



**华康医疗**  
HUA KANG MEDICAL

**武汉华康世纪医疗股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-017**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭平涛、主管会计工作负责人张英超及会计机构负责人(会计主管人员)张英超声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席审议了本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、宏观经济波动的风险

公司所从事的业务，主要系面向大中型公立医院开展的医疗净化系统集成业务及相关服务。下游医院基建投资规模与宏观经济环境密切相关，若未来宏观经济持续低迷，政府公共财政预算收入持续下滑，则可能对公司经营业绩产生较大不利影响。公司将积极顺应国家政策和监管要求，加强项目实施全过程质量控制和管理，不断提升运营管理水平，确保公司经营适应政策变化，防范政策性风险。

### 2、市场竞争风险

我国医疗净化系统行业集中度较低，参与企业较多，行业呈现总体技术水平与项目实施能力参差不齐的现状。一方面，行业中从事施工、部件生产的企业较多，竞争相对激烈；另一方面，能够提供从项目设计、实施到系统运维一体化服

务的企业较少。未来，若医疗净化领域具有竞争实力的企业数量大量增加，而公司未能在日益激烈的市场竞争中继续保持或提升原有的竞争优势，将面临市场竞争加剧的风险。公司通过持续自主创新，增强企业竞争力，依靠领先的整体解决方案、优质的产品性能、技术营销等优势，保持行业领先优势；通过“一步领先、步步领先”的技术优势，拓展新的业务领域，提升毛利率。

### 3、原材料价格波动风险

原材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格波动对公司毛利率水平有着重要影响。报告期内钢材等大宗商品市场价格变动明显，公司未来存在因原材料价格上升导致毛利率下滑而引起盈利下降的风险。公司实行统一采购，提高规模效益，并及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

### 4、应收账款发生坏账的风险

由于公司主要客户为国内大中型公立医院，项目建设资金主要来源于政府财政拨款。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加。虽然公司客户质量较好，但仍然不能避免在宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，或客户经营状况发生重大困难的情况下，应收账款存在发生坏账损失的可能性。公司将进一步完善内部控制，从事前、事中、事后等多环节，全面加强应收账款的监控和管理，强化对客户信用的风险和跟踪管理，强化市场部门应收账款的考核指标，成立专项小组，加强对应收账款的跟踪、催收，降低坏账风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 105,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	66
第七节 股份变动及股东情况.....	88
第八节 优先股相关情况.....	94
第九节 债券相关情况.....	95
第十节 财务报告.....	96

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、华康医疗	指	武汉华康世纪医疗股份有限公司
河北华康	指	河北华康世纪医疗科技有限责任公司，系华康医疗全资子公司
湖北菲戈特	指	湖北菲戈特医疗科技有限公司，系华康医疗全资子公司
深圳华康	指	深圳市华康世纪医疗科技有限公司，系华康医疗全资子公司
上海菲歌特	指	上海菲歌特医疗科技有限公司，系湖北菲戈特全资子公司，华康医疗全资孙公司
康汇投资	指	武汉康汇投资管理中心（有限合伙）
复星投资	指	上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）
达晨投资	指	深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）
金浦投资	指	重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
阳光人寿	指	阳光人寿保险股份有限公司
股东大会	指	武汉华康世纪医疗股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉华康世纪医疗股份有限公司董事会
监事会	指	武汉华康世纪医疗股份有限公司监事会
公司章程	指	《武汉华康世纪医疗股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元，万元，亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元
报告期	指	2021 年 1-12 月
上年同期	指	2020 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华康医疗	股票代码	301235
公司的中文名称	武汉华康世纪医疗股份有限公司		
公司的中文简称	华康医疗		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Huakang Century Medical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huakang Medical		
公司的法定代表人	谭平涛		
注册地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号光谷金融港 B4 栋 8-9 层		
注册地址的邮政编码	430000		
公司注册地址历史变更情况	公司注册地址未发生变更		
办公地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号光谷金融港 B4 栋 8-9 层		
办公地址的邮政编码	430000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.whhksj.com.cn/">http://www.whhksj.com.cn/</a>		
电子信箱	hksj@whhksj.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭咏薇	李心怡
联系地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号光谷金融港 B4 栋 8-9 层	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号光谷金融港 B4 栋 8-9 层
电话	027-87267616	027-87267616
传真	027-87267602	027-87267602
电子信箱	hksj@whhksj.com.cn	hksj@whhksj.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="https://www.szse.cn">https://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司年度报告备置地点	证券部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	黄继佳、刘木勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华英证券有限责任公司	无锡经济开发区金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 01-06 单元	李鹏程、李东岳	2022 年 1 月 28 日--2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	860,806,069.38	761,821,022.17	12.99%	602,150,101.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,361,528.47	52,604,837.30	54.67%	58,686,973.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,453,861.65	50,880,791.46	54.19%	57,209,681.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,592,689.68	84,648,728.12	-47.32%	-4,128,822.79
基本每股收益（元/股）	1.03	0.66	56.06%	0.74
稀释每股收益（元/股）	1.03	0.66	56.06%	0.74
加权平均净资产收益率	14.76%	10.86%	3.90%	13.69%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
资产总额（元）	1,238,773,077.20	876,672,192.42	41.30%	793,926,631.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	592,061,371.31	510,699,842.84	15.93%	458,095,005.54

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	10,560,000
--------------------	------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额



是 否

支付的优先股股利	-
支付的永续债利息（元）	-
用最新股本计算的全面摊簿每股收益	0.7705

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	79,013,655.06	222,335,261.57	193,645,906.52	365,811,246.23
归属于上市公司股东的净利润	-10,982,525.37	18,814,339.85	24,305,744.53	49,223,969.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,111,958.31	18,029,982.50	24,252,108.54	47,283,728.92
经营活动产生的现金流量净额	-138,881,683.81	-31,703,129.27	46,368,794.71	168,808,708.05

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-68,034.75	146,870.35	-40,062.73	处置非流动资产净损益
计入当期损益的政府补助（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	5,324,261.97	5,113,910.63	2,015,105.33	主要系上市奖励、第十三批“3551 光谷人才计划”专项

府补助除外)				资金、高新技术企业补助等
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			8,363.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	50,000.00			主要系应收账款坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,909,898.12	-3,308,175.07	-228,490.22	主要为捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	57,332.03	39,315.61	743.04	主要系代扣个人所得税返还
减：所得税影响额	545,994.31	267,875.68	278,366.87	-
合计	2,907,666.82	1,724,045.84	1,477,292.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

主要系代扣个人所得税返还

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

公司报告期不存在将《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的项目的情形

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事现代医疗净化系统的研发、设计、实施、运维等业务，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“科学研究和技术服务业”中的“专业技术服务业”（M74），按照公司业务范围划分，属于医疗专项工程技术服务，进一步细分为医疗净化系统行业。

2020年以来，新冠疫情肆虐全球，疫情反映了我国医院对于重大传染病收治能力不足的问题，尤其体现在洁净手术部、重症监护病房（ICU）、负压隔离病房、消毒供应室等专业医用工程的数量不足。新冠疫情爆发后，国家对医院基础设施建设、专业工程的投入明显增加，市场需求扩容明显，医疗专项工程项目规模更大。

#### （一）报告期内国家及各部委不断推出医疗行业配套政策及规划支持

文件名称	发布时间	发文机关	相关内容
2021年政府工作报告	2021年3月5日	国务院	推进卫生健康体系建设。坚持预防为主，持续推进健康中国行动，深入开展爱国卫生运动，深化疾病预防控制体系改革，强化基层公共卫生体系，创新医防协同机制，健全公共卫生应急处置和物资保障体系，建立稳定的公共卫生事业投入机制。
《深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务》	2021年5月24日	国务院办公厅	任务指出，启动国家医学中心和第二批区域医疗中心试点建设项目，统筹谋划推进“十四五”时期区域医疗中心建设，完善合作方式和引导机制，推动试点医院与输出医院同质化发展。针对省、市、县诊疗需求，规划推进“十四五”时期临床专科能力建设，加快补齐服务短板。加大公立医疗卫生机构建设力度。积极支持社会办医发展。
《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》	2021年6月	国家发改委、卫健委、中医药管理局、疾病预防控制中心四部委联合印发	布局建设国家重大传染病防治基地；各级疾控机构完善相应实验室建设；强化创伤病房、重症监护病房、创伤复苏单元等设施建设，以及接受伤员通道、二次检伤分类区等院内场所改造提升；遴选建设120个左右省级区域医疗中心。到2025年，在中央和地方共同努力下，基本建成优质高效整合型医疗卫生服务体系，重大疫情防控救治和突发公共卫生事件应对水平显著提升。
《“千县工程”县医院综合能力提升工作方案（2021-2025年）》	2021年11月	国家卫生健康委	“千县工程”县医院综合能力提升工作将推动省市优质医疗资源向县域下沉，结合县医院提标扩能工程，补齐县医院医疗服务和管理能力短板，到2025年，全国至少1000家县医院达到三级医院医疗服务能力水平，发挥县域医疗中心作用，为实现一般病在市县解决打下坚实基础。

《“十四五”医疗装备产业发展规划》	2021 年 12 月 28 日	工业和信息化部 国家卫生健康委员会 国家发展和改革委员会 科学技术部 财政部 国务院国有资产监督管理委员会 国家市场监督管理总局 国家医疗保障局 国家中医药管理局 国家药品监督管理局	规划提出，到 2025 年，医疗装备产业基础高级化、产业链现代化水平明显提升，主流医疗装备基本实现有效供给，高端医疗装备产品性能和质量水平明显提升，初步形成对公共卫生和医疗健康需求的全面支撑能力
-------------------	------------------	---	---

数据来源：网络资料公开整理

## （二）新冠疫情后医疗净化行业发展迎来新刚需时代

### 1、国家卫生补短板的需求促使医疗净化应用范围进一步扩大

#### （1） 二级以上医院 PCR 实验室的建设

2020 年 4 月，国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制综合组发布了《关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》，要求三级综合医院均应当建立符合生物安全二级及以上标准的临床检验实验室，具备独立开展新型冠状病毒检测的能力。规范的 PCR 实验室对洁净技术要求较高，需要标准的四区分隔和气流控制，建设完成后需由相关部门进行技术验收并颁发合格证书。

#### （2） “平疫结合”医院的建设

新冠肺炎疫情对公共卫生服务机构的突发应急响应提出了更高的要求。“平疫结合”医院能够有效缓解突发公共卫生传染事件所带来的短期大量医疗需求。规划设计中既满足疫时严格的流程管控要求，也要考虑平时科室的使用需求及便利性，并且在疫情来临时应避免拆改，快速转换。项目建设时按照负压手术室、负压 ICU 标准建设，在应对传染疫情发生时启用，“平疫结合、快速转换”，使医院既可在最短的时间内对疫情做出强有力的应对，又可将有效的资源平时利用，不致过渡浪费。疫情过后，“平疫结合”医院的需求量将会有所增加。

#### （3） 传染病医院和负压病房建设

本次新冠肺炎疫情，充分暴露了我国传染病医院建设方面的短板，同时也暴露了综合医院负压病房建设的不足。传染病医院数量无法满足疫情防控的需要，而综合医院因负压病房数量的紧缺，无法及时收治传染病患者，因此各地紧急进行传染病应急收治医院的建设，并对综合医院病房楼进行改造，以满足新冠肺炎患者救治的需要。疫情期间及之后，全国各地纷纷出台了鼓励传染病医院建设和综合医院传染病大楼建设的措施。

### 2、不断扩大的重点人群刚性需求促进医疗净化行业发展

#### （1） 人口老龄化、卫生健康服务意识的提高促进医疗机构数量的增长

老龄化人口占比的增加将直接刺激我国医疗行业需求持续性增长。根据《中国统计年鉴》显示，我国 65 岁及以上人口占总人口比重由 2000 年的 7.0% 上升为 2018 年 11.9%，超过 1.67 亿人。除此之外，卫生健康服务意识的提高，也带动了就诊人数的增加。就诊人数的增加，促进医疗机构数量的增长，成为医疗净化系统市场发展的重要推动因素。

#### （2） 三胎政策的全面放开，必然带来辅助生殖领域及妇幼保健领域投入的增长

在“三胎”政策全面放开背景下，考虑到经济和产妇年龄及其身体条件，欲孕育第三胎的家庭将逐渐转向人类辅助生殖领域，特别是不孕不育症患者比重逐年增加的背景下，在“三胎”政策放开后，对具有孕育三胎意愿的家庭，选择人类辅助生殖技术实现孕育第三胎目的将是其理想选择。同时国家将加大对妇幼保健领域的投入，包括机构设置、规模和人员以及软硬件方面的投入，以满足预期增长的医疗服务需求。

### （三）行业地位

我国医疗净化系统行业目前呈现出行业集中度较低的特征。公司始终聚焦医疗感染细分领域市场，依托专业的设计、先进的技术、稳定的质量、良好的服务，公司的品牌形象深入人心，赢得了社会及广大医院的认可，在业内树立了良好的口碑，形成了较强的专业品牌优势。报告期内，公司医疗净化系统集成业务发展迅速，收入规模和中标金额位居行业前列，处于行业第一阵营的地位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司系一家现代医疗净化系统综合服务商，致力于解决医疗感染问题，并为各类医院提供洁净、安全、智能的医疗环境，主营业务包括医疗净化系统研发、设计、实施和运维，相关医疗设备和医疗耗材的销售。公司主要产品及服务类别包括：（1）医疗净化系统集成；（2）医疗设备销售；（3）医疗耗材销售；（4）医疗净化系统的运维服务。

### （一）公司主要产品及服务

#### 1、医疗净化系统集成

公司的医疗净化系统集成业务系为各类医院提供洁净室工程技术服务，包括专业设计、组织施工计划、施工管理、配套设备采购安装、项目交付等综合服务，主要应用于手术部、ICU、消毒供应中心、医学实验室、生殖助孕中心、层流病房、静配中心、负压隔离病房等特殊科室。

具体应用场景如下：

图例								
科室	手术部	ICU	消毒供应中心	医学实验室	生殖助孕中心	层流病房	静配中心	负压隔离病房
主要分类	(核磁共振、DSA、数字化、达芬奇、正负压、骨科、腔镜)	CCU、NICU、EICU、PICU (正负切换)	无菌物品存放、检查包装灭菌区去污区	检验科 (PCR 实)、病理科、儿保科	人工受精 (IUI)、胚胎培养 (IVF)	血液病房、烧伤病房	肿瘤药物配置、抗生素、普通营养药物配置	专用负压隔离病房、正负压切换病房
医学功能	为病人提供手术及抢救的场所，是医院的重要技术部门。	为重症患者提供最佳护理、综合治疗、医养结合，术后早期康复、关节护理运动治疗等服务。	医院内各种无菌物品的供应单位，它担负着医疗器材的清洗、包装、消毒和供应工作。	承担包括病房、门诊病人、各类体检以及科研的各种人体和动物标本的检测工作。	开展人类辅助生殖技术的场所	严重免疫缺乏状态的病人治疗场所	进行全静脉营养、细胞毒性药物和抗生素等静脉药物的配置	具有传染性疾病患者的救治场所，在特殊的装置之下，病房内的气压低于病房外的气压
重点控制指标	洁净度/细菌浓度 送风量度/新风量 温湿度 静压差/照度	细菌浓度 新风量 温湿度 噪声	温湿度 洁净度 静压差	新风量 静压差 排风质量	洁净度/静压差 温湿度 VOC 浓度 系统可靠性	洁净度/静压差 温湿度 噪声 系统可靠性	洁净度 静压差 排风处理	静压差 气流组织 排风处理 系统可靠性

## 2、医疗设备销售

围绕医疗净化系统集成业务，以及相关特殊科室，公司也配套部分医疗设备的研发、生产和销售。报告期内，公司的医疗设备销售以外购为主，自主生产为辅。

净化系统科室名称	配套医疗设备
手术室、产科手术室	无影灯、吊塔、手术床、麻醉机、呼吸机
ICU、CCU	吊桥、呼吸机、心电监护仪、心电监护除颤仪
消毒供应中心	清洗机、高温灭菌器、等离子、环氧乙烷灭菌、打包台、物品架、扫码枪、纯水机
检验科（PCR）、病理科、静配中心	全自动血液分析仪、全自动尿液分析仪、全自动生化分析仪、全自动发光分析仪实验台、通风柜、万象排风罩、生物安全柜、洗眼器、纯水机

## 3、医疗耗材销售

公司的主要业务为医疗净化系统集成，围绕医院客户的医疗耗材需求，公司整合市场资源开拓医用耗材的销售和仓储物流。

医疗耗材类型	主要产品	覆盖科室
低值耗材	输液器、留置针、棉签、敷料、导尿管、雾化器、输液贴、换药包、麻醉面罩、检查手套、消毒产品等消耗产品	手术部、ICU、消毒供应中心
高值耗材	吻合器、起搏器、眼科晶体、介入类（心脏支架、球囊、导丝）、骨科耗材（钛钉、钛板）、电生理类（标准导管、消融导管）等	手术部
体外诊断试剂	生化试剂、免疫试剂、病理试剂等	检验科

## 4、医疗净化系统运维服务

医疗净化系统运维服务是公司在医疗净化系统实施过程中，根据医院实际需求而提供的一种有偿运维服务，并向客户收取服务费。具体服务类别和服务内容见下表：

序号	服务类别	服务具体内容
1	净化系统的专业有偿托管服务	定期对设备进行维护保养
		紧急维修、耗材更换等
2	升级改造及其他增值服务	层流净化系统升级改造
		中央空调清洗消杀服务
		层流净化系统远程监控报警服务

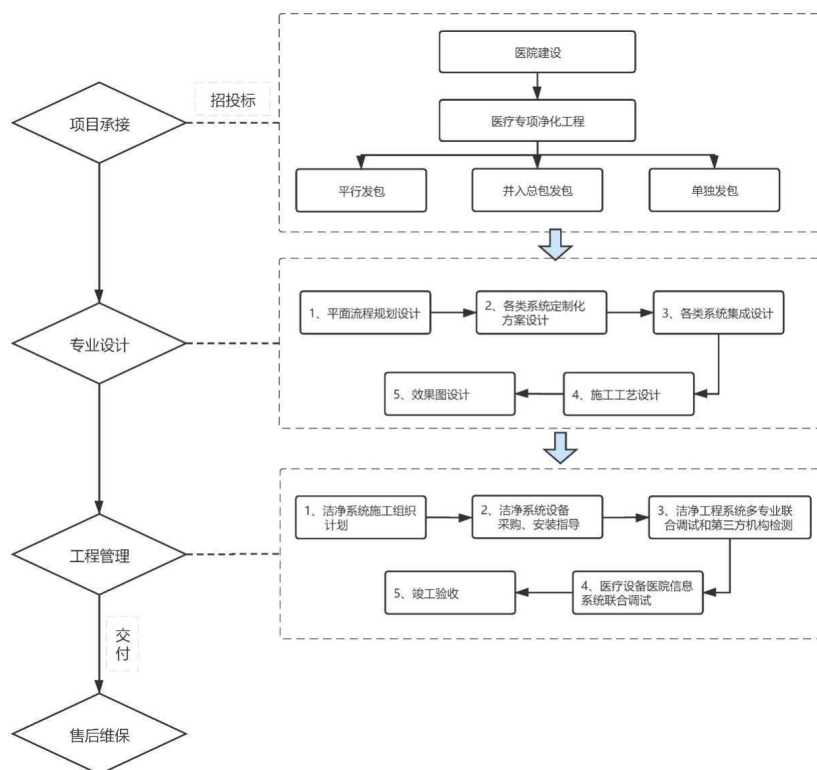
### （二）主要商业模式

#### 1、销售模式

公司各类业务的客户主要为公立医院，公司主要通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判和询价等方式获取项目和订单。

#### 2、医疗净化系统集成业务的实施模式

公司主要通过招投标方式获取医疗净化系统项目订单，通过组织人员根据合同要求设计医疗净化方案，组织实施方案，并提供售后运营维护管理。医疗净化系统集成业务的实施主要以项目为单位进行组织，具体实施流程如下：



### 3、公司经营模式的未来变化趋势

随着医疗建设行业的发展，医疗专项工程 EPC 模式已成为未来的发展趋势，公司依靠在医疗净化系统集成业务的技术优势，向医院智能化工程、中央空调（平疫结合）工程、物流传输系统、放射防护工程、污水处理等医疗专项工程拓展。目前公司的医疗专项工程 EPC 模式已经有深圳市眼科医院、深圳市儿童医院、武汉大学中南医院、武汉科技大学附属天佑医院、湖北省新华医院、武汉市蔡甸区人民医院等成功落地案例。公司在医疗专项工程的技术实力、预算成本管控能力、施工管理能力、售后运维能力已得到客户认可，未来此经营模式将成为公司业务的主要增长点。

#### （三）公司主要业绩驱动因素

##### 1、行业政策持续利好

新冠肺炎疫情爆发后，国家高度重视医疗公共卫生补短板，建设优质高效整合型医疗卫生服务体系成为刚需，医疗净化行业加速发展，除医院特殊净化科室外，应急改造项目、重大疫情救治基地、医院传染病大楼、发热门诊等在全国范围加强建设，尽快补足医疗体系短板。从各省市已经公布的涉及医疗设施建设的基建投资计划来看，在未来 5-10 年医院建设产业链将迎来快速发展，势必会带动医疗专业工程、医疗设备行业发展。

##### 2、公司精细化管理，为客户提供最优性价比的产品和服务

公司在医疗净化系统领域积累了丰富的行业经验，引进并成熟应用精细化管理理念，对项目质量、成本和工期的优化管理，使得公司在项目成本管控方面具有较强优势，从而为客户提供最优性价比的产品和服务。

##### 3、公司具有高效协调的执行力，确保项目稳定运行

医疗净化系统服务具有涉及专业学科多、临床科室覆盖广、系统实施复杂、协调难度大等特点，需要项目参与各方（业主、设计方、前期土建施工方和医疗净化系统服务商、医疗设备供应商、其它交叉作业分包商等）通力配合与协调，满足医疗净化系统特殊要求。公司凭借自有技术和积累的丰富行业经验，与业主和设计方充分沟通医疗净化系统项目特殊需要，不断优化设计方案，节约系统实施和运营成本，保证项目净化系统的稳定运行；与土建施工方沟通协调，对工程材料的选择、施工方法的运用、进度的把控提出具体建议，以有利于医疗净化系统的后续实施推进。多年来，依托多个优质项目的经验积



