

公司代码：688198

公司简称：佰仁医疗



# 北京佰仁医疗科技股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、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，敬请查阅“第三节：管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人金磊、主管会计工作负责人程琪及会计机构负责人（会计主管人员）张涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案和资本公积转增股本方案为：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本为96,438,308股，以此计算拟派发现金红利合计48,219,154.00元（含税）。本年度公司现金分红金额占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例为94.18%；本次分配后，公司结余未分配利润转入下一年度。

2、公司拟以资本公积向全体股东每10股转增4股。截至2021年12月31日，公司总股本为96,438,308股，合计转增38,575,323股，转增后公司总股本将增加至135,013,631股。（公司总股本数以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司最终登记结果为准，如有尾差，系取整所致。）

若在实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额和转增总额，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案及资本公积转增股本方案已经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，尚需提交公司2021年年度股东大会审议通过之后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

**九、 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，不构成对投资者的事实承诺，敬请投资者注意投资风险。

**十、 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

**十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**十二、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十三、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	59
第六节	重要事项.....	64
第七节	股份变动及股东情况.....	85
第八节	优先股相关情况.....	92
第九节	公司债券相关情况.....	92
第十节	财务报告.....	93

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表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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原稿

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司/本公司/佰仁医疗	指	北京佰仁医疗科技股份有限公司，曾用名为“北京佰仁医疗科技有限公司”（简称“佰仁有限”），根据文意需要亦包括其所有子公司
佰奥辅仁投资	指	北京佰奥辅仁医疗投资管理中心（有限合伙），公司股东
佰奥企业管理	指	北京佰奥企业管理中心（有限合伙），公司员工持股平台
北京佰仁器械	指	北京佰仁医疗器械有限公司，公司全资子公司
广东佰仁器械	指	广东佰仁医疗器械有限公司，公司全资子公司
长春佰奥辅仁	指	长春佰奥辅仁科技有限公司，公司持股 90% 的控股子公司
江苏佰仁	指	佰仁医疗（江苏）有限公司，公司持股 85% 的控股子公司
医疗器械	指	直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括所需要的计算机软件
植入性医疗器械	指	借助手术全部或者部分进入人体内或腔道（口）中，或者用于替代人体上皮表面或眼表面，并且在手术过程结束后留在人体内 30 日（含）以上或者被人体吸收的医疗器械
III类医疗器械/第三类医疗器械	指	植入人体，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；为最高级别的医疗器械
动物源性植介入医疗器械	指	全部或部分采用动物组织制成的或取材于动物组织的用于人体植入的医疗器械
动物源性植入材料	指	以动物组织为原材料经加工处理后可用于人体植入的材料
心脏瓣膜	指	指心房与心室之间或心室与动脉间的瓣膜，是保证心脏推动血液循环单向流动的生物阀门。心脏瓣膜根据其相应的形态和功能分成房室瓣（二尖瓣、三尖瓣）和半月瓣（主动脉瓣、肺动脉瓣）两组。位于右心系统的为三尖瓣和肺动脉瓣，位于左心系统的为二尖瓣和主动脉瓣，构成了心房与心室、心室到大动脉的单向阀门的血流通路
二尖瓣	指	指左心室的房室瓣，又称“僧帽瓣”，位于左心房和左心室之间，结构包括瓣环、瓣叶、腱索以及乳头肌。心室收缩时，二尖瓣即严密关闭房室口，防止血液逆流流入左心房
三尖瓣	指	指右心室的房室瓣，位于右心房和右心室之间，结构包括瓣环，前瓣、后瓣和隔瓣三个瓣叶，腱索以及乳头肌。当右心室收缩时，挤压室内血液，三尖瓣关闭，防止血液逆流至右心房，右心室的血液由此送入肺动脉
主动脉瓣	指	主动脉位于左心室和主动脉之间，抑制射入主动脉的血流回流入左心室。左心室舒张时，防止主动脉内的血液反流入心室
肺动脉瓣	指	位于右心室和肺动脉之间，抑制射入肺动脉的血流反流回右心室。当心室舒张时，肺动脉瓣关闭，血液不倒流入右心室
心脏瓣膜病	指	指由于炎症、粘液样变性、退行性改变、先天畸形、缺血性坏死、创伤等原因引起的单个或多个瓣膜结构（包括瓣叶、瓣环、腱索或乳头肌）的功能或结构异常，导致瓣口狭窄及/或关闭不全
钙化	指	是指组织内的钙盐沉着，并使其硬化的过程，使得组织弹性韧性以及机械强度都发生很大变化
先天性心脏病/先心病	指	是先天性畸形中最常见的一类，指在胚胎发育时期由于心脏及大血管的形成障碍或发育异常而引起的解剖结构异常，或出生后应自动关闭的通

		道未能闭合（在胎儿属正常）的情形。先天性心脏病谱系特别广，包括上百种具体分型，有些患者可以同时合并多种畸形，症状千差万别
心外科	指	外科学中的一个分支，研究心脏大血管创伤、心包疾病、先天性心脏病、后天性心脏瓣膜病、缺血性心脏病、心脏肿瘤、大血管疾病、介入性治疗技术、心律失常的外科治疗、心脏起搏和植入式除颤复律器、动力性心肌成形术、心脏、肺和心肺移植等方面
神经外科	指	外科学中的一个分支，是在外科学以手术为主要治疗手段的基础上，应用独特的神经外科学研究方法，研究人体神经系统以及与之相关的附属机构等结构的损伤、炎症、肿瘤、畸形和某些遗传代谢障碍或功能紊乱疾病，并探索新的诊断、治疗、预防技术的一门高、精、尖学科
人工心脏瓣膜/ 人工瓣膜	指	是一种治疗心脏瓣膜疾病或缺损的心脏植入医疗器械。包括机械瓣、生物组织瓣、介入瓣，目前已成为心血管治疗领域一种非常重要的医疗器械
人工机械心脏 瓣膜/机械瓣	指	瓣叶使用热解碳、硅橡胶、不锈钢、高分子材料（聚氨酯）等人工材料制作的人工心脏瓣膜
人工生物心脏 瓣膜/生物瓣	指	瓣叶使用生物组织制作的人工心脏瓣膜，目前规模化生产的用以制作瓣叶的主要是猪主动脉瓣、牛心包材料。生物瓣一般由瓣叶、瓣架、瓣座和缝合环构成
外科人工生物 心脏瓣膜/外科 瓣	指	需要通过外科手术进行瓣膜置换的人工生物心脏瓣膜
介入人工生物 心脏瓣膜/介入 瓣	指	是随着介入心脏病学迅速发展产生的微创介入人工生物心脏瓣膜，介入瓣一般经导管被输送至目标治疗部位进行瓣膜置换
抗凝	指	指抗凝血，用于防治血管内栓塞或血栓形成的疾病，预防中风或其它血栓性疾病。心脏瓣膜置换术后，一般采用服用华法林等药物作为抗凝手段
房颤	指	最常见的心律失常之一，主要特点是心脏发生快速而不规则的跳动。抗凝治疗是预防房颤病人血栓栓塞并发症的有效手段。根据《中国心房颤动患者卒中预防规范（2017）》，瓣膜病合并房颤定义为风湿性二尖瓣狭窄、机械瓣或生物瓣置换术后、或二尖瓣修复术后合并的房颤，瓣膜病房颤为栓塞的主要危险因素，具有明确抗凝适应症
“两票制”	指	根据《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，“两票制”是指药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票
生物医用材料	指	又称生物材料，是一类用于诊断、治疗、修复和替换人体组织、器官或增进其功能的医用材料
软组织修复材 料	指	用以修复和替代机体中发生病变或者损伤的软组织（皮肤、气管等），使其恢复或部分恢复原有形态和功能材料
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
国家药监局	指	中华人民共和国国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局（简称：国家食药监局）于 2018 年撤销，药品监管职能由中华人民共和国国家药品监督管理局实施
《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	《北京佰仁医疗科技股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿 元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	北京佰仁医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	佰仁医疗
公司的外文名称	BeijingBalanceMedicalTechnologyCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	BalanceMedical
公司的法定代表人	金磊
公司注册地址	北京市昌平区科技园东区华昌路2号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市昌平区科技园东区华昌路2号
公司办公地址的邮政编码	102200
公司网址	http://www.balancemed.cn
电子信箱	bjbalance@balancemed.cn

### 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	金磊	王丽莉
联系地址	北京市昌平区科技园东区华昌路2号	北京市昌平区科技园东区华昌路2号
电话	010-60735920	010-60735920
传真	010-89700424	010-89700424
电子信箱	ir@balancemed.cn	ir@balancemed.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律事务部

### 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	佰仁医疗	688198	-

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	路静茹、张小洁

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16—26 层
	签字的保荐代表人姓名	杨涛、王水兵
	持续督导的期间	2019 年 12 月 9 日至 2022 年 12 月 31 日

## 六、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	251,817,558.68	181,917,903.34	38.42	146,033,296.55
归属于上市公司股东的净利润	51,198,204.92	56,525,365.98	-9.42	63,084,913.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,713,808.72	41,038,904.67	-12.98	58,876,343.79
经营活动产生的现金流量净额	76,494,974.37	50,764,073.77	50.69	63,880,515.21
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	989,510,316.64	837,197,093.66	18.19	765,676,355.68
总资产	1,030,955,850.61	871,435,092.75	18.31	788,291,723.90

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.53	0.59	-10.17	0.88
稀释每股收益 (元 / 股)	0.53	0.59	-10.17	0.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.37	0.43	-13.95	0.82
加权平均净资产收益率 (%)	5.65	7.08	减少1.43个百分点	27.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.94	5.14	减少1.20个百分点	25.81
研发投入占营业收入的比例 (%)	23.39	15.81	增加7.58个百分点	10.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

公司报告期营业收入同比增加 38.42%。过去一年内，在国内心外科三十余家头部重点医院客户生物瓣持续上量应用的带动下，特别是 2021 年 3 月 5 日首个介入主动脉瓣、二尖瓣和三尖瓣联合瓣中瓣病例的成功，极大地改变了患者对使用生物瓣面临二次手术换瓣风险的担忧，助力

生物瓣应用比例的提升。随着介入瓣中瓣、首个国产球扩介入瓣（TAVR）和介入肺动脉瓣三款介入瓣在数十家头部重点心外科医院大规模多中心临床试验全面展开，同时拉动了心脏瓣膜置换与修复板块同步增长和公司营业收入的增加，抵御了持续疫情防控的负面影响。报告期，公司三大业务板块收入均实现同比增长，心脏瓣膜置换与修复板块收入同比增长 77.85%，其中人工生物心脏瓣膜单品收入同比增长 97.10%；先天性心脏病植入治疗及外科软组织修复板块收入分别同比增长 38.28%及 7.03%。

报告期股份支付费用影响净利润金额同比增加 3,463.03 万元，达 6,545.29 万元。剔除股份支付影响后，公司报告期实现营业利润 13,355.76 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 11,665.11 万元，剔除股份支付影响后，归属于母公司所有者的净利润增加 33.55%。报告期内公司介入瓣产品临床试验研究全面展开，全年研发费用 5,890.04 万元，占营业收入的 23.39%，剔除股份支付影响后，研发费用占营业收入的比例为 19.71%，同比增加 6.06 个百分点。

报告期销售收入的增长使经营活动产生的现金流量净额增加，同时因上期部分经销商采用赊销收款模式，经营活动产生的现金流量净额下降，致使本期指标增幅较大。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	52,245,803.40	72,337,640.46	58,885,573.74	68,348,541.08
归属于上市公司股东的净利润	8,861,895.35	17,496,006.80	14,068,918.91	10,771,383.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,356,833.54	14,633,208.62	8,327,503.39	5,396,263.17
经营活动产生的现金流量净额	13,327,777.39	26,602,603.24	15,589,151.86	20,975,441.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	8,927.84		7,071.99	31,520.80
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	5,134,061.58		114,287.11	346,684.98
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	15,898,889.12		18,797,592.71	4,619,081.45
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00			5,000.00
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	-2,853,627.31		-898,707.93	-22,187.80

其他符合非经常性损益定义的损益项目			216,362.27	
减：所得税影响额	2,657,390.96		2,742,765.02	771,529.85
少数股东权益影响额（税后）	66,464.07		7,379.82	
合计	15,484,396.20		15,486,461.31	4,208,569.58

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品与结构性存款	612,335,869.73	615,528,040.84	3,192,171.11	968,040.84
政府债券		6,070,459.00	6,070,459.00	
合计	612,335,869.73	621,598,499.84	9,262,630.11	968,040.84

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

公司2020年实施了限制性股票激励计划，并于2020年7月及2021年7月分两次授予相关激励对象限制性股票。

报告期确认股份支付费用8,094.69万元，受之影响营业成本、期间费用以及利润变化较大。剔除股份支付的影响后，公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润11,665.11万元，同比增长33.55%。

单位：万元

项目名称	本期数（不含股份支付）	本期数（含股份支付）	股份支付影响金额
营业收入	25,181.76	25,181.76	
营业成本	2,249.40	2,960.70	711.30
销售费用	4,951.92	11,040.26	6,088.34
管理费用	1,706.71	2,075.34	368.63
研发费用	4,963.62	5,890.04	926.42
利润总额	13,070.40	4,975.71	-8,094.69
所得税	1,398.79	-150.61	-1549.40
净利润	11,671.60	5,126.31	-6,545.29
归属于上市公司股东的净利润	11,665.11	5,119.82	-6,545.29

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年是疫情防控常态化的一年，相较2020年，大范围的持续疫情得到控制，但各地不时散发的疫情仍给经济的正常运行带来了一定干扰，外部环境仍然复杂严峻。

2021 年，公司克服疫情防控的不利影响，坚定不移推进研发产品的临床试验入组，持续做好销售推广和客户服务工作。报告期内，公司实现营业收入 2.52 亿元，同比增长 38.42%；剔除股份支付费用影响后实现归属于上市公司股东的净利润约 1.17 亿元，同比增长 33.55%；核心产品人工生物心脏瓣膜-牛心包瓣（外科瓣）实现销售收入 6,508.32 万元，同比增长 97.10%。

#### **（一）有力推进重点研发产品临床进展，进一步完善产品布局**

报告期内，公司举全公司之力推进介入瓣中瓣和介入主动脉瓣两款在研产品的临床入组，营销中心全力配合研发中心进行患者筛选、跟台，做好各临床中心的服务，自 2021 年 5 月开始至 2021 年底即完成 180 例入组，为后续入组完成打下良好基础。在上述两款产品临床入组的同时，公司积极推进眼科生物补片、介入肺动脉瓣产品的临床入组，加快推进介入二尖瓣等产品的研发，做好介入二尖瓣等在研产品动物实验前的准备工作，为实现各年龄段、全瓣位瓣膜病的综合治疗解决方案完善产品布局。

#### **（二）结合研发产品临床入组，持续做好现有产品市场推广，提高市场竞争力**

自公司 Renato®介入瓣中瓣系统开展临床试验以来，作为前次植入生物瓣毁损后有效的再介入治疗手段，该产品以已有的良好临床表现给首次瓣膜置换选择生物瓣的患者以信心，有力促进了行业内生物瓣的临床应用。公司 Renato®介入瓣中瓣系统是目前国内唯一进入临床试验阶段的同类产品，也是首次以独立产品形式通过前瞻性临床研究进行研发的介入瓣中瓣产品。以本次临床试验为契机，围绕参与的临床中心，公司有针对性地开展学术交流和推广并进行有效信息发散，展现公司在人工生物瓣膜领域的积累和创新力，推动公司现有外科生物瓣产品的临床应用，提高公司的市场竞争力。2021 年，公司外科生物瓣销量超过 5,100 枚，同比增长约 98.72%。随着公司产品临床应用时间越长，积累的临床数据越多，公司在生物瓣耐久性方面的优势会更加突出，将助力公司提升产品的市场占有率，在生物瓣替代机械瓣的过程中发挥更大的作用。

#### **（三）依托公司在心外科优势地位加强品牌宣传，提升市场影响力；加强营销能力建设，促进产品销售**

随着公司产品布局的日益完善和市场份额的提升，公司在心外科的优势地位得到巩固，为进一步提升公司的市场影响力和品牌形象，公司持续进行高频率市场宣传，传播公司产品价值，传递产品研发进展信息。根据区域疫情防控的变化，公司及时调整学术活动的开展形式，线上线下有机结合，提高活动开展效果。公司内部制作完善销售工具，加强销售人员培训，提高销售活动的有效性，促进产品销售。

#### **（四）通过改进工作流程、完善激励机制，有力保障现有产品和在研产品的供应**

在公司外科瓣产品销量的提升和介入瓣产品临床入组加快的双重压力下，生产质量中心努力改进工作流程，挖掘设备潜能，同时进一步完善激励机制，提高瓣膜相关工艺操作员工的积极性，保障了产品的及时有效供应。此外，公司各类补片、封堵器的生产有序进行，确保销售目标的完成不受生产供应影响。

#### **（五）加强人才队伍建设，规范公司管理，提高运营效率**

报告期内，公司继续保持人员招聘强度，覆盖各业务线，为业务扩张提供人才支持；公司继续加强人才队伍建设，把培训作为一项公司重要工作，列入日常业务计划；公司持续提升管理能力，优化跨部门合作流程，实现生产、研发和销售的联动，综合平衡目前的业务规模和扩大业务需求，既保持足够的灵活性，又逐渐规范化日常管理，提高公司的运营效率。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

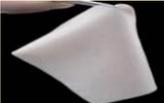
### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是国内技术领先的动物源性植介入医疗器械研发平台企业，产品覆盖心脏瓣膜置换与修复、先天性心脏病植介入治疗以及外科软组织修复三大领域。

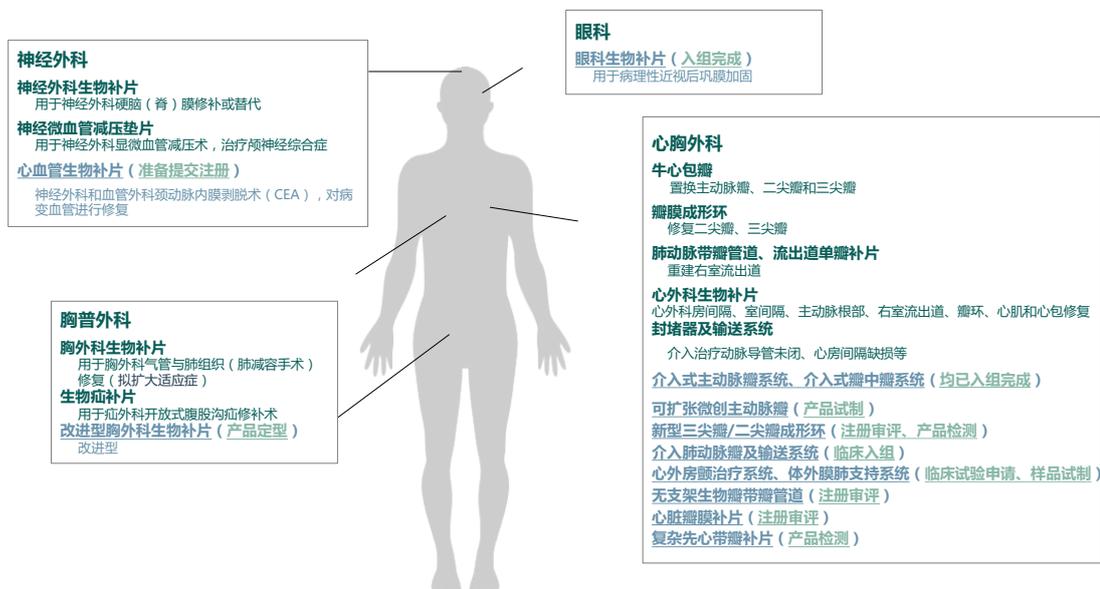
公司拥有原创性的动物组织工程和化学改性处理技术，可使处理后的动物组织植入人体后抗排斥、抗钙化、长期满足预期治疗要求。公司使用该技术生产的人工生物心脏瓣膜——牛心包瓣于 2003 年获得注册，是国内最早注册、目前唯一有长期循证医学数据的国产产品。依据平台技术，公司在先心病治疗领域开展了具有开创性的工作，攻克组织处理技术高点，围绕右室流出道修复和重建布局多项开创品类的产品，如流出道单瓣补片、无支架生物瓣带瓣管道等。此外，公司根据临床需求延伸开发了生物补片类产品，应用于循环系统修复、胸外气管与肺组织修复、硬脑（脊）膜修复以及疝修复等并进一步向眼科、血管外科等延伸应用。截至目前，公司人工生物心脏瓣膜（牛心包瓣、猪主动脉瓣）、肺动脉带瓣管道、瓣膜成形环、心胸外科生物补片、神经外科微血管减压垫片、流出道单瓣补片 7 项产品均为国内首个获准注册的国产同类产品，填补了国内空白。

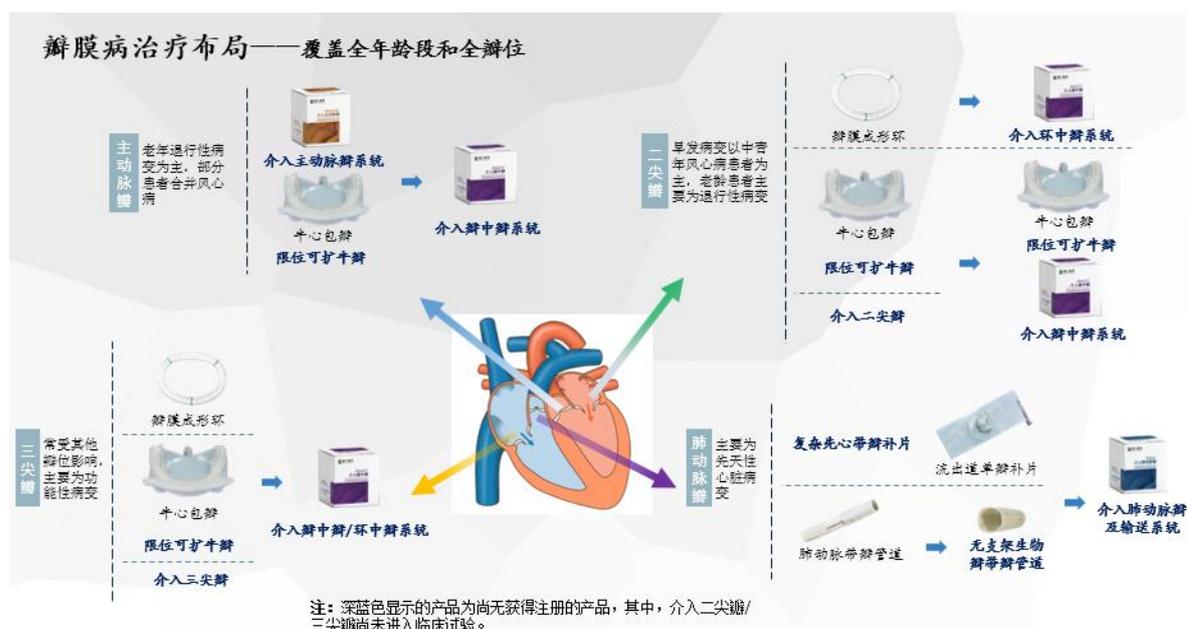
公司目前的具体产品及使用范围如下：

类别	产品图示	产品名称	使用范围
心脏瓣膜置换与修复		人工生物心脏瓣膜（牛心包瓣）	用于替换病变、损伤、畸形或先前植入的主动脉瓣、二尖瓣和三尖瓣
		人工生物心脏瓣膜（猪主动脉瓣）	用于替换病变、损伤、畸形或先前植入的主动脉瓣、二尖瓣
		瓣膜成形环	用于二尖瓣、三尖瓣关闭不全的心外科手术治疗，通过瓣膜成形环的植入修复其瓣膜功能
先天性心脏病植介入治疗		心外科生物补片	用于心外科房间隔、室间隔、主动脉根部、右室流出道、瓣环、心肌和心包修复
		肺动脉带瓣管道	用于心外科手术植入，重建右室流出道或替换先前植入的失功管道，以治疗右室流出道畸形或病变的患者。主要包括：1、肺动脉狭窄或闭锁；2、法乐氏三联症；3、大动脉转位；4、永存动脉干；5、右室双出口；6、其它需要重建右室流出道的各类患者
		流出道单瓣补片	用于先心病复杂先天性心脏病右室流出道出生缺陷患者的手术矫治
		涤纶补片	用于心外科手术修补各种原因所致的心房、心室间隔缺损
		动脉导管未闭封堵器	用于动脉导管未闭的介入治疗

类别	产品图示	产品名称	使用范围
		房缺封堵器	用于心房间隔缺损的介入治疗
		室缺封堵器	用于先天性心脏病室间隔缺损的封堵
		心血管病封堵器 输送系统	用于公司各封堵器产品的输送
外科 软组织 修复		神经外科生物补片	用于神经外科硬脑（脊）膜修补或替代
		胸外科生物补片	拟变更为预期用于外科手术治疗肺部疾病时伴有中重度慢性阻塞性肺部疾病和/或肺裂发育不良患者，起到防肺组织漏气的作用
		生物疝补片	用于疝外科开放式腹股沟疝修补术
		神经外科微血管减压垫片	用于神经外科微血管减压术

作为植入材料，公司现有产品和规划中的在研产品已形成覆盖全身多部位病变治疗的布局：





## (二) 主要经营模式

### 1、采购模式

公司产品主要原材料是天然的动物组织，全部由公司自行采集于国内规模化定点饲养与屠宰合作企业，来源广泛；其他原材料主要是化学试剂、非生物材料等。公司依据《医疗器械生产质量管理规范》制订了《采购作业流程管理规定》规范采购活动，原材料采购相关部门包括公司采购部、生产部和质量部。公司以销定产，销售部门与生产部门定期沟通年度、月度采购计划，采购部根据库存和生产计划安排采购。具体流程如下：（1）采购部根据生产部提交的生产计划，分别制定年度和月度采购计划，会同质量部进行技术交流和质量评审，价格和供货细节确定后，公司分别与不同供应商订立物料采购合同；（2）供应商按合同所述要求备货，动物组织的采购在供应商生产线现场取材，现场取材人员需经专业培训，严格按照要求获取组织材料；（3）采购部按照物料采购合同的约定，办理后续付款和售后质量跟踪手续。

公司严格按照国家有关法律法规和生要求制定各类其它供应商的甄选标准，公司采购部负责建立供应商档案，并分类别进行专项管理，定期检查、更新供应商资质证书，必要时会同质量部和研发部门进行供应商生产场地和资质核查，并定期进行考核评审，不断优化供应商资源，控制采购成本，提高采购质量。

### 2、生产模式

公司以销定产，在满足客户需求及合理库存的前提下，实行不同产品的柔性生产并对生产活动进行严格的过程控制。公司生产部门根据销售情况、库存情况，并结合公司生产能力，制定月度生产计划，并提前安排和组织生产，以保障供货的及时性。

公司依据《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》（YY/T0287-2017/ISO13485:2016 与《质量管理体系要求》（GB/T19001-2016/ISO9001:2015，结合公司实际情况，制定了质量手册。该手册适用于公司各体系部门，从明确客户的需求到开发、生产、交付、服务的全过程质量控制。同时，公司依据《患者随访卡》等医院使用记录，跟踪反馈产品使用情况和产品质量。

### 3、销售模式

公司设立营销中心负责销售工作，包括市场部、渠道管理部、商务部、市场准入及政策事务支持部、销售管理部、各产品或业务板块销售中心以及直销部。其中，市场部主要负责销售政策

制定，医院开发计划制定以及学术会议、行业展会等市场推广活动等；渠道管理部、商务部主要负责经销商发展、管理、培训以及订单管理等工作；市场准入及政策事务支持部主要负责公司产品市场准入业务开展、政策事务及外联协调合作及各项招采项目；销售管理部主要负责对人员沟通活动设计的计划，组织工作和关键业务推进；各产品或业务板块销售中心及直销部负责产品的销售与市场开发与维护。

公司产品目前仅在国内销售，无境外销售。公司销售模式以经销商销售为主，经销商分两类，一类是承担了大部分市场推广职责的经销商，另一类是主要负责配送收款服务的经销商，根据承担的职责不同，公司在价格政策及账期上有所区别。此外，公司在部分区域采取公司直销部主导产品进院和市场维护的类直销模式，但一般仍通过大型配送平台向医院销售。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### (1) 动物源性植介入医疗器械技术壁垒高，产品验证周期长，研发风险高

以人工生物心脏瓣膜为代表的动物源性植介入医疗器械的核心技术涉及组织化学、生物化学、生物力学、材料学、临床医学等多领域学科与工程技术，产品具有学科综合性强、技术含量和附加值高等特点，特别是动物组织工程和化学改性处理，不仅要使动物组织改造成为不被机体排异的可植入材料，还特别需要在植入体内后不发生过早钙化，而这些技术与工艺均需要大组长期临床应用的循证医学数据来证实，产品验证周期长，风险高。特别是在人工生物心脏瓣膜领域，掌握抗钙化处理技术需要长期的基础研究、工艺与技术的不断完善和长期临床研究与验证，具有极高的技术门槛，若不能掌握该技术将影响核心竞争力。

