

公司代码：688085

公司简称：三友医疗

# 上海三友医疗器械股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中阐述了公司在生产经营过程中可能面临的风险因素，敬请广大投资者查阅“第四节 经营情况的讨论与分析/二、风险因素”部分。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人徐农 主管会计工作负责人俞志祥及会计机构负责人（会计主管人员）俞志祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	财务报告.....	45
第十节	备查文件目录.....	157
第十一节	公司债券相关情况.....	157

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三友医疗、公司、本公司、发行人	指	上海三友医疗器械股份有限公司
实际控制人	指	徐农、Michael Mingyan Liu（刘明岩）、David Fan（范湘龙）
QM5	指	公司股东，QM5 Limited
泰宝投资	指	公司股东，新疆泰宝股权投资合伙企业（有限合伙）
南通宸弘	指	公司股东，南通宸弘股权投资合伙企业（有限合伙）
盈科盛达	指	公司股东，平潭盈科盛达创业投资合伙企业（有限合伙）
盈科盛隆	指	公司股东，平潭盈科盛隆创业投资合伙企业（有限合伙）
盈科盛通	指	公司股东，平潭盈科盛通创业投资合伙企业（有限合伙）
盈科盛鑫	指	公司股东，平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）
盈科恒通	指	公司股东，宁波盈科恒通创业投资中心（有限合伙）
泰格盈科	指	公司股东，平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）
隆基投资	指	公司股东，石河子市隆基股权投资合伙企业（有限合伙）
泰洁投资	指	公司股东，宁波梅山保税港区泰洁股权投资合伙企业（有限合伙）
泰沂创投	指	公司股东，上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）
东证创新	指	上海东方证券创新投资有限公司
混沌天成三友医疗资管	指	混沌天成三友医疗科创板员工持股计划 10 号集合资产管理计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
普通股、A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海三友医疗器械股份有限公司章程》
医疗器械	指	单独或者组合使用于人体的仪器、设备、器具、材料或者其他物品，包括所需要的软件。
骨科医疗器械	指	用于骨科类疾病治疗和康复的医疗器械，主要包括骨科植入耗材和配套手术工具。
骨科植入耗材	指	用于骨科治疗的、植入人体内并用作取代或辅助治疗骨科疾病的医疗器械，具体包括脊柱类产品、创伤类产品、关节类产品等类型。
创伤类产品	指	用于治疗各类骨折损伤的植入物，可以发挥复位、固定等功能，常见产品包括骨板、接骨螺钉等。
脊柱类产品	指	用于治疗脊柱畸形、脊柱侧弯、退行性腰间盘病变、退行性胸腰段侧弯、椎体滑脱、胸腰段脊柱失稳、脊柱肿瘤等疾病，可在椎体切除后重建稳定、实现相邻两椎体或多椎体的矫正、复位、融合及多阶段的内固定。
三类医疗器械\植入性医疗器械	指	借助外科手术植入人体，并在手术结束后长期留在体内，用于支持、维持生命，对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械
CE 认证	指	欧盟产品安全强制性认证，通过认证的商品可加贴 CE（“CONFORMITE EUROPEENNE”缩写）标志，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通。

FDA	指	美国食品和药物管理局（Food and Drug Administration）的简称，是美国专门从事食品与药品管理的最高执法机关。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
董事会	指	上海三友医疗器械股份有限公司董事会
监事会	指	上海三友医疗器械股份有限公司监事会
股东大会	指	上海三友医疗器械股份有限公司股东大会
本期、报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
上年同期、去年同期	指	2019年1月1日-2019年6月30日

注：2020年半年度报告中除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海三友医疗器械股份有限公司
公司的中文简称	三友医疗
公司的外文名称	Shanghai Sanyou Medical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Sanyou Medical
公司的法定代表人	徐农
公司注册地址	上海市嘉定区嘉定工业区汇荣路385号
公司注册地址的邮政编码	201815
公司办公地址	上海市嘉定区嘉定工业区汇荣路385号
公司办公地址的邮政编码	201815
公司网址	http://www.sanyou-medical.com
电子信箱	ir@sanyou-medical.com
报告期内变更情况查询索引	上交所官网（www.sse.com.cn）三友医疗：《关于变更公司类型、注册资本、注册地址、修订公司章程并办理工商变更的公告》（2020-001）

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	David Fan（范湘龙）	王倩
联系地址	上海市嘉定区汇荣路385号	上海市嘉定区汇荣路385号
电话	021-58266088	021-58266088
传真	021-59990826	021-59990826
电子信箱	ir@sanyou-medical.com	ir@sanyou-medical.com

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、 公司股票/存托凭证简况

##### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	三友医疗	688085	不适用

##### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

#### 五、 其他有关资料

适用 不适用

#### 六、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	150,397,885.41	161,026,808.69	-6.60
归属于上市公司股东的净利润	38,013,172.06	49,422,904.82	-23.09
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	36,781,125.27	43,779,410.35	-15.99
经营活动产生的现金流量净额	30,071,705.42	42,881,796.56	-29.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,453,880,395.25	437,809,841.91	232.08
总资产	1,544,181,864.46	551,476,663.26	180.01

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.32	-31.25
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.32	-31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.21	0.28	-25.00
加权平均净资产收益率(%)	4.86%	13.54%	减少8.68个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.70%	11.99%	减少7.29个百分点
研发投入占营业收入的比例 (%)	8.42%	5.50%	增加2.92个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2020年上半年,受新冠疫情的影响,企业延期复工,医院停诊、骨科手术延期,公司的经营业绩出现一定的下滑。2020年上半年公司实现营业收入15,039.79万元,较去年同期16,102.68万元,减少1,062.89万元,降幅6.60%。其中:2020年第一季度,公司实现营业收入4,966.37万元,较去年同期7,155.07万元,减少2,188.70万元,降幅30.59%。第一季度公司经营受新冠疫情的影响较大,但随着疫情受控,公司全面复工,医院有序开诊,骨科手术逐步恢复,2020年第二季度,公司实现营业收入10,073.42万元,较第一季度增长102.83%,较去年同期8,947.62万元,增加1,125.80万元,增长12.58%。

2020年上半年,公司实现归属于上市公司股东的净利润3,801.32万元,较去年同期减少1,140.97万元,降幅23.09%,下降的主要原因为:受新冠疫情的影响,公司营业收入较去年同期有所下滑。

2020年上半年,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,678.11万元,较去年同期减少699.83万元,降幅15.99%。其中,2020年第一季度,由于公司经营受到新冠疫情的影响,营业收入较去年同期下滑,公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,125.14万元,较去年同期下降39.27%。随着疫情受控,医院骨科手术逐步恢复,公司2020年第二季度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为2,547.39万元,较第一季度增长126.41%,较去年第二季度增长1.51%。

2020年上半年,公司每股收益为0.22元,较去年同期下降31.25%,加权平均净资产收益率为4.86%,较去年同期减少8.68个百分点。主要原因为:报告期内,公司首次发行A股并于2020年4月9日在上海证券交易所科创板挂牌上市,上市发行新股并收到募集资金,公司实收资本和包括资本公积在内的净资产金额均大幅增加。

2020年上半年,公司共计研发投入1,266.25万元,同比增长42.96%,占营业收入的比例为8.42%,较去年同期5.50%,增加2.92个百分点。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	568,457.31	大张江项目、启明星项目递延收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	813,268.85	结构性存款理财收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,707.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-154,386.97	
合计	1,232,046.79	

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务

公司所从事的主要业务系医用骨科植入物的研发、生产与销售，主要产品为脊柱类植入物和创伤类植入物。报告期内，脊柱业务占营业收入的比例为 93.79%，创伤业务占营业收入的比例为 6.02%。公司是国内脊柱类植入物细分领域少数具备从临床需求出发进行原始创新能力的企业之一，同时也是国内脊柱细分领域规模领先、具有较强市场竞争力的企业。除了在传统的脊柱和创伤领域继续丰富公司产品线外，公司在 3D 打印、新材料应用等骨科相关领域正不断加强研发。公司还进行骨科植入物专用配套手术工具的研发和生产，配套手术工具除少量外销外，绝大部分供外借使用。

公司与境外及境内企业的竞争优势主要体现在公司结合国内临床需求进行产品创新的能力，具体包括疗法创新能力和产品更新迭代能力两个层面。公司在产品技术开发中始终高度重视原始

创新，积累了丰富的产品疗法创新经验和技術储备；同时充分注重市场需求，不断加强与医疗机构的疗法临床研究合作，准确了解临床需求，进而不断建立新疗法，改善现有疗法，使公司产品能够有效满足终端市场的多样化需求。在董事长兼首席科学家 Michael Mingyan Liu（刘明岩）博士的带领下，公司已经建立完整的产品研发体系，拥有国际先进的研发装备和项目管理系統，确保了公司产品的先进性、有效性和高可靠性。从 2011 年开始，公司通过自主创新陆续推出 Adena 脊柱内固定系統、Zina 脊柱微创内固定系統、Halis PEEK 椎间融合器系統等系列产品，在复杂脊柱畸形矫正和脊柱退变的微创临床治疗等方面获得突破，有效提高了复杂脊柱畸形三维矫形效果，降低了手术风险和操作难度，得到医生和病患的高度认可。公司在脊柱植入物细分领域已建立起较高的品牌知名度，具有较为领先的市场地位。报告期内，公司承担了国家科技部重大研发专项：硬组织病损精准治疗的个性化医疗器械增材制造技术集成和应用示范，上海市战略性新兴产业发展专项资金项目：新型脊柱肿瘤外科治疗内固定器械系統（含新材料）的临床研究和产业化，上海市科委科技人才计划项目：新一代颈椎椎间盘假体的研发。

截至报告期末，公司拥有三类医疗器械产品注册证 23 项、专利 114 项，其中国内发明专利 28 项、美国发明专利 1 项、澳大利亚发明专利 1 项、国内实用新型专利 82 项、德国实用新型专利 1 项、国内外外观设计专利 1 项。公司及其产品曾获得高等学校科学研究优秀成果奖科学进步奖一等奖、中华医学科技奖医学科学技术二等奖、上海市专利工作试点企业、上海市医疗器械名优产品、上海市科技小巨人企业、2019 年度嘉定区先进制造业综合实力金奖、上海市专精特新中小企业、嘉定区高技能人才培育示范单位（2019-2021 年）等奖项及荣誉。

随着我国老龄化社会的到来，居民人均医疗保健支出和可支配收入稳步增长，骨科医生医学教育的大力推广以及我国骨科医疗服务水平的不断提高，我国骨科植入耗材市场规模亦呈持续增长态势，公司面临良好的发展机遇，公司产品完全可以实现进口替代，多项产品通过 FDA 注册、CE 认证，成功实现并保持以自主品牌对欧美发达国家市场的销售，截止目前公司产品已远销德国、法国、澳大利亚、沙特阿拉伯、东南亚、南亚及非洲等国家和地区。持续的疗法创新和产品原创实力、高质量的产品、信誉卓著的品牌、覆盖广泛的营销网络、完善的物流信息管理和售后服务体系以及与医院保持的良好合作关系是公司近年来高速发展的有力保障。

## （二）主要经营模式

公司主营业务系医用骨科植入物的研发、生产和销售，拥有完整的研发、采购、生产、销售和质量管理体系。公司主要经营模式如下：

### 1、研发模式

公司采用在医工合作的基础上进行自主研发的研发模式。公司在产品技术开发中始终高度重视原始创新，积累了丰富的产品疗法创新经验和技術储备。公司始终贯彻以临床需求为导向，通过不断加强与临床医生的沟通交流，准确获取医生的临床需求，了解医生在手术治疗过程中的临床痛点，进行疗法创新，不断开发扩充产品线并持续更新现有产品，旨在取得更加安全、有效的治疗效果。

公司研发中心（拓腾实验室）建立了完善的研发流程，项目管理系統和研发质量控制体系。公司合理规划中短期和长期的研究方向和产品项目规划，并合理分配各阶段项目的资金投入预算。公司的研发团队不断开拓产品和技术创新，各代产品的治疗效果、操作简捷性和安全性不断提升并得到市场的充分肯定。研发团队带头人 Michael Mingyan Liu（刘明岩）博士在骨科脊柱产品研发领域具备卓越的研发与创新实力，为多项美国和国际发明专利的发明人。核心团队研发人员涵盖机械、工程力学、材料学等多个领域，拥有优秀的技术创新基础。

### 2、采购模式

公司设有专职采购部负责公司物资的集中采购，制定了完善的采购流程及相应管理制度，规定了采购部的职责和职业操守，建立了完善的采购流程、审批决策流程。

采购过程中，公司生产、研发等部门负责提供所需物品的采购申请，采购部主要负责对应的采购管理和供应商遴选，询价等具体事项的执行，质管部负责采购物品的检验，采购审核委员会负责审核和监督采购申请的合理性，采购预算及资金支付。

### 3、生产模式

公司主要产品采用以销定产的生产模式，同时保持一定的安全库存，年初根据年度销售预测确定生产总量计划，依此进行生产。此外，对于非常用规格产品，公司会结合生产效率情况合理安排批量生产。

生产过程中，公司严格按照 ISO13485、YY/T 0287-2017《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》、GB/T19001《质量管理体系要求》等政策文件的要求制定并实施产品生产和品质检验制度。

#### 4、销售模式

2017 年两票制实施前，公司采用经销模式进行产品的销售，经销模式下，经销商承担具体的市场推广职能，公司与经销商签订经销协议，并向经销商收取货款；2017 年以来，公司在两票制实施区域开始采用直销和配送商模式，经销模式收入占比逐年下降。直销模式下，公司直接与终端医院签订供货合同，并向医院收取货款，价格一般通过招投标确定；配送商模式下，公司与终端医院的配送商签订供货合同，配送商向医院销售，并向公司支付货款。配送商不承担市场推广职能，定价模式为终端中标价扣除配送费用。

### （三）行业情况说明

公司主要产品骨科植入高值耗材归属于医疗器械范畴。根据 Evaluate MedTech 数据显示，2017 年骨科医疗器械约占全球医疗器械市场总规模的 9%，是医疗器械领域较大的细分门类之一。