累，公司综合协调能力得到不断磨合和积累，已形成高效的项目协调优势。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）公司核心竞争力

##### 1、技术设计优势

公司始终坚持自主创新、研发先行，致力于降低院感发生率并为医护患者等人员提供更舒适更洁净的医疗环境。公司拥有一支较强的技术研发团队，能够深刻理解和把握行业技术发展方向，并受邀以主编名义编制《医院洁净手术部建设评价标准》，以副主编名义编制《应急医疗设施工程建设指南》，以参编委员的名义编制《按粒子浓度划分空气洁净度等级》、《传染病医院设计指南》、《洁净室空气洁净度监测》、《绿色智慧医院建设实用技术手册》、《生物安全设施技术导则》（JH/CIE 031-2017）、《化学污染控制技术导则》（JH/CIE 028-2017）、《中医医院建筑设计规范》、《辅助生殖医学中心建设标准》等多个行业标准及指导性文件。经过长期合作，公司内部形成了良好技术研发氛围，技术实力较强，能够为各类医院量身定制临床科室医疗净化系统服务，业务范围覆盖洁净手术室、负压病房、ICU、PCR 实验室等重点洁净临床科室。

##### 2、创新服务优势

公司通过多年行业经验积累，创新服务模式，向大中型医院客户提供优质、全方位的 24 小时“保姆式”运维服务。公司在开发新客户的同时，也极其重视对原有医院客户的后续维护，在重点区域设立售后机构，最大限度满足医院的后续个性化服务需求。公司通过服务模式的创新，提升大中型医院的满意度，也扩大了客户来源渠道，延伸了医疗净化系统产业链，增强了客户粘性。

##### 3、品牌项目优势

新冠肺炎疫情期间，凭借多年来的良好市场口碑，公司应邀参与武汉火神山医院 ICU、洁净手术室的同步设计、施工及运营维护管理，得到军队及地方政府部门的认可和表扬。除此之外，公司参建的项目还荣获了中国建筑工程装饰奖、全国建筑装饰行业科技示范工程、湖北省优质建筑装饰工程（楚天杯）、中国安装之星等国家级、省级、行业优质工程奖，形成了良好的品牌项目优势。

#### （二）各类产权情况










##### 1、土地使用权

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司拥有的土地使用权如下：

序号	权利人	房地产权证证号	建筑面积 (M2)	取得方式	土地使用年限
1	华康医疗	鄂(2021)武汉市东开不动产第 0038254 号	1,986.10	购买	至 2059.09.22
2	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0000201 号	2,658.66	自建	至 2065.03.17
3	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0000202 号	5,730.93	自建	至 2065.03.17
4	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0000203 号	5,730.2	自建	至 2065.03.17
5	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0000204 号	2,187.94	自建	至 2065.03.17
6	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0000205 号	1,985.69	自建	至 2065.03.17
7	湖北菲戈特	鄂(2019)云梦县不动产第 0004532 号	2,618.52	自建	至 2065.03.17

##### 2、商标

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及其子公司拥有商标共 14 项，具体情况如下：

序号	权利人	商标名称（图形）	注册号	核定使用类别	有效期限	注册地	取得方式
1	华康 医疗		11425808	第 9 类	2014.02.07-2024.02.06	中国	原始取得
2			11425838	第 10 类	2014.02.07-2024.02.06	中国	原始取得
3			11425876	第 11 类	2014.03.28-2024.03.27	中国	原始取得
4			11425910	第 37 类	2014.02.07-2024.02.06	中国	原始取得
5			11425922	第 40 类	2014.01.28-2024.01.27	中国	原始取得
6			11425967	第 42 类	2014.01.28-2024.01.27	中国	原始取得
7	湖北菲 戈特		15903833	第 7 类	2016.06.21-2026.06.20	中国	原始取得
8			15904192	第 37 类	2016.05.21-2026.05.20	中国	原始取得
9			15904242	第 42 类	2016.09.07-2026.09.06	中国	原始取得
10	上海菲 歌特	<b>FIGTON</b>	24172878	第 35 类	2018.05.14-2028.05.13	中国	原始取得

11		<b>FIGTON</b>	24172896	第 10 类	2018.05.14-2028.05.13	中国	原始取得
12		<b>FIGTON MEDICAL</b>	24176327	第 10 类	2018.05.14-2028.05.13	中国	原始取得
13		<b>FIGTON MEDICAL</b>	24176354	第 35 类	2018.05.14-2028.05.13	中国	原始取得
14		<b>FIGTON 菲歌特</b>	24178182	第 35 类	2019.04.28-2029.04.27	中国	原始取得

### 3、专利

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及其子公司拥有的专利具体情况如下：

序号	权利人	专利名称	专利类型	专利号	有效期	取得方式
1	华康 医疗	一种自净化节能新风系统及其方法	发明专利	ZL201711309592.5	2017.12.11-2037.12.10	继受取得
2		一种空调热回收装置	实用新型	ZL201822228058.8	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
3		一种洁净手术室用内嵌设备安装结构	实用新型	ZL201822228059.2	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
4		一种洁净墙板安装结构	实用新型	ZL201822228382.X	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
5		一种压力管道阀门	实用新型	ZL201822228429.2	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
6		一种实验室定风量定压差控制装置	实用新型	ZL201822228483.7	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
7		一种实验室变风量定压差控制装置	实用新型	ZL201822237938.1	2018.12.28-2028.12.27	原始取得
8		一种医疗净化气密封门的安装结构	实用新型	ZL201721811811.5	2017.12.21-2027.12.20	原始取得
9		一种洁净空调系统的空调风管	实用新型	ZL201721811813.4	2017.12.21-2027.12.20	原始取得
10		一种医用气体管道与阀门对接的安装结构	实用新型	ZL201721811814.9	2017.12.21-2027.12.20	原始取得
11		一种手术部数字化系统操作平台	实用新型	ZL201721812728.X	2017.12.21-2027.12.20	原始取得
12		一种洁净空调系统的空调风管安装结构	实用新型	ZL201721812776.9	2017.12.21-2027.12.20	原始取得
13		一种洁净手术部电动门	实用新型	ZL201721812842.2	2017.12.21-2027.12.20	原始取得

14	防辐射铅防护手术室	实用新型	ZL201620992116.2	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
15	用于手术室的防辐射铅防护墙体	实用新型	ZL201620992256.X	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
16	一种安装在手术室内的密闭地漏	实用新型	ZL201620435144.4	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
17	一种安装在手术室内的可拆卸地面系统	实用新型	ZL201620435169.4	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
18	一种带有洁净功能的医院手术室送风装置	实用新型	ZL201620435321.9	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
19	具有全彩功能的智能气密 LED 灯带	实用新型	ZL201620435328.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
20	一种带有洁净功能的手术室用回风口	实用新型	ZL201620435329.5	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
21	手术部医用气体报警装置	实用新型	ZL201620435353.9	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
22	一种用于医院净化空调机房的具有报警功能的漏水处理系统	实用新型	ZL201620435367.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
23	一种用于医疗系统的数字化工作台	实用新型	ZL201620435381.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
24	一种用于净化工程维护的模块结构	实用新型	ZL201620435384.4	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
25	一种用于医疗系统的具有便于维修功能的供气终端装置	实用新型	ZL201620435398.6	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
26	一种用于辐射防护涂料生产的搅拌装置	实用新型	ZL201620435399.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
27	医院灯光智能管理系统	实用新型	ZL201620435412.2	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
28	一种用于医疗系统的影视天幕	实用新型	ZL201620435413.7	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
29	一种用于医疗系统的报警装置	实用新型	ZL201620435427.9	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
30	一种医院建筑能源管理系统	实用新型	ZL201620435449.5	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
31	一种医用可调节式	实用新型	ZL201620435456.5	2016.05.13-2026.05.12	原始取得

		的防撞带				
32		一种医用气密性检修口	实用新型	ZL201620435459.9	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
33		一种用于医疗系统的机柜设备固定装置	实用新型	ZL201620435461.6	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
34		一种用于手术室的送风装置	实用新型	ZL201620435462.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
35		一种医用空气进化装置	实用新型	ZL201620435463.5	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
36		一种通过新型洁净复合板构成的医用墙面	实用新型	ZL201620435464.X	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
37		一种通过气动管道进行物流传输的收发站	实用新型	ZL201620435465.4	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
38		一种新型手术室	实用新型	ZL201620435477.7	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
39		一种带有自动切换功能的气体汇流排装置	实用新型	ZL201620435479.6	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
40		一种具有洁净功能的手术室	实用新型	ZL201620435491.7	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
41		一种多功能储存柜	实用新型	ZL201620435495.5	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
42		一种适用于 DSA 设备的手术室层流送风箱	实用新型	ZL201620435496.X	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
43		一种带有全彩功能的智能气密 LED 灯带	实用新型	ZL201620435502.1	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
44		一种具有过滤功能的医用供气终端装置	实用新型	ZL201620436755.0	2016.05.13-2026.05.12	原始取得
45		一种医院谈话间的窗户新型结构	实用新型	ZL201521113384.4	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
46		护士站景观灯箱结构	实用新型	ZL201521113416.0	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
47		一种地材安装固定结构	实用新型	ZL201521113419.4	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
48		一种铅板安装固定结构	实用新型	ZL201521113457.X	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
49		一种蒸汽管道与设	实用新型	ZL201521113481.3	2015.12.29-2025.12.28	原始取得

		备对接安装结构				
50		手术室内气体管道及检修阀门的安装固定结构	实用新型	ZL201521113543.0	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
51		蒸汽管道的安装结构	实用新型	ZL201521113572.7	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
52		洁净室用新风过滤装置的安装结构	实用新型	ZL201521113574.6	2015.12.29-2025.12.28	原始取得
53		一种新型装饰板连接扣件型材	实用新型	ZL201220473240.X	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
54		一种洁净室新型节能送风系统	实用新型	ZL201220473621.8	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
55		一种洁净室新型空调系统	实用新型	ZL201220473622.2	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
56		一种洁净室用墙板与穿墙套管之间的密封装置	实用新型	ZL201220473623.7	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
57		一种用于多个手术室的空气净化系统	实用新型	ZL201220476066.4	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
58		一种新型洁净室转角处包角型材	实用新型	ZL201220476067.9	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
59		一种洁净室新型风循环系统	实用新型	ZL201220476068.3	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
60		一种洁净室用过滤送风口	实用新型	ZL201220476069.8	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
61		一种排水管防漏装置	实用新型	ZL201922015996.4	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
62		一种密闭百叶风口	实用新型	ZL201922020785.X	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
63		一种洁净室墙板结构	实用新型	ZL201922020858.5	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
64		一种新型的高效出风口	实用新型	ZL201922021771.X	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
65		一种气体管道连接结构	实用新型	ZL201922021775.8	2019.11.21-2029.11.20	原始取得
66		机组静音消声装置	实用新型	ZL202022682587.2	2020.11.18-2030.11.17	原始取得
67		声、光感应式洁净气密灯具	实用新型	ZL202022677509.3	2020.11.18-2030.11.17	原始取得
68		新型快装式金属集成墙板	实用新型	ZL202022677506.X	2020.11.18-2030.11.17	原始取得
69		血液透析机排水隔离装置	实用新型	ZL202022732371.2	2020.11.23-2030.11.22	原始取得

70		一种高效风口均流装置	实用新型	ZL202022735584.0	2020.11.23-2030.11.22	原始取得
71		一种极寒地区新风机组预热装置	实用新型	ZL202022732318.2	2020.11.23-2030.11.22	原始取得
72		医用真空吸引排气消毒灭菌装置	实用新型	ZL202022782456.1	2020.11.26-2030.11.25	原始取得
73		圆弧式阴角收口装置	实用新型	ZL202022782340.8	2020.11.26-2030.11.25	原始取得
74		自消毒式高效过滤设备	实用新型	ZL202022782842.0	2020.11.26-2030.11.25	原始取得
75		洁净室空气净化装置	实用新型	ZL202121361615.9	2021.6.18-2031.6.17	原始取得
76		集成式洁净室空气净化系统及控制方法	实用新型	ZL202110679684.2	2021.6.18-2031.6.17	原始取得
77		汽水分离灭菌一体装置	实用新型	ZL202122521214.1	2021.10.19-2031.10.18	原始取得
78		排水通气管道过滤消毒装置	实用新型	ZL 202122521213.7	2021.10.19-2031.10.18	原始取得
79		一种可控温的手术室一拖三空调系统	实用新型	ZL 202122558950.4	2021.10.22-2031.10.21	原始取得
80		一种可控温空调机组高温排水散热装置	实用新型	ZL 202122533560.1	2021.10.19-2031.10.18	原始取得
81		可调高度紫外线消毒灯	实用新型	ZL 202122590583.6	2021.10.26-2031.10.25	原始取得
82		模块化一体控制柜	实用新型	ZL 202122588209.2	2021.10.26-2031.10.25	原始取得
83		一种变色玻璃手术室	实用新型	ZL 202123304568.7	2021.12.24-2031.12.23	原始取得
84		一种模块化手术室	实用新型	ZL 202123304565.3	2021.12.24-2031.12.23	原始取得
85		一种模块化可调光八角监护台	实用新型	ZL 202123304565.3	2021.12.24-2031.12.23	原始取得
86		手术室标本管理装置	实用新型	ZL 202123367096.X	2021.12.29-2031.12.28	原始取得
87		一种热水复用集中装置	实用新型	ZL 202123442176.7	2021.12.3-2031.12.29	原始取得
88		嵌入式串口模块及控制柜	实用新型	ZL 202123438421.7	2021.12.3-2031.12.29	原始取得
89	湖北菲戈特	一种节能除湿的新风系统及其方法	发明专利	ZL201711307405.X	2017.12.11-2037.12.10	继受取得
90		一种多功能控制柜	实用新型	ZL201822099050.6	2018.12.11-2028.12.10	原始取得

91	一种新型医疗设备室防辐射门	实用新型	ZL201620847095.5	2016.08.08-2026.08.07	原始取得
92	一种新型洁净室门套件	实用新型	ZL201620847292.7	2016.08.08-2026.08.07	原始取得
93	一种新型洁净室用传递窗	实用新型	ZL201620847293.1	2016.08.08-2026.08.07	原始取得
94	一种新型手术室用吊塔接口处送风天花	实用新型	ZL201620847946.6	2016.08.08-2026.08.07	原始取得
95	一种吊塔旋转气刹系统	实用新型	ZL201520179512.9	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
96	一种带有监控系统的医用吊塔	实用新型	ZL201520179584.3	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
97	一种新型手术室用回风口	实用新型	ZL201520179597.0	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
98	一种新型手术室用风道调节阀	实用新型	ZL201520179622.5	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
99	一种手术无影灯吊塔	实用新型	ZL201520179676.1	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
100	一种新型医用嵌入式器械柜	实用新型	ZL201520180007.6	2015.03.27-2025.03.26	原始取得
101	一种方便病人转移的综合手术台	实用新型	ZL201822099326.0	2018.12.11-2028.12.10	原始取得
102	一种便于安装的室内挂式墙板	实用新型	ZL201920737393.2	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
103	一种嵌入式电源插座箱	实用新型	ZL201920737434.8	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
104	一种高效送风口结构	实用新型	ZL201920737467.2	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
105	一种手术室电解板器械柜	实用新型	ZL201920737395.1	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
106	一种易清洁的检修口	实用新型	ZL201920737433.3	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
107	一种多功能情报面板	实用新型	ZL201920737469.1	2019.05.16-2029.05.15	原始取得
108	一种均流高速送风口	实用新型	ZL202120175475X	2021.1.22-2031.1.21	原始取得
109	一种全新结构的医用层流天花	实用新型	ZL2021201754726	2021.1.22-2031.1.21	原始取得
110	一种安装双层玻璃的框体型材	实用新型	ZL2021201753780	2021.1.22-2031.1.21	原始取得



111		一种医用净化手术室玻璃墙板结构	实用新型	ZL2021202192092	2021.1.27-2031.1.26	原始取得
112		一种医用气密封门	实用新型	ZL2021202194774	2021.1.27-2031.1.26	原始取得
113		一种智能医用综合柜	实用新型	ZL2021202194863	2021.1.27-2031.1.26	原始取得
114		一种用于通风系统控制的控制柜	实用新型	ZL2021215391817	2021.7.7-2031.7.6	原始取得
115		一种手术室净化用洁净气密门	实用新型	ZL2021215386787	2021.7.7-2031.7.6	原始取得
116		一种手术室风道调节阀	实用新型	ZL2021215601938	2021.7.9-2031.7.8	原始取得
117		一种组合式层流送风天花装置	实用新型	ZL2021215601904	2021.7.9-2031.7.8	原始取得
118		一种自净化的手术室通风系统	实用新型	ZL2021215599533	2021.7.9-2031.7.8	原始取得
119		一种带杀菌功能的手术室通风系统	实用新型	ZL2021214927403	2021.7.1-2031.6.30	原始取得
120		医用超静音双层微穿孔消声器	实用新型	ZL2021214927386	2021.7.1-2031.6.30	原始取得
121		一种回形桥塔转移机构	实用新型	ZL201721141071.9	2017.09.06-2027.09.05	原始取得
122		一种可折叠式工作台	实用新型	ZL201720047775.3	2017.01.16-2027.01.15	原始取得
123		一种医疗无影灯用组合透镜	实用新型	ZL201621009327.6	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
124		一种医疗无影灯透镜	实用新型	ZL201621009330.8	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
125		一种无影灯	实用新型	ZL201621009370.2	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
126	上海菲歌特	一种具有驱动电路的移动无影灯	实用新型	ZL201621009405.2	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
127		一种气体终端	实用新型	ZL201621018169.0	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
128		一种负压调节器	实用新型	ZL201621018243.9	2016.08.30-2026.08.29	原始取得
129		一种手术用的无影灯	实用新型	ZL201920095523.7	2019.01.21-2029.01.20	原始取得
130		一种手术照明用双头圆形无影灯	实用新型	ZL201920557406.8	2019.04.23-2029.04.22	原始取得
131		一种医疗用的三悬臂吊塔	实用新型	ZL201920556845.7	2019.04.23-2029.04.22	原始取得
132		一种医用吊桥装置	实用新型	ZL201920095495.9	2019.01.21-2029.01.20	原始取得
133		一种医用设备带	实用新型	ZL201920098713.4	2019.01.21-2029.01.20	原始取得

134	一种医院用三腔医疗设备带	实用新型	ZL201920557408.7	2019.04.23-2029.04.22	原始取得
135	一种医院手术室用经济型吊桥	实用新型	ZL201920556855.0	2019.04.23-2029.04.22	原始取得
136	一种医用双臂吊塔	实用新型	ZL201920096338.X	2019.01.21-2029.01.20	原始取得
137	回型吊桥	外观设计	ZL201630448520.9	2016.08.31-2026.08.30	原始取得
138	蝶形吊塔箱体	外观设计	ZL201630448723.8	2016.08.31-2026.08.30	原始取得
139	病房专用秽物吸引移动小车	外观设计	ZL201630448724.2	2016.08.31-2026.08.30	原始取得
140	花瓣灯	外观设计	ZL201930324116.4	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
141	三瓣灯	外观设计	ZL201930324153.5	2019.06.21-2029.06.20	原始取得
142	无影灯	外观设计	ZL201930399331.0	2019.07.25-2029.07.24	原始取得
143	无影灯	外观设计	ZL201930188815.0	2019.04.23-2029.04.22	原始取得
145	手术室医用灯（五瓣灯）	外观设计	ZL202030531775.8	2020.09.09-2030.09.08	原始取得
146	手术室医用灯（三瓣灯）	外观设计	ZL202030532370.6	2020.09.09-2030.09.08	原始取得
147	一种用于外科医疗手术的便捷式无影灯	实用新型	ZL202022044576.1	2020.09.18-2030.09.17	原始取得
148	一种高度可调节的干湿分离桥塔	实用新型	ZL202022044362.4	2020.09.18-2030.09.17	原始取得
149	一种介入手术室护理用多功能托盘	实用新型	ZL202022044573.8	2020.09.18-2030.09.17	原始取得
150	一种垂直和长水平臂悬挂组合的医用吊塔	实用新型	ZL202022044377.0	2020.09.18-2030.09.17	原始取得
151	一种医用吊塔旋转臂式动力柱装置	实用新型	ZL202022050390.7	2020.09.18-2030.09.17	原始取得
152	一种垂直和长水平臂悬挂组合医用吊塔	实用新型	ZL202121922596.2	2021.8.17-2031.8.16	原始取得
153	一种易拆卸的多功能医用吊桥	实用新型	ZL202121922597.7	2021.8.17-2031.8.16	原始取得
154	一种回转式多功能吊桥装置	实用新型	ZL202121923460.3	2021.8.17-2031.8.16	原始取得
155	一种医用无影灯	实用新型	ZL202121905013.5	2021.8.13-2031.8.12	原始取得
156	一种具有稳定性的新型功能柱	实用新型	ZL202121905014.X	2021.8.13-2031.8.12	原始取得
157	一种重症临床单元	实用新型	ZL202121905204.1	2021.8.13-2031.8.12	原始取得

		组合吊塔			
--	--	------	--	--	--

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司（含子公司，下同）实现营业收入 86,080.61 万元，同比增长 12.99%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,136.15 万元，同比增长 54.67%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 7,845.39 万元，同比增长 54.19%；公司实现经营活动产生的现金流量净额 4,459.27 万元，同比下降 47.32%；公司加权平均净资产收益率为 14.76%，较上年同期增长 3.9%。公司总资产 123,877.31 万元，较期初增长 41.30%；所有者权益为 59,206.14 万元，较期初增长 15.93%，归属于上市公司股东的净资产 59,206.14 万元，较期初增长 15.93%。

报告期归属于上市公司股东的净利润大幅增长，其原因之一为公司抓住新冠疫情后的刚性需求机遇，凭借多年的行业积累和品牌经验，医疗净化集成业务实现了快速增长；同时新冠疫情后，各级医院更加重视院感防范，对医疗净化系统的要求更高，公司承接的项目质量进一步得以提升；其二、2021 年全国新冠疫情情况整体得到缓解，在动态管理政策下，公司医疗净化集成项目在全国范围内的实施逐步正常，同时公司加强项目现场管理，整体工期缩短，项目成本下降。医疗净化项目毛利率的提升，使得公司 2021 年归属于上市公司股东的净利润大幅增长。

