8-1至2019-7-31
4	吴洪坤	中山市创源传感器有限公司	宿舍	中山市民众镇骏兴路11号	8间	2016-1-1至2018-12-31
5	中山火炬开发区建设发展有限公司	广东乐心医疗电子股份有限公司	宿舍	中山市火炬开发区街道东利路幸福公寓	37间	2017-4-1至2019-3-31
6	中山火炬开发区建设发展有限公司	广东乐心医疗电子股份有限公司	宿舍	中山市火炬开发区街道东利路幸福公寓	26间	2017-7-1至2019-6-30
7	搜候（上海）投资有限公司	广东乐心医疗电子股份有限公司	办公	上海市长宁区金钟路968号凌空SOHO6号楼1005室	255.96	2017-1-5至2018-7-31
8	广东众联兴电力设备有限公司	中山乐心电子有限公司	生产用房	中山市民众镇多宝社区宝和路3号工业地之厂房二楼	4,750.00	2018-12-16至2020-12-15
9	中关村（国际）控股公司	Lifesense Health Inc.	办公	4500 Great America Pkwy, Suite 1023, Santa Clara, CA 95054	1间	2018-2-15至2019-2-14
10	中关村（国际）控股公司	Lifesense Health Inc.	办公	224 Flynn Ave, Mountain View, VA 94043 USA	1间	2018-10-1至2020-9-30
11	中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	深圳市乐心医疗电子有限公司	办公	深圳市南山区高新南一道中科大厦19A	753.92	2018-5-15至2019-11-30
12	上海绿城广场置业有限公司	广东乐心医疗电子股份有限公司上海分公司	办公	上海市长宁区紫云路421号天山SOHOT13205室	431.68	2018-5-14至2021-5-14
13	深圳市华丰世纪物业管理有限公司	深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	办公	深圳市宝安区新安六路1003号金融港A座七楼715、716、718场地	337.00	2018-3-10至2020-3-9
14	马国红	深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	生产用房	深圳市宝安区石岩街道应人石社区天宝路13号雅丽工业园1栋五楼厂房	1,120.00	2018-8-21至2021-8-20
15	福建归真不动产投资管理有限公司	福州乐医成信息技术服务有限公司	办公	福州市鼓楼区温泉街道湖东路288号综合楼七楼707-B室	110.00	2017-3-7至2019-8-19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中山乐心电子有限公司	2017年10月28日	8,000	2017年11月14日	5,000（注1）	连带责任保证	1	是	否
中山乐心电子有限公司	2017年10月28日	4,000	2017年11月13日	0	连带责任保证	2	否	否
中山乐心电子有限公司	2017年10月28日	7,000	2017年11月10日	0	连带责任保证	1	是	否
中山乐心电子有限公司	2017年10月28日	8,000	2018年12月06日	5,000（注1）	连带责任保证	1	否	否
中山乐心电子有限公司	2017年10月28日	7,000	2018年11月20日	6,674.55	连带责任保证	2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		19,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		16,674.55		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		19,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,674.55		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				



公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	19,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	16,674.55
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	19,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	11,674.55
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			21.99%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	11,674.55		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			
上述三项担保金额合计（D+E+F）	11,674.55		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

注 1：公司于 2017 年 10 月 27 日公告对子公司中山乐心与招商银行综合授信提供两年有效期，金额不超 8000 万的连带责任担保，额度可滚动使用。公司于 2017 年 11 月 14 日与招商银行股份有限公司签订 5000 万最高额不可撤销担保书，担保期限为一年有效期。在担保日到期以后，公司于 2018 年 12 月 21 日与招商银行股份有限公司续签一年有效期 5000 万金额最高额不可撤销担保书。报告期内担保实际发生额为额度滚动使用合计数。

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	8,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	8,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	1,600	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	700	0	0
银行理财产品	自有资金	1,300	0	0

银行理财产品	自有资金	900	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	2,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	400	0	0
银行理财产品	自有资金	170	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	8,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	1,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	10,000	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	3,500	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	700	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	800	0	0
银行理财产品	闲置募集资金	800	0	0
合计		49,870	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司的发展离不开社会的支持，回报社会是公司的责任和使命。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司一直坚持以负责任的态度对待自己、家人、同事、商业伙伴乃至整个社会。

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公

司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和《公司章程》的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分维护广大投资者的利益。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司积极参加当地民政部门的捐赠活动，关注弱势群体的帮扶工作。公司始终践行守法诚信经营的道德规范，荣获“守合同重信用企业”等荣誉。

公司不断建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，注重产品安全，为客户提供优质的产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益，树立良好的企业形象。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,040,560	55.64%				-240	-240	105,040,320	55.64%
3、其他内资持股	105,040,560	55.64%				-240	-240	105,040,320	55.64%
境内自然人持股	105,040,560	55.64%				-240	-240	105,040,320	55.64%
二、无限售条件股份	83,759,440	44.36%				240	240	83,759,680	44.36%
1、人民币普通股	83,759,440	44.36%				240	240	83,759,680	44.36%
三、股份总数	188,800,000	100.00%				0	0	188,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年01月01日，根据各董事、监事、高管的承诺，其持有的公司股份每年度解除限售25%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
潘伟潮	85,908,480	0	0	85,908,480	首发前限售股	2019年11月16日
黄瑜	2,016,000	0	0	2,016,000	离任高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%。
周甜	240	240	0	0	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%。
沙华海	4,062,240	0	0	4,062,240	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%。
麦炯章	9,606,240	0	0	9,606,240	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%。
欧高良	3,447,360	0	0	3,447,360	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有股份的25%。
合计	105,040,560	240	0	105,040,320	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	18,769	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	17,817	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

潘伟潮	境内自然人	45.50%	85,908,480	0	85,908,480	0	质押	47,886,300
麦炯章	境内自然人	6.78%	12,808,320	0	9,606,240	3,202,080	质押	10,200,000
正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.98%	9,408,000	0	0	9,408,000		
正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.83%	7,231,200	-832800	0	7,231,200		
高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.73%	7,040,000	0	0	7,040,000		
欧高良	境内自然人	2.43%	4,596,480	0	3,447,360	1,149,120		
吕宏	境内自然人	2.35%	4,435,200	0	0	4,435,200		
沙华海	境内自然人	2.29%	4,322,520	-1093800	4,062,240	260,280	质押	4,060,000
黄瑜	境内自然人	1.07%	2,017,811	-670189	2,016,000	1,811		
葛兆文	境内自然人	0.18%	343,242	343242	0	343,242		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明			<p>1、截至目前，沙华海通过正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 4,400,567 股，欧高良通过正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 22,974 股，欧高良为正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。</p> <p>2、截至目前，欧高良通过正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 2,034,098 股，麦炯章通过正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 22,974 股，其中麦炯章为正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。</p>					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）	9,408,000	人民币普通股	9,408,000					
正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）	7,231,200	人民币普通股	7,231,200					
高榕资本（深圳）投资中心（有限合伙）	7,040,000	人民币普通股	7,040,000					
吕宏	4,435,200	人民币普通股	4,435,200					
麦炯章	3,202,080	人民币普通股	3,202,080					
欧高良	1,149,120	人民币普通股	1,149,120					
葛兆文	343,242	人民币普通股	343,242					
沙华海	260,280	人民币普通股	260,280					

季桂娟	255,500	人民币普通股	255,500
中信信托有限责任公司—中信信托锐进 35 期神农投资集合资金信托计划	237,000	人民币普通股	237,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、截至目前，沙华海通过正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 4,400,567 股，欧高良通过正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 22,974 股，欧高良为正安县汇康企业管理服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。</p> <p>2、截至目前，欧高良通过正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 2,034,098 股，麦炯章通过正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）间接持有公司股份 22,974 股，其中麦炯章为正安县协润企业管理服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。</p> <p>3、除此之外，公司未知上述前 10 名无限售条件股东中其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘伟潮	中国	否
主要职业及职务	现任广东乐心医疗电子股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘伟潮	本人	中国	否
主要职业及职务	现任广东乐心医疗电子股份有限公司董事长		

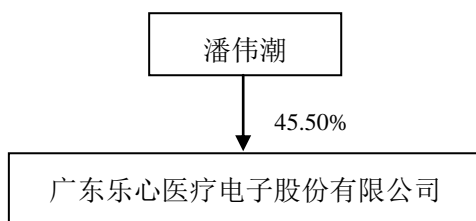
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
----------------------	-----

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
潘伟潮	董事长、 总经理	现任	男	46	2012年11 月16日	2022年02 月20日	85,908,480				85,908,480
麦炯章	董事、副 总经理	现任	男	46	2012年11 月16日	2022年02 月20日	12,808,320				12,808,320
沙华海	董事、副 总经理	现任	男	42	2012年11 月16日	2019年02 月21日	5,416,320		1,093,800		4,322,520
李延兵	董事	现任	女	57	2015年11 月12日	2022年02 月20日					
余国铮	独立董事	现任	男	53	2012年11 月16日	2019年02 月21日					
邹晓冬	独立董事	现任	男	45	2013年06 月05日	2019年02 月21日					
黄洪燕	独立董事	现任	男	49	2013年06 月05日	2019年02 月21日					
欧高良	监事	现任	男	47	2012年11 月16日	2019年02 月21日	4,596,480				4,596,480
周甜	监事	现任	女	39	2017年03 月27日	2022年02 月20日	320				320
钟前荣	监事	现任	男	33	2012年11 月16日	2022年02 月20日					
万卫东	副总经理	现任	男	46	2014年04 月23日	2019年02 月21日					
梁启光	副总经理	现任	男	39	2014年04 月23日	2019年02 月21日					
潘农菲	副总经理	现任	男	45	2016年05 月26日	2022年02 月20日					
石绍海	财务总监	现任	男	37	2017年06 月12日	2022年02 月20日					
丁芸洁	副总经 理、董事	现任	女	34	2018年08 月17日	2022年02 月20日					

	会秘书										
王继宝	董事会秘书	离任	男	43	2017年09月27日	2019年02月21日					
许迎丰	副总经理	离任	男	40	2012年11月16日	2019年02月21日					
合计	--	--	--	--	--	--	108,729,920	0	1,093,800	0	107,636,120

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许迎丰	副总经理	解聘	2018年01月29日	个人原因
王继宝	副总经理、董事会秘书	解聘	2018年05月07日	个人原因

## 三、任职情况

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

### （一）董事

1、潘伟潮，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院EMBA，曾任职于中山健威电子有限公司、中山市读书郎电子有限公司。2002年07月至2012年10月历任创源电子总经理、执行董事、董事长。自2012年11月至今担任本公司董事长、总经理。

2、麦炯章，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任职于中山市华峰实业公司。2002年07月至2012年10月历任创源电子经理、副总经理、董事，2012年11月至今担任本公司董事、副总经理。兼任本公司全资子公司创源传感器经理、全资子公司创源贸易执行董事及经理。

3、沙华海，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任职于南宁广通软技术有限公司、深圳骏泰阳软件科技公司。2004年3月至2012年10月，历任创源电子研发经理、副总经理，2015年1月至2015年9月兼任全资子公司广州动心执行董事、经理，2012年11月至今担任本公司董事、副总经理，兼任本公司全资子公司深圳乐心执行董事、总经理，全资子公司创源传感器监事，全资子公司中山乐心监事。

