



2021 年度报告

ANNUAL REPORT

广东宝莱特医用科技股份有限公司
GUANGDONG BIOLIGHT MEDITECH CO.,LTD

2022年4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。

公司负责人燕金元、主管会计工作负责人燕传平及会计机构负责人(会计主管人员)许薇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 2021 年业绩出现大幅下滑，主要原因有：

2021 年公司健康监测产品收入较 2020 年较大幅度下滑；公司加大在透析器及透析设备销售上的投入，以及加大对高端设备的开发，相关费用大幅增加；并且原材料价格上涨使得产品成本大幅增加；加上新增合并子公司苏州君康的业绩亏损对整体业绩影响较大；2021 年可转债利息费用以及限制性股票股权激励计划费用的摊销对当年业绩影响较大。

(二) 主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致

除上述第（一）部分提的主要原因外，不存在其他重大不利变化，详见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”“四、主营业务分析”及“三、核心竞争力分析”。

(三) 所处行业景气高，不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形

关于公司所处医疗器械行业及公司两大主营的血液净化业务和健康监护业务的情况详见“第三节 管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处行业情况”部分。

(四) 持续经营能力不存在重大风险

随着公司健康监测板块产品在品牌、品质方面的多年积累，并通过助力海外疫情防控，提升了海外市场品牌与美誉度、国际化的影响力，海外市场布局更为扎实，同时公司肾科医疗板块战略部署继续推进，为公司的未来发展奠定了基础，公司持续经营能力不存在重大风险。

本公司请投资者阅读本年度报告全文，并特别注意公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的“二 未来可能存在的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 174,814,904 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理 | 54 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 72 |
| 第六节 重要事项 | 73 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 85 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 91 |
| 第九节 债券相关情况..... | 92 |
| 第十节 财务报告 | 96 |

备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2. 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。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|--------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会广东监管局 |
| 公司、宝莱特 | 指 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司 |
| 挚信鸿达 | 指 | 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 |
| 恒信生物 | 指 | 辽宁恒信生物科技有限公司 |
| 博奥天盛 | 指 | 天津市博奥天盛塑材有限公司 |
| 天津宝莱特 | 指 | 天津宝莱特医用科技有限公司 |
| 南昌宝莱特 | 指 | 南昌宝莱特医用科技有限公司 |
| 申宝医疗 | 指 | 珠海市申宝医疗器械有限公司 |
| 珠海宝瑞 | 指 | 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 |
| 常州华岳 | 指 | 常州华岳微创医疗器械有限公司 |
| 深圳宝原 | 指 | 深圳市宝原医疗器械有限公司 |
| 厚德莱福 | 指 | 珠海市宝莱特厚德莱福医疗投资有限公司 |
| 武汉柯瑞迪 | 指 | 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 |
| 武汉启诚 | 指 | 武汉启诚生物技术有限公司 |
| 德国宝莱特 | 指 | BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH |
| 宝莱特血净 | 指 | 广东宝莱特血液净化科技有限公司 |
| 苏州君康 | 指 | 苏州君康医疗科技有限公司 |
| 四川宝莱特 | 指 | 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 |
| 大华会计师事务所 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 财通证券 | 指 | 财通证券股份有限公司 |
| 章程 | 指 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1-12 月 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 宝莱特 | 股票代码 | 300246 |
| 公司的中文名称 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 宝莱特 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GUANGDONG BIOLIGHT MEDITECH CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BIOLIGHT | | |
| 公司的法定代表人 | 燕金元 | | |
| 注册地址 | 珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 519085 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.blc.com.cn | | |
| 电子信箱 | ir@blc.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 杨永兴 | 李韵妮 |
| 联系地址 | 珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号 | 珠海市高新区科技创新海岸创新一路 2 号 |
| 电话 | 0756-3399909 | 0756-3399909 |
| 传真 | 0756-3399903 | 0756-3399903 |
| 电子信箱 | ir@blc.com.cn | ir@blc.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 | 深圳证券交易所： http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

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 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 |
| 签字会计师姓名 | 洪梅生、李顶乾 |

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 |
|------------|-----------------------------|---------|----------------------------------|
| 财通证券股份有限公司 | 浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼 | 由亚冬、胡凤兴 | 2021 年 4 月 30 日-2024 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） | 1,091,018,434.97 | 1,396,013,572.16 | -21.85% | 825,961,094.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 63,792,595.00 | 346,147,548.09 | -81.57% | 64,712,757.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 44,240,988.78 | 333,672,061.20 | -86.74% | 61,634,430.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 80,613,715.48 | 455,780,884.37 | -82.31% | 81,425,906.75 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4367 | 2.3694 | -81.57% | 0.4430 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4367 | 2.3632 | -81.52% | 0.4430 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.10% | 49.03% | -41.93% | 11.02% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 1,719,506,671.60 | 1,607,164,079.53 | 6.99% | 961,458,871.23 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 893,887,780.38 | 917,930,478.94 | -2.62% | 547,536,335.04 |

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

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 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3649 |

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 | 242,726,398.90 | 263,798,314.58 | 276,904,423.64 | 307,589,297.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 24,603,406.51 | 28,139,804.86 | 16,652,530.73 | -5,603,147.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 23,929,794.93 | 26,813,153.58 | 16,057,409.66 | -22,559,369.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,201,054.46 | 63,160,728.10 | 25,643,201.40 | 18,010,840.44 |

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） | 840,719.56 | -113,171.55 | -392,719.95 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常 | 21,694,516.07 | 11,669,089.20 | 4,035,460.62 | |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|--------------|----|
| 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) | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 103,303.65 | 45,244.43 | 27,736.16 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 223,018.38 | 1,264,109.59 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,759,391.75 | 2,828,644.67 | 107,782.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,217.99 | 1,052.17 | 61,230.33 | |
| 减：所得税影响额 | 3,453,588.46 | 2,461,182.11 | 684,242.05 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,618,972.72 | 758,299.51 | 76,920.32 | |
| 合计 | 19,551,606.22 | 12,475,486.89 | 3,078,327.77 | -- |

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

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

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

1、医疗器械行业

行业发展状况

医疗器械行业是事关人类生命健康的高技术行业，是医疗卫生体系建设的重要基础。随着全球经济稳定发展，人口老龄化趋势加重，各国对于医疗卫生事业的投入逐年提高，人们对于健康的支出也日益增加，其中占比较高的医疗器械支出水平也不断提高。经历了2020年全球疫情的爆发，各国已普遍意识到卫生体系的完善程度对国家政治和经济稳定的重要性，纷纷加大医疗投入。根据Eshare医械汇测算，2020年全球医疗器械销售规模为4,935亿美元，同比增长8.96%。根据EvaluateMedTech发布的《2018年全球医疗器械市场概览与2024年展望》，预计2024年全球医疗器械行业市场规模将达到5,950亿美元，年均复合增长率保持在5.64%。

政策和需求共同推动我国医疗器械市场规模快速增长，《中国医疗器械蓝皮书（2021）》数据显示，2020年我国医疗器械市场规模约为7,721亿元，已经成为仅次于美国的第二大医疗器械市场，在全球医疗行业中的重要地位越发凸显。未来十年，随着人口老龄化程度逐年加深及国民医疗保健意识的持续加强，医疗需求将持续增长。同时，分级诊疗政策的推行将强化数量众多的基层医疗机构职责，医疗资源下沉将带来对医疗器械外生采购需求的提升。需求的增长、外部政策的红利以及供给层面的优化，将推动国内医疗器械市场的可持续发展。

行业周期性特征

医疗器械行业与人们的生命健康密切相关，市场需求主要由人口总量、人口老龄化程度、人们的健康意识与健康状态等因素决定，受宏观经济环境的影响相对较小，属于刚性需求。如血液净化行业，患者每周透析治疗的次数是相对固定的；监护设备行业，医院相关科室对于设备的配置也是相对刚性的。因此，公司所处行业不具有明显的周期性特征。

2、血液净化行业

行业发展状况

血液净化主要是指把患者的血液引出身体外并通过一种净化装置，除去其中某些致病物质，净化血液，达到治疗疾病的目的，其中血液透析是目前应用最广泛的肾脏代替治疗方式之一，适用于绝大多数急、慢性肾功能衰竭患者。

根据费森尤斯年报的预测和统计，2020年全球约有370万慢性肾功能衰竭患者定期接受透析治疗。全球透析产业市场规模从2015年的668亿欧元稳步上升至2021年的830亿至850亿欧元，年均增长率约4%，预计未来几年将保持平稳增速，预计2025年全球血透行业市场规模将接近1,000亿欧元。

我国血透市场起步较晚，目前市场规模较小，呈现快速增长的趋势。2012年我国将终末期肾病治疗列入大病医保，极大减轻了患者的经济负担，对患者报销比例的提高及医保政策的倾斜，较大释放了我国血液透析的市场需求。据全国血液净化病例信息登记系统（CNRDS）统计显示：2016年我国接受血液透析治疗的患者人数为44.7万人，2019年底已达到63.3万人，年均复合增长率达12%。另一方面，根据《中国医疗器械蓝皮书（2019版）》，预计到2030年我国终末期肾病患者人数将突破400万人，且我国目前接受治疗的患者比率不到20%，若未来透析治疗率提高到国际平均水平37%，届时透析治疗人数将达到148万人，若接近或达到发达国家现在的平均治疗率75%，则透析治疗人数或将达到300万人以上。

近年来，国家政策支持为血液透析行业发展创造了良好的政策环境。例如《中国制造2025》提及，将高性能医疗器械作为重点发展领域，医疗器械国产化及进口替代是国家政策重点鼓励的方向；《“健康中国2030”规划纲要》提出，血透等新兴业态成为关注重点；《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》提出，重点开发高质量、低成本的血液透析机，重点解决国产血液透析设备及透析器稳定性、批量生产工艺性和核心部件问题；2020年的《公共卫生防控救治能力建设方案》提出优化医疗资源布局，加强重症病区建设，按规模和功能配置血液透析机，终末期肾病属于重症病建设范围。

耗材方面，根据《中国医疗器械蓝皮书2021版》显示，2020年中国血液净化类高值医用耗材市场规模为97亿元，同比增

长19.75%，2020年血液透析器市场规模约为58.5亿元，约占整个血液净化类高值医用耗材市场规模的60%。透析器是血液透析中的关键部分，主要被用于血液透析滤过，国内透析器市场目前仍然由外资品牌主导，占据了70%的市场份额，国内部分先进企业正逐渐突破生产与技术壁垒，进口替代的速度将进一步加快。2019年国务院发布的《治理高值医用耗材改革方案》强调，地方政府执行招标采购时明确优先采购国产医疗器械。随着我国人口老龄化程度不断加深，肾病患者人数不断增长，血液透析医保报销比例不断提高及独立血液透析中心的快速发展，推动血液净化耗材的需求不断增加。

设备方面，目前中国血液透析机市场份额仍主要依赖于进口产品。根据蛋壳研究院统计，2020年国内血液透析机销量中费森尤斯、贝朗、日机装、百特以及尼普洛5大外资厂商占据了国内血液透析机市场80%-90%左右的份额，国产自主知识产权的血液透析机市场占有率仅10%-20%左右。《政府采购进口产品审核指导标准》（2021年版）明确支持提高包括血液透析机、血液透析滤过机在内的一批国产医疗设备的市场占有率。该项标准审核建议血液透析机配比采购本国产品比重为75%，血液透析滤过机配比采购本国产品比重为50%。由此可见，我国自主知识产权的血液透析机在医疗设备国产化的浪潮中蕴含巨大市场空间。