骨科植入高值耗材主要包括脊柱类、创伤类、关节类和其他。根据《中国医疗器械蓝皮书 2019 版》数据，2018 年创伤植入类国产企业占据 67.85% 市场份额，相比 2012 年 57% 进一步提高。创伤植入类是三大细分市场中唯一国产企业占据优势的。这一定程度上是创伤细分技术壁垒相对较低，国内参与者众多所导致的。相较于创伤而言，脊柱植入物相对技术要求水平较高，在原材料、工艺加工和工具制造方面要求也相对较高，该细分领域国产化程度较低，截至 2018 年底国产品牌市场占有率为 39.11%。由于脊柱手术的复杂性和高风险性，脊柱产品技术壁垒较高，中小厂商在短期内难以深度参与。从国产化率来看，脊柱领域尚有较大的替代空间，随着国内技术成熟，未来脊柱领域将进入加速替代的阶段。另一个进入加速国产替代阶段的细分领域是人工关节植入物市场，由于人工关节假体植入人体后需要与人体骨组织形成永久性结合，并替代原有人体原有功能，因此人工关节原材料必须具备良好的骨骼兼容性和生物兼容性以及先进的骨界面固定技术，制造门槛比较高，工艺难度较大。

据前瞻研究院研究报告显示，得益于中国人口老龄化程度高、医疗水平提升、健康意识提升、卫生费用支出增长等情况，中国骨科植入物市场规模将持续快速增长。预计 2019 年至 2024 年，中国创伤植入物市场销售收入复合增长率约为 12%，脊柱植入物市场销售收入复合增长率约为 15%，人工关节植入物市场销售收入复合增长率约为 16%。目前国内骨科植入物各细分市场的渗透率均不足 5%，远低于美国的 40%-70%，未来发展潜力巨大。

骨科医疗器械的研发、生产和临床应用广泛涉及医学、生理学、材料学、物理学、工程学、化学等多个学科的专业知识，属于知识密集型行业。一方面，骨科产品综合了医学、材料科学、生物力学、机械制造等多种学科及技术，有着较高的行业准入标准和严格的质量控制体系管理要求，企业需要通过长期的研发工作才能积累产品设计专业技术和疗法创新能力。对于缺乏研发设计能力和缺乏长期工艺技术经验积累的企业很难生产出质量稳定的合格产品。因此，没有研发能力的新进入企业很难在短期内迅速形成竞争力，行业进入壁垒较高。另一方面，基于目前我国集中采购，减少流通环节的政策导向，未来具有自主研发创新能力，资金实力相对雄厚，产品稳定性相对较高，能够提供专业的临床服务的头部企业会更有规模优势。长期来看，骨科医疗器械行业的集中度将进一步提高，更加有利于国产品牌市场占有率的提升。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

自 2011 年以来，公司一直专注于骨科植入耗材的研发、生产和销售。经过多年的研发，公司已经掌握多平面调节、多轴延伸和骨质匹配椎弓根螺钉技术，柔性延长臂经皮螺钉技术，内镜辅助经皮椎间隙融合技术，悬浮通道正侧方椎间隙融合技术，低切迹一体式颈椎融合技术和复杂脊柱畸形矫正固定技术等核心技术。上述核心技术处于行业领先水平，具体情况如下所示：

核心技术	技术先进性及具体表征	是否专利保护	是否行业共性技术
------	------------	--------	----------

多平面调节、多轴延伸和骨质匹配椎弓根螺钉技术	<p>多平面调节、多轴延伸和骨质匹配椎弓根螺钉技术主要包括侧向单平面可调节螺钉钉技术、横向单平面可调节螺钉技术、多平面可调节双头螺钉技术、横向位移可调节螺钉技术和双螺纹螺钉设计。</p> <p>(1) 侧向单平面可调节螺钉钉技术特征在于：螺钉锁紧前可以在病人侧方平面上(头尾方向)自由摆动，而其他方向上坚硬。这样，螺钉在横向和侧向(左右方向)保持坚硬，有效地矫正脊柱侧弯，同时自动调整在侧位面上的角度，避免切割椎体和椎弓根的风险，提高矫形的效果。</p> <p>(2) 横向单平面可调节螺钉的技术特征在于：螺钉在锁紧前可以在病人横断面上(左右方向)自由调节，在其他方向上坚硬，这样可以通过螺钉头的左右摆动简化微创手术中皮下穿棒的操作，同时在侧方平面(头尾方向)的坚硬保证有效地恢复由压缩骨折造成塌陷的椎体高度。</p> <p>(3) 多平面可调节双头螺钉的技术特征在于：在同一个螺钉上可以装配两根连接棒，具有独特的增强矫形效果和提供复杂连接的功能。两根连接棒在锁紧前可以在相对平行的自身平面内自由转动并且两根棒可以在分别的延伸轴之间摆动，便于装配连接棒。</p> <p>(4) 横向位移可调节螺钉的技术特征在于：螺钉在装配前与连接棒相交的其他轴向上可以自由调节与连接棒相对的横向偏移，即螺钉与棒连接的部位可以左右移动调节，有利于一根较平滑的棒与一连串相互交错的螺钉相连接，从而使得多节段连接、矫形和固定简单安全。</p> <p>(5) 所有椎弓根螺钉为双螺纹设计，螺钉远端为松质骨螺纹，匹配椎体内松质骨特征，螺纹近端为皮质骨螺纹，匹配椎弓根部分的皮质骨特征，这样可以优化螺钉的强度和把持力，并可以在一定程度上使用于骨质疏松病人。</p>	是	否，目前市场上通用产品为普通脊柱内固定技术，主要适用于退变性脊柱治疗的原位固定或简单的滑脱复位固定，而对于脊柱畸形的矫正功能很有限。
柔性延长臂经皮螺钉技术	<p>柔性延长片技术用于微创经皮脊柱内固定螺钉。经皮微创内固定技术通常使用硬性延长管经皮螺钉，其中硬性延长管作为植于体内的螺钉和体外操作工具的连接。在多节段固定时，这些硬性延长管通常体积过大且相互交错冲突，使得手术操作繁琐困难。连接棒需要经皮下穿过，通过每个硬性延长管的狭缝连接多颗螺钉，非常困难。由于多节段连接的困难，无法有效进行脊柱矫形。柔性延长片有效地解决了以上问题，由于柔性延长片，经皮下穿棒连接多颗螺钉变得简单易行，从而使得微创多节段固定成为可行。柔性延长片体积小且柔软，相互之间不存在交叉冲突，操作方便，连接棒与一串螺钉成功连接后，螺钉可以通过柔性延长片接入操作杆，对脊柱进行矫形操作，因此在一定程度上使得微创脊柱矫形成为可能。</p>	是	否，目前市场上通用微创脊柱内固定产品采用硬性延长管技术，难以在皮下穿入连接棒，只可用于短节段固定，无法矫形，且多根硬性延长管操作复杂困难。
内镜辅助经皮椎间隙融合技术	<p>内镜辅助经皮椎间融合术用于微创脊柱椎间融合。目前市场上现行的微创椎间融合的做法是采用3-5公分小切口，在直视下去除椎间盘，装入融合器，术中需要反复剥离牵拉神经组织。内镜辅助经皮技术仅需要</p>	是	否，目前市场上通用产品小切口技术，相比之下，手术

	小于 1 公分的切口，在内镜辅助下将一个方形开口式工作通道装入椎间隙内，有效地保护周边的神经组织，确定椎间隙入口和操作方向，术者在通道内完成椎间盘切除，装入 9 毫米 Halis 融合器。该技术使得经皮椎间隙融合成为可行，操作简单，手术更微创，更安全可靠。		创伤大，风险高。
悬浮通道正侧方椎间隙融合技术	C-Ring 悬浮通道是为侧方入路融合器 Keystone 而设计的专用工作通道技术，由多个拉勾片组成，拉勾片体积轻薄，X 光透明，便于术中操作和观察，每片拉勾片配带固定针，可将拉钩片悬浮固定于椎体表面（通常手术拉钩固定在手术床架上），因此拉勾片可以跟随脊柱移动，始终保持周边的神经和血管组织排除在手术操作区域之外，确保手术安全。拉勾片在体外连接到一个 C 形框架，使得整个工作通道更加稳定。由于 C-Ring 通道，皮肤切口很小，3 公分左右，手术更微创，植入 Keystone 融合器更安全有效。	是	否，目前市场上通用的前路手术拉钩系统固定在手术床架上，使用困难，安全性较差，不适用微创手术入路。
低切迹一体式颈椎融合技术	Carmen 低切迹一体式颈椎融合技术提供安全简单有效的颈椎前路减压融合。通常颈椎前路减压融合需要切除椎间盘减压，然后装入融合器，最后装入辅助固定器。具体做法主要有两类：第一类采用普通融合器+普通颈椎前路固定钢板，这种做法虽稳定可靠但需要分别装配融合器和固定钢板，操作繁琐复杂，增加手术时间和风险，另外固定钢板的长度需要酌情确定，钢板过长的情况时有发生，造成相邻椎间盘过早退变，第二类做法采用融合器+固定螺钉，这种操作虽然简单但固定效果欠佳，一般难以维持颈椎自然生理曲度。低切迹一体式融合器集椎间融合器+微小固定钢板于一体，一次装入，简单易行，辅助固定钢板为三角形，完全贴服椎体终板前缘，钢板长度依融合器高度而确定，定位准确，固定可靠，同时有效地维持椎间隙前缘高度和颈椎自然曲度。由于低切迹，有效避免与前方器官组织如气管等过度接触引起并发症，由于一体式，钢板微小，不牵连相邻椎间盘，可以使用于连续多节段固定。	是	否，目前市场上通用产品为普通颈椎融合器+普通颈椎钢板，操作复杂，风险高，或颈椎融合器+固定螺钉，稳定性不足，无法控制颈椎曲度。
复杂脊柱畸形矫正固定技术	通常脊柱内固定系统仅提供普通固定功能，无法对一些比较多发的复杂脊柱畸形进行有效的矫形操作，如成人侧弯畸形需要截骨矫形，青少年硬性侧弯需要全椎体切除矫形，神经肌肉型后凸畸形需要全脊柱矫正等等。Adena 复杂畸形校正系统提供多种专用螺钉和矫形器械，包括压锁式横向连接器，截骨矫形器械，去旋转矫形器械等，提高了旋转+平移复合矫形的可操作性，配合专用器械使得高难度截骨和去旋转操作稳定可控，有效地降低复杂重度畸形矫正的操作风险，提高矫形手术效果和安全性。	是	否，目前市场上通用脊柱内固定产品无法提供有效的脊柱畸形矫正功能。

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司高度重视原始创新能力，以产品疗法创新和技术创新为导向，注重临床需求，逐步推进各项研发项目和募投项目建设，积极承担国家和上海市重大科研项目，并对技术创新成果申请专利保护。

报告期内，公司承担了国家科技部重大研发专项：硬组织病损精准治疗的个性化医疗器械增材制造技术集成和应用示范，上海市战略性新兴产业发展专项资金项目：新型脊柱肿瘤外科治疗内固定器械系统（含新材料）的临床研究和产业化，上海市科委科技人才计划项目：新一代颈椎间盘假体的研发。参与起草了《金属增材制造医疗器械生产质量管理体系的特殊要求》标准，标准编号 T/CAMDIO40—2020。

截至报告期末，公司拥有三类医疗器械产品注册证 23 项、专利 114 项，其中国内发明专利 28 项、美国发明专利 1 项、澳大利亚发明专利 1 项、国内实用新型专利 82 项、德国实用新型专利 1 项、国内外外观设计专利 1 项。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	12,662,474.39
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	12,662,474.39
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.42%
研发投入资本化的比重（%）	0.00%

### 4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	脊柱矫形、融合器及骨水泥横向位移螺钉内固定系统	20,311,500	2,525,181.54	15,703,891.03	截止报告期末，该项目处于临床试验阶段，产品在3家国内三甲医院骨科进行临床试验，开始随访和初期临床结果评估。	胸腰段椎管内固定系统在临床装配上最重要的操作是装入连接棒固定，尤其是在复杂脊柱畸形的情况下，植入每个椎体的螺钉沿着弯曲的脊柱呈自然排列，装入连接棒的操作非常困难，在装棒的同时需要完成脊柱畸形矫正，经常发生螺钉拔出或椎体切割等状况，增加手术风险，严重影响治疗效果。本产品旨在有效的调整螺钉排列，解决装棒过程中应力集中的问题，降低手术风险，提高治疗效果。	本项目采用自主知识产权保护的横向位移可调螺钉技术。基于国际上新疗法理念，整合成熟脊柱固定融合技术，结合国内病人特殊性。	本项目产品的市场空间很大，约可替代15-20%万向椎弓根螺钉，该技术由公司独家拥有，其效果逐步在临床应用中得到验证，为公司带来很好竞争优势。目前，万向椎弓根螺钉在全市场胸腰椎内固定系统中约占到65%的销售额。
2	新型髓内钉及足踝内固定系统项目	20,116,000	1,697,307.35	12,993,403.07	截止报告期末，该项目处于工艺设计与确认（试件加工）阶段，已订购合适的专用设备，磨具加工已完成，通过试验和综合评估最终选择进口材料供应商，首批短柄器械试生产成功，第二批产品胫骨髓内钉已完成设计，检具已到位，正在进行试制	本项目旨在研发一系列新型髓内钉和足踝固定技术，该研发项目目标首先为扩充创伤产品线，髓内钉系统已获得国家药监局的注册证，现正在进行产品试制阶段，公司根据目前市场上成熟的技术和现有产品使用反馈，进一步优化器械的设计，提高产品操作的准确性和使用者体验，另外根据对现有足踝产品的使用反馈以及一些有丰富临床经验的临床专家	整合现有成熟髓内固定及足踝固定技术，结合国内病人特殊性。器械结构创新	目前市场髓内钉总量约7-8万套/年，年增长10%以上，本产品上市三年后预计获得10%市场份额。

					过程。	的建议，优化完善足踝固定产品系列的设计，更新升级现有足踝固定系统。		
3	3D 打印定制椎间隙融合器系统	10,497,000	2,190,223.24	4,295,374.37	截止报告期末，该项目已完成了多孔结构研究并进行了不同结构的融合器力学性能分析；椎间融合器产品基本完成定型；正在进行 3D 打印融合器产品工艺验证，3D 打印融合器产品性能测试以及注册资料准备。	本产品旨在研发一系列基于增材制造技术的个性化的脊柱固定融合技术，该技术采用智能参数化的设计理念，深入分析脊柱固定器械的有效敏感参数，采集大数据，包括多种医疗影像、生物力学、脊柱疾病和脊柱手术等参数，针对个性化的临床需求，智能化分析各种解决方案的风险和收益，选择最合适的解决方案，完成设计和个性化产品制造。进而不断完善设计和制造的效率和可靠性。	结合特殊病人的特殊需求，根据病人自身术前数字影响信息，快速成型，制造钛合金融合器。	本项目产品的市场空间较大，预计在本项目产品投入市场时市场总量约超过 20,000 套/年，年增长 20%以上。
4	微创脊柱内固定系统	11,417,600	566,523.48	4,616,035.18	截止报告期末，该项目已完成设计验证和试生产。	脊柱微创内固定技术使用经皮入路，经几个微小的切口在皮下完成内固定器械的装配，目前这个术式的一个明显缺陷是无法进行有效的植骨，通常需要补充椎间隙融合，而现有的椎间隙融合需要一个较大的切口，降低了微创手术优越性。本产品旨在研发一种可经皮操作的椎间隙融合技术，借助内窥镜和手术导航技术，使得脊柱微创内固定和椎间隙融合更加微创，甚至可以在局麻下进行。本项目通过整合升级公司现有的柔性经皮内固定系统，配合内镜辅助经皮椎间隙融合技术，形成一个完整的微创胸腰后	结合数字导航，多种内固定方式，提高手术的微创性和精准度，提高安全性和简洁性	本项目产品的市场空间很大，公司拟借助本项目开发系统拓展在微创脊柱市场的占有率 10-20%。