4、李延兵，女，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学博士。长期任职于中山大学附属第一医院，现任中山大学附属第一医院内分泌科主任、教授、主任医师，兼任广东省医学会糖尿病分会主任委员、中华医学会糖尿病分会委员、血糖监测学组副组长、广东省健康管理学会代谢与内分泌专业委员会主任委员。2015年11月至今担任本公司董事。

5、余国铮，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经大学硕士研究生。曾任职于招商银行总行信托投资部、研究发展部、投资银行部、资产管理部。现任招银国际金融有限公司董事总经理，现任本公司独立董事。

6、黄洪燕，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师、国际内部注册审计师、注册资产评估师、注册税务师、会计师。曾任佛山市广德会计师事务所合伙人等。现任广东煦智雅环保科技有限公司法定代表人、佛山市远思达管理咨询有限公司总经理、佛山市尚捷投资咨询服务中心（普通合伙）执行事务合伙人、新余顺耀投资有限公司副董事长、广东佳洋投资发展有限公司董事、广东日丰电缆股份有限公司董事、广东便捷神科技股份有限公司董事、广东顺德三合工业自动化设备有限公司董事、广东天泓新材料科技有限公司董事、广东煦雅环科技有限公司董事、珠海聚碳复合材料有限公司董事、碧桂园控股有限公司独立董事、中顺洁柔纸业股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

7、邹晓冬，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南财经大学硕士。曾任职于通威股份有限公司、中兴通讯股份有限公司、广东金唐律师事务所、北京市中伦（深圳）律师事务所。现任上海市锦天城（深圳）律师事务所合伙人、西藏卫信康医药股份有限公司、广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司及本公司独立董事、深圳市斯维尔投资有限公司执行董事、总经理，现任本公司独立董事。

## （二）监事

1、欧高良，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任职于重庆机床集团公司、富士康科技集团（深圳）有限公司。2003年4月至2012年10月历任创源电子人力资源部经理、副总经理、执行董事。现任本公司监事会主席，兼任全资子公司创源传感器执行董事、全资子公司深圳乐心监事、全资子公司创源贸易监事、全资子公司广州动心监事、全资子公司中山乐心执行董事、经理。

2、周甜，女，1983年生，中国国籍，本科学历。2007年6月入职本公司，先后担任公司外销业务员、国际营销中心亚洲区经理、国际营销推广部经理。现任本公司可穿戴产品中心推广部经理。

3、钟前荣，男，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任公司外贸业务员、欧洲区销售经理、国内事业部运营总监、硬件产品部总监、产品中心总监。现任本公司职工代表监事、可穿戴产品中心总监。

## （三）高级管理人员

1、潘伟潮，简历详见“（一）董事部分简介”。

2、麦炯章，简历详见“（一）董事部分简介”。

3、沙华海，简历详见“（一）董事部分简介”。

4、万卫东，男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2007年10月入职本公司。

曾任职于中山嘉华电子集团、香山衡器，历任公司健康秤事业部总监，现任公司副总经理。

5、梁启光，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2003年3月入职本公司。历任公司软件工程师、研发部门经理、医疗产品事业部总监、方案研发总监，现任公司副总经理。

6、潘农菲，男，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任长城国际有限公司工程师，大展集团技术售前顾问，微软公司Program Manager，腾讯公司总监，大疆创新公司副总裁。现任本公司副总经理。

7、石绍海，男，中国国籍，1982年6月生，本科学历，中级会计师和总会计师职称，并已获得注册会计师专业阶段合格证书。先后在东莞台升家具有限公司担任成本副经理，虎彩印艺股份有限公司担任财务主管、集团高级预算专员，广东银禧科技股份有限公司担任集团财务经理，华帝股份有限公司担任集团财务经理；2017年5月入职本公司，现任本公司财务总监。

8、丁芸洁，女，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。2008年07月至2009年8月，任职于马士基中国航运有限公司；2009年12月至2013年06月，任职于平安证券综合研究所（深圳）；2016年05月至2018年05月，任职于平安证券资本市场部（深圳）。2018年06月入职本公司。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘伟潮	深圳潮牛智能科技有限公司	执行董事、总经理	2017年08月14日		否
麦炯章	中山市民众镇商会	副会长			否
麦炯章	中山市私营企业协会民众办事处	第九届理事会副会长			否
麦炯章	中山市创源贸易有限公司	执行董事、经理	2013年08月05日		否
麦炯章	中山市创源传感器有限公司	经理	2011年10月10日		否
沙华海	深圳市乐心医疗电子有限公司	执行董事、总经理	2010年02月10日		否
沙华海	中山市创源传感器有限公司	监事	2011年10月10日		否
沙华海	中山乐心电子有限公司	监事	2015年09月16日		否

欧高良	中山市创源传感器有限公司	执行董事	2011年10月10日		否
欧高良	广州动心信息科技有限公司	监事	2015年01月04日		否
欧高良	中山市创源贸易有限公司	监事	2013年08月05日		否
欧高良	深圳市乐心医疗电子有限公司	监事	2010年02月10日		否
欧高良	中山乐心电子有限公司	执行董事、经理	2015年09月16日		否
李延兵	中山大学附属第一医院	内分泌科主任、教授、主任医师			是
李延兵	广东省医学会糖尿病分会	主任委员			否
李延兵	中华医学会糖尿病分会	委员、血糖监测学组副组长			否
李延兵	广东省健康管理学会代谢与内分泌专业委员会	主任委员			否
余国铮	招银国际金融有限公司	董事总经理	1991年07月01日		是
黄洪燕	新余市尚捷投资咨询服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年09月01日		否
黄洪燕	新余顺耀投资有限公司	董事长	2007年08月01日		否
黄洪燕	广东佳洋投资发展有限公司	董事	2008年01月18日		否
黄洪燕	广东便捷神科技股份有限公司	董事	2016年08月22日		否
黄洪燕	碧桂园控股有限公司	独立董事	2012年12月01日		是
黄洪燕	中顺洁柔纸业股份有限公司	独立董事	2015年07月01日		是
黄洪燕	佛山市远思达管理咨询有限公司	总经理	2007年02月01日		是
黄洪燕	佛山市远思达管理咨询有限公司	执行董事兼法定代表人	2014年09月01日		是
黄洪燕	广东天泓新材料科技有限公司	董事	2015年09月01日		否
黄洪燕	广东煦智雅环保科技有限公司	执行董事	2015年08月01日		
黄洪燕	广东煦智雅环保科技有限公司	法定代表人	2016年09月01日		否
黄洪燕	广东顺德三合工业自动化设备股份有限公司	董事	2015年07月29日		否
黄洪燕	珠海聚碳复合材料有限公司	董事	2016年03月31日		否
邹晓冬	上海市锦天城（深圳）律师事务所	合伙人	2015年06月01日		是
邹晓冬	西藏卫信康医药股份有限公司	独立董事	2015年12月02日		是
邹晓冬	广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	独立董事	2016年12月23日		是
邹晓冬	深圳市斯维尔投资有限公司	执行董事、总	2017年07月10日		否

		经理			
--	--	----	--	--	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：经董事会薪酬与考核委员会审定后提交董事会审议，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：独立董事和非执行董事在公司领取津贴，执行董事、在公司同时担任其他职务的监事和高级管理人员根据其上年度领取的实际收入水平、工作职责和岗位重要性，结合公司经营目标的完成情况，确定报酬；月度薪酬由公司财务部负责核算，年度奖金按公司实际经营完成指标，按其岗位绩效进行考评。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘伟潮	董事长、总经理	男	46	现任	21.42	否
麦炯章	董事、副总经理	男	46	现任	13.76	否
沙华海	董事、副总经理	男	42	现任	19.41	否
李延兵	董事	女	57	现任	7	否
余国铮	独立董事	男	53	现任	7	否
邹晓冬	独立董事	男	45	现任	7	否
黄洪燕	独立董事	男	49	现任	7	否
欧高良	监事	男	47	现任	10.18	否
周甜	监事	女	39	现任	19.93	否
钟前荣	监事	男	33	现任	10.95	否
万卫东	副总经理	男	46	现任	16.09	否
梁启光	副总经理	男	39	现任	21.98	否
潘农菲	副总经理	男	45	现任	156.96	否
石绍海	财务总监	男	37	现任	21.48	否
丁芸洁	副总经理、董事会秘书	女	34	现任	39.27	否
王继宝	董事会秘书	男	43	离任	14.03	否
许迎丰	副总经理	男	40	离任	1.48	否

合计	--	--	--	--	394.94	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	617
主要子公司在职员工的数量（人）	1,234
在职员工的数量合计（人）	1,851
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,851
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,052
销售人员	159
技术人员	210
财务人员	19
行政人员	13
其他人员	398
合计	1,851
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	20
本科	245
大专及以下	1,583
合计	1,851

### 2、薪酬政策

为实现公司发展战略，共同分享企业发展所带来的收益，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则，公司人力资源部对不同岗位和部门制定了《薪酬管理规定》，公司财务部门负责薪酬的计算和发放。同时公司与员工签订劳动合同、为员工购买社会保险及住房公积金，除此之外员工还享有节假日福利、免费体检等其他福利。



### 3、培训计划

根据公司的发展需要，公司2018年培训重心是进一步完善人才培养体系，以实用、专业为原则，立足长远。采取线上培训、线下面授、户外拓展、研讨会等多种学习方式相结合的形式，进一步深化基层员工技能矩阵，提高中高层管理人员的管理能力和综合管理技能；聚焦提升研发技术人员的研发和创新能力，同时深化实施培训后的效果评估，使培训发挥良好的效果，最大限度支持公司战略目标，促进公司的发展。

2019年人力资源将主力打造高绩效团队，通过胜任力培养及高绩效赋能，达到高绩效人才覆盖。

2019年人力资源计划在以下方面进行革新：

1、绩效管理改革，激发高绩效。2019年人力资源对绩效考核思维及管理进行新的尝试及运转，通过绩效考核分析人才绩效层级，重点培养明星员工及了解员工的绩效短板，从而为员工定制培养计划及提升计划。

2、关键岗位人才培养机制导入。人力资源对关键岗位及核心人才进行新的培养机制设置，通过系统性及针对性课程开发培训及业绩突破任务激励设置，达到关键岗位从优秀到精英的新变化，从而更符合公司的战略发展。

3、胜任力项目导入为团队赋能。新一年人力资源根据各岗位性质，贴合业务需要，对人才测评进行系统科学地评估，通过胜任力的评估及人才盘点为团队赋能。

4、内部培训学院建设完善，为人才加油助力。2019年人力资源将人才培养作为部门工作核心重要工作，通过人才培养计划设计系统的提升培训课程，打造一支高绩效团队，为前沿业务提供优秀人才。

5、薪酬制度改革，激励人才及合理定薪。通过多方位考核及评估，对人才薪酬结构及激励方案进行新的改革，达到最大化的激励作用，从而激发员工的内驱力。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层之间的职责分工，建立了规范运作的法人治理结构，并制订了一系列公司治理及财务内部控制方面规章制度。公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的相关规范性文件规定。