未来，随着医保覆盖面扩大、大病医保报销比例提高和分级诊断等医疗政策的深沉推行，新材料、新产品不断创新开发，新技术、新透析模式逐步得以进入临床应用，终末期肾病患者多层次、个性化的需求得到满足，将促使血液净化产品和服务市场需求逐步释放。由于在行业规划、政策扶持、政府采购等方面均得到了国家和地方政府重视，血液净化行业增长趋势明朗，兼具资金和技术优势的国内外企业通过外延并购、战略合作等方式不断进入行业，血液净化产业链渗透与整合趋势逐步呈现，行业竞争愈加激烈。

公司行业地位

近年来，公司通过内生式发展和外延式并购相结合的方式整合行业内优质资源，完成了血液净化设备及耗材的全领域布局，具有9大耗材基地，3大渠道平台，拥有血液透析设备（机）、血液透析器、透析液过滤器、血液透析干粉/透析液、透析管路、穿刺针、消毒液、透析用制水设备、消毒系统、浓缩液集中配液系统等血液净化产品，其中透析用制水设备及透析粉液的市场占有率居行业翘楚。此外，公司是国内首家取得透析液过滤器医疗器械注册证的上市企业、首家取得血液透析机医疗器械注册证的A股上市公司，同时也是国内首家在德国开展绿地工程的医疗器械企业。2020年，通过收购苏州君康，公司掌握了聚醚砜膜的核心拉丝技术，公司在珠海和苏州建设血液净化产业基地，扩大血液净化设备及耗材的产能，引进血液净化领域高端研发人才及先进设备，开启产营研新引擎，对于推进我国血液净化领域进口替代进程及保持公司持续的竞争力均具有重要意义。

公司通过全产业链建设，全地域覆盖，专业化经营，精益化管理等方式，致力打造“产品制造+渠道建设+医疗服务+信息化管理”的肾科医疗生态圈，并凭借完善的产业布局、成熟的产品结构、稀缺性高的核心技术及强大的研发能力，确保处于血液净化行业领先地位。

3、监护设备行业

行业发展状况

据中国医疗器械行业统计数据显示，2018年全球生命体征监护仪市场总值达到了243.2亿元，预计2025年可以增长到316.2亿元，年复合增长率为3.8%。近年来，随着我国医疗卫生体系的发展和进步，患者和医院对诊疗的准确性、可靠性和可跟踪性的要求不断提高，我国医疗监护仪市场规模逐年增加，从2015年的18亿元增至2019年的25.8亿元。

从需求来看，我国作为人口大国具有巨大的成长潜力与空间，随着新医改的实施，医疗机构数量的增长，促使医疗基础设施需求剧增，医疗监护仪也从过去主要用于危重病人的监护，发展到目前普通病房的监护，甚至基层医疗单位和社区医疗单位也提出了应用的需求。从监护设备台数与病床比来看，目前美国、欧洲比值约80%，我国比值仅约20%，尚有较大差距。而国内医疗卫生床位数和每千人医疗机构床位数以每年约8%的速度增长，无疑助推市场空间的扩大。从产品更新换代方面来看，医疗监护设备在一般县级或县级以上医院的使用寿命为5年，而三甲医院的使用寿命会更短，因此即使按照保有量的正常更新换代，其市场发展的潜力依然巨大。此外，疫情后有望大力促进ICU病房的新建加速，从而催生对重症监护设备的需求。2006年《中国ICU建设与管理指南》提出，ICU病床数量一般以该ICU服务病床数或医院病床总数的2%-8%为宜，并可酌情增加。经过多年发展，2019年我国ICU科室床位数已达5.7万张，占比仅0.65%，距离指南中2%-8%的目标还有较大增长空间。

公司行业地位

公司深耕于健康监测领域近二十九载，是监护仪产品线最完善的公司之一，是国家发展与改革委员会授予的“国家多参数监护仪产业化基地”。作为中国最早一批研发制造医疗监护仪的民族企业，公司多年来坚持健康监测领域专业化，产品“多元化、高端化、智能化、物联化”，品牌力深受海内外认可。目前，公司的监护设备已覆盖国内数千家医疗机构，且通过全球公共医疗危机突破行业瓶颈，进入发达国家高端医院，海外影响力大幅提升。公司监护类产品品类丰富，拥有一体式监护仪、插件式监护仪和掌上监护仪三大系列产品，涵盖了急危重症监护、亚重症监护、手术麻醉监护、新生儿及产科监护、常规科室监护等领域，辅以医护工作站、中央监护系统等，为医院提供整体解决方案。此外，公司还拥有心电图机以及脉搏血氧仪、超声多普勒胎心仪、蓝牙体温贴等智能穿戴产品。多品类的产品结构，充分满足了不同国家、不同层次客户对产品功能和价格的多样化需求，确保公司在健康监测领域的地位。

公司所属行业政策变化

1、《“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、国家发展改革委、科技部等10部门联合发布《“十四五”医疗装备产业发展规划》，这也是医疗装备领域首个国家层面的产业发展规划。《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。到2035年，医疗装备的研发、制造、应用提升至世界先进水平。我国进入医疗装备创新型国家前列，为保障人民全方位、全生命周期健康服务提供有力支撑。

《规划》明确了包括诊断检验装备、治疗装备、监护与生命支持装备、中医诊疗装备、妇幼健康装备、保健康复装备、有源植介入器械在内的7个重点领域，部署5项重点任务、实施5个专项行动、采取6项保障措施，推进医疗装备产业发展目标的实现。其中在监护与生命支持装备领域，提出发展远程监护装备，提升装备智能化、精准化水平；提出推动透析设备、呼吸机等产品的升级换代和性能提升。在妇幼健康装备领域，提出研制孕产期保健可穿戴装备，推动危重症新生儿转运、救治、生命支持等装备应用，促进妇幼健康装备远程化、无线化、定制化发展。

2、《政府采购进口产品审核指导标准》（2021年版）

2021年，国家财政部及工业和信息化部印发《政府采购进口产品审核指导标准》（2021年版），明确支持提高包括血液透析机、血液透析滤过机在内的一批国产医疗设备的市场占有率。该项标准审核建议血液透析机（单泵）配比采购本国产品比重为75%，血液透析滤过机（双泵）配比采购本国产品比重为50%。未来，国产血液透析机及血液透析滤过机的市场份额将获得进一步提升。

3、《关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》

2021年12月13日，工业和信息化部、财政部、海关总署、国家税务总局、国家能源局联合发布了《关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》，进一步缩小了享受免税政策的进口医疗设备范围。近年来，为鼓励国产医疗器械企业发展，国家缩小对进口医疗器械的减税范围，利好国产医疗设备进院，相关政策的发布将在一定程度上抬高进口医疗器械价格，有利于国产医疗器械参与竞争。

4、新修订《医疗器械监督管理条例》施行

2021年6月1日，修订后的《医疗器械监督管理条例》正式施行，全面落实了注册人、备案人制度。条例规定医疗器械注册人、备案人经营其注册、备案的医疗器械，在符合本条例规定的经营条件下，无需办理医疗器械经营许可或者备案。在公司已取得一系列产品注册证和经营许可证的情况下，可以简化公司在异地的产品上市流程，有利于加快公司的产业布局速度。

5、《广东省推动医疗器械产业高质量发展实施方案》

2022年1月26日，广东省政府印发《广东省推动医疗器械产业高质量发展实施方案》。广东省将重点推动医疗器械产业链优化升级，着力解决产业链中“卡脖子”的问题；实施医疗器械企业梯次培育，提升龙头企业核心竞争力和行业带动力；引进能够突破关键技术的领军人才及团队，提升产学研复合型人才培养能力等。该实施方案提出：力争到2023年，医疗器械制造业营业收入年均复合增长率达20%以上，规模以上医疗器械制造业年度营业收入达到1,700亿元，力争到2025年，医疗器械制造业营业收入年均复合增长率达20%以上，规模以上医疗器械制造业年度营业收入达到2,500亿元，同时打造一批具有国际影响力的自主品牌骨干企业，形成对标世界一流水平的高端医疗器械产业集群。

6、带量采购政策

集中带量采购是我国近期在药品、高值医用耗材领域试点并逐步推进的重要政策。2021年6月4日，经国务院同意，国家

医保局联合国家发展改革委、工业和信息化部等8部门印发《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》。该意见提出，重点将部分临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、市场竞争较充分、同质化水平较高的高值医用耗材纳入采购范围。所有公立医疗机构（含军队医疗机构）均应参与集中采购。在质量标准、生产能力、供应稳定性、企业信用等方面达到集中带量采购要求的企业均可参与集采。此外，2022年2月11日召开的国务院政策例行吹风会也指出，下一步，国家医保局将常态化制度化开展药品和高值医用耗材集中带量采购，使集采成为公立医疗机构采购的基本模式。

在带量采购政策下，“以价换量”的效应将导致高值医用耗材的价格和利润率下行，对于未能中标的企业将面临较大的竞争压力和有限的利润空间，一旦企业连续中标，将迅速扩展大量市场份额。报告期内，公司在全国各省平台成功挂网集采率高达96%以上。未来，公司将响应国家号召，抓住进口替代的政策机遇，践行精细化管理方针，提高质量水平，强化成本管控，保证经营效益，并持续扩充产能，发挥规模效应，力求在国产医疗器械替代进口产品的进程中作出更大贡献。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

1、公司业务

报告期内，围绕“在巩固医疗监护设备的基础上，加快建立和完善血液透析领域生态圈”的战略发展规划，公司积极采取有效措施，通过持续的产品研发创新、准确市场定位、强化内部管理，使得各板块业务保持持续发展。

公司主营业务为医疗器械产品的研发、生产、销售、服务，主要涵盖健康监测和肾科医疗两大业务板块：一是健康监测板块，为医疗监护设备及配套产品，主营产品为监护仪设备、心电图机、脉搏血氧仪、中央监护系统、可穿戴医疗产品等，广泛应用于家庭保健、社区医疗、普通病房、急诊室、高压氧舱、ICU、CCU、手术室等领域；二是肾科医疗板块，为血液透析产品，主营产品为血液透析设备（机）、血液透析器、透析液过滤器、血液透析粉/透析液、透析管路、穿刺针、消毒液、透析用制水设备、消毒系统、浓缩液集中配液系统等产品，广泛应用于急慢性肾功能衰竭领域的治疗。

2、公司经营模式

（1）销售模式

公司国内销售以经销商买断式经销为主，直销为辅。在充分发挥经销商资源优势的同时，通过终端逐步建立并扩大品牌影响力，从而降低市场成本，提升公司品牌效应。

国际市场方面，公司通过参加国际医疗器械学术交流会议、产品展会和选点调研等方式向国外顾客展示产品并获得市场信息，对锁定市场区域则专门进行考察和调研，选定经销商进行产品和技术培训，并组织经销商对公司现场及示范医院参观，以促进长期稳定业务关系的建立和深化。

（2）研发模式

公司始终重视新产品及新技术研发，建立了一套基于并行开发思想模式的协同研发流程体系，拥有跨部门、跨系统、从市场需求调研到产品注册的完整产品研发流程。公司根据ISO9001和ISO13485关于研究开发控制的要求，制定并严格执行《产品项目策划程序》和《产品开发程序》，对立项及开发两个阶段的各个流程进行严格控制，从而确保将技术创新转化为技术成果。

（3）采购模式

公司主要采用集中式采购，根据销售与生产计划，由经过筛选的少数优质供应商提供服务，易获得较大的价格优势与优质服务。代理产品方面，公司主要通过珠海宝瑞、珠海申宝、深圳宝原等三家子公司经营血液净化设备及血液净化耗材等产品的代理销售业务，涵盖各国际知名品牌，子公司作为所在区域的代理商，通常每年与品牌方签订代理协议，约定采购价格和采购量。