						路内固定融合系统，建立标准术式。		
5	新型通用脊柱内固定系统	33,905,200	607,221.04	10,708,243.75	截止报告期末，该项目新材料选型完成，结合新材料初步试制完成，关键部件设计完成。	复杂脊柱畸形矫正固定技术，包括新型椎弓根螺钉延长杆技术，矢状面内自调节螺钉技术，绞链式固定连接棒技术和棒间横向连接器技术等多项原始创新技术。该技术可实现腰骶和腰髂固定的一体化，提高复杂脊柱畸形和退变的治疗效果，简化手术操作，降低手术风险。其中，矢状面内自调节螺钉技术可有效地控制矫形过程中椎体的平移和旋转，降低因方向偏差所致的拔钉风险，提高脊柱畸形的矫形效果，减少手术时间和病人出血。由于该技术增强了螺纹与骨界面的把持力，可有效地降低术后螺钉折断率。	整合现有成熟技术，引入创新设计、新疗法和新术式。器械结构设计创新，器械操作简洁明了，提高治疗效果和手术操作安全性。	本项目产品的市场空间很大，更新升级现有主线产品 Adena 胸腰椎内固定器，为公司带来很好竞争优势，提高胸腰椎系列产品市场占有率 2 至 5 个百分点。
6	新型颈椎间盘假体	12,817,600	0	416,466.58	截止报告期末，该项目处于产品设计阶段，早期新材料筛选试验完成，新材料标准试验完成，新材料置于椎间盘结构的功能试验在进行中，预计 2020 年内启动椎间盘假体结构试验。	本项目旨在研发一种新型椎间盘置换假体技术和产品，项目第一期以颈椎间盘假体为主要研发目标，解决目前第一代颈椎间盘假体所存在的临床问题，如自发性融合，颈后痛，和颈椎生理曲度变化等。本产品采用新型生物材料，进一步模拟自然椎间盘的生物力学特性，解决现有的临床问题。	新型颈椎间盘假体设计，新材料。解决或部分解决现有椎间盘假体技术的临床问题。	本项目产品的市场空间较大，目前国产厂家还没有椎间盘假体产品，这个市场被进口厂家所垄断，本项目产品上市后可以实现进口替代，市场份额达到 10%。
合	/	109,064,900	7,586,456.65	48,733,413.98	/	/	/	/

计								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)	45	
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.00%	
研发人员薪酬合计(元)	6,410,555.50	
研发人员平均薪酬(元)	142,456.79	
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	2	4.44%
硕士	12	26.67%
本科及以下	31	68.89%
合计	45	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
29岁及以下	6	13.33%
30岁~39岁	34	75.56%
40岁及以上	5	11.11%
合计	45	100.00%

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
货币资金	较期初增长 2,237.94%，主要系报告期内公司首次公开发行新股，募集资金增加所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、自主创新优势

自主研发创新能力，特别是疗法创新能力是公司的核心竞争力。公司在产品技术开发过程中始终高度重视原始创新，积累了丰富的产品疗法创新经验和技術储备；同时充分注重市场需求，不断加强与医疗机构的疗法临床研究合作，准确了解临床需求和临床手术中的痛点，进而不断建立新疗法，改善现有疗法，使公司产品能够有效满足终端市场的多样化需求。

脊柱手术的复杂性和高风险性决定临床上需要术式和植入物不断改进创新，同时脊柱植入物的设计必须遵循一定的生物力学特性，内固定物的设计及应用必须建立在对其与脊柱复杂的相互作用力有充分了解的基础之上。过程中需要考虑的问题不仅包括植入物材料的特性，还需考虑到植入物与骨界面之间的特性及力作用于脊柱时的各种原理。在产品设计中，同已上市产品相比，公司在产品设计的创新性和临床适用性等方面具有独特的竞争优势。公司在产品设计上注重临床治疗创新，及时充分掌握国内临床需求，目前公司与国内多家三甲医院的骨科医生建立了医工合作关系，通过合作了解国内脊柱疾病的临床特征和发病特殊情况，了解国内病人在生理解剖方面与西方人种之间的差异，了解国内骨科医生熟悉的疗法和手术操作习惯，了解国内脊柱骨科医生在使用其他国际品牌公司的产品和国内仿制产品中出现的意见和意见，吸收国内骨科医生的临床经验和创新建议。在医工合作的基础上，公司已经自主研发出一系列行业先进的技术和产品。公司陆续推出 Adena 胸腰椎脊柱内固定系列（包括 Duetto 双头钉技术）、Zina 脊柱微创内固定系列、Halis 脊柱椎间 PEEK 融合器系列产品，有关产品在复杂脊柱畸形和退变的微创临床治疗方面获得了突破性进展，解决了复杂脊柱畸形在三维矫形丢失和内固定系统断裂失败，退变微创治疗可操作性差、安全性不高、学习曲线过长的问题，实现了复杂脊柱畸形和退变疾病微创的安全有效治疗，填补了国内空白，得到医生和病患的高度认可，其中 Halis 9mm 腰椎融合器产品相关技术获得中华医学科技奖之医学科学技术二等奖，Lora 微创单平面技术脊柱骨折复位固定系统产品相关技术获得高等学校科学研究优秀成果奖科学进步奖一等奖。通过近十年持续的疗法创新，公司已经在代表脊柱最高治疗水平的脊柱畸形和脊柱微创治疗等方面建立起较高的品牌知名度，具有领先的市场地位。

报告期内，公司研发投入 1,266.25 万元，占营业收入的比例为 8.42%，同比增长 42.96%。截至报告期末，公司拥有三类医疗器械产品注册证 23 项、专利 114 项，其中国内发明专利 28 项、美国发明专利 1 项、澳大利亚发明专利 1 项、国内实用新型专利 82 项、德国实用新型专利 1 项、国内外外观设计专利 1 项。

## 2、研发团队与体系优势

公司研发团队由董事长兼首席科学家 Michael Mingyan Liu（刘明岩）博士领导，刘明岩博士在骨科脊柱产品研发领域拥有近 30 年的国内外工作经验，具备卓越的研发设计与创新实力，为多项美国和国际发明专利的发明人。由于骨科医疗器械的研发、生产和临床应用涉及医学、生理学、材料学、物理学、工程学、化学等多个学科的专业知识，自主创新对人才的技术要求很高，对研发领军人才的要求更高，不仅需要精通材料学、工程设计学、生物力学及临床医学，还需要对研发的流程、项目系统管理、研发质量控制等方面具有长期的实践和领导经验。在刘博士 2010 年回国之前，由于国内骨科医疗器械行业发展起步晚，技术沉淀和积累不足，国内的研发领军人才缺失，研发设计人员水平较低，人才缺口较大。公司在刘明岩博士的领导下，以研发中心（拓腾实验室）为基础，已逐步形成了一个以博士、硕士研究员及资深设计工程师为核心和骨干，梯队层次健全，整体实力雄厚的研发团队。公司核心团队包含毕业于清华大学、上海交通大学等海内外知名高校的研发人员，学科涵盖机械、工程力学、材料学等多个领域，是公司作为技术创新性企业的基础。公司研发骨干、核心技术人员马宇立博士 2017 年入选上海科技启明星计划。

公司已建立了成熟的项目评估和研发体系。公司研发工作主要由研发中心承担，研发中心下设基础研发部、技术部、开发部、工程部及注册部，研发各部门与市场销售部门及生产工艺部门协同配合，积极了解临床医生的临床需求和临床手术痛点，定期对正在研发的创新技术进行评估，共同推进研发项目的开展，开发满足临床需求的创新性产品。现有研发管理体系在团队建设、工作流程、项目管理、绩效管理、成本管理方面均设计有制度化的安排，是公司研发优势可以持续的源泉之一。

## 3、质量优势

公司主要产品属于植入性医用耗材，其质量水平不仅影响公司声誉，而且直接关系到患者治疗的可靠性、安全性和有效性。鉴于公司产品的特殊用途，公司十分重视对产品的质量控制，使用的生产设备大多是技术水平先进的高精度进口设备。同时，公司采用先进工艺，并购置了进口检测设备，利用多种检测手段，确保公司产品精度，提升公司产品稳定性。

公司一直把可靠、稳定的产品质量作为公司的生命线并按照国际标准的要求形成了一整套严格的质量管理制度，从原材料、在产品到产成品的各个环节都进行严格的产品质量把控，确保公司质量惯例制度的严格执行，杜绝质量风险。

公司按照《医疗器械生产质量管理规范》的要求建立并完善和规范了质量管理体系，并通过了 ISO13485 质量管理体系认证，且部分产品已通过欧盟 CE 认证和美国 FDA 注册。公司拥有的上述资质及认证，为公司开拓海内外市场奠定了坚实的基础。

#### 4、管理优势

公司的中高层管理团队长期保持稳定，富有创造力和进取精神，同时拥有相同的价值观。公司核心管理团队具备丰富的跨国团队领导、市场开拓及公司管理经验，为公司创立了先进的管理流程和体系，同时还能在产品的设计、行业判断、临床反馈等方面发挥专业优势，根据市场变化制定企业经营战略，满足公司快速发展的需求。公司销售团队领导成员具备多年医疗器械行业一线销售和管理经验，在市场开拓和渠道推广上能积极应对国家政策带来的行业变化以及复杂的竞争环境，保持公司销售业绩的持续增长。

#### 5、物流及销售运营管理优势

鉴于骨科行业实际运营中具体产品物流的复杂性，公司基于对骨科医疗器械行业的深刻了解，与外部互联网公司合作开发了一套基于移动互联网的骨科高值耗材仓储管理和销售运营系统，并以此管理公司的整个供应链。这是一个网络化、信息共享化并具有延伸和渗透作用的物流及销售运营管理平台，能使生产商、物流商、经销商、销售人员、医生和病人的所有数据得到整合，可以对公司生产的植入性医疗器械进行全程跟踪式的监控和管理，从而满足国家和医疗器械行业关于植入性医疗器械追溯管理的需要。该系统主要由订单及配送、仓储及库存、医院及报台、销售渠道管理等模块构成，能清晰掌握各个销售节点信息，保存和管理公司产品的植入记录，有效调配资源，提高公司及各级经销商运营效率，降低物流成本，规范下游客户的信用管理，解决“两票制”或“一票制”模式下的产品销售和货物管理问题，同时提高产品的可追溯性。该系统可以在终端的销售手机端下单，在双向物流模式下大幅度提高拣货和配送的效率，满足时效性并保持库存信息准确、完整，同时利用积累的信息建立了可信并详实的基础数据库，及时了解终端产品的使用和消耗信息，以此指导准确生产和提示研发方向，使供应链清晰，更有效的避免中间层级的大量货物积压所导致的生产判断失误。该系统是专门针对植入性医疗器械的特点开发的，具备通用性和可扩展性，同时具有技术先进性。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

近年来，随着我国医药卫生体制改革不断深化，人民健康状况和基本医疗卫生服务的公平性及可及性持续改善，“两票制”、医保付费、带量采购等一系列改革政策出台，全国各省市积极开展带量采购试点，整个行业不断向前发展。在我国人口老龄化持续加剧，多元化的医疗需求快速增长、医保支付体系逐步完善、国民健康消费观念不断升级的背景下，具有原始创新能力、品牌价值、疗法创新产品的医疗器械企业也面临着重要的发展机遇。

2020 年年初，新冠疫情的爆发对我国的经济产生了巨大冲击，受到疫情扩散、医院停诊、企业复工延期的影响，骨科手术不能按照原定时间开展，在疫情期间骨科门诊及手术基本停止。由于骨科手术延期，在两票制实施地区，医院终端销售下降；非两票制地区，经销商购货量亦相应下降，公司的产品销售受到了比较大的影响。公司一直以医院终端手术植入量来考核销售业绩，医院终端手术植入的变化基本直观反映公司的营业收入，所以 2020 年第一季度受疫情影响最大，营业收入同比下降 30.59%，但随着疫情受控，医院逐步恢复医疗服务，骨科门诊手术逐步有序开展，公司亦全面复工，生产经营有序进行，第二季度营业收入相比第一季度有了很大增长，较去年同期亦略有增长，增幅 12.58%，但由于第一季度和第二季度 4 月份医院手术量下降较大，整个上半年公司营业收入较去年同期有一定的下滑，同比下降 6.60%。上半年主要经营情况如下：

公司实现营业收入 15,039.79 万元，较去年同期下降 1,062.89 万元，降幅 6.60%，其中，脊柱类植入耗材实现销售收入 14,105.50 万元，较去年同期下降 446.50 万元，降幅 3.07%；创伤类

植入耗材实现营业收入904.85万元，较去年同期下降119.02万元，降幅11.62%。实现归属于上市公司股东的净利润3,801.32万元，降幅23.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为3,678.11万元，降幅15.99%；公司期末总资产154,418.19万元，较期初增长180.00%。报告期公司整体毛利率为91.09%，基本每股收益为0.22元。

## 二、风险因素

√适用 □不适用

### （一）行业政策及监管风险

2019年12月，人大常委会通过《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》（2020年6月1日实施），从立法层面进一步明确：国家要加强对医疗器械的管理，完善医疗器械的标准和规范，提高医疗器械的安全有效水平。随着国家医药卫生体制改革的深化，医保目录、“两票制”及带量采购等行业政策已陆续出台，国家对医疗器械的管理日趋严格，给公司的进一步发展带来了挑战与机遇。报告期内，公司严格遵守《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械监督管理条例》等各项法律、法规的要求开展经营活动。未来公司将及时跟进并落实国家最新行业政策法规，严格把控产品生产、注册及销售等的每一个环节，不断提升产品质量和性能。