#### 1、股东及股东大会

股东大会是公司最高权力机构，由全体股东组成。公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规等文件的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定行使权利。

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人均严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东及实际控制人。

#### 3、董事及董事

根据《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，公司设董事会，对股东大会负责。董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。公司设董事长一人，董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事任期三年，任期届满，连选可以连任，但独立董事连续任期不得超过六年。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。董事会的人数和人员符合《公司法》、《公司章程》等规定。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关

注公司经营状况，提高公司治理能力。公司董事会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规规定召开，和履行会议程序，并做好会议资料存档并保证相关信息及时披露、公告。

#### 4、监事和监事会

公司设监事会，监事会应对公司全体股东负责，维护公司及股东的合法权益。监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。监事会设主席一名，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生。监事会的人数和人员符合《公司法》、《公司章程》等规定。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》等法定报纸和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有投资者公平及时的获取公司信息。公司注重与投资者沟通交流，同时还加强了与监管机构的联系和主动沟通，确保公司信息披露的规范化和合规化。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务方面

公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 2、人员

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人中兼职。

### 3、资产

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主

要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### 4、机构

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人间不存在机构混同的情形。

#### 5、财务

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.85%	2018 年 01 月 08 日	2018 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	66.84%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.84%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.84%	2018 年 09 月 07 日	2018 年 09 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.13%	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况
-------------------

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
余国铮	7	4	3	0	0	否	2
黄洪燕	7	5	2	0	0	否	2
邹晓冬	7	4	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作细则》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会下设的四个专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的实施细则等相关规定履行各项职责。现将2018年度公司董事会专门委员会履职情况报告如下：

### 1、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会依据《审计委员会议事规则》，对公司全年生产经营情况、募集资金使用、财务审计报告、定期报告、审计部工作等相关事项进行了监督、评估及有效的沟通协调，并制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，切实履行了审计委员会工作职责。

### 2、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会依据《战略委员会议事规则》，积极履行职责，结合公司所处行业发展状况及公司自身的发展状况，对公司的长期发展战略和其他重大事项，从战略和技术角度提出了建议，并发表了建议。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据《提名委员会议事规则》，结合公司实际经营情况，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论审议，充分发挥专业性作用，切实履行了委员会的工作职责。。

### 4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会依据《提名委员会议事规则》，在公司高级管理人员履职情况检查的过程中，根据任职条件和工作业绩进行审查，对高级管理人员的工作提出了意见和建议，切实履行了委员会的工作职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪的年终绩效考核相结合的薪酬制度。规范高级管理人员薪酬决策机制。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对高级管理人员进行考核后，一致认为：2018年度，公司高级管理人员薪酬方案严格执行相关考核制度，与公司经营业绩挂钩，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人员及核心骨干人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《广

东乐心医疗电子股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划》，本激励计划首次授予的激励对象包括公司（含子公司）任职的董事、高级管理人员及核心技术/业务人员，关于股权激励计划的具体实施情况请查阅“第五节、十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 重大缺陷的认定标准：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已经公布的财务报表；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>② 重要缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>③ 一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>① 重大缺陷的认定标准：公司经营活动严重违反国家法律法规；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；中高级管理人员和高级技术人员严重流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>② 重要缺陷的认定标准：公司违反国家法律法规受到轻微处罚；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度控制或系统存在缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>③ 一般缺陷的认定标准：违反企业内部规章，但未形成损失；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>以合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报<math>\geq</math>税前利润的5%；重要缺陷：税前利润的2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>税前利润的5%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>税前利润的2%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额<math>&gt;</math>资产总额的0.5%；重要缺陷：资产总额的0.2%<math>&lt;</math>直接损失金额<math>\leq</math>资产总额的0.5%；一般缺陷：直接损失金额<math>\leq</math>资产总额的0.2%</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>广东乐心医疗电子股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，审核了后附的广东乐心医疗电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。</p> <p>一、重大固有限制的说明</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>二、对报告使用者和使用目的的限定</p> <p>本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。</p> <p>三、管理层的责任</p> <p>贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）及相关规定对 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。</p> <p>四、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。</p> <p>五、工作概述</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>六、鉴证结论</p> <p>我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p> <p style="text-align: right;">立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·上海 二〇一九年四月十三日</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 13 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>



内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZE10222 号
注册会计师姓名	陈勇波、陈清松

### 审计报告正文

广东乐心医疗电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东乐心医疗电子股份有限公司（以下简称乐心医疗）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款的减值	

<p>如乐心医疗财务报表附注七、4，所述，截至2018年12月31日，乐心医疗应收账款账面余额18,184.32万元，坏账准备1,013.48万元，账面价值17,170.84万元，占2018年度合并营业收入的22.15%，占2018年末资产总额的19.55%。由于乐心医疗管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表影响较为重大，因此我们确定应收账款的减值识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；</p> <p>(3) 复核乐心医疗应收账款坏账准备的计提过程，包括按账龄分析法进行计提的坏账准备；</p> <p>(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；</p> <p>(5) 比较前期坏账准备的计提数和实际发生数，对应收账款余额进行期后收款测试，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。</p>
---	---

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督乐心医疗的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：陈勇波（项目合伙人）

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈清松

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东乐心医疗电子股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	296,997,118.00	149,303,384.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		934,600.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	175,884,023.59	133,467,262.63
其中：应收票据	4,175,615.59	
应收账款	171,708,408.00	133,467,262.63
预付款项	7,581,986.73	10,053,516.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,576,957.86	13,775,536.89
其中：应收利息	1,146.87	2,488,107.50
应收股利		322,530.36
买入返售金融资产		
存货	87,366,384.41	81,433,205.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	14,006,362.57	91,900,849.60
流动资产合计	592,412,833.16	480,868,355.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	53,792,124.20	35,954,516.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		310,929.13
投资性房地产		
固定资产	142,243,575.37	140,512,589.24
在建工程	7,491,643.82	12,299,440.11
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,251,639.90	36,341,091.95
开发支出		
商誉	20,681,165.45	20,681,165.45
长期待摊费用	10,674,457.30	23,584,291.43
递延所得税资产	5,958,616.14	4,349,590.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	286,093,222.18	274,033,613.65
资产总计	878,506,055.34	754,901,968.98
流动负债：		
短期借款	21,962,240.00	29,077,190.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,035,900.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	265,527,048.53	155,731,708.54
预收款项	22,743,321.35	16,020,610.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,396,962.65	14,215,683.81

应交税费	5,280,547.59	8,691,710.85
其他应付款	12,816,495.02	16,744,584.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	345,762,515.14	240,481,488.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	778,333.33	
递延所得税负债		140,190.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	778,333.33	140,190.00
负债合计	346,540,848.47	240,621,678.48
所有者权益：		
股本	188,800,000.00	188,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	121,931,134.96	121,880,180.13
减：库存股		
其他综合收益	-215,577.87	-94,698.39
专项储备		



盈余公积	32,197,649.21	28,935,212.36
一般风险准备		
未分配利润	188,210,351.19	172,554,517.42
归属于母公司所有者权益合计	530,923,557.49	512,075,211.52
少数股东权益	1,041,649.38	2,205,078.98
所有者权益合计	531,965,206.87	514,280,290.50
负债和所有者权益总计	878,506,055.34	754,901,968.98

法定代表人：潘伟潮

主管会计工作负责人：石绍海

会计机构负责人：汪小飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	214,634,869.52	86,356,253.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		934,600.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	188,783,905.13	144,839,855.72
其中：应收票据		
应收账款	188,783,905.13	144,839,855.72
预付款项	60,020,927.87	88,636,885.83
其他应收款	14,431,952.70	10,522,302.91
其中：应收利息	123,572.18	2,488,107.50
应收股利		322,530.36
存货	36,529,636.73	35,542,467.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,770.81	80,644,439.26
流动资产合计	514,526,062.76	447,476,804.36
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	71,078,854.32	54,719,783.45

投资性房地产		
固定资产	116,710,150.42	112,984,169.56
在建工程	4,973,557.91	9,908,621.11
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,789,089.81	36,192,508.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,211,978.26	22,540,247.41
递延所得税资产	365,861.76	129,383.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	242,129,492.48	236,474,713.19
资产总计	756,655,555.24	683,951,517.55
流动负债：		
短期借款	21,962,240.00	19,602,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,131,600.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	131,358,070.57	82,622,788.28
预收款项	5,466,758.07	5,541,202.79
应付职工薪酬	5,203,961.06	3,653,854.18
应交税费	2,174,961.21	5,827,312.45
其他应付款	8,321,105.37	14,125,340.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	175,618,696.28	131,373,097.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	778,333.33	
递延所得税负债		140,190.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	778,333.33	140,190.00
负债合计	176,397,029.61	131,513,287.88
所有者权益：		
股本	188,800,000.00	188,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	118,058,507.61	117,764,980.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,947,649.21	28,685,212.36
未分配利润	241,452,368.81	217,188,037.18
所有者权益合计	580,258,525.63	552,438,229.67
负债和所有者权益总计	756,655,555.24	683,951,517.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	775,103,192.35	866,590,294.39
其中：营业收入	775,103,192.35	866,590,294.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	756,602,453.12	863,426,072.23
其中：营业成本	574,238,940.18	632,078,369.13
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,540,132.14	6,036,975.63
销售费用	75,033,670.43	103,057,369.49
管理费用	43,055,194.85	47,845,436.16
研发费用	56,404,153.45	66,116,633.84
财务费用	-3,946,834.12	5,575,330.71
其中：利息费用	405,915.63	490,655.36
利息收入	1,690,397.33	788,973.16
资产减值损失	5,277,196.19	2,715,957.27
加：其他收益	8,402,257.43	3,098,555.20
投资收益（损失以“-”号填列）	2,498,428.80	4,884,174.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,260.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,970,500.00	934,600.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	76,047.22	195,643.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,506,972.68	12,277,196.07
加：营业外收入	2,922,431.77	14,655,343.83
减：营业外支出	933,431.50	1,209,561.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,495,972.95	25,722,978.53
减：所得税费用	6,461,104.58	8,258,993.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,034,868.37	17,463,984.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,034,868.37	17,463,984.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	24,015,870.62	17,840,697.18

少数股东损益	-1,981,002.25	-376,712.57
六、其他综合收益的税后净额	-120,879.48	-123,533.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-120,879.48	-123,533.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-120,879.48	-123,533.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-120,879.48	-123,533.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,913,988.89	17,340,451.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,894,991.14	17,717,164.18
归属于少数股东的综合收益总额	-1,981,002.25	-376,712.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.09
（二）稀释每股收益	0.13	0.09