（4）生产模式

公司整体以订单生产为主，国内市场则公司会根据市场需求及过往销售情况保持相对合理的库存。

3、主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入109,101.84万元，同比下降21.85%；实现归属于上市公司所有者的净利润6,379.26万元，同比下降81.57%，报告期末公司总资产为171,950.67万元，较期初增长6.99%；归属于母公司所有者权益为89,388.78万元，较期初减少2.62%。其中，健康监测板块销售收入40,017.38万元，同比下降48.35%，肾科医疗板块销售收入67,410.18万

元，同比上升10.36%。

造成业绩变动的主要原因：1、受疫情影响，2020年度公司健康监测板块呈爆发式增长，且以重症监护为主的产品出口价格高，销售费用大幅降低，导致2020年度销售收入及利润基数大，2021年度公司健康监测产品收入较2020年度大幅降低；2、报告期内公司大力组建透析器及透析设备营销团队及营销网络，使得相关销售费用增加；3、报告期内公司持续加大对高端设备的开发力度，相关研发费用大幅增加；4、公司部分主营产品原材料中的芯片采购价格暴涨导致产品成本大幅增加；5、公司新增合并子公司苏州君康，其业绩亏损对合并口径业绩影响较大；6、公司可转债利息费用以及限制性股票股权激励计划费用的摊销导致相关费用大幅增加。

三、核心竞争力分析

1、创新研发优势

公司作为国家高新技术企业，不断健全研发体系和研发团队建设。经过多年发展，公司逐渐培育出一批行业经验丰富、专业的研发团队，从而提升公司的研发能力和创新能力，为公司未来发展奠定坚实的基础。公司重视自主研发创新，持续加大研发投入，报告期内研发投入为7,743.60万元，同比增长23.46%。同时，公司及子公司大力推进各专利技术的产业化进程，完善知识产权保护体系，促进技术创新。

知识产权方面，截至2021年12月31日，公司及子公司拥有授权的发明专利40项、实用新型240项、外观设计25项、国际专利1项，软件著作权91项，商标103项，《医疗器械注册证》60项，确保公司具有较强的核心竞争力。

资质方面，截至2021年12月31日，公司及子公司恒信生物、挚信鸿达、常州华岳、武汉启诚、柯瑞迪、苏州君康均为高新技术企业，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。公司自主研发的Q系列多参数监护仪、A系列多参数监护仪、心电图机、透析机、母胎监护仪、生命体征检测仪、无线体温检测系统均为广东省高新技术产品。公司的S系列、A系列、Q系列、M系列监护仪及E系列心电图机等多款产品均入选中国医学装备协会的优秀国产医疗设备产品目录。此外，公司是国内血液净化领域首家取得透析液过滤器（内毒素过滤器）医疗器械注册证的上市企业，同时该产品已获得欧盟的CE证书，打破国外企业在相关产品技术领域的垄断。报告期内，公司及子公司新增专利65项，其中发明专利5项，实用新型60项。新增商标1项，新增软件著作权3项，新增《医疗器械注册证》10项。具体情况如下：

（1）专利及专利使用权

截止至2021年12月31日，公司及子公司共拥有306项专利权，报告期内新增专利65项；失效的专利18项。报告期内，新增专利情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 专利类型 | 申请时间 | 权属人 |
|----|---------------------|------------------|------|-------------|------|
| 1 | 一种胎心率周期变异的处理方法 | ZL201811193755.2 | 发明 | 2018年10月15日 | 宝莱特 |
| 2 | 一种数据通讯处理方法 | ZL201811193759.0 | 发明 | 2018年10月15日 | 宝莱特 |
| 3 | 一种基于云存储的设备序列号自动恢复方法 | ZL201811193744.4 | 发明 | 2018年10月15日 | 宝莱特 |
| 4 | 一种功耗调节电路 | ZL201811193761.8 | 发明 | 2018年10月15日 | 宝莱特 |
| 5 | 一种平衡腔电磁阀控制方法 | ZL201910840973.9 | 发明 | 2019年9月6日 | 宝莱特 |
| 6 | 收纳组件及监护仪 | ZL202020231674.3 | 实用新型 | 2020年2月28日 | 宝莱特 |
| 7 | 安装组件及监护仪组件 | ZL202020348622.4 | 实用新型 | 2020年3月19日 | 宝莱特 |
| 8 | 用于血液透析浓缩液生产的封口装置 | ZL202021857422.8 | 实用新型 | 2020年8月31日 | 常州华岳 |
| 9 | 用于血液透析浓缩液生产的包膜装置 | ZL202021858746.3 | 实用新型 | 2020年8月31日 | 常州华岳 |
| 10 | 用于血液透析干粉生产的包装送膜机构 | ZL202021857367.2 | 实用新型 | 2020年8月31日 | 常州华岳 |
| 11 | 用于血液透析干粉生产的贴标上标机构 | ZL202021870800.6 | 实用新型 | 2020年8月31日 | 常州华岳 |

| | | | | | |
|----|-----------------------|------------------|------|------------|------|
| 12 | 用于血液透析干粉生产的贴标装置 | ZL202022083260.3 | 实用新型 | 2020年9月22日 | 常州华岳 |
| 13 | 用于血液透析浓缩液生产的包膜切割机构 | ZL202022083273.0 | 实用新型 | 2020年9月22日 | 常州华岳 |
| 14 | 用于血液透析干粉生产的包装装置 | ZL202022084260.5 | 实用新型 | 2020年9月22日 | 常州华岳 |
| 15 | 用于血液透析浓缩液生产的封口压头机构 | ZL202022084277.0 | 实用新型 | 2020年9月22日 | 常州华岳 |
| 16 | 一种血液透析分析腔式紫外灭菌器 | ZL202122012175.2 | 实用新型 | 2021年8月25日 | 常州华岳 |
| 17 | 一种干粉筒安装装置密封结构 | ZL202021181439.6 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 恒信生物 |
| 18 | 一种药液生产用灌装铝箔封口机构 | ZL202021227411.1 | 实用新型 | 2020年6月29日 | 恒信生物 |
| 19 | 一种药物生产用二维混合机 | ZL202021183278.4 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 恒信生物 |
| 20 | 一种药液原料生产用精滤机构 | ZL202021226431.7 | 实用新型 | 2020年6月29日 | 恒信生物 |
| 21 | 一种密闭式透析粉容器 | ZL202020230325.X | 实用新型 | 2020年2月29日 | 恒信生物 |
| 22 | 一种透析液过滤器支架 | ZL202020230336.8 | 实用新型 | 2020年2月29日 | 恒信生物 |
| 23 | 血液透析浓缩液生产用灌装设备 | ZL202021273645.X | 实用新型 | 2020年7月3日 | 恒信生物 |
| 24 | 血液透析干粉生产用混合机构 | ZL202021356849.X | 实用新型 | 2020年7月10日 | 恒信生物 |
| 25 | 一种用于自动分装血液透析粉的装置 | ZL202021356126.X | 实用新型 | 2020年7月10日 | 恒信生物 |
| 26 | 一种透析液的搅拌装置 | ZL202021356749.7 | 实用新型 | 2020年7月10日 | 恒信生物 |
| 27 | 具有定量分装功能的分装机 | ZL202120429146.3 | 实用新型 | 2021年2月27日 | 恒信生物 |
| 28 | 血液透析浓缩液进液定量灌装结构 | ZL202120429135.5 | 实用新型 | 2021年2月27日 | 恒信生物 |
| 29 | 一种火焰光度计固定装置 | ZL202120433076.9 | 实用新型 | 2021年2月27日 | 恒信生物 |
| 30 | 消毒液挤出装置及其组成的血液透析室用洗手台 | ZL202021180998.5 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 柯瑞迪 |
| 31 | 一种血液透析室护理用的护理架 | ZL202021165109.8 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 柯瑞迪 |
| 32 | 一种用于血液透析制水用的原水箱 | ZL202021181860.7 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 柯瑞迪 |
| 33 | 一种可调节高度的制药用颗粒分装机 | ZL202021180957.6 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 柯瑞迪 |
| 34 | 一种血液透析科护理用的血液采集装置 | ZL202021164780.0 | 实用新型 | 2020年6月22日 | 柯瑞迪 |
| 35 | 一种制药粉碎机机底防沉积装置 | ZL202021164821.6 | 实用新型 | 2020年6月22日 | 柯瑞迪 |
| 36 | 一种膜过滤组件及其组成的纯水制备装置 | ZL202021181877.2 | 实用新型 | 2020年6月23日 | 柯瑞迪 |
| 37 | 一种用于血液透析浓缩液生产的自动投料设备 | ZL202120686524.6 | 实用新型 | 2021年4月2日 | 柯瑞迪 |
| 38 | 一种血液透析浓缩液密封存储装置 | ZL202120689062.3 | 实用新型 | 2021年4月2日 | 柯瑞迪 |
| 39 | 一种血液透析浓缩液桶塑封膜设备 | ZL202120738738.3 | 实用新型 | 2021年4月9日 | 柯瑞迪 |
| 40 | 一种可进行加热的血液透析浓缩液搅拌器 | ZL202120740090.3 | 实用新型 | 2021年4月9日 | 柯瑞迪 |
| 41 | 一种血液透析干粉袋装包装装置 | ZL202120740040.5 | 实用新型 | 2021年4月9日 | 柯瑞迪 |
| 42 | 一种立式血液透析浓缩液包装袋 | ZL202120795159.2 | 实用新型 | 2021年4月16日 | 柯瑞迪 |
| 43 | 一种用于盛放血液透析干粉的密封筒 | ZL202120814159.2 | 实用新型 | 2021年4月16日 | 柯瑞迪 |

| | | | | | |
|----|------------------------|------------------|------|-------------|------|
| 44 | 一种血液透析干粉桶检漏装置 | ZL202120795158.8 | 实用新型 | 2021年4月16日 | 柯瑞迪 |
| 45 | 一种血液透析浓缩物自动配比装置 | ZL202120795157.3 | 实用新型 | 2021年4月16日 | 柯瑞迪 |
| 46 | 一种血液透析浓缩物用折叠容纳袋 | ZL202120790353.1 | 实用新型 | 2021年4月16日 | 柯瑞迪 |
| 47 | 一种仪表安装用四通管 | ZL202021542892.5 | 实用新型 | 2020年7月30日 | 武汉启诚 |
| 48 | 一种血液透析用制水设备供水平衡系统 | ZL202022137515.X | 实用新型 | 2020年9月25日 | 武汉启诚 |
| 49 | 一种血液透析用一体式在线热消毒系统 | ZL202022137508.X | 实用新型 | 2020年9月25日 | 武汉启诚 |
| 50 | 一种血液透析用制水设备废水回收平衡系统 | ZL202022139512.X | 实用新型 | 2020年9月25日 | 武汉启诚 |
| 51 | 一种血液透析用制水设备产水平衡系统 | ZL202022137511.1 | 实用新型 | 2020年9月25日 | 武汉启诚 |
| 52 | 一种血液透析用浓缩液集中配液供液系统 | ZL202022114957.2 | 实用新型 | 2020年9月24日 | 武汉启诚 |
| 53 | 一种血液透析用浓缩液集中配液自动蒸汽消毒系统 | ZL202022115656.1 | 实用新型 | 2020年9月23日 | 武汉启诚 |
| 54 | 一种投料缸的内壁打磨装置 | ZL202023144050.7 | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 55 | 一种血液透析干粉用分盒打包装置 | ZL202023144048.X | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 56 | 一种用于配液罐的加热装置 | ZL202023145727.9 | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 57 | 一种罐药机专用机座 | ZL202023145726.4 | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 58 | 一种罐药机用密封装置 | ZL202023201882.8 | 实用新型 | 2020年12月25日 | 挚信鸿达 |
| 59 | 一种血液透析浓缩液用排气装置 | ZL202023197658.6 | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 60 | 一种可快速冷却的血液透析浓缩液用配液桶 | ZL202023197763.X | 实用新型 | 2020年12月23日 | 挚信鸿达 |
| 61 | 一种料缸投料防护装置 | ZL202023283372.X | 实用新型 | 2020年12月30日 | 挚信鸿达 |
| 62 | 一种具有浮渣自清除功能的振荡筛 | ZL202023283442.1 | 实用新型 | 2020年12月30日 | 挚信鸿达 |
| 63 | 一种振荡筛的下料控制件 | ZL202023283374.9 | 实用新型 | 2020年12月30日 | 挚信鸿达 |
| 64 | 一种可视液位调配罐 | ZL202023286627.8 | 实用新型 | 2020年12月30日 | 挚信鸿达 |
| 65 | 一种方便取样的配液罐 | ZL202023283373.4 | 实用新型 | 2020年12月30日 | 挚信鸿达 |