### （二）技术风险

公司始终将技术与产品的研发创新放在公司发展的首要地位，经过多年沉淀，公司已积累了丰富的研发经验，掌握多项核心技术，培养建立了一支梯队层次健全、整体实力雄厚的研发队伍。近几年，全球骨科医疗器械的市场规模保持高速增长态势，各大骨科医疗器械公司均保持较高的研发投入力度，且高水平专业技术人才的竞争亦日趋激烈。市场对骨科植入产品的差异化要求越来越高，产品的更新换代加快，若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的业务与产品进行更新与升级，将对公司的市场竞争带来不利影响。公司将持续开发具有创新性的差异化新产品，加强对员工的专业技能和管理能力的培训，不断提升公司的核心技术优势。

### （三）产品质量及潜在责任风险

骨科植入性耗材需要贴合人体的组织结构并长期停留在人体内，产品的性能和使用效果将直接影响到手术的成功率，故其在临床应用中客观上存在一定的风险。报告期内，公司未发生重大产品质量事故和纠纷情况。但若未来公司产品出现质量问题，患者在使用后发生意外事故提出索赔或与公司发生纠纷、法律诉讼和仲裁等事件，将可能会对公司的财务、声誉和经营造成不利影响。公司将严格按照国内外行业标准和质量要求进行产品生产，从各个环节加强对产品质量的把控，尽最大努力杜绝质量风险。

### （四）产品结构单一及创伤类产品的市场开拓风险

报告期内，公司收入和利润主要来源于脊柱类植入耗材，创伤类产品对公司业绩影响较小。脊柱类植入耗材实现销售收入14,105.50万元，占比93.79%；创伤类植入耗材实现营业收入904.85万元，占比6.02%。公司存在产品结构单一的情况，但已有所改善。未来若市场对脊柱类植入耗材的需求大幅减少，而公司无法完成新产品研发或实现创伤类产品的市场开拓，将会对公司的经营业绩造成不利影响。公司将不断加强医工合作，继续加大研发投入，保持核心竞争力，积极拓展多元化发展。

### （五）募集资金投资项目风险

公司募集资金将用于骨科植入物扩产项目、骨科产品研发中心建设项目、营销网络建设项目以及补充流动资金。募投项目需要一定的建设期和达产期，在此过程中，相关政策及市场环境的变化、工程进度、公司产品市场推广情况等因素，均可能会对募集资金投资项目的顺利实施造成负面影响，致使募投项目开始盈利时间晚于预期，或实际盈利水平不达预期。公司将重点关注行业及市场变化情况，加快募投项目的建设进度，若募投项目未来不能实现预期效益，公司将作出积极调整。

### （六）疫情影响超预期的风险

新冠病毒疫情对公司第一季度和第二季度4月份的经营产生了很大的影响，但现在中国境内基本得到了有效控制，公司在继续做好防疫措施的同时，已经完全复工。公司客户及供应商等合作伙伴也已经完全复工，公司现阶段的整体经营已经恢复正常。

但新冠病毒疫情在全球很多国家和地区并未得到有效控制，有些国家和地区甚至还在持续恶化，中国境内有些地区疫情防控也出现了反复，如果反复的地区增多甚至成为一种持续状态，将对公司经营状况产生负面影响。

### 三、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况的讨论与分析”。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	150,397,885.41	161,026,808.69	-6.60
营业成本	13,401,651.50	13,277,058.48	0.94
销售费用	71,443,094.13	76,647,322.12	-6.79
管理费用	8,224,540.69	6,202,884.83	32.59
财务费用	-1,823,376.80	-98,488.32	1,751.36
研发费用	12,662,474.39	8,857,181.50	42.96
经营活动产生的现金流量净额	30,071,705.42	42,881,796.56	-29.87
投资活动产生的现金流量净额	-657,225,684.81	-29,823,331.70	-
筹资活动产生的现金流量净额	978,196,790.84	-494,900.00	-

营业收入变动原因说明:报告期内,公司实现营业收入 15,039.79 万元,较去年同期 16,102.68 万元,相比减少 1,062.89 万元,降幅 6.60%。收入下降的主要原因为:2020 年上半年,受新冠疫情的影响,企业延期复工,医院停诊、手术延期,公司的经营业绩出现一定的下滑。

营业成本变动原因说明:报告期内,公司营业成本为 1,340.17 万元,较去年同期增加 12.46 万元,变动较小。

销售费用变动原因说明:报告期内,公司销售费用为 7,144.31 万元,较去年同期减少 520.42 万元,减少的主要原因为:2020 年上半年,受新冠疫情的影响,公司市场推广活动减少,业绩下滑,销售人员提成下降所致。

管理费用变动原因说明:报告期内,公司管理费用为 822.45 万元,较去年同期增加 202.17 万元,增加的主要原因为:2020 年 1 月 17 日公司搬至位于嘉定工业区的骨科医疗器械研发产业中心大楼,物业管理费、保安、保洁等费用和办公大楼折旧及摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内公司的利息收入和汇兑损益增加。

研发费用变动原因说明:报告期内,公司研发费用 1,266.25 万元,较去年同期增加 380.53 万元,增加的主要原因为:研发活动投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受收入下降、管理和研发费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上市收到募集资金。

其他变动原因说明:无

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

###### (2) 其他

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	81,577,245.68	5.28	57,065,305.93	11.98	42.95	
应收账款	156,816,831.59	10.16	134,876,506.54	28.32	16.27	
净资产	1,453,880,395.25	94.15	389,414,361.17	81.77	273.35	报告期内收到募集资金所致

其他说明

不适用

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
上海拓腾医疗器械有限公司	医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，医疗器械经营，五金交电销售	3,000 万	100.00%	2,017.42 万	1,784.72 万	-95.14 万
上海拓友医疗器械有限公司	一类、二类、三类医疗器械的批发	10 万	100.00%	9.12 万	-5.88 万	-0.09 万
四川三友鼎泰医疗器械有限公司	一类、二类、三类医疗器械的销售	100 万	100.00%	18.20 万	18.20 万	-15.35 万
陕西三友鼎泰医疗器械有限公司	一类、二类、三类医疗器械的销售	101 万	100.00%	10,957.12 万	170.48 万	127.81 万

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2019 年年度股东大会	2020 年 3 月 3 日	召开当日公司未上市	不适用
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 5 月 7 日	上交所官网 (www.sse.com.cn) 《三友医疗 2020 年第一次临时股东大会决议公告》	2020 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### (一) 承诺事项履行情况

### (二) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、QM5、张育民、俞志沈雯琪、张海威祥、马宇立、张文桥、郑卜纵、乐鑫、南通宸弘、泰宝投资、盈科盛达、盈科盛隆、盈科盛通、盈	股份限售承诺，详见注 1	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 1	是	是		

		科、盈科恒通、泰格盈科、隆基投资、泰洁投资、泰沂创投						
其他	实际控制人、QM5、南通宸弘、泰宝投资	股东持股及减持意向承诺，详见注 2	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 2	是	是			
其他	公司、实际控制人、董事（不含独立董事）及高级管理人员	稳定股价的措施和承诺，详见注 3	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 3	是	是			
其他	公司、实际控制人	股份回购和股份购回的措施和承诺，详见注 4	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 4	是	是			
其他	公司、实际控制人	对欺诈发行上市的股份购回承诺，详见注 5	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 5	否	是			
其他	公司、实际控制人、全体董事及高管	填补被摊薄即期回报的措施及承诺，详见注 6	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 6	否	是			
其他	公司	利润分配政策的承诺，详见注 7	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，承诺期限详见注 7	否	是			
其他	公司、实际控制人、全体董监高	招股书真实、准确、完整并依法承担赔	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日，	否	是			

			偿或赔偿责任的承诺, 详见注 8	承诺期限详见注 8				
	其他	公司、持有公司 5%以上股份的股东 QM5、徐农、Michael Mingyan Liu (刘明岩)、南通宸弘、泰宝投资、David Fan (范湘龙)	未能履行承诺时约束措施的承诺, 详见注 9	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日, 承诺期限详见注 9	否	是		
	其他	实际控制人	关于规范并减少关联交易的承诺函, 详见注 10	承诺时间为 2019 年 4 月 12 日, 承诺期限详见注 10	否	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

### 注 1: 股份限售承诺

1、作为公司实际控制人, 担任公司董事长、核心技术人员的 Michael Mingyan Liu (刘明岩)、担任公司董事、总经理的徐农及担任公司董事、副总经理、董事会秘书的 David Fan (范湘龙) 承诺:

(1) 自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人于本次发行前已直接或间接持有的公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 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, 或者公司股票上市后六个月期末 (如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日) 收盘价低于发行价, 则本人于本次发行前直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长六个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

(3) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定, 规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务, 如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(4) 高级管理人员期间, 在满足股份锁定承诺的前提下, 本人每年直接或间接转让持有的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职, 则在离职后半年内, 亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。

(5) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(6) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 2、公司第一大股东 QM5 承诺：

(1) 自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(3) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

3、除公司实际控制人外，其他直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员张育民、俞志祥承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份。

(2) 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，或者公司股票上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人于本次发行前直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长六个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

(3) 若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若在本人减持股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

(4) 在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。

(5) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(6) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(7) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 4、公司监事沈雯琪、张海威承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份。

(2) 在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。

(3) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(4) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(5) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

#### 5、公司监事兼核心技术人员马宇立承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月，不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份。

(2) 自所持首发前股份限售期满之日起四年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累计使用。

(3) 在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%，在离职后六个月内不转让本人直接或者间接持有的发行人股份。

(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于董事、监事、高级管理人员的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(5) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(6) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

6、除担任董事、监事外的其他核心技术人员张文桥、郑卜纵、乐鑫承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月，不转让本人直接和间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份。

(2) 自所持首发前股份限售期满之日起四年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

(3) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(4) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

7、公司员工持股平台南通宸弘承诺：

(1) 自公司本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 发行人上市前及上市后的锁定期内，员工所持相关权益拟转让退出的，只能向员工持股计划内员工或其他符合条件的员工转让。锁定期后，员工所持相关权益拟转让退出的，按照合伙协议的约定处理。

(3) 本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(4) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

8、除实际控制人、第一大股东、董监高、核心技术人员、员工持股平台以外的其他股东承诺：

(1) 自公司本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

(2) 本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺的，则股份锁定期自动按该等规定或要求执行。

(3) 若本企业违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本企业将依法承担相应的责任。

## 注 2：股东持股及减持意向承诺

1、公司实际控制人 Michael Mingyan Liu（刘明岩）、徐农、David Fan（范湘龙）承诺：

(1) 持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。

(2) 若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。若在本人减持股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于经相应调整后的发行价。

(3) 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定。

(4) 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

2、其他持有公司 5%以上股份的股东 QM5、南通宸弘、泰宝投资承诺：

(1) 持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。

(2) 本公司所持有的公司股份在锁定期届满后二十四个月内减持的,按照法律法规、中国证监会、证券交易所关于上市公司股东减持的相关规定进行股份减持;若在减持公司股票前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,减持价格按照监管规则的规定作相应调整。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。

(3) 本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动(包括减持)的有关规定。

(4) 若本公司违反上述承诺给公司或投资者造成损失的,本公司将依法承担相应的责任。

**注 3: 就稳定股价事宜, 发行人及其实际控制人, 发行人的董事(独立董事除外)、高级管理人员承诺如下:**

**1、启动稳定股价措施的条件**

公司上市后 3 年内,若股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产,且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定,则触发公司、实际控制人、董事(不含独立董事)及高级管理人员履行稳定公司股价措施。

**2、稳定公司股价的具体措施**

**(1) 稳定股价的实施顺序**

- ① 公司回购公司股票;
- ② 公司实际控制人增持公司股票;
- ③ 公司董事、高级管理人员增持公司股票。

前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照本预案履行规定的义务,或已履行相应义务后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产,则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施(前述相应主体实施稳定股价措施条件触发称为“相应稳定股价措施触发”)。

**(2) 稳定股价的具体措施**

根据股价稳定预案,在不导致公司不满足法定上市条件,不迫使公司实际控制人或董事(不含独立董事)、高级管理人员履行要约收购义务的情况下,股价稳定措施采取如下顺序与方式:

**① 公司回购**

在公司回购的相应稳定股价措施触发后,公司将在 10 个工作日内召开董事会,依法作出实施回购股票的决议,并提交股东大会批准并履行相应公告程序。

公司股东大会批准实施回购股票的议案后,公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。公司将在股东大会决议作出之日起 3 个月内,按以下原则回购股票:A:回购股份的价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产;B:回购股份的方式包括集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式;C:单次用于回购股份的资金金额不高于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%;D:单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时,公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

在公司回购的稳定股价措施触发后,公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产,或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件时,公司将终止实施回购股票措施。

**② 实际控制人回购**

在公司实际控制人相应稳定股价措施触发后,公司实际控制人将在 10 个工作日内向公司送达增持公司股票书面通知(以下简称“增持通知书”),增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司实际控制人将在相应触发增持股价措施之日起 3 个月内增持公司股票,增持股票的金额不低于自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%,增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为实际控制人实施增持公司股票提供资金支持。具体增持股票的数量等事项将提前公告。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时，公司实际控制人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

在公司实际控制人相应稳定股价措施触发后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致将迫使公司实际控制人或实际控制人履行要约收购义务，公司实际控制人将终止实施增持股票措施。

在触发增持股价义务后，若实际控制人未向公司送达增持通知书或虽送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，则公司有权将该年度及以后年度应付实际控制人的现金分红款项收归公司所有，直至累计金额达到实际控制人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20% 止。

### ③ 董事、高级管理人员增持

在公司董事（不含独立董事）、高级管理人员相应稳定股价措施触发后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在 10 个工作日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在相应触发增持股价措施之日起 3 个月内增持公司股票，个人增持的总金额不超过上一年度于公司取得薪酬总额的 50%，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。

超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

若公司董事（不含独立董事）、高级管理人员相应稳定股价措施触发后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致将迫使公司实际控制人或实际控制人履行要约收购义务，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将终止实施增持股票措施。

### 3、本预案的修订权限

任何对本预案的修订均应经公司股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权的三分之二以上同意通过。

### 4、稳定股价预案的执行

公司、公司实际控制人、公司董事（不含独立董事）及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照公司章程、上市公司回购股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