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

法定代表人：潘伟潮

主管会计工作负责人：石绍海

会计机构负责人：汪小飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	445,114,965.47	604,673,273.63
减：营业成本	354,376,026.05	480,615,988.70
税金及附加	3,794,779.70	2,797,458.62
销售费用	16,775,462.70	24,186,466.49
管理费用	20,180,594.66	24,481,678.45
研发费用	27,256,296.03	26,288,341.20
财务费用	-677,309.84	2,057,795.52
其中：利息费用	327,462.37	450,773.55
利息收入	1,428,859.07	681,898.18
资产减值损失	444,924.27	-3,491,586.31
加：其他收益	5,503,919.00	2,034,540.53
投资收益（损失以“-”号填列）	6,233,348.17	4,816,154.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,260.19
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,066,200.00	934,600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,971.54	135,400.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,705,230.61	55,657,825.87
加：营业外收入	2,378,869.08	11,214,869.10
减：营业外支出	314,322.39	1,146,087.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,769,777.30	65,726,607.19
减：所得税费用	2,145,408.82	7,973,934.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,624,368.48	57,752,672.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,624,368.48	57,752,672.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,624,368.48	57,752,672.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	775,354,954.68	882,863,840.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	68,158,228.40	65,116,860.80
收到其他与经营活动有关的现金	10,561,605.31	16,235,688.97
经营活动现金流入小计	854,074,788.39	964,216,390.47
购买商品、接受劳务支付的现金	499,779,470.51	629,833,386.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	161,250,036.04	192,104,530.30
支付的各项税费	27,506,580.09	40,007,291.62
支付其他与经营活动有关的现金	80,382,520.98	106,374,524.24
经营活动现金流出小计	768,918,607.62	968,319,732.67
经营活动产生的现金流量净额	85,156,180.77	-4,103,342.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	582,900,000.00	151,410,678.36
取得投资收益收到的现金	7,003,765.43	2,251,128.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	698,823.45	159,970.12
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	590,602,588.88	153,821,777.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,854,666.31	79,241,881.55
投资支付的现金	519,999,146.46	269,236,278.53
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	3,400,000.00	15,704,966.50
支付其他与投资活动有关的现金	5,906,300.00	
投资活动现金流出小计	554,160,112.77	364,183,126.58
投资活动产生的现金流量净额	36,442,476.11	-210,361,349.32
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金	6,850,637.73	245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	575,000.00	245,000.00
取得借款收到的现金	41,223,520.00	110,631,526.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,074,157.73	110,876,526.89
偿还债务支付的现金	49,112,380.00	83,465,856.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,503,747.58	12,290,639.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,616,127.58	95,756,496.18
筹资活动产生的现金流量净额	-6,541,969.85	15,120,030.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-689,115.22	-1,498,572.06
五、现金及现金等价物净增加额	114,367,571.81	-200,843,232.87
加：期初现金及现金等价物余额	119,059,365.53	319,902,598.40
六、期末现金及现金等价物余额	233,426,937.34	119,059,365.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	436,532,239.11	601,290,150.59
收到的税费返还	27,404,917.80	43,861,508.28
收到其他与经营活动有关的现金	7,064,025.47	11,896,767.28
经营活动现金流入小计	471,001,182.38	657,048,426.15
购买商品、接受劳务支付的现金	312,285,250.26	600,541,199.23
支付给职工以及为职工支付的现金	52,716,242.78	62,567,970.53
支付的各项税费	13,312,405.19	19,646,177.12
支付其他与经营活动有关的现金	22,516,120.52	36,959,033.78
经营活动现金流出小计	400,830,018.75	719,714,380.66

经营活动产生的现金流量净额	70,171,163.63	-62,665,954.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	559,900,000.00	144,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,735,334.80	2,193,786.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	782,972.62	
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	567,418,307.42	146,193,786.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,699,083.66	60,396,955.03
投资支付的现金	496,370,000.00	243,069,940.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,400,000.00	19,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,902,950.00	
投资活动现金流出小计	520,372,033.66	323,066,895.03
投资活动产生的现金流量净额	47,046,273.76	-176,873,108.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,275,637.73	
取得借款收到的现金	41,223,520.00	101,323,831.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	47,499,157.73	101,323,831.89
偿还债务支付的现金	40,011,600.00	83,465,856.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,425,294.32	12,250,773.55
支付其他与筹资活动有关的现金	3,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	48,936,894.32	95,716,630.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,437,736.59	5,607,201.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-774,768.20	-528,827.78
五、现金及现金等价物净增加额	115,004,932.60	-234,460,689.20
加：期初现金及现金等价物余额	70,290,356.41	304,751,045.61
六、期末现金及现金等价物余额	185,295,289.01	70,290,356.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	188,800,000.00				121,880,180.13		-94,698.39		28,935,212.36		172,554,517.42	2,205,078.98	514,280,290.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	188,800,000.00				121,880,180.13		-94,698.39		28,935,212.36		172,554,517.42	2,205,078.98	514,280,290.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					50,954.83		-120,879.48		3,262,436.85		15,655,833.77	-1,163,429.60	17,684,916.37
（一）综合收益总额							-120,879.48				24,015,870.62	-1,981,002.25	21,913,988.89
（二）所有者投入和减少资本					50,954.83							817,572.65	868,527.48
1. 所有者投入的普通股												575,000.00	575,000.00
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					293,527.48								293,527.48
4. 其他					-242,572.65							242,572.65	0.00
（三）利润分配									3,262,436.85		-8,360,000.00		-5,097,600.00

									36.85		36.85		00.00
1. 提取盈余公积									3,262,436.85		-3,262,436.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,097,600.00		-5,097,600.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	188,800,000.00				121,931,134.96		-215,577.87		32,197,649.21		188,210,351.19	1,041,649.38	531,965,206.87

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	59,000,000.00				251,680,180.13		28,834.61		23,159,945.07		172,289,087.53		506,158,047.34	
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	59,000,000.00				251,680,180.13		28,834.61		23,159,945.07		172,289,087.53		506,158,047.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	129,800,000.00				-129,800,000.00		-123,533.00		5,775,267.29		265,429.89	2,205,078.98	8,122,243.16
(一)综合收益总额							-123,533.00				17,840,697.18	-376,712.57	17,340,451.61
(二)所有者投入和减少资本												2,581,791.55	2,581,791.55
1.所有者投入的普通股												245,000.00	245,000.00
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												2,336,791.55	2,336,791.55
(三)利润分配									5,775,267.29		-17,575,267.29		-11,800,000.00
1.提取盈余公积									5,775,267.29		-5,775,267.29		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-11,800,000.00		-11,800,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	129,800,000.00				-129,800,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	129,800,000.00				-129,800,000.00								

	00				0								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	188,800,000.00				121,880,180.13		-94,698.39		28,935,212.36		172,554,517.42	2,205,078.98	514,280,290.50

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,800,000.00				117,764,980.13				28,685,212.36	217,188,037.18	552,438,229.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,800,000.00				117,764,980.13				28,685,212.36	217,188,037.18	552,438,229.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					293,527.48				3,262,436.85	24,264,331.63	27,820,295.96
（一）综合收益总额										32,624,368.48	32,624,368.48

(二)所有者投入和减少资本					293,527.48						293,527.48
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					293,527.48						
4. 其他											
(三)利润分配									3,262,436.85	-8,360.036.85	-5,097,600.00
1. 提取盈余公积									3,262,436.85	-3,262.436.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,097,600.00	-5,097,600.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	188,800,000.00				118,058,507.61				31,947,649.21	241,452,368.81	580,258,525.63

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	59,000,000.00				247,564,980.13				22,909,945.07	177,010,631.62	506,485,556.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	59,000,000.00				247,564,980.13				22,909,945.07	177,010,631.62	506,485,556.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,800,000.00				-129,800,000.00				5,775,267.29	40,177,405.56	45,952,672.85
（一）综合收益总额										57,752,672.85	57,752,672.85
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,775,267.29	-17,575,267.29	-11,800,000.00
1. 提取盈余公积									5,775,267.29	-5,775,267.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,800,000.00	-11,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	129,800,000.00				-129,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	129,800,000.00				-129,800,000.00						
2. 盈余公积转增											



资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	188,800,000.00				117,764,980.13				28,685,212.36	217,188,037.18	552,438,229.67

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

广东乐心医疗电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是在中山市创源电子有限公司基础上整体变更设立的股份公司。创源电子于2002年7月18日经中山市工商行政管理局批准成立，公司初始注册资本为50万元，营业执照注册号为442000000123096。

2016年10月26日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】2432号文”《关于核准广东乐心医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2016年11月7日公司向社会公众公开发行1,480万股人民币普通股股票（每股面值1元）。本次公开发行股票后增加注册资本人民币1,480万元，变更后的注册资本为人民币5,900万元。

2017年4月，根据2016年度股东大会通过的有关决议，公司以截止2016年12月31日总股本5,900万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增22股。转增完成后公司股本由5,900万股增加至18,880万股，公司注册资本由5,900万元增加至18,880万元。

公司行业属设备制造业（C35）中的医疗仪器设备及器械制造行业。

公司住所：中山市火炬开发区东利路105号A区

法定代表人：潘伟潮

公司注册号：914420007408365594

公司注册资本：人民币18,880万元

公司经营范围：软件开发和销售；研发：医疗器械；第二、三类医疗器械生产企业；研发、生产、销

售：电子产品、无线通信器材；相关产品的技术推广和咨询服务；货物和技术进出口（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）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年4月13日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中山市创源传感器有限公司
中山市创源贸易有限公司
深圳市乐心医疗电子有限公司
广州动心信息科技有限公司
中山乐心电子有限公司
LifesenseHealthInc
香港创源有限公司
LifesenseSingaporePte.Ltd.
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司
福州乐医成信息技术服务有限公司
FutureIOTLabsLLC
中山市乐恒电子有限公司
广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五28、收入”各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五 14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日当月第1个工作日国家外管局公布的汇率中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的国家外管局公布的汇率中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生时当月第1个工作日国家外管局公布的汇率中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生时当月第1个工作日国家外管局公布的汇率中间价折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。其中，计算套期工具远期外汇结汇（售汇）合约的期末公允价值适用汇率时按照资产负债表日国家外管局公布的汇率中间价与各银行外汇买入平均价孰高（孰低）确定。

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；



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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ① 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占期末应收款项 5% 以上且账面余额 200 万元以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法
内部及关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	5.00%	5.00%
6 个月—1 年	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

② 联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收

益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9.0%
电子设备	年限平均法	3-5 年	10%	18.00%-30.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	10%	18.00%-22.50%
其他设备	年限平均法	3 年	10%	30.00%

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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



### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

#### 4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ② 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 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；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当

期损益。

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

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“七 37、应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 医疗器械业

### (1) 销售商品收入确认的一般原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

根据上述商品销售收入确认原则,公司产品销售收入确认的具体方法如下:

#### ① 外销

公司外销主要采用FOB(出口离岸价)方式结算,收到国外客户订单后产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现,根据出口货物报关单上注明的日期作为主要风险和报酬转移给购买方的时点。

#### ② 内销

公司内销主要分为直销、买断式经销和代销三种模式。

直销和买断式经销,销售收入确认的方法一致,公司依据客户订单约定发货并开具相应的送货单,待货物送达后,与客户进行对账,核实无误后确认收入。

代销模式,受托代销商每月定期提供代销清单,财务部每月定期与代销商进行对账,核实无误后确认收入。

### (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

① 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:

① 企业能够满足政府补助所附条件;

② 企业能够收到政府补助。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产



使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租

赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	已完成公司内部决策审批程序	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 4,175,615.59 元，上期金额 0.00 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 210,516,593.99 元，上期金额 92,854,607.65 元； 调增“其他应收款”本期金额 1,146.87 元，上期金额 2,810,637.86 元
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已完成公司内部决策审批程序	调减“管理费用”本期金额 56,404,153.45 元，上期金额 66,116,633.84 元，重分类至“研发费用”。

执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发

2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，16%，11%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%，5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，23.84%，16.5%，15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东乐心医疗电子股份有限公司	15%
中山市创源传感器有限公司	25%
中山市创源贸易有限公司	25%
深圳市乐心医疗电子有限公司	25%
广州动心信息科技有限公司	15%
中山乐心电子有限公司	15%
LifesenseHealthInc	应纳税所得额在 50 万美元及以下税率为 23.84%，应纳税所得额在 50 万美元以上税率为 43.84%
香港创源有限公司	16.5%
LifesenseSingaporePte.Ltd.	新设前 3 年税前利润在 100000 美元以内免税，基本税率 17%。
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	15%
福州乐医成信息技术服务有限公司	25%
FutureIOTLabsLLC	应纳税所得额在 50 万美元及以下税率为 23.84%，应纳税所得额在 50 万美元以上税率为 43.84%
中山市乐恒电子有限公司	25%
广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

2012年11月26日，公司通过了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局组织的高新技术企业复审，自2012年1月1日起至2014年12月31日止按照15%的税率征收企业所得税。高新技术企业证书编号GF201244000581，有效期三年。2015年10月10日，公司继续获得高新技术企业认定，并获得编号为GR201544000728的高新技术企业证书，有效期三年。2018年公司续申请高新技术企业认定，截止报告日公司高新技术企业认定已获得批复并网络公示。

2017年11月9日，子公司广州动心信息科技有限公司通过了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局组织的高新技术企业认证，自2017年享受15%的税率征收企业所得税，高新证书编号：GR201744002179，有效期三年。

2017年12月11日，子公司中山乐心电子有限公司通过了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局组织的高新技术企业认证，自2017年享受15%的税率征收企业所得税。高新证书编号GR201744011452，有效期三年。

2017年10月31日，子公司深圳市瑞康宏业科技开发有限公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局组织的高新技术企业认证，自2017年享受15%的税率征收企业所得税，高新证书编号GR201744203771，有效期三年。

### (2) 增值税—出口货物退（免）税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》财税发[2012]39号文件的规定：生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。不具有生产能力的出口企业（以下称外贸企业）或其他单位出口货物劳务，免征增值税，相应的进项税额予以退还。

本期内，公司血压测量仪、体重脂肪测试仪/身高测量仪、人体秤/厨房秤、计步器、电子配件出口退税率的情况如下：

产品名称	产品类别	商品编码	执行日期	税率
血压测量仪	电子血压计	90189020	本期内未发生变化	16%
体重脂肪测试仪/身高测量仪	脂肪测量仪	90318090	本期内未发生变化	16%
人体秤/厨房秤	电子体重秤/电子厨房秤	84231000	2016年11月1日	16%
计步器	可穿戴运动手环	90291090	2018年4月	16%
电子配件	其他	84239000	本期内未发生变化	15%

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,645.70	9,109.00
银行存款	233,409,291.64	119,050,256.53
其他货币资金	63,570,180.66	30,244,018.95
合计	296,997,118.00	149,303,384.48
其中：存放在境外的款项总额	4,521,137.22	11,710,575.84

其他说明

截至2018年12月31日，其他货币资金中人民币63,570,180.66元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金。

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	63,570,180.66	30,244,018.95
合计	63,570,180.66	30,244,018.95

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		934,600.00
其他		934,600.00
合计		934,600.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,175,615.59	
应收账款	171,708,408.00	133,467,262.63
合计	175,884,023.59	133,467,262.63

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,175,615.59	0.00
合计	4,175,615.59	

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
无	0.00
合计	0.00

其他说明

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,843,223.58	100.00%	10,134,815.58	5.57%	171,708,408.00	140,796,438.08	100.00%	7,329,175.45	5.21%	133,467,262.63
合计	181,843,223.58		10,134,815.58		171,708,408.00	140,796,438.08		7,329,175.45		133,467,262.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	174,383,903.60	8,719,195.21	5.00%
6 个月-1 年	5,513,108.69	551,310.89	10.00%
1 年以内小计	179,897,012.29	9,270,506.10	5.15%
1 至 2 年	1,267,676.57	253,535.30	20.00%
2 至 3 年	135,521.08	67,760.54	50.00%
3 年以上	543,013.64	543,013.64	100.00%
合计	181,843,223.58	10,134,815.58	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,813,749.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	8,109.69
-----------	----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户六	22,681,653.80	12.47	1,134,082.69
客户四	15,392,851.76	8.46	769,642.59
客户三	12,116,939.28	6.66	605,846.96
客户一	9,920,084.34	5.46	496,004.22
客户五	8,394,365.56	4.62	419,718.28
合计	68,505,894.74	37.67	3,425,294.74

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,275,681.50	95.96%	9,836,207.94	97.84%
1至2年	232,909.50	3.07%	128,032.94	1.27%
2至3年	73,395.73	0.97%	74,275.62	0.74%
3年以上			15,000.00	0.15%
合计	7,581,986.73	--	10,053,516.50	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中山市富斯特工业有限公司	945,542.67	12.47
重庆京东海嘉电子商务有限公司	603,042.85	7.95
东莞华晶粉末冶金有限公司	466,179.10	6.15
上海柯瓦斯健康管理咨询有限公司	400,000.00	5.28
深圳市南方集成技术有限公司	299,700.00	3.95
合计	2,714,464.62	35.80

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,146.87	2,488,107.50
应收股利		322,530.36
其他应收款	10,575,810.99	10,964,899.03
合计	10,576,957.86	13,775,536.89

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品持有期间收益	1,146.87	2,488,107.50
合计	1,146.87	2,488,107.50

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中山市易恩自动化科技有限公司	0.00	322,530.36
合计		322,530.36

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,979,049.33	100.00%	1,403,238.34	11.71%	10,575,810.99	12,595,181.87	100.00%	1,630,282.84	12.94%	10,964,899.03
合计	11,979,049.33		1,403,238.34		10,575,810.99	12,595,181.87		1,630,282.84		10,964,899.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	8,753,345.87	437,667.30	5.00%
6 个月-1 年	1,929,988.22	192,998.83	10.00%
1 年以内小计	10,683,334.09	630,666.13	5.90%
1 至 2 年	428,112.54	85,622.51	20.00%
2 至 3 年	361,306.00	180,653.00	50.00%
3 年以上	506,296.70	506,296.70	100.00%

合计	11,979,049.33	1,403,238.34	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-227,044.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	315,374.90	474,910.93
保证金及押金	2,534,597.91	2,500,787.18
出口退税	37,338.76	4,685,341.89
代收代付款	982,355.65	1,144,073.19
往来款	4,000,000.00	
即征即退	3,465,181.39	2,993,748.71
其他	644,200.72	796,319.97
合计	11,979,049.33	12,595,181.87

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
即征即退税额	即征即退	3,465,181.39	6 个月以内、6 个月-1 年	28.93%	176,284.49

贵州强盛信安企业管理咨询管理服务 中心（有限合伙）	往来款	3,000,000.00	6 个月以内	25.04%	150,000.00
深圳市众成健康科 技有限公司	往来款	1,000,000.00	6 个月-1 年	8.35%	100,000.00
员工个人社会保险 费	代收代付款	681,848.05	6 个月以内	5.69%	34,092.40
中国科技开发院有 限公司中科大厦管 理中心	押金	405,609.00	6 个月以内	3.39%	20,280.45
合计	--	8,552,638.44	--	71.40%	480,657.34

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
中山市火炬开发区国家 税务局	软件产品销售实际增值 税税负超 3%部分即征 即退税额	2,828,394.10	6 个月以内	1、预计 2019 年 5 月 31 前收回；2、依据：财税 [2011]100 号《关于软件 产品增值税政策的通 知》
广州市海珠区国家税务 局	软件产品销售实际增值 税税负超 3%部分即征 即退税额	522,264.13	6 个月以内、6 个月-1 年	1、预计 2019 年 6 月 30 号前收回；2、依据：财 税[2011]100 号《关于软 件产品增值税政策的通 知》
深圳市宝安区国家税 务局	软件产品销售实际增值 税税负超 3%部分即征 即退税额	114,523.16	6 个月以内	1、2019 年 2 月 28 号前 已收回；2、依据：财税 [2011]101 号《关于软件 产品增值税政策的通 知》
合计		3,465,181.39		

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,098,507.56	414,106.28	25,684,401.28	23,984,643.12		23,984,643.12
在产品	4,582,124.69		4,582,124.69	2,065,459.80		2,065,459.80
库存商品	44,412,328.67	2,276,384.59	42,135,944.08	43,400,233.96		43,400,233.96
发出商品	7,061,415.03		7,061,415.03	6,830,000.46		6,830,000.46
委托加工物资	7,902,499.33		7,902,499.33	5,152,867.89		5,152,867.89
合计	90,056,875.28	2,690,490.87	87,366,384.41	81,433,205.23		81,433,205.23

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		414,106.28				414,106.28
库存商品		2,276,384.59				2,276,384.59
合计		2,690,490.87				2,690,490.87

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	12,668,208.56	11,900,849.60
理财产品	1,338,154.01	80,000,000.00
合计	14,006,362.57	91,900,849.60

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	53,792,124.20		53,792,124.20	35,954,516.07		35,954,516.07
按成本计量的	53,792,124.20		53,792,124.20	35,954,516.07		35,954,516.07
合计	53,792,124.20		53,792,124.20	35,954,516.07		35,954,516.07

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
HeuristicCapitalPartners,LLP	3,283,516.07	259,142.19		3,542,658.26					2.94%	
AmbiqMicro, Inc	32,671,000.00	2,578,465.94		35,249,465.94					4.15%	
北京瑰柏科技有限		15,000,000.00		15,000,000.00					5.00%	

公司										
合计	35,954,516.07	17,837,608.13		53,792,124.20					--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中山市易恩自动化科技有限公司	310,929.13		310,929.13								
小计	310,929.13		310,929.13								
二、联营企业											
合计	310,929.13		310,929.13								

其他说明

说明：减少投资系公司于2018年3月1日将所持有的中山市易恩自动化科技有限公司的全部股权进行转让。

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明



## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	142,243,575.37	140,512,589.24
合计	142,243,575.37	140,512,589.24