##### (2) 行业正处于蓬勃发展阶段，应用日益广泛，国家政策鼓励

动物源性植介入医疗器械已经得到了越来越广泛的应用，在众多细分领域的应用日趋成熟。随着创新产品的不断推出、新技术的应用和产品适用范围的延伸，动物源性植介入医疗器械将迎来行业蓬勃发展的新阶段。动物源性植介入医疗器械和植介入人工生物材料一直是世界医学科技前沿的重点发展领域，为国家长期战略鼓励发展的产业之一，以人工生物心脏瓣膜为例，自“七五”科技攻关项目开始，该领域始终处于国家重点支持的专项领域。作为创新主导的行业，根据2021年2月发布的《医疗器械监督管理条例》（中华人民共和国国务院令第739号），要求将医疗器械创新纳入发展重点，对创新医疗器械予以优先审评审批，支持创新医疗器械临床推广和使用；条例要求有关部门要贯彻实施国家医疗器械产业规划和引导政策，完善医疗器械创新体系，支持医疗器械的基础研究和应用研究，促进医疗器械新技术的推广和应用，在科技立项、融资、信贷、招标采购、医疗保险等方面予以支持，预计行业将长期处于有利发展环境中。

#### 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

作为动物源性植介入医疗器械平台型企业，公司产品覆盖三个板块，分别是心脏瓣膜置换与修复、先天性心脏病植介入治疗和外科软组织修复，目前共13个产品。公司核心产品是人工生物心脏瓣膜。

##### (1) 心脏瓣膜置换与修复

据行业预测，2021年国内人工生物心脏瓣膜市场总销量超过3万枚，其中牛心包瓣的市场份额持续超过猪主动脉瓣，预计市场销量约2万枚。公司2021年牛心包瓣销量超过5,105枚，较2020年实现翻倍增长，牛心包瓣市场占有率约为25%。

公司瓣膜成形环市场占有率一直保持国内领先地位，其他主要为进口产品，目前公司市场占有率保持稳定。

##### (2) 先天性心脏病植介入治疗

公司的肺动脉带瓣管道、流出道单瓣补片是独家产品；心胸外科生物补片是国内少有的可用于循环系统修复的生物补片，居于市场领先地位。

### (3) 外科软组织修复

公司神经外科生物补片市场是充分竞争市场，同类产品有 20 多个，动物源性植入材料为当前神经外科硬脑（脊）膜缺损修复的主流产品，市场以国产产品为主，公司产品占有率居前。

公司神经外科微血管减压垫片产品是目前国内唯一获批用于神经外科微血管减压术植入用必备产品。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### (1) 国家鼓励生物医药产业发展，鼓励高值医疗器械产品创新，加快构建适应产业创新发展新体制，加速推动技术创新和产业化

近年来，国家出台了一系列政策鼓励行业发展：

日期	政策文件	要点
2015年5月	《国务院关于印发〈中国制造2025〉的通知》（国发〔2015〕28号）	以创新为驱动，将生物医药及高性能医疗器械列入战略产业发展方向，加大和完善扶持政策，提高医疗器械的创新能力和产业化水平。
2015年8月	《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44号）	鼓励医疗器械研发创新，将拥有产品核心技术发明专利、具有重大临床价值的创新医疗器械注册申请列入特殊审评审批范围，予以优先办理；及时修订医疗器械标准，提高医疗器械国际标准的采标率，提升国产医疗器械产品质量。
2016年10月	国家发改委、工信部、科技部、商务部、食药监局等六部委联合发布《医药工业发展规划指南》（工信部联规〔2016〕350号）	在医疗器械领域重点推进植入介入产品和医用材料（其中包括心脏瓣膜、可降解封堵器、组织器官诱导再生和修复材料等产品）的研发和技术创新，持续完善配套政策。
2016年12月	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国发〔2016〕67号）	坚持供给创新，加快组织器官修复和替代材料及植（介）入医疗器械产品创新和产业化；构建生物医药新体系，组织实施生物产业创新发展平台建设工程。
2016年12月	《“十三五”生物产业发展规划》（发改高技〔2016〕2665号）	坚持创新引领，推动植（介）入产品创新发展，推动生物技术与材料技术的融合；从市场准入、医保价格、招标采购等方面提供改革配套政策支持。
2017年5月	《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》（国科办社〔2017〕44号）	重点开发和突破新型心脑血管植介入器械等生物医用材料类产品技术。
2017年5月	《“十三五”卫生与健康科技创新专项规划》（国科发社〔2017〕147号）	提出加强创新医疗器械研发，推动医疗器械的品质提升，减少进口依赖，降低医疗成本，重点发展新型植入装置、新型生物医用材料等产品。
2017年10月	国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（厅字〔2017〕42号）	针对当前药品医疗器械创新面临的突出问题，着眼长远制度建设，提出改革临床试验管理、加快上市审评审批、促进药品医疗器械创新和仿制药发展、加强药品医疗器械全生命周期管理、提升技术支撑能力、加强组织实施等相关系统性和制度性的设计。
2017年12月	《高端医疗器械和药品关键技术产业化实施方案》	根据《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》制定，重点推动包括心脏瓣膜、组织器官诱导再生和修复材料在内的植入介入产品等五大类医疗器械产业化。
2018年12月	国家药品监督管理局修订发布《创新医疗器械特别审批程序》	相关监管部门将在确保上市产品安全、有效的前提下，针对创新医疗器械设置特别审批通道，加快产品进入市场的速度。

2019年 7月	《治理高值医用耗材改革方案》 (国办发〔2019〕37号)	在总体要求中明确支持具有自主知识产权的国产高值医用耗材提升核心竞争力,推动形成高值医用耗材质量可靠、流通快捷、价格合理、使用规范的治理格局,促进行业健康有序发展、人民群众医疗费用负担进一步减轻;鼓励带量采购等。
2019年 8月	多部门联合印发《促进健康产业 高质量发展行动纲要(2019- 2022年)》(发改社会 (2019)1427号)	推进药品和医疗器械提质创新,将拥有产品核心技术发明专利、具有重大临床价值的创新医疗器械注册申请列入特殊审评审10批范围,予以优先办理;修订医疗器械标准,提高医疗器械国际标准的采标率;继续推进高性能医疗器械创新产品应用示范,加大推广力度。
2020年 6月	国家医疗保障局《基本医疗保险 医用耗材管理暂行办法(征求意 见稿)》	规范和加强医用耗材医保准入和支付管理,深化治理高值医用耗材改革,提高医保基金的使用效益,提升基本医疗保险医用耗材保障水平,维护人民群众的健康权益;立足医用耗材全生命周期成本,突出临床价值,在强化安全性、有效性及经济性评估的基础上,按照基本医疗保险的功能定位,逐步明确医保支付标准,配套出台有利于价值型高值耗材的医保支付政策。
2020年 9月	国家药监局、国家卫生健康委、 国家医保局《关于深入推进试点 做好第一批实施医疗器械唯一标 识工作的公告》(2020年第106 号)	为贯彻落实《国务院办公厅关于印发治理高值医用耗材改革方案的通知》(国办发〔2019〕37号)和国务院深化医药卫生体制改革的重点工作任务,进一步拓展医疗器械唯一标识在医疗、医保等领域的衔接应用。
2020年 10月	《中共中央关于制定国民经济和 社会发展第十四个五年规划和二 〇三五年远景目标的建议》 (2020年10月29日中国共产 党第十九届中央委员会第五次全 体会议通过)	深化医药卫生体制改革,加快建设分级诊疗体系,加强公立医院建设和管理考核,推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革,发展高端医疗设备。
2021年 2月	《医疗器械监督管理条例》(中 华人民共和国国务院令第739 号)	将医疗器械创新纳入发展重点,对创新医疗器械予以优先审评审批,支持创新医疗器械临床推广和使用;要求有关部门要贯彻实施国家医疗器械产业规划和引导政策,完善医疗器械创新体系,支持医疗器械的基础研究和应用研究,促进医疗器械新技术的推广和应用,在科技立项、融资、信贷、招标采购、医疗保险等方面予以支持;支持企业设立或者联合组建研制机构,鼓励企业与高等学校、科研院所、医疗机构等合作开展医疗器械的研究与创新。
2022年 2月	《“十四五”医药工业发展规 划》	把强化关键核心技术攻关、推动创新产品研发、提高产业化技术水平和推动创新药和高端医疗器械产业化与应用、加快新产品产业化进程、促进创新产品推广应用作为重点任务之一。

可见,动物源性植介入医疗器械始终为政策重点支持的领域,国家鼓励行业技术创新和自主化,有利于创新型企业的快速发展。

## (2) 介入治疗正快速发展

相较传统外科手术,经导管介入治疗以创伤小、恢复快的显著优势在诸多治疗领域发挥越来越重要的作用。从发达国家瓣膜病治疗看,瓣膜病的介入治疗从只针对不能承受外科换瓣手术的高龄高危主动脉瓣狭窄患者,逐渐扩展到涵盖中低危患者,并且使用量逐年增长,发展迅速。由

于国内风湿性心脏瓣膜病患者多，且患者年龄多为 65 岁以下，60%以上的患者为多瓣膜病变，目前成熟的介入主动脉瓣产品难以单独满足治疗需求，预计较长时间内仍以外科手术换瓣为主，并逐渐过渡到外科手术和介入治疗并存的局面。随着介入主动脉瓣日益成熟和介入二尖瓣、介入三尖瓣等创新产品的研发取得突破，行业有望全面迎来心脏瓣膜介入治疗的新时代。

### **(3) 带量集采政策极大地促进了产品创新**

随着人口老龄化和医保支付压力的增加，提高医保基金的使用效率是必然趋势。对于治疗目的、治疗功效和产品质量相当的产品来说，集采是必然趋势，以节省医保支出。与此同时，国家采取各种措施鼓励产品创新，创新产品预计将获得更好的医保支付支持，且对于创新产品来说，若带量集采则有利于迅速实现销售放量。在此趋势下，行业企业的快速模仿策略将难以为继，只有真正依据患者的需求进行产品创新的企业才能获得稳定的生存与发展空间。

### **(4) 专业化直销服务能力越来越重要**

创新产品的市场推广和销售需要强大的专业支持，传统经销商的服务可能难以满足新形势下的专业支持需求。特别是，随着带量集采、地区统一招标谈判等政策的实施，未来市场准入的环境也将发生较大变化，将从倚重渠道实现产品进院逐渐转向企业通过专业、高效的产品价值传递获得市场准入，传统经销商的服务逐渐由企业专业化直销服务或专业的第三方服务取代。

## **(四) 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**

#### **1、核心技术及其先进性**

经过二十余年来动物源性植介入材料的研究与产品开发，公司掌握了动物组织化学改性的系列核心技术，特别是早年的牛心包生物瓣以及各细分领域的外科生物补片长期临床应用实践的积累，形成了国内领先的动物源性植介入材料和人工生物心脏瓣膜类器械的研发与产业化平台。主要体现在：

(1) 上位核心技术，即动物组织工程和各类植介入组织材料的化学改性处理，可应用于不同年龄段的患者，可植入在人体不同部位用于不同治疗目的，并可对这些材料规模化生产制造。

(2) 植介入人工瓣膜类产品自主设计开发以及加工制造工艺技术，包括体外模拟验证技术及设备，为人工瓣膜类创新产品的设计与验证提供有力证据，特别是用于个别难治病必备植介入产品的有效性验证。

#### **2、报告期内的组织处理工艺研究、产品改造升级、新产品研发和新技术应用**

早年实验研究的积累和企业创建以来产品研发实践使佰仁医疗始终以国内患者的患病特点和突出的治疗需求为导向，直面世界科技前沿，始终聚焦把动物组织改造成为理想植入材料的各环节关键技术的探索，并构建从动物组织离体到产成品加工制造的全链条化学改性与组织工程的核心技术体系，以确保产品质量逐年稳步提高、原有产品的升级与换代和公司自主创新能力的不断攀升。本报告期内进展如下：

(1) 随着眼科生物补片化学改性工艺获得临床认可，使得对牛心包组织去除免疫原性、组织定量交联以及多途径抗钙化处理作业取得了进一步优化；同时在牛心包组织化学致薄（用于婴幼儿）、化学致干（外科生物补片升级）以及组织材料功能化的个性研究取得进展，无论是基础工艺还是创新器械研发，已经延伸应用于各外科细分领域的各种植入材料均取得进步。

(2) 个性化产品设计、原有产品的升级以及体外模拟验证设备的技术更新为瓣膜类新产品的设计与确认提供了有力证据，特别是可用于个别难治病必备植介入产品的有效性验证。报告期内，公司现有外科生物瓣的升级产品一限位可扩张牛心包瓣、微创限位可扩牛心包瓣以及预置主动脉瓣经体外模拟实验后最终定型；同时对介入瓣中瓣系统、介入主动脉瓣系统以及介入肺动脉瓣及输送系统的量产工艺进行了测试与验证，并完成了各类介入瓣及配套产品的质量体系建设，为研发试制和正式临床试验产品的制造提供了体系上的保障。其中，公司对标近期获准国内注册的外企第四代进口牛瓣产品的“限位可扩张牛心包瓣”已经专家评审会评审。

(3) 通过分析自 2012 年以来的 20 余种境外介入二尖瓣、介入三尖瓣的结构、锚定原理和瓣膜释放过程以及各自尚未成功的原因，更新了对心脏腔内瓣膜介入的认知，结合近年心脏瓣膜

影像分析技术，借助心脏三维结构虚拟重建软件和 3D 模拟打印工具，重新确立了介入二尖瓣与介入三尖瓣的锚定方式，多学科技术助力实现了介入二尖瓣、介入三尖瓣和可用于各种病变的新一代介入主动脉瓣的结构与工艺设计，取得关键性突破，经体外模拟测试，新的产品设计理念赋予这些介入瓣新品更确定的可行性，全套产品各技术链条的研发进展顺利。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2020	-

## 2. 报告期内获得的研发成果

### 1、心脏瓣膜修复与置换板块的产品研发

#### (1) Renato™介入式瓣中瓣系统

该产品是针对国内以风心病患者为主，多为二尖瓣需要换瓣，且患者年龄普遍偏低以及常常同时伴有三尖瓣病变的特点而立项，是目前首个专用于此前曾植入或介入过人工生物瓣后，因各种原因发生瓣膜毁损，而再次手术换瓣面临高风险的患者。该产品的设计为可多途径路入经导管球扩式牛心包生物瓣。于 2021 年 3 月 5 日在河南郑大一附院成功地进行了第一例首试，该患者为此前主动脉瓣、二尖瓣和三尖瓣均被植入过进口生物瓣，术后 12 年三枚生物瓣同时发生了严重毁损，再行手术换瓣希望渺茫。经术前评估，为该患者设计了缜密的介入治疗方案：首先经股动脉介入一枚 Renato™介入主动脉瓣中瓣；然后经心尖介入一枚 Renato™二尖瓣瓣中瓣；最终经股静脉介入一枚 Renato™三尖瓣瓣中瓣，三个不同瓣位以不同的路入途径同时成功实施了三个瓣位的瓣中瓣治疗，手术圆满成功，患者康复出院。首例成功为接下来的正式临床试验顺利开展奠定坚实基础。随后，由上海复旦大学附属中山医院作为牵头单位，联合国内多家头部医院参加的 150 例多中心临床试验全面展开。2021 年 5 月 25 日复旦中山首例正式入组，各分中心陆续启动，历时 10 个月完成全组 150 余例。全组平均年龄 70 岁，全部为外科换瓣手术高风险或无法再次外科换瓣的患者，覆盖了 3 个不同瓣位（主动脉瓣、二尖瓣、三尖瓣）、5 种不同植入路径（经心尖、经股动脉、经股静脉、经右颈静脉，经右心房）、12 种不同品类的国内外毁损生物瓣，其中约 79%为植入外科猪主动脉瓣的患者，约 19%为植入外科牛心包瓣的患者，约 2%为 TAVR 介入瓣术后发生损毁的患者。全组 100%的手术成功率表明，对现有任何一种外科生物瓣或介入瓣，无论是植介入在哪个瓣位，只要发生了瓣膜毁损且面临再手术风险，均可采用 Renato®球扩式介入瓣中瓣系统实施有效且安全的再介入治疗。全组患者术中、术后检查结果表明，该产品介入后较低的跨瓣压差、充分有效的开口面积均显示与外科牛瓣相似的血流动力学特性。

该产品临床试验最后入组患者完成术后 1 年随访，且试验结果满足临床试验方案设计并经统计分析结果安全有效方可提交产品注册。

#### (2) Renatus™介入式主动脉瓣系统

该产品是针对国内主动脉瓣介入治疗日趋低龄化，对产品耐久性有更高需求而设计开发的。与此前的各类介入瓣不同，产品的结构设计通过特有的支架与瓣叶连接工艺实现了 Renatus™介入主动脉瓣的瓣叶启闭方式与本企业外科牛心包瓣完全相同的瓣叶启闭模式，体外对比模拟实验数据表明，Renatus™介入主动脉瓣获得了与外科牛心包瓣完全相同的流体力学特性，以及高频（1400 次/分）体外加速疲劳测试 4 亿次瓣膜无损坏的实验结果，以此可确定其耐久性对比各类介入主动脉瓣均具有强势竞争力。该产品还设计有可经股动脉和经心尖长、短两套输送系统。作为首款获准进入正式临床试验的球扩式介入主动脉瓣（TAVR），其多中心临床研究由北京安贞医院牵头，联合国内多家头部医院参加，首例患者于 2021 年 7 月 22 日在北京安贞医院入组，历时 9 个月，成功完成全组 160 余例患者的 TAVR 治疗。全组患者术中、术后检查结果显示，该产品介入后较低的跨瓣压差、充分有效的开口面积均显示与外科牛瓣相似的血流动力学特性。

该产品临床试验最后入组患者完成术后 1 年随访，且试验结果满足临床试验方案设计并经统计分析结果安全有效方可提交产品注册。

#### (3) 限位可扩张人工生物心脏瓣膜（限位可扩张牛心包瓣）

该产品针对近年国内生物瓣应用比例逐年增加，二尖瓣和/或三尖瓣瓣需要换瓣的患者明显高于国外，且未来介入瓣中瓣势必成为外科换瓣术后患者常规的接续治疗手段，为能获得更好的

介入瓣中瓣治疗效果，对现有外科牛心包瓣进行的升级，赋予其限位可扩功能以对标外企同类产品。其设计原理是在公司已注册的人工生物心脏瓣膜-牛心包瓣原有结构的基础上，增加单向限位可扩张的功能。该产品可在被植入多年后，一旦瓣膜发生损毁需要行介入瓣中瓣治疗时，被介入球囊限位扩开，使其内径增大一号，以便可容纳原尺寸的介入瓣中瓣，而不是要小一号的介入瓣中瓣。

该产品已提交国家药监局（NMTA）申报产品注册，并经专家审评会审评，最终产品注册审批正在进行中。产品全部自主知识产权相关发明专利正在国内外申请中。

#### （4）预置主动脉瓣和微创限位可扩主动脉瓣

两款主动脉瓣升级产品均主要针对国内较多小主动脉瓣环的患者而立项研制。根据中国心脏外科注册登记系统全国 93 家大型中心数据，近 50% 的外科主动脉瓣置换患者植入不超过 21 号的小规格人工瓣膜，为此国内心外科医生不得不先设法通过手术扩大瓣环再行主动脉瓣置换。扩大瓣环或主动脉根部虽然是一种有效解决小主动脉瓣环的方法，但对术者手术技术要求高，常会发生术后并发症，甚至导致患者死亡。为此，即使年龄较大或有抗凝禁忌本该使用生物瓣的患者，也因担心主动脉瓣环偏小，不得已选择同型号的机械瓣。此外，后续再介入瓣中瓣时也需要首次换瓣植用较大规格的生物瓣。因此解决小主动脉瓣环患者植入生物瓣的问题有其必要性。预置主动脉瓣设计有两种状态，即植入状态和启用状态，该产品植入后可通过球囊将其扩开至启用状态，使瓣膜尺寸扩大 1 号或 1.5 号，产品的启用状态具备与原有外科牛心包瓣完全相同的血流动力学性能和耐久性能。微创限位可扩主动脉瓣主要用于小主动脉瓣环的重症需要微创植入生物瓣的患者。两款产品将为众多小主动脉瓣环的患者提供更好术后生活质量以及为将来可能需要介入瓣中瓣接续治疗打好了基础，两款产品的研制和体外验证进展顺利。

#### （5）新型三尖瓣成形环和二尖瓣成形环

两款产品均主要针对国内瓣膜成形术逐年增加，未来可能需要行介入环中瓣治疗而研制的。新型三尖瓣成形环为原有瓣膜成形环的升级产品，用于手术植入矫治三尖瓣关闭不全，特点是易于未来介入三尖瓣环中瓣的锚定，该产品的注册审批还在进行中。新型二尖瓣成形环是在原有瓣膜成形环产品的基础上，针对公司未来的介入二尖瓣环中瓣而改进定型，用于手术植入矫治二尖瓣关闭不全，特点是更适用于未来环中瓣的治疗，该产品的注册申报仍在准备中。

#### （6）心脏瓣膜补片

该产品专用于主动脉瓣、二尖瓣或三尖瓣部分瓣叶病变的手术修补，特别用于幼儿与青少年严重的主动脉瓣二瓣畸形或二尖瓣、三尖瓣的瓣叶修补。该产品的上市有助于推动这类有条件行瓣膜手术修复的患者尽早获得最佳的治疗。产品的注册审评仍在进行中。

#### （7）心外房颤治疗系统

该产品为满足国内风湿性瓣膜病患者相当比例伴有房颤的特殊性而立项研发，用于心外科直视下经双极射频消融钳+射频消融笔治疗房颤（多为伴有房颤的瓣膜病患者），主要与外科手术换瓣同时使用。该产品由广东省人民医院牵头，共 5 家医院心外中心参加，目前已在伦理审批中。

#### （8）介入二尖瓣、介入三尖瓣、介入环中瓣以及分体式介入主动脉瓣

这四款介入瓣产品是公司瓣膜介入治疗产品研发规划中最重要的部分，主要针对国内瓣膜病患者多为多瓣位瓣膜同时有病变的特点而设计。2019 年中国医学科学院阜外心血管病医院李静教授团队报告，国内 64.7% 的患者是多瓣位瓣膜同时有病变，其主要病因多为风湿性心脏瓣膜病或同时合并老年退行性病变，发病特征以二尖瓣病变为主，继发三尖瓣功能性关闭不全最为多见，特别是年高体弱的老年多瓣膜病变患者或曾接受过首次外科换瓣患者，几乎都存在两或三个瓣位同时有瓣膜病变。这些产品的研发可满足 2 种或 2 种以上瓣位同时需要实施介入治疗的患者。

分体式介入主动脉瓣是 Renatus™ 介入式主动脉瓣系统的升级产品，该产品主要针对主动脉瓣病变严重，术前评估常规 TAVR 植入高风险和现有同类介入瓣产品难以实施治疗的主动脉瓣关闭不全患者。

四款介入瓣产品均为球扩式牛心包瓣，各自首代产品的加工制造、工艺验证以及体外模拟测试等，在报告期内按预定计划有序推进。

我国各类心脏瓣膜需要修复与置换的病人达数千万，这些患者的救治很大程度上依赖于器械。我们深知国内心脏瓣膜病的特殊性，很多复杂、重症的患者尚无适合的产品可用，作为科创板上市公司，佰仁医疗将秉承一切为患者谋福祉的初衷，责无旁贷肩负起满足国内各类瓣膜病患者求治需求的社会责任，持续努力创新给患者以希望，为投资者创造价值。

## 2、先天性心脏病植入治疗板块产品研发

### (1) 无支架生物瓣带瓣管道

该产品是用于复杂先心病外科手术重建人工肺动脉瓣和主肺动脉的成人型肺动脉带瓣管道，是公司此前注册的肺动脉带瓣管道的接续使用产品，系国家十二五科技支撑计划项目产品。该产品全部以化学改性的牛心包组织为原材料，把一个形似肺动脉瓣的三叶瓣片成功地设置在直径不同的牛心包管道的中央，通过特有的工艺缝制成一个三叶的无支架牛心包瓣，无论是设计还是工艺均为自主研发，其全部知识产权已在美国、欧盟、日本及新加坡等获得授权，实现全球覆盖。该产品注册审评中，且已经专家评审会审评。

### (2) 复杂先心病带瓣补片

该产品专用于 2 岁或以下需要右室流出道手术修复的复杂先心病患儿，产品特点是以天然牛颈静脉瓣作为原材料，经过系列的化学改性处理后制成带瓣补片，分为带单瓣和带双瓣两种型号，先心病外科医生可根据肺动脉瓣缺如的情况选择植入。已有 2 家医院术后大组 5 年真实世界数据证实，可满足 2 岁或以下婴幼儿患者右室流出道手术修复植入，与公司已注册流出道单瓣补片（主要用于 2 岁以上患儿、青少年和成人复杂先心病患者）一样，是公司布局肺动脉瓣修复用婴幼儿型又一带瓣补片产品，该产品植入的手术难度低，有助于推动这类患者获得尽早治疗。目前产品的注册申报正在准备中。

### (3) Salus™ 介入肺动脉瓣及输送系统

该产品是公司布局肺动脉瓣介入治疗的首个产品，主要针对早年曾接受过右室流出道修复与重建，尤其是法洛氏四联症术后存活下来的患者，其中绝大多数因肺动脉瓣缺失导致三尖瓣的大量返流而右心衰竭，需要经胸行主肺动脉成形术并经导管介入该产品再次重建人工肺动脉瓣。该产品是 2019 年国家十三五“生物医用材料研发与组织器官修复替代”重点专项（2020YFC1107900）主要开发产品，北京安贞医院为主研单位、广东省医院等共 10 家医院参加的多中心临床试验仍在进行中。

肺动脉瓣膜病主要为复杂先心病出生缺陷病，长期以来肺动脉瓣的修复、重建、植介入及再介入产品研发难度大、风险高、周期特别长，短期商业价值低，与其它瓣位的产品相比，一直是人工心脏瓣膜产业的短板。作为 A 股唯一的一家研制人工心脏瓣膜的上市企业，佰仁医疗在为孩子研发肺动脉瓣膜的各种植介入器械的路上走过了 20 个年头，佰仁将继续义无反顾地走下去。

## 3、外科软组织修复板块产品研发

### (1) 眼科生物补片

该产品针对国内病理性近视疾患高发，立足于儿童和青少年防盲重大需求的国情而立项研发，经历了长达十余年的产品研发、改进、完善和原位植入的动物实验，是公司动物源性植入材料延伸至眼科领域专用于后巩膜加固术的植入材料，以此可有效阻止病理性近视患者的眼轴进行性延长，从而防止患者致盲。据估计，国内病理性近视患者数量超千万，每年有相当数量的患者因此致盲。目前认为，后巩膜加固术是防止病理性近视患者致盲唯一有效的方法。

该产品由北京大学人民医院牵头，联合北京同仁医院、上海复旦大学附属耳鼻喉科医院、中国人民解放军总医院（301 医院）、安徽医科大学第二附属医院、深圳市眼科医院等共 6 家医院完成多中心临床试验注册患者的手术治疗。全部入组患者年龄从最小 3 岁到最大 69 岁，覆盖了儿童、青少年及成人各年龄段患者、显现出病理性近视治疗窗口期较长的特点。截止目前，已有 16 位患者完成术后 1 年的随访，近 50% 入组患者完成术后半年随访。全组患者术后恢复良好，0 产品相关并发症，初步临床数据显示眼轴延长被抑制，患者近视度数明显得到控制，体现出眼科生物补片作为后巩膜加固植入材料生物相容性好、抗张强度优的特性，成年患者因病理性近视所引起的黄斑劈裂等并发症也可得到有效控制，已有结果显示临床试验可达预期。按计划该产品将于明年二季度前提交产品注册。

### (2) 血管生物补片

该产品是针对我国脑卒中发病率高、致残率高、死亡率高而立项研发，是目前国内首个用于颈动脉内膜切除术（CEA），作为颈动脉血管修补用生物补片产品。按《2018 中国卫生健康统计提要》数据，脑卒中病例约 15%~20% 是由颈动脉粥样硬化性狭窄，病变斑块脱落引起的脑栓塞。根据美国心脏协会 AHA 于《Circulation》杂志发布的美国 2020 年“心脏病及中风统计报告”显示，颈动脉剥脱术（CEA）是预防中风最普遍采用的外科治疗方法。另有报告，美国目前近 10 万例颈动脉斑块的治疗中，CEA 手术和颈动脉支架（CAS）手术量之比为 8.5:1.5，即对颈动脉斑块

治疗的主要方式就是 CEA 手术，而牛心包生物补片在该术式中无论从术后效果还是总体使用量，在美国都占据绝对优势。用于动脉血管修补对补片材料要求高，特别是动物源新材料，不仅需要更好的生物相容性（不形成血栓），特别是要求不能植入后过早发生钙化。该产品是在此前用于先心外科生物补片的基础上研发的，由北京首都医科大学宣武医院牵头，共 6 家主流医院临床研究中心参加多的中心临床试验已经结题，并临床试验结果已录入数据库出据统计分析报告，产品注册申报正在准备中。现已获得的全组临床数据显示产品用于 CEA 手术安全有效，满足方案要求。