### 5、未能履行规定义务的约束措施

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺采取以下约束措施：

(1) 本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 对于公司实际控制人，如已公告增持具体计划但不能实际履行，则公司应将与实际控制人履行其增持义务相等金额的应付实际控制人现金分红予以截留，直至实际控制人履行其增持义务；如已经连续两次触发增持义务而实际控制人均未能提出具体增持计划，则公司可将与实际控制人履行其增持义务相等金额的应付实际控制人现金分红予以截留，用于股份回购计划，实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权；如对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，则公司可将与实际控制人履行其增持义务相等金额的应付实际控制人现金分红予以截留用于下次股份回购计划，实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。

(3) 公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应主动履行其增持义务，如个人在任职期间未能按本预案的相关约定履行其增持义务，则公司有权将应付董事（不含独立董事）、高级管理人员的薪酬予以暂扣处理，直至其实际履行承诺义务为止。如个人在任职期间连续两次未能主动履行其增持义务，由实际控制人、董事会、单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东，提请股东大会同意更换相关董事（不含独立董事），由公司董事会解聘相关高级管理人员。

## 注 4：公司和实际控制人出具《关于股份回购和股份购回的承诺》，主要内容如下：

### (1) 公司承诺：

①如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股（如发行人上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。发行人将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及《公司章程》的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。发行人将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施。发行人承诺回购价格将按照市场价格，如发行人启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。

②如发行人违反上述承诺，发行人将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。

（2）公司实际控制人 Michael Mingyan Liu（刘明岩）、徐农、David Fan（范湘龙）承诺：

①如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时承诺人也将购回发行人上市后已转让的原限售股份。购回价格将按照发行价格加股票上市日至回购股票公告日期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，购回价格将相应进行调整。

②如承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处分红（如有），同时承诺人直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至承诺人按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。

#### **注 5：公司及实际控制人出具《对欺诈发行上市的股份购回承诺》，主要内容如下：**

（1）公司承诺：

①本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

②如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

（2）公司实际控制人 Michael Mingyan Liu（刘明岩）、徐农、David Fan（范湘龙）承诺：

①本人保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

②如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，承诺人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

#### **注 6：公司、实际控制人及全体董事、高级管理人员《关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺》**

公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市完成后，公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，净利润可能不会同步大幅增长，可能导致公司每股收益、净资产收益率等指标下降，投资者面临公司首次公开发行并在科创板上市后即期回报被摊薄的风险。

1、公司承诺：

（1）加强研发、拓展业务，提高公司持续盈利能力

公司将继续巩固和发挥自身研发、销售等优势，不断丰富和完善产品，提升研发技术水平，持续拓展国内和海外市场，增强公司的持续盈利能力，实现公司持续、稳定发展。

（2）加强内部管理、提供运营效率、降低运营成本

公司将积极推进产品工艺的优化、工艺流程的改进、技术设备的改造升级，加强精细化管理，持续提升生产运营效率，不断降低生产损耗。同时，公司将加强预算管理，控制公司费用率，提升盈利水平。

（3）强化募集资金管理，加快募投项目建设，提高募集资金使用效率

公司已按照法律法规、规范性文件及《公司章程（草案）》的规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督等进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于前述项目的建设，配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，确保募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

同时，公司也将抓紧募投项目的前期工作，统筹合理安排项目的投资建设，力争缩短项目建设期，实现募投项目的早日投产和投入使用。随着项目逐步实施，产能的逐步提高及市场的进一步拓展，公司的盈利能力将进一步增强，经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。

#### （4）完善利润分配机制、强化投资回报机制

公司已根据中国证监会的相关规定，制定了股东分红回报规划，并在《公司章程（草案）》中对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，强化投资者回报。

#### 2、公司实际控制人 Michael Mingyan Liu（刘明岩）、徐农、David Fan（范湘龙）承诺：

（1）不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；  
（2）若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或其股东造成损失的，本人将依法给予补偿。

（3）若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### 3、全体董事、高级管理人员承诺：

（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

（2）本人承诺约束并控制本人的职务消费行为；

（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

（4）本人同意，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本人将依法给予补偿。

（7）若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

#### 注 7：公司出具《利润分配政策的承诺》，主要内容如下：

公司将严格执行《公司章程（草案）》、《首次公开发行 A 股股票并上市后三年分红回报规划》中规定的利润分配政策。若公司未能执行的，公司承诺将采取下列约束措施：

（1）将通过召开股东大会、在中国证监会指定报刊上发公告的方式说明具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）若因公司未执行利润分配政策导致招股书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接经济损失的，公司将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。

#### 注 8：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

公司、实际控制人及全体董监高承诺：

发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对招股说明书所载内容之真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。

**注9：未能履行承诺时约束措施的承诺****1、公司承诺：**

(1) 本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 若本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

① 本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；

② 本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

③ 若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据本公司与投资者协商确定。本公司将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿投资者的损失提供保障；

④ 本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

2、持有公司5%以上股份的股东QM5、徐农、Michael Mingyan Liu（刘明岩）、南通宸弘、泰宝投资、David Fan（范湘龙）承诺：

(1) 本人/本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 若本人/本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人/本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

① 本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；

② 本人/本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

③ 若因本人/本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本人/本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据发行人与投资者协商确定。

④ 本人/本公司直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人/本公司完全消除因本人/本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；

⑤ 在本人/本公司完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人/本公司将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股；

⑥ 如本人/本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人/本公司应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。

3、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。

(2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

① 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；

② 本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

③ 在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起30日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起30日内，本人自愿将本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持所持有的发行人股份（如有）或以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴；

④ 在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股（如适用）；

⑤ 如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。

**注 10：公司实际控制人出具《关于规范并减少关联交易的承诺函》，主要内容如下：**

(1) 本人及本人控制的其他企业与公司及其控股子公司之间不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易；本人及本人控制的其他企业将尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及股东的合法权益。

(2) 作为公司实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。

(3) 遵守公司《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，不利用实际控制人的地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。

(4) 本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司及其控股子公司进行关联交易而给公司、其控股子公司及其他股东造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2020 年 3 月 3 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

### 七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内公司及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

## 八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 九、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十一、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主营业务及主要产品不属于原《上市公司环保核查行业分类管理名录》(环办函[2008]373号)所界定的火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等重污染行业。

公司主要产品生产过程包含机加工、研磨、喷砂、清洗、氧化、刻字、包装等工艺，不存在高危险、重污染情况，有少量的废气、固体废物、污水和噪声产生，具体情况如下所示：

#### 1、废气

公司生产过程中产生的废气主要为酸性废气以及粉尘。对于酸性废气，公司设置有集气罩对酸性废气进行收集，收集后通过排气筒排放；对于加工过程产生的粉尘，由机器自带旋风除尘后再通过布袋收集。

#### 2、废水

废水主要为切削液、研磨液、超声波清洗废水和生活污水。切削液、研磨液及前道超声波清洗废水作为危险废物委托上海天成环境保护有限公司处置，生活污水及后道超声波清洗水收集至污水收集池内，委托嘉定工业区叶城环境卫生管理所定期收运处置，不排放至外环境。

#### 3、噪声

公司现有噪声设备主要为纵切车床、加工中心、液压机等设备。上述设备均位于生产车间内，主要采用设备基础安装减振垫、车间建筑隔声等措施进行降噪。

#### 4、固体废物

公司产生的固体废物主要为废金属边角料，由公司收集后直接对外出售。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十四、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

根据《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行，影响 2020 年期初数如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
预计销售退回对应的收入、成本轧差确认预计负债，改为分别计入预计负债和应收退货成本	其他流动资产	916,122.96	916,122.96
	预计负债	916,122.96	916,122.96
与销售合同相关的预收款项列报为合同负债	预收款项	-648,843.73	-648,843.73
	合同负债	648,843.73	648,843.73

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

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	154,000,000	100.00	8,849,072				8,849,072	162,849,072	79.31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,674,000	51.74	8,849,072				8,849,072	88,523,072	43.12
其中：境内非国有法人持股	52,864,000	34.33	8,849,072				8,849,072	61,713,072	30.06
境内自然人持股	26,810,000	17.41						26,810,000	13.06
4、外资持股	74,326,000	48.26						74,326,000	36.19
其中：境外法人持股	37,954,000	24.65						37,954,000	18.48
境外自然人持股	36,372,000	23.62						36,372,000	17.71
二、无限售条件流通股			42,484,428				42,484,428	42,484,428	20.69
1、人民币普通股			42,484,428				42,484,428	42,484,428	20.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	154,000,000	100.00	51,333,500				51,333,500	205,333,500	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年3月12日，中国证券监督管理委员会作出《关于同意上海三友医疗器械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕402号），同意公司首次公开发行股票的注册申请。2020年4月9日，公司发行的A股股票在上海证券交易所科创板上市，本次公开发行股票5,133.35万股，募集资金净额97,805.74万元；本次发行后公司总股本为20,533.35万元。具体内容详见公司2020年4月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券

时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《上海三友医疗器械股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

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	期末未限售股数	限售原因	解除限售日期
QM5	37,954,000	0	0	37,954,000	首次公开发行前已发行股份，限售 36 个月	2023 年 4 月 9 日
徐农	26,810,000	0	0	26,810,000	首次公开发行前已发行股份，限售 36 个月	2023 年 4 月 9 日
Michael Mingyan Liu (刘明岩)	22,218,000	0	0	22,218,000	首次公开发行前已发行股份，限售 36 个月	2023 年 4 月 9 日
南通宸弘	19,600,000	0	0	19,600,000	首次公开发行前已发行股份，限售 36 个月	2023 年 4 月 9 日
泰宝投资	14,448,000	0	0	14,448,000	首次公开发行前已发行股份，限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
David Fan (范湘龙)	14,154,000	0	0	14,154,000	首次公开发行前已发行股份，限售 36 个月	2023 年 4 月 9 日
泰格盈科	4,170,000	0	0	4,170,000	首次公开发行前已发行股份，限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
盈科盛鑫	2,830,000	0	0	2,830,000	首次公开发行前已发行股份，限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
隆基投资	2,800,000	0	0	2,800,000	首次公开发行前已发行股份，限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
泰沂创投	2,100,000	0	0	2,100,000	首次公开发行前已发行股份，限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
盈科恒通	2,100,000	0	0	2,100,000	首次公开发行前已发行股份，	2021 年 4 月 9 日

					限售 12 个月	
盈科盛达	1,400,000	0	0	1,400,000	首次公开发行前已发行股份, 限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
盈科盛隆	1,400,000	0	0	1,400,000	首次公开发行前已发行股份, 限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
盈科盛通	1,400,000	0	0	1,400,000	首次公开发行前已发行股份, 限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
泰洁投资	616,000	0	0	616,000	首次公开发行前已发行股份, 限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
东证创新	0	0	2,053,340	2,053,340	战略配售限售股份, 限售 24 个月	2022 年 4 月 9 日
混沌天成三友医疗资管	0	0	4,794,728	4,794,728	战略配售限售股份, 限售 12 个月	2021 年 4 月 9 日
网下限售股份	0	0	2,001,004	2,001,004	网下配售对象摇号中签, 限售 6 个月	2020 年 10 月 9 日
合计	154,000,000	0	8,849,072	162,849,072	-	-

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,614
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
QM5 LIMITED	0	37,954,000	18.48	37,954,000	37,954,000	无	0	境外非国 有法人
徐农	0	26,810,000	13.06	26,810,000	26,810,000	无	0	境内自然 人

LIU Michael Mingyan(刘明岩)	0	22,218,000	10.82	22,218,000	22,218,000	无	0	境外自然人
南通宸弘	0	19,600,000	9.55	19,600,000	19,600,000	无	0	境内非国有法人
泰宝投资	0	14,448,000	7.04	14,448,000	14,448,000	无	0	境内非国有法人
David Fan (范湘龙)	0	14,154,000	6.89	14,154,000	14,154,000	无	0	境外自然人
混沌天成三友医疗资管	4,794,728	4,452,228	2.17	4,452,228	4,794,728	无	0	其他
泰格盈科	0	4,170,000	2.03	4,170,000	4,170,000	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	3,977,947	3,977,947	1.94	0	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	3,867,003	3,867,003	1.88	0	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	3,969,140	人民币普通股	3,969,140
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	3,867,003	人民币普通股	3,867,003
交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金 (LOF)	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
招商银行股份有限公司—万家经济新动能混合型证券投资基金	2,922,660	人民币普通股	2,922,660
中国邮政储蓄银行有限责任公司—中欧中小盘股票型证券投资基金 (LOF)	1,031,416	人民币普通股	1,031,416
全国社保基金—零七组合	764,286	人民币普通股	764,286
中国建设银行股份有限公司—南方医药保健灵活配置混合型证券投资基金	670,553	人民币普通股	670,553
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	659,488	人民币普通股	659,488
大成价值增长证券投资基金	630,743	人民币普通股	630,743
中国农业银行股份有限公司—大成积极成长混合型证券投资基金	545,806	人民币普通股	545,806

上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)前十名股东中,徐农、Michael Mingyan Liu (刘明岩)、David Fan (范湘龙)通过签署《一致行动协议》构成一致行动关系且三人对混沌天成三友医疗资管有出资; (2)除此之外,本公司未知上述前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	QM5	37,954,000	2023年4月9日	0	首发上市限售
2	徐农	26,810,000	2023年4月9日	0	首发上市限售
3	Michael Mingyan Liu (刘明岩)	22,218,000	2023年4月9日	0	首发上市限售
4	南通宸弘	19,600,000	2023年4月9日	0	首发上市限售
5	泰宝投资	14,448,000	2021年4月9日	0	首发上市限售
6	David Fan (范湘龙)	14,154,000	2023年4月9日	0	首发上市限售
7	混沌天成三友医疗资管	4,452,228	2022年4月9日		战略配售限售
8	泰格盈科	4,170,000	2021年4月9日	0	首发上市限售
9	盈科盛鑫	2,830,000	2021年4月9日	0	首发上市限售
10	隆基投资	2,800,000	2021年4月9日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1)前十名有限售条件股东中,徐农、Michael Mingyan Liu (刘明岩)、David Fan (范湘龙)通过签署《一致行动协议》构成一致行动关系,且三人对混沌天成三友医疗资管有出资; (2)前十名有限售条件股东中,泰格盈科、盈科盛鑫的普通合伙人、执行事务合伙人和基金管理人均为盈科创新资产管理有限公司,构成一致行动人; (3)除此之外,本公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