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	96,196,924.64	46,680,317.01	11,554,139.83	4,575,468.00	4,809,876.93	163,816,726.41
2.本期增加金额	1,919,745.87	9,867,673.98	547,702.75	479,963.86	7,804.75	12,822,891.21
(1) 购置	455,900.00	9,867,673.98	547,702.75	479,963.86		11,351,240.59
(2) 在建工程转入	1,463,845.87					1,463,845.87
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算增加					7,804.75	7,804.75
3.本期减少金额	43,103.44	744,364.82	475,819.21	104,165.64	243,391.15	1,610,844.26
(1) 处置或报废	43,103.44	744,364.82	475,819.21	104,165.64	243,391.15	1,610,844.26
(2) 外币折算减少						
4.期末余额	98,073,567.07	55,803,626.17	11,626,023.37	4,951,266.22	4,574,290.53	175,028,773.36
二、累计折旧						
1.期初余额	4,089,746.76	7,753,500.91	7,225,075.62	2,780,706.61	1,455,107.27	23,304,137.17
2.本期增加金额	2,435,669.96	4,402,628.07	1,757,649.48	659,407.02	987,473.81	10,242,828.34
(1) 计提	2,435,669.96	4,402,628.07	1,757,649.48	659,407.02	983,765.19	10,239,119.72
(2) 外币折算增加					3,708.62	3,708.62
3.本期减少金额		85,468.63	399,447.63	98,871.49	177,979.77	761,767.52
(1) 处置或报废		85,468.63	399,447.63	98,871.49	177,979.77	761,767.52
(2) 外币折算减少						
4.期末余额	6,525,416.72	12,070,660.35	8,583,277.47	3,341,242.14	2,264,601.31	32,785,197.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	91,548,150.35	43,732,965.82	3,042,745.90	1,610,024.08	2,309,689.22	142,243,575.37
2. 期初账面价值	92,107,177.88	38,926,816.10	4,329,064.21	1,794,761.39	3,354,769.66	140,512,589.24

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
民众立体仓库工程	9,163,358.58	办理中

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,491,643.82	12,299,440.11

合计	7,491,643.82	12,299,440.11
----	--------------	---------------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东利 6 号研发楼	378,113.20		378,113.20	378,113.20		378,113.20
其他工程	420,883.64		420,883.64	420,883.64		420,883.64
易恩科技自动化设备	1,462,000.00		1,462,000.00	3,249,775.92		3,249,775.92
设备及其他长期资产	5,230,646.98		5,230,646.98	8,250,667.35		8,250,667.35
合计	7,491,643.82		7,491,643.82	12,299,440.11		12,299,440.11

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
自动物流输送系统		4,464,957.60	1,116,239.32	5,581,196.92			100.00%	100.00				
合计		4,464,957.60	1,116,239.32	5,581,196.92			--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	33,812,822.99			9,075,538.47	209,000.00	43,097,361.46
2.本期增加金额				5,077,634.97	5,851,324.77	10,928,959.74
(1) 购置				5,077,634.97	5,829,356.26	10,906,991.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算					21,968.51	21,968.51
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	33,812,822.99			14,153,173.44	6,060,324.77	54,026,321.20
二、累计摊销						
1.期初余额	3,899,893.34			2,847,667.84	8,708.33	6,756,269.51
2.本期增加金额	780,180.10			1,044,929.18	194,508.20	2,019,617.48
(1) 计提	780,180.10			1,044,929.18	194,508.20	2,019,617.48
3.本期减少金额					1,205.69	1,205.69
(1) 处置						

(2) 外币折算					1,205.69	1,205.69
4.期末余额	4,680,073.44			3,892,597.02	202,010.84	8,774,681.30
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	29,132,749.55			10,260,576.42	5,858,313.93	45,251,639.90
2.期初账面价值	29,912,929.65			6,227,870.63	200,291.67	36,341,091.95

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 21、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	20,681,165.45			20,681,165.45
合计	20,681,165.45			20,681,165.45

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：公司收购深圳市瑞康宏业科技开发有限公司现金支付对价23,000,000.00元，合并成本超过购买日可辨认资产、负债公允价值20,681,165.45元确认为商誉。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度深圳市瑞康宏业科技开发有限公司主营业务收入10,515,930.95元，净利润为-3,319,305.81元。根据原股东与公司签订的《现金及发行股份购买资产业绩承诺与补偿协议》，2018年度业绩承诺主营业务收入1000万元，实现净利润100万元，未达到业绩承诺水平90%将由原股东以其持有的深圳市瑞康宏业科技开发有限公司股份或以现金方式进行补偿。经减值测试，涉及深圳市瑞康宏业科技开发有限公司商誉不存在减值情况。

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

公司将深圳市瑞康宏业科技开发有限公司（以下简称“深圳瑞康”）作为资产组及资产组组合，把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组及资产组组合进行减值测试。公司基于历史实际经营数据、医疗仪器设备制造业发展趋势、国内国际的经济形势等制定预算和未来业绩目标，预期收入增长率、预算毛利率和费用率根据过往表现确定，编制未来5年的净利润及现金流量预测，并假设5年之后现金流量维持不变。深圳瑞康现金流量预测所用的折现率分别是13.36%。

经本公司聘请的专业评估机构对收购深圳瑞康产生的商誉进行减值测试，深圳瑞康未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	2,236,665.20	1,736,108.44	1,553,033.35		2,419,740.29
广告代言费	12,149,513.02		6,640,326.06	5,509,186.96	
库珀有氧健康项目	9,198,113.21		943,396.20		8,254,717.01

合计	23,584,291.43	1,736,108.44	9,136,755.61	5,509,186.96	10,674,457.30
----	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

其他说明

**24、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,228,544.79	2,820,154.42	8,959,458.29	1,734,191.77
内部交易未实现利润	11,464,898.13	2,833,076.72	10,535,734.37	2,615,398.50
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,035,900.00	305,385.00		
合计	27,729,342.92	5,958,616.14	19,495,192.66	4,349,590.27

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			934,600.00	140,190.00
合计			934,600.00	140,190.00

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,958,616.14		4,349,590.27
递延所得税负债				140,190.00

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	21,962,240.00	
信用借款		19,602,600.00
担保借款		9,474,590.00
合计	21,962,240.00	29,077,190.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：套期工具	2,035,900.00	
合计	2,035,900.00	

其他说明：



## 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	210,516,593.99	92,854,607.65
应付账款	55,010,454.54	62,877,100.89
合计	265,527,048.53	155,731,708.54

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	210,516,593.99	92,854,607.65
合计	210,516,593.99	92,854,607.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	54,375,362.34	62,792,187.90
1-2 年	635,092.20	84,912.99
合计	55,010,454.54	62,877,100.89

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
信利光电股份有限公司	213,675.21	尚未结算
合计	213,675.21	--

其他说明：

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,743,321.35	16,020,610.36
合计	22,743,321.35	16,020,610.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

### 31、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,625,270.25	150,896,111.85	148,138,648.93	15,382,733.17
二、离职后福利-设定提存计划	7,242.56	10,002,769.92	9,995,783.00	14,229.48
三、辞退福利	1,583,171.00	1,652,581.71	3,235,752.71	
合计	14,215,683.81	162,551,463.48	161,370,184.64	15,396,962.65

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,619,164.17	141,028,723.33	138,274,618.50	15,373,269.00
2、职工福利费		967,209.27	967,209.27	

3、社会保险费	3,374.08	2,946,332.48	2,943,238.39	6,468.17
其中：医疗保险费	3,043.94	2,134,290.49	2,131,576.14	5,758.29
工伤保险费	71.02	287,095.45	286,978.65	187.82
生育保险费	259.12	524,946.54	524,683.60	522.06
4、住房公积金	2,732.00	4,999,229.40	4,998,965.40	2,996.00
5、工会经费和职工教育经费		954,617.37	954,617.37	
合计	12,625,270.25	150,896,111.85	148,138,648.93	15,382,733.17

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,983.40	9,564,105.82	9,557,262.54	13,826.68
2、失业保险费	259.16	438,664.10	438,520.46	402.80
合计	7,242.56	10,002,769.92	9,995,783.00	14,229.48

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,677,471.46	1,172,391.88
企业所得税	2,855,200.77	6,461,567.94
个人所得税	250,598.00	415,109.91
城市维护建设税	263,615.44	76,835.16
房产税	40,570.91	407,483.83
土地使用税		99,549.66
教育费附加	115,211.10	35,263.48
地方教育费附加	76,807.41	23,508.99
印花税	1,072.50	
合计	5,280,547.59	8,691,710.85

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,816,495.02	16,744,584.92
合计	12,816,495.02	16,744,584.92

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	6,540,857.29	16,744,584.92
限制性股票认购款	6,275,637.73	
合计	12,816,495.02	16,744,584.92

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

### 40、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		820,000.00	41,666.67	778,333.33	
合计		820,000.00	41,666.67	778,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广东省产学研高价值专利育成中心建设项目（智能穿戴设备）		320,000.00					320,000.00	与收益相关
广东省智能移动医疗健康重点实验室建设		500,000.00		41,666.67			458,333.33	与收益相关
合计		820,000.00		41,666.67			778,333.33	

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,800,000.00						188,800,000.00

其他说明：

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	121,880,180.13		242,572.65	121,637,607.48
其他资本公积		293,527.48		293,527.48
合计	121,880,180.13	293,527.48	242,572.65	121,931,134.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：（1）本期公司购买子公司深圳市瑞康宏业科技开发有限公司0.38%少数股东权益减少资本公积242,572.65元。

（2）其他资本公积本年增加系确认293,527.48元限制性股票激励和股权激励的费用。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元



项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,698.39	-120,879.48			-120,879.48		-215,577.87
外币财务报表折算差额	-94,698.39	-120,879.48			-120,879.48		-215,577.87
其他综合收益合计	-94,698.39	-120,879.48			-120,879.48		-215,577.87

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：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,935,212.36	3,262,436.85		32,197,649.21
合计	28,935,212.36	3,262,436.85		32,197,649.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	172,554,517.42	172,289,087.53
调整后期初未分配利润	172,554,517.42	172,289,087.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,015,870.62	17,840,697.18
减：提取法定盈余公积	3,262,436.85	5,775,267.29
应付普通股股利	5,097,831.95	11,800,000.00
期末未分配利润	188,210,351.19	172,554,517.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,329,473.91	573,254,216.60	865,357,541.41	631,989,662.33
其他业务	3,773,718.44	984,723.58	1,232,752.98	88,706.80
合计	775,103,192.35	574,238,940.18	866,590,294.39	632,078,369.13

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,414,193.96	2,522,197.99
教育费附加	1,199,565.64	1,205,115.09
房产税	1,323,673.48	429,904.11
土地使用税	99,549.94	43,697.88
印花税	703,438.65	1,032,650.48
地方教育费附加	799,710.47	803,410.08
合计	6,540,132.14	6,036,975.63

其他说明：

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及市场推广费	29,506,566.83	40,922,400.88
运输及船务费	10,634,907.13	11,848,058.85
员工薪酬及社保	27,730,995.27	35,222,778.50
信用保险费	2,777,670.20	2,654,745.27
差旅费	1,848,232.46	3,097,793.54
业务招待费	698,038.63	751,538.16
其他	1,837,259.91	8,560,054.29