受益于新冠疫情后公共卫生补短板的需求增加，公司在手订单充足，未来公司将凭借医疗净化系统业务的行业积累，充分挖掘后疫情时代的市场需求，在医院特殊科室和实验室净化系统集成服务、传染病医院和重大疫情救治基地的医疗设备配套业务及医院净化售后运维业务等方面向客户提供全方位服务，进一步推进相关业务的开拓与发展。

#### 报告期内公司重点工作回顾：

##### (1) 医疗专项 EPC 模式进一步得到市场检验

新冠疫情爆发后，国家启动一批应急医疗项目，公司及时调整营销策略，提出了医院建设“医疗专项工程 EPC”新业务模式与营销策略，经过一年多推广与实践，2021 年在多个省市落地，公司营销团队、技术团队持续在全国医疗卫生、医院建设等不同论坛、协会上宣导、引导取得了良好的社会效果，进一步夯实了公司在全国医疗净化行业的头部地位。

##### (2) 项目快速交付能力进一步提升

“项目订单快速交付”成为后疫情时代考核医疗净化行业公司综合实力的重要指标，公司经过 2020 年疫情期间高强度建设应急项目的锤炼，其定制化专业技术的设计能力与现场工程化实现达到了动态适应与柔性管理，项目实施团队在 2021 年完成了医疗净化项目交付的“11 个节点任务分解”与现场管理“6+2 目标与绩效考核”的动态跟踪管理，使“中标即开工”成为公司强大的竞争力，2021 年公司交付的多个应急项目、短工期改造项目，均获得业主好评。

##### (3) 公司管理的标准化、规范化，创新发展进一步提高

公司在技术研发中心下成立了“智慧医疗研发部”，并于当年实现了医疗净化空调系统 PLC 自控柜的自主研发、设计与配套定点厂家的遴选及生产，成功应用于多个项目，实现了技术变现。

公司内部管理进一步强化了目标考核制，以项目为中心，注重过程中各项工作的抓实抓细，实施了“半月会”+“11 个节点考核”+“项目经理 6+2 责任制”动态监管，过程跟踪与考核等管理动作标准化、规范化。

##### (4) 积极申请总部基地及研发大楼建设用地，适应公司快速发展的需求

为适应公司快速发展，改善办公环境，满足技术研发用房所需，公司积极向东湖高新区申请建设用地，经过多方努力拟定的 41 亩公司总部建设用地于 2021 年 12 月 28 日网上挂牌，通过交易方式出让工业用途的国有建设用地使用权，公司于 2022 年 1 月 27 日完成摘牌，截止目前，相关土地转让手续正在办理中。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	860,806,069.38	100%	761,821,022.17	100%	12.99%
分行业					
医疗专项技术服务	715,781,930.34	83.15%	467,112,732.09	61.32%	53.24%
医疗器械行业	137,653,550.65	15.99%	290,062,951.54	38.07%	-52.54%
其他业务	7,370,588.39	0.86%	4,645,338.54	0.61%	58.67%
分产品					
医疗净化系统集成业务	705,814,525.81	81.99%	457,144,120.59	60.01%	54.40%
医疗设备销售	40,944,798.00	4.76%	148,795,178.53	19.53%	-72.48%
医疗耗材销售	96,708,752.65	11.23%	141,267,773.01	18.54%	-31.54%
运维服务	9,967,404.53	1.16%	9,968,611.50	1.31%	-0.01%
其他业务	7,370,588.39	0.86%	4,645,338.54	0.61%	58.67%
分地区					
国内	860,194,709.01	99.93%	722,749,774.60	94.87%	19.02%
国外	611,360.37	0.07%	39,071,247.57	5.13%	-98.44%
分销售模式					
直销	854,717,483.14	99.29%	740,279,926.16	97.17%	15.46%
分销	6,088,586.24	0.71%	21,541,096.01	2.83%	-71.74%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗专项技术服务	715,781,930.34	448,666,306.61	37.23%	53.24%	42.87%	4.55%
医疗器械行业	137,653,550.65	88,678,291.86	35.58%	-52.54%	-54.29%	2.46%
其他业务	7,370,588.39	2,764,003.83	62.50%	58.67%	54.69%	0.97%
分产品						
医疗净化系统集成业务	705,814,525.81	442,390,005.86	37.32%	54.40%	43.79%	4.62%
医疗设备销售	40,944,798.00	25,416,517.81	37.92%	-72.48%	-75.42%	7.43%
医疗耗材销	96,708,752.65	63,261,774.05	34.59%	-31.54%	-30.16%	-1.29%

售						
运维服务	9,967,404.53	6,276,300.75	37.03%	-0.01%	-1.48%	0.94%
其他业务	7,370,588.39	2,764,003.83	62.50%	58.67%	54.69%	0.97%
分地区						
国内	860,194,709.01	539,681,258.09	37.26%	19.02%	11.27%	4.37%
分销售模式						
直销	854,717,483.14	536,138,575.24	37.27%	15.46%	15.26%	4.18%

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增 减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
医疗净化系统集成业务	原材料、设备	253,169,743.26	46.87%	180,498,426.36	35.40%	40.26%
医疗净化系统集成业务	施工分包	154,011,190.95	28.51%	97,706,131.85	19.16%	57.63%
医疗净化系统集成业务	其他费用	35,209,071.65	6.12%	29,454,443.13	5.78%	19.54%
医疗净化系统集成业务	小计	442,390,005.86	81.91%	307,659,001.34	60.35%	43.79%
医疗设备销售	外购设备成本	24,025,306.25	4.45%	101,269,885.80	19.86%	-76.28%
医疗设备销售	自制设备成本	1,391,211.56	0.26%	2,154,098.61	0.42%	-35.42%
医疗设备销售	小计	25,416,517.81	4.71%	103,423,984.41	20.29%	-75.42%
医疗耗材销售	采购成本	63,261,774.05	11.71%	90,584,637.76	17.77%	-30.16%
运维服务	职工薪酬	2,790,158.32	0.52%	3,385,858.00	0.66%	-17.59%
运维服务	材料成本	2,547,553.06	0.47%	2,031,879.35	0.40%	25.38%
运维服务	其他成本	938,589.37	0.16%	952,922.30	0.19%	-1.50%
运维服务	小计	6,276,300.75	1.16%	6,370,659.65	1.25%	-1.48%
其他业务	材料成本及其他	2,764,003.83	0.51%	1,786,854.69	0.35%	54.69%
合计		540,108,602.30	100.00%	509,825,137.85	100.00%	5.94%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

前五名客户合计销售金额（元）	265,420,028.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司主要销售客户情况

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	66,955,161.62	7.78%
2	第二名	56,042,483.70	6.51%
3	第三名	50,751,821.63	5.90%
4	第四名	46,236,776.77	5.37%
5	第五名	45,433,784.32	5.28%
合计	--	265,420,028.05	30.83%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	190,190,808.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	190,190,808.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	87,705,852.01	16.16%
2	第二名	72,464,535.05	13.35%

3	第三名	11,035,782.46	2.03%
4	第四名	9,576,997.82	1.76%
5	第五名	9,407,641.13	1.73%
合计	--	190,190,808.47	35.05%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	87,705,852.01	16.16%
2	第二名	72,464,535.05	13.35%
3	第三名	11,035,782.46	2.03%
4	第四名	9,576,997.82	1.76%
5	第五名	9,407,641.13	1.73%
合计	--	190,190,808.47	35.05%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	73,386,082.76	56,503,273.42	29.88%	主要系职工薪酬、业务招待费等增加所致
管理费用	78,547,401.51	63,534,262.00	23.63%	主要系职工薪酬、业务招待费等增加所致
财务费用	8,376,231.46	7,545,261.62	11.01%	主要系报告期银行贷款增加所致
研发费用	34,210,045.60	28,829,430.84	18.66%	主要系研发人员增长所致

### 4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种 PCR 实验室医疗污水处理系统—消毒灭活系统工艺的研发	优化 PCR 实验污水处理工艺	已完成	完善 PCR 实验室污水处理智能化监控系统，实时监测控制污水的排放指标，实现污水处理的自动化控制	提升了公司污水处理系统业务的竞争力，将智能化与污水处理系统融合，提高了系统利润率
一种电气智能化系统—ICU 重症监护信息系统	自主开发 ICU 重症监护信息系统	已完成	根据 ICU 病患、医护需求监测的信息开发出 ICU 监护信息系统，有效实时的对监护信息进行更新、显示	拓展了公司业务范畴，提升了公司利润空间
一种负压隔离病房气流组织优化方案的研发	优化负压隔离病房气流组织设计工艺	已完成	根据负压隔离病房内气溶胶可能产生的因素及形成轨迹，优化负压病房送排风口的位置及房间换气次数，有效降低感染率	提升公司在负压隔离病房业务的核心竞争力
一种洁净区跨变形缝时保障围护结构气密性产品研发	自主开发变形缝围护产品	已完成	根据变形缝的影响情况，开发出在变形缝处确保围护结构气密性产品	拓展了公司业务范畴，提升了公司利润空间

√ 适用 □ 不适用



主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种 PCR 实验室医疗污水处理系统—消毒灭活系统工艺的研发	优化 PCR 实验污水处理工艺	已完成	完善 PCR 实验室污水处理智能化监控系统，实时监测控制污水的排放指标，实现污水处理的自动化控制	提升了公司污水处理系统业务的竞争力，将智能化与污水处理系统融合，提高了系统利润率
一种电气智能化系统—ICU 重症监护信息系统	自主开发 ICU 重症监护信息系统	已完成	根据 ICU 病患、医护需求监测的信息开发出 ICU 监护信息系统，有效实时的对监护信息进行更新、显示	拓展了公司业务范畴，提升了公司利润空间
一种负压隔离病房气流组织优化方案的研发	优化负压隔离病房气流组织设计工艺	已完成	根据负压隔离病房内气溶胶可能产生的因素及形成轨迹，优化负压病房送排风口的位置及房间换气次数，有效降低感染率	提升公司在负压隔离病房业务的核心竞争力
一种洁净区跨变形缝时保障围护结构气密性产品研发	自主开发变形缝围护产品	已完成	根据变形缝的影响情况，开发出在变形缝处确保围护结构气密性产品	拓展了公司业务范畴，提升了公司利润空间

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	152	104	46.15%
研发人员数量占比	16.33%	13.42%	2.91%
研发人员学历			
本科	94	63	49.21%
硕士	4	4	0.00%
本科以下	54	37	45.95%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	80	47	70.21%
30~40 岁	53	46	15.22%
40 岁以上	19	11	72.73%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	34,210,045.60	28,829,430.84	21,801,789.32
研发投入占营业收入比例	3.97%	3.78%	3.62%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

公司在技术研发中心下新成立了智慧医疗研发部，引进一批智慧医疗专项研发人员，同时原有技术研发部门扩编。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	818,545,788.96	893,812,791.21	-8.42%
经营活动现金流出小计	773,953,099.28	809,164,063.09	-4.35%
经营活动产生的现金流量净额	44,592,689.68	84,648,728.12	-47.32%
投资活动现金流入小计	55,568.13	214,620.05	-74.11%
投资活动现金流出小计	7,394,813.75	3,804,932.05	94.35%
投资活动产生的现金流量净额	-7,339,245.62	-3,590,312.00	-104.42%
筹资活动现金流入小计	161,190,000.00	219,017,400.00	-26.40%
筹资活动现金流出小计	104,447,563.91	236,431,870.78	-55.82%
筹资活动产生的现金流量净额	56,742,436.09	-17,414,470.78	425.83%
现金及现金等价物净增加额	93,995,880.15	63,643,945.34	47.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少47.32%，主要系随着公司业务规模的扩大，经营性应收项目增长以及支付

的职工薪酬增长导致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少104.42%，主要系报告期内购置固定资产所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长425.83%，主要系报告期内银行贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2021年公司实现净利润8,136.15万元，经营活动产生的现金流量净额4,459.27万元，差异金额为3,676.88万元。主要原因为存货增加以及经营性应收项目增加等原因导致。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-3,448,742.09	-3.65%	主要系存货和合同资产减值准备增加所致	否
营业外收入	4,157,057.73	4.39%	主要系奖励上市而给予的政府补助	否
营业外支出	2,134,702.50	2.26%	主要系捐赠支出所致	否
其他收益	1,381,094.00	1.46%	主要系政府补助形成	否
信用减值损失	-26,383,583.34	-27.89%	主要系应收账款减值损失所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	235,620,733.53	19.02%	149,433,323.58	16.76%	2.26%	主要系年末医疗净化系统集成项目回款较多。
应收账款	680,393,045.45	54.92%	470,101,984.98	52.73%	2.19%	主要系完工项目增加，应收款增加。
合同资产	45,393,058.25	3.66%	30,487,159.55	3.42%	0.24%	主要系完工项目增加，质保金增加。
存货	149,883,222.20	12.10%	120,588,153.23	13.53%	-1.43%	主要系医疗净化集成业务订单增长，截止报告期末部分项目未完工所致。

固定资产	35,315,843.08	2.85%	35,497,800.62	3.98%	-1.13%	主要系报告期购置固定资产与逐月计提折旧冲销所致。
使用权资产	12,873,741.75	1.04%	15,029,957.05	1.69%	-0.65%	主要系执行新租赁准则所致。
短期借款	112,836,728.24	9.11%	48,042,350.00	5.39%	3.72%	主要系业务增长导致融资需求增加。
合同负债	196,931,806.76	15.90%	131,739,765.28	14.78%	1.12%	主要系预收项目款增加所致。
长期借款	8,511,947.22	0.69%	0.00	0.00%	0.69%	主要系业务增长导致融资需求增加。
租赁负债	5,178,414.04	0.42%	8,168,202.72	0.92%	-0.50%	主要系执行新租赁准则所致。
应付账款	164,180,585.68	13.25%	80,255,439.55	9.00%	4.25%	主要系业务增长导致采购增加所致。
应交税费	41,572,945.06	3.36%	10,869,714.69	1.22%	2.14%	主要原因系业务增长导致应交企业所得税和增值税增加。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	46,403,591.79	三方监管账户资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、其他保证金
应收账款	103,465,217.29	质押借款
合同资产	6,421,846.80	质押借款
固定资产	20,627,877.43	抵押借款
无形资产	17,232,794.34	抵押借款
合计	194,151,327.65	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,601,410.19	29,601,410.19	3.38%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司专注医疗净化主业，为医患提供更加安全、洁净、智能、高效的医疗环境，以满足客户需求为核心理念，不断提升用户体验；长期跟踪新技术新设备新工艺，以提升质量创建品牌为战略，以创新管理提高效益为目标，以专业设计、高效管理、持续创新为核心竞争力，利用项目管理平台，构建医疗净化生态链，以区域联合营运中心为依托，全面快速覆盖全国市场，致力于成为医疗净化行业健康发展的引领者。

## （二）公司 2022 年经营展望

### 1、技术创新计划

技术创新是公司长期稳定发展的基石，是公司在技术更新快速迭代且竞争激烈的市场中立于不败之地的利剑，是为客户提供具有核心竞争力产品的可靠保证。公司有序推进募投项目研发基地建设，跟踪、研发、生产一批医疗净化领域的新技术新工艺，力争在研发基地执行落地。

完善和升级现有的医疗净化空调智能化控制系统，让客户同时具有远程集中监控、区域监控管理、就地调试的智能化集成控制系统，通过 PLC 实现数据信息互联互通，赋能客户信息化管理便利。

完善和升级现有的“平疫结合”隔离病房的多工况空调控制系统，包括负压手术室、负压 ICU 病房、发热门诊等，兼具平时使用和疫情发生的双工况快速切换的空气处理与系统集成控制系统，研发防止医护人员的误操作，实现一键快切换，研发具有实时动态监控受控区域压差变化的智能控制与报警系统，具有适应全国不同地域环境下各级医院四季高效、稳定、节能运行的自控系统。

立项研发 BIM 设计与医疗净化风管工厂加工生产的协同，解决医疗净化领域最复杂、最费工时、最影响洁净度的产品生产加工及安装，实现设计、生产、装配的无缝对接，为洁净单元模块化装配奠定机电配套的基础。

### 2、市场开拓计划

1) 2022 年公司将在全国范围内陆续建立“区域联合营运中心”即营销与运维服务中心，提升全国各地市场营销、售后运维的区域中心地位，满足就近服务、即刻响应，提升客户体验。公司加大人力资源投入和区域覆盖，引进增加高素质市场营销人员，提高全国市场营销人员密度，同步整合区域售后服务团队，为一线提供全方位支持，以项目为平台，整合资源，贴身为客户排忧解难。

全国各区域联合营运中心实施计划如下图：



2) 增强后疫情时代存量市场的客户粘度，疫情后国家加大对医疗基础设施建设投入的同时，原有内科楼、门诊楼、手术部等没有考虑“平疫有别”的科室均面临着改造或提升的需求，公司将深挖既有存量市场潜力，提高公司医疗净化集成业务的市占比。

3) 公司将凭借医疗净化系统业务的行业积累，挖掘后疫情时代的市场需求，在医院特殊科室和实验室净化系统集成服务、传染病医院和重大疫情救治基地的医疗设备配套业务及医院净化售后运维业务等方面向客户提供全方位服务，进一步推进相关业务的开拓与发展。

### 3、优化项目精细化管理，实现效益提升

公司将强化业已形成的项目责任制，以项目管理为平台聚力各职能部门，提高团队协作能力，提升项目交付能力，落实“中标即开工”、“完工即结算”的目标考核制，在确保品质、安全、职业健康的前提下，通过缩短项目交付期、降低原材料成本等方式实现项目效益的提升。

### 4、加强公司品牌建设

坚持差异化竞争的方向，公司以定制化专业设计和优质的品质交付能力为核心，加强各地细分市场标杆案例建设，明确项目责任制目标，分解任务，设立奖罚考核机制。

公司将秉承诚信经营是立业之本、兴业之道，坚持诚信经营、发挥运营管理职能，公司计划以湖北菲戈特生产基地为中心，进一步向外延伸，打造医疗产业园，建立医疗净化供应链生态体系，通过长期合作的上下游供应商、合作伙伴实现公司品牌影响的外溢。

为适应公司快速发展，改善办公环境，满足技术研发用房所需，公司将确保总部基地及研发大楼建设项目的顺利实施，

进一步吸引和稳住高素质人才，改善研发条件，提升公司形象。

公司将加大品牌宣传力度，通过参加行业展会、交流会及政府、专业机构举办的讨论会，向潜在用户传递我们的产品和方案，展示公司专业技术服务硬实力，从而提升华康医疗在行业的知名度和品牌影响力。

### 5、重视企业人才建设，建立长期有效的激励体系

多渠道招录人才，提供更多的技能培训机会；晋升有能力的员工担当管理职务，建立人才、干部储备梯队；加强轮岗、一线锻炼，培养复合型人才；完善薪酬体系建设，构建更具竞争力的、强激励的薪酬机制与体系。结合公司经营实际情况，探讨研究实施股权激励措施，授予有突出贡献与公司共发展的员工持有公司股票的权益。加强高校优秀毕业生招聘和培养，打造年轻化的干部体系。

### 6、加强企业文化建设

党建、工会将组织合理化建议和各项劳动、体育、文艺竞赛活动，培养发展优秀员工加入党组织，提高员工生活质量，继续落实好“员工永续发展计划”。

严格履行证监会、深交所的管理要求，规范“三会”和内控管理，组织全员学习上市公司合规性教育培训，实现无违规、违法行为，努力经营为企业、为全体股东负责。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》等相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、优化内部控制环境，建立和健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，严格按照各项规章制度执行。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，报告期内，公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，在确保股东大会合法有效的前提下，公司平等对待全体股东，确保各股东按其持有的股份充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会由公司董事会召集召开，自 2022 年 1 月上市以来，公司股东大会采用以现场和网络投票结合的方式召开，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保障各股东充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利，并经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的高级管理人员无在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

报告期内，公司控股股东能够严格规范行为，能够依法行使权力，并承担相应义务，没有违反相关的法律法规及公司章程的规定，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动的行为，不存在控股股东占用资金及违规担保等情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加培训和学习，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，促进公司规范运作，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求开展各项工作，出席股东大会、列席董事会，勤勉、尽责地履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### 5、相关利益者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的平衡与和谐，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、资产完整

公司目前具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的土地、厂房、机器设备、专利权、商标权等资产，具有独立的原材料采购和商品销售系统。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他行政职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

### 3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

### 4、机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司具备独立的业务资质和独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、研发、销售等重要职能完全由自身承担，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 01 月 13 日		审议通过《关于公司及全资子公司 2021 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于公司及全资子公司 2021 年度担保额度预计的议案》、《关于 2021 年度实际控制人为公司及全资子公司向银行等金融机构授信提供担保暨关联交易预计的议案》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 26 日		审议通过《关于<公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于确认公司关联交易公允性及合法性的议案》、《关于因公司改制（股改）进行房屋产权证明所有权人名称变更的议案》、《关于向全资子公司追加投资暨全资子公司增加注册资本的议案》、《关于房屋租赁、关联担保等关联交易的议案》、《关于豁免股东大会通知期限的议案》

2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 09 月 15 日		审议通过《关于公司拟购买土地并投资建设总部基地的议案》
-----------------	--------	---------	------------------	--	-----------------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
谭平涛	董事长	现任	男	47	2019年11月28日	2022年11月27日	46,708,990	-	-	-	-	-	46,708,990	
王长颖	董事	现任	男	49	2019年11月28日	2022年11月27日	28,510	-	-	-	-	-	28,510	
谢新强	董事、 总经理	现任	男	57	2019年11月28日	2022年11月27日	-	-	-	-	-	-	-	
向元林	董事	现任	女	41	2019年11月28日	2022年11月27日	-	-	-	-	-	-	-	
谭咏薇	董事、 副总经理、 董事会秘书	现任	女	41	2019年11月28日	2022年11月27日	-	-	-	-	-	-	-	
于洋	董事	现任	女	35	2019年11月28日	2022年11月27日	-	-	-	-	-	-	-	