## 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1.股票期权

适用 不适用

2.第一类限制性股票

适用 不适用

3.第二类限制性股票

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海三友医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		875,599,209.03	37,451,773.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		206,080,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,618,804.98	1,300,000.00
应收账款		156,816,831.59	167,584,633.06
应收款项融资			
预付款项		4,920,295.39	2,050,973.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,266,238.06	3,865,342.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		81,577,245.68	68,180,967.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,992,412.99	62,197,612.15
流动资产合计		1,329,871,037.72	342,631,302.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		140,712,130.90	139,278,419.07
在建工程		3,509,632.63	1,371,541.27
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		22,690,291.52	22,877,920.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,900,835.72	16,219,482.65
递延所得税资产		11,870,848.96	12,114,345.08
其他非流动资产		7,627,087.01	7,983,652.55
非流动资产合计		214,310,826.74	208,845,360.83
资产总计		1,544,181,864.46	551,476,663.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,009,480.51	67,645,492.70
预收款项			648,843.73
合同负债		764,296.05	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		2,315,962.67	5,698,186.84
应交税费		7,147,781.08	13,393,643.19
其他应付款		21,936,876.77	19,182,387.58
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		81,174,397.08	106,568,554.04
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,452,073.37	5,269,725.30
递延收益		1,674,998.76	1,828,542.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,127,072.13	7,098,267.31

负债合计		90,301,469.21	113,666,821.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		205,333,500.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,053,683,125.03	126,959,243.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,422,318.73	16,422,318.73
一般风险准备			
未分配利润		178,441,451.49	140,428,279.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,453,880,395.25	437,809,841.91
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,453,880,395.25	437,809,841.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,544,181,864.46	551,476,663.26

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：上海三友医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		874,343,499.05	36,128,658.32
交易性金融资产		186,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,618,804.98	1,300,000.00
应收账款		153,721,656.79	163,995,990.60
应收款项融资			
预付款项		4,536,303.22	1,980,986.97
其他应收款		1,861,488.06	4,791,657.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		81,577,245.68	68,180,967.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,072,348.82	40,000,000.00
流动资产合计		1,304,731,346.60	316,378,260.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,619,336.14	23,619,336.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		139,952,936.43	138,554,086.15
在建工程		3,509,632.63	1,371,541.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,690,291.52	22,877,920.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,968,315.11	16,169,293.77
递延所得税资产		11,656,337.06	11,789,179.76
其他非流动资产		7,627,087.01	7,887,772.55
非流动资产合计		236,023,935.90	231,269,129.85
资产总计		1,540,755,282.50	547,647,390.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,009,480.51	67,645,492.70
预收款项			648,843.73
合同负债		764,296.05	
应付职工薪酬		2,008,101.42	5,488,059.32
应交税费		6,896,404.69	12,742,689.09
其他应付款		21,936,876.77	19,182,387.58
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		80,615,159.44	105,707,472.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,452,073.37	5,269,725.30
递延收益		1,674,998.76	1,828,542.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,127,072.13	7,098,267.31
负债合计		89,742,231.57	112,805,739.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		205,333,500.00	154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,054,122,344.98	127,398,463.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,422,318.73	16,422,318.73
未分配利润		175,134,887.22	137,020,868.55
所有者权益（或股东权益）合计		1,451,013,050.93	434,841,650.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,540,755,282.50	547,647,390.71

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		150,397,885.41	161,026,808.69
其中：营业收入		150,397,885.41	161,026,808.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,963,387.78	106,166,585.53
其中：营业成本		13,401,651.50	13,277,058.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,055,003.87	1,280,626.92
销售费用		71,443,094.13	76,647,322.12
管理费用		8,224,540.69	6,202,884.83
研发费用		12,662,474.39	8,857,181.50
财务费用		-1,823,376.80	-98,488.32
其中：利息费用			
利息收入		1,744,964.08	96,764.05
加：其他收益		208,548.31	233,787.23

投资收益（损失以“-”号填列）		813,268.85	1,741,632.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,138,605.85	-1,916,758.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,832,452.86	-957,715.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-727.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,762,467.78	53,960,442.04
加：营业外收入		366,116.60	4,621,359.50
减：营业外支出		1,500.00	19,708.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,127,084.38	58,562,092.58
减：所得税费用		7,113,912.32	8,897,726.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,013,172.06	49,664,365.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,013,172.06	49,664,365.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,013,172.06	49,422,904.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			241,461.09
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,013,172.06	49,664,365.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,013,172.06	49,422,904.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			241,461.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.32

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

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		148,655,568.58	159,088,607.73
减：营业成本		13,401,651.50	13,277,058.48
税金及附加		1,016,367.77	1,210,571.42
销售费用		70,655,489.37	75,953,301.70
管理费用		8,112,762.05	6,030,171.76
研发费用		11,465,909.49	8,433,691.31
财务费用		-1,824,713.64	-99,752.01
其中：利息费用			
利息收入		1,740,203.45	88,200.57
加：其他收益		204,145.21	232,611.85
投资收益（损失以“-”号填列）		460,484.78	1,383,345.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		824,549.19	-2,132,935.50
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,832,452.86	-957,715.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-3,931.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,484,828.36	52,804,940.21
加：营业外收入		366,116.48	4,620,720.50
减：营业外支出		1,500.00	19,708.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,849,444.84	57,405,951.75
减：所得税费用		6,735,426.17	8,610,892.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,114,018.67	48,795,058.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,114,018.67	48,795,058.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		38,114,018.67	48,795,058.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.32

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		180,840,071.72	149,666,618.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,163,841.34	10,725,692.45
经营活动现金流入小计		187,003,913.06	160,392,311.36
购买商品、接受劳务支付的现金		30,587,428.02	19,735,084.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		28,135,034.31	24,901,824.77
支付的各项税费		18,251,329.96	21,407,161.34
支付其他与经营活动有关的现金		79,958,415.35	51,466,444.26
经营活动现金流出小计		156,932,207.64	117,510,514.80
经营活动产生的现金流量净额		30,071,705.42	42,881,796.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		127,200,000.00	232,550,000.00
取得投资收益收到的现金		813,268.85	1,741,632.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,456.76
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		128,013,268.85	234,293,089.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,238,953.66	40,516,420.92
投资支付的现金		759,000,000.00	223,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		785,238,953.66	264,116,420.92
投资活动产生的现金流量净额		-657,225,684.81	-29,823,331.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		995,253,898.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		995,253,898.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		17,057,107.16	494,900.00
筹资活动现金流出小计		17,057,107.16	494,900.00
筹资活动产生的现金流量净额		978,196,790.84	-494,900.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		104,623.98	34,623.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		351,147,435.43	12,598,188.29
加：期初现金及现金等价物余额		37,451,773.60	25,733,019.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		388,599,209.03	38,331,207.78

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,406,213.67	147,904,796.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,154,677.49	10,662,326.75
经营活动现金流入小计		184,560,891.16	158,567,123.28
购买商品、接受劳务支付的现金		30,587,428.02	19,730,952.23
支付给职工及为职工支付的现金		26,632,134.90	23,377,222.31
支付的各项税费		17,369,362.02	20,161,749.13
支付其他与经营活动有关的现金		79,313,713.24	50,940,151.92
经营活动现金流出小计		153,902,638.18	114,210,075.59
经营活动产生的现金流量净额		30,658,252.98	44,357,047.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		87,000,000.00	232,000,000.00
取得投资收益收到的现金		460,484.78	1,383,345.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,456.76
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		87,460,484.78	233,384,802.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,205,311.85	40,507,064.92
投资支付的现金		720,000,000.00	223,494,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		745,205,311.85	264,001,964.92
投资活动产生的现金流量净额		-657,744,827.07	-30,617,162.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		995,253,898.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		995,253,898.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		17,057,107.16	

筹资活动现金流出小计		17,057,107.16	
筹资活动产生的现金流量净额		978,196,790.84	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		104,623.98	34,623.43
五、现金及现金等价物净增加额		351,214,840.73	13,774,508.39
加：期初现金及现金等价物余额		36,128,658.32	23,602,788.12
六、期末现金及现金等价物余额		387,343,499.05	37,377,296.51

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	154,000,000.00				126,959,243.75				16,422,318.73		140,428,279.43		437,809,841.91		437,809,841.91
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	154,000,000.00				126,959,243.75				16,422,318.73		140,428,279.43		437,809,841.91		437,809,841.91
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号 填列)	51,333,500.00				926,723,881.28						38,013,172.06		1,016,070,553.34		1,016,070,553.34
(一)综合 收益总额											38,013,172.06		38,013,172.06		38,013,172.06
(二)所有 者投入和 减少资本	51,333,500.00				926,723,881.28								978,057,381.28		978,057,381.28
1.所有者	51,333,500.00				926,723,881.28								978,057,381.28		978,057,381.28

投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三)利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
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																				



同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	154,000,000.00				127,398,463.70				6,768,741.22		52,263,471.38		340,430,676.30	-185,781.04	340,244,895.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-439,219.95						49,422,904.82		48,983,684.87	185,781.04	49,169,465.91
（一）综合收益总额											49,422,904.82		49,422,904.82	241,461.09	49,664,365.91
（二）所有者投入和减少资本					-439,219.95								-439,219.95	-55,680.05	-494,900.00
1. 所有者投入的普通股														-55,680.05	-55,680.05
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					-439,219.95									-439,219.95	-439,219.95
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期末余额	154,000,000.00				126,959,243.75				6,768,741.22		101,686,376.20		389,414,361.17				389,414,361.17

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	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							

						益				
一、上年期末余额	154,000,000.00				127,398,463.70			16,422,318.73	137,020,868.55	434,841,650.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	154,000,000.00				127,398,463.70			16,422,318.73	137,020,868.55	434,841,650.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,333,500.00				926,723,881.28				38,114,018.67	1,016,171,399.95
（一）综合收益总额									38,114,018.67	38,114,018.67
（二）所有者投入和减少资本	51,333,500.00				926,723,881.28					978,057,381.28
1. 所有者投入的普通股	51,333,500.00				926,723,881.28					978,057,381.28
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(六) 其他											
四、本期期末余额	205,333,500.00				1,054,122,344.98				16,422,318.73	175,134,887.22	1,451,013,050.93

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	154,000,000.00				127,398,463.70				6,768,741.22	50,138,670.97	338,305,875.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	154,000,000.00				127,398,463.70				6,768,741.22	50,138,670.97	338,305,875.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										48,795,058.98	48,795,058.98
（一）综合收益总额										48,795,058.98	48,795,058.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	154,000,000.00				127,398,463.70				6,768,741.22	98,933,729.95	387,100,934.87

法定代表人：徐农

主管会计工作负责人：俞志祥

会计机构负责人：俞志祥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海三友医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海三友医疗器械有限公司，于2005年4月19日经上海市工商行政管理局嘉定分局批准，由上海三友医疗器械经营有限公司、上海三友外科器材有限公司及自然人张荣康、邹冰、陆士平、丁庆丰、俞彦冬共同出资设立。

2016年7月，公司整体变更为股份有限公司。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字(2016)第114929号《审计报告》，公司截止2015年12月31日的净资产为155,714,463.70元，按1:0.8991的比例折算成股本，共折合14,000.00万股（每股面值1.00元），转入资本公积15,714,463.70元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2016)第141145号验资报告验证，并在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2017年9月，根据公司股东会决议、发起人协议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至人民币15,400万元，新增1,400万元注册资本分别由新增投资方平潭盈科盛达创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭盈科盛隆创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭盈科盛通创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）、石河子市隆基股权投资合伙企业（有限合伙）以货币资金增资。平潭盈科盛达创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资1,000万元人民币，其中140万元计入注册资本，其余860万元计入资本公积；平潭盈科盛隆创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资1,000万元人民币，其中140万元计入注册资本，其余860万元计入资本公积；平潭盈科盛通创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资1,000万元人民币，其中140万元计入注册资本，其余860万元计入资本公积；平潭盈科盛鑫创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资2,021.428571万元人民币，其中283万元计入注册资本，其余1,738.428571万元计入资本公积；平潭泰格盈科创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资2,978.571429万元人民币，其中417万元计入注册资本，其余2,561.571429万元计入资本公积；石河子市隆基股权投资合伙企业（有限合伙）认缴出资2,000万元人民币，其中280万元计入注册资本，其余1,720万元计入资本公积，同时批准新疆泰同股权投资合伙企业（有限合伙）转让公司股份，新疆泰同股权投资合伙企业（有限合伙）将所持61.60万股股份以440万元转让给宁波梅山保税港区泰洁股权投资合伙企业（有限合伙）；将所持210万股股份1,500万元转让给上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）；将所持210万股股份1,500万元转让给宁波盈科恒通创业投资中心（有限合伙）。本次变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2020年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）402号文核准，公司向社会发行新股5,133.35万股，每股价格20.96元，发行后总股本20,533.35万股。本次注册资本变更已在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 20,533.35 万元。

公司统一社会信用代码：913100007743059833。公司注册地址：上海市嘉定区嘉定工业区汇荣路 385 号；法定代表人：徐农。

公司已取得上海市人民政府颁发的高外资沪嘉合资[2014]0687 号外商投资企业批准证书，属于中外合资企业。

公司经营范围为：医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；生产医疗器械（III类植入器材（骨科）；III类颅内血肿穿刺清除器械；II类敷料、护创材料、II类手术器械、I类手术器械）及五金件，销售本公司自产产品；I类、II类和III类医疗器械的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 18 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	公司简称
上海拓腾医疗器械有限公司	拓腾医疗
上海拓友医疗器械有限公司	拓友医疗
陕西三友鼎泰医疗器械有限公司	陕西三友
四川三友鼎泰医疗器械有限公司	四川三友

## 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

适用 不适用

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

国家财政部2017年7月5日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并:合并方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:购买方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。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,计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

## 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

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。

### （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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值

进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	20
2—3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	个人往来款组合
其他应收款组合 2	保证金及押金组合
其他应收款组合 3	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 4	其他

## 15. 存货

适用 不适用

### 1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、委托代销商品等。

### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4) 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；

(3) 生产工具采用按一年转销法。

### 5) 存货跌价准备

公司期末按成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

库存商品、委托代销商品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。

对于商品存货中的植入物产品，在上述原则下于资产负债表日未发生减值迹象的前提下，再根据库龄不同比例计提存货跌价准备。

植入物产品分库龄的具体计提比例如下：

库龄	跌价准备的计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	10
1 至 2 年	25
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	70
5 年以上	100

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 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有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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 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）权益法核算的长期股权投资

对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。

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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	48	5	1.98
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 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。

(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

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
专利权	5 年	直线法	预计产品更新换代期间
财务及管理类软件	5 年	直线法	预计技术更新升级期间
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权证

#### 3) 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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2) 摊销年限

项目	摊销年限
----	------

项目	摊销年限
房屋租金	合同约定的租赁期限
经营租入固定资产改良支出	预计下次更新改造周期与剩余租赁期限孰短
外借工具	预计工具的使用寿命
景观及绿化费	预计受益期限

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (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。