(2) 注册商标情况

①截止至2021年12月31日，公司及子公司在国内已获注册的商标共计103项，报告期内新增3项，失效1项。具体新增商标情况如下：

| 序号 | 商标名称 | 商标注册证编号 | 注册有效期限 | 注册类别 | 权属人 |
|----|---|------------|-------------|------|------|
| 1 | B宝莱达 | 第47160892号 | 2031年6月6日 | 第10类 | 宝莱特 |
| 2 |  | 第45220446号 | 2030年11月13日 | 第10类 | 常州华岳 |

| | | | | | |
|---|---|------------|-------------|------|------|
| 3 |  | 第45219452号 | 2030年11月13日 | 第10类 | 常州华岳 |
|---|---|------------|-------------|------|------|

(3) 计算机软件著作权

截止至2021年12月31日，公司及子公司拥有计算机软件著作权证书91项，报告期内新增3项，具体新增情况如下：

| 序号 | 软件著作权名称 | 登记号 | 证书号 | 首次发表日 | 权属人 |
|----|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------|-----|
| 1 | 宝莱特D50血液透析装置主控软件V1.0.0软件著作权登记证书 | 软著登字第7121411号 | 2021SR0399184 | 2020年4月10日 | 宝莱特 |
| 2 | 宝莱特P系列病人监护仪主控软件V1.0.0计算机软件著作权登记证书 | 软著登字第7398907号 | 2021SR0676281 | 2020年10月19日 | 宝莱特 |
| 3 | 宝莱特P1病人监护仪主控软件V1.0.0计算机软件著作权登记证书 | 软著登字第7398813号 | 2021SR0676187 | 2020年10月19日 | 宝莱特 |

(4) 特许经营许可证

截止至2021年12月31日，公司及子公司已取得国家药品监督管理局及广东省药品监督管理局颁发的《医疗器械注册证》共60项，报告期内新增10项，具体新增情况如下：

| 序号 | 产品名称 | 型号 | 注册号 | 颁发日期 | 有效期限 | 临床用途 | 权属人 | 备注 |
|----|--------|-------------------|-----------------|------------|------------|---|-----|----|
| 1 | 病人监护仪 | S7A、S9A、S10A、S12A | 国械注准20213070058 | 2021年1月26日 | 2026年1月25日 | 该产品适用于对成人、小儿、新生儿的心电(含ST段测量、QT/QTc测量及心律失常分析)、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度、脉率、体温、无创血压、输液滴速(不包括镇痛药、化疗药物、胰岛素等的输液)、二氧化碳、有创血压和有创心输出量(仅适用于成人患者)进行监测,并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。S10A、S7A不支持二氧化碳、有创血压和有创心输出量。该产品预期在医疗机构使用,可用于医院的多种病房,如重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室、手术室、普通病房,为医护人员提供病人生理信息。该产品必须由经过专业培训的临床医护人员使用。 | 宝莱特 | |
| 2 | 柠檬酸消毒液 | DS-20、DS-50 | 国械注准20213100636 | 2021年8月18日 | 2026年8月17日 | 本产品适用于带比例混合系统和加热系统的血液透析设备的清洗和消毒。 | 宝莱特 | |
| 3 | 透析液过滤器 | DF220 | 国械注准 | 2021年10月 | 2026年10月 | 利用空心纤维膜的作用,用于清 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | | |
|---|---------|---|---------------------|-----------------|-----------------|--|------|--|
| | | | 20213100827 | 14日 | 13日 | 除透析液中的内毒素、细菌与不溶性微粒。本产品应在使用100次治疗后或3个月后更换（以先到者为准）。 | | |
| 4 | 病人监护仪 | M10、M12 | 粤械注准 20212070060 | 2021年1月 14日 | 2026年1月 13日 | 适用于医疗单位对患者的心电、心率、呼吸、脉搏氧饱和度、脉率、体温、无创血压和二氧化碳（M10除外）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 5 | 电子血压计 | WBP100、WBP101、WBP201、 WBP202、WBP203、WBP204、 WBP301、WBP302、WBP303、 WBP304 | 粤械注准 20212070535 | 2021年4月8 日 | 2026年4月7 日 | 适用于以示波法测量人体（成人及三岁以上儿童）的血压和脉率，其数值供临床参考。 | 宝莱特 | |
| 6 | 病人监护仪 | P1、P12、P15、P18、P22 | 粤械注准 20212071253 | 2021年8月 30日 | 2026年8月 29日 | 适用于医疗单位对患者的心电（ECG）、心率（HR）、呼吸（RESP）、脉搏血氧饱和度（SpO2）、脉率（PR）、体温（Temp）、无创血压（NIBP）、输液滴速（DM）、二氧化碳（CO2）、无创心输出量（ICG）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、脑电（EEG）和呼吸力学（RM）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。其中，P1监护仪支持院内转运，输液滴速测量功能用于对除镇痛药、化疗药物、胰岛素之外液体进行输液过程中的滴速测量。无创心输出量（ICG）仅适用于成人。总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）测量不适用于新生儿。 | 宝莱特 | |
| 7 | 中央监护系统 | BioVision | 粤械注准 20212071430 | 2021年10月 19日 | 2026年10月 18日 | 通过有线或无线局域网获得广东宝莱特医用科技股份有限公司生产的监护设备生命体征信息，供医疗机构对患者进行集中监护和管理。 | 宝莱特 | |
| 8 | 血液透析干粉 | HD-FIV | 国械注准 20213100684 | 2021年9月2 日 | 2026年9月1 日 | 用于急、慢性肾功能衰竭患者的血液透析治疗。 | 挚信鸿达 | |
| 9 | 血液透析浓缩液 | AH04- I 35XA液装量：5L/桶、 10L/桶、12.5L/桶；B液装量： | 国械注准 20213100858 | 2021年10月 27日 | 2026年10月 26日 | 用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭的血液透析治疗。 | 常州华岳 | |

| | | | | | | | | |
|----|---------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|--|
| | | 6.3L/桶、12.5L/桶。 | | | | | | |
| 10 | 血液透析浓缩物 | HX-Afs-I、HX-BFf-I、HX-BFf-II | 国械注准 20213100947 | 2021年11月 15日 | 2026年11月 14日 | 适用于急慢性肾功能衰竭及药物中毒患者进行透析治疗。 | 恒信生物 | |

2、产品结构优势

公司产品涵盖健康监测和肾科医疗两大领域，产品较多，覆盖面广，可以充分满足不同国家、不同层次客户对产品功能和价格的不同需求，为业务发展提供保障。健康监测方面，公司拥有掌上监护仪、一体式监护仪和插件式监护仪三大监护系列产品，此外还拥有心电图机、超声多普勒胎心仪、蓝牙体温贴等智能穿戴产品。多品类的产品结构，给公司带来了较强的风险抵抗能力，有效提升公司在医疗监护领域的核心竞争力，为公司带来新的业绩增长点。

肾科医疗方面，公司通过内生式发展和外延式并购相结合的方式，完成了血液净化设备及耗材的全领域布局，拥有血液透析设备（机）、血液透析器、透析液过滤器、血液透析干粉/透析液、透析管路、穿刺针、消毒液、透析用制水设备、消毒系统、浓缩液集中配液系统等血液净化产品。血液净化设备及耗材的全领域布局，使得公司在肾科医疗领域竞争中具有极大的核心竞争力，肾科医疗领域将是公司近年来最重要的业绩增长点。

3、营销网络优势

营销网络建设是公司保持稳定成长的重要基础。公司通过加强营销团队的建设，优化营销团队的管理，丰富营销方式，扩大了营销网络的覆盖面，为未来产品的叠加、扩大市场份额奠定了渠道基础。目前，公司营销渠道覆盖遍布北美，拉丁美洲，亚洲，中东，欧洲及非洲等地区。

4、质量管理优势

公司具有完善的产品质量管理体系，严格按照ISO 9001：2015标准、ISO13485：2016标准以及 GB/T 19001-2016标准、YY/T 0287-2017 标准进行产品的设计开发/生产/检验和经营，每年通过TÜV、SÜD和CMD的质量管理体系审核并取得相关认证证书。公司严格执行ISO14001-2015环境管理体系标准减少“三废”排放，降低能耗，节省资源，从而有效的推行清洁生产，实现降低组织生产成本和污染预防的社会责任。

截至2021年12月31日，公司及子公司共拥有医疗器械产品注册证60项，外销主导产品均通过了欧盟CE认证、美国FDA510(k)许可、美国NRTL产品认证和加拿大产品许可证书等。持续不断提升产品质量的观念，使得公司产品深受客户认可，为公司积极开拓市场奠定了坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

2021年面临医疗器械行业黄金发展机遇及疫情的不确定性，公司依托于在健康监测领域中品牌、品质方面的多年积累，推出针对ICU（重症监护病房）、手术室、麻醉科等科室的监护仪产品。通过援助全球疫情防控，提升了公司在海外市场的品牌力与美誉度，也为中国医疗器械民族品牌顺利进入发达国家高端医院提供了助力。

如今，宝莱特立足于国产医疗器械替代进口、国家各级医院升级改造建设的历史进程中、坚定了成为健康监测领域“重症先锋”、肾科医疗领域“肾科龙头”的信念。报告期内，公司聚焦研发、营销、品牌、人才建设等领域，积极探索新思路、新方法、新突破、新目标，着力激发公司内生动力与活力，不断提升公司核心竞争力，为实现守护人类健康而努力。

报告期内，公司经营重点围绕以下几个方面展开：

（1）持续探索研发创新，驱动宝莱特核心力量

公司研发工作重点围绕患者需求和良好体验进行设计和运作，为临床提供有价值的、创新的、高品质的产品和服务。公司继续加强研发创新体系的建设与研发投入，报告期内公司研发投入为7,743.60万元，同比增长23.46%。

铭刻紧贴临床需求，推动研发成果加速转化。报告期内，公司凭借多年技术深耕，结合临床焦点需求与智慧技术的创新与运用，推出多款新产品。健康监测方面，公司推出的P系列高端监护仪，是公司潜心“智”造的结合现代人工智能、互