### （3）心外科生物补片

该产品是在原有外科生物补片用于先心病房、室间隔缺损修补的基础上，首次注册为用于心脏外科所有软组织修复用补片产品。公司外科生物补片自 2005 年 1 月注册以来，在长达 17 年的应用实践中，由于某些复杂病例的原因，除被用于房室间隔缺损修补外，还被用于右室流出道、左右肺动脉、主动脉和主动脉根部修补以及瓣环的修补，积累了大量来自于真实世界的临床证据。目前产品已获准注册，新注册产品适用范围除了可用于心外科房间隔、室间隔修复外，还可用于大血管外科的主动脉根部的修复、先心外科右室流出道修复以及成人心的瓣环、心肌和心包修复，这些更广泛的应用将使更多患者获益。

### （4）神经外科生物补片

该产品是在原有外科生物补片于硬脑（脊）膜修补的适应症基础上，报告期内首次注册为独立用于神经外科硬脑（脊）膜软组织修复用补片产品。公司外科生物补片自 2005 年 1 月注册以来，在长达 17 年的应用实践中，用于各种脑肿瘤、脑血管手术中硬脑（脊）膜修复，积累了大量来自于真实世界的临床证据。依据近年国家药监局产品注册改革新规，该产品目前已获新产品注册，更名为神经外科生物补片。

### （5）胸外科生物补片

胸外科生物补片是在原有外科生物补片用于“胸外科肺减容手术”置于切割吻合器一并使用的基础上重新申请扩大适用范围。肺减容手术治疗慢阻肺和肺气肿的概念始于上世纪五十年代，通过切除部分膨胀的肺组织来治疗慢阻肺和肺气肿，但由于患者的肺组织长期炎症使组织质量差而发生漏气，具有高达 16-20%死亡率，该手术治疗方法曾一度被质疑，直到 1994 年有了牛心包补片，从而成功地解决了肺组织切缘漏气问题，也因此才有了原产品“外科生物补片”的注册和 17 年来的临床应用。随着人类寿命的延长和人口的老齡化，特别是近年来慢阻肺以及演变为肺癌的患者逐年增加，术前放、化疗以及靶向药物的应用逐年增多，因此外科手术治疗肺部疾病时，大多数患者存在肺组织质量差需要使用生物补片防肺组织漏气。

公司外科生物补片自 2005 年 1 月注册以来，在长达 17 年的应用实践中，用于各种慢阻肺、肺气肿等肺部疾病胸外科手术中组织修复防漏气，积累了大量的临床证据，生物补片具有更好防肺组织漏气效果已经成为业内共识。依据近年国家药监局产品注册改革新规，该产品获重新注册并明确适用范围为“用于外科手术治疗肺部疾病时伴有中重度慢性阻塞性肺疾病和/或肺裂发育不良患者，起到防肺组织漏气的作用”，这些更广泛的应用将使更多患者获益。

### （6）消化外科生物补片

该产品是针对多年来国内消化外科普遍采用微创以及广泛使用切割吻合器实施外科手术，需要在组织切缘防胃肠液渗漏或防切割组织渗血的临床需求而立项。该产品在原有外科生物补片成功置于切割吻合器用于胸外科防漏气获得较好临床效果，以此延伸用于消化外科细分领域，是国内目前首个用于消化外科的生物补片产品。该产品在报告期内立项并完成了临床前研究，计划于下半年启动以注册为目的的多中心临床试验。

## 4、其他研发成果

植介入用人工牛心包生物片材（干片）定型，为上述各类生物补片化学制干以及功能化升级进行工艺优化的实验研究并取得阶段进展。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	13	-	42	20
实用新型专利	-	1	6	6
外观设计专利	-	-	3	3
合计	13	1	51	29

## 备注说明：

(1) 上述本年新增的 13 个发明专利申请、累计 42 个发明专利申请中，包含公司于 2020 年度提交的 3 项关于介入瓣的发明专利（国际）申请，分别为：一种用于介入瓣中瓣的支架（PCT/CN2020/083086）、一种支架和瓣叶的连接结构及应用该连接结构的介入肺动脉瓣和介入主动脉瓣（PCT/CN2020/083087）、一种支架和瓣叶的连接结构及应用该连接结构的介入瓣中瓣和介入主动脉瓣（PCT/CN2020/083088），报告期内均已进入国家阶段，分别在美国、新加坡、日本、欧洲四个国家/地区，共提交了 12 项专利申请。

(2) 报告期内，公司新增的其他发明专利申请包括：一种分体式可精准锚定的介入环中瓣系统（申请号：202111361458.6）、一种分体式可精准锚定的介入二尖瓣系统（申请号：202111361271.6）、一种分体式可精准锚定的介入三尖瓣系统（申请号：202111361301.3）、一种分体式可精准锚定的介入主动脉瓣系统（申请号：202111360380.6）。

(3) 公司于 2021 年 08 月 10 日获得“一种人工生物胆道”（专利号：ZL202021792462.9）的实用新型专利证书。

(4) 另外，公司于 2022 年 02 月 15 日提交了 2 项发明专利申请并获受理，具体为：一种可预置的人工生物主动脉瓣（申请号：202210137514.6）、一种单向限位可扩张的人工生物心脏瓣膜（申请号：202210137462.2）。

(5) 公司的 1 项发明专利“外科植入用组织材料改性方法及改性材料”（专利号：ZL01137562.0）因专利授权有效期至，于 2021 年 10 月 29 日终止。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	58,900,391.29	28,769,950.83	104.73
资本化研发投入			
研发投入合计	58,900,391.29	28,769,950.83	104.73
研发投入总额占营业收入比例 (%)	23.39	15.81	增加 7.58 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

报告期公司研发投入同比增加 104.73%，费用主要增加在临床试验费，尤其是介入瓣中瓣、球扩介入主动脉瓣（TAVR）和介入肺动脉瓣三款介入瓣产品在数十家头部重点心外科医院全面展开了大规模、多中心临床试验，致使报告期临床试验费同比大幅增加。因公司实施股权激励政策，报告期计入研发费用的股份支付费用也有较大增幅。

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

在研项目进展如下图所示：

业务板块	在研产品/项目	临床前研究	临床试验	注册审批	生产许可	
心脏瓣膜置换与修复	介入瓣膜置换	介入瓣中瓣系统		入组完成		
		介入主动脉瓣系统		入组完成		
	微创外科手术	可扩张微创主动脉瓣	产品试制			
		限位可扩张牛心包瓣			注册审评	
	配套外科手术	限位可扩张猪主动脉瓣	产品试制			
		心外房颤治疗系统	临床试验申请			
	瓣膜修复	外科手术	体外心肺支持辅助系统	样机测试		
			新型三尖瓣成形环			注册审评
			新型二尖瓣成形环	完成产品检验		
	先天性心脏病植介入治疗	外科手术	心脏瓣膜生物补片			注册审评
介入肺动脉瓣及输送系统			临床试验入组			
无支架生物瓣带瓣管道					注册审评	
外科软组织修复	外科手术	复杂先心病带瓣补片	完成产品检验, 准备注册			
		心血管生物补片			注册申报	
		眼科生物补片			入组完成	
		胸外科生物补片改进	产品试制			

在研项目具体情况如下：

单位：万元

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	介入瓣中瓣系统（ViV）和介入主动脉瓣系统（TAVR）	4,500.00	3,657.71	5,207.50	参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“（四）核心技术与研发进展”之“2、报告期内获得的研发成果”	人工生物心脏瓣膜再介入治疗和主动脉瓣狭窄的首次介入治疗	国内首创；比照外科瓣设计，从已有数据看球扩瓣结构与性能较已注册自膨介入瓣显示出优势	2006 年以来，国内累计外科植入各类生物瓣大于 10 万例，2017 年以来数千例介入主动脉瓣植入，预计未来 3-5 年将有越来越多的瓣膜毁损的患者需要再介入治疗，可用于各瓣位、多途径介入的瓣中瓣会有越来越大的应用需求；主动脉瓣退行性病变患者数百万，TAVR 应用前景广阔
2	介入肺动脉瓣及输送系统	2,000.00	615.95	1,150.97		此前曾手术修复或重建右室流出道但肺动脉瓣失功，需要肺动脉瓣再介入救治的患者/国内领先的球扩式 TAVR 产品	首创经导管介入肺动脉瓣，拓宽适应症	预计国内复杂先心病患者 40-50 万，每年出生 3-5 万，大部分需要重建右室流出道

3	新型二尖瓣成形环	667.00	212.33	554.03	用于瓣膜成形修复二尖瓣关闭不全，同时新型瓣环易于未来行介入环中瓣	更加符合人体生理结构	经上市推广有望迭代原有二尖瓣环产品
4	流出道单瓣补片	210.00	64.97	480.72	全球首款用于跨瓣环加宽修复右室流出道肺动脉单瓣	国际首创	用于复杂先心病右室流出道修复，修复后的部分管道壁为可生长的自体组织，成本低，市场需求有望大增
5	无支架生物瓣带瓣管道	485.00	136.72	424.10	解决青少年和成人复杂先心病右室流出道重建的难题	国际首创	随外科右室流出道重建，大量复杂先心病患儿获得治疗后，市场需求将长期逐年持续增加
6	心外房颤治疗系统	400.00	167.17	630.78	用于外科瓣膜置换房颤治疗	满足外科瓣膜置换房颤治疗需求	伴有房颤的瓣膜病患者经射频消融治疗后更多选用本公司生物瓣产品
7	眼科生物补片	525.00	107.53	564.68	实现病理性近视防治目标	国际首创	国内首个注册填补空白的动物源性眼科补片，为独家产品，市场需求较大
8	心血管生物补片	485.00	79.34	704.02	血管外科CEA手术中的颈动脉血管修复	国内首创	填补空白的动物源性血管补片，为独家产品，市场容量与需求较大
9	新型三尖瓣成形环	630.00	99.54	828.41	用于瓣膜成形修复三尖瓣关闭不全，同时新型瓣环易于未来行介入环中瓣	国内先进，首创瓣环升级	经上市推广有望迭代原有三尖瓣环产品
10	可扩张微创主动脉瓣及植入系统	667.00	17.46	133.33	实现免缝合快速瓣膜植入治疗目标	国内领先	随产品和技术的成熟，因担忧介入主动脉瓣耐久性 or 经济压力而选择本产品的患者将逐年增加

11	切割吻合器预置外科生物补片钉匣 (胸外科生物补片改进)	400.00	16.40	103.06	实现胸外科、普外科气管/肺/胃肠切割吻合创面软组织修复	国内首创	目前尚无同类产品，市场需求较大
12	动物组织脱细胞处理机III	189.00	14.94	35.10	研发改进新一代型号，保证能够在恶劣的电磁干扰环境下控制的可靠、稳定	-	应用于公司内部
13	管状动物组织固定器II	60.00	0.01	0.01	研发改进新一代型号，改善自动化处理工艺，提高材料化学改性处理	-	应用于公司内部
14	组织抗原去除处理机II	158.00	2.42	7.78	研发改进新一代型号，改善原材料自动化工艺，提高材料化学改性交联控制稳定性	-	应用于公司内部
15	复杂先心病瓣补片	255.00	17.78	47.50	2岁以下复杂先心病右室流出道手术修复	国内首创	目前尚无同类产品，市场潜在需求较大
16	心脏瓣膜生物补片	105.00	60.35	114.55	用于瓣叶手术修补	国内领先	为临床瓣叶修补提供等同牛心包瓣的优质生物瓣叶，使患者获更好治疗，避免换瓣
17	限位可扩张牛心包瓣	350.00	271.89	865.83	更适用于人工心脏瓣膜的再介入治疗	国内首创，瓣膜限位可扩易于未来的再介入瓣中瓣治疗	国内市场尚无可扩张的外科生物瓣，有望迭代传统外科生物瓣
18	限位可扩张猪主动脉瓣	50.00	5.72	7.47	提供更多可扩张生物瓣产品的选择	国内领先	国内市场尚无可扩张的生物瓣，开创进入国内可扩张瓣膜市场
19	体外心肺支持辅助系统	300.00	92.60	146.07	可全部或部分替代心脏泵血和肺的交换功能，为等待器官功能恢复或进一步治疗赢得时间	初步测试结果显示与国外同类产品先进技术一致	打破国外技术垄断，实现设备国产化；体外心肺支持辅助系统是目前针对严重心肺功能衰竭最核心的支

								持手段，被誉为生命的最后一道防线；现阶段多应用于新冠肺炎的救治
20	植介入用人工生物牛心包片材	650.00	41.86	41.86		片材为外科人体组织修复提供更多选择	国内首创	片材作为基础生物材料研究有望开辟新的生物材料领域，摆脱生物材料溶液存储环境，有望与更多品类的器械有机结合成为新的增长点
21	其他项目	-	207.34	1,050.45				
合计		13,086.00	5,890.03	13,098.22				/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	45	42
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.85	16.73
研发人员薪酬合计	770.21	609.72
研发人员平均薪酬	18.23	15.92

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	6
本科	16
专科	16
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	17
30-40岁(含30岁,不含40岁)	21
40-50岁(含40岁,不含50岁)	3
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	1

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、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、历经长期应用基础研究和临床应用实践的积累，原创性的动物组织工程和化学改性处理核心技术日臻成熟并不断延伸拓展应用领域

把动物组织处理成可植入人体的材料需经过一系列复杂的组织工程和化学改性处理过程，涉及多学科交叉研究，经对组织骨架分子生物化学改性的多重研究，把实验方法转化为生产工艺，再经过反复优化与不断完善，逐步凝炼成先进的各类人工生物组织材料的工业化制造技术；同时，基于 20 年来对产品结构与工艺认知上的沉淀、以患者需求为导向的产品设计和体外流体力学验证的经验积累，以及对长期临床实践中发现的问题进行的针对性研究，使得公司可以持续完善与升级换代原有产品并不断推出新产品。

公司创始人、董事长金磊博士从事牛心包瓣研究达 30 余年，积累了一系列的动物组织改性处理技术，包括动物组织预处理及脱细胞工艺、动物组织免疫原性的工业化去除、动物组织骨架分子修饰和定量交联、针对植入不同部位和不同预期用途的多项组织抗钙化技术、动物组织生物力学测试以及组织灭菌与灭病毒方法及验证等；同时还有生物瓣的设计、体外模拟测试及工艺制造等丰富经验，常年不懈的研发形成了公司独特的核心技术与自主知识产权，不仅能纵深满足人工生物心脏瓣膜长期植入循环系统（接触血液）化学改性的高标准要求，也可拓宽至诸多细分领域满足临床人工生物组织材料植介入的需要，全面实现了各类生物瓣、生物补片类产品的产业化。

#### 2、主要产品已有 10 年以上临床应用，核心产品人工生物心脏瓣膜是目前国内唯一具有原创技术和长期大组临床数据可比肩进口主流产品的国产品牌，形成较长时间内难以逾越的先发优势

公司目前获批注册 13 项 III 类医疗器械产品，其中人工生物心脏瓣膜、瓣膜成形环以及外科生物补片等主要产品已经 10 年以上临床应用。公司核心产品人工生物心脏瓣膜——牛心包瓣为国内首个获准注册的国产生物瓣产品，自 2003 年获批注册上市，于 2013 年底就有累计植入超过 1 万枚，截至目前已有大组（2 万例以上）、长期（术后 10 年以上）的临床应用，是目前国内唯一具有长期随访数据的生物瓣产品，较进口同类产品显示出更加适合年龄偏轻的中国患者、耐久性更好的强劲优势。此外，瓣膜成形环自 2004 年上市以来累计超过 7 万枚被用于患者二尖瓣和三尖瓣关闭不全的修复；心胸外科生物补片自上市以来累计超过 23 万片用于心脏修补和气管/肺的胸外科软组织修复；公司神经外科生物补片自上市以来累计超过 30 万片用于硬脑脊膜的修复；公司主要产品均经过临床实践检验。

此外，公司用于婴幼儿和青少年的瓣膜类产品为业内首创，如肺动脉带瓣管道、流出道单瓣补片，是治疗需重建或修复右室流出道的复杂先心病患儿的独家产品，体现了公司在动物源性植入材料抗钙化技术领先的实力。

#### 3、以核心技术为依托，形成动物源性植介入医疗器械研发创新平台

依托原创性的动物组织工程和化学改性处理技术，公司不断推动技术产业化，已形成三个板块系列化产品结构，发展成为动物源性植介入医疗器械平台型企业。公司围绕心脏瓣膜病布局全瓣位瓣膜修复与置换，覆盖所有原发和继发性瓣膜病变的植介入人工生物瓣产品；围绕先天性心脏病布局右室流出道修复和重建所需的肺动脉瓣修复与置换的植介入瓣膜类产品，可满足陪伴患者一生的治疗需求；在外科软组织修复领域，公司充分发挥材料处理的技术优势，根据植入部位和治疗用途，为多个细分领域提供所需植介入器械和人工生物材料。

#### 4、客户资源优势

公司主要产品已在国内众多知名三甲医院应用。此外，公司的产品覆盖了心胸外科、神经外科、普通外科等多个外科科室，特别是在心胸外科的应用有力验证了公司产品的核心技术优势和质量可靠性，有助于其他产品在其他科室的推广，多科室的同时应用又进一步加强了对公司产品和技术的认可，增强了对公司产品和品牌的信任度；多个产品在同一家医院的使用也节省了沟通成本，提高了经销商渠道资源的利用效率，同时便利了医院的供应商管理，达到互赢的效果。此外，丰富的产品也提高了公司的抗风险能力。

#### 5、具备较强的研发实力和自主创新能力

公司已形成多学科交叉、复合型、强有力的研发团队和高效的研发体系，为系列化的产品开发提供有力支持。

公司创立者金磊博士 1988 年起师从我国著名心脏外科专家朱晓东院士，曾参加国家七五科技攻关课题《人工心脏瓣膜性能改进研究》（1986-1990），作为国家八五科技攻关项目《新型生物心脏瓣膜的研制与临床应用》（1991-1995）的主要成员，负责新型牛心包生物瓣的研制，专注于人工生物心脏瓣膜及动物源性植入材料研究已逾 30 余年；首席技术官吴嘉博士毕业于清华大学，在清华大学学习及工作期间（1997-2004）师从我国著名生物医学工程专家席葆树教授，开始生物流体力学领域的研究，长期从事人工心脏瓣膜的体外检测评价工作，在血液动力学和流体力学方面具有深厚的积累；副总经理李丽艳女士为临床医学专业背景，自 2001 年至今长期从事产品生产和研发试制工作，迄今已有近 20 年积累，具有丰富的动物源性植入材料处理和人工生物心脏瓣膜的制作经验。截至目前，公司已经形成了结构合理、梯队分明的研发队伍，在研产品多达 10 余项，报告期内包括介入瓣、眼科生物补片、血管补片等多项产品已进入或完成临床试验入组，充分证明了公司研发团队的研发实力和研发效率，为形成系列化的产品结构提供有力支持。

公司具备较强的自主创新能力。公司曾先后荣获“中关村国家自主创新示范区创新型试点企业”“首届中国创新创业大赛企业组第一名”“北京市科学技术奖叁等奖”等奖项及荣誉称号。公司产品肺动脉带瓣管道入选科技部《创新医疗器械产品目录（2018）》，并荣获“北京市新技术新产品（服务）证书”，公司产品心包补片、人工心脏瓣膜、瓣膜成形环、涤纶补片、封堵器（动脉导管未闭封堵器和房缺封堵器）及输送系统曾先后获得“北京市自主创新产品证书”。

#### 6、稳定的生产管理团队优势

公司人工生物心脏瓣膜产品的制作过程需要熟练掌握瓣叶匹配、瓣座瓣架包被、瓣叶组装与缝制工艺，对生产员工的技能水平和熟练度要求较高，员工需要经过培训才能胜任岗位工作。公司副总经理李丽艳女士自 2001 年起从事生物瓣的制作工作，带领团队积累了十分丰富的制作经验，并根据长期经验积累形成系统的缝瓣员工培训课程与培训方法，经过不断改进缩短培训时间，培养了稳定的生产管理团队和生产队伍，能够确保公司产品质量可靠、安全有效。

#### (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

#### 四、风险因素

##### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

##### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

#### 1、新产品研发进度不达预期风险

动物源性植介入医疗器械领域现有产品离理想的解决方案还有较大的改进空间，公司需要持续改进现有产品并不断研发新产品。报告期内，公司研发投入占营业收入的比例为 23.39%（剔除股份支付的影响后，研发投入占营业收入的比例为 19.71%），未来预计仍将保持较高比例的研发投入用于产品改进和新产品研发。

产品研发从实验室研究至最终获得注册销售需经过型式检验、动物实验、临床试验和申报注册等多个环节，整个过程研发投入大、环节多、周期长，具有一定的不确定性。获准注册后是否能够较好地实现预计销售目标会受到市场及监管等因素的影响，也存在一定的不确定性。公司存在研发投入未能获得预期回报的风险。

#### 2、现有产品竞争力下降风险

在人工生物心脏瓣膜领域，公司目前获得注册的产品为外科瓣，介入瓣产品虽已完成/基本完成临床试验且现有结果良好，但尚不能确定获得注册及上市的最最终时间，若公司介入瓣产品研发进展不达预期，随着介入瓣在主动脉瓣位应用的扩大，现有外科瓣产品竞争力可能会下降。

#### 3、技术更新替代风险

动物源性植入材料领域的技术改进是一个长期积累的过程，从基础研究到工艺方法再到付诸制造需要逐步验证，但动物源性植入材料领域正处于快速发展阶段，用户对产品的技术要求不断提高，促使产品更新换代加快。目前公司技术具有一定的领先性，但不排除未来伴随着现有技术的升级、新技术的开发，出现出更多新的技术路线。若公司对技术、产品的发展趋势不能正确判断并及时应对，可能出现新的有竞争力的替代技术和竞争产品，公司将面临市场竞争能力下降的风险。

### (四) 经营风险

√适用 □不适用

#### 经营风险——创新产品的市场开发风险：

公司基于动物组织工程和化学改性处理技术特长，致力于心脏瓣膜置换与修复、先天性心脏病植介入治疗以及外科软组织修复等产品开发，目前已有 13 个 III 类医疗器械产品获得产品注册，包括人工生物心脏瓣膜（牛心包瓣）、心胸外科生物补片、肺动脉带瓣管道、流出道单瓣补片等填补国产高端医疗器械领域空白的产品，具有独特的创新性，公司后续在研拟提交注册或已在注册申请的产品有 10 余项，包括心血管生物补片、眼科生物补片、介入式瓣中瓣系统等产品。

创新产品的销售受多方面影响，除与本身适应症带来的临床应用需求密切相关外，其应用也受根深蒂固的临床实践模式的限制，尤其是风险较高的植入器械，其应用依赖于核心医院的示范及推广，以获取全行业的认可，可能需要较长的时间。此外，新产品进入医院销售需根据国家医疗器械集中采购制度逐级履行招投标程序，耗时较长。公司未来创新产品存在市场开发效果不佳、市场推广时机不当等导致销售不理想的风险。

### (五) 财务风险

□适用 √不适用

### (六) 行业风险

√适用 □不适用

#### 1、动物源性植介入医疗器械行业的强监管风险

公司产品为 III 类医疗器械，国家对植介入医疗器械及其他 III 类医疗器械产品的生产及经营进行严格监管，包括日常监督和不定期抽样检查，以保证产品符合当时执行的有关法律、法规及产品标准。且公司人工生物心脏瓣膜、心胸外科生物补片等产品为动物源性医疗器械，用于人体循环系统植入，产品事关生命安全，风险较高，行业监管部门对产品的安全有效性更为关注，监管范围从公司自身的质量控制延伸至动物源的全流程控制，对公司的质量管理体系提出更高要求。

若公司不能满足行业监管要求，在定期检查或飞行检查等监督检查中出现重大缺陷，可能导致公司部分产品注册许可甚至公司生产经营许可被暂停或取消，公司产品销售及财务状况将受到不利影响。

#### 2、关于高值医用耗材行业政策变化风险

2018年3月20日，国家卫计委等6部委共同印发《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》，提出持续深化药品耗材领域改革，实行高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销“两票制”。2019年7月31日，国务院办公厅印发《治理高值医用耗材改革方案》（下称“《方案》”），就高值医用耗材价格虚高、过度使用等重点问题制定改革方案，总体要求包括理顺高值医用耗材价格体系，完善高值医用耗材全流程监督管理，净化高值医用耗材市场环境和医疗服务执业环境，支持具有自主知识产权的国产高值医用耗材提升核心竞争力等，部分地区已经依《方案》出台了“带量采购”等有针对性的改革举措。关于“两票制”政策，福建等个别地区已全面推行，公司产品在相应地区的销售均需执行该政策；大部分地区尚处于政策制订或政策试点中。关于“带量采购”政策，安徽、江苏、山东等个别地区已经选择骨科脊柱类材料、血管介入、硬脑脊膜、疝补片等产品试点，其他大部分地区尚处于政策制订中。

上述政策的逐步推行下，一旦公司在某地区“带量采购”中未能中标或未能获得预期市场份额，或中标价格大幅下滑，均将可能导致销售收入下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

#### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

新冠肺炎疫情虽已在国内得到基本控制，但局部散发疫情仍会对经济运行产生较大影响，特别是全球范围仍处于新冠大流行状态，国内控制疫情传播的压力较大，给公司短期经营业绩带来一定的不确定性。

#### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

#### (九) 其他重大风险

适用 不适用

### 五、报告期内主要经营情况

具体详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“一、经营情况讨论与分析”。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	251,817,558.68	181,917,903.34	38.42
营业成本	29,607,034.77	20,206,332.45	46.52
销售费用	110,402,643.67	66,184,985.73	66.81
管理费用	20,753,367.26	17,226,469.81	20.47
财务费用	-1,386,922.43	-1,052,673.90	不适用
研发费用	58,900,391.29	28,769,950.83	104.73
经营活动产生的现金流量净额	76,494,974.37	50,764,073.77	50.69
投资活动产生的现金流量净额	-64,638,199.50	-596,938,914.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-9,286,234.17	-22,741,000.00	-59.17

营业收入变动原因说明：收入增长源于公司加强重点医院开发，扩大营销队伍，努力开拓市场。同时介入瓣临床试验项目全面开展，有效带动市场，提升了公司影响力，促进现有产品销售。三大业务板块收入均实现同比增长，心脏瓣膜置换与修复板块收入同比增长 77.85%，其中人工生物心脏瓣膜单品收入涨幅最大，同比增长 97.10%；先天性心脏病植介入治疗及外科软组织修复板块收入分别同比增长 38.28%及 7.03%。

营业成本变动原因说明：受营业收入增长影响，营业成本相应增加，同时计入营业成本的股份支付费用同比增长较大，剔除股份支付影响，营业成本同比增加 30.73%。

销售费用变动原因说明：销售费用增长幅度较大，主要源于股份支付当期确认费用 6,088.34 万元。剔除股份支付因素影响，销售费用同比增长 21.48%。

管理费用变动原因说明：管理费用增长幅度较大，主要源于股份支付当期确认费用 368.63 万元。剔除股份支付因素影响，销售费用同比增长 10.89%。

财务费用变动原因说明：财务费用减少主要是利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用主要增加在临床试验费，尤其是介入瓣中瓣、球扩介入瓣（TAVR）和介入肺动脉瓣三款介入瓣产品在数十家头部重点心外科医院全面展开了大规模、多中心临床试验，致使报告期临床试验费同比大幅增加。因公司实施股权激励政策，报告期计入研发费用的股份支付费用也有较大增幅。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期销售收入的增长使经营活动产生的现金流量净额增加，同时因上期部分经销商采用赊销收款模式，经营活动产生的现金流量净额下降，致使本期指标增幅较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系期末银行理财投资未到期尚未收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收到股权激励增资款所致。

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入人民币 25,181.76 万元，较 2020 年增长 38.42%；营业收入的变化源于公司主营业务销售收入增长所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械制造	251,799,210.06	29,607,034.77	88.24	38.43	46.52	减少 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
心脏瓣膜置换与修复治疗	94,565,937.48	4,093,596.68	95.67	77.85	67.84	增加 0.26 个百分点
先天性心脏病植(介)入治疗	86,071,376.89	15,961,972.42	81.45	38.28	56.36	减少 2.14 个百分点
外科软组织修复	71,161,895.69	9,551,465.67	86.58	7.03	26.36	减少 2.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	9,251,462.04	1,241,202.46	86.58	34.29	40.39	减少 0.58 个百分点
华北	29,216,696.14	4,985,106.05	82.94	4.01	22.54	减少 2.58 个百分点

华东	62,488,074.88	7,703,718.86	87.67	17.71	41.57	减少 2.08 个百分点
华南	70,894,243.58	4,662,575.18	93.42	53.96	50.15	增加 0.17 个百分点
华中	41,148,291.09	5,583,389.23	86.43	114.32	110.69	增加 0.23 个百分点
西北	14,268,615.96	1,707,160.88	88.04	37.79	42.86	减少 0.43 个百分点
西南	24,531,826.37	3,723,882.11	84.82	34.58	30.11	增加 0.52 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销商销售	245,839,249.69	29,454,937.65	88.02	35.98	46.04	减少 0.82 个百分点
医院销售	5,959,960.37	152,097.12	97.45	435.46	312.34	增加 0.76 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司是国内技术领先的动物源性植介入医疗器械研发平台企业，始终专注于医疗器械制造和销售，产品覆盖心脏瓣膜置换与修复、先天性心脏病植介入治疗以及外科软组织修复三大领域。