##### (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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

### 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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

##### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

公司销售医疗器械产品属于在某一时点履行的履约义务。具体收入确认时点及原则如下：

- 1) 经销商买断模式：公司已根据合同约定将产品交付给经销商且经销商已接受该商品，公司已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入的实现。
- 2) 委托代销模式：经销商已向公司提供委托代销清单，公司已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入的实现。
- 3) 直销和配送商模式：公司在确认医院已实际使用公司产品，公司已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入的实现。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

公司主要产品为医疗器械产品，主要销售模式包括：经销模式（包括经销商买断模式和委托代销模式）及直销和配送商模式。

各个销售模式下收入确认政策和时间标准如下：

- 1) 经销商买断模式：公司在经销商验货并签收后确认收入实现。
- 2) 委托代销模式：公司在经销商提供委托代销清单后确认收入实现。
- 3) 直销和配送商模式：公司在医院实际使用后按照使用量确认收入实现。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 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

与资产相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；以非货币性资产方式拨付时，在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。

与收益相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

## 3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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）；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）。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
预计销售退回对应的收入、成本轧差确认预计负债，改为分别计入预计负债和应收退货成本	国家统一会计政策要求	其他流动资产 916,122.96 预计负债 916,122.96
与销售合同相关的预收款项列报为合同负债	国家统一会计政策要求	预收款项 -648,843.73 合同负债 648,843.73

其他说明：

根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	37,451,773.60	37,451,773.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,300,000.00	1,300,000.00	
应收账款	167,584,633.06	167,584,633.06	
应收款项融资			
预付款项	2,050,973.15	2,050,973.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,865,342.86	3,865,342.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	68,180,967.61	68,180,967.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	62,197,612.15	63,113,735.11	916,122.96
流动资产合计	342,631,302.43	343,547,425.39	916,122.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	139,278,419.07	139,278,419.07	
在建工程	1,371,541.27	1,371,541.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,877,920.21	22,877,920.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,219,482.65	16,219,482.65	
递延所得税资产	12,114,345.08	12,114,345.08	
其他非流动资产	7,983,652.55	7,983,652.55	
非流动资产合计	208,845,360.83	208,845,360.83	
资产总计	551,476,663.26	552,392,786.22	916,122.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	67,645,492.70	67,645,492.70	
预收款项	648,843.73		-648,843.73
合同负债		648,843.73	648,843.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,698,186.84	5,698,186.84	
应交税费	13,393,643.19	13,393,643.19	
其他应付款	19,182,387.58	19,182,387.58	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	106,568,554.04	106,568,554.04	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,269,725.30	6,185,848.26	916,122.96
递延收益	1,828,542.01	1,828,542.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,098,267.31	8,014,390.27	916,122.96
负债合计	113,666,821.35	114,582,944.31	916,122.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	154,000,000.00	154,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	126,959,243.75	126,959,243.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,422,318.73	16,422,318.73	
一般风险准备			
未分配利润	140,428,279.43	140,428,279.43	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	437,809,841.91	437,809,841.91	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	437,809,841.91	437,809,841.91	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	551,476,663.26	552,392,786.22	916,122.96

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

会计政策变更 的内容和原因	受影响的报表项目	2020年1月1日 合并
------------------	----------	-----------------

预计销售退回对应的收入、成本轧差确认预计负债，改为分别计入预计负债和应收退货成本	其他流动资产	916,122.96
	预计负债	916,122.96
与销售合同相关的预收款项列报为合同负债	预收款项	-648,843.73
	合同负债	648,843.73

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	36,128,658.32	36,128,658.32	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,300,000.00	1,300,000.00	
应收账款	163,995,990.60	163,995,990.60	
应收款项融资			
预付款项	1,980,986.97	1,980,986.97	
其他应收款	4,791,657.36	4,791,657.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	68,180,967.61	68,180,967.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,000,000.00	40,916,122.96	916,122.96
流动资产合计	316,378,260.86	317,294,383.82	916,122.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,619,336.14	23,619,336.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	138,554,086.15	138,554,086.15	
在建工程	1,371,541.27	1,371,541.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,877,920.21	22,877,920.21	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,169,293.77	16,169,293.77	
递延所得税资产	11,789,179.76	11,789,179.76	
其他非流动资产	7,887,772.55	7,887,772.55	
非流动资产合计	231,269,129.85	231,269,129.85	
资产总计	547,647,390.71	548,563,513.67	916,122.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	67,645,492.70	67,645,492.70	
预收款项	648,843.73		-648,843.73
合同负债		648,843.73	648,843.73
应付职工薪酬	5,488,059.32	5,488,059.32	
应交税费	12,742,689.09	12,742,689.09	
其他应付款	19,182,387.58	19,182,387.58	
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	105,707,472.42	105,707,472.42	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,269,725.30	6,185,848.26	916,122.96
递延收益	1,828,542.01	1,828,542.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,098,267.31	8,014,390.27	916,122.96
负债合计	112,805,739.73	113,721,862.69	916,122.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	154,000,000.00	154,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	127,398,463.70	127,398,463.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,422,318.73	16,422,318.73	
未分配利润	137,020,868.55	137,020,868.55	
所有者权益（或股东权益）合计	434,841,650.98	434,841,650.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	547,647,390.71	548,563,513.67	916,122.96

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020年1月1日
		母公司
预计销售退回对应的收入、成本轧差确认预计负债，改为分别计入预计负债和应收退货成本	其他流动资产	916,122.96
	预计负债	916,122.96
与销售合同相关的预收款项列报为合同负债	预收款项	-648,843.73
	合同负债	648,843.73

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

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税	7%、5%

	计缴	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。

公司于 2017 年 11 月 23 日取得高新技术证书，证书编号为 GR201731002790，有效期三年。2020 年公司已经启动下一个周期的高新技术企业资格的复审工作，故公司 2020 年 1-6 月暂按 15% 预缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,618.60	23,726.61
银行存款	875,579,590.43	37,428,046.99
其他货币资金		
合计	875,599,209.03	37,451,773.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,080,000.00	
其中：		
银行理财产品及结构性存款	206,080,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

合计	206,080,000.00	
----	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,618,804.98	1,300,000.00
商业承兑票据		
合计	1,618,804.98	1,300,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	163,208,122.24
1 年以内小计	163,208,122.24
1 至 2 年	2,043,562.80
2 至 3 年	268,530.41
3 年以上	101,766.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	165,621,981.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	165,621,981.50	100.00	8,805,149.91	5.32	156,816,831.59	176,678,850.60	100.00	9,094,217.54	5.15	167,584,633.06
其中：										
账龄分析法计提坏账 准备组合	165,621,981.50		8,805,149.91		156,816,831.59	176,678,850.60		9,094,217.54		167,584,633.06
合计	165,621,981.50	/	8,805,149.91	/	156,816,831.59	176,678,850.60	/	9,094,217.54	/	167,584,633.06

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法计提坏账准备组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	163,208,122.24	8,160,406.09	5.00
1 至 2 年	2,043,562.80	408,712.56	20.00
2 至 3 年	268,530.41	134,265.21	50
3 年以上	101,766.05	101,766.05	100
合计	165,621,981.50	8,805,149.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,094,217.54	-289,067.63				8,805,149.91
合计	9,094,217.54	-289,067.63				8,805,149.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

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
第一名	73,357,103.82	44.29	3,667,855.19
第二名	14,553,920.00	8.79	727,696.00
第三名	9,236,612.00	5.58	582,791.80

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
第四名	5,315,927.00	3.21	265,796.35
第五名	4,681,439.93	2.83	234,072.00
合计	107,145,002.75	64.69	5,478,211.34

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,551,987.39	92.52	1,970,245.18	96.07
1至2年	262,722.50	5.34	57,315.02	2.79
2至3年	40,000.00	0.81	765.97	0.04
3年以上	65,585.50	1.33	22,646.98	1.10
合计	4,920,295.39	100.00	2,050,973.15	100.00

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：

主要因为相关采购商品或设备交货期较长所致。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	954,245.27	19.39
第二名	824,797.82	16.76
第三名	557,605.50	11.33
第四名	339,525.00	6.90
第五名	205,772.90	4.18
合计	2,881,946.49	58.56

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,266,238.06	3,865,342.86
合计	1,266,238.06	3,865,342.86

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	327,877.60
1 年以内小计	327,877.60
1 至 2 年	97,442.92
2 至 3 年	1,753,600.00
3 年以上	530,649.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,709,570.02

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款	142,972.10	156,798.59
保证金及押金	2,256,988.00	2,378,031.00
上市费用		3,313,773.53
其他	309,609.92	309,609.92
合计	2,709,570.02	6,158,213.04

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,012,870.18		280,000.00	2,292,870.18
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-849,538.22			-849,538.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	1,163,331.96		280,000.00	1,443,331.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	280,000.00					280,000.00
按组合计提坏账准备	2,012,870.18	-849,538.22				1,163,331.96
合计	2,292,870.18	-849,538.22				1,443,331.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	1,753,600.00	2-3 年	64.72	876,800.00
第二名	其他	280,000.00	3 年以上	10.33	280,000.00
第三名	保证金及押金	79,000.00	2 年以内	2.92	4,550.00
第四名	保证金及押金	55,000.00	3 年以上	2.03	55,000.00
第五名	保证金及押金	51,000.00	1 年以内	1.88	2,550.00
合计	/	2,218,600.00	/	81.88	1,218,900.00

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,823,577.75		15,823,577.75	12,018,971.42		12,018,971.42
在产品	16,267,356.25		16,267,356.25	14,308,096.87		14,308,096.87
库存商品	60,006,001.48	15,202,785.99	44,803,215.49	50,510,145.48	14,138,400.45	36,371,745.03
周转材料	1,339,456.00		1,339,456.28	1,147,507.90		1,147,507.90
消耗性生物资产						
委托加工物资	394,475.85		394,475.85	665,383.74		665,383.74
合同履约成本						
委托代销商品	6,563,377.61	3,614,213.55	2,949,164.06	6,652,324.49	2,983,061.84	3,669,262.65
合计	100,394,244.94	18,816,999.54	81,577,245.68	85,302,429.90	17,121,462.29	68,180,967.61

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	14,138,400.45	1,662,231.13		597,845.59		15,202,785.99
周转材料						
消耗性生物资产						
委托代销商品	2,983,061.84	1,170,221.73		539,070.02		3,614,213.55
合同履约成本						
合计	17,121,462.29	2,832,452.86		1,136,915.61		18,816,999.54

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	1,072,348.82	916,122.96
待抵扣及暂估进项税	920,064.17	917,612.15
理财产品及结构性存款		61,280,000.00
合计	1,992,412.99	63,113,735.11

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,000,000.00	9,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

合计	9,000,000.00	9,000,000.00
----	--------------	--------------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,712,130.90	139,278,419.07
固定资产清理		
合计	140,712,130.90	139,278,419.07

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	106,765,045.68	4,683,933.97	56,821,214.52	1,886,464.95	170,156,659.12
2. 本期增加金额	-2,934,902.80	1,269,497.22	7,515,422.40		5,850,016.82
(1) 购置		1,269,497.22	7,515,422.40		8,784,919.62
(2) 在建工程转入	-2,934,902.80				-2,934,902.80
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	103,830,142.88	5,953,431.19	64,336,636.92	1,886,464.95	176,006,675.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	352,176.35	1,692,608.78	27,878,392.35	955,062.57	30,878,240.05
2. 本期增加金额	1,127,719.37	487,533.56	2,657,394.90	143,657.16	4,416,304.99

额					
(1) 计提	1,127,719.37	487,533.56	2,657,394.90	143,657.16	4,416,304.99
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,479,895.72	2,180,142.34	30,535,787.25	1,098,719.73	35,294,545.04
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	102,350,247.16	3,773,288.85	33,800,849.67	787,745.22	140,712,130.90
2. 期初账面价值	106,412,869.33	2,991,325.19	28,942,822.17	931,402.38	139,278,419.07

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,509,632.63	1,371,541.27
工程物资		
合计	3,509,632.63	1,371,541.27

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
骨科医疗器械研发产业中心一期工程	1,667,342.08		1,667,342.08	213,666.39		213,666.39
软件工程	1,332,891.97		1,332,891.97	991,036.91		991,036.91
桥梁工程	509,398.58		509,398.58	166,837.97		166,837.97
合计	3,509,632.63		3,509,632.63	1,371,541.27		1,371,541.27

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
骨科医疗器械研发产业中心一期工程	100,301,066.45	213,666.39	-1,481,227.11	-2,934,902.80		1,667,342.08	112.44	主体已完工				募集资金
合计	100,301,066.45	213,666.39	-1,481,227.11	-2,934,902.80		1,667,342.08	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务及管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	22,580,600.00	350,000.00		4,141,065.97	27,071,665.97
2. 本期增加金额				340,560.31	340,560.31
(1) 购置				286,755.00	286,755.00
(2) 内部研发					
(3) 企业					

合并增加					
(4) 在建工程转入				53,805.31	53,805.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,580,600.00	350,000.00		4,481,626.28	27,412,226.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,166,664.25	350,000.00		2,677,081.51	4,193,745.76
2. 本期增加金额	225,805.98			302,383.02	528,189.00
(1) 计提	225,805.98			302,383.02	528,189.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,392,470.23	350,000.00		2,979,464.53	4,721,934.76
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	21,188,129.77			1,502,161.75	22,690,291.52
2. 期初账面价值	21,413,935.75			1,463,984.46	22,877,920.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	50,188.88	1,153,975.46	91,911.46		1,112,252.88
房屋租金	1,926,959.86		87,589.08		1,839,370.78
外借工具	11,614,695.82	5,720,976.10	3,536,345.55		13,799,326.37
景观绿化费	2,627,638.09		477,752.40		2,149,885.69
合计	16,219,482.65	6,874,951.56	4,193,598.49		18,900,835.72

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
信用减值准备	10,248,481.87	2,103,641.35	11,387,087.72	2,337,977.15
内部交易未实现利润				
资产减值准备	18,816,999.54	2,822,549.93	17,121,462.29	2,568,219.34
可抵扣亏损				
预计负债（预计销售退回）	6,379,724.55	956,958.68	5,269,725.30	790,458.80
已计提未支付应付职工薪酬			140,000.00	21,000.00
预提经销商返利	1,298,419.79	194,762.97	2,195,640.54	329,346.08
递延收益	1,674,998.76	251,249.81	1,828,542.01	274,281.30
预提费用	36,944,574.82	5,541,686.22	38,620,416.05	5,793,062.41
合计	75,363,199.33	11,870,848.96	76,562,873.91	12,114,345.08