联网、物联网技术，为医疗机构带来的简捷、智能、高效、精准体验的监测产品，现已广泛应用于医院的ICU、手术室及各种特护病房；公司推出的BioVision中央监护系统，可连接科室内部监护仪，做到信息集中查看、统一管理，实现患者-设备-系统的交互，未来更可实现遥测、输注、尿量设备的互联互通，极大提高诊疗效率。血液净化方面，公司新获注册证的D50血液透析机，推出4个月内顺利进入30多家三级甲等医院；公司推向海外市场的全新D800H及D800PLUS血液透析滤过机的性能有了明显提升。

报告期内，公司S系列监护仪、D30和D50血液透析机、透析液过滤器等产品已取得国家药监局、广东药监局颁发的10项《医疗器械注册证》。未来，公司将进一步推行产品的研发创新，实施产品高端化、差异化、智能化、物联化、精品化战略，提高产品核心竞争力和市场拓展能力，并加快从单一产品供应商向总体解决方案提供商的转变步伐。

知识产权方面，截至2021年12月31日，公司及子公司拥有授权的发明专利40项、实用新型240项、外观设计25项、国际专利1项，软件著作权91项，商标103项，《医疗器械注册证》60项，确保公司具有较强的核心竞争力。

资质方面，截至2021年12月31日，公司及子公司恒信生物、挚信鸿达、常州华岳、武汉启诚、柯瑞迪、苏州君康均为高新技术企业。此外，全资子公司恒信生物被评为2021年度辽宁省“专精特新”中小企业。

开展前瞻布局，志在决胜未来。报告期内，公司通过珠海市创新创业团队项目，获得珠海市批准的3,000万元立项资助，为未来监护产品精准把握市场、进一步提升产品竞争力做足充分准备。其次，公司成立了宝莱特高端医疗器械创新研究院，旨在搭建“产学研医”各方参与的新平台，对高端医疗器械基础性技术创新研究，发掘新方向，进一步优化科研力量布局，强化产业技术供给，促进科技成果向产业转化的能力，推动技术创新和产业发展深度融合。

核心赛道双线并进。健康监测领域，公司紧跟国内外健康监测研发动态及市场需求，开发高端医疗监护模块，布局重症监护，并加强健康监测类产品稳定性、经济性的研究，夯实行业先进者地位。肾科医疗领域，公司结合国内外市场需求及公司发展战略，公司重点研究开发高端血液透析设备（机）、透析水处理专用设备、透析器等血液透析产品，同时积极探索血液灌流、腹膜透析、CRRT等肾科医疗领域相关产品技术，持续完善肾科医疗领域布局。

(2) 贯彻国际化战略，打造自主、可控的营销网络

随着公司在血液透析设备及耗材的全领域布局逐步成型，公司产品的种类及规模逐步增加，公司亟需建设自主、可控的销售网络。报告期内，公司加大投入通过多渠道引进销售人才，大力组建血液透析领域营销团队，持续完善血液透析销售网络布局，逐步扩大营销网络覆盖面，为消化未来大幅提升的新增产能提供保障，并进一步为公司肾科医疗板块提供业务支撑。

国际市场上，公司顺利打造了一支“开疆辟土”的国际化营销团队，并重点推进海外人才“本土化”战略，通过引进外籍专业员工服务当地市场，旨在消除语言及文化差异影响、打破区域隔阂，保证了销售及售后的服务质量，能够更好地传递公司的产品理念、维护国际化品牌形象。另一方面，公司结合区域、国别情况、公司产品定位等实施精准营销，加大国内国际市场推广力度，逐步下沉至医疗机构，从而增强区域市场广度、深度和完整性。

(3) 公司整体实力再上新台阶，获质量、服务与品牌等殊荣

报告期内，公司被评选为“2021广东制造业500强”，且荣获珠海市2021年高新技术企业“成长100强”、“创新综合实力100强”、“经济贡献100强”三项奖项。此外，公司再次成功入选广东省药监局公布的100家“广东省2020年度质量信用A类医疗器械生产企业”名单，这是公司连续十二年获此殊荣。

产品方面，报告期内，公司的P1、S12、P15监护仪斩获知名国际设计大奖“Red Dot Award（红点奖）”；经中国医学装备协会组织专家遴选，公司的S系列、A系列、Q系列等监护类产品线中共计20款监护仪入选第七批优秀国产医疗设备产品目录；公司的“基于AI的S系列重症监护仪设计”荣获第六届珠海市“市长杯”工业设计大赛综合组二等奖。

行业方面，在2020年度中国医疗设备行业数据及售后服务调研中，公司在2021年第十一届中国医疗设备行业数据大会上荣膺三项大奖包括：2020年度中国医疗设备-金奖、2020年度中国医疗设备优秀民族品牌奖、2020年度中国医疗设备最具社会责任奖；在血液净化领域，公司自主创新能力突出，得到血液净化行业各专家的认可，被中关村肾病血液净化创新联盟(NBPPIA)评为“中国肾病血液净化企业自主创新能力十强”。

资本市场品牌方面，公司于2021年4月在全景上市公司投资者关系全国性评选中，荣获“投资者关系金奖（2020）”；在时代传媒“金桔奖”榜单中，公司凭借良好的品牌形象和高质量的管理运营，荣获2021第六届时代金桔奖“高质量发展上市公司奖”。

(4) 积极开展投融资，持续完善血液净化生态圈

融资方面，报告期内，公司2021年度向特定对象发行股票获中国证监会“证监许可[2021]3736号”文同意注册并成功发行，新增股份已于2022年2月18日上市。公司通过建设本次募投项目之一的血液净化产业基地，扩大血液净化设备及耗材的产能，引进血液净化领域高端研发人才及先进设备，开启产营研新引擎，对于推进我国血液净化领域进口替代进程及保持公司持续的竞争力均具有重要意义。

投资方面，报告期内，公司继续以自有资金出资1.1亿元收购控股子公司苏州君康少数股东股权并向苏州君康增资1亿元，进一步扩大了公司对苏州君康的控制权，提升苏州君康的综合竞争力和业务规模。其次，公司基于市场战略规划和经营发展需要，公司出资1,170万元与北京智立医学技术股份有限公司共同设立四川宝莱特智立医疗科技有限公司，旨在开拓西南地区血液净化市场，进一步完善全国布局，更大程度发挥现有渠道与销售网络优势和协同作用，为公司未来业绩增长带来新的驱动力。再次，子公司南昌宝莱特以自有资金1,000万元投资设立了全资孙公司南昌宝莱特医疗器械有限责任公司，有助于优化公司血液净化产业园治理，强化业务经济责任制，目前，南昌宝莱特产业园已完成生产经营建设，并已提交生产许可证申报，预计本年度内可试投产。此外，德国宝莱特基地已获得相关产品注册证，已初步试投产，产品产能未来将随着销售市场推广力度增大而逐步增加。

(5) 巩固人才建设，推行激励机制，激发企业内生活力

报告期内，公司依托多渠道加大投入引进研发、营销、管理等方面的高素质精英人才、创新型人才，进一步完善具有市场竞争力的激励机制；另一方面，加强对员工的职业培养，完善岗位职责、绩效评价、薪酬分配等人力资源管理体系，持续强化员工的业务能力和综合素质。

人才激励方面，为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，将股东、公司和人才三方利益有效结合起来，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，报告期内公司公布并实施了《2021年限制性股票激励计划》，向127名激励对象首次授予246万股限制性股票，向21名激励对象预留授予28万股限制性股票。通过股权激励的实施，激发员工的工作主动性，增强员工对公司的归属感和凝聚力。

职业培训方面，公司组织“项目管理与效率提升”、“欧盟医疗器械全新法规(MDR)培训”、“医疗器械唯一标识(UDI)培训”等系列课程对专门人员进行针对性培训；开展多期针对经理级以上干部的“职业经理人实战研修班——虹翼计划”，搭建管理层进修及交流平台，强化公司中坚力量；开展“宝莱特雄鹰训练营”帮助新引进的高学历毕业生全方位提升职业素养、迅速适应工作环境。上述举措为提升公司人才素质取得了明显的效果。

(6) 数字化建设全面加速，为集团发展再加码

近年来，公司坚持走在中国医疗器械创新的前端，通过数字化建设赋能智能制造与智慧医疗。在2021年12月召开的2021年珠海市“5G 扬帆 联通未来”5G+工业互联网大会上，宝莱特数字化转型升级示范项目（一期）荣评“2022年省级工业互联网应用创新标杆项目”。

公司践行物联网精细化管理，通过软硬一体化解决方案，打破科室壁垒，涵盖信息化、移动医疗、数字化运营版块，为临床提供有效的辅助决策，将智慧医疗真正落到实处工作中，并致力推进“互联网+医疗健康”、“智慧医疗”关键技术研发及相关成果的转化与应用。

报告期内，公司设立工业互联网信息化建设项目，并组建了专项执行团队，由医学、软件技术、财务、制造、供应链、市场销售、人力资源领域专家组成。项目通过利用5G技术整合、改造现有资源，建设公司工业互联网，搭建专属医疗器械制造企业的智能网络，实现生产装备、仪器仪表、传感器、控制系统、管理系统的互联互通，并结合工业4.0及ERP+的理念，打造以智能工厂、ERP平台、大数据平台为核心的工业互联网信息化体系，从而提升研发协同、生产制造、企业管理、集团办公协调等各方面的能力，为公司高速发展提供全方面保障。

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 | 1,091,018,434.97 | 100% | 1,396,013,572.16 | 100% | -21.85% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 705,961,525.51 | 64.71% | 1,098,748,682.84 | 78.71% | -35.75% |
| 商业 | 368,314,127.40 | 33.76% | 286,878,043.37 | 20.55% | 28.39% |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | 1.53% | 10,386,845.95 | 0.74% | 61.19% |
| 分产品 | | | | | |
| 监护仪产品 | 400,173,845.42 | 36.68% | 774,799,845.52 | 55.50% | -48.35% |
| 血透产品 | 674,101,807.49 | 61.79% | 610,826,880.69 | 43.76% | 10.36% |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | 1.53% | 10,386,845.95 | 0.74% | 61.19% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 750,985,165.63 | 68.83% | 679,008,778.34 | 48.64% | 10.60% |
| 出口 | 323,290,487.28 | 29.63% | 706,617,947.87 | 50.62% | -54.25% |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | 1.54% | 10,386,845.95 | 0.74% | 61.19% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 经销 | 892,277,724.06 | 81.78% | 1,211,912,826.21 | 86.81% | -26.37% |
| 直销 | 181,997,928.85 | 16.68% | 173,713,900.00 | 12.44% | 4.77% |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | 1.54% | 10,386,845.95 | 0.75% | 61.19% |

(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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业 | 705,961,525.51 | 415,281,169.80 | 41.18% | -35.75% | -18.18% | -12.63% |
| 商业 | 368,314,127.40 | 306,591,449.28 | 16.76% | 28.39% | 33.08% | -2.93% |
| 分产品 | | | | | | |
| 监护仪产品 | 400,173,845.42 | 215,467,920.11 | 46.16% | -48.35% | -29.50% | -14.40% |
| 血透产品 | 674,101,807.49 | 506,404,698.97 | 24.88% | 10.36% | 17.14% | -4.35% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 750,985,165.63 | 536,416,551.08 | 28.57% | 10.60% | 18.26% | -4.63% |
| 出口 | 323,290,487.28 | 185,456,068.00 | 42.63% | -54.25% | -34.78% | -17.12% |

| 分销售模式 | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 经销 | 892,277,724.06 | 601,176,887.85 | 32.62% | -26.37% | -6.46% | -14.34% |
| 直销 | 181,997,928.85 | 120,695,731.23 | 33.68% | 4.77% | 26.69% | -11.48% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------------|-----|----|------------|------------|---------|
| 医疗器械(监护仪)(台) | 销售量 | 台 | 769,245 | 817,093 | -5.86% |
| | 生产量 | 台 | 828,247 | 899,942 | -7.97% |
| | 库存量 | 台 | 172,438 | 113,165 | 52.38% |
| 医疗器械(血液透析液/透析粉)(人份) | 销售量 | 人份 | 22,902,037 | 19,607,558 | 16.80% |
| | 生产量 | 人份 | 22,171,689 | 19,699,058 | 12.55% |
| | 库存量 | 人份 | 1,120,239 | 1,231,892 | -9.06% |
| 医疗器械(血液透析设备及配件)(台) | 销售量 | 台 | 628 | 403 | 55.83% |
| | 生产量 | 台 | 599 | 302 | 98.34% |
| | 库存量 | 台 | 163 | 35 | 365.71% |
| 医疗器械(血透耗材)(套) | 销售量 | 套 | 1,964,460 | 817,337 | 140.35% |
| | 生产量 | 套 | 1,189,363 | | 100.00% |
| | 库存量 | 套 | 431,112 | 106,627 | 304.32% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