合计	75,033,670.43	103,057,369.49
----	---------------	----------------

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及社保	21,303,695.51	21,746,863.82
折旧及资产摊销费	7,279,923.50	7,196,317.05
租赁费	4,075,580.77	7,902,804.04
办公费	1,166,695.96	1,352,887.75
差旅费	900,948.83	605,651.91
业务招待费	363,026.24	347,646.74
咨询服务费	3,474,402.38	3,371,189.43
其他	4,197,394.18	5,322,075.42
股权激励	293,527.48	
合计	43,055,194.85	47,845,436.16

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	15,021,099.11	17,123,263.69
直接人工	32,083,594.31	44,190,645.51
折旧费及长期待摊	1,250,170.66	1,029,545.01
无形资产摊销	335,945.69	328,315.88
设计费	2,035,483.65	95,281.11
委托外部研究开发费	1,468,682.84	290,000.00
其他费用	4,209,177.19	3,059,582.64
合计	56,404,153.45	66,116,633.84

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	405,915.63	490,655.36
减：利息收入	1,690,397.33	788,973.16
汇兑损益	-3,381,495.63	5,885,490.31
其他	719,143.21	-11,841.80
合计	-3,946,834.12	5,575,330.71

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,586,705.32	2,715,957.27
二、存货跌价损失	2,690,490.87	
合计	5,277,196.19	2,715,957.27

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,402,257.43	3,098,555.20
合计	8,402,257.43	3,098,555.20

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		134,260.19
处置长期股权投资产生的投资收益	3,889,070.87	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,906,300.00	
理财产品收益	4,515,657.93	4,749,914.64
合计	2,498,428.80	4,884,174.83

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		934,600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		934,600.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,970,500.00	
合计	-2,970,500.00	934,600.00

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	76,047.22	195,643.88
合计	76,047.22	195,643.88

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,864,324.66	14,207,132.81	2,864,324.66
其他	58,107.11	448,211.02	58,107.11
合计	2,922,431.77	14,655,343.83	2,922,431.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省外经贸扶持资金	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		120,500.00	与收益相关
出口信保补贴	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	450,000.00	657,100.00	与收益相关

专利资助	中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	70,000.00	206,000.00	与收益相关
企业开拓国际市场专项资金	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		90,730.00	与收益相关
电子商务专项资金	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
总部企业经营贡献奖配套资助资金	中山火炬高技术产业开发区财政结算中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	209,300.00	125,300.00	与收益相关
中山市商务局企业品牌培育项目	中山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
支付 2016 年火炬开发区品牌发展专项资金	中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		21,000.00	与收益相关
火炬开发区关于给予内服务业企业获 2015、2016 年省市扶持资金配套的通知	中山火炬高技术产业开发区财政结算中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
智能制造试点项目专项资金补助	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,000,000.00	与收益相关
2017 年省工	中山火炬高	补助	因从事国家鼓励	是	否		851,500.00	与收益相关

业和信息化 发展专项资金	技术产业开 发区经济发 展和科技信 息局		和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）					
贸易发展专 项资金	中山火炬高 技术产业开 发区经济发 展和科技信 息局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		307,917.00	与收益相关
科技发展专 项资金	中山火炬高 技术产业开 发区财政结 算中心	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
科技项目区 配套资金补 助	中山火炬高 技术产业开 发区财政结 算中心	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否		1,300,000.00	与收益相关
健康产业专 项发展补助	中山火炬高 技术产业开 发区经济发 展和科技信 息局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
上市补助	中山市财政 局	补助	奖励上市而给予 的政府补助	是	否		3,000,000.00	与收益相关
扶持重点产 业发展专项 资金	中山火炬高 技术产业开 发区财政结 算中心	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否	511,600.00	75,200.00	与收益相关
外贸稳定增 长资金拨付	中山市商务 局	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否		35,530.00	与收益相关
技术改造专 项资金资助 计划总部企 业经营贡献 奖励金	火炬开发区 财政局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否	125,600.00	511,600.00	与收益相关
企业纳税大 户及优秀管	中山市民众 财政局	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获	是	否		50,000.00	与收益相关

理团队			得的补助					
中山市 2016 年先进装备制造业发展专项资金	中山市财政局民众分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		185,800.00	与收益相关
高新技术企业及高新技术产品资助	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
中山市工业发展专项资金-中小企业发展专题	中山市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
民众镇鼓励科技创新	中山市财政局民众分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
科技发展专项	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
工业发展专项资金-技术改造	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		357,400.00	与收益相关
促进外贸稳定增长专项资金-进口稳定增长	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	132,824.66	20,555.81	与收益相关
中山市物流标准化试点项目	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,330,000.00	与收益相关
2016 年度中山市科学技术奖获奖项目	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
2017 年中山火炬开发区质量管理品牌发展和标准培育专项	中山市工商行政管理局火炬开发区分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	221,000.00		与收益相关



资金补贴								
2018 年促进经济发展专项资金	中山市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	160,000.00		与收益相关
中山火炬开发区科技强企业专项资金	中山火炬高技术产业开发区经济发展和科技信息局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
高企培育入库市级专项资金补助	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
中山市经济和信息化局高成长中小企业补助	中山市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	中山市知识产权局/中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
科技创新补助	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
2017 年度民众镇鼓励科技创新专项资金	中山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	127,000.00		与收益相关
《2018 年省促进经济发展专项资金中小企业提质增效转型升级》	中山市经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	67,000.00		与收益相关

其他说明：

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	570,336.00	1,120,038.64	570,336.00
其中：公益性捐赠支出	20,000.00	1,090,000.00	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	324,641.90		324,641.90
其他	38,453.60	89,522.73	38,453.60
合计	933,431.50	1,209,561.37	933,431.50

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,210,547.89	10,091,213.55
递延所得税费用	-1,749,443.31	-1,832,219.63
合计	6,461,104.58	8,258,993.92

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,495,972.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,274,395.94
子公司适用不同税率的影响	-4,954,256.32
调整以前期间所得税的影响	99,423.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,374.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-411,147.12
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	11,429,235.49
研发加计扣除	-4,063,922.16
所得税费用	6,461,104.58

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注七第 48 项。

**67、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,690,397.33	788,973.16
政府补助	8,036,620.97	14,265,886.39
其他	834,587.01	1,180,829.42
合计	10,561,605.31	16,235,688.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	808,452.61	2,861,518.44
销售支付的现金	40,203,961.17	64,450,676.67
管理和研发支付的现金	38,324,835.36	36,463,832.12
其他	1,045,271.84	2,598,497.01
合计	80,382,520.98	106,374,524.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的损失	5,906,300.00	
合计	5,906,300.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**68、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,034,868.37	17,463,984.61
加：资产减值准备	5,277,196.19	2,715,957.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,239,119.72	7,742,913.66
无形资产摊销	2,019,617.48	1,679,692.77
长期待摊费用摊销	9,136,755.61	11,196,430.07
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）	-76,047.22	-195,643.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	324,641.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,970,500.00	-934,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,095,030.85	1,989,227.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,498,428.80	-4,884,174.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,609,025.87	-1,972,409.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-140,190.00	140,190.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,623,670.05	-3,973,281.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,906,123.12	-46,130,149.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,911,935.71	11,058,520.81

经营活动产生的现金流量净额	85,156,180.77	-4,103,342.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	233,426,937.34	119,059,365.53
减: 现金的期初余额	119,059,365.53	319,902,598.40
现金及现金等价物净增加额	114,367,571.81	-200,843,232.87

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,426,937.34	119,059,365.53
其中: 库存现金	233,426,937.34	119,059,365.53
可随时用于支付的银行存款	17,645.70	9,109.00
可随时用于支付的其他货币资金	233,409,291.64	119,050,256.53
三、期末现金及现金等价物余额	233,426,937.34	119,059,365.53

其他说明:

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,570,180.66	30,244,018.95
合计	63,570,180.66	--

其他说明：

说明：受限资金为公司开具银行承兑汇票所存入的保证金。

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,913,619.23	6.8632	54,312,751.50
欧元	37,934.97	7.8473	297,687.09
港币	1,021,155.50	0.8762	894,736.45
应收账款	--	--	
其中：美元	16,639,605.05	6.8632	114,200,937.38
欧元	11,203.70	7.8473	87,918.80
港币			
其他应收款			
其中：美元	24,200.57	6.8632	166,093.35
短期借款			
其中：美元	3,200,000.00	6.8632	21,962,240.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应付账款			
其中：美元	341,356.96	6.8632	2,342,801.09
港元	330.00	0.8762	289.15
其他应付款			
其中：美元	326.00	6.8632	2,237.40

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
LifesenseHealthInc	美国	美元	所在地主要币种
香港创源有限公司	香港	人民币	
LifesenseSingaporePte.Ltd	新加坡	美元	
FutureIOTLabsLLC	美国	美元	所在地主要币种

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	4,008,294.45	其他收益	
稳岗补贴	200,896.31	其他收益	200,896.31
广东省智能移动医疗健康重点实验室建设	41,666.67	其他收益	41,666.67
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助）	1,124,900.00	其他收益	1,124,900.00
火炬开发区健康科技专项	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年中山市超高清（4K）电视网络应用试点城市专项资金项目	690,000.00	其他收益	690,000.00
2017 年度高新技术企业经费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技发展专项资金	1,030,800.00	其他收益	1,030,800.00
高企及培育入库企业配套资金	600,000.00	其他收益	600,000.00

深圳市科技创新委员会企业资助款	126,000.00	其他收益	126,000.00
深圳市财政局高薪补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年申请中小企业资产技术改造补贴款	129,700.00	其他收益	129,700.00
出口信保补贴	450,000.00	营业外收入	450,000.00
专利资助	70,000.00	营业外收入	70,000.00
2016 年度中山市科学技术奖获奖项目	30,000.00	营业外收入	30,000.00
总部企业经营贡献奖配套资助资金	209,300.00	营业外收入	209,300.00
2017 年中山火炬开发区质量管理品牌发展和标准培育专项资金补贴	221,000.00	营业外收入	221,000.00
2018 年促进经济发展专项资金	160,000.00	营业外收入	160,000.00
中山火炬开发区科技强企专项资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
高企培育入库市级专项资金补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
扶持重点产业发展专项资金	511,600.00	营业外收入	511,600.00
中山市经济和信息化局高成长中小企业补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
技术改造专项资金资助计划总部企业经营贡献奖励金	125,600.00	营业外收入	125,600.00
知识产权专项资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
科技创新补助	60,000.00	营业外收入	60,000.00
2017 年度民众镇鼓励科技创新专项资金	127,000.00	营业外收入	127,000.00
《2018 年省促进经济发展专项资金中小企业提质增效转型升级》	67,000.00	营业外收入	67,000.00
促进外贸稳定增长专项资金-进口稳定增长	132,824.66	营业外收入	132,824.66
合计	11,266,582.09		7,258,287.64