报告期公司加强重点医院开发，扩大营销队伍，努力开拓市场，三大业务板块收入均实现同比增长。同时公司全面开展介入瓣临床试验项目，有效带动市场，提升了公司影响力。三大板块中心脏瓣膜置换与修复板块收入增幅最大，同比增长 77.85%，其中人工生物心脏瓣膜单品收入涨幅最大，同比增长 97.10%；先天性心脏病植介入治疗及外科软组织修复板块收入分别同比增长 38.28%及 7.03%。

报告期各地区销售情况良好，分区域销售额同比均实现增长，大部分地区销售增长率高于去年。

公司在报告期内计入营业成本的股份支付费用同比增长，剔除股份支付的影响后：公司整体毛利率为 91.07%，比去年同期增长 0.53 个百分点；心脏瓣膜置换与修复治疗、先天性心脏病植（介）治疗以及外科软组织修复治疗三个板块毛利率分别为 95.63%、85.91%、92.33%；各地区毛利率同比基本保持稳定。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
心脏瓣膜置换与修复治疗	枚	16,555	16,045	2,381	63.65	61.05	10.44
先天性心脏病植（介）入治疗	片	87,025	80,956	12,993	66.81	60.22	67.03
外科软组织修复治疗	片	53,424	49,058	10,641	32.92	30.22	61.50

产销量情况说明

报告期产品产量随着销售量增长而同比增加，因补片类产品销量较大，报告期适当增加库存量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医疗器械制造	材料费用	3,224,631.71	10.89	1,963,557.22	9.72	64.22	
医疗器械制造	人工费用	15,720,692.44	53.10	9,966,636.31	49.32	57.73	
医疗器械制造	制造费用	10,661,710.62	36.01	8,276,138.92	40.96	28.82	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
心脏瓣膜置换与修复治疗	材料费用	1,032,952.97	3.49	544,435.75	2.69	89.73	
心脏瓣膜置换与修复治疗	人工成本	1,820,634.15	6.15	1,024,624.52	5.07	77.69	
心脏瓣膜置换与修复治疗	制造费用	1,240,009.56	4.19	869,876.19	4.30	42.55	
先天性心脏病植(介)入治疗	材料费用	1,729,612.60	5.84	1,060,503.85	5.25	63.09	
先天性心脏病植(介)入治疗	人工成本	8,432,119.75	28.48	5,002,640.99	24.76	68.55	
先天性心脏病植(介)入治疗	制造费用	5,800,240.08	19.59	4,145,128.11	20.51	39.93	
外科软组织修复	材料费用	462,066.14	1.56	358,617.62	1.77	28.85	
外科软组织修复	人工成本	5,467,938.54	18.47	3,939,370.80	19.50	38.80	
外科软组织修复	制造费用	3,621,460.98	12.23	3,261,134.62	16.15	11.05	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 8,713.24 万元，占年度销售总额 34.60%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	3,969.14	15.76	否
2	第二名	2,151.58	8.54	否
3	第三名	1,102.66	4.38	否
4	第四名	797.55	3.17	否
5	第五名	692.31	2.75	否
合计	/	8,713.24	34.60	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 593.66 万元，占年度采购总额 45.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	180.94	13.82	否
2	第二名	140.79	10.76	否
3	第三名	142.51	10.89	否
4	第四名	84.38	6.45	否
5	第五名	45.04	3.44	否
合计	/	593.66	45.36	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	110,402,643.67	66,184,985.73	66.81	销售费用增长主要原因是股份支付、职工薪酬及会议费增长所致，剔除股份支付影响销售费用

				同比增长 21.48%
管理费用	20,753,367.26	17,226,469.81	20.47	管理费用增长主要原因是股份支付及职工福利费增加所致,剔除股份支付影响管理费用同比增长 10.89%
研发费用	58,900,391.29	28,769,950.83	104.73	研发费用增长主要原因是:临床试验费、股份支付及职工薪酬增长所致,剔除股份支付影响,同比增长 99.91%
财务费用	-1,386,922.43	-1,052,673.90	不适用	财务费用减少主要是利息收入增加所致

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位:元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	76,494,974.37	50,764,073.77	50.69	本期销售增长使经营活动产生的现金流量净额增加。同时因上期部分经销商采用赊销收款模式,经营活动产生的现金流量净额下降所致
投资活动产生的现金流量净额	64,638,199.50	596,938,914.54	不适用	投资活动产生的现金流量净额变动主要原因是:期末银行理财投资未到期尚未收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-9,286,234.17	-22,741,000.00	不适用	筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因是:收到股权激励增资款所致

#### (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	156,779,862.93	15.21	149,572,959.52	17.16	4.82	
交易性金融资产	615,528,040.84	59.70	612,335,869.73	70.27	0.52	
应收账款	40,391,418.95	3.92	27,992,122.10	3.21	44.30	注 1
预付款项	6,497,243.37	0.63	673,411.97	0.08	864.82	注 2
其他应收款	739,751.77	0.07	270,303.13	0.03	173.67	注 3
存货	21,962,429.92	2.13	16,348,192.06	1.88	34.34	注 4
其他流动资产	11,290,978.44	1.10	513,276.42	0.06	2,099.79	注 5

产						
其他债权投资	6,070,459.00	0.59				注 6
固定资产	40,963,996.65	3.97	39,438,851.97	4.53	3.87	
在建工程	47,004,770.50	4.56	7,045,245.09	0.81	567.18	注 7
使用权资产	1,881,813.52	0.18				注 8
无形资产	43,164,863.23	4.19	8,779,921.38	1.01	391.63	注 9
长期待摊费用	1,989,679.43	0.19	2,048,091.76	0.24	-2.85	
递延所得税资产	34,494,838.39	3.35	6,149,997.62	0.71	460.89	注 10
其他非流动资产	2,195,703.67	0.21	266,850.00	0.03	722.82	注 11
应付账款	15,302,693.83	1.48	10,253,768.14	1.18	49.24	注 12
合同负债	621,241.22	0.06	25,877.44		2,300.71	注 13
应付职工薪酬	11,361,154.10	1.10	9,353,185.65	1.07	21.47	
应交税费	2,832,894.83	0.27	6,361,864.44	0.73	-55.47	注 14
其他应付款	5,512,549.98	0.53	4,720,599.18	0.54	16.78	
一年内到期的非流动负债	936,997.94	0.09				注 15
其他流动负债	32,301.15	0.00	853.96		3,682.51	注 16
租赁负债	721,957.61	0.07				注 17
长期应付款	2,405,000.00	0.23	2,534,000.00	0.29	-5.09	
预计负债	2,645,957.96	0.26	1,470,816.67	0.17	79.90	注 18
递延收益	200,000.00	0.02	850,000.00	0.10	-76.47	注 19
递延所得税负债	155,774.98	0.02	45,467.56	0.01	242.61	注 20

## 其他说明

注 1: 应收账款增加主要原因是报告期内赊销业务增长, 致使应收账款增加。

注 2: 预付账款增加主要原因是未到货预付材料款增加所致。

注 3: 其他应收款增加主要原因是应收押金保证金及应收利息增加所致。

注 4: 存货增加主要原因是研发产品原材料备货所致。

注 5: 其他流动资产增加主要原因是因报告期股权激励行权影响, 产生可抵扣企业所得税金额所致。

注 6: 其他债权投资增加主要原因是报告期新购买政府债券所致。

注 7: 在建工程增加主要原因是佰仁医疗二期工程建设投资增加所致。

注 8: 使用权资产变动系首次执行新租赁准则, 确认租赁期使用租赁资产权利所致。

注 9: 无形资产增加主要原因是江苏子公司新增土地使用权所致。

注 10: 递延所得税资产增加主要原因是股份支付影响所致。

注 11: 其他非流动资产增加主要原因是公司预付二期建设工程款所致。

注 12: 应付账款增长主要原因是应付佰仁医疗二期工程款增加所致。

注 13: 合同负债增加主要原因是未确认收入预收款增加所致。

注 14: 应交税费减少主要原因是报告期股权激励行权影响, 应交企业所得税减少所致。

注 15: 一年内到期的非流动负债产生于新租赁准则下一年内到期的租赁负债。

注 16: 其他流动负债增加主要原因是未确认收入预收款增加所致。

注 17: 租赁负债增加的是因为首次执行新租赁准则, 租赁负债余额减除一年内到期金额所致。

注 18: 预计负债增加主要原因是本年度全年及第四季度销售返利增加所致。

注 19：递延收益减少主要原因是产业转型升级专项资金及科研项目专项资金本期确认收益所致。

注 20：递延所得税负债增加主要原因是公允价值变动损益影响所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之（二）“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

### (五) 投资状况分析

#### 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

单位：元

项目	本期数	上期数	变动情况	情况说明
理财产品与结构性存款	615,528,040.84	612,335,869.73	3,192,171.11	其中公允价值变动收益 968,040.84
政府债券	6,070,459.00		6,070,459.00	其中公允价值变动收益 70,459.00

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京佰仁医疗器械有限公司	控股子公司	医疗器械销售	100.00	94.68	94.68		-1.00
广东佰仁	控股子公	医疗器械	1,000.00	838.51	831.67		-38.58

医疗器械有限公司	司	销售					
长春佰奥辅仁科技有限公司	控股子公司	医疗器械销售	200.00	3,075.89	-966.65	337.54	-50.38
佰仁医疗(江苏)有限公司	控股子公司	医疗器械销售	1,000.00	5,159.81	-210.90	708.44	76.86

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

在医疗器械高值耗材领域，我国较发达国家有较大差距，国内市场长期为进口产品主导，在关键技术领域创新不足，特别是少有企业针对国内患者需求开发原创性的产品，基本未见国内企业研发具有开创品类性质的创新产品，多数采取跟随复制策略。

随着人口老龄化的加剧，国家医保支出压力越来越大，同时随着贸易竞争的加剧，国内自主掌握核心技术实现进口替代的必要性越来越突出。为应对上述局面，加大对产品创新的支持是必然趋势。

目前，国家在医疗器械高值耗材领域推广带量集采政策，一方面，通过带量集采，大幅压低同质化、低门槛产品的市场价格，节省医保支出；另一方面，只有节省医保在同质化低门槛领域产品的支出，才能更好支持真正能给患者带来更大价值的创新产品。

未来，不断创新将是医疗器械企业继续生存的唯一出路。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司未来发展战略主要包括以下几个方面：

##### 第一，基于流行病学下的中国患者需求，坚持原研创新，致力于解决国家重大医疗需求

中国是人口大国，根据流行病学统计，国家在先天性心脏病、风心病、老年性瓣膜病、病理性近视等领域存在重大医疗需求。公司基于中国流行病学特点进行原研创新，以填补国内空白为己任，为患者提供高质量、高性价比的治疗产品。

##### 第二，不断巩固和加强公司在动物源性植入器械和材料领域的技术领先地位，持续引领产品创新

公司在动物源性材料处理领域具有长期的研发积累和临床实践，多项产品均是填补国内空白的产品，主要产品在心外科、神经外科等领域长期临床应用，部分产品如肺动脉带瓣管道、流出道单瓣补片至今仍是独家产品。

基于在动物组织工程和化学改性处理技术上的优势，公司将围绕动物源性植入材料，在以患者需求为导向的基础上，持续引领该领域的研发创新，加大人才引进力度，完善激励机制，进一步提高研发能力，保持创新优势。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

##### 1、按既定布局根据临床需求坚定不移加快推进新产品研发

报告期内，公司集全公司之力全力推进介入瓣产品的临床入组，加快完善瓣膜病治疗的产品布局，随着介入瓣中瓣系统、介入主动脉瓣系统已完成或基本完成临床入组、眼科生物补片已完成临床入组，公司将加快推进介入二尖瓣、介入三尖瓣等产品研发，同时做好相关产品的申报注册，专业推进注册审核，尽早实现产品上市。

##### 2、以二期项目为契机加快建设高水平研发平台

公司二期项目建设已近结束，为公司打造动物源性植介入医疗器械创新研发平台提供了物质保障，同时，公司积极引进研发人才，加大研发投入，加强与医院、高效地研发合作，建设高水平的研发平台，有效提高研发效率。

### 3、持续加大市场投入，完善营销网络，提高市场推广能力

作为创新性企业，创新产品的推广需要较大的市场投入，公司在完善营销架构、增强销售队伍、扩展销售网络的基础上，有针对性地开展学术推广，加大市场培育力度，提高市场推广能力。为适应市场推广需要，公司不断加强直销能力建设，提高自我服务市场的能力，也为后续创新产品的上市做好能力储备。

### 4、加快人才引进和人才培养

随着公司业务规模的扩大，研发、销售、生产及支持部门均面临人力紧张的局面，人员招聘是公司一项长期重要工作。公司形成人力资源部牵头、多部门配合的人员招聘机制，借助外部专业机构力量，加大人员招聘力度和投入。同时，公司不断健全人才培养机制，完善薪酬结构和激励机制，加强企业文化建设，为公司的长远发展做好人力资源保障。

## (四) 其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》等内控制度的相关规定和要求，不断健全完善公司治理结构和内控体系，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间的权责明确、运作规范，切实保障了公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司结合实际情况及时修订了相关内控制度，并重点强化对公司控股股东、实际控制人的监督，并督促董监高人员勤勉履职，生产经营严格依法运作；公司实际治理情况符合法律法规、规范性文件的相关规定和要求，截至报告期末不存在监管部门要求限期整改的问题。

1、股东与股东大会：公司按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，在涉及重大事项决策及信息披露方面，切实保护全体股东尤其是中小股东的利益。公司严格按照《公司章程》《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法合规性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东平等、充分地行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司 2020 年年度股东大会、2021 年临时股东大会的召集、召开和表决程序符合法律规定，历次会议上形成的决议合法有效。

2、控股股东与上市公司行为规范：公司严格遵循《上市公司治理准则》《公司控股股东和实际控制人行为规范》等相关规定和要求，确保控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面分开独立，依法合规行使股东权利；公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，独立规范运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，公司不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会：报告期内，公司董事的选聘、董事人数及人员构成均符合法律法规和《公司章程》的相关规定，公司董事的权利、义务和责任明确；全体董事亲自出席历次董事会和股东大会，认真审议并对相关议案发表明确的意见；同时，公司董事能够积极参加相关业务培训，认真学习相关法律法规，不断提高认真勤勉履职水平。公司董事会按照《公司董事会议事规则》的规定明确职责权限和工作程序，保证了董事会决策的科学规范性。

4、独立董事：公司独立董事严格遵循相关法律法规、规范性文件和《公司章程》《公司独立董事工作制度》的规定，积极参与公司决策，在行业、财务、法律等各方面发挥专业特长，推动公司治理体系不断完善，充分维护全体股东利益。报告期内，公司独立董事未对历次董事会会议的有关议案和决策提出异议。

5、董事会专门委员会：公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会 4 个专门委员会，3 名独立董事分别在相应的专门委员会中担任主任委员，根据法规要求和实际情况制定并及时修订各专门委员会实施细则，从组织上和制度上保障公司的规范运作。报告期内，公司董事会各专门委员会规范运行，有效提升了董事会的工作效率、决策的科学性及监督的有效性。

6、监事和监事会：报告期内，公司监事会和全体监事按照法律法规以及《公司章程》《公司监事会议事规则》的相关规定和要求，勤勉尽责地履行监督职能，监督公司规范运作，重点对公司董事会及高级管理人员行使职权、公司财务状况、定期报告编制相关事项的合法合规性进行监督，充分维护了公司及股东的合法权益。

7、信息披露与投资者关系管理：公司高度重视信息披露的真实性、准确性、完整性，严格按照法律法规、规范性文件及《公司信息披露管理制度》《公司重大事项内部报告制度》等内控制度的相关规定和要求开展工作，信息披露真实、准确、完整、公平、及时。报告期内，公司及时修订完善了《公司投资者关系管理制度》，并通过投资者专线电话、上证 e 互动平台、投资者调研接待、业绩说明会、上市公司路演等多种途径和方式加强与机构和中小投资者的沟通交流，充分尊重和维护了投资者的合法权益；同时，公司严格按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定和要求，针对定期报告、股权激励等重大事项，对相关内幕信息知情人及时进行登记备案，切实防范内幕信息在披露前各环节可能出现的问题。截至报告期末，公司未发生泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

未来期间，公司将继续完善法人治理结构，健全内控机制，进一步提高公司董事、监事、高级管理人员规范履职意识和风险管控意识，推进公司的健康稳定持续发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

## 三、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2021-001)	2021 年 1 月 15 日	审议通过了如下议案: 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》2.00《关于公司董事会换届选举暨选举第二届董事会非独立董事的议案》2.01《选举金磊为公司第二届董事会非独立董事》2.02《选举李丽艳为公司第二届

大会				<p>董事会非独立董事》2.03《选举金森为公司第二届董事会非独立董事》2.04《选举李武平为公司第二届董事会非独立董事》3.00《关于公司董事会换届选举暨选举第二届董事会独立董事的议案》3.01《选举吴信为公司第二届董事会独立董事》3.02《选举刘强为公司第二届董事会独立董事》3.03《选举李艳芳为公司第二届董事会独立董事》4.00《关于公司监事会换届选举暨选举第二届监事会非职工代表监事的议案》4.01《选举王东辉为公司第二届监事会非职工代表监事》4.02《选举张艳芳为公司第二届监事会非职工代表监事》。</p> <p>具体内容，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。</p>
2020年年度股东大会	2021年5月12日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）（公告编号：2021-019）	2021年5月13日	<p>（一）审议通过了如下议案：1、《关于〈公司2020年度董事会工作报告〉的议案》2、《关于〈公司2020年度监事会工作报告〉的议案》3、《关于〈公司2020年度财务决算报告〉的议案》4、《关于〈公司2021年度财务预算报告〉的议案》5、《关于公司2020年度利润分配方案的议案》6、《关于〈公司2020年年度报告〉及其摘要的议案》7、《关于公司董事2021年度薪酬（津贴）方案的议案》8、《关于公司监事2021年度薪酬方案的议案》9、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》10、《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》11、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》12、《关于修订〈公司关联交易管理制度〉的议案》13、《关于修订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》14、《关于修订〈公司累积投票制实施细则〉的议案》15、《关于修订〈公司控股股东和实际控制人行为规则〉的议案》16、《关于修订〈公司子公司管理制度〉的议案》17、《关于修订〈公司募集资金管理制度〉的议案》18、《关于修订〈公司规范与关联方资金往来管理制度〉的议案》19、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》20、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案》。</p> <p>（二）听取了《公司2020年度独立董事述职报告》。</p> <p>具体内容，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。</p>
2021年第二次临时股东大会	2021年11月18日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）（公告编号：2021-040）	2021年11月19日	<p>审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。</p> <p>具体内容，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。</p>

大会				
----	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
金磊	董事长、总经理、核心技术人员	男	68	2018-02-02	2024-01-13	59,922,000	59,922,000	0	-	74.00	否
李丽艳	董事、副总经理、核心技术人员	女	41	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	62.96	否
金森	董事	男	62	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	41.34	是
李武平	董事	男	43	2021-01-14	2024-01-13	0	0	0	-	62.00	否
李武平	副总经理	男	43	2020-01-16	2024-01-13	0	0	0	-	-	否
吴信	独立董事	男	67	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	6.00	否
刘强	独立董事	男	49	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	6.00	否
李艳芳	独立董事	女	57	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	6.00	否
王东辉	监事会主席	女	53	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	63.81	否
张艳芳	监事	女	37	2018-12-10	2024-01-13	0	0	0	-	12.16	否
慕宏	监事、核心技术人员	女	40	2018-02-02	2024-01-13	0	0	0	-	20.01	否
程琪	财务总监	女	53	2021-09-14	2024-01-13	3,000	3,000	0	-	62.00	否
吴嘉	核心技术人员	男	51	2011-04-13		0	2,000	2,000	第二类限制性股票第一期归属18,000股,报告期内减持16,000股	63.20	否

刘铁钢	核心技术人员	男	50	2012-02-09		0	0	0	-	37.10	否
卜斌胥	核心技术人员	男	33	2011-07-13		0	3,200	3,200	第二类限制性股票第一期归属	15.24	否
朱立武	核心技术人员	男	34	2011-02-23		0	6,000	6,000	第二类限制性股票第一期归属	24.85	否
范志豪	核心技术人员	男	36	2013-12-02		0	0	0	第二类限制性股票第一期归属 5,000 股, 报告期内减持 5,000 股	17.59	否
郑雪琴	核心技术人员	女	40	2013-01-03		0	2,644	2,644	第二类限制性股票第一期归属 3,344 股, 报告期内减持 700 股	17.83	否
卢杰	核心技术人员	男	39	2006-01-03		0	0	0	-	14.62	否
合计	/	/	/	/	/	59,925,000	59,938,844	13,844	/	606.71	/

姓名	主要工作经历
金磊	男, 1954 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中国协和医科大学生物化学博士; 1976 年至 1978 年任吉林医学院生化教研室助教; 1978 年至 1983 年在吉林医学院医学系医学专业学习, 获学士学位; 1983 年至 1984 年任上海第二医科大学生化教研室助教; 1984 年至 1988 年任河北医学院生化教研室讲师; 1988 年至 1990 年在中国协和医科大学中国医学科学院生物化学专业学习, 获硕士学位; 1990 年至 1995 年在中国医学科学院心血管病研究所阜外心血管病医院瓣膜研究室工作, 被破格晋升为研究员; 1991 年至 1995 年在中国协和医科大学中国医学科学院生物化学专业学习, 获博士学位; 1995 年至 1997 年作为访问研究员赴美国国立卫生研究院环境卫生科学所 (NIH/NIEHS) 深造; 1997 年至 2000 年作为资深科学家在美国俄克拉荷马医学研究所 (OMRF, SeniorScientist) 任高级研究员; 2001 年起回国创业, 曾任北京佰仁思生物工程有限责任公司董事长; 2005 年起任公司董事长, 现任公司董事长、总经理, 致力于人工生物心脏瓣膜的产业化。
李丽艳	女, 1980 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历, 临床医学专业。2001 年 11 月至 2005 年 6 月, 历任北京佰仁思生物工程有限责任公司生物员工、生产部经理等职务; 2005 年 7 月至今, 历任公司生产部经理、生产总监, 现任公司董事、生产总监、副总经理。
金森	男, 1960 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 工业电气自动化专业。2005 年 5 月至 2012 年 3 月, 任公司综合保障部经理; 2012 年至今, 任长春佰奥辅仁科技有限公司监事; 2018 年 2 月至今, 任公司董事。
李武平	男, 1978 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 硕士研究生学历。1999 年至 2000 年, 任九芝堂股份有限公司的销售代表; 2000 年至 2003 年, 历任广州器化医疗设备有限公司的销售代表、区域经理; 2003 年至 2006 年, 任广东海格尔医疗器械有限公司的销售经理; 2006

	年到 2014 年，任广州钢和医疗器械有限公司的销售副总经理；2014 年至 2016 年，任广州威古医疗科技有限公司的销售副总经理；2017 年 1 月加入公司，现任公司董事、销售总监、副总经理。
吴信	男，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，心血管外科专业。1986 年 8 月至 2014 年 11 月，历任北京阜外医院心血管外科住院医师、主治医师、副主任医师、主任医师，现已退休；2018 年 2 月至今，任公司独立董事。
刘强	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，采矿工程专业，中国注册会计师协会非执业会员。2006 年 8 月至 2015 年 12 月任职于毕马威华振会计师事务所，历任审计经理、高级审计经理；2016 年 1 月至 2016 年 7 月，任安邦保险集团有限公司审计中心总经理助理；2016 年 8 月至 11 月，任北大方正集团有限公司审计总监；2016 年 12 月至今，任北大资源（控股）有限公司财务管理部总经理；2018 年 2 月至今，任公司独立董事。
李艳芳	女，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，经济法学博士学位。1985 年 7 月至 1987 年 8 月，任陕西财经学院（现合并入西安交通大学）教师；1989 年 1 月至今，历任中国人民大学助教、讲师、副教授、教授；2018 年 2 月至今，任公司独立董事。
王东辉	女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工商管理专业。2004 年 1 月至 2011 年 9 月，任北京蒙太因医疗器械有限公司执行董事；2011 年 10 月至今，历任公司常务副总经理、总经理、监事会主席。
张艳芳	女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，人力资源专业。2004 年 3 月至 2005 年 7 月，任北京佰仁思生物工程有限责任公司生产员工；2005 年 7 月至今，历任公司生产二部员工、生产二部产品负责人，现任公司监事。
慕宏	女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，生物技术专业。2002 年 6 月至 2003 年 6 月，任北京绿九洲工贸有限公司出纳；2003 年 6 月至 2005 年 7 月，任北京佰仁思生物工程有限责任公司生产员工；2005 年 7 月至今，历任公司培训主管、产品负责人、产品研发职务，现任公司培训主管、职工代表监事。
程琪	女，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，工商管理专业。2000 年 7 月至 2013 年 8 月，历任北京艾科泰国际电子有限公司财务经理、财务总监；2017 年 7 月至 2018 年 1 月，任公司财务总监；2018 年 2 月至 2020 年 12 月，任公司董事、财务总监、董事会秘书；2021 年 9 月至今，任公司财务总监。
吴嘉	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学力学博士，高级工程师职称。吴嘉先生专业方向为生物流体力学，在清华大学学习及工作期间（1997-2004），师从我国著名生物医学工程专家席葆树教授，长期从事人工心脏瓣膜的体外检测评价工作。2011 年起至今，历任公司技术总监、监事、大客户经理，现任公司首席技术官。
刘铁钢	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。2012 年 2 月至今，曾任公司机加车间主任，现任公司研发中心下设工艺与技术部经理职务。
卜斌霄	1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，药学专业。2011 年 7 月至今，历任公司质量控制、质量保证、质量代理经理职务，现任公司研发中心下设临床前研究部经理职务。
朱立武	1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，护理学专业。2011 年 2 月至 9 月，任公司生产部员工职务；2011 年 10 月至 2015 年 4 月，历任公司研发部研发助理、研发工程师职务；2015 年 4 月至 2018 年 9 月，任公司研发三部注册工程师职务；2018 年 10 月至今，任公司研发中心下设医学部经理。
范志豪	1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，模具设计与制造专业。2008 年 6 月至 2012 年 12 月，历任比亚迪实业有限公司模

	具设计工程师、产品设计工程师职务；2013 年 2 月至 2013 年 11 月，任河北南皮奥胜五金冲压有限公司模具设计工程师职务；2013 年 12 月至今，历任公司研发助理、研发工程师职务，现任公司研发中心下设工艺与技术部副经理职务。
郑雪琴	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中医学专业。2005 年 7 月至 2010 年 5 月，任北京中生金域诊断技术有限公司技术经理，质检经理职务；2011 年 7 月至 2012 年 12 月，任北京汉博泰康来科技发展有限公司注册主管职务；2013 年 1 月至今，历任公司临床监察员、注册工程师、研发部副经理、研发三部经理和女工主任等职务，现任公司研发中心注册工程师、女工主任职务。
卢杰	1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，机械制造与自动化专业，研发工艺工程师。2004 年 2 月至 2005 年 12 月，任佰仁思生物生产部采集组长职务；2006 年 1 月至今，历任公司生产部副经理职务、原料部经理职务；现任公司研发工艺工程师，负责生产工艺改进、设备研发等工作。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 1 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会，换届选举金磊、李丽艳、金森、李武平为第二届董事会非独立董事，选举吴信、刘强、李艳芳为第二届董事会独立董事；公司于 2021 年 1 月 14 日召开第二届董事会第一次会议，聘任金磊为公司总经理，聘任李丽艳、李武平为公司副总经理；公司于 2021 年 9 月 14 日召开第二届董事会第七次会议，聘任程琪为公司财务总监。

报告期内，公司股东国信证券—中国银行—国信证券鼎信 2 号科创板战略配售集合资产管理计划持股数量减少 1,089,570 股，部分董监高和核心技术人员参与了此次战略配售，对公司的间接持股发生变动：董事、副总经理李武平，董事、副总经理李丽艳，监事会主席王东辉间接持股数量分别减少 375,030 股、159,513 股、43,692 股；财务总监程琪，首席技术官、核心技术人员吴嘉间接持股数量分别减少 234,584 股、45,326 股。（以上变动数量为按各战略配售参与对象出资比例与鼎信 2 号减持股份数量相乘所得）

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
金磊	佰奥辅仁投资	执行事务合伙人	2014 年 4 月	-
金磊	佰奥企业管理	执行事务合伙人	2017 年 1 月	-
在股东单位任职情况的说明	除上述情形外，公司其他董事、监事、和高级管理人员未在股东单位任职。			

### 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘强	北大资源（控股）有限公司	财务管理部总经理	2016 年 12 月	
	北京资源晨光投资管理有限公司	董事长、经理、法定代表人	2017 年 9 月	
	北京德誉投资管理有限公司	董事、经理	2017 年 7 月	2021 年 11 月
	北大资源（湖北）资产管理有限公司	执行董事、法定代表人	2018 年 4 月	2021 年 11 月
	北京北大资源产业发展有限公司	董事	2017 年 8 月	2022 年 2 月
	北京中泰国兴房地产开发有限公司	董事	2017 年 8 月	2022 年 2 月
	重庆市中服富盛出国人员服务有限公司	董事长、法定代表人	2017 年 9 月	
	重庆北大资源投资有限公司	董事	2017 年 9 月	2021 年 12 月
	重庆盈丰地产有限公司	董事	2017 年 9 月	2021 年 12 月
	重庆盈普投资有限公司	董事	2017 年 10 月	2021 年 12 月
	重庆方源盈润置业有限公司	董事	2017 年 10 月	2021 年 12 月
	重庆盈睿置业有限公司	董事	2017 年 9 月	2022 年 1 月
	重庆悦丰地产有限公司	董事	2017 年 10 月	2021 年 12 月
	重庆悦睿和置业有限公司	董事	2018 年 5 月	2021 年 12 月
	天津北大科技园建设开发有限公司	董事	2017 年 8 月	2021 年 12 月
	北大资源（河南）投资有限公司	董事	2019 年 1 月	
	青岛中服进口免税商品有限公	监事	2018 年 5 月	2022 年 4 月