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

王海	董事、 副 总 经 理	现任	男	46	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
程志勇	独立董 事	现任	男	42	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
余亮	独立董 事	现任	男	46	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
周永东	独立董 事	现任	男	62	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
余砚新	独立董 事	现任	男	61	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
张海容	监事会 主席、职 工 代 表 监事	现任	女	34	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
马德刚	监事	现任	男	49	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
徐永久	监事	现任	男	44	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-
王佳丽	副 总 经 理	现任	女	45	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	-	-	-	-	-	-	-

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

张英超	财务总监	现任	女	42	2019年 11月28 日	2022年 11月27 日	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	46,737,500	-	-	-	-	-	46,737,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事

谭平涛先生，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA，高级经济师，住址为武汉市洪山区文馨街。1994 年 5 月至 2004 年 12 月任职于湖北省孝感市云梦县财政局下辛店财政所，2005 年 1 月至 2008 年 9 月任职于上海东吴医疗净化工程公司，2008 年 11 月至 2019 年 11 月，历任华康有限经理、董事长；2019 年 11 月至今，任公司董事长。

王长颖先生，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾就职于中国南光集团有限公司、万向集团公司、西北证券有限责任公司、深圳市鸿华投资有限公司、上海复星创业投资管理有限公司；2016 年 5 月至今，就职于上海复星高科技（集团）有限公司，历任总裁高级助理、全球合伙人；现兼任多家公司董事、经理。2019 年 11 月至今，任公司董事。

谢新强先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。曾就职于湖北商业高等专科学校、武汉汉鹏房地产开发有限公司、大华建设项目管理有限公司；2012 年 4 月至 2019 年 11 月，历任华康有限董事、总经理；2019 年 11 月至今，任公司董事、总经理。

向元林女士，1981 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾就职于安永华明会计师事务所、武汉火炬创业投资有限公司，2012 年 4 月至今，任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司投资总监。现兼任多家公司董事、监事。2019 年 11 月至今，任公司董事。

谭咏薇女士，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于海尔集团技术研发中心、上海东吴医疗净化工程有限公司、上海博锐特光电科技有限公司；2014 年 12 月至 2019 年 11 月，历任华康有限董事、副总经理；2014 年 12 月至今，任上海菲歌特监事；2019 年 11 月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

于洋女士，汉族，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2012 年 11 月至今，任阳光资产管理股份有限公司高级投资经理。现兼任北京康复之家健康管理集团有限公司监事。2019 年 11 月至今，任公司董事。

王海先生，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾就职于江苏达实久信医疗科技股份有限公司、广东威尔医学科技股份有限公司、苏州科恩净化科技有限公司、远东宏信有限公司、上海德明医用设备工程有限公司。2015 年 12 月至 2019 年 11 月，历任华康有限技术研发部负责人、董事、副总经理。2019 年 11 月至今，任公司董事、副总经理。

程志勇先生，1980 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾就职于立信会计师事务所、浙江开尔新材料股份有限公司。2019 年 5 月至今，任浙江滕华资产管理有限公司总经理。现兼任多家公司独立董事、监事，2019 年 11 月至今，任公司独立董事。

余砚新先生，1961 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾就职于武汉证券公司、武汉国际信托投资公司、南国置业股份有限公司、绝味食品股份有限公司。2015 年 4 月至今，任武汉众创投资有限责任公司执行董事兼总经理，2016 年 12 月至今，任广州绝了股权投资基金管理有限公司执行董事兼总经理。现兼任多家公司董事、监事，2019 年 11 月至今，任公司独立董事。

余亮先生，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾就职于武汉正浩会计师事务所、湖北中信会计师事务所有限责任公司、湖北九章会计师事务所有限公司。2010 年 2 月至今，任湖北天宇会计师事务所有限公司执行董事兼总经理。2019 年 11 月至今，任公司独立董事。

周永东先生，1960 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于湖北工建集团第三建筑工程有限公司、湖北昭信律师事务所律师；2012 年 3 月至今，任湖北敏讷律师事务所律师；2015 年 9 月至今，任武汉仲裁委员会仲裁员。2019 年 11 月至今，任公司独立董事。

### （二）监事

张海容女士，1988 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾就职于武汉龙发装饰集团有限公司。2012 年 10 月至今，就职于公司预结算部，现任预结算部经理。2019 年 11 月至今，任监事会主席、职工代表监事。

马德刚先生，1973 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。曾就职于上海航空电器有限公司、上海



健特生物科技有限公司、上海罗莱家用纺织品有限公司、上海复星高科技（集团）有限公司。2017 年 8 月至今，任上海复星医药（集团）股份有限公司大健康管理学院副院长。2019 年 11 月至今，任公司监事。

徐永久先生，1978 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。曾就职于上海宏大会计师事务所有限公司、上海国际集团有限公司、花旗集团（亚洲区投资银行总部）、上海国际集团有限公司、上海国际信托投资有限公司、金浦产业投资基金管理有限公司。2016 年 4 月至今，任上海金浦健服股权投资管理有限公司董事。现兼任多家公司董事，2019 年 11 月至今，任公司监事。

（三）高级管理人员

谢新强先生，简历参见本节“2、任职情况”之“（一）董事”。

谭咏薇女士，简历参见本节“2、任职情况”之“（一）董事”。

王海先生，简历参见本节“2、任职情况”之“（一）董事”。

王佳丽女士，1977 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾就职于湖北知音传媒集团有限责任公司、北京健百乐科技发展中心。2013 年 2 月至 2019 年 11 月，历任华康有限采购部副经理、财务部副经理、副总经理；2019 年 11 月至今，任公司副总经理。

张英超女士，1980 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师。曾就职于中侨（武汉）置业有限公司、武汉汇力机电设备制造有限责任公司、立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所。2018 年 4 月至 2019 年 11 月，历任华康有限内审部经理；2019 年 11 月至今，任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王长颖	上海复星高科技（集团）有限公司	母婴与家庭产业集团董事长	2018 年 09 月 21 日		是
王长颖	上海复星高科技（集团）有限公司	总裁高级助理	2018 年 03 月 20 日		是
王长颖	上海复星高科技（集团）有限公司	全球合伙人	2019 年 01 月 01 日		是
王长颖	上海复星高科技（集团）有限公司	健康控股事业部联席总裁	2020 年 10 月 19 日	2021 年 03 月 01 日	是
王长颖	上海复星高科技（集团）有限公司	大健康产业运营委员会副主任、联席 CIO 兼投资部总经理	2021 年 03 月 02 日		是
王长颖	沈阳天安科技股份有限公司	董事	2015 年 05 月 01 日		否
王长颖	开望（杭州）科技有限公司	董事	2017 年 04 月 01 日		否
王长颖	杭州点望科技有限公司	董事	2016 年 11		否

			月 01 日		
王长颖	江苏金刚文化科技集团股份有限公司	董事	2017 年 05 月 01 日		否
王长颖	西藏复星投资管理有限公司	董事兼总经理	2016 年 09 月 28 日		否
王长颖	点望（北京）云计算有限公司	董事	2017 年 03 月 01 日		否
王长颖	北京众鸣世纪科技有限公司	董事	2017 年 01 月 01 日		否
王长颖	Dianwang (Cayman) Inc	董事	2016 年 10 月 01 日		否
王长颖	BabyTree Group	董事	2018 年 06 月 01 日	2021 年 06 月 18 日	否
王长颖	Wingnou Investments Limited	董事	2018 年 03 月 01 日		否
王长颖	百合佳缘网络集团股份有限公司	法定代表人兼董事长	2019 年 05 月 01 日		否
王长颖	宁波梅山保税港区星宝投资管理有限公司	经理	2018 年 02 月 01 日		否
王长颖	宁波梅山保税港区复缘投资管理有限公司	经理	2018 年 03 月 01 日		否
王长颖	上海亲苗科技有限公司	董事	2018 年 07 月 01 日		否
王长颖	杭州亲贝科技有限公司	董事	2019 年 02 月 01 日		否
王长颖	上海复星保业投资管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2020 年 07 月 01 日		否
王长颖	宁波梅山保税港区缘宏企业管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019 年 10 月 01 日		否
王长颖	TICKLED MEDIA PTE. LTD.	董事	2019 年 08 月 01 日		否
王长颖	百合时代投资发展有限公司	董事长	2019 年 10 月 01 日		否
王长颖	天津百合时代资产管理有限公司	董事	2019 年 08 月 01 日		否
王长颖	银十字商贸（上海）股份有限公司	法定代表人、董事长兼总经理	2020 年 08 月 01 日		否
王长颖	上海婴珂商贸有限公司	董事长	2020 年 11 月 01 日		否
向元林	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	投资总监	2012 年 04 月 03 日		是
向元林	深圳快学教育发展有限公司	董事	2018 年 11		否

			月 01 日		
向元林	深圳市复米健康科技有限公司	董事	2018 年 05 月 01 日		否
向元林	艺朝艺夕教育科技集团有限公司	董事	2017 年 12 月 01 日		否
向元林	北京舞研艺美教育咨询有限公司	董事	2018 年 04 月 18 日		否
向元林	武汉宁美互联科技股份有限公司	董事	2016 年 07 月 01 日		否
向元林	杭州点望科技有限公司	董事	2021 年 05 月 01 日		否
向元林	武汉金豆医疗数据科技有限公司	监事	2015 年 08 月 01 日		否
余砚新	武汉众合创投资管理有限公司	法定代表人、执行董事兼 总经理	2015 年 09 月 01 日		是
余砚新	广州绝了股权投资基金管理有限 公司	法定代表人、执行董事兼 总经理	2016 年 12 月 01 日		是
余砚新	广州绝了企业管理有限公司	经理兼执行董事	2020 年 10 月 09 日		是
余砚新	天津七惑和他的朋友餐饮管理有 限公司	董事	2019 年 06 月 01 日		否
余砚新	深圳市幸福商城科技股份有限公 司	董事	2017 年 09 月 01 日		否
余砚新	山东潘多拉酒店管理有限公司	董事	2017 年 02 月 01 日		否
余砚新	澳煜（上海）智能科技有限公司	董事	2018 年 08 月 01 日		否
余砚新	浏阳市蒸浏记蒸菜文化有限公司	董事	2019 年 08 月 01 日		否
余砚新	上海斌亨餐饮管理有限公司	董事	2018 年 12 月 01 日		否
余砚新	武汉九度优品科技有限公司	董事	2018 年 09 月 01 日		否
余砚新	上海楠雨餐饮管理有限公司	董事	2019 年 02 月 01 日		否
余砚新	无锡恩多寿司餐饮管理有限公司	董事	2019 年 04 月 01 日		否
余砚新	湖南佳元禄食品有限公司	监事	2021 年 06 月 01 日		否
余砚新	上海辰申农副产品有限公司	监事	2017 年 02 月 01 日		否
余砚新	上海思味谷林餐饮管理有限公司	监事	2018 年 05 月 01 日	2022 年 03 月 01 日	否

			月 01 日	月 01 日	
余砚新	长沙市香他她餐饮管理有限公司	监事	2016 年 06 月 01 日		否
余砚新	上海邻食家信息技术有限公司	监事	2016 年 08 月 01 日		否
余砚新	武汉中廷汉府餐饮服务有限公司	监事	2016 年 05 月 01 日		否
余砚新	湖南融创食品有限公司	监事	2016 年 08 月 18 日	2022 年 11 月 17 日	否
余砚新	武汉零点绿色食品股份有限公司	董事	2021 年 01 月 01 日		否
余砚新	武汉白洞信息技术有限公司	监事	2018 年 09 月 01 日		否
余砚新	商丘湘镁企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 06 月 21 日	2022 年 11 月 21 日	否
谭咏薇	上海菲歌特	监事	2018 年 02 月 01 日		否
谭咏薇	深圳华康	执行董事	2020 年 11 月 01 日		否
于 洋	阳光人寿保险股份有限公司	高级经理	2012 年 11 月 01 日		是
程志勇	浙江滕华资产管理有限公司	总经理	2019 年 05 月 01 日		是
程志勇	双枪科技股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 04 日		是
程志勇	江苏泽宇智能电力股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 02 日		是
程志勇	浙江汇隆新材料股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月 01 日		是
程志勇	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 01 日		是
程志勇	杭州唯丰恒企业管理咨询有限公司	执行董事	2020 年 10 月 09 日		否
余亮	湖北秉正会计师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 02 月 01 日		是
余亮	湖北华生税务师事务有限责任公司	监事	2020 年 09 月 01 日		否
周永东	湖北敏讷律师事务所	律师	2015 年 09 月 01 日		是
徐永久	重庆合道堂医药有限公司	董事	2019 年 02 月 02 日		否
徐永久	重庆亿佰口腔医院管理有限公司	董事	2019 年 06		否

			月 01 日		
徐永久	重庆创泰医院投资管理有限公司	董事	2019 年 03 月 31 日		否
徐永久	重庆巨辉广科技有限公司	董事、副董事长	2019 年 06 月 01 日		否
徐永久	上海金浦健服股权投资管理有限公司	董事	2022 年 02 月 01 日		是
徐永久	成都怡宁医院有限公司	董事	2018 年 01 月 01 日		否
徐永久	重庆金浦医院管理有限公司(原重庆金浦医疗产业投资有限公司)	监事	2017 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 01 日	否
徐永久	杭州怡宁医院有限公司	监事	2017 年 04 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	否
徐永久	北京怡宁医院有限公司	监事	2017 年 02 月 01 日	2021 年 09 月 01 日	否
徐永久	上海银骋投资有限公司	监事	2015 年 02 月 16 日		否
马德刚	沈阳天安科技股份有限公司	监事	2015 年 03 月 01 日	2022 年 03 月 01 日	否
马德刚	山东泰和水处理科技股份有限公司	高管			否
马德刚	上海复星医药(集团)股份有限公司	大健康管理学院副院长	2017 年 08 月 01 日		是
王佳丽	武汉久久花嫁商务信息有限公司(吊销未注销)	监事	2007 年 03 月 28 日		否
王佳丽	武汉天诚广告传播有限责任公司(吊销未注销)	监事	2002 年 09 月 26 日		否

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬委员会负责制定董事及高级管理人员的薪酬考核方案，公司董事、监事、高级管理人员按照薪酬与绩效考核管理体系领取薪酬。独立董事领取津贴。公司董事、监事报酬由公司股东大会审议确定，高级管理人员的报酬由公司董事会审议确定。

2021 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为 376.18 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	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
----	----	----	----	------	------------------	--------------

谭平涛	董事长	男	47	现任	52.7	否
王长颖	董事	男	49	现任	-	是
谢新强	董事、总经理	男	57	现任	51.99	否
向元林	董事	女	41	现任	-	否
谭咏薇	董事、副总经理、董事会秘书	女	41	现任	51.9	否
于洋	董事	女	35	现任	-	是
王海	董事、副总经理	男	46	现任	47.49	否
程志勇	独立董事	男	42	现任	7.00	是
余砚新	独立董事	男	61	现任	7.00	是
余亮	独立董事	男	46	现任	7.00	是
周永东	独立董事	男	62	现任	7.00	否
张海容	监事会主席	女	34	现任	44.38	否
马德刚	监事	男	49	现任	-	否
徐永久	监事	男	44	现任	-	是
张英超	财务负责人	女	42	现任	52.31	否
王佳丽	副总经理	女	45	现任	47.41	否
合计	--	--	--	--	376.18	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第七次会议	2021 年 03 月 16 日		审议通过《关于<公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日三年审计报告的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于确认公司关联交易公允性及合法性的议案》、《关于因公司改制（股改）进行房屋产权证明所有权人名称变更的议案》、《关于向全资子公司追加投资暨全资子公司增加注册资本的议案》、《关于房屋租赁、关联担保等关联交易的议案》、《关于豁免股东大会通知期限的议案》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第一届董事会第八次会议	2021 年 08 月 31 日		审议通过《关于公司 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日最近三年及一期审计报告的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司拟购买土地并投资建设总部基地的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第一届董事会第九次会议	2021 年 12 月 24 日		审议通过《关于公司高级管理人员及核心员工参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售具体方案的议案》、《关于国联创新参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售具体方案的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谭平涛	3	3	0	0	0	否	3
谢新强	3	3	0	0	0	否	3
王长颖	3	0	3	0	0	否	3
向元林	3	2	1	0	0	否	3
谭咏薇	3	0	3	0	0	否	3
于洋	3	0	3	0	0	否	3
王海	3	3	0	0	0	否	3
程志勇	3	0	3	0	0	否	3
余亮	3	3	0	0	0	否	3
周永东	3	3	0	0	0	否	3
余砚新	3	0	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》等要相关规定和要求，勤勉尽责地开展工作，确保充分讨论，决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内独立董事对公司利润分配、关联交易等重大事项发表意见意见，维护了公司和全体股东的合法权益。



## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第一届董事会审计委员会	余亮、程志勇、王海	2	2021年03月15日	审议《关于<公司2020年度财务决算报告>的议案》、《关于公司2018年1月1日至2020年12月31日三年审计报告的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于向全资子公司追加投资暨全资子公司增加注册资本的议案》	同意		无异议
			2021年08月20日	审议《关于公司2018年1月1日至2021年6月30日最近三年及一期审计报告的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》	同意		无异议
第一届董事会战略委员会	谭平涛、谢新强、谭咏薇、王长颖、余砚新	1	2021年08月20日	审议《关于公司拟购买土地并投资建设总部基地的议案》	同意		无异议

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	769
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	162
报告期末在职员工的数量合计(人)	931
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,055
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	194
销售人员	141
技术人员	152
财务人员	32
行政人员	141

项目管理人员	143
项目支持人员	128
合计	931
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	315
大专	347
大专以下	260
合计	931

## 2、薪酬政策

公司充分考虑薪酬与岗位价值相匹配原则，兼顾各个岗位专业能力的差别，建立公平、公正、透明、有效的薪酬激励机制。员工薪酬包括基本工资、岗位工资和绩效奖金及其他项目等，基本工资和岗位工资是固定的收入部分。绩效奖金根据公司绩效管理和薪酬管理制度执行，公司部门主管负责考核，人力资源部门进行监督。同时，公司依据相关法规，按时为员工缴纳的社会保险和公积金。

## 3、培训计划

公司制定了系列员工培训计划，持续加强员工的培训工作，提升员工的业务水平和岗位技能，各板块新生代优秀员工“标杆”的发掘，为新入职员工树立了对标、达标、超标的基线；“新人面对面”培训、应届毕业生的“全科医生培训”、中层管理能力提升培训、多所高校校招宣讲、校企联合基地挂牌，全员岗位职责的自我反思等，打开各部门各条线职级晋升的通道，新老员工良性互动，项目团队意识深入人心，主动深入到一线锻炼。技术研发中心、预结算部、工程中心成长了一大批充满自信、意气风发的业务骨干。同时，报告期内，公司扩充研发技术力量，加强对人才培养和专业技术力量的储备，为公司战略实现和持续发展落实人才保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2020年11月15日，公司 2020年第二次临时股东大会审议通过了《武汉华康世纪医疗股份有限公司章程（草案）》，以及《武汉华康世纪医疗股份有限公司未来三年股东回报规划》，公司首次公开发行股票并在创业板上市后利润分配政策如下：

### 1、利润分配的原则

公司实行同股同利的利润分配政策。股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。

### 2、利润分配的方式

公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合、或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司的利润分配方案应充分考虑公司现金流状况、业务发展情况等因素。在公司盈利、符合监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积

极采取现金方式分配股利，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。

### 3、现金分红的条件

在公司当年实现盈利符合利润分配条件，且无重大投资计划或重大现金支出事项发生时，公司必须每年进行现金分红，每年度现金分红金额不低于当年归属于公司股东的净利润的 10%，且连续三个会计年度内以现金的方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在进行现金分配股利的同时，可以派发股票股利。现金分红的条件及最低比例：

- (1) 公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- (2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- (3) 公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大资金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出事项指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过人民币 5,000 万元。

### 4、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，实行差异化的现金分红政策：(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

### 5、发放股票股利的条件

公司满足以下条件，可以进行股票股利分配，股票股利的具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准：1、公司该年度实现的可分配利润为正值；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。公司发放股票股利应结合公司的经营状况和股本规模，充分考虑成长性、每股净资产摊薄等因素。

### 6、利润分配的期间间隔

公司原则上应当按年度将可分配利润进行分配，在不违反中国证监会、证券交易所有关规定的前提下，公司可以进行中期现金分红。

### 7、利润分配政策的决策程序

(1) 公司董事会根据当前的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，提出可行的利润分配提案，并经全体董事会过半数通过形成利润分配方案，独立董事应对利润分配方案发表独立意见。

(2) 独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

(3) 监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体监事过半数通过并形成决议，如不同意利润分配提案，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

(4) 利润分配方案经上述程序后同意实施的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准，在公告董事会决议时应同时披露独立董事及监事会的审核意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）主动与股东特别是中小股东进行沟通和联系，就利润分配方案进行充分讨论和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

## 8、利润分配政策调整机制

(1) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(2) 有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

(3) 调整利润分配政策的议案应分别提交董事会、股东大会审议，在董事会审议通过后提交股东大会批准，同时应就此议案提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	105,600,000
现金分红金额（元）（含税）	10,560,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,560,000.00
可分配利润（元）	162,653,741.46
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司目前经营情况稳定，盈利状况良好，为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，在保证公司健康可持续发展的情况下，提议公司 2021 年度利润分配预案为：以当前总股本 105,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利人民币 1056.00 万元（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股	

本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司本次利润分配预案符合《公司法》《企业会计准则》《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》及《公司上市后前三年分红回报规划》等制度关于利润分配的有关规定以及公司相关承诺，本次利润分配预案有利于全体股东共享公司经营成果，符合公司利润分配政策、股东分红回报规划以及做出的相关承诺，有利于公司持续经营和健康发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

自董事会审议通过该利润分配预案之日起，至未来实施分配方案时的股权登记日，若公司总股本发生变动，公司将按照现金分红比例不变的原则调整利润分配总额。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