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

无



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2018年1月与瑜宏股权投资管理（广州）有限公司共同设立广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙），合伙期限为5年，截至报告日公司已实际出资16,170,000.00元，本公司对其持股比例98%，被投资单位的经营活动实际由本公司主导，因此纳入2018年合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山市创源传感器有限公司	中山市	中山市	制造业	100.00%		设立
中山市创源贸易有限公司	中山市	中山市	贸易	100.00%		设立
深圳市乐心医疗电子有限公司	深圳市	深圳市	商业	100.00%		同一控制合并
广州动心信息科技有限公司	广州市	广州市	科技	100.00%		设立
中山乐心电子有限公司	中山市	中山市	制造业	100.00%		设立
LifesenseHealthInc	美国	美国	科技	100.00%		设立
香港创源有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
福州乐医成信息技术服务有限公司	福州市	福州市	服务业		51.00%	设立
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	深圳市	深圳市	制造业、科技	50.03%		非同一控制合并
LifesenseSingaporepte.Ltd	新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
FutureIOTLabsLLC	美国	美国	科技	100.00%		设立
中山市乐恒电子有限公司	中山	中山	制造业	100.00%		设立
广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广州	广州	投资	98.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司对深圳市瑞康宏业科技开发有限公司（以下简称“深圳瑞康”）原持股比例为49.65%，由于深圳市瑞康宏业科技开发有限公司董事会成员人数共5名，其中本公司委派3名，因此其经营实质由本公司控制。

深圳瑞康于2018年4月4日召开股东大会，同意增加注册资本12.73万元，新增注册资本全部由本公司出资认缴。通过本次增资，本公司对深圳市瑞康宏业科技开发有限公司持股比例由原来49.65%上升到50.03%。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	500,000.00
--现金	500,000.00
购买成本/处置对价合计	500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	257,427.35
差额	242,572.65
其中：调整资本公积	242,572.65

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	310,929.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		148,790.87

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### 1. 信用风险

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

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

### 1. 市场风险

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币21,962,240.00元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的100%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### （2）外汇风险

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

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

项目	年末余额			年初余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计
应收账款	16,639,605.05		114,200,937.38	85,395,273.25		85,395,273.25
应付账款	341,356.96		2,342,801.09	2,748,744.14		2,748,744.14
短期借款	3,200,000.00		21,962,240.00	4,450,000.00		29,077,190.00

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，对本公司净利润的影响如下。

管理层认为1%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	本年发生额	上年发生额
上升1%	-3,441,444.69	-3,084,890.24
下降1%	3,393,739.73	3,049,911.05

### 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.套期工具		2,035,900.00		2,035,900.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,035,900.00		2,035,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

持续第二层次公允价值计量的指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）系本公司与银行签订的远期结售汇合约。

公允价值的计量以签订合约的银行约定的远期结售汇合约的公允价值计量。远期外汇合同的公允价值 = (约定到期汇率 - 资产负债表日距到期期限相同的远期汇率) × 远期外汇合同金额。



- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
潘伟潮				45.50%	45.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是潘伟潮。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山市易恩自动化科技有限公司	公司联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山市易恩自动化科技有限公司	采购定制开发的自动化生产线	133,400.82			6,110,495.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中山乐心电子有限公司	50,000,000.00	2017年11月14日	2018年11月13日	是
中山乐心电子有限公司	10,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月12日	是
中山乐心电子有限公司	50,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月05日	否
中山乐心电子有限公司	90,000,000.00	2018年11月20日	2020年11月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘伟潮	33,000,000.00	2013年03月01日	2018年03月01日	是
麦炯章	33,000,000.00	2013年03月01日	2018年03月01日	是

关联担保情况说明

2013年5月22日，潘伟潮与建设银行中山市分行签订了合同编号为2013年保字第54号最高额担保合同，为本公司与建设银行中山市分行在2013年3月1日至2018年3月1日期间内签订的主合同项下的一系列债务，提供最高额为3,300万元的连带责任保证。

2013年5月22日，麦炯章与建设银行中山市分行签订了合同编号为2013年保字第53号最高额担保合同，为本公司与建设银行中山市分行在2013年3月1日至2018年3月1日期间内签订的主合同项下的一系列债务，提供最高额为3,300万元的连带责任保证。

截至报告日，上述担保已履行完毕。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	3,949,349.25	3,283,243.22
----------	--------------	--------------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
在建工程-预付账款	中山市易恩自动化科技有限公司			2,826,699.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中山市易恩自动化科技有限公司		503,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,414,485.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司发行股票期权，授予日为 2018 年 12 月 13 日，行权价格 13.61 元/股；锁定期 1 年，锁定期结束后若满足业绩条件后，可在三年内按照 40%、30%、30% 比例行权，合同剩余期限 60 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司发行限制性股票，授予日为 2018 年 12 月 13 日，授予价格 6.81 元/股；锁定期 1 年，锁定期结束后若满足业绩条件后，可在三年内按照 40%、30%、30% 比例行权，合同剩余期限 60 个月

## 其他说明

2018年12月13日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定授予日为2018年12月13日。在资金缴纳、股份登记过程中，有6名激励对象因个人原因放弃认购限制性股票，公司激励计划实际授予42名激励对象共计997,349.00股限制性股票；有4名激励对象因个人原因放弃认购股票期权，公司激励计划实际授予42名激励对象共计2,417,136份股票期权。

首次授予的限制性股票按比例分为不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月。首次授予的限制性股票自授予日起12个月后，满足解锁条件的激励对象可以分三期申请解锁，解锁比例分别为40%、30%、30%。本激励计划首次授予部分限制性股票的有效期限自限制性股票首次授予股权登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。其中首次授予将分三期按照40%、30%、30%比例解除限售。

首次授予的股票期权按比例分为不同的锁定期，分别为12个月、24个月和36个月。首次授予的股票期权自授予日起12个月后，满足解锁条件的激励对象可以分三期申请行权，行权比例分别为40%、30%、30%。本激励计划首次授予部分股票期权的有效期限自股票期权首次授予股权登记之日起至激励对象获授的所有股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过60个月。其中首次授予将分三期按照40%、30%、30%比例行权。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权按照“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型），限制性股票按照市价法
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	293,527.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	293,527.48

## 其他说明

### 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

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年3月22日，公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了投标保函协议，中国建设银行股份有限公司中山市分行为公司开具了最高额度为200万元人民币的保证责任保函，有效期截止至2019年3月21日，截至报告日上述保函已经终止。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	188,783,905.13	144,839,855.72
合计	188,783,905.13	144,839,855.72

#### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

#### (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,549,658.47	100.00%	765,753.34	0.40%	188,783,905.13	145,233,781.96	100.00%	393,926.24	0.27%	144,839,855.72
合计	189,549,658.47		765,753.34		188,783,905.13	145,233,781.96		393,926.24		144,839,855.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	15,198,176.99	759,908.85	5.00%
6 个月-1 年	48,884.41	4,888.44	10.00%
1 年以内小计	15,247,061.40	764,797.29	5.02%
1 至 2 年	4,780.27	956.05	20.00%
合计	15,251,841.67	765,753.34	15,251,841.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部和关联方应收账款	174,297,816.80		
合计	174,297,816.80		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额371,827.10元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户十一	149,464,724.79	78.85	
客户十二	24,599,948.92	12.98	
客户十三	5,655,641.78	2.98	282,782.09
客户十四	4,084,798.71	2.16	204,239.94
客户十五	904,572.59	0.48	45,228.63
合计	184,709,686.79	97.45	532,250.66

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	123,572.18	2,488,107.50
应收股利		322,530.36
其他应收款	14,308,380.52	7,711,665.05
合计	14,431,952.70	10,522,302.91

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品持有期间收益		2,488,107.50
关联方资金拆借	123,572.18	
合计	123,572.18	2,488,107.50

2)重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中山市易恩自动化科技有限公司		322,530.36
合计		322,530.36

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,850,105.58	100.00%	541,725.06	3.65%	14,308,380.52	8,180,292.94	100.00%	468,627.89	5.73%	7,711,665.05
合计	14,850,105.58		541,725.06		14,308,380.52	8,180,292.94		468,627.89		7,711,665.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
6 个月以内	6,401,062.61	320,053.13	5.00%
6 个月-1 年	1,080,500.00	108,050.00	10.00%
1 年以内小计	7,481,562.61	428,103.13	5.72%
1 至 2 年	15,000.00	3,000.00	20.00%
2 至 3 年	149,422.00	74,711.00	50.00%
3 年以上	35,910.93	35,910.93	100.00%
合计	7,681,895.54	541,725.06	7.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

余额百分比	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
关联方	7,168,210.04		
合计	7,168,210.04		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 73,097.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	135,810.90	345,860.93
保证金及押金	158,022.00	92,022.00
出口退税		2,596,194.64

代收代付款	275,066.22	383,352.98
即征即退	2,828,394.10	2,852,370.37
单位往来	7,668,210.04	990,009.69
其他	284,602.32	920,482.33
借款	3,500,000.00	
合计	14,850,105.58	8,180,292.94

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港创源有限公司	关联方往来款	3,665,500.19	6个月以内	24.68%	
深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	借款	3,500,000.00	6个月以内	23.57%	
贵州强盛信安企业管理咨询管理服务中心（有限合伙）	单位往来	3,000,000.00	6个月以内	20.20%	150,000.00
即征即退税额	其他	2,828,394.10	6个月以内	19.05%	141,419.71
深圳市众成健康科技有限公司	单位往来	1,000,000.00	6个月-1年	6.73%	100,000.00
合计	--	13,993,894.29	--	94.23%	391,419.71

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中山市火炬开发区国家税务局	软件产品销售实际增值税税负超3%部分即征即退税额	2,828,394.10	6个月内	1、预计2019年5月31前收回；2、依据：财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,859,957.45	3,781,103.13	71,078,854.32	58,189,957.45	3,781,103.13	54,408,854.32
对联营、合营企业投资				310,929.13		310,929.13
合计	74,859,957.45	3,781,103.13	71,078,854.32	58,500,886.58	3,781,103.13	54,719,783.45

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市乐心医疗电子有限公司	19,404,303.13			19,404,303.13		3,781,103.13
中山市创源传感器有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中山市创源贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州动心信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中山乐心电子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
LifesenseHealthInc	3,438,385.00			3,438,385.00		
香港创源有限公司	1,361,800.00			1,361,800.00		
深圳瑞康宏业科技开发有限公司	22,985,469.32	500,000.00		23,485,469.32		
广州乐心瑜宏医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）		16,170,000.00		16,170,000.00		
合计	58,189,957.45	16,670,000.00		74,859,957.45		3,781,103.13

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
中山市易恩自动化科技有限公司	310,929.13		310,929.13							

小计	310,929.13		310,929.13								
合计	310,929.13										

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,838,479.86	352,418,801.35	601,640,569.77	479,702,731.70
其他业务	5,276,485.61	1,957,224.70	3,032,703.86	913,257.00
合计	445,114,965.47	354,376,026.05	604,673,273.63	480,615,988.70

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		134,260.19
处置长期股权投资产生的投资收益	3,889,070.87	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,902,950.00	
理财产品收益	4,247,227.30	4,681,893.81
合计	6,233,348.17	4,816,154.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,965,118.09	主要为转让中山市易恩自动化科技有限公司股权投资收益

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,258,287.64	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-875,324.39	
减：所得税影响额	1,540,740.13	
少数股东权益影响额	295,351.61	
合计	8,511,989.60	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2018年度报告文本。
- 五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东乐心医疗电子股份有限公司

法定代表人：潘伟潮

二〇一九年四月十一日