	司			
	北京资源睿成国际旅行社有限公司	董事	2018年8月	2022年3月
	盐城市东汇置业有限公司	监事	2017年12月	
	江苏方正教育发展有限公司	监事	2017年12月	
	开封博元房地产开发有限公司	董事	2018年12月	2021年11月
李艳芳	中国人民大学	教授	2005年7月	
	爱美客技术发展股份有限公司	独立董事	2016年11月	
	北京航天宏图信息技术股份有限公司	独立董事	2017年5月	
慕宏	北京金龙致胜广告有限公司	监事	2013年1月	
在其他单位任职情况的说明	除上述情形外，公司其他董事、监事、和高级管理人员专职在本公司工作，未在其他单位任职。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司的实际情况和盈利能力、年度绩效考核确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在本公司领取薪酬严格按照公司经营责任考核制度执行，公司所披露的报酬与实际发放情况相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	416.28
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	347.39

**(四) 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李武平	董事	选举	董监高换届选举
程琪	财务总监	聘任	公司聘任财务总监

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第一次会议	2021年1月14日	审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员及其他相关人员的议案》《关于修订公司相关制度的议案》

第二届董事会第二次会议	2021 年 1 月 28 日	审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》
第二届董事会第三次会议	2021 年 4 月 21 日	审议通过了《关于〈公司 2020 年度总经理工作报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年度董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈公司 2021 年度财务预算报告〉的议案》《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》《关于〈公司 2020 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2021 年第一季度报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》《关于公司董事 2021 年度薪酬（津贴）方案的议案》《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》《关于修订〈公司关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》《关于修订〈公司累积投票制实施细则〉的议案》《关于修订〈公司控股股东和实际控制人行为规则〉的议案》《关于修订〈公司子公司管理制度〉的议案》《关于修订〈公司募集资金管理制度〉的议案》《关于修订〈公司规范与关联方资金往来管理制度〉的议案》《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》《关于〈公司 2020 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》，并听取了《公司 2020 年度独立董事述职报告》
第二届董事会第四次会议	2021 年 7 月 15 日	审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》
第二届董事会第五次会议	2021 年 7 月 19 日	审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的 2020 年限制性股票的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》
第二届董事会第六次会议	2021 年 8 月 13 日	审议通过了《关于〈公司 2021 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》
第二届董事会第七次会议	2021 年 9 月 14 日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第二届董事会第八次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过了《关于〈公司 2021 年第三季度报告〉的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会第九次会议	2021 年 12 月 6 日	审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》

## 八、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

金磊	否	9	9	1	0	0	否	3
李丽艳	否	9	9	0	0	0	否	3
金森	否	9	9	0	0	0	否	3
李武平	否	9	9	5	0	0	否	3
吴信	是	9	9	9	0	0	否	3
刘强	是	9	9	9	0	0	否	3
李艳芳	是	9	9	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘强、金磊、吴信（其中，主任委员：刘强）
提名委员会	吴信、李丽艳、李艳芳（其中，主任委员：吴信）
薪酬与考核委员会	吴信、金磊、刘强（其中，主任委员：吴信）
战略委员会	金磊、金森、吴信（其中，主任委员：金磊）

### (2). 报告期内董事会审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 28 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第一次例会	审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》	董事会审计委员会对公司本次会计差错更正事项进行了审核，并认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定，是对公司实际经营状况的客观反映，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果，有利于提高公司财务信息质量。
2021 年 4 月 21 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第二次例会	审议通过了《关于〈公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈公司 2021 年度财务预算报告〉的议案》《关于〈公司 2020 年	董事会审计委员会对《公司 2020 年年度报告》及其摘要进行了审核，并发表核查意见如下：公司严格按照各项法律法规、规范性文件的要求规范运作，《公司 2020 年年度报告》及其摘要的编制和审议程序符合法律法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定，能够客观、真实地反

		年度报告》及其摘要的议案》《关于〈公司 2021 年第一季度报告〉的议案》《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》	映出公司 2020 年度的经营管理情况；《公司 2020 年年度报告》及其摘要所包含的信息从各个方面真实、公允地反映出公司报告期内的财务状况和经营成果，信息披露真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
2021 年 8 月 13 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第三次例会	审议通过了《关于〈公司 2021 年半年度报告〉及其摘要的议案》	董事会审计委员会对《公司 2021 年半年度报告》及其摘要进行了审核，并发表核查意见如下：公司严格按照各项法律法规、规范性文件的要求规范运作，《公司 2021 年半年度报告》及其摘要的编制和审议程序符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》等内控制度的相关规定，能够客观、真实地反映出公司 2021 年半年度的经营管理情况；《公司 2021 年半年度报告》及其摘要所包含的信息从各个方面真实、公允地反映出公司报告期内的财务状况和经营成果，信息披露真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
2021 年 10 月 27 日	第二届董事会审计委员会 2021 年第四次例会	审议通过了《关于〈公司 2021 年第三季度报告〉的议案》	董事会审计委员会对《公司 2021 年第三季度报告》进行了审核，并发表核查意见如下：公司严格按照各项法律、法规、规章等的要求规范运作，《公司 2021 年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》等内控制度的相关规定，客观、真实地反映出公司 2021 年第三季度的经营情况，所包含的信息从各个方面真实、公允地反映出公司在报告期内的财务状况和经营成果；《公司 2021 年第三季度报告》所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**(3). 报告期内董事会提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 14 日	第一届提名委员会 2021 年第一次会议	审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员及其他相关人员的议案》	董事会提名委员会对公司第二届董事会董事长候选人、董事会各专门委员会委员及主任委员候选人、公司高级管理人员候选人进行了资格审查，认为上述人员均具备履行职责的任职条件及工作经验，任职资格、提名程序均符合法律法规及《公司章程》的相关规定。
2021 年 9 月 14 日	第二届董事会提名委员会 2021 年第一次会议	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》	董事会提名委员会对公司财务总监候选人进行了资格审查，认为上述人员具备履行职责的任职条件及工作经验，任职资格、提名程序均符合法律法规及《公司章程》的相关规定。

## (4). 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 21 日	第二届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议	审议通过了《关于公司董事 2021 年度薪酬（津贴）方案的议案》《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》	董事会薪酬与考核委员会认为：公司根据实际情况做出的董事 2021 年度薪酬（津贴）方案、高级管理人员 2021 年度薪酬方案均符合公司目前的经营现状，有利于强化董事勤勉尽责，提高决策水平，大力提升公司效益，促进公司持续、稳定、健康发展。
2021 年 7 月 15 日	第二届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议	审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》	董事会薪酬与考核委员会同意调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格，并认为：公司本次激励计划规定的预留部分限制性股票的授予条件已经成就，同意确定 2021 年 7 月 15 日为授予日，向 52 名激励对象授予 30.00 万股限制性股票，授予价格为 24.60 元/股。
2021 年 7 月 19 日	第二届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第三次会议	审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的 2020 年限制性股票的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》	董事会薪酬与考核委员会同意公司本次作废部分已授予尚未归属的 2020 年限制性股票，并认为：公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，同意公司在归属期内实施限制性股票的归属登记形。

## (5). 报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 7 月 15 日	第二届董事会战略委员会 2021 年第一次会议	审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》	董事会战略委员会认为：公司本次激励计划规定的预留部分限制性股票的授予条件已经成就，同意确定 2021 年 7 月 15 日为授予日，向 52 名激励对象授予 30.00 万股限制性股票，授予价格为 24.60 元/股。

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	255
主要子公司在职员工的数量	29
在职员工的数量合计	284
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	129

销售人员	75
技术人员	45
财务人员	8
行政人员	27
合计	284
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	21
本科	85
大专	86
中专及以下	90
合计	284

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》等法律法规、规范性文件的相关规定和要求，持续完善公司人力资源管理制度和各项工作流程，为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪休假等法定福利，切实保障员工在劳动保护、工资支付、社会保险等方面的合法权利和利益。公司综合考虑同行业薪酬水平和公司内部公平性，并兼顾岗位价值、工作绩效、个人能力等因素来确定员工薪酬水平，薪酬制度的制定、薪酬发放标准和程序均符合法律法规的相关规定；同时，公司针对不同岗位特点设立不同的薪酬考核机制和激励措施，重视对员工职业能力和工作业绩的客观公正评价，制定并实施科学规范的员工调薪、奖金、福利等激励措施，促进和保障员工收入水平的持续改善和提高。

## (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司充分重视人才培养和素质队伍建设，人力资源部根据公司经营发展规划和当前实际需要建立并优化分级分类的培训体系，通过定期与不定期相结合、内训与外训相结合等多种培训方式，组织员工岗位知识、职业技能、安全生产、制度文化、体系管理等各方面的培训，提升员工的工作能力和业务水平，激励员工与公司共同成长。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

2019年3月28日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于制定〈公司上市后未来三年分红规划〉的议案》，该三年分红规划符合《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定，决策程序和机制完备，独立董事履行了审议职责，充分保护了公司股东尤其是中小投资者的利益，向股东提供持续稳定的投资回报，实现公司价值和股东收益的最大化，符合《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的指示精神。

#### 2、现金分红政策的执行情况

公司2021年度利润分配预案和资本公积转增股本方案为：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税）。截至2021年12月31日，公司总股本为96,438,308股，以此计算拟派发现金红利合计48,219,154.00元（含税）。本年度公司现金分红金额占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例为94.18%；本次分配后，公司结余未分配利润转入下一年度。

2、公司拟以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本为 96,438,308 股，合计转增 38,575,323 股，转增后公司总股本将增加至 135,013,631 股。（公司总股本数以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司最终登记结果为准，如有尾差，系取整所致。）

若在实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配和转增比例不变，相应调整分配总额和转增总额，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案及资本公积转增股本方案已经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过，尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议通过之后方可实施。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 十三、 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) 股权激励总体情况

适用 不适用

#### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2020 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	300,000	0.31	52	56.87	24.60

#### 2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

(1) 2021 年 7 月 15 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由 24.80 元/股调整为 24.60 元/股，并认为限制性股票预留部分的授予条件已经成就，激励对象资格合法有效，确定的授予日符合相关规定；公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，公司监事会对预留部分授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

(2) 2021 年 7 月 19 日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》；公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，公司监事会对首次授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

(3) 公司于 2021 年 8 月 18 日完成了 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期的股份登记工作，收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》；本次归属股票数量为 43.8308 万股，本次归属股票的上市流通时间为 2021 年 8 月 25 日。

## 3. 报告期内因股权激励确认的股份支付费用

单位:元 币种:人民币

本期确认股份支付费用合计	80,946,899.49
--------------	---------------

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年6月30日,公司召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案;公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。	www.sse.com.cn
2021年7月19日,公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》;公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见,公司监事会对首次授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	www.sse.com.cn
公司于2021年8月18日完成了2020年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期的股份登记工作,收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》;本次归属股票数量为43.8308万股,本次归属股票的上市流通时间为2021年8月25日。	www.sse.com.cn

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

## (三) 董事、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

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
吴嘉	核心技术人员	90,000	0	24.60	18,000	18,000	90,000	254.30
卜斌胥	核心技术人员	20,000	0	24.60	3,200	3,200	20,000	254.30
朱立武	核心技术人员	30,000	0	24.60	6,000	6,000	30,000	254.30

范志豪	核心技术 技术人员	25,000	0	24.60	5,000	5,000	25,000	254.30
郑雪琴	核心技术 技术人员	20,900	0	24.60	3,344	3,344	20,900	254.30
合计	/	185,900	0	/		35,544	185,900	/

注：上述核心技术人员在报告期内的第二类限制性股票可归属数量，为公司于2021年7月19日召开的第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过的可归属数量。

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责拟定薪酬方案、制定公司高级管理人员的考核标准，报公司董事会审议通过后进行考核。报告期内，公司根据高级管理人员薪酬方案，结合公司年度经营业绩目标达成情况以及个人绩效考核结果上下浮动。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照《公司法》《证券法》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等内控制度的相关规定和要求，并结合行业特点和公司经营实际情况，持续完善内控制度，健全内控体系，提高决策效率，保障了公司的资产安全及合规经营，有效推进了公司发展战略的稳步实施。报告期内，公司内控制度框架符合财政部、中国证监会等相关部委对于内控体系完整性、合理性、有效性的要求，内控体系结构合理，内控运行机制有效，能够适应公司管理和发展需要，保障了公司及全体股东的利益。

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《公司2021年内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司修订完善了《公司子公司管理制度》，持续加强对子公司的管理，建立有效的控制机制，依据对子公司的资产控制和规范运作要求，对子公司的重大事项进行监督、管理和指导。子公司的经营及发展规划服从和服务于公司的发展战略和总体规划，在公司发展规划的框架下细化和完善自身规划，独立经营和自主管理。公司根据总体经营计划，在充分考虑子公司业务特征、经营情况等基础上，向子公司下达年度主营业务收入、实现利润等经济指标，子公司经营管理层分解、细化公司下达的经济指标并拟定具体的实施方案，报公司总经理审批后执行。子公司发生的交易或担保等重要事项达到内控制度规定标准之一的，需提交公司董事会或股东大会审议通过后履行子公司的决策程序。

公司着重从董事、监事、高级管理人员的选举聘任和职责，经营及投资决策管理，财务管理，内部审计监督，信息披露事务管理和报告制度等方面，加强对子公司的管理和控制，规范内部运作机制，维护全体投资者利益。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。公司2021年内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司 2021 年度上市公司治理专项行动自查过程中发现的问题均已按现行法律法规、规范性文件和公司内控制度的相关规定和要求及时完成了整改。

## 十八、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

## 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司在信息披露等各方面高度重视股东和债权人权益保护，尤其关注对中小股东利益的维护，关心员工权益，关注客户合理诉求，重视公共关系维护，坚持合规经营，重视安全生产，倡导环保节能，坚持经营与环境协调，保持生态平衡，促进可持续发展，生产经营过程中重视节能降耗，通过优化管理体系、加强生产管理等措施减少能源使用和消耗，充分提高资源利用率，号召员工从工作和生活各方面为环境改善和可持续发展做出贡献。同时，公司积极承担上市公司应尽的社会责任和义务，在环境保护、资源节约、安全生产、产品质量、技术创新、承担社会责任等方面，力所能及地加大资金、人力、物力投入，坚持企业效益与社会效益相互协调，实现企业、员工及社会的健康和谐发展。

未来，公司将继续践行 ESG 理念，优化法人治理结构，健全完善内控机制，不断提高公司控股股东和董监高人员规范履职意识和风险管控意识，加大研发投入，转化更多的研发成果，推进公司的健康稳定持续发展。

## 二、 环境信息情况

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内，公司资源能耗及排放物情况如下：

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司 2021 年度用水量为 10,963 吨，用电量为 633,396 度（千瓦时）。

公司生产区域使用地源热泵进行供暖，无锅炉和工业炉窑，不使用煤炭、石油和天然气等非清洁能源。

#### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

(1) 公司现有主要污染排放口为：厂区污水总排放口 1 个和生产工艺废气排放口 1 个。

(2) 厂区生产污水经公司自建污水处理设施处理后，达标排放进入市政管网。主要污染物为 pH、COD 和氨氮，依据北京市《水污染物综合排放标准》（DB11/307-2013），污染物排放浓度标准：pH 为 6.5~9.5（无量纲）、COD 为 500mg/L、氨氮为 45mg/L。公司每年与第三方公司签订技术服务合同，定期对处理设施进行维护，确保稳定运行，并依照环境保护主管部门相关规定和环保要求定期进行委托检测，确保达标排放。

具体排放信息如下：

公司名称	排放口数量	污染物	单位	排放浓度 <sup>1</sup>	排放浓度标准
北京佰仁医疗科技股份有限公司	1	pH	无量纲	7.6	6.5~9.5
		COD	mg/L	19	500
		氨氮	mg/L	1.1	45

注 1：排放浓度数据来源于《北京佰仁医疗科技股份有限公司 2021 年第 4 季度废水检验报告》（中冶检测认证有限公司，检验报告编号：2021-WYJ-C-0086）

（3）公司正常生产活动中产生的少量生产工艺废气，经通风橱收集后由通风管道送至楼顶排放口（离地面 15m 以上），再经废气处理设备处理后达标排放。主要污染物为非甲烷总烃、甲醛和苯，依据北京市《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2017），污染物排放浓度标准：非甲烷总烃为 50mg/m<sup>3</sup>、甲醛为 5.0mg/m<sup>3</sup>、苯为 1.0mg/m<sup>3</sup>。公司每年定期对处理设备进行维护，确保稳定运行，并依照环境保护主管部门相关规定和环保税缴纳要求定期进行委托检测，确保达标排放。

具体排放信息如下：

公司名称	排放口数量	污染物	单位	排放浓度 <sup>2</sup>	排放浓度标准
北京佰仁医疗科技股份有限公司	1	非甲烷总烃	mg/m <sup>3</sup>	6.20	50
		甲醛	mg/m <sup>3</sup>	0.7	5.0
		苯	mg/m <sup>3</sup>	<1.5×10 <sup>-3</sup>	1.0

注 2：排放浓度数据来源于《北京佰仁医疗科技股份有限公司 2021 年第 4 季度废气检验报告》（中冶建筑研究总院有限公司环境检测中心，检验任务编号：2021-WYJ-E-0325）

（4）公司固体废物依据环境保护主管部门要求，集中收集后转运处理。其中，危险废物收集于专门的危险废物贮存场所中，定期由第三方公司转运处理并保留转运联单。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司依据环境保护主管部门的要求编制了《危险废物产生单位管理制度》和《应急预案》，上传至“固体废物综合管理系统”并审核通过。

#### （四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### （五）碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### （六）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### 三、社会责任工作情况

#### （一）主营业务社会贡献与行业关键指标

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“（一）经营情况讨论与分析”。

#### （二）从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	294.05	
其中：资金（万元）	293.00	报告期内捐款合计，主要用于科技研发、患者救助、医生培训
物资折款（万元）	1.05	慰问养老院老人、捐赠抗疫物资

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司力所能及地加大对履行社会责任的资金、人力、物力的投入，2021 年度开展的对外捐赠和公益慈善活动主要如下：

(1) 向中国初级卫生保健基金捐款总计人民币 34 万元，用于三尖瓣瓣膜科研项目；本捐赠活动根据项目进展分期捐款，2020 年度已捐赠人民币 11 万元，报告期内已捐赠人民币 23 万元。

(2) 向北京吴英恺发展基金捐款总计人民币 200 万元，用于心外青年医生培训、科技研发等。

(3) 决定向广东省慈善总会捐款总计人民币 200 万元，用于科技研发、患者救助、心外青年医生培训等；本捐赠活动根据项目进展分期捐款，报告期内已捐赠人民币 50 万元用于罗征祥基金启动。

(4) 向广东省德兰儿童心脏病救助基金捐款总计人民币 20 万元，用于先天性心脏病患者救助。

(5) 此外，公司积极参加其他社会公益慈善活动，例如：2021 年 10 月，公司作为北京市昌平工商联会员企业慰问养老院老人，捐赠慰问物资 500 元；2021 年 11 月，得知北京昌平天通苑小区因疫情被封控，又逢初雪降温，公司党支部书记带领支部党员及志愿者迅速筹集防护服、羊毛手套、暖宝宝贴等价值 1 万元的抗疫物资，通过北京昌平红十字会送到 1500 余名一线抗疫人员手中，带去慰问和温暖。

## 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司充分重视股东和债权人权益保护，尤其关注对中小股东利益的维护，按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定和要求，并结合公司实际情况，修订了《公司信息披露管理制度》，创建和维护公平、公开、公正的信息环境，积极维护全体股东的合法权利和利益。

### (四) 职工权益保护情况

报告期内，公司严格遵守现行劳动法、劳动合同法等相关法律法规、规范性文件的相关规定，按要求与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、晋升、培训、退休等方面平等对待全体员工；公司为员工建立了基本养老、医疗、工伤、失业、生育保险等社会保险，按时足额缴纳各项保险费用，充分维护员工的合法权益；公司为员工提供了健康体检、职业培训、困难帮扶、重大疾病救助等多项福利措施，切实关注员工身心健康；公司重视人才培养，鼓励在职教育，加强内部职业技能培训，不断提升员工综合素质和业务水平；公司工会积极组织丰富的文体活动，充实员工的业余文化生活。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	96
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	33.80
员工持股数量（万股）	883.8308
员工持股数量占总股本比例（%）	9.16

注：本表的数据来源于公司员工持股平台、首发战略配售、2020 年限制性股票激励计划首次授予且第一期实际归属的激励对象合计人数及合计直接和间接持股数，其中可能存在部分激励对象股票解禁或归属后已卖出的情形。

### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司遵循自愿平等、诚实信用、互利共赢的原则，积极发展和维护与上下游经销商及客户的合作关系，工作中重视与相关方的沟通协调，共同构筑友好的合作平台。公司制定了较为完善的营销服务和产品退换货制度。报告期内，公司与经销商和客户保持良好的合同履行关系，及时回复并处理解决各方的合理诉求，较好地维护了各方的合法权益。

### (六) 产品安全保障情况

报告期内，公司坚决守法经营，重视安全生产，倡导环保节能，注重质量管理，持续提高产品质量管理水平，努力确保生产安全，未发生产品质量安全事故。

### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

#### 四、其他公司治理情况

##### (一) 党建情况

适用 不适用

中国共产党北京佰仁医疗科技股份有限公司支部委员会成立于 2013 年 7 月，现有正式党员 11 名，监事会主席王东辉同志任党支部书记。

报告期内，在上级党委及党支部书记的带领下，公司把政治思想建设作为工作重点，定期组织党员集中上党课，召开党员思想交流会，通过党员大会、主题党日活动等多种形式，深入学习和全面贯彻落实党的十九大会议精神。2021 年是党的百年华诞，公司通过组织党员观看中国共产党成立 100 周年大会直播，深入学习领会习总书记在大会上的讲话精神，并且开展了“传承红色基因，薪火相传，初心如磐”系列主题活动，调动党员发挥先锋模范作用的积极性，响应伟大号召，继续奋勇前进。党员干部和支部成员带头讲学习、讲政治，工作不断创新，遇到困难不回避，以身作则，开拓创新，为公司年度各项指标和任务的完成提供了强力保证。

报告期内，公司党支部组织积极投身公益事业，组织开展了病房里的“流动图书馆”和“玩具乐园”活动，号召全体员工为积水潭医院骨肿瘤科儿童重病病房的小朋友们捐赠图书和玩具；通过北京市昌平红十字会向北京昌平天通苑小区捐赠抗疫物资价值 1 万元的防护用品。通过开展一系列主题活动和公益慈善活动，充分发挥党员的先锋模范作用，进一步增强了党支部的凝聚力和战斗力。

##### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	公司 2021 年 4 月 27 日在上海证券交易所“路演中心”( <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> )通过网络互动方式召开了 2020 年度业绩说明会，2021 年 8 月 20 日在上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台(网址： <a href="http://sns.sseinfo.com/">http://sns.sseinfo.com/</a> )“上证 e 访谈”栏目通过网络互动方式召开了 2021 年半年度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动		公司通过官网、公众号等新媒体平台，及时发布公司相关新闻和公告信息，方便投资者知悉了解公司发展动态。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	公司在官网( <a href="http://www.balancedmed.cn/">http://www.balancedmed.cn/</a> )设立投资者关系专栏，同步更新公司发布的定期和临时公告、股票实时行情，以及及时更新联系方式，便于投资者沟通交流。

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司按照法律法规、规范性文件的相关规定和监管机构工作要求，规范开展投资者关系管理及保护工作，并结合公司实际情况，修订了《公司投资者关系管理制度》《公司媒体采访和投资者调研接待办法》，创建和维护公平、公开、公正的信息环境；通过投资者专线电话、上证 e 互动平台、投资者线上及线下调研、业绩说明会等多种形式和途径，加强与广大机构和中小投资者的沟通交流，在交易所互动平台上定期查阅、全面回答投资者的问题；积极参加 2021 年北京辖区上市公司投资者集体接待日等活动，在投资者关系活动过程中平等对待所有投资者，充分维护机构和中小投资者的合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

##### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司高度重视信息披露的真实性、准确性、完整性，按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》和上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南、科创板上市公司自律监管指引等法律法规、规范性文件及公司内控制度的相关规定，严格遵守信息披露相关规定，确保信息披露的真实、

准确、完整、及时、公平，维护投资者的合法权益；报告期内，公司未出现违规信息披露、未公开重大信息泄露等情况。

#### **(四) 知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

报告期内，公司通过加强官网安全建设、办公系统安全维护、与合作方签署保密协议等多种方式，高度重视对商标、专利等知识产权的保护以及工作过程中的信息安全维护，同时，修订完善了《公司使用正版软件管理办法》，进一步规范公司使用正版软件行为，推进员工使用正版软件行为及公司正版化管理工作。

#### **(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

报告期内，机构投资者通过参加公司股东大会的形式，对公司经营管理中的重要议案进行认真审议，结合公司生产经营管理的实际情况提出宝贵的意见和建议。

#### **(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金磊、李凤玲	自公司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次发行前本人持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份。	2019年4月9日；2019年12月9日-2022年12月8日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	佰奥辅仁投资、佰奥企业管理	自公司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次发行前本企业持有（包括直接持有和间接持有，下述亦同）的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份。	2019年4月9日；2019年12月9日-2022年12月8日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金森	自公司股票在上交所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不以任何理由要求公司回购该部分股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2019年5月20日；2019年12月9日-2022年12月8日	是	是	不适用	不适用

股份限售	金磊、李丽艳、刘铁钢、卢杰、慕宏	公司核心技术人员金磊、李丽艳、刘铁钢、卢杰、慕宏分别承诺： (1) 自公司股票在上市之日起 36 个月内和离职 6 个月内不转让或者委托他人管理本人持有的本公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份，若本人在前述锁定期届满前离职的，仍应遵守前述股份锁定承诺。(2) 自所持首发前股份限售期满之日起 4 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额的 25%，减持比例可以累积使用。	2019 年 4 月 9 日；2019 年 12 月 9 日-2022 年 12 月 8 日，离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	金磊、李凤玲，佰奥辅仁投资、佰奥企业管理	公开发行前公司控股股东、实际控制人金磊、李凤玲及实际控制人控制的佰奥辅仁投资、佰奥企业管理就持股意向及减持意向承诺：拟长期持有公司股票；如果在锁定期届满后，拟减持股票的，将认真遵循中国证监会、上交所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票；其减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于上交所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；本人如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持的，应提前 3 个工作日予以公告，并按照上交所的规则及时、准确地履行信息披露义务，持有公司股份低于 5%时除外；锁定期届满后两年内，减持公司股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上交所的有关规定作除权除息处理）锁定期届满后两年内，其每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。如果未履行上述减持意向方面的承诺，除按照法律、法规、中国证监会和上交所的相关规定承担法律责任外，其应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司，保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴给公司。	2019 年 4 月 9 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

股份限售	金磊、李丽艳、金森、程琪、王东辉、张艳芳、慕宏	其他直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员金磊、李丽艳、金森、程琪、王东辉、张艳芳、慕宏分别承诺：如果在锁定期届满后，其拟减持股票的，将认真遵循中国证监会、上交所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并逐步减持股票；其减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于上交所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等；锁定期满后 2 年内减持的，其减持公司股票的，减持价格不低于发行价。如果金磊、李丽艳、金森、程琪、王东辉、张艳芳、慕宏未履行上述减持意向方面的承诺，除按照法律、法规、中国证监会和上交所的相关规定承担法律责任外，其应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司，且保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴给公司。	2019 年 4 月 9 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
避免同业竞争	金磊、李凤玲	为避免实际控制人未来可能与公司发生同业竞争，公司的实际控制人金磊先生与李凤玲女士承诺如下：1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用控制地位开展任何损害发行人及其他股东利益的活动。2、截至本承诺函签署之日，本人未进行任何损害或可能损害发行人及其子公司利益的竞争行为。3、自本承诺函签署之日起，本人将不以任何方式参与或从事与发行人及其子公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害发行人及其子公司利益的竞争行为。4、本人保证其控制、参股的其他关联企业将来不从事与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。5、如发行人将来扩展业务范围，导致与本人实际控制的其他企业所从事的业务相同、相近或类似，可能构成同业竞争的，按照如下方式解决：（1）停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；（2）如发行人有意受让，在同等条件下按法定程序将相关业务优先转让给发行人；（3）如发行人无意受让，将相关业务转让给无关联的第三方。6、本人保证本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等），同样遵守以上承诺。7、若因本人违反上述承诺致使发行人受到损失，则由本	2019 年 4 月 1 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