公司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红利分配预案

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实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员薪酬与其职责、贡献挂钩的考核评价体系和激励机制，根据经董事会及股东大会审议通过的高级管理人员薪酬方案，对照年度生产经营和效益指标的完成情况，对高级管理人员进行考评。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；②已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；③对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；④公司内部控制环境无效；⑤注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；⑥审计委员会和内部审计机构对财务报告的内部监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施或无效；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的，和财务报告相关的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①缺乏民主决策程序或重大事项违反决策程序出现重大失误，给公司造成定量标准认定的重大损失；②严重违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；③出现重大安全生产事故；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成按定量标准认定的重大损失；⑤已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重大缺陷在合理的时间内未得到整改。重要缺陷：①民主决策程序存在但不够完善或决策程序出现失误，给公司造成定量标准认定的重要损失；②违反公司规程或标准操作程序，形成损失；③出现较大安全生产事故；④重要业务制度执行过程中存在较大缺陷；⑤已经发现并报告给管理层的非财务报告内部控制重要缺陷在合理的时间内未得到整改。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外，其他非财务报告相关的内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报≥利润总额的 10%。重要缺陷：利润总额的 5%≤错报&lt;利润总额的 10%。</p>	<p>重大缺陷：损失金额≥利润总额的 10%。重要缺陷：利润总额的 5%≤</p>

	额的 10%。一般缺陷：错报<利润总额的 5%。	损失金额< 利润总额的 10%。一般缺陷：损失金额 <利润总额的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司的生产经营活动，不属于环境保护部门管控的重点排污及管控单位。

公司主要经营活动按现行规范和客户需求，提供医疗净化系统集成服务，以及医疗设备、耗材销售，主要活动是设计、采购、装配集成、调试、运维管理等工作。其中主要设备和材料由公司直接对外采购，部分装饰装修材料、定制化配件产品由子公司湖北菲戈特、孙公司上海菲歌特负责生产。除湖北菲戈特、上海菲歌特外，公司及其他子公司、分公司不涉及生产活动。

湖北菲戈特主要进行电解钢板、送风口的加工与销售，不属于重污染企业，其主要工序为剪切、锻压、折弯、焊接、装配、抛光、静电喷涂、烘干、打包，总体工艺较为简单，湖北菲戈特生产过程中喷涂环节产生的污染物、废气排放量较小。根据国家相关规定，湖北菲戈特制定了完善的管理制度和严格的作业程序进行相应处理。湖北菲戈特主要环保设备运行情况如下：

排放源	污染物名称	防治设备	运行情况
生产车间	喷塑粉尘	滤芯式回收+15m2#排气筒	运行良好
生产车间	燃烧废气	设置旋风除尘器+布袋除尘器+15m#排气筒	运行良好
生产车间	固化有机废气	设置喷淋塔+UV 光解装置+活性炭吸附+15m2#排气筒	运行良好
生产车间	木料粉尘	经布袋除尘器处理后无组织排放	运行良好

上海菲歌特主要产品为医用设备带、吊桥、吊塔、无影灯，其生产活动主要涉及剪切、组装，没有废气、废水等污染物的排放，组装过程仅产生少量废液，可以进行循环使用，不会对环境造成重大影响。

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

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规。报告期内，公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短



期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理、规范运作，提高上市公司质量，切实保护投资者和债权人特别是中小投资者的合法权益。公司依法召开股东大会，充分保障股东知情权和参与权。

### 2、职工权益保护

公司严格遵照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，依法保障职工的合法权益。通过“企业永续发展计划”覆盖不同年龄层、不同入职年限、不同家庭状况的长期福利，确保员工的个人权益和身心健康得到全面保障。公司十分注重人才的培养和储备，结合公司的整体发展战略及人才层次打造多样化的专业人才培养模式，有效整合集团公司的培训教育资源，提升人才培养效果。

### 3、客户及供应商权益保护

公司一直秉承“以质量求生存，以创新求发展”的理念，在经营管理过程中不断加强与各方的沟通与合作，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，从而建立良好的合作伙伴关系。公司始终坚持“以客户的需求和满意”为核心，不断提升研发创新能力及产品质量，为客户提供高性价比的产品及服务，并致力于与客户建立长期稳定的合作关系。

### 4、社会公益事业

报告期内，公司承担多个抗疫应急项目，调集各项资源克服项目现场作业条件恶劣、工期超短等困难，完成了目标工期，受到业主单位及当地卫健委的好评，为支持抗击新型冠状病毒肺炎作出贡献。

报告期内，公司在做好企业疫情防控和生产经营部署的同时，切实履行公司社会责任，免费给全国多个医院提供了发热门诊、负压隔离病房改造等设计咨询服务，多次在有影响力的学术交流会、医院建设大会上分享抗疫经验及净化运维心得。

公司积极践行社会责任,奉献企业爱心。报告期内，公司通过湖北省慈善总会向武汉市儿童医院捐赠 20 万元血液病患儿童救助资金，通过社会公益组织捐赠防疫物资金额约 260 万元。

未来公司仍将坚持履行社会责任，为建设和谐社会贡献自己的力量。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人之一谭平涛	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	自公司股票上市之日起 36 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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格相应调整。	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正在履行
	公司实际控制人之一胡小艳	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	(1) 自公司股票上市之日起 36 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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格相应调整。(2) 如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正在履行
	公司股东康汇投资	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本单位直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格相应调整。（2）如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本单位未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本单位现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。			
	担任公司董事的股东王长颖	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	（1）自公司股票上市之日起 12 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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格相应调整。（2）如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 12 个月内	正在履行
	公司股东复星投资、阳光人寿、达晨投资、金浦投资	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本单位未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本单位现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 12 个月内	正在履行
	公司股东陈岩	关于限售安排及自愿锁定股份的承诺	（1）自公司股票上市之日起 12 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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。（2）如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣	2022 年 01 月 28 日	自公司股票上市之日起 12 个月内	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			留并归为公司所有。			
	公司实际控制人谭平涛、胡小艳	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>(1) 本人承诺在锁定期内不减持公司股份。在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内，本人减持公司股票，将通过法律法规允许的方式进行减持，且减持价格不低于首次公开发行股票的价格。若在此期间发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整。如超过上述期限拟减持公司股份的，本人承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。(2) 本人减持股份将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，通过公司至少提前三个交易日予以公告，并遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。(3) 若违反上述承诺减持股票，本人将违反承诺减持股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并由公司及时、充分在股东大会和中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉。</p>	2025 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	持股 5%以上的机构股东武汉康汇投资管理中心（有限合伙）	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>(1) 本单位承诺在锁定期内不减持公司股份。在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内，本单位减持公司股票的，将通过法律法规允许的方式进行减持，且减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产。若在此期间发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整。如超过上述期限拟减持公司股份的，本单位承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。(2) 本单位减持股份将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，通过公司至少提前三个交易日予以公告，并遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。(3) 若违反上述承诺减持股票，本单位应将违反承诺减持股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并由公司及时、充分在股东大会和中国证券监督管理委员会指定信</p>	2025 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			息披露媒体公开披露未能履行承诺的原因，本单位并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉。			
	持股 5% 以上的机构投资者复星投资、达晨投资	关于持股意向及减持意向的承诺	（1）本单位承诺在锁定期内不减持公司股份。在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本单位减持公司股票，将通过法律法规允许的方式进行减持，且减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产。若在此期间发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整。如超过上述期限拟减持公司股份的，本单位承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。（2）本单位减持股份将严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，通过公司至少提前三个交易日予以公告，并遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。（3）若违反上述承诺减持股票，本单位应将违反承诺减持股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并由公司及时、充分在股东大会和中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开披露未能履行承诺的原因，本单位并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉。	2023 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	持股 5% 以上的机构投资者阳光人寿	关于持股意向及减持意向的承诺	（1）本单位承诺在锁定期内不减持公司股份。在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后，本单位减持股票的，承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。（2）本单位减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，通过公司至少提前三个交易日予以公告，并遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。（3）若违反上述承诺减持股票，本单位应将违反承诺减持股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并由公司及时、充分在股东大会和中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉。	2023 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	担任公司董事的股东王长颖	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 12 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首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末（2022 年 7 月 28 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格相应调整。(2) 在上述锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本人减持公司股票的，将通过法律法规允许的方式进行减持，且减持价格不低于首次公开发行股票的价格。(3) 除上述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。本人在任职期限届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内仍应遵守前述限制性规定。(4) 如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。(5) 上述承诺不因本人职务变更、离职等情形而失效。</p>	2023 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司	关于股价稳定的承诺	<p>(1) 本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(2) 本公司将极力敦促本公司控股股东及相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(3) 若本公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员，本公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员就《稳定股价预案》作出的相应承诺。(4) 若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开说明未履行</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证券监督管理委员会及其他有关机关认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。			
	公司控股股东	关于股价稳定的承诺	(1) 本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(2) 本人将极力敦促公司及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(3) 如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权按照本人最低应增持金额减去本人已实际用于增持股票金额（如有）的差额扣留应付本人的现金分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照承诺采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员	关于股价稳定的承诺	(1) 本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(2) 本人将极力敦促公司及相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。(3) 本人将不因职务变更、离职等原因，而不履行承诺。(4) 如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权按照本人最低应增持金额减去本人已实际用于增持股票金额（如有）的差额扣留应付本人相应税后薪酬，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照承诺采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司	对欺诈发行上市的股份回购的承诺	本公司保证本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行



承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司实际控制人谭平涛、胡小艳	对欺诈发行上市的股份回购的承诺	本人保证公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。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，本人将在中国证券监督管理委员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。	2022年01月28日	长期	正在履行
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	(1) 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) 本人将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为。(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并将在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬（如有），直至履行承诺时止。	2022年01月28日	长期	正在履行
	公司实际控制人谭平涛、胡小艳	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动，亦不侵占公司利益。(2) 自本承诺签署日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。(3) 如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并将在前述事项发生之日起停止在公司处领取现金分红，直至履行承诺时止。	2022年01月28日	长期	正在履行
	公司	利润分配政策的承诺	(1) 利润分配的原则。公司实行同股同利的利润分配政策。股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司的利润分配	2022年01月28日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>应当重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。（2）利润分配的方式。公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合、或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司的利润分配方案应充分考虑公司现金流状况、业务发展情况等因素。在公司盈利、符合监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。（3）现金分红的条件。在公司当年实现盈利符合利润分配条件，且无重大投资计划或重大现金支出事项发生时，公司必须每年进行现金分红，每年度现金分红金额不低于当年归属于公司股东的净利润的 10%，且连续三个会计年度内以现金的方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在进行现金分配股利的同时，可以派发股票股利。现金分红的条件及最低比例：1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3）公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大资金支出等事项发生（募集资金项目除外）。（4）差异化的现金分红政策。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，实行差异化的现金分红政策：1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。（5）发放股票股利的条件。公司满足以下条件，可以进行股票股利分配，股票股利的具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准：1）公司该年度实现的可分配利润为正值；2）审计机构对公司的该年度财务报</p>			

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>告出具标准无保留意见的审计报告。公司发放股票股利应结合公司的经营状况和股本规模，充分考虑成长性、每股净资产摊薄等因素。（6）利润分配的期间间隔。公司原则上应当按年度将可分配利润进行分配，在不违反中国证监会、证券交易所有关规定的前提下，公司可以进行中期现金分红。（7）利润分配政策的决策程序。1）公司董事会根据当前的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，提出可行的利润分配提案，并经全体董事会过半数通过形成利润分配方案，独立董事应对利润分配方案发表独立意见。2）独立董事在召开利润分配的董事会前，应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体独立董事过半数通过，如不同意利润分配提案，独立董事应提出不同意的的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。3）监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配的提案的，应经全体监事过半数通过并形成决议，如不同意利润分配提案，监事会应提出不同意的的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。4）利润分配方案经上述程序后同意实施的，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准，在公告董事会决议时应同时披露独立董事及监事会的审核意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）主动与股东特别是中小股东进行沟通和联系，就利润分配方案进行充分讨论和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。（8）利润分配政策调整机制。1）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。2）有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，并经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。3）调整利润分配政策的议案应分别提交董事会、股东大会审议，在董事会审议</p>			

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			通过后提交股东大会批准，同时应就此议案提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。			
	公司	关于招股说明书信息披露真实、准确、完整的承诺及依法承担赔偿责任的承诺	<p>(1) 本公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。(2) 如公司《招股说明书》被证券监督管理部门或司法机关认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会应在前述行为被中国证券监督管理委员会或司法机关依法认定后 5 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定启动回购承诺人首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等；并按照届时公布的回购方案完成回购。回购价格不低于承诺人股票首次公开发行价格与自首次公开发行募集资金到账日至股票回购公告日的银行同期活期存款利息之和。如上市后公司股票有利润分配或送配股份等除权、除息事项，回购价格相应进行调整。若公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者直接经济损失。赔偿金额按中国证券监督管理委员会或有关司法机关认定的金额或公司与投资者协商的金额为准。(3) 若违反上述承诺，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证券监督管理委员会或有关司法机关认定的金额或本公司与投资者协商的金额向投资者进行赔偿。</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司控股股东、实际控制人谭平涛、胡小艳	关于招股说明书信息披露真实、准确、完整的承诺及依法承担赔偿责任的承诺	<p>(1) 公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。(2) 如公司《招股说明书》被证券监督管理部门或司法机关认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者直接经济损失。赔偿金额按中国证监会或有关司法</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			机关认定的金额或公司与投资者协商的金额为准。(3)若违反上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内,停止从公司处领取股东分红,同时本人持有的公司股份将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。			
	公司董事、监事及高级管理人员	关于招股说明书信息披露真实、准确、完整的承诺及依法承担赔偿责任的承诺	(1)公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。(2)如公司《招股说明书》被证券监督管理部门或司法机关认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者直接经济损失。赔偿金额按中国证监会或有关司法机关认定的金额或公司与投资者协商的金额为准。(3)若违反上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内,停止从公司领取薪酬(或津贴)及股东分红(如有),同时本人持有的公司股份(如有)将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司	相关责任主体未履行公开承诺的约束措施	本公司将严格履行公司就首次公开发行股票并上市事宜所作出的所有公开承诺事项,并积极接受社会监督。(1)如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,公司需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1)在股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的原因,并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉;2)未履行承诺给投资者造成实际损失的,将依法对投资者进行赔偿;3)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的股东、董事、监事、高级管理人员停止现金分红、调减或停发薪酬或津贴;4)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			理方案，向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益。（2）如因相关法律、法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：1）及时、充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者的权益。			
	公司实际控制人谭平涛、胡小艳	相关责任主体未履行公开承诺的约束措施	本人作为公司控股股东/实际控制人将严格履行就首次公开发行股票并上市事宜所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1）由公司及时、充分在股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2）本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益；3）本人违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成实际损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿，并同意将本人应得的现金分红或股份减持所得现金由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；公司未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。（2）如因相关法律、法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护公司及其投资者的权益。	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	公司董事、监	相关责任主体未	本人作为公司董事/监事/高级管理人员将严格履行就首次公开发行股票	2022 年 01 月	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	事及高级管理人员	履行公开承诺的约束措施	<p>并上市事宜所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1）由公司及时、充分在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2）本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益；3）本人违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成实际损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿，并同意将本人应得的现金分红或股份减持所得现金（如有）或薪酬（如有）由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；公司未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。（2）如因相关法律、法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护公司及其投资者的权益。</p>	28 日		
	机构股东康汇投资、复星投资、达晨投资、金浦投资、阳光人寿	相关责任主体未履行公开承诺的约束措施	<p>本单位将严格履行就公司首次公开发行股票并上市事宜所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本单位需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1）由公司及时、充分在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的原因，本单位并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2）尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>以尽可能保护投资者权益；3) 本单位违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿，并同意将本单位应得的现金分红或股份减持所得现金由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>(2) 如因相关法律、法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本单位无法控制的客观原因导致本单位承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本单位将采取以下措施：1) 通过公司及时、充分披露本单位承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护公司及其投资者的权益。</p>			
	<p>自然人股东 陈岩</p>	<p>相关责任主体未履行公开承诺的约束措施</p>	<p>本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市事宜所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1) 由公司及时、充分在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2) 本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益；3) 本人违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿，并同意将本人应得的现金分红或股份减持所得现金由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。(2) 如因相关法律、法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1) 通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护公司及其投</p>	<p>2022 年 01 月 28 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>



承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			投资者的权益			
	控股股东、实际控制人谭平涛、胡小艳	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人没有以任何形式从事或者参与和公司（包括其全资或者控股子公司）主营业务相同或相似的业务和经营活动；（2）作为公司控股股东/实际控制人期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构，下同）不会直接或者间接以任何方式（包括但不限于新设、收购中国境内外公司或其他经济组织、受聘担任董事、高级管理人员或其他关键管理人员）参与任何与公司主营业务相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的业务和经营活动；（3）自本承诺函签署之日起，若公司将来开拓新的业务领域，而导致本人所从事的业务与公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等商业条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方；（4）自本承诺函签署之日起，本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为；（5）本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行
	控股股东、实际控制人谭平涛、胡小艳、持有华康世纪 5% 以上股份的股东复星投资、阳光人寿、康汇投资、达晨投资及全体董事、监事、高级管理人员	规范和减少关联交易的措施	<p>(1) 本单位/本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司章程及公司关联交易制度的规定，不为本单位/本人及本单位/本人关联方在与公司的关联交易中谋取不正当利益。（2）本单位/本人及本单位/本人关联方将减少并尽量避免与公司发生关联交易。在进行确有必要的关联交易时，本单位/本人及本单位/本人关联方将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及公司章程的规定履行交易决策程序及信息披露义务，保证不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。（3）本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的企业保证不发生违规占用公司的资金或资产，不以任何理由要求公司及其控股子公司为本单位/本人及本单位/本人直接或间接控制的企业提供任何形式的担保。（4）如违反上述承诺，本单位/本人将立即停止与公司进行的</p>	2022 年 01 月 28 日	长期	正在履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			关联交易，若给公司造成损失的，本单位/本人将对公司作出赔偿。			
股权激励承诺	-	-	-		-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-		-	-
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行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。

详细内容见第十节财务报告五（35）“重要会计政策和会计估计变更”。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄继佳、刘木勇

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4、4
------------------------	-----

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年7月,公司与舟山市瑞金医院管理有限公司(以下简称“舟山瑞金”)签订《建设工程施工合同》(以下简称“合同”),合同约定舟山瑞金作为发包人将瑞金医院舟山分院手术室、ICU、门诊手术室、供应室净化装修项目承包给公司建设施工,合同约定工程款为1,205.00万元。合同签订后,公司按合同约定组织施工,并在竣工后交付舟山瑞金使用。但是,舟山瑞金未严格按照约	2,098.08	否	2021年1月13日,浙江省舟山市定海区人民法院受理了此案,案号为“(2021)浙0902民初209号”。案件受理后,2021年3月4日,公司向浙江省舟山市定海区人民法院申请了财产保全,请求查封冻结舟山瑞金、嘉文集团有限公司银行存款人民币	2021年3月5日,浙江省舟山市定海区人民法院作出“(2021)浙0902民初209号”《民事裁定书》:查封舟山市瑞金医院管理有限公司名下位于舟山市定海区白泉镇瑞金路的40套房产,查封期限至2024年3月4日。	2021年8月13日,浙江省舟山市定海区人民法院作出“(2021)浙0902民初209号”《民事调解书》:双方自愿达成和解,舟山市瑞金医院管理有限公司于2022年12月31日前分期完成项目款项支付,公司申请保全的舟山市瑞金医	2022年01月12日	公司在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )于2022年1月12日披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》

定付款。			2,098.08 万元 或查封、扣押 其同等价值的 其他财产。		院管理有限 公司名下房 产待款项支 付完成后予 以解除		
------	--	--	--	--	---	--	--

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,200,000	100.00%						79,200,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,200,000	100.00%						79,200,000	100.00%
其中：境内法人 持股	29,291,330	36.98%						29,291,330	36.98%
境内自 然人持股	49,908,670	63.02%						49,908,670	63.02%
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自 然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	79,200,000	100.00%						79,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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



适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,631	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
谭平涛	境内自然人	58.98%	46,708,990	0	46,708,990	0			

上海复星创泓股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.90%	9,427,970	0	9,427,970	0		
阳光人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	10.00%	7,920,000	0	7,920,000	0		
武汉康汇投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.08%	4,815,360	0	4,815,360	0		
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	3,960,000	0	3,960,000	0		
重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.00%	3,168,000	0	3,168,000	0		
胡小艳	境内自然人	3.94%	3,123,650	0	3,123,650	0		
陈岩	境内自然人	0.06%	47,520	0	47,520	0		
王长颖	境内自然人	0.04%	28,510	0	28,510	0		
无								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、谭平涛先生为公司控股股东、实际控制人之一；胡小艳女士是谭平涛先生的配偶，是实际控制人之一；</p> <p>2、武汉康汇投资管理中心（有限合伙）系公司的员工持股平台，胡小艳女士为其执行事务合伙人；</p> <p>除上述股东之间的关联关系外，本公司其他股东之间不存在关联关系。</p>							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无	0		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谭平涛	中国	否
主要职业及职务	谭平涛先生，任公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

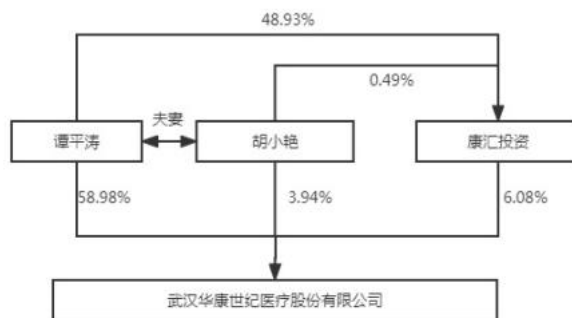
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谭平涛	本人	中国	否
胡小艳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	谭平涛先生，任公司董事长； 胡小艳女士，任职于公司总经办，兼任武汉康汇投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、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%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本（万元）	主要经营业务或管理活动
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	西藏复星投资管理有限公司	2011 年 11 月 30 日	147,700.00	主要从事股权投资业务
阳光人寿保险股份有限公司	李科	2007 年 12 月 17 日	1,834,250.00	主要从事人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 06 日
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中汇会审[2022]1524 号
注册会计师姓名	黄继佳、刘木勇

#### 审计报告

中汇会审[2022]1524 号

武汉华康世纪医疗股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了武汉华康世纪医疗股份有限公司(以下简称华康医疗公司)财务报表，包括 2021年12月31日合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了华康医疗公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华康医疗公司，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。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