监护仪：本报告期是为了备货而增加监护仪库存量。

血透设备：本报告期由于销售订单的增加及备货，使得生产量和库存量也相应增加。

血透耗材：本期的统计口径有变化，原来只统计血透管路，本报告期增加血液透析器、透析液过滤器，使得销售量、生产量和库存量增幅较大。

(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

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 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 | |
| 医疗器械-工业 | 直接材料 | 342,938,167.24 | 47.51% | 485,102,355.58 | 65.74% | -18.23% |
| 医疗器械-工业 | 直接人工 | 17,563,821.62 | 2.43% | 22,857,344.44 | 3.10% | -0.66% |
| 医疗器械-工业 | 制造费用 | 54,779,180.94 | 7.59% | 46,770,179.10 | 6.34% | 1.25% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少1户，其中：

1.本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 本期新设 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 本期新设 |

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-------------|------|
| 珠海市微康科技有限公司 | 注销减少 |

注：珠海市微康科技有限公司于2021年11月30日完成税务事项的注销，于2021年12月21日完成工商注销登记。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 144,509,479.43 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 13.25% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 38,867,490.97 | 3.56% |
| 2 | 第二名 | 33,856,305.84 | 3.10% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 3 | 第三名 | 29,910,276.45 | 2.74% |
| 4 | 第四名 | 24,059,985.07 | 2.21% |
| 5 | 第五名 | 17,815,421.10 | 1.63% |
| 合计 | -- | 144,509,479.43 | 13.25% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 139,588,236.04 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 19.39% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 44,751,376.92 | 6.21% |
| 2 | 第二名 | 28,606,783.02 | 3.97% |
| 3 | 第三名 | 25,212,484.97 | 3.50% |
| 4 | 第四名 | 23,137,347.13 | 3.21% |
| 5 | 第五名 | 17,880,244.00 | 2.48% |
| 合计 | -- | 139,588,236.04 | 19.39% |

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 | 114,491,764.12 | 92,453,371.72 | 23.84% | |
| 管理费用 | 87,194,134.97 | 63,573,967.72 | 37.15% | 主要系报告期内公司员工薪酬增加和员工股权激励费用新增共同影响所致。 |
| 财务费用 | 5,339,915.83 | 21,602,140.61 | -75.28% | 主要系报告期内公司利息收入增加和汇兑损失减少共同影响所致。 |
| 研发费用 | 74,335,487.33 | 57,169,938.57 | 30.03% | 主要系报告期内公司开发新产品招入研发人员使得相关费用增加影响所致。 |

4、研发投入

√ 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 |
|------------------|---|-----------|--------------|--|
| P 系列病人监护仪 | 研发新一代高端插件式多参数监护仪，可用于医疗单位对患者的多种生命体征参数进行监测，并对监测的信息进行显示、存储、回顾、存储和打印。 | 已完成产品注册认证 | 获得第 III 类注册证 | P 系列病人监护仪为公司高端智能监护仪产品，是公司潜心“智”造的结合现代人工智能、互联网、物联网技术，为医疗机构带来简捷、智能、高效、精准体验的监测产品，可广泛应用于医院的 ICU、手术室及各种特护病房。P 系列监护仪的推出，丰富了公司产品品类，为公司带来新的业绩增长点。 |
| BioVision 中央监护系统 | 研发一套中央监护系统软件，系统可对收集的生理信息包括生理波形、生理参数、报警信息，以及分析结果等进行显示、存储、回放，并进行一些简单患者管理、报告打印、数据统计操作。 | 已完成产品注册认证 | 获得第 II 类注册证 | BioVision 中央监护系统可通过连接监护设备，连接医院信息系统，实现数据的共享和信息化，强化公司作为医疗监护整体解决方案供应商的市场竞争力。 |
| 中空纤维血液透析器技术研究 | 研发不同型号的中空纤维血液透析器（聚醚砜膜），产品一次性用于急性或慢性肾衰竭患者的常规血液透析治疗。 | 产品注册认证 | 获得第 III 类注册证 | 该项血液透析器的膜材采用了聚醚砜纤维膜。此前公司控股子公司苏州君康已拥有自主研发生产的高通、低通血液透析器医疗器械注册证。该项目的完成，将为公司血液净化产品于多品牌、差异化竞争、全球化销售中丰富了产品品类，为医患提供了更多选择，将增加公司在血液净化领域的竞争力。 |
| 透析液过滤器 | 研发生产兼容不同类型血液透析机的系列透析液过滤器。 | 产品注册认证 | 获得第 III 类注册证 | 将丰富公司血液净化领域的产品类型，与现有产品形成良好的协同，满足日益多元化的市场需求。 |

| | | | | |
|-----------------|---|--------|--------------|---|
| D800 系列血液透析滤过设备 | 研发一系列面向基本应用的血液透析治疗设备。 | 产品注册认证 | 获得第 III 类注册证 | D800 系列血液透析滤过设备是公司推行研发创新、实施产品高端化、差异化、智能化、物联化、精品化战略的成果，丰富了公司血液净化设备品类，为国产高端医疗器械替代进口提供助力，将提高公司的核心竞争力及市场份额。 |
| CRRT 技术研究 | 通过对 CRRT 技术的研究，对 CRRT 机的关键点和难点进行研发和长时可靠性测试。 | 设计开发 | 完成技术研究 | 该研究将完成对 CRRT 机技术的掌握，为后续 CRRT 机的研究积累技术和经验。 |
| 腹膜透析机 | 研发一款自动化腹膜透析机。 | 设计开发 | 获得第 III 类注册证 | 公司腹膜透析机的推出将增加公司血液净化设备品类，进一步完善公司肾科医疗生态圈。 |
| 个性化配方的透析液 | 研发能够满足不同患者的个性化需求的差异化配方透析液。 | 设计开发 | 获得第 III 类注册证 | 该项目将进一步丰富公司透析液种类，满足透析患者个性化的市场需求，提升公司血液净化领域的核心竞争力及市场拓展能力。 |
| 血液透析和相关治疗用水处理设备 | 适应市场，满足高端用户对血液透析用水处理设备的需求。提高透析用水安全性，采用较高端的选材。 | 设计开发 | 产品推出 | 将完善公司的透析用水处理设备产品线，巩固公司水处理设备的市场地位。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 262 | 231 | 13.42% |
| 研发人员数量占比 | 19.63% | 21.17% | -1.54% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 130 | 88 | 47.73% |
| 硕士 | 25 | 20 | 25.00% |
| 其他 | 107 | 123 | -13.01% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 86 | 55 | 56.36% |

| | | | |
|--------|-----|-----|---------|
| 30~40岁 | 128 | 106 | 20.75% |
| 其他 | 48 | 70 | -31.43% |

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） | 77,435,968.51 | 62,719,300.06 | 51,902,906.06 |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.10% | 4.49% | 6.28% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 3,100,481.18 | 5,549,361.49 | 6,463,830.16 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 4.00% | 8.85% | 12.45% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 4.61% | 1.58% | 8.85% |

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

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求
医疗器械产品相关情况

适用 不适用

报告期内，公司及子公司处于注册申请中的《医疗器械注册证》共12项，具体情况如下：

| 序号 | 名称 | 注册分类 (II类或III类) | 临床用途 | 进展情况 | 权属人 | 备注 |
|----|--------|--------------------|---|------|-----|------|
| 1 | 血液透析器 | III类 | 本产品适用于急性肾功能衰竭患者的血液透析治疗。 | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 2 | 透析液过滤器 | III类 | 利用空心纤维膜的作用，用于清除透析液中的内毒素、细菌与不溶性微粒。本产品应在使用100次治疗后或3个月后更换（以先到者为准）。 | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 3 | 血液透析设备 | III类 | 临床适用于慢性肾功能衰竭患者的血液透析、单纯超滤、血液滤过、血液透析滤过治疗。适用在专业医疗机构的透析室、透析中心内操作。 | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 4 | 病人监护仪 | III类 | 适用于医疗单位对患者的心电（ECG）（含ST段测量、QT/QTc测量及心律失常分析）、心率（HR）、呼吸（RESP）、脉搏血氧饱和度（SpO2）、脉率（PR）、体温（Temp）、无创血压（NIBP）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、二氧化碳（CO2）和有创血压（IBP）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存 | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |

| | | | | | | |
|---|--------|------|---|------|-----|------|
| | | | <p>储和打印。本监护仪支持院内转运，且必须由专业培训的临床人员使用。</p> <p>总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）测量不适用于新生儿。</p> | | | |
| 5 | 病人监护仪 | III类 | <p>适用于医疗单位对患者的心电（ECG）（含ST段测量、QT/QTc测量及心律失常分析）、心率（HR）、呼吸（RESP）、脉搏血氧饱和度（SpO2）、脉率（PR）、体温（Temp）、无创血压（NIBP）、输液滴速（DM）、二氧化碳（CO2）、有创血压（IBP）、有创心输出量（C.O.）、无创心输出量（ICG）、双频指数（BIS）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、脑电（EEG）、麻醉气体（AG）、呼吸力学（RM）、脑部与区域血氧饱和度（rSO2）和神经肌肉传导（NMT）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。</p> <p>其中，输液滴速测量功能用于对除镇痛药、化疗药物、胰岛素之外液体进行输液过程中的滴速测量。</p> <p>无创心输出量（ICG）和有创心输出量（C.O.）测量仅适用于成人。总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、神经肌肉传导（NMT）和双频指数（BIS）测量不适用于新生儿。</p> | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 6 | 病人监护仪 | II类 | <p>适用于医疗单位对患者的心电、呼吸、脉搏血氧饱和度、无创血压或二氧化碳进行连续或短时的监测，并对监测的信息进行显示、存储以及回顾。其中心电、呼吸参数仅适用于M850，无创血压参数仅适用于M860，二氧化碳参数仅适用于M880。</p> | 正在发补 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 7 | 多参数监护仪 | II类 | <p>供医疗单位对病人的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏氧饱和度、无创血压、体温、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、二氧化碳和无创心输出量参数进行监测，监测信息可显示、回顾、存储和打印。总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）不适用于3岁以下小儿和新生儿。</p> | 正在发补 | 宝莱特 | 延续 |
| 8 | 多参数监护仪 | II类 | <p>适用于医疗单位对患者的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏氧饱和度、体温、二氧化碳、无创血压、无创心输出量、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。</p> <p>无创心输出量监测功能仅适用于成人。</p> <p>总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高</p> | 正在发补 | 宝莱特 | 延续 |

| | | | | | | |
|----|-----------|------|---|------|-----|------|
| | | | 铁血红蛋白（SpMet）监测功能不适用于3岁以下小儿和新生儿。 | | | |
| 9 | 数字式多道心电图机 | II类 | 心电图机用于提取人体的心电波群，供临床诊断和研究。 | 正在发补 | 宝莱特 | 延续 |
| 10 | 病人监护仪 | II类 | 适用于医疗单位对病人的心电、脉率、心率、脉搏氧饱和度、无创血压和体温参数进行监测，监测信息可以显示、回顾、存储和打印。 | 正在发补 | 宝莱特 | 延续 |
| 11 | 中央监护系统 | II类 | 适用于医疗单位通过有线/无线通信网络对母亲/胎儿监护仪获得的胎儿及母亲生命体征信息进行监测和管理。 | 正在发补 | 宝莱特 | 延续 |
| 12 | 血液透析浓缩液 | III类 | 适用于急慢性肾衰竭患者的血液透析治疗。 | 已受理 | 柯瑞迪 | 首次注册 |