			人或本人控制的其他企业负责全部赔偿。8、自本承诺函出具日起生效，直至本人及本人控制的其他企业与发行人不存在关联关系时终止。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出，本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。					
避免同业竞争	佰奥辅仁投资、佰奥企业管理	1、本企业将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股东地位开展任何损害发行人及其他股东利益的活动。2、截至本承诺函签署之日，本企业未进行任何损害或可能损害发行人及其子公司利益的竞争行为。3、自本承诺函签署之日起，本企业将不以任何方式参与或从事与发行人及其子公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害发行人及其子公司利益的竞争行为。4、本企业保证其控制、参股的其他关联企业将来不从事与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。5、如发行人将来扩展业务范围，导致与本企业实际控制的其他企业所从事的业务相同、相近或类似，可能构成同业竞争的，按照如下方式解决：（1）停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；（2）如发行人有意受让，在同等条件下按法定程序将相关业务优先转让给发行人；（3）如发行人无意受让，将相关业务转让给无关联的第三方。6、本企业保证本企业的关联方同样遵守以上承诺。7、若因本企业违反上述承诺致使发行人受到损失，则由本企业负责全部赔偿。8、自本承诺函出具日起生效，直至本企业及与发行人不存在关联关系时终止。本企业确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出，本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本企业违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。	2019年4月1日；长期有效	否	是	不适用	不适用	
减少关联交易	金磊、李凤玲，以及公司董事、	公司实际控制人金磊、李凤玲以及公司董事、监事、高级管理人员作出承诺：一、本人已向发行人首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本人及本人关联方与发	2019年4月9日；长期有效	否	是	不适用	不适用	

	监事、高级管理人员	<p>行人之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。二、本人及本人关联方与发行人之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。三、本人已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。四、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项（自发行人领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。五、本人将严格遵守发行人章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。六、本人保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。</p>					
减少关联交易	佰奥辅仁投资、佰奥企业管理	<p>其他持有公司 5%以上股份的股东佰奥辅仁投资、佰奥企业管理作出承诺：一、本企业已向发行人首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本企业及本企业关联方与发行人之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。二、本企业及本企业关联方与发行人之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。三、本企业已被告知、并知悉关联方、关联交易的认定标准。四、本企业将尽量避免本企业以及本企业实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项（自发行人领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格</p>	2019 年 4 月 9 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

		将按照市场公认的合理价格确定。五、本企业将严格遵守发行人章程和关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。六、本企业保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。本企业确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本企业违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。					
其他	公司	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）（以下简称为“启动股价稳定措施的前提条件”），公司将启动相应的措施，稳定公司股价。	2019 年 4 月 9 日；2019 年 12 月 9 日-2022 年 12 月 8 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司	公司股票自挂牌上市之日起三年内，1、当公司需要采取股价稳定措施时，公司将在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律法规、规范性文件的规定、获得监管机构或其他法令规定的机关的批准（如需）、且不应导致公司股份股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购公司部分股票。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。2、在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。3、公司回购股份的资金为自有资金，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，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份	2019 年 4 月 9 日；2019 年 12 月 9 日-2022 年 12 月 8 日	是	是	不适用	不适用

		<p>回购方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的前提条件的，可不再继续实施该方案。4、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：a. 单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%，和 b. 单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的50%。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股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。5、若公司新聘董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已经作出的相关承诺。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：公司将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股份公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的50%的标准向全体股东实施现金分红。</p>					
其他	金磊、李凤玲	<p>公司控股股东和实际控制人金磊、李凤玲承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，1、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，承诺人将以增持公司股份的方式稳定股价。承诺人应在三个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照规定披露承诺人增持公司股份的计划。在公司披露承诺人增持公司股份计划的三个交易日后，承诺人开始实施增持公司股份的计划。2、承诺人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果增持方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，承诺人</p>	2019年4月9日；2019年12月9日-2022年12月8日	是	是	不适用	不适用

		<p>可不再实施增持公司股份。3、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），承诺人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：a. 单次用于增持股份的资金金额不低于承诺人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，和 b. 单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后承诺人累计从公司所获得现金分红金额的 50%。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股价措施的情形时，承诺人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。4、如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，承诺人可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，承诺人可不再继续实施上述股价稳定措施。5、承诺人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。承诺人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如承诺人未采取上述稳定股价的具体措施，承诺人承诺接受以下约束措施：a. 承诺人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；b. 如果承诺人未采取上述稳定股价的具体措施的，则承诺人停止从公司处获得股东分红，且承诺人持有的公司股份将不得转让，直至承诺人按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>					
其他	金磊、李丽艳、金森、程琪	<p>金磊、李丽艳、金森、程琪分别承诺：公司股票自挂牌上市之日起三年内，“1、当公司需要采取股价稳定措施时，在公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后，公司股票价格仍满足启动股价稳定措施的前提条件时，承诺人应通过二级市场以竞价交易方式</p>	2019 年 4 月 9 日；2019 年 12 月 9 日	是	是	不适用	不适用

		<p>买入公司股票以稳定公司股价。公司应按照相关规定披露承诺人买入公司股份的计划。在公司披露承诺人买入公司股份计划的 3 个交易日后，公司将按照方案开始实施买入公司股份的计划。2、通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露承诺人买入计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，承诺人可不再实施上述买入公司股份计划。3、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括承诺人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），承诺人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：a. 单次用于购买股份的资金金额不低于承诺人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，和 b. 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过承诺人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。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股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。4、承诺人买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。承诺人买入公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，如果需要履行证券监督管理部门、证券交易所、证券登记管理部门审批的，应履行相应的审批手续。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如承诺人未采取上述稳定股价的具体措施，承诺人承诺接受以下约束措施：a. 承诺人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；b. 如果承诺人未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬或津贴及股东分红，同时承诺人持有的公司股份不得转让，直至承诺按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>	<p>-2022 年 12 月 8 日</p>				
--	--	--	-------------------------	--	--	--	--

其他	公司、金磊、李凤玲	(1) 保证公司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, 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。	2019 年 4 月 9 日; 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司	根据中国证监会的有关规定及要求, 公司就本次发行涉及的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺: 1) 加强研发创新, 加大现有产品销售力度, 提升公司持续盈利能力公司将持续加强研发创新工作, 不断丰富和完善产品线, 提升核心竞争力。与此同时, 充分利用目前良好的市场环境, 继续加大现有产品的销售力度, 进一步开拓国内外的市场空间, 并合理控制各项成本, 从而努力提升公司营业收入和净利润的水平, 提升公司持续盈利能力, 争取在公司募投项目实现预期效益之前, 努力降低由于本次发行导致投资者即期回报摊薄的风险。2) 提高公司日常运营效率, 降低公司运营成本, 提升公司经营业绩本次发行完成后, 公司在进一步扩大市场份额和提升竞争力的同时, 将更加注重内部控制制度的建设和有效执行, 进一步保障公司生产经营的合法合规性、营运的效率与效果。公司将努力提高资金的使用效率, 完善并强化投资决策程序, 合理运用各种融资工具和渠道, 控制资金成本, 提升资金使用效率, 节省公司的各项费用支出, 全面有效地控制公司的经营风险。通过上述举措提升现有业务盈利能力以更好地回报股东。3) 对募投项目严格监管, 保证募集资金合理合法使用为规范公司募集资金的使用与管理, 确保募集资金的使用规范、安全、高效, 公司董事会已根据相关法律法规制定了《募集资金管理制度》, 并将严格依照上海证券交易所关于募集资金管理的规定, 对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目、定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督, 以保证募集资金合理规范使用, 防范募集资金使用风险。公司募集资金管理还将进一步发挥独立董事、监事会的作用, 公司如有以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金或用闲置募集资金暂时补充流动资金等事项, 将提请独立董事、监事会发表意见。4) 加快募投项目建	2019 年 4 月 9 日; 长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>设进度，争取早日实现项目预期效益公司本次募集资金投资项目的实施，有助于增加产品产能，增强公司主营业务盈利能力，使公司保持持续的研发、生产、营销等经营投入，进一步提高公司的市场竞争实力和抵御市场风险的能力。公司本次募集资金投资项目符合国家相关的产业政策，有利于扩大公司整体规模、产品优化并扩大市场份额，进一步提高公司竞争力和可持续发展能力，有利于实现并维护股东的长远利益。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。5) 完善利润分配制度，强化投资者回报机制为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，增加利润分配决策透明度的可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定的相关要求明确了有关利润分配的相关条款，制定了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。</p>					
其他	金磊、李凤玲	<p>根据中国证监会的有关规定及要求，公司控股股东、实际控制人金磊、李凤玲就本次发行涉及的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：承诺人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。承诺人如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p>	2019年4月9日；长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	<p>公司董事、高级管理人员就公司本次发行涉及的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：1、本人将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、本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定、严格遵守及执行公司该等制度及规定等。3、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上交所等监管机构规定和规则、以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要</p>	2019年4月9日；长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>求，坚决不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人将全力支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。5、本人进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。6、若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。若违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和上交所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。</p>					
其他	公司	<p>公司承诺：（1）如公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3）如该违反的承诺属可以继续履行的，公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4）自公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；5）自公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，公司不得以任何形式向公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；6）公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由公司依法赔偿投资者的损失；公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；7）其他根据届时规定可以采取的约束措施。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等公司自身无法控制的客观原因，导致公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：1）及时、充分披露公司承诺</p>	2019年4月9日；长期有效	否	是	不适用	不适用

			未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。					
其他	金磊、李凤玲		公司控股股东、实际控制人承诺：（1）如上述承诺人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），其将采取以下措施：1) 通过佰仁医疗及时、充分披露其承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4) 承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，依法赔偿投资者的损失；因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；5) 将停止在公司领取股东分红（如有），同时持有的发行人股份将不得转让，直至按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6) 其他根据届时规定可以采取的约束措施。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1) 通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。	2019 年 4 月 9 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事及高级管理人员		公司董事、监事及高级管理人员承诺：（1）如上述承诺人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），其将采取以下措施：1) 通过佰仁医疗及时、充分披露其承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4) 承诺	2019 年 4 月 9 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，依法赔偿投资者的损失；因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；5）将停止在公司领取股东分红（如有），同时持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6）其他根据届时规定可以采取的约束措施。（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1）通过发行人及时、充分披露承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。</p>					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2020年7月1日；长期有效	否	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明请参见“第十节：财务报告”之“五、44 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	742,000.00
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	212,000.00
财务顾问	上海信公轶禾企业管理咨询有限公司	250,000.00
保荐人	国信证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司 2021 年 5 月 12 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况，不存在受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚的情况。

## 十二、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	403,100,000.00	348,100,000.00	0
银行理财产品	闲置募集资金	322,249,000.00	266,460,000.00	0

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发银行金融街支行(募集户)	结构性存款	280,000,000.00	2021-3-10	2021-7-9	闲置募集资金	银行	到期后还本付息	2.90%	2,539,467.57	2,532,180.29	已收回	是	否	
浦发银行金融街支行(募集户)	结构性存款	250,000,000.00	2021-7-14	2021-10-14	闲置募集资金	银行	到期后还本付息	3.15%	1,872,576.90	1,857,311.32	已收回	是	否	
浦发银行金融街支行(募集户)	结构性存款	240,000,000.00	2021-10-15	2022-1-14	闲置募集资金	银行	到期后还本付息	3.20%	1,806,358.23		未收回	是	否	
北京银行昌平支行	结构性存款	130,000,000.00	2021-12-9	2022-12-9	自有资金	银行	到期后还本付息	3.15%	3,863,207.55		未收回	是	否	

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)
首发	568,320,000.00	505,970,400.00	452,494,200.00	505,970,400.00	240,724,099.82	47.58	83,075,159.22	16.42

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
佰仁医疗二期建设项目	否	首发	322,494,200.00	322,494,200.00	78,724,099.82	24.41	2022年12月31日	否	是	-	不适用	否	不适用
补充流动资金	否	首发	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	100.00	-	是	是	-	不适用	否	不适用
超募资金	否	首发	-	53,476,200.00	32,000,000.00	59.84	-	否	是	-	不适用	否	不适用

---

合计		-	452,494,20 0.00	505,970,40 0.00	240,724,09 9.82	47.58	-			-	-	-	-
----	--	---	--------------------	--------------------	--------------------	-------	---	--	--	---	---	---	---

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 6 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高余额不超过人民币 30,000 万元（包含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括但不限于理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在该额度内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月有效。截至 2021 年 12 月 31 日，公司购买理财产品尚未收回本金 26,646.00 万元，尚未收回通知存款 1,500.00 万元。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 21 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金计人民币 1,600 万元永久补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用超募资金永久补充流动资金 3,200 万元，超募资金永久补充流动资金每 12 个月累计未超过超募资金总额的 30%。

## 5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 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	73,200,000	76.25	-	-	-	-1,200,000	-1,200,000	72,000,000	74.66
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	1,200,000	1.25	-	-	-	-1,200,000	-1,200,000	0	0.00
3、其他内资持股	72,000,000	75.00		-	-			72,000,000	74.66
其中：境内非国有法人持股	12,000,000	12.50		-	-			12,000,000	12.44
境内自然人持股	60,000,000	62.50	-	-	-	-	-	60,000,000	62.22
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	22,800,000	23.75	438,308	-	-	1,200,000	1,638,308	24,438,308	25.34
1、人民币普通股	22,800,000	23.75	438,308	-	-	1,200,000	1,638,308	24,438,308	25.34
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	96,000,000	100.00	438,308	-	-	-	438,308	96,438,308	100.00

注：本表不包含转融通业务对股份变动的影响。

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司于 2021 年 8 月 18 日完成了 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期的股份登记，本次归属股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票，归属股票数量为 43.8308 万股，归属股票上市流通时间为 2021 年 8 月 25 日。

(2) 报告期内，公司对首次公开发行战略配售股 1,200,000 股解除限售并申请上市流通，占公司上市时总股本的 1.2500%，占公司目前总股本的 1.2443%，该部分限售股于 2021 年 12 月 9 日起上市流通。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期公司因限制性股票激励计划增发股份 43.83 万股，占增发后总股份的 0.45%。对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国信资本有限责任公司	1,200,000	1,200,000	-	-	首次公开发行战略配售锁定	2021 年 12 月 9 日
合计	1,200,000	1,200,000			/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2021 年 8 月 18 日	24.60	438,308	2021 年 8 月 25 日	438,308	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，公司于 2021 年 8 月 18 日完成了 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期的股份登记，本次归属股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票，归属股票数量为 43.8308 万股，归属股票上市流通时间为 2021 年 8 月 25 日。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	2,995
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	3,118

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
金磊	0	59,922,000	62.14	59,922,000	59,922,000	无	0	境内 自然 人
北京佰奥 企业管理 中心（有 限合伙）	0	6,000,000	6.22	6,000,000	6,000,000	无	0	境内 非国 有法 人
北京佰奥 辅仁医疗 投资管理 中心（有 限合伙）	0	6,000,000	6.22	6,000,000	6,000,000	无	0	境内 非国 有法 人
中国工商 银行股份 有限公司 —中欧价 值智选回 报混合型 证券投资 基金	2,000,853	2,000,853	2.07	0	0	无	0	境内 非国 有法 人

上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远嘉裕私募证券投资基金	3,100	1,200,000	1.24	0	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—中欧丰泓沪港深灵活配置混合型证券投资基金	899,653	1,019,824	1.06	0	0	无	0	境内非国有法人
国信资本有限责任公司	-39,637	992,263	1.03	0	0	无	0	国有法人
上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远动态平衡1号私募证券投资基金	-254,036	780,000	0.81	0	0	无	0	境内非国有法人
横琴人寿保险有限公司—传统委托1账户	16,005	576,387	0.60	0	0	无	0	境内非国有法人
国信证券—中国银行—国信证券鼎信2号科创板战略配售集合资产管理计划	- 1,089,570	561,070	0.58	0	0	无	0	境内非国有法人

## 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—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	2,000,853	人民币普通股	2,000,853
上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远嘉裕私募证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000

中国工商银行股份有限公司—中欧丰泓沪港深灵活配置混合型证券投资基金	1,019,824	人民币普通股	1,019,824
国信资本有限责任公司	992,263	人民币普通股	992,263
上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远动态平衡1号私募证券投资基金	780,000	人民币普通股	780,000
横琴人寿保险有限公司—传统委托1账户	576,387	人民币普通股	576,387
国信证券—中国银行—国信证券鼎信2号科创板战略配售集合资产管理计划	561,070	人民币普通股	561,070
上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远动态平衡6号私募证券投资基金	550,000	人民币普通股	550,000
上海勤远私募基金管理中心（有限合伙）—勤远佰胜私募证券投资基金	433,000	人民币普通股	433,000
中国工商银行股份有限公司—博时成长优选两年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	421,980	人民币普通股	421,980
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，金磊先生与其控制的北京佰奥企业管理中心（有限合伙）、北京佰奥辅仁医疗投资管理中心（有限合伙）存在关联关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。		
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	金磊	59,922,000	2022年12月9日	0	自上市之日起36个月
2	北京佰奥企业管理中心（有限合伙）	6,000,000	2022年12月9日	0	自上市之日起36个月
3	北京佰奥辅仁医疗投资管理中心（有限合伙）	6,000,000	2022年12月9日	0	自上市之日起36个月
4	李凤玲	78,000	2022年12月9日	0	自上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，金磊先生为佰奥企业管理、佰奥辅仁投资的实际控制人；金磊先生与李凤玲女士为夫妻关系，为公司实际控制人。			

截至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) 截至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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国信证券—中国银行—国信证券鼎信2号科创板战略配售集合资产管理计划	2019年12月9日	无
国信资本有限责任公司	2019年12月9日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	<p>(1) 国信证券—中国银行—国信证券鼎信2号科创板战略配售集合资产管理计划是公司高级管理人员与核心员工设立的参与首发战略配售的专项资产管理计划，获配股票的锁定期为12个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。</p> <p>(2) 国信资本有限责任公司是参与首发战略配售的保荐机构相关公司，跟投获配股票的锁定期为24个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。</p>	

## (五) 首次公开发行战略配售情况

## 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国信证券—中国银行—国信证券鼎信2号科创板战略配售集合资产管理计划	2,400,000	2020年12月9日	-1,089,570	561,070

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国信资本有限责任公司	国信证券股份有限公司之全资子公司	1,200,000	2021年12月9日	-39,637	992,263

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	金磊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

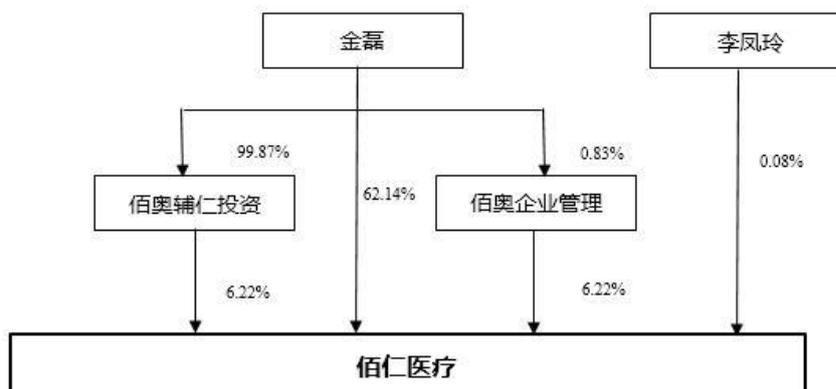
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	金磊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	李凤玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	已退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

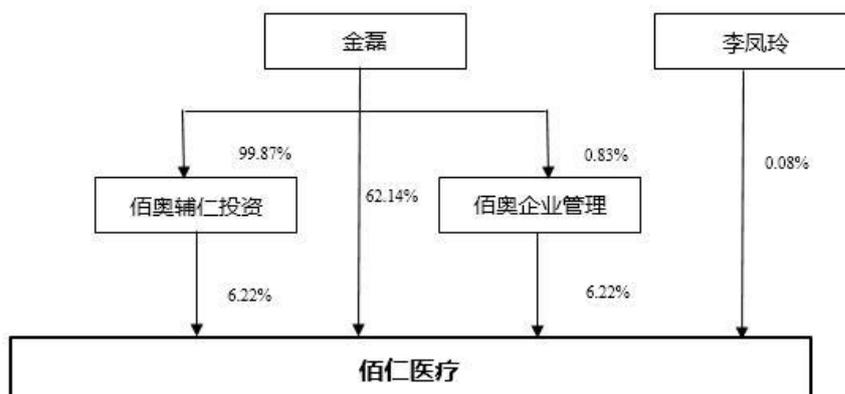
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2022）第 110A012020 号

北京佰仁医疗科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了北京佰仁医疗科技股份有限公司（以下简称“佰仁医疗公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佰仁医疗公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于佰仁医疗公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）主营业务收入确认

相关信息披露详见第十节财务报告、五、38 收入和七、61 营业收入和营业成本。。

#### 1、事项描述

佰仁医疗公司主要从事高端三类外科植入医疗器械产品的研发、生产和销售，于 2021 年度实现的主营业务收入为 25,179.92 万元，占营业收入总额的比例为 99.99%，由于主营业务收入金额重大且收入为关键业绩指标之一，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对主营业务收入确认实施的主要审计程序包括：

（1）了解及评价了与主营业务收入确认有关的内部控制设计的合理性，并测试了关键控制运行的有效性。

(2) 通过对佰仁医疗公司管理层进行访谈并抽样检查销售合同，分析评估了与主营业务收入确认有关的控制权的转移时点，进而评估了佰仁医疗公司主营业务收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 对收入和成本执行了分析性复核程序，包括按月度对本期和上期毛利率进行比较分析；主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。

(4) 抽样检查了与主营业务收入确认相关的支持性文件，包括经销协议、产品购销合同、销售订单、出库单、验收单及银行单据等。

(5) 对重大、新增客户的当期交易额及期末应收账款余额进行了函证，并通过背景调查、实地或视频走访等证实交易发生情况。

(6) 检查了期后销售回款及期后销售退回情况。

(7) 针对临近资产负债表日前后确认的主营业务收入核对至出库单、验收单等支持性文件，以评估主营业务收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 股份支付的确认与计量

相关信息披露详见第十节财务报告、五、36 股份支付和一十三、股份支付。

### 1、事项描述

佰仁医疗公司根据 2020 年第二次临时股东大会授权，于 2020 年 7 月 17 日召开第一届董事会第二十一次会议与第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，于 2021 年 7 月 15 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，根据上述议案，佰仁医疗公司确定以 24.60 元/股的授予价格向满足归属条件的激励对象定向发行 254.12 万股限制性股票；佰仁医疗公司于 2021 年 7 月 15 日发布了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，决定以 24.60 元/股的授予价格向满足归属条件的激励对象定向发行 30 万股限制性股票；因上述事项，佰仁医疗公司 2021 年度确认股份支付费用 8,094.69 万元。

因锁定期内每个资产负债表日，佰仁医疗公司需对当期应确认的股份支付费用进行持续的估计，股份支付的确认与计量涉及管理层做出大量估计和判断，对财务报表存在重大影响，因此我们将其识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对股份支付的确认与计量实施的主要审计程序包括：

(1) 了解及评价了与股份支付的确认与计量有关的内部控制设计的合理性，并测试了关键控制运行的有效性。

(2) 查阅了佰仁医疗公司出具的与本次限制性股票授予相关的文件，了解了公司已履行的决策程序和信息披露情况，以及限制性股票授予日、授予数量、授予价格和授予对象、行权条件等。

(3) 检查了管理层对股权激励计划授予日公允价值做出估计的依据，将限制性股票实施对各期经营业绩预计产生的影响进行了测算。

(4) 获取公司根据股权激励方案对员工个人绩效考核的预期评价文件，分析了评价过程的合理性。

(5) 检查了管理层对股权激励计划于 2021 年 12 月 31 日的可行权数量做出估计的依据，结合公司业绩考核要求和个人绩效考核要求，评价管理层做出会计估计的合理性。

(6) 对股权激励费用测算过程及摊销方法进行了复核，重新计算 2021 年度确认的股份支付费用，检查相关会计处理是否正确。

(7) 检查了与限制性股票相关信息的列报和披露。

#### 四、其他信息

佰仁医疗公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括佰仁医疗公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

佰仁医疗公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估佰仁医疗公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算佰仁医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佰仁医疗公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佰仁医疗公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佰仁医疗公司不能持续经营。

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

(6) 就佰仁医疗公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 路静茹  
(项目合伙人)

中国注册会计师 张小洁

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:北京佰仁医疗科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	156,779,862.93	149,572,959.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	615,528,040.84	612,335,869.73
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	40,391,418.95	27,992,122.10
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,497,243.37	673,411.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	739,751.77	270,303.13
其中：应收利息		54,325.75	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,962,429.92	16,348,192.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,290,978.44	513,276.42
流动资产合计		853,189,726.22	807,706,134.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	6,070,459.00	
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			
投资性房地产			
固定资产	七、21	40,963,996.65	39,438,851.97
在建工程	七、22	47,004,770.50	7,045,245.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,881,813.52	
无形资产		43,164,863.23	8,779,921.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,989,679.43	2,048,091.76
递延所得税资产	七、30	34,494,838.39	6,149,997.62
其他非流动资产	七、31	2,195,703.67	266,850.00
非流动资产合计		177,766,124.39	63,728,957.82
资产总计		1,030,955,850.61	871,435,092.75
<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	七、36	15,302,693.83	10,253,768.14
预收款项			
合同负债	七、38	621,241.22	25,877.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	11,361,154.10	9,353,185.65
应交税费	七、40	2,832,894.83	6,361,864.44
其他应付款	七、41	5,512,549.98	4,720,599.18
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	七、43	936,997.94	
其他流动负债	七、44	32,301.15	853.96
流动负债合计		36,599,833.05	30,716,148.81
<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	七、47	721,957.61	
长期应付款	七、48	2,405,000.00	2,534,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,645,957.96	1,470,816.67
递延收益	七、51	200,000.00	850,000.00
递延所得税负债	七、30	155,774.98	45,467.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,128,690.55	4,900,284.23
负债合计		42,728,523.60	35,616,433.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	96,438,308.00	96,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	733,848,886.84	614,176,957.11
减：库存股			
其他综合收益	七、57	59,890.15	
专项储备			
盈余公积	七、59	21,492,222.05	16,216,297.37

一般风险准备			
未分配利润	七、60	137,671,009.60	110,803,839.18
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		989,510,316.64	837,197,093.66
少数股东权益		-1,282,989.63	-1,378,433.95
所有者权益(或股东权益) 合计		988,227,327.01	835,818,659.71
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,030,955,850.61	871,435,092.75

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京佰仁医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		152,854,513.23	147,029,551.33
交易性金融资产		615,528,040.84	580,286,740.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	40,391,418.95	27,992,122.10
应收款项融资			
预付款项		5,950,704.83	621,424.21
其他应收款	十七、2	66,399,526.49	52,450,686.45
其中：应收利息		54,325.75	
应收股利			
存货		22,474,793.75	16,174,797.46
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		11,085,918.86	258,813.94
流动资产合计		914,684,916.95	824,814,136.25
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资		6,070,459.00	
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	11,300,000.00	11,300,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,896,541.10	12,026,172.24
在建工程		46,666,754.63	6,979,220.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,028,837.94	

无形资产		4,427,651.97	5,402,612.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,264,726.97	10,165,750.80
其他非流动资产		1,704,403.67	142,450.00
非流动资产合计		124,359,375.28	46,016,205.92
资产总计		1,039,044,292.23	870,830,342.17
<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		23,331,220.86	10,264,022.27
预收款项			
合同负债		621,241.22	25,877.44
应付职工薪酬		10,952,458.04	9,043,885.88
应交税费		2,794,790.65	6,337,230.11
其他应付款		14,382,212.60	13,663,517.51
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		718,543.51	
其他流动负债		32,301.15	853.96
流动负债合计		52,832,768.03	39,335,387.17
<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		128,289.39	
长期应付款		2,405,000.00	2,534,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,645,957.96	1,470,816.67
递延收益		200,000.00	500,000.00
递延所得税负债		155,774.98	43,011.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,535,022.33	4,547,827.78
负债合计		58,367,790.36	43,883,214.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		96,438,308.00	96,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		733,050,965.84	613,379,036.11
减：库存股			
其他综合收益		59,890.15	
专项储备			

盈余公积		21,492,222.05	16,216,297.37
未分配利润		129,635,115.83	101,351,793.74
所有者权益（或股东权益）合计		980,676,501.87	826,947,127.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,039,044,292.23	870,830,342.17

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		251,817,558.68	181,917,903.34
其中：营业收入	七、61	251,817,558.68	181,917,903.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		219,504,904.09	132,391,798.78
其中：营业成本	七、61	29,607,034.77	20,206,332.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,228,389.53	1,056,733.86
销售费用	七、63	110,402,643.67	66,184,985.73
管理费用	七、64	20,753,367.26	17,226,469.81
研发费用	七、65	58,900,391.29	28,769,950.83
财务费用	七、66	-1,386,922.43	-1,052,673.90
其中：利息费用		118,608.03	
利息收入		1,561,097.09	1,090,230.51
加：其他收益	七、67	5,194,432.80	330,649.38
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	14,930,848.28	18,461,722.98
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			
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）	七、70	968,040.84	335,869.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-804,215.50	-1,475,288.21

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	8,927.84	7,071.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,610,688.85	67,186,130.43
加：营业外收入	七、74	106,513.15	4,338.75
减：营业外支出	七、75	2,960,140.46	903,046.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,757,061.54	66,287,422.50
减：所得税费用	七、76	-1,506,056.32	10,368,625.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,263,117.86	55,918,796.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,263,117.86	55,918,796.72
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）		51,198,204.92	56,525,365.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		64,912.94	-606,569.26
六、其他综合收益的税后净额		59,890.15	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,890.15	
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		59,890.15	
（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		59,890.15	
（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		51,323,008.01	55,918,796.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		51,258,095.07	56,525,365.98
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		64,912.94	-606,569.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.53	0.59
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.53	0.59