## (一) 收入确认

### 1. 事项描述

华康医疗公司主要从事医疗净化系统集成业务，2021年度华康医疗公司营业收入为86,080.61万元。由于收入是华康医疗公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将华康医疗公司收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 检查主要客户合同相关条款，评价华康医疗公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对销售收入进行抽样测试，核对销售合同、发票、完工验收证明及银行单据等支持性文件；

(4) 区别产品销售类别和华康医疗公司实际情况，执行分析复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(5) 结合应收账款审计，选择主要客户实施函证及访谈程序；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售合同、送货单及客户收货回执等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

2021年12月31日华康医疗公司应收账款余额为79,983.80万元，坏账准备为11,944.50万元。由于应收账款金额重大，且应收账款可收回金额的确定需要管理层的判断和估计。因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层确定应收账款坏账准备的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识

别已发生减值的项目；

(3)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4)以抽样方式对期末应收账款余额实施函证程序；

(5)抽查了期后应收账款回款的银行回单、银行对账单、记账凭证等资料，结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华康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华康医疗公司、终止运营或别无其他现实的选择。

华康医疗公司治理层(以下简称治理层)负责监督华康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：

(一) 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。

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

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对华康医疗公司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华康医疗公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就华康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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2022年4月6日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉华康世纪医疗股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	235,620,733.53	149,433,323.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	680,393,045.45	470,101,984.98
应收款项融资	1,310,270.00	2,492,034.00
预付款项	4,851,886.66	7,223,478.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,728,174.19	12,872,226.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	149,883,222.20	120,588,153.23
合同资产	45,393,058.25	30,487,159.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,123,300.71	1,286,706.78
流动资产合计	1,140,303,690.99	794,485,067.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
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	35,315,843.08	35,753,205.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,873,741.75	
无形资产	18,976,730.37	19,084,711.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,390,593.38	924,259.55
递延所得税资产	29,912,477.63	25,481,551.67
其他非流动资产		943,396.23
非流动资产合计	98,469,386.21	82,187,124.68
资产总计	1,238,773,077.20	876,672,192.42
流动负债：		
短期借款	112,836,728.24	48,042,350.00
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	34,799,882.60	32,465,437.20
应付账款	164,180,585.68	80,255,439.55
预收款项		
合同负债	196,931,806.76	131,739,765.28
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	28,201,348.53	23,744,785.43
应交税费	41,572,945.06	10,869,714.69
其他应付款	3,616,409.95	3,742,351.67
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	8,528,641.88	
其他流动负债	25,826,036.92	18,983,213.82
流动负债合计	616,494,385.62	349,843,057.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,511,947.22	

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,178,414.04	
长期应付款		10,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,304,446.25	4,134,773.85
递延收益	11,222,512.76	11,984,518.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,217,320.27	16,129,291.94
负债合计	646,711,705.89	365,972,349.58
所有者权益：		
股本	79,200,000.00	79,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,863,932.30	331,863,932.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,343,697.55	10,683,296.48
一般风险准备		
未分配利润	162,653,741.46	88,952,614.06
归属于母公司所有者权益合计	592,061,371.31	510,699,842.84
少数股东权益		
所有者权益合计	592,061,371.31	510,699,842.84
负债和所有者权益总计	1,238,773,077.20	876,672,192.42

法定代表人：谭平涛

主管会计工作负责人：张英超

会计机构负责人：张英超

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	232,268,586.01	147,859,795.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	656,517,297.72	457,099,248.95
应收款项融资	1,236,170.00	2,328,320.00

预付款项	17,971,333.30	12,303,185.92
其他应收款	49,924,677.41	38,413,811.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	139,744,958.65	109,815,769.47
合同资产	42,443,678.74	30,487,159.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,640,280.91	
其他流动资产		68,976.65
流动资产合计	1,143,746,982.74	798,376,267.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,810,494.49	12,810,494.49
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	15,597,891.04	13,936,638.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,088,997.70	
无形资产	1,386,802.78	1,049,378.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,185,183.53	750,191.23
递延所得税资产	30,823,001.09	23,593,396.83
其他非流动资产		943,396.23
非流动资产合计	70,892,370.63	53,083,495.62
资产总计	1,214,639,353.37	851,459,763.25
流动负债：		
短期借款	112,836,728.24	28,042,350.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,799,882.60	32,465,437.20
应付账款	159,864,182.82	78,354,268.73
预收款项		
合同负债	196,271,886.30	131,182,222.65
应付职工薪酬	26,003,843.21	22,058,040.52
应交税费	38,919,650.76	10,598,924.77
其他应付款	2,987,562.36	8,135,283.31



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	5,055,247.86	
其他流动负债	25,790,358.34	18,973,352.46
流动负债合计	602,529,342.49	329,809,879.64
非流动负债：		
长期借款	8,511,947.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,184,496.93	
长期应付款		10,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,304,446.25	4,134,773.85
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,000,890.40	4,144,773.85
负债合计	620,530,232.89	333,954,653.49
所有者权益：		
股本	79,200,000.00	79,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,472,144.96	331,472,144.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,343,697.55	10,683,296.48
未分配利润	165,093,277.97	96,149,668.32
所有者权益合计	594,109,120.48	517,505,109.76
负债和所有者权益总计	1,214,639,353.37	851,459,763.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	860,806,069.38	761,821,022.17
其中：营业收入	860,806,069.38	761,821,022.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	739,769,108.22	670,765,627.66
其中：营业成本	540,108,602.30	509,825,137.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,140,744.59	4,528,261.93
销售费用	73,386,082.76	56,503,273.42
管理费用	78,547,401.51	63,534,262.00
研发费用	34,210,045.60	28,829,430.84
财务费用	8,376,231.46	7,545,261.62
其中：利息费用	5,653,919.80	6,641,888.30
利息收入	330,605.45	433,356.20
加：其他收益	1,381,094.00	2,986,926.24
投资收益(损失以“—”号填列)		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,383,583.34	-27,896,258.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,448,742.09	-6,734,922.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	211.90	147,463.35
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	92,585,941.63	59,558,602.74
加：营业外收入	4,157,057.73	2,264,135.12
减：营业外支出	2,134,702.50	3,406,603.19
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	94,608,296.86	58,416,134.67
减：所得税费用	13,246,768.39	5,811,297.37

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,361,528.47	52,604,837.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	81,361,528.47	52,604,837.30
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	81,361,528.47	52,604,837.30
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	81,361,528.47	52,604,837.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,361,528.47	52,604,837.30

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	0.66
（二）稀释每股收益	1.03	0.66

法定代表人：谭平涛

主管会计工作负责人：张英超

会计机构负责人：张英超

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	823,850,778.95	707,324,314.07
减：营业成本	527,604,861.90	480,201,428.02
税金及附加	4,171,019.84	3,978,366.90
销售费用	69,528,668.53	51,390,689.67
管理费用	67,681,181.02	52,838,257.11
研发费用	31,039,431.93	25,781,789.80
财务费用	7,811,942.27	5,760,579.68
其中：利息费用	5,123,856.44	5,716,758.90
利息收入	325,590.38	423,627.86
加：其他收益	609,949.34	1,728,619.98
投资收益（损失以“-”号填列）		-621,593.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,477,100.73	-27,740,967.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,495,085.41	-3,575,600.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	211.90	147,058.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,651,648.56	57,310,720.92
加：营业外收入	4,151,546.65	2,214,411.58
减：营业外支出	1,943,521.61	3,375,646.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,859,673.60	56,149,485.68

填列)		
减：所得税费用	12,255,662.88	6,868,725.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,604,010.72	49,280,759.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,604,010.72	49,280,759.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	76,604,010.72	49,280,759.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	769,201,354.19	876,145,675.65
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	20,716.28	3,139,839.78
收到其他与经营活动有关的现金	49,323,718.49	14,527,275.78
经营活动现金流入小计	818,545,788.96	893,812,791.21
购买商品、接受劳务支付的现金	498,382,193.01	591,203,385.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	125,866,364.29	86,381,153.34
支付的各项税费	28,810,091.26	45,268,849.38
支付其他与经营活动有关的现金	120,894,450.72	86,310,674.86
经营活动现金流出小计	773,953,099.28	809,164,063.09
经营活动产生的现金流量净额	44,592,689.68	84,648,728.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,568.13	214,620.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,568.13	214,620.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,534,813.75	3,804,932.05
投资支付的现金		
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	860,000.00	
投资活动现金流出小计	7,394,813.75	3,804,932.05
投资活动产生的现金流量净额	-7,339,245.62	-3,590,312.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	161,190,000.00	194,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,017,400.00
筹资活动现金流入小计	161,190,000.00	219,017,400.00
偿还债务支付的现金	86,998,594.44	196,012,185.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,014,825.71	6,656,575.50
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	12,434,143.76	33,763,109.83
筹资活动现金流出小计	104,447,563.91	236,431,870.78
筹资活动产生的现金流量净额	56,742,436.09	-17,414,470.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	93,995,880.15	63,643,945.34
加：期初现金及现金等价物余额	95,221,261.59	31,577,316.25
六、期末现金及现金等价物余额	189,217,141.74	95,221,261.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	742,288,622.96	821,617,652.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,071,351.70	13,480,179.99
经营活动现金流入小计	789,359,974.66	835,097,832.20
购买商品、接受劳务支付的现金	506,423,650.60	567,258,507.31
支付给职工以及为职工支付的现金	112,726,734.26	76,613,353.82
支付的各项税费	26,165,954.49	41,985,167.42
支付其他与经营活动有关的现金	114,271,290.55	75,244,963.91
经营活动现金流出小计	759,587,629.90	761,101,992.46
经营活动产生的现金流量净额	29,772,344.76	73,995,839.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		8,713.25
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期	55,568.13	191,620.41

资产收回的现金净额		
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	1,170,786.38	22,766,523.33
投资活动现金流入小计	1,226,354.51	22,966,856.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,938,469.97	1,853,146.05
投资支付的现金	1,000,000.00	
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	8,106,928.41	5,503,848.17
投资活动现金流出小计	15,045,398.38	7,356,994.22
投资活动产生的现金流量净额	-13,819,043.87	15,609,862.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	161,190,000.00	135,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,017,400.00
筹资活动现金流入小计	161,190,000.00	160,017,400.00
偿还债务支付的现金	66,998,594.44	146,012,185.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,765,690.25	5,729,917.56
支付其他与筹资活动有关的现金	13,161,755.80	34,478,061.40
筹资活动现金流出小计	84,926,040.49	186,220,164.41
筹资活动产生的现金流量净额	76,263,959.51	-26,202,764.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	92,217,260.40	63,402,938.10
加：期初现金及现金等价物余额	93,647,733.82	30,244,795.72
六、期末现金及现金等价物余额	185,864,994.22	93,647,733.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额



单位：元

项目	2021 年度														少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年 期末余额	79,200,000.00				331,863,932.30				10,683,296.48		88,952,614.06		510,699,842.84		510,699,842.84	
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	79,200,000.00				331,863,932.30				10,683,296.48		88,952,614.06		510,699,842.84		510,699,842.84	

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）									7,660,401.07		73,701,127.40		81,361,528.47		81,361,528.47
（一）综 合收益总 额											81,361,528.47		81,361,528.47		81,361,528.47
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有 者投入的 普通股															
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本															
3. 股份 支付计入 所有者权 益的金额															
4. 其他															
（三）利 润分配									7,660,401.07		-7,660,401.07				
1. 提取 盈余公积									7,660,401.07		-7,660,401.07				

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

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	79,200,000.00				331,863,932.30				18,343,697.55		162,653,741.46		592,061,371.31		592,061,371.31

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	一	未分配利润	其	小计			
	优	永	其			他	项		般		他					
	先	续	他			综	储		风							

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

		股	债				合	备		险				权	
							收			准				益	
							益			备					
一、上年 期末余额	79,200,000.00				331,863,932.30				5,755,220.49		41,275,852.75		458,095,005.54		458,095,005.54
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	79,200,000.00				331,863,932.30				5,755,220.49		41,275,852.75		458,095,005.54		458,095,005.54
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）									4,928,075.99		47,676,761.31		52,604,837.30		52,604,837.30
（一）综 合收益总 额											52,604,837.30		52,604,837.30		52,604,837.30
（二）所 有者投入															

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配									4,928,075.99	-4,928,075.99						
1. 提取盈余公积									4,928,075.99	-4,928,075.99						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																

1. 资本 公积转增 资本（或 股本）															
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）															
3. 盈余 公积弥补 亏损															
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益															
5. 其他 综合收益 结转留存 收益															
6. 其他															
（五）专 项储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
（六）其 他															

四、本期期末余额	79,200,000.00				331,863,932.30				10,683,296.48		88,952,614.06		510,699,842.84		510,699,842.84
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	79,200,000.00				331,472,144.96				10,683,296.48	96,149,668.32		517,505,109.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,200,000.00				331,472,144.96				10,683,296.48	96,149,668.32		517,505,109.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,660,401.07	68,943,609.65		76,604,010.72
（一）综合收益总额										76,604,010.72		76,604,010.72
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												



武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,660,401.07	-7,660,401.07			
1. 提取盈余公积								7,660,401.07	-7,660,401.07			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	79,200,000.00				331,472,144.96			18,343,697.55	165,093,277.97			594,109,120.48

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合 计
		优 先股	永 续债	其他								
一、上年期末余额	79,200,000.00				331,472,144.96				5,755,220.49	51,796,984.42		468,224,349.87
加：会计政 策变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本年期初余 额	79,200,000.00				331,472,144.96				5,755,220.49	51,796,984.42		468,224,349.87
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）									4,928,075.99	44,352,683.90		49,280,759.89
（一）综合收益 总额										49,280,759.89		49,280,759.89
（二）所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入的 普通股												
2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												

武汉华康世纪医疗股份有限公司 2021 年年度报告全文

4. 其他												
(三) 利润分配									4,928,075.99	-4,928,075.99		
1. 提取盈余公积									4,928,075.99	-4,928,075.99		
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	79,200,000.00				331,472,144.96				10,683,296.48	96,149,668.32		517,505,109.76

### 三、公司基本情况

武汉华康世纪医疗股份有限公司(以下简称公司或本公司) 前身系武汉华康世纪洁净室技术工程有限公司(以下简称华康有限),华康有限以 2019 年 7 月 31 日为基准,采用整体变更方式设立本公司,于 2019 年 12 月 18 日完成工商变更,现持有统一社会信用代码为 91420100682300843F 的营业执照。公司注册地:武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号光谷金融港 B4 栋 8-9 层 1 号房。法定代表人:谭平涛。截止 2021 年 12 月 31 日公司现有注册资本为人民币 7,920.00 万元,总股本为 7,920.00 万股,每股面值人民币 1 元。

公司股票于 2022 年 1 月 28 日在深圳证券交易所创业板正式挂牌交易,股票代码 301235。公司已于 2022 年 3 月 30 日办妥工商变更登记手续,变更后公司注册资本为人民币 10,560.00 万元,总股本为 10,560.00 万股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 8,233.82 万股;无限售条件的流通股份 A 股 2,326.18 万股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的治理结构。公司设有总经办、采购部、销售部、项目管理部、结算部、财务部等主要职能部门,拥有湖北菲戈特医疗科技有限公司(以下简称湖北菲戈特)、河北华康世纪医疗科技有限责任公司(以下简称河北华康)、上海菲歌特医疗科技有限公司(以下简称上海菲歌特)、深圳市华康世纪医疗科技有限公司(以下简称深圳华康)4 家子公司及孙公司。

本公司经营范围:医疗器械二类生产:6856 病房护理设备及器具;第 I 类、第 II 类、第 III 类医疗器械的销售;可为其他医疗器械生产经营企业提供第 II、III 类医疗器械贮存、配送服务(含体外诊断试剂,冷藏、冷冻库);净化工程;医疗净化工程;机电工程施工总承包;空调系统清洁工程;管道工程;机电设备安装工程;机电设备调试及维修;建筑装饰工程;建筑智能化工程;压力容器安装(1 级)、压力管道安装(GC2 级)、压力管道设计(GC2 级);消防设施工程;环保工程;钢结构工程;放射防护设计与施工;气流物流系统的设计、安装及维护;安防工程的设计、施工、集成、维护;实验室配套设备、空气净化设备、不锈钢产品、建筑材料、电气材料、金属材料、消毒用品(不含危险品)、计生用品、日用百货、化工用品(不含危化品)、五金配件、化妆品、办公用品的销售;净化工程设备及配件售后服务;医疗器械的维修;医院的后勤管理;医疗净化、智能化、装饰、放射防护、医用气体、洁净厂房、净化实验室工程等的设计咨询、技术咨询与技术服务;软件开发、生产、销售及技术服务;计算机软件开发、生产、系统集成、技术服务;互联网药品信息服务;货物进出口、技术进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 1、本公司组织形式、注册地址和总部办公地址

本公司组织形式: 股份有限公司

本公司注册地址: 武汉东湖新技术开发区光谷大道77号光谷金融港B4栋8-9层1号房

本公司总部办公地址: 武汉东湖新技术开发区光谷大道77号光谷金融港B4栋8-9层1号房

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司系一家现代医疗净化系统综合服务商,致力于解决医疗感染问题,为各类医院提供洁净、安全、智能的医疗环境,主营业务包括医疗净化系统研发、设计、实施和运维,相关医疗设备和医疗耗材的销售。

#### 3、母公司以及实际控制人的名称

本公司为武汉华康世纪医疗股份有限公司,本公司实际控制人为谭平涛、胡小艳,二者系夫妻关系。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2022年4月6日经公司董事会批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司纳入合并范围的子公司及孙公司共4家，详见附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收票据减值、应收账款减值、应收款项融资减值、其他应收款减值、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(10)、附注五(11)、附注五(12)、附注五(13)、附注五(14)、附注五(18)、附注五(22)和附注五(30)等相关说明。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用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

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

##### （1）同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业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，按照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。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### （2）非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调

整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （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

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### （2）合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一

的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### （3）购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(17)“长期股权投资”或本附注五(9)“金融工具”。



#### (5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### (2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；2) 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原

记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 9、金融工具

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(30)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### A、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### B、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其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。②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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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，计入留存收益。

### C、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A、B情形外，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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### 3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注七(9)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

③财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述①或②情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照本附注五(九)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照本附注七(30)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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。

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。

## **(2) 金融资产转移的确认依据及计量方法**

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

## **(3) 金融负债终止确认条件**

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

#### （4）金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(9)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，

本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### **(6) 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。

#### **10、应收票据**

本公司按照本附注五(9)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### 11、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

本公司按照本附注五(9)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

### 12、应收款项融资

本公司按照本附注五(9)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用等级较高的银行

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(9)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：



组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

#### 14、存货

(1) 存货包括原材料、低值易耗品、自制半成品、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业合同履行成本所用存货成本计量采用个别计价法，其他存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

##### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中

一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 15、合同资产

合同资产是指公司已向客户转让商品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。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。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 合同资产的减值

本公司按照本附注五(九)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征合同资产

## 16、合同成本

### (1) 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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(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。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### (1) 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

## （2）长期股权投资的投资成本的确定

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

2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资

成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### （3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1)成本法核算的长期股权投资

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

#### 2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益

账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### 1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

##### 2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%	19-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19-31.67%

1) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

①符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

②已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

③公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 2) 其他说明

①因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

②若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认,并停止折旧和计提减值。

③固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

④本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 19、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 20、借款费用

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

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

1)当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生



产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的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前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五（33）租赁。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付

的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

## 2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-10
商标	预计受益期限	5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特征；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后

的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

#### 24、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对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平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

#### 25、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 26、职工薪酬

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

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。

### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 27、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五（33）租赁。

## 28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：①该义务是承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出；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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 29、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (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做出最佳估计，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) 股份支付的会计处理

#### 1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服

务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## 2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

## 3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

#### (1) 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，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)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2)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)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4)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；6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或



最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## （2）本公司收入的具体确认原则

### 1) 医疗净化系统集成

在医疗净化系统集成项目已达到预定可使用状态，取得客户确认的相关完工验收证明后确认收入。

### 2) 商品销售

公司根据与客户的约定，将产品交付给购货方，且产品相关的收入成本能够可靠计量，在客户签收或验收后确认收入。

### 3) 运维服务

公司根据已签订的运维服务合同总金额在服务期限内分摊确认收入。

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

不适用

## 31、政府补助

### （1）政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (2) 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

#### (3) 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际

收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，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。

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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1)、承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，租赁资产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。

##### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚

未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：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；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，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。

## 2)、出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁

且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁会计处理：

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(9)“金融工具”进行会计处理。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。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### （2）金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。

本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （6）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得

税资产。这需要本公司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。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。		新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

√ 适用 □ 不适用



#### 1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁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。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

①对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

②计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④存在续租选择权或终止租赁选择权的，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；

⑤作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》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；

⑥对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

#### 2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本附注五(35)3之说明。本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为4.18%。

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	149,433,323.58	149,433,323.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	470,101,984.98	470,101,984.98	
应收款项融资	2,492,034.00	2,492,034.00	
预付款项	7,223,478.96	7,223,478.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,872,226.66	12,872,226.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	120,588,153.23	120,588,153.23	
合同资产	30,487,159.55	30,487,159.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,286,706.78	1,286,706.78	
流动资产合计	794,485,067.74	794,485,067.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
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	35,753,205.48	35,497,800.62	-255,404.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,029,957.05	15,029,957.05
无形资产	19,084,711.75	19,084,711.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	924,259.55	924,259.55	
递延所得税资产	25,481,551.67	25,481,551.67	
其他非流动资产	943,396.23	943,396.23	
非流动资产合计	82,187,124.68	96,961,676.87	14,774,552.19
资产总计	876,672,192.42	891,446,744.61	14,774,552.19
流动负债：			
短期借款	48,042,350.00	48,042,350.00	
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	32,465,437.20	32,465,437.20	
应付账款	80,255,439.55	80,255,439.55	
预收款项			
合同负债	131,739,765.28	131,739,765.28	
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	23,744,785.43	23,744,785.43	
应交税费	10,869,714.69	10,869,714.69	
其他应付款	3,742,351.67	3,742,351.67	
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		6,616,349.47	6,616,349.47
其他流动负债	18,983,213.82	18,983,213.82	
流动负债合计	349,843,057.64	356,459,407.11	6,616,349.47
非流动负债：			
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		8,168,202.72	8,168,202.72
长期应付款	10,000.00	0.00	-10,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,134,773.85	4,134,773.85	
递延收益	11,984,518.09	11,984,518.09	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,129,291.94	24,287,494.66	8,158,202.72
负债合计	365,972,349.58	380,746,901.80	8,158,202.72
所有者权益：			
股本	79,200,000.00	79,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	331,863,932.30	331,863,932.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,683,296.48	10,683,296.48	
一般风险准备			
未分配利润	88,952,614.06	88,952,614.06	
归属于母公司所有者权益合计	510,699,842.84	510,699,842.84	
少数股东权益			
所有者权益合计	510,699,842.84	510,699,842.84	
负债和所有者权益总计	876,672,192.42	891,446,744.60	14,774,552.19