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
预付设备等长期资产类款项	7,627,087.01		7,627,087.01	7,983,652.55		7,983,652.55

合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
合计	7,627,087.01		7,627,087.01	7,983,652.55		7,983,652.55

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	4,362,389.51	19,947,522.49
材料款	6,086,078.41	8,392,009.88
应付服务费	36,034,990.03	38,623,399.28
其他款项	2,526,022.56	682,561.05
合计	49,009,480.51	67,645,492.70

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	764,296.05	648,843.73
合计	764,296.05	648,843.73

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,698,186.84	24,147,051.95	27,529,276.12	2,315,962.67
二、离职后福利-设定提存计划		605,758.20	605,758.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,698,186.84	24,752,810.15	28,135,034.32	2,315,962.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,698,186.84	21,233,861.53	24,617,280.29	2,314,768.08
二、职工福利费		1,340,779.90	1,340,779.90	
三、社会保险费		781,174.93	781,174.93	
其中：医疗保险费		696,132.38	696,132.38	
工伤保险费		10,758.71	10,758.71	
生育保险费		74,283.84	74,283.84	
四、住房公积金		788,016.96	788,016.96	
五、工会经费和职工教育经费		3,218.63	2,024.04	1,194.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,698,186.84	24,147,051.95	27,529,276.12	2,315,962.67

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		587,048.28	587,048.28	
2、失业保险费		18,709.92	18,709.92	
3、企业年金缴费				
合计		605,758.20	605,758.20	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,129,326.39	3,542,105.77
消费税		
营业税		
企业所得税	4,740,403.60	9,413,852.82

个人所得税		
城市维护建设税	107,258.49	178,509.75
教育费附加	106,508.96	177,105.29
印花税	57,155.40	75,052.69
河道管理费	7,128.24	7,016.87
合计	7,147,781.08	13,393,643.19

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,936,876.77	19,182,387.58
合计	21,936,876.77	19,182,387.58

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	18,191,299.96	16,094,530.76
应付报销款	1,024.00	33,353.00
预提经销商返利	1,298,419.79	2,195,640.54
其他	2,446,133.02	858,863.28
合计	21,936,876.77	19,182,387.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	10,831,668.46	工具押金/委托代销押金
合计	10,831,668.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款	6,185,848.26	7,452,073.37	期末按 5%退货率预计销售退回，冲减当期收入
其他			
合计	6,185,848.26	7,452,073.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,828,542.01		153,543.25	1,674,998.76	与资产/收益相关的政府补助
合计	1,828,542.01		153,543.25	1,674,998.76	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新一代颈椎椎间盘假体的研发	177,777.79		66,666.66			111,111.13	与收益相关
新型脊柱微创内固定系统的中试及应用	650,764.22		86,876.59			563,887.63	与资产相关/与收益相关
微创骨科医疗器械产业化升级改造项目（骨科医疗器械研发产业中心一期工程）	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关/与收益相关

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	154,000,000.00	51,333,500				51,333,500.00	205,333,500.00

其他说明：

经上海证券交易所科创板上市委员会 2020 年 1 月 8 日审核同意，并经中国证券监督管理委员会于 2020 年 3 月 12 日《关于同意上海三友医疗器械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2020）402 号），公司获准向社会发行新股 5,133.35 万股，发行后总股本 20,533.35 万股。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	126,959,243.75	926,723,881.28		1,053,683,125.03
其他资本公积				
合计	126,959,243.75	926,723,881.28		1,053,683,125.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

募集资金溢价部分计入资本公积所致。

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

#### 58、 专项储备

适用 不适用

#### 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,422,318.73			16,422,318.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,422,318.73			16,422,318.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	140,428,279.43	52,263,471.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	140,428,279.43	52,263,471.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,013,172.06	97,818,385.56
减：提取法定盈余公积		9,653,577.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	178,441,451.49	140,428,279.43
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,395,544.49	13,399,310.58	161,007,800.46	13,265,376.85
其他业务	2,340.92	2,340.92	19,008.23	11,681.63
合计	150,397,885.41	13,401,651.50	161,026,808.69	13,277,058.48

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	207,580.52	650,821.74
教育费附加	122,427.00	385,425.56

资源税		
地方教育费附加	81,618.00	132,698.08
房产税	562,920.91	21,182.71
土地使用税	10,155.83	10,155.83
车船使用税		
印花税	70,301.61	80,343.00
合计	1,055,003.87	1,280,626.92

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商务服务费	59,317,741.65	60,061,221.68
职工薪酬	7,128,857.97	8,805,227.43
市场推广费	1,503,397.32	4,224,946.79
办公费用	715,556.31	475,932.50
差旅费用	704,964.54	1,105,650.69
折旧及摊销	694,782.12	346,915.06
车辆费用	227,268.16	250,816.63
其他	1,150,526.06	1,376,611.34
合计	71,443,094.13	76,647,322.12

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,861,286.77	2,907,906.97
办公费用	1,630,105.60	538,734.32
折旧及摊销	1,268,337.90	394,405.72
咨询费	627,449.86	307,353.92
房租及物业费	571,325.36	720,429.44
其他	266,035.20	1,334,054.46
合计	8,224,540.69	6,202,884.83

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,410,555.50	3,955,748.21
咨询费	1,474,429.32	1,238,385.00
折旧及摊销	1,463,677.69	1,037,099.99
服务费	1,445,826.21	797,084.00
技术开发费	676,346.53	368,848.41
其他	1,191,639.14	1,460,015.89
合计	12,662,474.39	8,857,181.50

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-1,744,964.08	-96,764.05
汇兑损益	-104,623.98	-34,623.43
其他	26,211.26	32,899.16
合计	-1,823,376.80	-98,488.32

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	153,543.25	204,545.56
代扣个人所得税手续费	55,005.06	29,241.67
合计	208,548.31	233,787.23

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品及结构性存款投资收益	813,268.85	1,741,632.46
合计	813,268.85	1,741,632.46

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**适用 不适用**70、公允价值变动收益**适用 不适用**71、信用减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	849,538.22	-27,679.94
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	289,067.63	-1,889,078.11
合计	1,138,605.85	-1,916,758.05

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,832,452.86	-957,715.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,832,452.86	-957,715.59

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		-727.17
合计		-727.17

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置 利得			
无形资产处置 利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利 得			
接受捐赠			
政府补助	359,909.00	4,616,505.00	359,909.00
其他	6,207.60	4,854.50	6,207.60
合计	366,116.60	4,621,359.50	366,116.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助奖励	125,000.00	22,505.00	与收益相关
小巨人扶持资金	100,000.00	300,000.00	与收益相关
境外专利申请补助	69,909.00		与收益相关
上海嘉定工业区管理 委员会优秀企业奖励	50,000.00	30,000.00	与收益相关
国际性展会补助	15,000.00		与收益相关
财政扶持资金		4,264,000.00	与收益相关
合计	359,909.00	4,616,505.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计		19,658.96	
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处			

置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	1,500.00	50.00	1,500.00
合计	1,500.00	19,708.96	1,500.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,870,416.20	13,863,721.32
递延所得税费用	243,496.12	-4,965,994.65
合计	7,113,912.32	8,897,726.67

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	45,127,084.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,769,062.66
子公司适用不同税率的影响	59,897.58
调整以前期间所得税的影响	8,489.45
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	276,462.63
所得税费用	7,113,912.32

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,744,964.08	96,764.05
政府补助	414,914.06	5,645,746.67
营业外收入	6,207.60	4,215.50
其他往来	3,997,755.60	4,978,966.23
合计	6,163,841.34	10,725,692.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	69,025,666.86	44,098,376.72
管理费用	3,228,524.35	2,437,622.22
研发费用	5,528,544.28	3,049,264.30
财务费用	26,211.26	32,899.16
其他往来	2,147,968.60	1,848,231.86
营业外支出	1,500.00	50.00
合计	79,958,415.35	51,466,444.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用	17,057,107.16	
购买子公司少数股权		494,900.00
合计	17,057,107.16	494,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,013,172.06	49,664,365.91
加：资产减值准备	2,832,452.86	957,715.59
信用减值损失	-1,138,605.85	1,916,758.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,416,304.99	2,512,270.01
使用权资产摊销		
无形资产摊销	528,189.00	381,852.63
长期待摊费用摊销	4,193,598.49	2,404,366.57
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）		727.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		19,658.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-104,623.98	-34,623.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-813,268.85	-1,741,632.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	243,496.12	-4,965,994.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,129,439.30	-14,844,047.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,525,602.99	-34,168,420.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,341,629.86	39,983,345.71

其他	-153,543.25	795,454.44
经营活动产生的现金流量净额	30,071,705.42	42,881,796.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	388,599,209.03	38,331,207.78
减: 现金的期初余额	37,451,773.60	25,733,019.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	351,147,435.43	12,598,188.29

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	388,599,209.03	37,451,773.60
其中: 库存现金	19,618.60	23,726.61
可随时用于支付的银行存款	388,579,590.43	37,428,046.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	388,599,209.03	37,451,773.60
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 82、外币货币性项目

### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型脊柱微创内固定系统的中试及应用	2,950,000.00	递延收益	86,876.59
微创骨科医疗器材产业化升级改造项目（骨科医疗器械研发产业中心一期工程）	1,000,000.00	递延收益	
新型可微创植入颈后路椎板成型内固定系统的研制	1,120,000.00		
新一代颈椎椎间盘假体的研发	400,000.00		66,666.66
上海市企事业专利工作试点单位项目	280,000.00		

财政扶持资金			
小巨人扶持资金			100,000.00
专利资助奖励			125,000.00
上海嘉定工业区管理委员会优秀企业奖励			50,000.00
境外专利申请补助			69,909.00
国际性展会补助			15,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
拓腾医疗	上海	上海	医疗器械的销售；医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让	100		投资设立
拓友医疗	上海	上海	医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让	100		投资设立
陕西三友	西安	西安	医疗器械的销售；医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让	100		投资设立
四川三友	成都	成都	医疗器械的销售；医疗器械的技术开发、技术咨询、技术转让	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。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。

**(一)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。

**(二)流动性风险**

流动性风险，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、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		206,080,000.00		206,080,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		206,080,000.00		206,080,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			9,000,000.00	9,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		206,080,000.00	9,000,000.00	215,080,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所（或清算机构）公布的收盘价或结算价确定。

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

适用 不适用

本公司将收益挂钩相关金融标的的银行理财产品及结构性存款作为第二层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

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

适用 不适用

本公司将除第一层次和第二层次公允价值计量项目之外以公允价值计量的资产和负债作为第三层次公允价值计量项目。本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格，并考虑一定流动性折扣等影响作为其公允价值，对于不能取得实际交易价格的，本公司采用现金流量折现法进行估值，并考虑提前偿付率、违约损失率等因素。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海山寺学网络科技有限公司	董事陈玮担任董事的公司

其他说明

无

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海山寺学网络科技有限公司	采购服务	12,641.51	28,301.89

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	265.08	284.44

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	159,970,415.93
1 年以内小计	159,970,415.93
1 至 2 年	2,019,370.56
2 至 3 年	268,530.41
3 年以上	101,766.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	162,360,082.95

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	162,360,082.95	100.00	8,638,426.16	5.32	153,721,656.79	172,901,332.23	100.00	8,905,341.63	5.15	163,995,990.60
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	162,360,082.95		8,638,426.16		153,721,656.79	172,901,332.23		8,905,341.63		163,995,990.60
合计	162,360,082.95	/	8,638,426.16	/	153,721,656.79	172,901,332.23	/	8,905,341.63	/	163,995,990.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	159,970,415.93	7,998,520.79	5
1 至 2 年	2,019,370.56	403,874.11	20
2 至 3 年	268,530.41	134,265.21	50
3 年以上	101,766.05	101,766.05	100
合计	162,360,082.95	8,638,426.16	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,905,341.63	-266,915.47				8,638,426.16
合计	8,905,341.63	-266,915.47				8,638,426.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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
第一名	107,366,334.84	66.13	5,485,649.11
第二名	4,681,439.93	2.88	234,072.00

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
第三名	4,133,379.00	2.55	206,668.95
第四名	3,739,756.00	2.30	186,987.80
第五名	3,516,250.50	2.17	175,812.53
合计	123,437,160.27	76.03	6,289,190.38

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,861,488.06	4,791,657.36
合计	1,861,488.06	4,791,657.36

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	438,717.60
1 年以内小计	438,717.60
1 至 2 年	84,882.92
2 至 3 年	2,753,600.00
3 年以上	2,540,057.76
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,817,258.28

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款	142,972.10	156,798.59
保证金及押金	2,194,385.00	2,354,588.00
合并范围内关联方往来	3,170,291.26	3,170,291.26
上市费用		3,313,773.53
其他	309,609.92	309,609.92
合计	5,817,258.28	9,305,061.30

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	4,233,403.94		280,000.00	4,513,403.94
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-557,633.72			-557,633.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,675,770.22		280,000.00	3,955,770.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	280,000.00					280,000.00
按组合计提坏账准备	4,233,403.94	-557,633.72				3,675,770.22
合计	4,513,403.94	-557,633.72				3,955,770.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

第一名	关联方往来	2,020,291.26	3年以上	34.73	2,020,291.26
第二名	保证金及押金	1,753,600.00	2-3年	30.14	876,800.00
第三名	关联方往来	1,000,000.00	2-3年	17.19	500,000.00
第四名	其他	280,000.00	3年以上	4.81	280,000.00
第五名	关联方往来	150,000.00	1年以内	2.58	7,500.00
合计	/	5,203,891.26	/	89.45	3,684,591.26

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,110,000.00	8,490,663.86	23,619,336.14	32,110,000.00	8,490,663.86	23,619,336.14
对联营、合营企业投资						
合计	32,110,000.00	8,490,663.86	23,619,336.14	32,110,000.00	8,490,663.86	23,619,336.14

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
拓腾医疗	30,000,000.00			30,000,000.00		8,490,663.86
拓友医疗	100,000.00			100,000.00		
陕西三友	1,010,000.00			1,010,000.00		

四川三友	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	32,110,000.00			32,110,000.00		8,490,663.86

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,653,227.66	13,399,310.58	159,069,599.50	13,265,376.85
其他业务	2,340.92	2,340.92	19,008.23	11,681.63
合计	148,655,568.58	13,401,651.50	159,088,607.73	13,277,058.48

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品及结构性存款投资收益	460,484.78	1,383,345.43
合计	460,484.78	1,383,345.43

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	568,457.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	813,268.85	

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,707.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-154,386.97	
少数股东权益影响额		
合计	1,232,046.79	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.86	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：Michael Mingyan Liu（刘明岩）

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用