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。

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	251,826,732.99	181,927,077.65
减：营业成本	十七、4	29,986,068.38	20,422,869.65
税金及附加		1,103,938.63	999,346.11
销售费用		110,001,128.56	65,757,076.69
管理费用		18,607,617.59	15,258,862.11
研发费用		58,767,442.46	26,006,864.52
财务费用		-1,447,849.69	-1,053,106.34
其中：利息费用		57,467.11	
利息收入		1,552,227.43	1,084,027.85
加：其他收益		4,593,448.22	328,835.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,823,460.74	18,397,928.22
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			
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）		968,040.84	286,740.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-819,004.90	-1,458,185.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,927.84	7,071.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,383,259.80	72,097,555.67
加：营业外收入		106,513.15	4,338.75
减：营业外支出		2,960,140.46	893,045.49

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,529,632.49	71,208,848.93
减：所得税费用		-1,257,735.27	10,366,169.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,787,367.76	60,842,679.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,787,367.76	60,842,679.60
（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		59,890.15	
（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		59,890.15	
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		59,890.15	
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		52,847,257.91	60,842,679.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

合并现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		249,480,163.94	158,814,784.71
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	6,482,241.67	4,355,173.55
经营活动现金流入小计		255,962,405.61	163,169,958.26
购买商品、接受劳务支付的现金		29,500,953.30	10,603,782.32
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		61,758,025.40	39,865,197.42
支付的各项税费		21,093,630.54	18,267,215.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	67,114,822.00	43,669,688.97
经营活动现金流出小计		179,467,431.24	112,405,884.49
经营活动产生的现金流量净额		76,494,974.37	50,764,073.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,125,135.79	19,743,845.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,268.90	11,766.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）	1,479,949,000.00	1,895,950,000.00
投资活动现金流入小计		1,496,094,404.69	1,915,705,612.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,223,604.19	7,694,526.91
投资支付的现金		6,000,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	1,482,509,000.00	2,504,950,000.00
投资活动现金流出小计		1,560,732,604.19	2,512,644,526.91
投资活动产生的现金流量净额		-64,638,199.50	-596,938,914.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		10,782,376.80	
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		10,782,376.80	
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		19,201,958.33	19,200,000.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	866,652.64	3,541,000.00
筹资活动现金流出小计		20,068,610.97	22,741,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,286,234.17	-22,741,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		2,570,540.70	-568,915,840.77
加:期初现金及现金等价物余额		149,572,959.52	718,488,800.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		152,143,500.22	149,572,959.52

公司负责人:金磊 主管会计工作负责人:程琪 会计机构负责人:张涛

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		249,480,163.94	158,824,784.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,207,458.84	13,294,602.13
经营活动现金流入小计		255,687,622.78	172,119,386.84

购买商品、接受劳务支付的现金		31,276,745.26	12,224,802.51
支付给职工及为职工支付的现金		58,917,529.50	37,888,483.16
支付的各项税费		20,938,342.85	18,169,287.80
支付其他与经营活动有关的现金		73,373,234.02	80,290,667.85
经营活动现金流出小计		184,505,851.63	148,573,241.32
经营活动产生的现金流量净额		71,181,771.15	23,546,145.52
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,959,228.29	19,676,222.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,268.90	11,766.99
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		1,447,649,000.00	1,885,990,000.00
投资活动现金流入小计		1,463,628,497.19	1,905,677,989.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,717,381.62	4,750,767.00
投资支付的现金		6,000,000.00	
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		1,482,209,000.00	2,462,990,000.00
投资活动现金流出小计		1,522,926,381.62	2,467,740,767.00
投资活动产生的现金流量净额		-59,297,884.43	-562,062,777.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		10,782,376.80	
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		10,782,376.80	
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		19,201,958.33	19,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		742,556.00	3,541,000.00
筹资活动现金流出小计		19,944,514.33	22,741,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-9,162,137.53	-22,741,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,721,749.19	-561,257,631.57

加：期初现金及现金等价物 余额		147,029,551.33	708,287,182.90
六、期末现金及现金等价物余 额		149,751,300.52	147,029,551.33

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	96,000,000.00				614,176,957.11				16,216,297.37		110,803,839.18		837,197,093.66	-1,378,433.95	835,818,659.71
加：会计政策变更								-2,812.10		147,702.28		144,890.18	30,531.38	175,421.56	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	96,000,000.00				614,176,957.11				16,213,485.27		110,951,541.46		837,341,983.84	-1,347,902.57	835,994,081.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	438,308.00				119,671,929.73			5,278,736.78		26,719,468.14		152,168,332.80	64,912.94	152,233,245.74	

(一) 综合收益总额						59,890.15				51,198,204.92		51,258,095.07	64,912.94	51,323,008.01
(二) 所有者投入和减少资本	438,308.00				119,671,929.73							120,110,237.73		120,110,237.73
1. 所有者投入的普通股	438,308.00				54,275,417.25							54,713,725.25		54,713,725.25
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					65,396,512.48							65,396,512.48		65,396,512.48
4. 其他														
(三) 利润分配								5,278,736.78	-24,478,736.78			-19,200,000.00		-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								5,278,736.78	-5,278,736.78					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,200,000.00			-19,200,000.00		-19,200,000.00
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他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	96,438,308.00				733,848,886.84		59,890.15		21,492,222.05		137,671,009.60		989,510,316.64	-1,282,989.63	988,227,327.01

项目	2020 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、上年年末余额	96,000,000.00				579,981,585.11				10,132,029.41		79,562,741.16		765,676,355.68	-771,864.69	764,904,490.99
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	96,000,000.00				579,981,585.11				10,132,029.41		79,562,741.16		765,676,355.68	-771,864.69	764,904,490.99
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					34,195,372.00				6,084,267.96		31,241,098.02		71,520,737.98	-606,569.26	70,914,168.72
(一) 综合收益总额											56,525,365.98		56,525,365.98	-606,569.26	55,918,796.72
(二) 所有者投入和减少资本					34,195,372.00								34,195,372.00		34,195,372.00
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					34,195,372.00							34,195,372.00		34,195,372.00
4. 其他														
(三) 利润分配									6,084,267.96	-25,284,267.96		-19,200,000.00		-19,200,000.00
1. 提取盈余公积									6,084,267.96	-6,084,267.96				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配										-19,200,000.00		-19,200,000.00		-19,200,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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	96,000,000.00				614,176,957.11				16,216,297.37	110,803,839.18		837,197,093.66	-1,378,433.95	835,818,659.71

公司负责人：金磊 主管会计工作负责人：程琪 会计机构负责人：张涛

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	96,000,000.00				613,379,036.11				16,216,297.37	101,351,793.74	826,947,127.22
加：会计政策变更									-2,812.10	-25,308.89	-28,120.99
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				613,379,036.11				16,213,485.27	101,326,484.85	826,919,006.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	438,308.00				119,671,929.73		59,890.15		5,278,736.78	28,308,630.98	153,757,495.64
（一）综合收益总额							59,890.15			52,787,367.76	52,847,257.91
（二）所有者投入和减少资本	438,308.00				119,671,929.73						120,110,237.73
1. 所有者投入的普通股	438,308.00				54,275,417.25						54,713,725.25
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					65,396,512.48						65,396,512.48
4. 其他											
（三）利润分配									5,278,736.78	-24,478,736.78	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积									5,278,736.78	-5,278,736.78	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,200,000.00	-19,200,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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	96,438,308.00				733,050,965.84		59,890.15		21,492,222.05	129,635,115.83	980,676,501.87

项目	2020 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、上年年末余额	96,000,000.00				579,183,664.11				10,132,029.41	65,793,382.10	751,109,075.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	96,000,000.00				579,183,664.11				10,132,029.41	65,793,382.10	751,109,075.62

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				34,195,372.00				6,084,267.96	35,558,411.64	75,838,051.60
（一）综合收益总额									60,842,679.60	60,842,679.60
（二）所有者投入和减少资本				34,195,372.00						34,195,372.00
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				34,195,372.00						34,195,372.00
4. 其他										
（三）利润分配								6,084,267.96	-25,284,267.96	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								6,084,267.96	-6,084,267.96	
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,200,000.00	-19,200,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他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	96,000,000.00			613,379,036.11			16,216,297.37	101,351,793.74	826,947,127.22	

公司负责人：金磊主管会计工作负责人：程琪会计机构负责人：张涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京佰仁医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是在北京市注册的股份有限公司，于 2018 年 1 月 4 日由北京佰仁医疗科技有限公司依法整体变更设立，并经北京市昌平区市场监督管理局核准登记，企业法人营业执照注册号为 911101147770556682。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于北京市昌平区科技园东区华昌路 2 号。

本公司原注册资本为人民币 7,200.00 万元，股份总数为 7,200.00 万股。

根据本公司 2019 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会批准（证监许可〔2019〕2225 号），本公司 2019 年度向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,400.00 万股，发行价格为 23.68 元/股，每股面值为人民币 1.00 元。发行后，注册资本增至 9,600.00 万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字〔2019〕第 110ZC0241 号验资报告。

2020 年 7 月 17 日，本公司召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》；2021 年 7 月 15 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，根据上述议案，佰仁医疗公司向满足归属条件的 66 名激励对象发行人民币普通股（A 股）438,308 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 438,308.00 元，变更后的注册资本为人民币 96,438,308.00 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字〔2021〕第 110C000559 号验资报告。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发中心、生产质量中心、营销中心、财务部、人力资源部、行政部、总经办、外联事务部、证券法律事务部、项目部和内审部等部门。

本公司及子公司主要从事医疗器械的研发、生产、销售及服务，目前的产品主要包括外科生物补片、人工生物心脏瓣膜、瓣膜成形环、肺动脉带瓣管道、涤纶补片及其他外科植入医疗器械产品等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十次会议于 2022 年 4 月 21 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司拥有北京佰仁医疗器械有限公司（以下简称“北京佰仁器械”）、广东佰仁医疗器械有限公司（以下简称“广东佰仁器械”）、长春佰奥辅仁科技有限公司（以下简称“长春佰奥辅仁”）、佰仁医疗（江苏）有限公司（以下简称“佰仁医疗（江苏）”）4 家子公司。

本公司合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，合并范围的变动情况参见第十节、八、合并范围的变更，合并范围内子公司情况参见第十节、九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见第十节、五、29 和第十节、五、36。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后

续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第十节、十一。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收经销商

应收账款组合 2：应收医院

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合 2：应收押金和保证金

其他应收款组合 3：应收其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 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

详见本第十节财务报告五、10. 金融工具。

## 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

详见第十节财务报告五、10. 金融工具。

## 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

详见第十节财务报告五、10. 金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 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

### (1). 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

详见第十节财务报告 五、10. 金融工具。

## 19. 其他债权投资

### (1). 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

详见第十节财务报告 五、10. 金融工具。

## 20. 长期应收款

### (1). 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

## 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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发

生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机械设备	平均年限法	10	5.00	9.50
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
其他	平均年限法	5	5.00	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

## (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

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节、五、30。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

**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

**(1) 使用权资产确认条件**

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

**(2) 使用权资产的折旧方法**

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、30。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件使用权	10 年	直线法
专利权	按专利保护年限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节、五、30。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济

利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段；开发支出资本化开始的时点为项目立项报告的批准时间。开发过程中，公司对该产品研发过程中的研发人员薪酬、技术开发与技术服务费、临床检验及检测费等与产品开发过程密切相关的费用进行专项管理。公司在产品研发结束并经临床试验完成后，依据该产品取得产品注册证的时点，即研发的项目达到预定用途形成无形资产时，终止开发支出的资本化。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告、五、32. 合同负债。

### 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见第十节财务报告、五、42. 租赁。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

#### (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节、十）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

#### (2) 具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

① 代理分销模式：本公司与经销商签订《经销协议》，通过经销商分销产品。经销商按与公司的协议价格订购产品，在货物发出并经经销商验收合格后，本公司判断相关商品控制权已经转移，确认销售收入。

②直销模式：本公司根据医院通知发送货物至医院，待产品实际使用后，本公司根据医院反馈的产品使用记录等资料，判断相关商品控制权已经转移，确认销售收入。

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

□适用 √不适用

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### (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

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节、五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 房屋建筑物

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 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)
因执行新租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》本公司将对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。	本公司批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	2021 年 1 月 1 日： 使用权资产 2,579,467.98 其他流动资产 330,468.42 资产总额 873,831,752.73 一年内到期的非流动负债 695,686.38 租赁负债 1,525,552.04 负债总额 37,837,671.46  2021 年 12 月 31 日： 使用权资产 1,881,813.52 其他流动资产 11,290,978.44 资产总计 1,030,955,850.61

		一年内到期的非流动负债 936,997.94 租赁负债 721,957.61 其他应付款 5,512,549.98 负债总计 42,728,523.60  2021 年度 财务费用-1,386,922.43 销售费用 110,402,643.67 管理费用 20,753,367.26 所得税费用-1,506,056.32

#### 其他说明

##### 新租赁准则

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十节、五、28 和 42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

##### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

在首次执行日，本公司按照第十节、七、25 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照 2021 年 1 月 1 日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	A	2,438,172.00
减：采用简化处理的短期租赁	B	38,400.00
减：采用简化处理的低价值资产租赁	C	--
加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	D	--
加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	E	--
小计	F=A-B-C+/- D+/-)E	2,399,772.00
减：增值税	G	--
调整后的经营租赁承诺	H=F-G	2,399,772.00
2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额现值	I	2,221,238.42
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	J	178,533.58
2021 年 1 月 1 日租赁负债	K=I+J	2,399,772.00
其中：一年内到期的非流动负债		695,686.38

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	2,579,467.98
原租赁准则下确认的融资租入资产	--
合计：	2,579,467.98

### 作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021 年起首次执行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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	149,572,959.52	149,572,959.52	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	612,335,869.73	612,335,869.73	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,992,122.10	27,992,122.10	
应收款项融资			
预付款项	673,411.97	673,411.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	270,303.13	270,303.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	16,348,192.06	16,348,192.06	
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	513,276.42	330,468.42	-182,808.00
流动资产合计	807,706,134.93	807,523,326.93	-182,808.00
<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			
投资性房地产			
固定资产	39,438,851.97	39,438,851.97	
在建工程	7,045,245.09	7,045,245.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,579,467.98	2,579,467.98
无形资产	8,779,921.38	8,779,921.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,048,091.76	2,048,091.76	
递延所得税资产	6,149,997.62	6,149,997.62	
其他非流动资产	266,850.00	266,850.00	
非流动资产合计	63,728,957.82	66,308,425.8	2,579,467.98
资产总计	871,435,092.75	873,831,752.73	2,396,659.98
<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	10,253,768.14	10,253,768.14	

预收款项			
合同负债	25,877.44	25,877.44	
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	9,353,185.65	9,353,185.65	
应交税费	6,361,864.44	6,361,864.44	
其他应付款	4,720,599.18	4,720,599.18	
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		695,686.38	695,686.38
其他流动负债	853.96	853.96	
流动负债合计	30,716,148.81	31,411,835.19	695,686.38
<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		1,525,552.04	1,525,552.04
长期应付款	2,534,000.00	2,534,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,470,816.67	1,470,816.67	
递延收益	850,000.00	850,000.00	
递延所得税负债	45,467.56	45,467.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,900,284.23	6,425,836.27	1,525,552.04
负债合计	35,616,433.04	37,837,671.46	2,221,238.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	96,000,000.00	96,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	614,176,957.11	614,176,957.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,216,297.37	16,213,485.27	-2,812.10
一般风险准备			
未分配利润	110,803,839.18	110,951,541.46	147,702.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	837,197,093.66	837,341,983.84	144,890.18
少数股东权益	-1,378,433.95	-1,347,902.57	30,531.38
所有者权益（或股东权益）合计	835,818,659.71	835,994,081.27	175,421.56

负债和所有者权益（或股东权益）总计	871,435,092.75	873,831,752.73	2,396,659.98
-------------------	----------------	----------------	--------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	147,029,551.33	147,029,551.33	
交易性金融资产	580,286,740.76	580,286,740.76	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,992,122.10	27,992,122.10	
应收款项融资			
预付款项	621,424.21	621,424.21	
其他应收款	52,450,686.45	52,450,686.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	16,174,797.46	16,174,797.46	
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	258,813.94	76,005.94	-182,808.00
流动资产合计	824,814,136.25	824,631,328.25	-182,808.00
<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	11,300,000.00	11,300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,026,172.24	12,026,172.24	
在建工程	6,979,220.09	6,979,220.09	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1,422,910.44	1,422,910.44
无形资产	5,402,612.79	5,402,612.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,165,750.80	10,165,750.80	
其他非流动资产	142,450.00	142,450.00	
非流动资产合计	46,016,205.92	47,439,116.36	1,422,910.44
资产总计	870,830,342.17	872,070,444.61	1,240,102.44
<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	10,264,022.27	10,264,022.27	
预收款项			
合同负债	25,877.44	25,877.44	
应付职工薪酬	9,043,885.88	9,043,885.88	
应交税费	6,337,230.11	6,337,230.11	
其他应付款	13,663,517.51	13,663,517.51	
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	853.96	853.96	
流动负债合计	39,335,387.17	39,335,387.17	
<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		1,268,223.43	1,268,223.43
长期应付款	2,534,000.00	2,534,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,470,816.67	1,470,816.67	
递延收益	500,000.00	500,000.00	
递延所得税负债	43,011.11	43,011.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,547,827.78	5,816,051.21	1,268,223.43
负债合计	43,883,214.95	45,151,438.38	1,268,223.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	96,000,000.00	96,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	613,379,036.11	613,379,036.11	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	16,216,297.37	16,213,485.27	-2,812.10
未分配利润	101,351,793.74	101,326,484.85	-25,308.89
所有者权益（或股东权益）合计	826,947,127.22	826,919,006.23	-28,120.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	870,830,342.17	872,070,444.61	1,240,102.44

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
长春佰奥辅仁	20
佰仁医疗（江苏）	20

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 根据《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。本公司 2017 年被认定为高新技术企业，2020 年 10 月 21 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202011002679 的高新技术企业证书，有效期三年，本公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)文件,自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司长春佰奥辅仁和佰仁医疗(江苏)2021年度符合小型微利企业的认定标准,其所得减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号),制造业企业研发费用加计扣除比例提高到100%,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司及子公司佰仁医疗(江苏)符合上述政策,研发费用加计扣除比例适用100%。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税〔2009〕9号)用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品可按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。本公司符合上述规定并选择按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。财政部、国家税务总局下发《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税〔2014〕57号)第三条规定关于财税〔2009〕9号文件第二条第(四)项“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。

### 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	12,680.91	5,303.91
银行存款	152,130,819.31	149,567,655.61
其他货币资金	4,636,362.71	
合计	156,779,862.93	149,572,959.52
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

期末,其他货币资金系保函保证金,使用受到限制。

### 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	615,528,040.84	612,335,869.73
其中:		
结构性存款	558,968,040.84	612,335,869.73
理财产品	56,560,000.00	

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	615,528,040.84	612,335,869.73

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产系本公司购买的北京银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司和上海银行股份有限公司的结构性存款和理财产品，本金共计 614,560,000.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日，交易性金融资产市值为 615,528,040.84 元，确认公允价值变动损益为 968,040.84 元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	42,202,755.09
1 年以内小计	42,202,755.09
1 至 2 年	475,900.00
2 至 3 年	

3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	42,678,655.09

## (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	42,678,655.09	100.00	2,287,236.14	5.36	40,391,418.95	29,465,391.68	100.00	1,473,269.58	5.00	27,992,122.10
其中：										
应收经销商	38,993,611.09	91.37	2,091,675.57	5.36	36,901,935.52	28,428,741.68	96.48	1,421,437.08	5.00	27,007,304.60
应收医院	3,685,044.00	8.63	195,560.57	5.31	3,489,483.43	1,036,650.00	3.52	51,832.50	5.00	984,817.50
合计	42,678,655.09	/	2,287,236.14	/	40,391,418.95	29,465,391.68	/	1,473,269.58	/	27,992,122.10

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：应收经销商

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 (%)
应收经销商	38,993,611.09	2,091,675.57	5.36
合计	38,993,611.09	2,091,675.57	5.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收医院

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 (%)
应收医院	3,685,044.00	195,560.57	5.31
合计	3,685,044.00	195,560.57	5.31

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	
按账龄组合计提	1,473,269.58	813,966.56				2,287,236.14

合计	1,473,269.58	813,966.56				2,287,236.14
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	24,655,850.00	57.77	1,308,454.36
第二名	8,266,680.00	19.37	438,702.12
第三名	2,687,500.00	6.30	142,622.18
第四名	1,951,188.00	4.57	103,547.06
第五名	1,780,800.00	4.17	94,504.77
合计	39,342,018.00	92.18	2,087,830.49

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,342,018.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,087,830.49 元。

#### (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	6,497,243.37	100.00	612,328.13	90.93
1至2年			61,083.84	9.07
2至3年				
3年以上				
合计	6,497,243.37	100.00	673,411.97	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：

无

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,615,942.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例 87.92%。

其他说明

无

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	54,325.75	
应收股利		
其他应收款	685,426.02	270,303.13
合计	739,751.77	270,303.13

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资	54,325.75	
合计	54,325.75	

**(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****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	450,566.00
1 年以内小计	450,566.00
1 至 2 年	249,404.00
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	67,100.00
5 年以上	153,296.00
合计	922,366.00

**(2). 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
押金和保证金	902,236.00	500,720.47
其他	20,130.00	28,975.70
合计	922,366.00	529,696.17

**(3). 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)	
2021年1月1日余额	23,395.04		235,998.00	259,393.04
2021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	26,493.94			26,493.94
本期转回	16,245.00		20,000.00	36,245.00
本期转销				
本期核销			12,702.00	12,702.00
其他变动				
2021年12月31日余额	33,643.98		203,296.00	236,939.98

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

**(4). 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	62,702.00			12,702.00		50,000.00
按组合计提坏账准备	196,691.04	26,493.94	36,245.00			186,939.98
合计	259,393.04	26,493.94	36,245.00	12,702.00		236,939.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,702.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

依据公司财务制度，本报告期我对账龄超过 5 年以上、确定无法收回的其他应收款进行核销处理，款项合计 12,702.00 元。

该款项已于 2017 年 12 月经审计确认已全额单项计提坏账准备。

#### (6). 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
深圳豫海供应链管理有 限公司	押金及 保证金	190,200.00	1 年以内、 1 至 2 年	20.62	8,806.09
北京中涸科技有 限公司	押金及 保证金	135,380.00	1 年以内	14.68	6,114.50
长春市城乡建设 委员会	押金及 保证金	100,000.00	5 年以上	10.84	100,000.00
北京汇能精电科 技股份有限公司	押金及 保证金	91,404.00	4 至 5 年	9.91	4,522.49
北京市昌平自来 水有限责任公司	押金及 保证金	50,000.00	1 至 2 年	5.42	50,000.00
合计	/	566,984.00	/	61.47	169,443.08

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 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	17,933,292.52		17,933,292.52	14,075,970.33		14,075,970.33
在产品				4,834.26		4,834.26
库存商品	3,926,419.56		3,926,419.56	2,222,458.61		2,222,458.61
发出商品	102,717.84		102,717.84	44,928.86		44,928.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	21,962,429.92		21,962,429.92	16,348,192.06		16,348,192.06

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

### (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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**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		
可抵扣企业所得税	10,795,957.19	
预付房租	279,495.00	
待抵扣进项税	205,059.58	269,581.98
其他	10,466.67	60,886.44
合计	11,290,978.44	330,468.42

其他说明：

其中可抵扣所得税是因为公司实施限制性股票激励方案，报告期行权的影响，产生了可抵扣所得税。

**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

本期减值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

其他说明

□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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
2021年北京市政府专项债券(九期)			61,735.00	5,061,735.00	5,000,000.00	61,735.00		
2021年北京市政府专项债券(十六期)			8,724.00	1,008,724.00	1,000,000.00	8,724.00		
合计			70,459.00	6,070,459.00	6,000,000.00	70,459.00		/

**(2). 期末重要的其他债权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
2021年北京市政府专项债券(九期)	5,000,000.00	2.83%	2.83%	2024.08.26				
2021年北京市政府专项债券(十六期)	1,000,000.00	2.91%	2.91%	2024.11.03				
合计	6,000,000.00	/	/	/		/	/	/

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值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

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**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

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	40,963,996.65	39,438,851.97
固定资产清理		
合计	40,963,996.65	39,438,851.97

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	42,883,688.86	10,684,586.38	4,220,422.30	3,222,181.71	5,179,747.15	66,190,626.40
2. 本期增加金额		2,365,139.31	1,629,032.92	1,518,452.42	254,990.00	5,767,614.65
(1) 购置		2,005,649.45	1,629,032.92	1,518,452.42	254,990.00	5,408,124.79
(2) 在建工程转入		359,489.86				359,489.86
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		62,900.00	213,600.00	84,518.00		361,018.00

( 1) 处置 或报废		62,900.00	213,600.0 0	84,518.00		361,018.00
4. 期 末余额	42,883,688 .86	12,986,825 .69	5,635,855 .22	4,656,116 .13	5,434,737 .15	71,597,223 .05
二、累计折旧						
1. 期 初余额	12,360,835 .45	4,421,758. 16	3,082,431 .22	2,683,368 .75	4,203,380 .85	26,751,774 .43
2. 本 期增加金 额	2,014,784. 76	914,405.22	520,616.1 2	403,855.1 9	351,192.4 5	4,204,853. 74
( 1) 计提	2,014,784. 76	914,405.22	520,616.1 2	403,855.1 9	351,192.4 5	4,204,853. 74
3. 本 期减少金 额		40,189.67	202,920.0 0	80,292.10		323,401.77
( 1) 处置 或报废		40,189.67	202,920.0 0	80,292.10		323,401.77
4. 期 末余额	14,375,620 .21	5,295,973. 71	3,400,127 .34	3,006,931 .84	4,554,573 .30	30,633,226 .40
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	28,508,068 .65	7,690,851. 98	2,235,727 .88	1,649,184 .29	880,163.8 5	40,963,996 .65
2. 期 初账面价 值	30,522,853 .41	6,262,828. 22	1,137,991 .08	538,812.9 6	976,366.3 0	39,438,851 .97

## (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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春佰奥辅仁厂房	22,285,329.90	规划变更

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	47,004,770.50	7,045,245.09
工程物资		
合计	47,004,770.50	7,045,245.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
佰仁医疗二期工程	41,045,468.11		41,045,468.11	6,847,620.09		6,847,620.09
生产及研发设备	1,282,239.87		1,282,239.87	197,625.00		197,625.00
1号楼改造装修	4,677,062.52		4,677,062.52			
合计	47,004,770.50		47,004,770.50	7,045,245.09		7,045,245.09

## (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

佰仁 医疗 二期 工程	180,000 ,000.00	6,847,620. 09	34,197,84 8.02			41,045,46 8.11	22.8 0	25.0 0				募集 资金、 自筹
生产 及研 发设 备	3,474,8 88.00	197,625.00	1,444,104 .73	359,489 .86		1,282,239 .87	36.9 0	40.0 0				自筹
1号 楼改 造装 修	45,000, 000.00		4,677,062 .52			4,677,062 .52	10.3 9	10.0 0				自筹
合计	228,474 ,888.00	7,045,245. 09	40,319,01 5.27	359,489 .86		47,004,77 0.50	/	/			/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

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

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,054,469.44	3,054,469.44
会计政策变更	3,054,469.44	3,054,469.44
2. 本期增加金额	216,449.65	216,449.65
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,270,919.09	3,270,919.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	475,001.46	475,001.46
会计政策变更	475,001.46	475,001.46
2. 本期增加金额	914,104.11	914,104.11
(1) 计提	914,104.11	914,104.11
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,389,105.57	1,389,105.57
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	1,881,813.52	1,881,813.52
2. 期初账面价值	2,579,467.98	2,579,467.98

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见第十节、十六、租赁。

## 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	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,033,707.50	108,000,000.00	487,700.00	117,521,407.50
2. 本期增加金额	35,510,261.18		690,000.00	36,200,261.18
(1) 购置	35,510,261.18		690,000.00	36,200,261.18
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	44,543,968.68	108,000,000.00	1,177,700.00	153,721,668.68
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,198,398.71	53,773,339.55	16,771.67	55,988,509.93
2. 本期增加金额	249,158.47	1,473,684.26	92,476.60	1,815,319.33
(1) 计提	249,158.47	1,473,684.26	92,476.60	1,815,319.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,447,557.18	55,247,023.81	109,248.27	57,803,829.26

三、减值准备				
1. 期初余额		52,752,976.19		52,752,976.19
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		52,752,976.19		52,752,976.19
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,096,411.50		1,068,451.73	43,164,863.23
2. 期初账面价值	6,835,308.79	1,473,684.26	470,928.33	8,779,921.38