## 调整情况说明

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新租赁准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	147,859,795.81	147,859,795.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	457,099,248.95	457,099,248.95	
应收款项融资	2,328,320.00	2,328,320.00	
预付款项	12,303,185.92	12,303,185.92	
其他应收款	38,413,811.28	38,413,811.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,815,769.47	109,815,769.47	
合同资产	30,487,159.55	30,487,159.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	68,976.65	68,976.65	
流动资产合计	798,376,267.63	798,376,267.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,810,494.49	12,810,494.49	
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	13,936,638.48	13,681,233.62	-255,404.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,833,275.16	6,833,275.16
无形资产	1,049,378.36	1,049,378.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	750,191.23	750,191.23	
递延所得税资产	23,593,396.83	23,593,396.83	
其他非流动资产	943,396.23	943,396.23	

非流动资产合计	53,083,495.62	59,661,365.92	6,577,870.30
资产总计	851,459,763.25	858,037,633.60	6,577,870.30
流动负债：			
短期借款	28,042,350.00	28,042,350.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,465,437.20	32,465,437.20	
应付账款	78,354,268.73	78,354,268.73	
预收款项			
合同负债	131,182,222.65	131,182,222.65	
应付职工薪酬	22,058,040.52	22,058,040.52	
应交税费	10,598,924.77	10,598,924.77	
其他应付款	8,135,283.31	8,135,283.31	
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		2,886,978.76	2,886,978.76
其他流动负债	18,973,352.46	18,973,352.46	
流动负债合计	329,809,879.64	332,696,858.40	2,886,978.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,700,891.54	3,700,891.54
长期应付款	10,000.00	0.00	-10,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,134,773.85	4,134,773.85	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,144,773.85	7,835,665.39	3,690,891.54
负债合计	333,954,653.49	340,532,523.80	6,577,870.31
所有者权益：			
股本	79,200,000.00	79,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	331,472,144.96	331,472,144.96	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	10,683,296.48	10,683,296.48	
未分配利润	96,149,668.32	96,149,668.32	
所有者权益合计	517,505,109.76	517,505,109.76	
负债和所有者权益总计	851,459,763.25	858,037,633.60	6,577,870.31

调整情况说明

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新租赁准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、6%、9%、13%等税率计缴，出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉华康世纪医疗股份有限公司	15%
湖北菲戈特	15%
上海菲歌特	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

公司2020年12月1日被认定为高新技术企业，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202042000152，认定有效期三年。因此公司2020年至2022年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。

湖北菲戈特2019年11月15日被认定为高新技术企业，取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201942000067，认定有效期三年。因此

湖北菲戈特2019年至2021年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。

上海菲歌特2020年11月12日被认定为高新技术企业，取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202031001529，认定有效期三年。因此上海菲歌特2020年至2022年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,313.00	182.12
银行存款	193,688,762.04	113,551,431.22
其他货币资金	41,921,658.49	35,881,710.24
合计	235,620,733.53	149,433,323.58

其他说明

1、期末受限的银行存款包括三方监管账户存款4,498,213.43元，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金34,807,980.82元、保函保证金5,837,887.70元、其他保证金1,259,509.84元。

2、外币货币资金明细情况详见本附注七(49)“外币货币性项目”之说明。



2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类	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的应收账款	10,653,197.57	1.33%	10,653,197.57	100.00%		10,703,197.57	1.90%	10,703,197.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	789,184,799.73	98.67%	108,791,754.28	13.79%	680,393,045.45	552,263,707.03	98.10%	82,161,722.05	14.88%	470,101,984.98
其中：										
账龄组合	789,184,799.73	98.67%	108,791,754.28	13.79%	680,393,045.45	552,263,707.03	98.10%	82,161,722.05	14.88%	470,101,984.98
合计	799,837,997.30		119,444,951.85		680,393,045.45	562,966,904.60		92,864,919.62		470,101,984.98

按单项计提坏账准备：10,653,197.57

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
舟山市瑞金医院管理有限公司	10,653,197.57	10,653,197.57	100.00%	该客户经营困难，涉及较多诉讼案件，款项收回存在较大风险

按组合计提坏账准备：108,791,754.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	789,184,799.73	108,791,754.28	13.79%

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	468,090,443.97
1 至 2 年	154,283,394.39
2 至 3 年	86,588,924.76
3 年以上	90,875,234.18
3 至 4 年	55,605,457.41
4 至 5 年	25,523,995.11
5 年以上	9,745,781.66
合计	799,837,997.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,703,197.57		50,000.00			10,653,197.57
按组合计提坏账准备	82,161,722.05	26,630,032.23				108,791,754.28
合计	92,864,919.62	26,630,032.23	50,000.00			119,444,951.85

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	39,012,110.31	4.88%	2,014,162.95
第二名	38,247,094.93	4.78%	2,080,407.25
第三名	34,259,849.30	4.28%	1,712,992.47
第四名	33,739,717.58	4.22%	1,686,985.88
第五名	28,981,264.81	3.62%	2,898,126.48
合计	174,240,036.93	21.78%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,310,270.00	2,492,034.00
合计	1,310,270.00	2,492,034.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	2,492,034.00	-1,181,764.00	-	1,310,270.00

项目	期初成本	期末成本	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
银行承兑汇票	2,492,034.00	1,310,270.00	-	-

期末未发现应收款项融资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,740,789.07	97.71%	7,000,385.77	96.92%
1 至 2 年	45,603.25	0.94%	127,416.74	1.76%
2 至 3 年	38,523.39	0.79%	84,735.45	1.17%
3 年以上	26,970.95	0.56%	10,941.00	0.15%
合计	4,851,886.66	--	7,223,478.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数（单位：元）	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
武汉顺泽鑫贸易发展有限公司	900,275.71	1 年以内	18.56	材料款
深圳市新达俊医疗器械有限公司	626,991.15	1 年以内	12.92	设备款税金部分
甘肃俊峰建设集团有限公司	360,000.00	1 年以内	7.42	劳务款
中科器进出口武汉有限公司	284,000.00	1 年以内	5.85	设备款
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	217,543.00	1 年以内	4.48	材料款
小计	2,388,809.86		49.23	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,728,174.19	12,872,226.66
合计	18,728,174.19	12,872,226.66

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,450,340.46	12,854,465.19
其他	5,192,843.40	2,129,220.03

合计	20,643,183.86	14,983,685.22
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	760,845.73	722,321.66	628,291.17	2,111,458.56
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-87,526.90	87,526.90		
本期计提	413,821.89	10,020.39	-620,291.17	-196,448.89
2021 年 12 月 31 日余额	1,087,140.72	819,868.95	8,000.00	1,915,009.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,245,754.68
1 至 2 年	3,248,529.88
2 至 3 年	875,269.00
3 年以上	1,273,630.30
3 至 4 年	1,225,630.30
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	8,000.00
合计	20,643,183.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,111,458.56	-196,448.89				1,915,009.67
合计	2,111,458.56	-196,448.89				1,915,009.67

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江大学医学院附属第一医院	保证金	2,654,046.15	1-2 年	12.86%	265,404.62
武汉科技大学附属天佑医院	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.69%	100,000.00
深圳市京圳工程咨询有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	7.27%	75,000.00
曾店镇政府	保证金	860,000.00	1 年以内	4.17%	43,000.00
福建中福天缘工程造价咨询有限公司	保证金	830,000.00	1 年以内	4.02%	41,500.00
合计	--	7,844,046.15	--	38.00%	524,904.62

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,864,484.98	1,739,206.04	9,125,278.94	9,866,243.93	2,098,701.95	7,767,541.98
在产品	257,026.23		257,026.23	122,251.64		122,251.64
库存商品	20,583,231.01	4,888,687.06	15,694,543.95	21,742,152.72	4,668,535.40	17,073,617.32
周转材料	291,006.48	24,377.30	266,629.18	187,477.78	27,002.72	160,475.06
合同履约成本	117,550,922.51		117,550,922.51	90,763,018.34		90,763,018.34
发出商品	1,294,176.55		1,294,176.55	891,122.05		891,122.05
委托加工物资	187,715.44		187,715.44	51,729.33		51,729.33
自制半成品	6,958,727.36	1,451,797.96	5,506,929.40	4,982,111.28	1,223,713.77	3,758,397.51
合计	157,987,290.56	8,104,068.36	149,883,222.20	128,606,107.07	8,017,953.84	120,588,153.23

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,098,701.95	78,027.10		437,523.01		1,739,206.04
库存商品	4,668,535.40	1,480,561.68		1,260,410.02		4,888,687.06
周转材料	27,002.72	9,068.70		11,694.12		24,377.30
自制半成品	1,223,713.77	228,097.13		12.94		1,451,797.96
合计	8,017,953.84	1,795,754.61		1,709,640.09		8,104,068.36

#### 1) 本期计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额		
库存商品			
低值易耗品			
自制半成品			
合同履约成本	以合同预计总收入减去至完工预计将要发生的成本		

2) 期末存货余额中无资本化利息金额。

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质量保证金	48,650,633.08	3,257,574.83	45,393,058.25	32,091,746.90	1,604,587.35	30,487,159.55
合计	48,650,633.08	3,257,574.83	45,393,058.25	32,091,746.90	1,604,587.35	30,487,159.55

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
应收质量保证金	14,905,898.70	完工项目增加，确认的质量保证金增加
合计	14,905,898.70	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质量保证金	1,652,987.49			-
合计	1,652,987.49			--

## 8、其他流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	483,019.80	1,241,924.63
预缴企业所得税		44,782.15
IPO 申报费用	3,640,280.91	
合计	4,123,300.71	1,286,706.78

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,315,843.08	35,497,800.62
合计	35,315,843.08	35,497,800.62

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	38,255,207.04	4,260,964.12	6,394,036.64	6,944,961.97	55,855,169.77
2.本期增加金额		232,328.14	2,175,410.71	2,172,992.61	4,580,731.46
(1) 购置		232,328.14	2,175,410.71	2,172,992.61	4,580,731.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,172.41	474,703.64	144,250.26	624,126.31
(1) 处置或报废		5,172.41	474,703.64	144,250.26	624,126.31
4.期末余额	38,255,207.04	4,488,119.85	8,094,743.71	8,973,704.32	59,811,774.92
二、累计折旧					
1.期初余额	9,987,185.52	2,436,295.45	3,714,126.71	4,219,761.47	20,357,369.15
2.本期增加金额	1,895,585.07	517,122.48	1,093,097.48	1,133,281.50	4,639,086.12
(1) 计提	1,895,585.07	517,122.48	1,093,097.48	1,133,281.50	4,639,086.12
3.本期减少金额		1,352.97	419,021.23	80,149.23	500,523.43
(1) 处置或报废		1,352.97	419,021.23	80,149.23	500,523.43
4.期末余额	11,882,770.59	2,952,064.96	4,388,202.55	5,272,893.74	24,495,931.84
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	26,372,436.45	1,536,054.89	3,706,541.16	3,700,810.58	35,315,843.08
2. 期初账面价值	28,268,021.52	1,824,668.67	2,679,909.93	2,725,200.50	35,497,800.62

## 10、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	合计
1.期初余额	14,774,552.19	268,141.59	15,042,693.78
2.本期增加金额	4,227,987.84		
租赁	4,227,987.84		
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	19,002,540.03	268,141.59	19,270,681.62
1.期初余额		12,736.73	12,736.73
2.本期增加金额	6,333,266.98	50,936.16	6,384,203.14
(1) 计提	6,333,266.98	50,936.16	6,384,203.14
租赁	6,333,266.98	50,936.16	6,384,203.14
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	6,333,266.98	63,672.89	6,396,939.87
三、减值准备	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	12,669,273.05	204,468.70	12,873,741.75
2.期初账面价值	14,774,552.19	255,404.86	15,029,957.05

其他说明：

[注]期初数（2021年1月1日）与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本附注五(35)之说明。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,450,288.40	63,067.96		2,612,043.24	22,125,399.60
2.本期增加金额				547,787.62	547,787.62
(1) 购置				547,787.62	547,787.62
(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	19,450,288.40	63,067.96		3,159,830.86	22,673,187.22
二、累计摊销					
1.期初余额	1,828,488.26	18,935.92		1,193,263.67	3,040,687.85
2.本期增加金额	389,005.80	12,613.56		254,149.64	655,769.00

(1) 计提	389,005.80	12,613.56		254,149.64	655,769.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00
(1) 处置					
4.期末余额	2,217,494.06	31,549.48		1,447,413.31	3,696,456.85
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	17,232,794.34	31,518.48		1,712,417.55	18,976,730.37
2.期初账面价值	17,621,800.14	44,132.04		1,418,779.57	19,084,711.75

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。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	924,259.55	1,355,894.67	855,960.84	33,600.00	1,390,593.38
合计	924,259.55	1,355,894.67	855,960.84	33,600.00	1,390,593.38

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	119,899,964.69	17,984,994.70	93,680,162.03	14,052,024.30
合同资产减值准备的所得税影响	3,257,574.83	488,636.23	1,604,587.35	240,688.10
存货跌价准备的所得税影响	4,898,169.29	734,725.38	3,731,811.59	559,771.73
未弥补亏损的所得税影响	2,006,046.70	300,907.01	8,545,487.07	1,281,823.06
合并抵消内部交易未实现利润的所得税影响	6,691,627.95	1,012,938.97	8,084,011.05	1,212,601.66
收入确认税会差异的所得税影响	57,210,722.96	8,581,608.45	38,930,495.46	5,839,574.32

递延收益的所得税影响			11,165,682.80	1,674,852.42
预计负债的所得税影响	5,304,446.25	795,666.94	4,134,773.85	620,216.08
租赁资产抵扣差异的所得税影响	86,666.31	12,999.95		
合计	199,355,218.98	29,912,477.63	169,877,011.20	25,481,551.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,665,895.90	5,582,358.40
可抵扣亏损	14,264,984.66	9,226,314.63
合计	18,930,880.56	14,808,673.03

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	3,685,411.01	3,685,411.01	-
2024	4,422,944.75	4,422,944.75	-
2025	810,463.06	810,463.06	-
2026	2,118,899.69		-
2027			-
2028			-
2029	307,495.81	307,495.81	-
2030	2,919,770.34		-
合计	14,264,984.66	9,226,314.63	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
IPO 申报费用	-	-	-	943,396.23	-	943,396.23
合计	-	-	-	943,396.23	-	943,396.23

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	81,000,000.00	
质押并保证借款		38,000,000.00
抵押、质押并保证借款	31,690,000.00	10,000,000.00
未到期应付利息	146,728.24	42,350.00
合计	112,836,728.24	48,042,350.00

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,799,882.60	32,465,437.20
合计	34,799,882.60	32,465,437.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	164,180,585.68	80,255,439.55
合计	164,180,585.68	80,255,439.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	196,931,806.76	131,739,765.28
合计	196,931,806.76	131,739,765.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收合同款	65,192,041.48	预收项目款增加
合计	65,192,041.48	——

### 19、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,709,329.16	123,789,095.87	119,364,424.88	28,134,000.15
二、离职后福利-设定提存计划	35,456.27	6,374,733.68	6,342,841.57	67,348.38
合计	23,744,785.43	130,163,829.55	125,707,266.45	28,201,348.53

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,474,425.85	113,590,937.88	109,135,840.53	27,929,523.20
2、职工福利费		3,526,387.25	3,526,387.25	
3、社会保险费	225,654.11	3,668,113.67	3,699,614.83	194,152.95
其中：医疗保险费	153,841.89	3,421,696.08	3,451,436.53	124,101.44
工伤保险费	3,823.51	169,196.91	170,730.10	2,290.32
生育保险费	67,988.71	77,220.68	77,448.20	67,761.19
4、住房公积金	9,249.20	2,521,331.62	2,520,256.82	10,324.00
5、工会经费和职工教育经费		482,325.45	482,325.45	0.00
合计	23,709,329.16	123,789,095.87	119,364,424.88	28,134,000.15

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,930.95	6,112,275.53	6,083,091.53	63,114.95
2、失业保险费	1,525.32	262,458.15	259,750.04	4,233.43
合计	35,456.27	6,374,733.68	6,342,841.57	67,348.38

其他说明：

期末数中无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,987,513.00	6,131,274.40
企业所得税	17,854,713.81	3,646,441.73
个人所得税	705.10	159,802.94
城市维护建设税	1,404,239.99	436,509.00
教育费附加	618,857.88	193,814.47
地方教育附加	412,571.92	94,783.99
房产税	115,991.66	115,991.74
土地使用税	51,862.29	20,847.88
印花税	66,187.46	69,723.54
环境保护税	525.00	525.00
残疾人保障金	59,776.95	0.00
合计	41,572,945.06	10,869,714.69

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,616,409.95	3,742,351.67
合计	3,616,409.95	3,742,351.67

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	34,225.00	80,225.00
应付暂收款	3,582,184.95	3,662,126.67
合计	3,616,409.95	3,742,351.67

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。



22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,001,405.56	-
一年内到期的租赁负债	7,527,236.32	6,616,349.47
合计	8,528,641.88	6,616,349.47

其他说明：

[注]期初数（2021年1月1日）与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本附注五(35)之说明。

一年内到期的长期借款

单位：元

借款类别	期末数	期初数
抵押保证借款	1,000,000.00	-
应付未付利息	1,405.56	-
小 计	1,001,405.56	-

(1) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数（元）		期初数（元）	
					原币金额	人民币金额	原币金 额	人民币金 额
汉口银行金融科技服务 中心支行	2021/5/13	2022/4/21	人民币	4.60	500,000.00	500,000.00	-	-
汉口银行金融科技服务 中心支行	2021/5/13	2022/10/21	人民币	4.60	500,000.00	500,000.00	-	-
小 计					1,000,000.00	1,000,000.00	-	-

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	25,826,036.92	18,983,213.82
合计	25,826,036.92	18,983,213.82

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	8,500,000.00	--
未到期应付利息	11,947.22	--
合计	8,511,947.22	--

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,178,414.04	8,168,202.72
合计	5,178,414.04	8,168,202.72

其他说明

[注]期初数（2021年1月1日）与上期期末余额(2020年12月31日)差异详见本附注五(35)之说明。

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	--	--

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计质保费用	5,304,446.25	4,134,773.85	质保期内预计发生的质保费用
合计	5,304,446.25	4,134,773.85	--

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,984,518.09	--	762,005.33	11,222,512.76	与资产相关的政府补助项目

合计	11,984,518.09	--	762,005.33	11,222,512.76	--
----	---------------	----	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋建筑物建设专项补助	11,165,682.80	--	--	716,514.48	--	--	10,449,168.32	与资产相关
三通一平补助	773,835.29	--	--	42,990.85	--	--	730,844.44	与资产相关
厂区内的道路、绿化等补助	45,000.00	--	--	2,500.00	--	--	42,500.00	与资产相关
小计	11,984,518.09	--	--	762,005.33	--	--	11,222,512.76	与资产相关

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注七(50)“政府补助”之说明。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	79,200,000.00	--	--	--	--	--	79,200,000.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	331,863,932.30	--	--	331,863,932.30
合计	331,863,932.30	--	--	331,863,932.30

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,683,296.48	7,660,401.07		18,343,697.55
合计	10,683,296.48	7,660,401.07		18,343,697.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年盈余公积增加7,660,401.07元，系按母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	88,952,614.06	41,275,852.75
调整后期初未分配利润	88,952,614.06	41,275,852.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,361,528.47	52,604,837.30
减：提取法定盈余公积	7,660,401.07	4,928,075.99
期末未分配利润	162,653,741.46	88,952,614.06

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,435,480.99	537,344,598.47	757,175,683.63	508,038,283.16
其他业务	7,370,588.39	2,764,003.83	4,645,338.54	1,786,854.69
合计	860,806,069.38	540,108,602.30	761,821,022.17	509,825,137.85

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
医疗净化系统集成业务	705,814,525.81			705,814,525.81
医疗设备销售	40,944,798.00			40,944,798.00
医疗耗材销售	96,708,752.65			96,708,752.65
运维服务	9,967,404.53			9,967,404.53
其他	7,370,588.39			7,370,588.39
其中:				
国内	860,194,709.01			860,194,709.01
国外	611,360.37			611,360.37

与履约义务相关的信息:

(1) 本公司履约义务的通常履行时间为:

①医疗净化系统集成: 在医疗净化系统集成项目已达到预定可使用状态, 取得客户确认的相关完工验收证明后确认收入。

②商品销售: 公司根据与客户的约定, 将产品交付给购货方, 且产品相关的收入成本能够可靠计量, 在客户签收或验收后确认收入。

③运维服务: 公司根据已签订的运维服务合同总金额在服务期限内分摊确认收入。

(2) 本公司支付条款: 医疗净化系统集成业务收入包括合同金额、增补签证款, 合同金额按进度在完工时累计收取70-80%, 合同金额的15-25%在业主审计结算完成后收取, 剩余合同金额3-5%的质保金在质保到期后收取, 审计结算周期通常为2年左右, 质保期通常为2-5年(个别项目质保期为1年)。同时, 增补签证收入约占项目总收入的5%左右, 增补签证款在审计结算后随竣工结算款收取。设备销售回款期一般在3个月以内; 耗材销售的回款期一般在1年以内。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,047,340,787.40 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,253,112.63	2,048,253.75
教育费附加	1,040,465.54	931,033.70
房产税	463,966.56	463,966.66
土地使用税	207,449.19	52,377.04
车船使用税	3,149.76	12,075.96
印花税	368,915.93	432,501.96
残疾人保障金	59,776.95	47,270.21
其他	13,327.21	2,100.00
地方教育附加	693,429.18	510,752.10
水利建设基金	37,151.64	27,930.55
合计	5,140,744.59	4,528,261.93