截止至2021年12月31日，公司及子公司已取得国家药品监督管理局及广东省药品监督管理局颁发的《医疗器械注册证》共60项，去年同期公司取得医疗器械注册证数量为50项，具体情况如下：

| 序号 | 产品名称 | 型号 | 注册号 | 颁发日期 | 有效期限 | 临床用途 | 权属人 | 备注 |
|----|-------|---|---------------------|-----------------|-----------------|--|-----|----|
| 1 | 病人监护仪 | M69 | 国械注准 20173214623 | 2017年11月 22日 | 2022年11月 21日 | 该产品在医院的重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室、手术室使用，适用于对成人、小儿、新生儿的心电（ST段监护功能仅适用于成人）、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度、脉率、体温、无创血压（仅适用于成人和3岁以上小儿）、有创血压、二氧化碳和麻醉气体进行监护，并对监护信息进行显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 2 | 病人监护仪 | M9500、M9000、M8000 | 国械注准 20153070227 | 2019年11月 27日 | 2024年11月 26日 | 该产品适用于医疗单位对成人、小儿、新生儿的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏血氧饱和度、体温、无创血压、有创血压、二氧化碳、麻醉气体和成人无创心输出量进行监护，并可对监护信息进行显示、回顾、存储和打印。该产品可用于医院的多种病房，如重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室和手术室。 | 宝莱特 | |
| 3 | 病人监护仪 | AnyView A8、AnyView A7、AnyView A6、AnyView A5、AnyView A5S、AnyView A4、AnyView A3 | 国械注准 20173214618 | 2017年11月 22日 | 2022年11月 21日 | 该产品的主机可与各参数模块配合使用，对患者进行监护，监护的信息可以显示、回顾、存储和打印，其中：多参数测量模块适用于对成人、小儿、新生儿的心电（ST段监护功能仅适用于成人）、心率、呼吸、脉搏血氧饱和和 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | | |
|---|--------|------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--|-----|-------|
| | | | | | | 度、脉搏率、体温、无创血压(仅适用于成人和3岁以上小儿)、有创血压(不含新生儿)进行监护。有创血压测量模块用于对患者(不含新生儿)进行有创血压监护。体温测量模块用于对成人、小儿、新生儿进行体温监护。血氧测量模块用于对成人、小儿、新生儿进行脉搏血氧饱和度和脉搏率监护。CO2模块适用于对成人、小儿、新生儿进行二氧化碳气体监护。AG测量模块适用于对成人、小儿、新生儿进行麻醉气体监护。ICG测量模块适用于对成人进行无创心输出量监护。 | | |
| 4 | 病人监护仪 | AnyView A2、AnyView A2E | 国械注准 20173214624 | 2017年11月 22日 | 2022年11月 21日 | 该产品在医院的重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室、手术室使用,适用于对成人、小儿、新生儿的心电(ST段监护功能仅适用于成人)、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度、脉率、体温、无创血压(仅适用于成人和3岁以上小儿)、有创血压(不含新生儿)进行监护,并对监护信息进行显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 5 | 血液透析装置 | D30、D50 | 国械注准 20153101277 | 2021年1月 29日 | 2025年4月 13日 | 联合透析器,用于临床对成人进行慢性肾功能衰竭的治疗。 | 宝莱特 | 延续及变更 |
| 6 | 病人监护仪 | Q3、Q4、Q5、Q6、Q7 | 国械注准 20173213315 | 2017年8月 29日 | 2022年8月 28日 | 该产品在医院的重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室、手术室使用,适用于对成人、小儿、新生儿的心电(含ST段及心律失常分析)、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度(不含新生儿)、脉搏率、体温、无创血压、有创血压、二氧化碳、氧气、麻醉气体、有创心输出量(仅适用于成人患者)、双频指数、总血红蛋白(SpHb)、碳氧血红蛋白(SpCO)、高铁血红蛋白(SpMet)进行监护,并对监护的信息进行显示、回顾、存储和打印,其中,ST段及心律失常分析、双频指数、总血红蛋白(SpHb)、碳氧血红蛋白(SpCO)和高铁血红蛋白(SpMet)监测功能不适用于新生儿。该产品应由专利临床医生或在专业临床医生的指 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | | |
|----|---------|--|---------------------|-----------------|-----------------|---|-----|------|
| | | | | | | 指导下使用。使用该产品的操作人员应接受充分的培训。任何没有授权的人员或者没有经过培训的人员不得进行任何操作。 | | |
| 7 | 透析液过滤器 | DF210、DF210-T | 国械注准 20193100310 | 2019年5月8 日 | 2024年5月7 日 | 利用空心纤维膜的作用，用于清除透析液中的内毒素、细菌与不溶性微粒。本产品应在使用900小时或160次治疗后更换。 | 宝莱特 | |
| 8 | 血液透析浓缩液 | A浓缩液：TX-AY(10L、12L)； B浓缩液 TX-BY(10L、12L) | 国械注准 20193100939 | 2019年12月 4日 | 2024年12月 3日 | 血液透析浓缩液适用于急慢性肾衰竭患者的血液透析治疗。 | 宝莱特 | |
| 9 | 病人监护仪 | S7A、S9A、S10A、S12A | 国械注准 20213070058 | 2021年1月 26日 | 2026年1月 25日 | 该产品适用于对成人、小儿、新生儿的心电（含ST段测量、QT/QTc测量及心律失常分析）、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度、脉率、体温、无创血压、输液滴速（不包括镇痛药、化疗药物、胰岛素等的输液）、二氧化碳、有创血压和有创心输出量（仅适用于成人患者）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。S10A、S7A不支持二氧化碳、有创血压和有创心输出量。该产品预期在医疗机构使用，可用于医院的多种病房，如重症监护病房、冠心病监护病房、新生儿监护室、手术室、普通病房，为医护人员提供病人生理信息。该产品必须由经过专业培训的临床医护人员使用。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 10 | 柠檬酸消毒液 | DS-20、DS-50 | 国械注准 20213100636 | 2021年8月 18日 | 2026年8月 17日 | 本产品适用于带比例混合系统和加热系统的血液透析设备的清洗和消毒。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 11 | 透析液过滤器 | DF220 | 国械注准 20213100827 | 2021年10月 14日 | 2026年10月 13日 | 利用空心纤维膜的作用，用于清除透析液中的内毒素、细菌与不溶性微粒。本产品应在使用100次治疗后或3个月后更换（以先到者为准）。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 12 | 多参数监护系统 | BLT-507 | 粤械注准 20172210421 | 2021年11月 29日 | 2027年3月 16日 | 适用于医疗单位通过有线/或无线局域网对广东宝莱特医用科技股份有限公司生产的多参数监护仪和/或遥测监护设备所获得的生命体征信息进行中央监护、分析、储存和打印。 | 宝莱特 | 延续 |
| 13 | 中央监护系统 | M6000C | 粤械注准 20192070794 | 2019年7月 16日 | 2024年7月 15日 | 适用于医疗单位通过有线和（或）无线通信网络对床边监护仪获得的生命体征信息进行监护和管理。 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | | |
|----|-----------|---|---------------------|-----------------|----------------|---|-----|----|
| 14 | 多参数监护仪 | BTD-352A、M6、M7000、M8000、M9000 | 粤械注准 20162070613 | 2020年8月 25日 | 2025年8月 24日 | 适用于医疗单位对病人的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏氧饱和度、无创血压、体温和二氧化碳参数进行监护，监护信息可以显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 15 | 脉搏血氧仪 | M70、M70A、M70B | 粤械注准 20162211260 | 2021年9月6 日 | 2026年9月5 日 | 适用于估计患者的动脉血氧饱和度和脉率。 | 宝莱特 | 延续 |
| 16 | 多参数监护仪 | AnyView A8 AnyView A6、AnyView A5、AnyView A3、AnyView A2E | 粤械注准 20172210428 | 2022年1月 11日 | 2027年3月 19日 | 供医疗单位对病人的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏氧饱和度、无创血压、体温、麻醉深度指数、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、二氧化碳和无创心输出量参数进行监测，监测信息可显示、回顾、存储和打印。麻醉深度指数、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）不适用于3岁以下小儿和新生儿。 | 宝莱特 | 延续 |
| 17 | 多参数监护仪 | M800、M800A、AH-MX | 粤械注准 20152071048 | 2020年3月 20日 | 2025年3月 19日 | 适用于医疗单位对病人的血氧饱和度（SpO2）、脉率（PR）、心电（ECG）和心率（HR）进行连续或短时的监测。 | 宝莱特 | |
| 18 | 多参数监护仪 | V6、V5、V4 | 粤械注准 20172210112 | 2021年12月 8日 | 2027年1月 19日 | 供医疗单位对病人的脉搏、脉搏氧饱和度和、无创血压、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、二氧化碳和红外耳腔式体温参数进行监测，监测信息可显示、回顾、存储和打印。总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）不适用于3岁以下小儿和新生儿。 | 宝莱特 | 延续 |
| 19 | 多参数监护仪 | M8500 | 粤械注准 20152071047 | 2020年3月 20日 | 2025年3月 19日 | 适用于医疗单位对病人的心电、呼吸、脉率、心率、脉搏氧饱和度、无创血压、体温和二氧化碳参数进行监测，监测信息可以显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 20 | 数字式多道心电图机 | E70、E80 | 粤械注准 20152070975 | 2020年3月 20日 | 2025年3月 19日 | 用于提取人体的心电波群进行形态和节律分析，供临床诊断和研究。 | 宝莱特 | |
| 21 | 胎儿监护仪 | F80、F30 | 粤械注准 20162181090 | 2021年5月 17日 | 2026年5月 16日 | 供医疗机构对胎儿的心率和胎动以及宫缩压力进行监测。 | 宝莱特 | 延续 |
| 22 | 母亲/胎儿监护仪 | F90、F50 | 粤械注准 20172210082 | 2021年11月 18日 | 2027年1月 12日 | 供医疗机构对胎儿的心率和胎动以及宫缩压力进行监测，对孕妇的心电、呼吸、脉率、血氧饱和度和、无创血压和体温参数进行监测。 | 宝莱特 | 延续 |
| 23 | 数字式三道心 | E30、E40 | 粤械注准 | 2021年11月 | 2027年3月 | 用于提取人体的心电波群进行形态和 | 宝莱特 | 延 |