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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
介入瓣中瓣系统（ViV）和介入主动瓣系统（TAVR）		36,577,055.86			36,577,055.86	
介入肺动脉瓣及输送系统		6,159,499.43			6,159,499.43	
限位可扩张牛心包瓣		2,718,867.20			2,718,867.20	
新型二尖瓣成形环		2,123,345.35			2,123,345.35	
心外房颤治疗系统		1,671,745.54			1,671,745.54	
无支架生物瓣带瓣管道		1,367,169.56			1,367,169.56	
眼科生物补片		1,075,312.25			1,075,312.25	
新型三尖瓣成形环		995,367.42			995,367.42	
体外心肺支持辅助系统		925,951.49			925,951.49	
心血管生物补片		793,437.86			793,437.86	
流出道单瓣补片		649,680.09			649,680.09	
心脏瓣膜生物补片		603,537.05			603,537.05	

植介入用人工生物牛心包片材		418,565.42			418,565.42	
复杂先心带瓣补片		177,845.19			177,845.19	
可扩张微创主动脉瓣及植入系统		174,620.86			174,620.86	
切割吻合器预置外科生物补片钉匣（胸外科生物补片改进）		163,976.82			163,976.82	
动物组织脱细胞处理机III		149,419.56			149,419.56	
限位可扩张猪主动脉瓣		57,207.54			57,207.54	
组织抗原去除处理机II		24,245.03			24,245.03	
管状动物组织固定器II		142.66			142.66	
其他项目		2,073,399.11			2,073,399.11	
合计		58,900,391.29			58,900,391.29	

其他说明

无

## 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
车间改造费	1,851,400.00	400,314.65	417,318.22		1,834,396.43
装修费	196,691.76		41,408.76		155,283.00
合计	2,048,091.76	400,314.65	458,726.98		1,989,679.43

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				
内部交易未实现利润	1,639,097.35	245,864.60		
可抵扣亏损				
坏账准备	2,407,510.22	361,126.53	1,601,207.32	240,181.09
无形资产摊销差异	11,016,666.66	1,652,500.00	14,942,982.42	2,241,447.36
递延收益	200,000.00	30,000.00	500,000.00	75,000.00
销售返利	2,645,957.96	396,893.69	1,470,816.67	220,622.50
股份支付	212,056,357.10	31,808,453.57	22,484,977.78	3,372,746.67
合计	229,965,589.29	34,494,838.39	40,999,984.19	6,149,997.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动	70,459.00	10,568.85		
交易性金融资产公允价值变动	968,040.84	145,206.13	335,869.76	45,467.56
合计	1,038,499.84	155,774.98	335,869.76	45,467.56

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	116,665.90	131,455.30
可抵扣亏损	14,472,254.11	13,546,524.62
合计	14,588,920.01	13,677,979.92

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		633,585.19	
2022 年	2,854,111.46	2,854,111.46	
2023 年	2,770,697.00	2,770,697.00	
2024 年	2,492,662.09	2,492,662.09	

2025 年	4,795,468.88	4,795,468.88	
2026 年	1,559,314.68		
合计	14,472,254.11	13,546,524.62	/

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
预付工程款	2,175,703.67		2,175,703.67	124,400.00		124,400.00
预付房屋、设备款	20,000.00		20,000.00	142,450.00		142,450.00
合计	2,195,703.67		2,195,703.67	266,850.00		266,850.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

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
货款	755,674.48	1,306,465.79
工程款	10,644,003.35	4,197,274.00
服务费	3,903,016.00	4,745,543.35
设备款	--	4,485.00
合计	15,302,693.83	10,253,768.14

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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
常州罗氏精密模具有限公司	215,289.20	未结算
吉林省正宇节能技术服务有限公司	150,000.00	未结算
辽宁镭纳涂层技术有限公司	73,750.00	未结算
长春市春益防水工程有限公司	18,700.00	未结算
吉林省腾达电力设备有限公司	18,015.15	未结算
合计	475,754.35	/

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
货款	621,241.22	25,877.44
合计	621,241.22	25,877.44

#### (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	9,353,185.65	59,813,070.81	58,126,522.88	11,039,733.58
二、离职后福利-设定提存计划		4,261,133.80	3,939,713.28	321,420.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,353,185.65	64,074,204.61	62,066,236.16	11,361,154.10

#### (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	8,927,342.32	50,446,847.77	48,755,159.49	10,619,030.60

二、职工福利费		3,188,983.36	3,188,983.36	
三、社会保险费	184,176.47	2,684,472.03	2,659,467.64	209,180.86
其中：医疗保险费	184,176.47	2,534,169.72	2,525,116.68	193,229.51
工伤保险费		145,534.81	129,583.46	15,951.35
生育保险费		4,767.50	4,767.50	
四、住房公积金		2,910,020.76	2,910,020.76	
五、工会经费和职工教育经费	241,666.86	582,746.89	612,891.63	211,522.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,353,185.65	59,813,070.81	58,126,522.88	11,039,733.58

**(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		4,108,916.94	3,797,192.92	311,724.02
2、失业保险费		152,216.86	142,520.36	9,696.50
合计		4,261,133.80	3,939,713.28	321,420.52

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	1,643,757.72	1,034,773.69
企业所得税		4,481,675.71
个人所得税	1,050,523.96	742,313.20
城市维护建设税	69,367.28	51,597.86
教育费附加	69,245.87	30,996.26
其他税费		20,507.72
合计	2,832,894.83	6,361,864.44

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	5,512,549.98	4,720,599.18
合计	5,512,549.98	4,720,599.18

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□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
保证金	3,322,059.60	3,080,175.64
往来款	1,252,302.00	778,170.00
其他	938,188.38	862,253.54
合计	5,512,549.98	4,720,599.18

**(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
广州威古医疗科技有限公司	202,600.64	保证金
上海美菁商贸有限公司	85,100.00	保证金
新疆瑞盈德运医疗器械有限公司	40,000.00	保证金
安徽省阜阳市医药有限公司	37,750.00	保证金
襄阳市中心医院	34,200.00	保证金
合计	399,650.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	936,997.94	695,686.38
合计	936,997.94	695,686.38

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	32,301.15	853.96
合计	32,301.15	853.96

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	1,658,955.55	2,221,238.42
减：一年内到期的租赁负债	-936,997.94	-695,686.38
合计	721,957.61	1,525,552.04

其他说明：

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日之前的经营租

赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,405,000.00	2,534,000.00
合计	2,405,000.00	2,534,000.00

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

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
经导管肺动脉瓣膜置换系统开发及临床应用方案研究	2,534,000.00		129,000.00	2,405,000.00	科研经费
合计	2,534,000.00		129,000.00	2,405,000.00	/

其他说明：

该专项应付款系中国生物技术发展中心拨付给本公司用于承担国家重点研发计划“生物医用材料研发与组织器官修复替代”的专用经费。

#### 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			
其他			
销售返利	1,470,816.67	2,645,957.96	

合计	1,470,816.67	2,645,957.96	/
----	--------------	--------------	---

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	850,000.00	200,000.00	850,000.00	200,000.00	科研项目拨款
合计	850,000.00	200,000.00	850,000.00	200,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助详见第十节财务报告 五、84. 政府补助。

### 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	96,000,000.00	438,308.00				438,308.00	96,438,308.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	579,981,585.11	54,275,417.25		634,257,002.36
其他资本公积	34,195,372.00	100,793,675.44	35,397,162.96	99,591,884.48
合计	614,176,957.11	155,069,092.69	35,397,162.96	733,848,886.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本年增加金额为 54,275,417.25 元：系本公司 2021 年实施 2020 年第一期股权激励计划授予激励对象限制性股票 438,308.00 股，增加股本 438,308.00 元，增加股本溢价 10,344,068.8 元；另按行权日当日股价确认可抵扣所得税金额超过累计确认成本费用金额，确认股本溢价 8,534,185.49 元；因股权激励行权从其他资本公积转入股本溢价 35,397,162.96 元；

(2) 其他资本公积增加金额为 100,793,675.44 元：因股权激励确认期权费用增加 80,946,899.49 元，对应确认按期末股价计算增加的其他资本公积 19,846,775.95 元；本年减少 35,397,162.96 元系本公司 2020 年第一期股权激励行权将其他资本公积转入股本溢价 35,397,162.96 元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的								

其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动		70,459.00			10,568.85	59,890.15		59,890.15
金融资产重分类								

计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		70,459.00			10,568.85	59,890.15		59,890.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,213,485.27	5,278,736.78		21,492,222.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,213,485.27	5,278,736.78		21,492,222.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2021年1月1日盈余公积调整数据系会计政策变更，影响期初盈余公积2,812.10元，会计政策变更对期初未分配利润的影响参见第十节、五、44。

(2) 2021年盈余公积增加系按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积5,278,736.78元。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	110,803,839.18	79,562,741.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	147,702.28	
调整后期初未分配利润	110,951,541.46	79,562,741.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,198,204.92	56,525,365.98
减：提取法定盈余公积	5,278,736.78	6,084,267.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,200,000.00	19,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,671,009.60	110,803,839.18

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 178,233.66 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	251,799,210.06	29,607,034.77	181,899,554.72	20,206,332.45
其他业务	18,348.62		18,348.62	
合计	251,817,558.68	29,607,034.77	181,917,903.34	20,206,332.45

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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	358,928.41	323,978.00
教育费附加	215,156.20	194,132.83
资源税		
房产税	231,933.08	187,398.28
土地使用税	25,014.92	20,007.42
车船使用税		
印花税	132,784.90	191,381.00
其他税费	121,134.55	10,414.48
地方教育费附加	143,437.47	129,421.85
合计	1,228,389.53	1,056,733.86

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节财务报告 六、税项。

**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
股份支付	60,883,429.02	25,420,046.00
职工薪酬	27,077,862.35	18,440,187.99
会议及推广服务费	14,554,005.69	17,391,615.76
差旅交通费	3,063,940.78	2,432,253.83
业务招待费	2,402,545.66	1,257,277.52
办公物料费	1,227,967.55	847,428.55
业务宣传费	1,192,892.62	396,176.08
合计	110,402,643.67	66,184,985.73

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
职工薪酬及福利	9,101,952.16	7,699,607.16
股份支付	3,686,252.59	1,835,266.00
折旧摊销	2,556,247.03	1,717,033.51
中介服务费	2,443,783.53	2,486,782.36
办公费	705,846.46	534,236.46
车辆使用费	257,227.16	342,894.00
宣传费	29,813.99	327,181.00
其他费用	1,972,244.34	2,283,469.32
合计	20,753,367.26	17,226,469.81

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
临床试验及检测费	21,179,888.95	1,718,591.15
职工薪酬及福利	9,782,118.83	6,909,263.94
股份支付	9,264,200.69	3,940,782.80
物料消耗	6,473,340.38	2,043,345.50
动物实验费	2,664,650.63	4,442,180.75
折旧及摊销	2,450,000.00	2,383,312.75
技术开发及技术服务	1,406,506.62	980,664.62
模具加工费	460,103.30	4,007,201.51
其他费用	5,219,581.89	2,344,607.81
合计	58,900,391.29	28,769,950.83

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	118,608.03	
减：利息收入	-1,561,097.09	-1,090,230.51
手续费及其他	55,566.63	37,556.61
合计	-1,386,922.43	-1,052,673.90

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	5,134,061.58	114,287.11
个税手续费返还	60,371.22	216,362.27
合计	5,194,432.80	330,649.38

其他说明：

政府补助的具体信息，详见第十节财务报告 五、84. 政府补助。（2）报告期内本公司其他收益全部计入非经常性损益。

**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	14,930,848.28	18,461,722.98
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		
债务重组收益		
合计	14,930,848.28	18,461,722.98

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

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	968,040.84	335,869.73
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	968,040.84	335,869.73

其他说明：

无

**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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-813,966.56	-1,452,832.30
其他应收款坏账损失	9,751.06	-22,455.91
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		
合计	-804,215.50	-1,475,288.21

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	8,927.84	7,071.99
合计	8,927.84	7,071.99

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	106,513.15	4,338.75	106,513.15
合计	106,513.15	4,338.75	106,513.15

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,275.17	422.04	26,275.17
其中：固定资产处置损失	26,275.17	422.04	26,275.17

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,930,000.00	889,250.00	2,930,000.00
其他	3,865.29	13,374.64	3,865.29
合计	2,960,140.46	903,046.68	2,960,140.46

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	6,892,269.93	13,417,646.33
递延所得税费用	-8,398,326.25	-3,049,020.55
合计	-1,506,056.32	10,368,625.78

### (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	49,757,061.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,463,559.23
子公司适用不同税率的影响	-139,480.67
调整以前期间所得税的影响	39,221.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	716,799.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,061.25
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	234,115.55
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,059,650.69
其他	-1,756,559.13
所得税费用	-1,506,056.32

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告 七、57. 其他综合收益

## 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
其他往来	270,198.63	2,929,954.91

利息收入	1,561,097.09	1,090,230.51
政府补助	4,544,432.80	114,287.11
其他	106,513.15	220,701.02
合计	6,482,241.67	4,355,173.55

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
期间费用	59,059,132.42	42,546,653.07
往来款	485,461.58	223,161.26
其他	2,933,865.29	899,874.64
支付保函保证金	4,636,362.71	
合计	67,114,822.00	43,669,688.97

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财	300,000.00	103,950,000.00
收回结构性存款	1,479,649,000.00	1,792,000,000.00
合计	1,479,949,000.00	1,895,950,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财	56,860,000.00	100,950,000.00
购买结构性存款	1,425,649,000.00	2,404,000,000.00
合计	1,482,509,000.00	2,504,950,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(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
支付租赁负债本金及利息	866,652.64	
支付IPO发行费		3,541,000.00
合计	866,652.64	3,541,000.00

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	51,263,117.86	55,918,796.72
加：资产减值准备		
信用减值损失	804,215.50	1,475,288.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,204,853.74	3,706,990.56
使用权资产摊销	914,104.11	
无形资产摊销	1,815,319.33	1,961,381.87
长期待摊费用摊销	458,726.98	
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）	-8,927.84	-7,071.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,275.17	422.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-968,040.84	-335,869.73
财务费用（收益以“-”号填列）	118,608.03	
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,930,848.28	-18,461,722.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,344,840.77	-3,094,488.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	110,307.42	45,467.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,614,237.86	-5,557,210.92
合同负债的增加		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,261,792.41	-26,263,989.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,961,234.74	7,180,707.89
其他	80,946,899.49	34,195,372.00
经营活动产生的现金流量净额	76,494,974.37	50,764,073.77
<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		
当期新增使用权资产	216,449.65	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	152,143,500.22	149,572,959.52
减：现金的期初余额	149,572,959.52	718,488,800.29
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	2,570,540.70	-568,915,840.77

## (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	152,143,500.22	149,572,959.52
其中：库存现金	12,680.91	5,303.91
可随时用于支付的银行存款	152,130,819.31	149,567,655.61
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	152,143,500.22	149,572,959.52
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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,636,362.71	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,636,362.71	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

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
财政拨款	500,000.00		500,000.00
财政拨款	350,000.00		350,000.00
财政拨款	200,000.00		

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2021.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
经导管三尖瓣介入瓣膜的研制与动物实验研究	财政拨款	--	200,000.00	--	--	200,000.00	--	--
昌平科委转型专项资金	财政拨款	500,000.00	--	500,000.00	--	--	其他收益	与收益相关
外科植入用人工生物软组织修复材料平台及应用产业化	财政拨款	350,000.00	--	350,000.00	--	--	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>850,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>850,000.00</b>	<b>--</b>	<b>200,000.00</b>	<b>——</b>	<b>——</b>

说明：2021 年本公司收到广东省基础与应用基础研究基金委员会发放的经导管三尖瓣膜接入瓣膜的研制与动物实验研究科研费 200,000,00 元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
上市奖励资金	财政拨款	--	4,000,000.00	其他收益	与收益相关
昌平科委转型专项资金	财政拨款	--	500,000.00	其他收益	与收益相关
外科植入用人工生物软组织修复材料平台及应用产业化	财政拨款	--	350,000.00	其他收益	与收益相关
第一年租金项目政策兑现	财政拨款	--	249,840.00	其他收益	与收益相关
培训补贴	财政拨款	--	17,000.00	其他收益	与收益相关
失业保险返还	财政拨款	--	16,203.07	其他收益	与收益相关
知识产权资助金	财政拨款	--	450.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	115,987.11	346.32	其他收益	与收益相关
广东省社保基金管理局返还2020失业保险	财政拨款	--	222.19	其他收益	与收益相关
小微企业创业创新基地城市示范项目	财政拨款	-1,700.00	--	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>114,287.11</b>	<b>5,134,061.58</b>	<b>——</b>	<b>——</b>

说明：

①2021 年本公司根据 2021 年北京市昌平区人民政府办公室关于印发《支持企业上市挂牌工作办法（试行）》的通知（昌政办发【2021】5 号），收到北京市昌平区人民政府办公室上市奖励资金 4,000,000 元。

②2016 年本公司根据《昌平区产业转型升级专项资金协议书》取得北京市昌平区科学技术委员会财政支持资金 500,000.00 元，于本期确认政府补助 500,000.00 元。

③2012 年本公司子公司长春佰奥辅仁收到长春市科技局拨付 2012 年长春市社会发展科技计划项目款 350,000.00 元，于本期确认政府补助 350,000.00 元。

④2021 年本公司子公司佰仁医疗（江苏）根据《佰仁医疗（江苏）有限公司租赁项目进驻常州西太湖科技产业园协议书》，收到常州西太湖科技产业园管理委员会拨付的第一年租金项目政策兑现 249,840 元。

⑤2021 年本公司根据《北京市人力资源和社会保障局北京市财政局关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》，收到培训补贴 17,000 元。

⑥2021 年本公司根据北京市人力资源和社会保障局北京市财政局北京市发展和改革委员会北京市经济和信息化局关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知，收到失业保险返还 16,203.07 元。

⑦2021 年本公司根据北京市知识产权局关于印发《北京市知识产权资助金管理办法（试行）》的通知，收到知识产权资助金 450 元。

⑧2021 年本公司子公司广东佰仁根据《国务院关于进一步做好稳就业工作的意见》及《关于进一步落实失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》（人社厅发〔2020〕12 号）文件、《广东省人民政府关于印发对应新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持企业复工复产若干政策措施的通知》收到稳岗补贴 346.32 元。

⑨2021 年本公司子公司广东佰仁收到广东省社会保险基金管理局返回 2020 年失业保险 222.19 元。

⑩2020 年本公司根据《国务院关于进一步做好稳就业工作的意见》（国发〔2019〕28 号）《关于做好疫情防控期间有关就业工作的通知》（人社部明电〔2020〕2 号）及《关于进一步落实失业保险稳岗返还政策支持疫情防控工作的通知》（人社厅发〔2020〕12 号）文件、《广东省人民政府关于印发对应新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持企业复工复产若干政策措施的通知》收到稳岗补贴 115,987.11 元。

⑪2020 年本公司根据《关于小微企业创新创业基地城市示范项目专项资金补助涉及部分退回的通知》退还多发放的补助金 1,700.00 元。

## (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

**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	
北京佰仁器械	北京	北京	医疗器械	100.00		出资设立
广东佰仁器械	广东	广东	医疗器械	100.00		出资设立
长春佰奥辅仁	长春	长春	医疗器械	90.00		同一控制下企业合并
佰仁医疗(江苏)	江苏	江苏	医疗器械	85.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长春佰奥辅仁	10.00%	-50,379.46		-966,645.05
佰仁医疗(江苏)	15.00%	115,292.40		-316,344.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长春佰奥辅仁	206.98	2,868.91	3,075.89	4,042.54		4,042.54	111.87	3,055.54	3,167.41	4,048.68	35.00	4,083.68
佰仁医疗(江苏)	1,181.48	3,978.33	5,159.81	5,311.34	59.37	5,370.70	3,366.52	246.55	3,613.07	3,920.93	0.25	3,921.18

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长春佰奥辅仁	337.54	-50.38	-50.38	103.31	268.36	-144.40	-144.40	89.19
佰仁医疗（江苏）	708.44	76.86	76.86	463.55		-308.11	-308.11	3,581.89

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、其他应收款、其他流动资产、其他非流动资产、应付账款、其他应付款、应付职工薪酬。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监

督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的92.18%（2020年：94.44%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的61.47%（2020年：64.46%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期

期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2021. 12. 31				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	15,677.99	--	--	--	15,677.99
交易性金融资产	61,552.80	--	--	--	61,552.80
应收账款	4,039.14	--	--	--	4,039.14
其他应收款	73.98	--	--	--	73.98
其他流动资产	1,129.10	--	--	--	1,129.10
其他非流动资产	219.57	--	--	--	219.57
金融资产合计	82,692.58	--	--	--	82,692.58
金融负债：					
应付账款	1,530.27	--	--	--	1,530.27
其他应付款	551.25	--	--	--	551.25
金融负债和或有负债合计	2,081.52	--	--	--	2,081.52

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020. 12. 31				
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	14,957.30	--	--	--	14,957.30
交易性金融资产	61,233.59	--	--	--	61,233.59
应收账款	2,799.21	--	--	--	2,799.21
其他应收款	27.03	--	--	--	27.03
其他流动资产	51.33	--	--	--	51.33
其他非流动资产	26.69	--	--	--	26.69
金融资产合计	79,095.15	--	--	--	79,095.15
金融负债：					
应付账款	1,025.38	--	--	--	1,025.38
其他应付款	472.06	--	--	--	472.06
金融负债和或有负债合计	1,497.44	--	--	--	1,497.44

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司不存在长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为4.14%（2020年12月31日：4.09%）。

## 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产			615,528,040.84	615,528,040.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			615,528,040.84	615,528,040.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			6,070,459.00	6,070,459.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			621,598,499.84	621,598,499.84
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**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**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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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**适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节财务报告 九、在其他主题中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**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

其他说明

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
吉林省长春皓月清真肉业股份有限公司	子公司少数股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
吉林省长春皓月清真肉业股份有限公司	采购商品	188,790.00	1,041,765.00

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

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	398.28	385.64

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吉林省长春皓月清真肉业股份有限公司			20,000.00	20,000.00
预付账款	吉林省长春皓月清真肉业股份有限公司			188,515.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李武平	42,712.84	43,299.29

## 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

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	300,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	438,308.00
公司本期失效的各项权益工具总额	77,136.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	24.60、67 个月/24.60、79 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 根据公司 2020 年第二次临时股东大会审议并通过的《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案〉》和公司第一届董事会第二十一次会议与第一届监事会第十四次会议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2020 年 7 月 17 日为授予日，以 24.80 元/股的授予价格激励对象授予 254.12 万股限制性股票，不含预留部分 30.00 万股。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 84 个月。

(2) 公司于 2021 年 7 月 19 日，召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》；根据公司《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定：“在公司业绩目标至少均达到触发值的前提下，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人

层面归属比例。激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属的或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。”公司本次激励计划中，有 23 名激励对象 2020 年个人绩效考核评估结果为“良好”，本期个人层面归属比例为 80%；有 7 名激励对象 2020 年个人绩效考核评估结果为“及格”，本期个人层面归属比例为 60%；有 5 名激励对象 2020 年个人绩效考核评估结果为“不及格”，本期个人层面归属比例为 0。因此，公司董事会决定作废上述激励对象本次不得归属的限制性股票 6.8136 万股。此外，由于 2 名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司《激励计划》中有关激励对象的规定，公司董事会决定取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 0.9000 万股。上述需要作废的 2020 年限制性股票数量共计 7.7136 万股。

(3) 公司于 2021 年 7 月 19 日，召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》；认为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属数量为 43.8308 万股，同意公司按照本次激励计划的相关规定为符合条件的 66 名激励对象办理归属登记相关事宜。

(4) 根据公司 2020 年第二次临时股东大会授权，公司于 2021 年 7 月 15 日召开第二届董事会第四次会议与第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由 24.80 元/股调整为 24.60 元/股；确定 2021 年 7 月 15 日为预留部分授予日，以 24.60 元/股的授予价格向 52 名激励对象授予 30.00 万股限制性股票。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）确定权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	115,142,271.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	80,946,899.49

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021. 12. 31	2020. 12. 31
购建长期资产承诺	91,320,060.21	96,242,826.12
对外投资承诺	8,500,000.00	8,500,000.00

说明：

① 本公司因“佰仁医疗二期工程”签订建筑安装相关各项合同，截至2021年12月31日，待支付建筑工程款89,741,946.52元。

② 子公司佰仁医疗（江苏）因厂房建设事宜，签订建筑安装相关各项合同，截至2021年12月31日，待支付建筑工程款1,578,113.69元。

③ 根据佰仁医疗（江苏）公司章程，本公司将于2025年12月31日前以现金出资8,500,000.00元。

## （2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021. 12. 31
资产负债表日后第1年	1,130,664.00
资产负债表日后第2年	334,420.00
资产负债表日后第3年	418,941.00
以后年度	44,640.00
<b>合计</b>	<b>1,928,665.00</b>

## 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

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### （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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,219,154.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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

截至 2022 年 4 月 21 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**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

租赁

作为承租人

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2021年度
----	--------

短期租赁	768,212.55
------	------------

作为出租人

形成经营租赁的租赁收入

<b>项目</b>	<b>2021年度</b>
租赁收入	18,348.62

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	42,202,755.09
1 年以内小计	42,202,755.09
1 至 2 年	475,900.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	42,678,655.09

#### (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										
其中：										
应收经销商	38,993,611.09	91.37	2,091,675.57	5.36	36,901,935.52	28,428,741.68	96.48	1,421,437.08	5.00	27,007,304.60
应收医院	3,685,044.00	8.63	195,560.57	5.31	3,489,483.43	1,036,650.00	3.52	51,832.50	5.00	984,817.50
合计	42,678,655.09	/	2,287,236.14	/	40,391,418.95	29,465,391.68	/	1,473,269.58	/	27,992,122.10

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：应收经销商

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 (%)
应收经销商	38,993,611.09	2,091,675.57	5.36
合计	38,993,611.09	2,091,675.57	5.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收医院

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 (%)
应收医院	3,685,044.00	195,560.57	5.31
合计	3,685,044.00	195,560.57	5.31

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	
应收经销商	1,421,437.08	670,238.49				2,091,675.57
应收医院	51,832.50	143,728.07				195,560.57
合计	1,473,269.58	813,966.56				2,287,236.14

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

其中重要的应收账款核销情况

□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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	24,655,850.00	57.77	1,308,454.36
第二名	8,266,680.00	19.37	438,702.12
第三名	2,687,500.00	6.30	142,622.18
第四名	1,951,188.00	4.57	103,547.06
第五名	1,780,800.00	4.17	94,504.77
合计	39,342,018.00	92.18	2,087,830.49

**其他说明**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,342,018.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,087,830.49 元

**(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	54,325.75	
应收股利		
其他应收款	66,345,200.74	52,450,686.45
合计	66,399,526.49	52,450,686.45

**其他说明：**

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他债权投资计提利息	54,325.75	
合计	54,325.75	

## (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

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	15,439,566.00
1 年以内小计	15,439,566.00
1 至 2 年	38,329,404.00
2 至 3 年	1,068,132.66
3 年以上	
3 至 4 年	850,000.00
4 至 5 年	3,510,000.00
5 年以上	34,040,060.00
合计	93,237,162.66

## (2). 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
应收合并内关联方	92,498,132.66	78,998,132.66
押金和保证金	718,900.00	323,384.47
其他	20,130.00	28,794.90
合计	93,237,162.66	79,350,312.03

## (3). 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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	26,776,863.58		122,762.00	26,899,625.58
2021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	25,038.34			25,038.34
本期转回			20,000.00	20,000.00
本期转销				
本期核销			12,702.00	12,702.00
其他变动				
2021年12月31日余额	26,801,901.92		90,060.00	26,891,961.92

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

#### (4). 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	26,834,389.84			12,702.00		26,821,687.84
按组合计提坏账准备	65,235.74	25,038.34	20,000.00			70,274.08
合计	26,899,625.58	25,038.34	20,000.00	12,702.00		26,891,961.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,702.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
佰仁医疗(江苏)	合并范围内关联方往来款	52,500,000.00	1至2年	56.31	
长春佰奥辅仁	合并范围内关联方往来款	39,998,132.66	1至5年	42.9	26,771,687.84
深圳豫海供应链管理有 限公司	押金及保证金	190,200.00	1年以内、1至2年	0.2	8,806.09
北京中涸科技有限公司	押金及保证金	135,380.00	1年以内	0.15	6,114.50
北京汇能精电科技股份有限公司	押金及保证金	91,404.00	1至2年	0.1	4,522.49
合计	/	92,915,116.66	/	99.66	26,791,130.92

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	11,300,000.00		11,300,000.00	11,300,000.00		11,300,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	11,300,000.00		11,300,000.00	11,300,000.00		11,300,000.00

## (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
北京佰仁器械	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东佰仁器械	10,000,000.00			10,000,000.00		
长春佰奥辅仁	300,000.00			300,000.00		

合计	11,300,000.00			11,300,000.00		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	251,799,210.06	29,986,068.38	181,899,554.72	20,422,869.65
其他业务	27,522.93		27,522.93	
合计	251,826,732.99	29,986,068.38	181,927,077.65	20,422,869.65

**(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

**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	14,823,460.74	18,397,928.22
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		
债务重组收益		
合计	14,823,460.74	18,397,928.22

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	8,927.84	
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）	5,134,061.58	
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	15,898,889.12	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
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	-2,853,627.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,657,390.96	
少数股东权益影响额	66,464.07	
合计	15,484,396.20	

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	5.65	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94	0.37	0.37

## 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

董事长：金磊

董事会批准报送日期：2022年4月22日

## 修订信息

适用 不适用