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,487,791.41	24,807,327.13
运输装卸费	2,150,627.59	3,955,017.73
广告宣传费	4,240,171.91	4,389,777.32
业务招待费	9,510,879.75	5,792,038.10
差旅费	7,997,247.54	5,910,522.28
投标费用	4,267,948.32	3,869,333.86
办公费	1,259,116.07	1,634,485.17
售后维保费	4,961,092.19	3,030,957.14
租赁费	1,305,346.51	884,489.47
其他	2,205,861.47	2,229,325.22
合计	73,386,082.76	56,503,273.42

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,944,343.92	36,677,197.79
折旧及摊销	9,634,511.83	4,548,119.35
租赁费	1,064,645.44	4,492,811.76
业务招待费	6,419,287.59	4,820,771.26

差旅费	4,782,283.85	3,579,733.00
咨询服务费	3,343,477.79	3,670,918.00
办公费	3,580,883.47	4,040,976.39
其他	1,777,967.62	1,703,734.45
合计	78,547,401.51	63,534,262.00

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,750,842.88	11,585,949.90
直接投入	15,084,811.61	15,925,245.00
折旧与摊销	227,904.28	379,425.35
委托开发费用	130,000.00	3,387.97
其他	1,016,486.83	935,422.62
合计	34,210,045.60	28,829,430.84

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,653,919.80	6,641,888.30
其中：租赁负债利息费用	522,768.63	
减：利息收入	330,605.45	433,356.20
汇兑损益	1,055.96	383,962.56
担保费	2,907,600.78	354,308.90
手续费支出	144,260.37	598,458.06
合计	8,376,231.46	7,545,261.62

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
房屋建筑物建设专项补助	716,514.48	716,514.48
三通一平补助	42,990.85	42,990.86
厂区内的道路、绿化等补助	2,500.00	2,500.00
超比例安排残疾人就业奖励	1,561.20	14,954.90
2019 年生物产业发展资金	0.00	480,000.00
稳岗补贴	4,627.35	236,858.53
代扣代缴个人所得税手续费返还	57,332.03	39,315.61
高新技术企业补贴	100,000.00	400,000.00
2019 年知识产权专项资金（国内专利授权资助）	--	76,000.00
疫情防控相关企业电费补贴	--	57,536.31

疫情返岗补贴	--	22,900.00
财政纾困资金	-32,797.91	438,655.55
2020 年数字经济政策（互联网、人工智能）奖励补贴	0.00	154,000.00
瞪羚企业贷款利息补贴	0.00	301,700.00
顶岗实习补贴	0.00	3,000.00
2020 年 12 月以工代训补贴	42,500.00	
消费补贴	4,866.00	
第十三批“3551 光谷人才计划”专项资金	300,000.00	
2020 年度知识产权专项资助（专项授权资助）	5,000.00	
2021 年新经济政策奖补	44,000.00	
信用评级补贴	4,000.00	
2021 年科技创业补贴	88,000.00	
合计	1,381,094.00	2,986,926.24

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	196,448.89	-218,188.70
应收票据坏账损失		60,000.00
应收账款坏账损失	-26,580,032.23	-27,738,069.83
合计	-26,383,583.34	-27,896,258.53



41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,795,754.61	-5,130,335.48
十二、合同资产减值损失	-1,652,987.48	-1,604,587.35
合计	-3,448,742.09	-6,734,922.83

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	211.90	147,463.35

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,000,500.00	2,166,300.00	4,000,500.00
罚没及违约金收入	15,326.00	56,181.86	15,326.00
无法支付的应付款	132,743.36		132,743.36
其他	8,488.37	41,653.26	11,534.53
合计	4,157,057.73	2,264,135.12	4,157,057.73

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省级上市报辅奖励	湖北省地方金融监督管理局、湖北省财政厅	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	3,000,000.00		与收益相关
金种子奖励	武汉东湖新技术开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,000,500.00	1,666,300.00	与收益相关
上市分阶段报辅奖励	武汉市地方金融工作局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		500,000.00	与收益相关

其他说明:

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七(50)“政府补助”之说明。

#### 44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,053,255.77	3,313,481.74	2,053,255.77
资产报废、毁损损失	68,246.65	593.00	68,246.65
税收滞纳金	2.14	62,672.80	2.14
其他	13,197.94	29,855.65	13,197.94
合计	2,134,702.50	3,406,603.19	2,134,702.50

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,352,546.77	12,058,781.40
递延所得税费用	-6,105,778.38	-6,247,484.03
合计	13,246,768.39	5,811,297.37

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	94,608,296.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,191,244.52
子公司适用不同税率的影响	-303,017.91
调整以前期间所得税的影响	-132,720.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,174,896.98
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	875,377.95
研发费用加计扣除的影响	-3,559,012.78
所得税费用	13,246,768.39

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,595,054.55	4,351,905.29
利息收入	330,605.45	433,356.20
经营性往来款	10,535,393.02	8,915,271.53
票据保证金及其他保证金	33,781,519.07	721,092.45
其他	81,146.40	105,650.31
合计	49,323,718.49	14,527,275.78

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营性期间费用	66,912,348.09	71,841,375.03
经营性往来款	13,785,980.96	11,247,179.12
票据保证金及其他保证金	39,959,034.32	3,154,247.87
其他	237,087.35	67,872.84
合计	120,894,450.72	86,310,674.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地意向金	860,000.00	--
合计	860,000.00	--

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	--	23,517,400.00
借款保证金	--	1,500,000.00
合计	--	25,017,400.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	--	32,465,437.20
担保费	2,907,600.78	354,276.40
IPO 申报费用	2,696,884.68	943,396.23
租赁费	6,829,658.30	--
合计	12,434,143.76	33,763,109.83

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,361,528.47	52,604,837.30
加：资产减值准备	29,832,325.43	34,631,181.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,639,086.12	4,339,437.68

使用权资产折旧	6,384,203.14	
无形资产摊销	655,769.00	646,567.03
长期待摊费用摊销	855,960.84	1,114,875.87
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）	-211.90	-147,463.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	68,246.65	593.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,561,520.58	6,996,164.70
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,430,925.96	-6,247,484.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,090,823.58	1,660,479.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-275,569,293.57	-20,756,496.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	209,339,319.01	28,290,234.16
其他	13,985,985.45	-18,484,198.88
经营活动产生的现金流量净额	44,592,689.68	84,648,728.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	4,227,987.84	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	189,217,141.74	95,221,261.59
减：现金的期初余额	95,221,261.59	31,577,316.25
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	93,995,880.15	63,643,945.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,217,141.74	95,221,261.59
其中：库存现金	10,313.00	182.12
可随时用于支付的银行存款	189,190,548.61	95,067,232.34
可随时用于支付的其他货币资金	16,280.13	153,847.13
三、期末现金及现金等价物余额	189,217,141.74	95,221,261.59

其他说明：

2021年度现金流量表中现金期末数为189,217,141.74元，2021年度资产负债表中货币资金期末数为235,620,733.53元，差额46,403,591.79元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的三方监管账户存款4,498,213.43元、银行承兑汇票保证金34,807,980.82元、保函保证金5,837,887.70元、其他保证金1,259,509.84元。

2020年度现金流量表中现金期末数为95,221,261.59元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为149,433,323.60元，差额54,212,061.99元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的三方监管账户存款18,484,198.88元、银行承兑汇票保证金32,465,437.20元、保函保证金2,037,887.7元、其他保证金1,224,538.21元。

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,403,591.79	三方监管账户资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、其他保证金
固定资产	20,627,877.43	抵押借款
无形资产	17,232,794.34	抵押借款
应收账款	103,465,217.29	质押借款
合同资产	6,421,846.80	质押借款
合计	194,151,327.65	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	26.45	6.3757	168.64

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
房屋建筑物建设专项补贴	14,330,288.40	递延收益	716,514.48
三通一平补助	859,817.00	递延收益	42,990.85
厂区内的道路、绿化等补助	50,000.00	递延收益	2,500.00
超比例安排残疾人就业奖励	1,561.20	其他收益	1,561.20
高新技术企业补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年 12 月以工代训补贴	42,500.00	其他收益	42,500.00
消费补贴	4,866.00	其他收益	4,866.00
第十三批“3551 光谷人才计划”专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省级上市报辅奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
稳岗补贴	4,627.35	其他收益	4,627.35
2020 年度知识产权专项资助（专项授权资助）	5,000.00	其他收益	5,000.00
2021 年新经济政策奖补	44,000.00	其他收益	44,000.00
信用评级补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
2021 年科技创业补贴	88,000.00	其他收益	88,000.00
金种子奖励	1,000,500.00	营业外收入	1,000,500.00

### (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
财政纾困资金	32,797.91	前期多拨付应予退回

其他说明：

根据《武汉市人民政府办公厅关于印发<武汉市应对新冠肺炎疫情影响中小微企业纾困专项资金使用管理办法>的通知》（武政办[2020]18号），公司2021年度退回武汉市财政局财政纾困资金32,797.91元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期无合并范围变更事项。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北菲戈特	云梦县	云梦县	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河北华康	石家庄市	石家庄市	流通业	100.00%		设立
上海菲歌特	上海市	上海市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
深圳华康	深圳市	深圳市	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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：

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。



## （一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）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。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。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2021年12月31日，本公司向银行借款均系以全国银行间拆借中心公布的一年期贷款基础利率（LPR）的基准上浮动一定基点，并且利率在合同期都不进行调整（即固定利率）。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

### （3）其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

## （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司

不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。(1) 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- ①合同付款已逾期超过 30 天。
- ②根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- ③债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- ⑤预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- ⑥其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### (2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难。
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- ③债权人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。
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- ⑤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。
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- ①违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- ②违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

③违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### （4）预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的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	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	11,283.67	-	-	-	11,283.67
应付票据	3,479.99	-	-	-	3,479.99
应付账款	16,418.06	-	-	-	16,418.06
其他应付款	361.64	-	-	-	361.64
一年内到期的非流动 负债	893.72	-	-	-	893.72
长期借款	-	350.49	500.70	-	851.19
租赁负债	-	310.30	95.64	149.24	555.18
金融负债和或有负债 合计	32,437.08	660.79	596.34	149.24	33,843.45
短期借款	4,804.24	-	-	-	4,804.24
应付票据	3,246.54	-	-	-	3,246.54
应付账款	8,025.54	-	-	-	8,025.54
其他应付款	374.24	-	-	-	374.24
长期应付款	-	-	-	1.00	1.00
金融负债和或有负债 合计	16,450.56	-	-	1.00	16,451.56

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。

#### （四）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，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股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52.21%(2020年12月31日：41.75%)。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资			1,310,270.00	1,310,270.00
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率等。

3、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

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、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司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。

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（在其他主体中的权益）。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉康汇投资管理中心（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
谢新强	本公司高级管理人员
余砚新	本公司之独立董事

其他说明

3、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉康汇投资管理中心（有限合伙）	出租房屋	1,000.00	1,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
谭平涛	车辆租赁费		40,000.00
谢新强	车辆租赁费		20,000.00

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谭平涛[注 1]	9,000,000.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 25 日	否
谭平涛[注 1]	9,000,000.00	2021 年 03 月 29 日	2022 年 03 月 29 日	否
谭平涛[注 1]	4,690,000.00	2021 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 27 日	否
谭平涛[注 1]	9,000,000.00	2021 年 05 月 28 日	2022 年 05 月 28 日	否
谭平涛、胡小艳[注 2]	10,000,000.00	2021 年 06 月 30 日	2022 年 06 月 01 日	否
谭平涛、胡小艳[注 3]	9,500,000.00	2021 年 05 月 13 日	2024 年 04 月 21 日	否
谭平涛[注 4]	9,990,000.00	2021 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	否
谭平涛[注 4]	10,010,000.00	2021 年 05 月 28 日	2022 年 05 月 26 日	否
谭平涛[注 4]	10,000,000.00	2021 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 21 日	否
谭平涛[注 4]	10,000,000.00	2021 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 21 日	否
谭平涛[注 4]	10,000,000.00	2021 年 08 月 13 日	2022 年 08 月 12 日	否
谭平涛[注 5]	9,170,000.00	2021 年 07 月 26 日	2022 年 06 月 22 日	否
谭平涛[注 5]	11,830,000.00	2021 年 09 月 23 日	2022 年 07 月 21 日	否
谭平涛、胡小艳[注 6]	7,178,774.58	2021 年 07 月 09 日	2022 年 03 月 15 日	否
谭平涛、胡小艳[注 7]	27,621,108.02	2021 年 08 月 09 日	2022 年 06 月 16 日	否

关联担保情况说明

[注1]上述短期借款由谭平涛提供保证担保，由本公司以自有房产、土地（武房权证湖字第2013018970号、武新国用（高2013）第12196号）提供抵押担保，并由本公司以应收浙江大学医学院附属第一医院、大悟县中医医院、兰州市第一人民医院、武汉市东西湖城市建设投资发展有限公司、湛江市代建项目管理

局、张家界市人民医院、武汉市中心医院、武汉市蔡甸区人民医院、云梦县人民医院款项提供质押担保。

[注2]上述短期借款由谭平涛、胡小艳提供保证担保。

[注3]上述长期借款由谭平涛、胡小艳提供保证担保，并由湖北菲戈特以自有房产、土地（鄂（2019）云梦县不动产权第0000205号、鄂（2019）云梦县不动产权第0000204号、鄂（2019）云梦县不动产权第0000203号、鄂（2019）云梦县不动产权第0000202号、鄂（2019）云梦县不动产权第0000201号）提供抵押担保。

[注4]上述短期借款由谭平涛提供保证担保。

[注5]上述短期借款由谭平涛提供保证担保。

[注6]上述应付票据由谭平涛、胡小艳提供保证担保，并由本公司存入7,178,774.58元保证金质押担保。

[注7]上述应付票据由谭平涛、胡小艳提供保证担保，并由本公司以应收襄阳市疾病预防控制中心款项提供质押担保，并由本公司存入27,621,108.02元保证金质押担保。

### （3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数（人）	7	7
在本公司领取报酬人数（人）	7	7
报酬总额（元）	3,481,826.12	3,378,922.50

## 4、关联方应收应付款项

### （1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	余砚新(独立董事津贴)		70,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.2020年11月，本公司设立深圳华康，注册资本为人民币5,000.00万元，本公司持股比例100.00%。

截止2021年12月31日，本公司出资100.00万元。

### 2.其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	浦发银行武汉分行营业部	武房权证湖字第 2013018970 号；武新国用（高 2013）第 12196 号	1,673.95	979.31	3,169.00	2022-3-25~2022-5-28

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	浦发银行武汉分行	应收浙江大学医学院附属第一医院款项；应收大悟县中医医院款项；应收兰州市第一人民医院款项；应收武汉市东西湖城市建设投资发展有限公司款项；应收湛江市代建项目管理局款项；应收张家界市人民医院；应收武汉市中心医院款项；应收武汉市蔡甸区人民医院款项；应收云梦县人民医院款项	13,801.01	10,988.71	3,169.00	2022-3-25~2022-5-28

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
湖北菲戈特	本公司	汉口银行金融科技服务中心	鄂（2019）云梦县不动产权第 0000205 号、鄂（2019）云梦县不动产权第 0000204 号、鄂（2019）云梦县不动产权第 0000203 号、鄂（2019）云梦县不动产权第 0000202 号、鄂（2019）云梦县不动产权第 0000201 号	3,370.93	2,806.76	950.00	2024-4-21

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,560,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (一)资产负债表日后利润分配情况说明

2022年4月6日公司第一届董事会第十一次会议审议通过2021年度利润分配预案，以截至2022年3月31日公司总股本10,560.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税)，共计1,056.00万元。以上股利分配预案尚须提交2021年度公司股东大会审议通过后方可实。

#### (二)公开发行股票

2021年12月28日，经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉华康世纪医疗股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]4121号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,640.00万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币39.30元，募集资金总额为人民币1,037,520,000.00元，减除发行费用人民币88,017,165.34元，实际募集资金净额为人民币949,502,834.66元，其中26,400,000.00元计入股本，剩余923,102,834.66元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2022]0122号验资报告。公司股票于2022年1月28日在深圳证券交易所创业板正式上市交易。

公司已于2022年3月30日在武汉东湖新技术开发区市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七(10)“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

单位：元

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	522,768.63

(3) 与租赁相关的总现金流出

单位：元

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	6,829,658.30
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	2,368,638.01
合 计	9,198,296.31

(4) 租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注十(三)“流动风险”之说明。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,653,197.57	1.38%	10,653,197.57	100.00%	0.00	10,703,197.57	1.95%	10,703,197.57	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	763,311,590.85	98.62%	106,794,293.13	13.99%	656,517,297.72	537,969,243.86	98.05%	80,869,994.91	15.03%	457,099,248.95
其中：										
合计	773,964,788.42	100.00%	117,447,490.70	15.17%	656,517,297.72	548,672,441.43	100.00%	91,573,192.48	16.69%	457,099,248.95

按单项计提坏账准备：10,653,197.57

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
舟山市瑞金医院管理有限公司	10,653,197.57	10,653,197.57	100.00%	该客户经营困难，涉及较多诉讼案件，款项收回存在较大风险
合计	10,653,197.57	10,653,197.57	--	--

按组合计提坏账准备：106,794,293.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	762,002,400.00	106,794,293.13	14.02%
关联方组合	1,309,190.85		
合计	763,311,590.85	106,794,293.13	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	444,938,837.75
1 至 2 年	152,862,505.98
2 至 3 年	85,937,856.76
3 年以上	90,225,587.93
3 至 4 年	55,292,474.16
4 至 5 年	25,494,132.11
5 年以上	9,438,981.66
合计	773,964,788.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,703,197.57		50,000.00			10,653,197.57
按组合计提坏账准备	80,869,994.91	25,924,298.22				106,794,293.13
合计	91,573,192.48	25,924,298.22	50,000.00			117,447,490.70

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	39,012,110.31	5.04%	2,014,162.95
第二名	38,247,094.93	4.94%	2,080,407.25
第三名	34,259,849.30	4.43%	1,712,992.47
第四名	33,739,717.58	4.36%	1,686,985.88
第五名	28,981,264.81	3.74%	2,898,126.48
合计	174,240,036.93	22.51%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,924,677.41	38,413,811.28
合计	49,924,677.41	38,413,811.28

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,979,335.46	11,851,225.19
往来款	33,500,630.26	26,564,488.23
其他	5,034,425.20	1,985,008.86
合计	51,514,390.92	40,400,722.28

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	703,674.17	662,945.66	620,291.17	1,986,911.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-60,390.90	60,390.90		
本期计提	322,973.29	-99,879.61	-620,291.17	-397,197.49
2021 年 12 月 31 日余额	966,256.56	623,456.95		1,589,713.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,618,816.51
1 至 2 年	33,310,315.11
2 至 3 年	603,909.00
3 年以上	981,350.30
3 至 4 年	941,350.30
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	0.00
合计	51,514,390.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,986,911.00	-397,197.49				1,589,713.51
合计	1,986,911.00	-397,197.49				1,589,713.51

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北菲戈特	往来款	16,928,436.49	1 年以内	32.86%	
河北华康	往来款	11,192,331.43	1 年以内 5,492,897.10 元； 1-2 年 4,505,070.27 元	21.72%	
上海菲歌特	往来款	4,854,862.34	1-2 年	9.42%	
浙江大学医学院附属第一医院	保证金	2,654,046.15	1-2 年	5.15%	265,404.62
深圳市建筑工务署教育工程管理中心	保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.94%	50,000.00
合计	--	36,629,676.41	--	71.09%	315,404.62

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,601,410.19	16,790,915.70	13,810,494.49	29,601,410.19	16,790,915.70	12,810,494.49
合计	30,601,410.19	16,790,915.70	13,810,494.49	29,601,410.19	16,790,915.70	12,810,494.49

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北菲戈特	9,541,410.19					9,541,410.19	10,000,000.00
河北华康	3,269,084.30					3,269,084.30	6,790,915.70
深圳华康		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	12,810,494.49	1,000,000.00				13,810,494.49	16,790,915.70

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,311,672.99	526,139,259.36	704,534,540.52	479,560,557.81
其他业务	4,539,105.96	1,465,602.54	2,789,773.55	640,870.21
合计	823,850,778.95	527,604,861.90	707,324,314.07	480,201,428.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	823,850,778.95			823,850,778.95
其中：				
医疗净化系统集成	705,814,667.76			705,814,667.76
医疗设备销售	12,098,832.99			12,098,832.99
医疗耗材销售	91,430,767.71			91,430,767.71
运维服务	9,967,404.53			9,967,404.53
其他	4,539,105.96			4,539,105.96

与履约义务相关的信息：

(1) 本公司履约义务的通常履行时间为：

①医疗净化系统集成：在医疗净化系统集成项目已达到预定可使用状态，取得客户确认的相关完工验收证明后确认收入。

②商品销售：公司根据与客户的约定，将产品交付给购货方，且产品相关的收入成本能够可靠计量，在客户签收或验收后确认收入。

③运维服务：公司根据已签订的运维服务合同总金额在服务期限内分摊确认收入。

(2) 本公司支付条款：医疗净化系统集成业务收入包括合同金额、增补签证款，合同金额按进度在完工时累计收取70-80%，合同金额的15-25%在业主审计结算完成后收取，剩余合同金额3-5%的质保金在质保到期后收取，审计结算周期通常为2年左右，质保期通常为2-5年（个别项目质保期为1年）。同时，增补签证收入约占项目总收入的5%左右，增补签证款在审计结算后随竣工结算款收取。设备销售回款期一般在3个月以内；耗材销售的回款期一般在1年以内。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,044,654,902.44 元。



## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-621,593.11
合计		-621,593.11

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-68,034.75	处置非流动资产净损益
计入当期损益的政府补助（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）	5,324,261.97	主要系上市奖励、第十三批“3551 光谷人才计划”专项资金、高新技术企业补助等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	50,000.00	主要系应收账款坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,909,898.12	主要为捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	57,332.03	主要系代扣个人所得税返还
减：所得税影响额	545,994.31	-
合计	2,907,666.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

主要系代扣个人所得税返还

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.76%	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.23%	0.99	0.99