| | | | | | | | | |
|----|-----------|---|---------------------|-----------------|-----------------|--|-----|------|
| | 心电图机 | | 20172210489 | 26日 | 30日 | 节律分析，供临床诊断和研究。 | | 续 |
| 24 | 多参数监护仪 | Q3、Q5、Q7 | 粤械注准 20172210572 | 2022年1月 11日 | 2027年4月9 日 | 适用于医疗单位对患者的心电、呼吸、脉搏、心率、脉搏氧饱和度、体温、二氧化碳、无创血压、无创心输出量，麻醉深度指数（CSI）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。无创心输出量监测功能仅适用于成人。麻醉深度指数（CSI）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）监测功能不适用于3岁以下小儿和新生儿。 | 宝莱特 | 延续 |
| 25 | 中央监护系统 | F6000 | 粤械注准 20172211188 | 2022年2月 28日 | 2027年7月 16日 | 适用于医疗单位通过有线/无线通信网络对母亲/胎儿监护仪获得的胎儿及母亲生命体征信息进行监测和管理。 | 宝莱特 | 延续 |
| 26 | 无线体温监测系统 | WT1 | 粤械注准 20192070468 | 2019年4月 17日 | 2024年4月 16日 | 适用于人体体温的连续测量。 | 宝莱特 | |
| 27 | 电子血压计 | WBP100、WBP101、 WBP201、WBP202、 WBP203、WBP204、 WBP301、WBP302、 WBP303、WBP304 | 粤械注准 20212070535 | 2021年4月8 日 | 2026年4月7 日 | 适用于以示波法测量人体（成人及三岁以上儿童）的血压和脉率，其数值供临床参考。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 28 | 超声多普勒胎心仪 | WF100、WF100A、WF200 | 粤械注准 20162180894 | 2021年3月4 日 | 2026年3月3 日 | 供胎儿心率测量用。 | 宝莱特 | 延续 |
| 29 | 数字式多道心电图机 | E65 | 粤械注准 20172211003 | 2022年2月 11日 | 2027年6月4 日 | 心电图机用于提取人体的心电波群，供临床诊断和研究。 | 宝莱特 | 延续 |
| 30 | 多参数监护仪 | GD9000 | 粤械注准 20172211040 | 2022年2月 11日 | 2027年6月 11日 | 适用于医疗单位对病人的心电、脉率、心率、脉搏氧饱和度、无创血压和体温参数进行监测，监测信息可以显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | 延续 |
| 31 | 病人监护仪 | M1000 | 粤械注准 20182070941 | 2018年11月 5日 | 2023年11月 4日 | 适用于医疗单位对患者的心电、心率、呼吸、脉搏血氧饱和度、脉搏率、体温、无创血压进行监测，并对监测信息进行显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | |
| 32 | 无线体温监测系统 | WT3 | 粤械注准 20182070991 | 2018年11月 19日 | 2023年11月 18日 | 本产品适用于人体体温的连续测量。 | 宝莱特 | |
| 33 | 病人监护仪 | S7、S9、S10、S12 | 粤械注准 20202070218 | 2020年2月 28日 | 2025年2月 27日 | 适用于医疗单位对患者的心电、心率、呼吸、脉搏氧饱和度、脉率、体温、无创血压、二氧化碳（S10、S7除外）和输液滴速进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。其 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | | |
|----|-----------|---|---------------------|-----------------|-----------------|--|-----|------|
| | | | | | | 中，输液滴速测量功能仅用于对除镇痛药、化疗药物、胰岛素之外液体进行输液过程中的滴速测量。 | | |
| 34 | 红外体温计 | BT98 | 粤械注准 20202070439 | 2020年12月 25日 | 2025年12月 24日 | 通过测量额头热辐射来显示被测对象的体温。 | 宝莱特 | |
| 35 | 脉搏血氧仪 | M70C | 粤械注准 20202070616 | 2020年5月 19日 | 2025年5月 18日 | 供临床无创估算监测人体动脉血氧饱和度 and 脉率用。 | 宝莱特 | |
| 36 | 一次性使用医用口罩 | BMK01 | 粤械注准 20202141560 | 2020年9月 28日 | 2025年9月 27日 | 供临床各类人员在非有创操作过程中佩戴，覆盖住使用者的口、鼻及下颌，为防止病原体微生物、颗粒物等的直接透过提供一定的物理屏障。 | 宝莱特 | |
| 37 | 病人监护仪 | M10、M12 | 粤械注准 20212070060 | 2021年1月 14日 | 2026年1月 13日 | 适用于医疗单位对患者的心电、心率、呼吸、脉搏氧饱和度、脉率、体温、无创血压和二氧化碳（M10除外）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 38 | 中央监护系统 | BioVision | 粤械注准 20212071430 | 2021年10月 19日 | 2026年10月 18日 | 通过有线或无线局域网获得广东宝莱特医用科技股份有限公司生产的监护设备的生命体征信息，供医疗机构对患者进行集中监护和管理。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 39 | 病人监护仪 | P1、P12、P15、P18、P22 | 粤械注准 20212071253 | 2021年8月 30日 | 2026年8月 29日 | 适用于医疗单位对患者的心电（ECG）、心率（HR）、呼吸（RESP）、脉搏血氧饱和度（SpO2）、脉率（PR）、体温（Temp）、无创血压（NIBP）、输液滴速（DM）、二氧化碳（CO2）、无创心输出量（ICG）、总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）、高铁血红蛋白（SpMet）、脑电（EEG）和呼吸力学（RM）进行监测，并对监测的信息进行显示、回顾、存储和打印。其中，P1监护仪支持院内转运，输液滴速测量功能用于对除镇痛药、化疗药物、胰岛素之外液体进行输液过程中的滴速测量。无创心输出量（ICG）仅适用于成人。总血红蛋白（SpHb）、碳氧血红蛋白（SpCO）和高铁血红蛋白（SpMet）测量不适用于新生儿。 | 宝莱特 | 首次注册 |
| 40 | 血压袖带 | 15-100-0122; 15-100-0121; 15-100-0118; 15-100-0120; 15-100-0142; M5541-1#; M5541-2#; M5541-3#; | 粤珠械备 20170137号 | 2017年12月 11日 | 长期 | 与无创血压设备配合使用，用于测量无创血压。 | 宝莱特 | |

| | | | | | | | |
|----|---------|--|---------------------|---------------|---------------|---|------|
| | | M5541-4#; | | | | | |
| 41 | 心电导联线 | 15-100-0072; 15-100-0071; 15-100-0070; 15-100-0056; 15-100-0152; 15-100-0153; 15-027-0002; 15-027-0004; 15-027-0001; 15-027-0003; 15-027-0016; 15-027-0017; 15-031-0014; 15-031-0013; 15-031-0004; 15-031-0002; 15-031-0021; 15-031-0022; 15-031-0003; 15-031-0001; 15-027-0018; 15-031-0026; 15-100-0172; 15-100-0171; 15-033-0002; 15-033-0001; 11-037-0016; 11-037-0017; | 粤珠械备 20180002号 | 2018年2月1 日 | 长期 | 与监护仪、心电图机等配套使用，连接于仪器和电极之间，用于传递自人体体表采集到的电生理信号。 | 宝莱特 |
| 42 | 血液透析浓缩液 | HD-Y I A液（5L，5.5L,10L,11L,12L,12.9L），B液（6L，7L，10L,11L,12L）、HD-Y II A液（5L，5.5L,10L,11L,12L），B液（10L）、HD-Y III A液（5L，5.5L,10L,11L,12L,12.9L），B液（6L，7L，10L,11L,12L）、新增HD-Y IV A液（5L，10L,12.9L），B液（6L，11L,12L） | 国械注准 20173454029 | 2017年7月3 日 | 2022年7月2 日 | 用于治疗肾功能衰竭、药物中毒所引起的尿闭及电解质紊乱 | 挚信鸿达 |
| 43 | 血液透析干粉 | HD-F I A粉（1383g,6915g）,B粉 | 国械注准 20173454001 | 2017年7月3 日 | 2022年7月2 日 | 该产品是制备血液透析液的专用原料,用于治疗肾功能衰竭、药物中毒所 | 挚信鸿达 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---|---------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------|------|
| | | (500g, 2500g)、HD-F II A粉 (985g,4925g) ,B粉 (966g,4830g)、HD-F IIIA 粉 (1194g,1313g,5970g,6567g) ,B粉 (504g,588g,650g,672g,720g,900g,2940g) | | | | 引起的尿闭及电解质紊乱。 | | |
| 44 | 血液透析干粉 | HD-FIV | 国械注准 20213100684 | 2021年9月2 日 | 2026年9月1 日 | 用于急、慢性肾功能衰竭患者的血液透析治疗。 | 挚信鸿 达 | 首次注册 |
| 45 | 血液透析浓缩液 | AH01-II 35X(A液 装量: 5L、10L、12.5L; B液 装量: 6.3L、12.5L) | 国械注准 20163451491 | 2021年7月2 日 | 2026年7月1 日 | 适用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭的血液透析治疗。 | 常州华 岳 | 延续 |
| 46 | 液透析浓缩液、血液透析B干粉 | 血液透析浓缩液: AH01-I 35X (A液 装量: 10L、B液装量: 12.5L); AH02-IV 36.83X (A液 装量: 10L、B液装量: 12.5L) 血液透析B干粉: AH01-I 35X 装量: 546克; AH02-IV 36.83X 装量: 855克 | 国械注准 20173450961 | 2017年6月 15日 | 2022年6月 14日 | 适用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭(尿毒症)的血液透析治疗。 | 常州华 岳 | |
| 47 | 血液透析干粉 | AH03-A1 装量: 1187g/袋, AH03-A2 装量1256g/袋, AH03-A3 装量: 2373g/袋, AH03-A4 装量: 5931g/袋, AH03-A5 装量: 11863g/袋, AH03-A6 装量: 23725g/袋; AH03-BD1 装量: 550g/袋, AH03-BD2 装量: 650g/袋, AH03-BD3 装量: 700g/袋, AH03-BD4 装量: 1000g/袋, AH03-BD5 装量: 1200g/袋; AH03-BT1 装量: 550g/瓶, AH03-BT2 装量: 650g/瓶, AH03-BT3 装量: 700g/瓶, AH03-BT4 装量: 1000g/瓶, AH03-BT5 装量: 1200g/瓶。 | 国械注准 20193100311 | 2019年5月8 日 | 2024年5月7 日 | 该产品适用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭的血液透析治疗。 | 常州华 岳 | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--|---------------------|-----------------|-----------------|---|------|---------------|
| 48 | 血液透析浓缩液 | AH01-III 35X A液 装量：5L/桶、10L/桶、12.5L/桶； B液装量：6.3L/桶、12.5L/桶。 | 国械注准 20193100411 | 2019年6月 24日 | 2024年6月 23日 | 用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭的血液透析治疗。 | 常州华岳 | |
| 49 | 血液透析浓缩液 | AH04- I 35XA液装量：5L/桶、10L/桶、12.5L/桶； B液装量：6.3L/桶、12.5L/桶。 | 国械注准 20213100858 | 2021年10月 27日 | 2026年10月 26日 | 用于急性肾衰竭、慢性肾衰竭的血液透析治疗。 | 常州华岳 | 首次注册 |
| 50 | 血液透析浓缩液和血液透析干粉 | HX-AFs2211、HX-BFs、 HX-AGs2211、HX-BGs、 HX-ARs2211、HX-BRs、 HX-AFf2211、HX-BFf、 HX-AGf2211、HX-BGf、 ARf2211、HX-BRf | 国械注准 20173454247 | 2017年8月2 日 | 2022年8月1 日 | 适用于急慢性肾功能衰竭及药物中毒患者进行透析治疗。 | 恒信生物 | |
| 51 | 血液透析浓缩物 | HX-Afs-I、HX-BFf-I、 HX-BFf-II | 国械注准 20213100947 | 2021年11月 15日 | 2026年11月 14日 | 适用于急慢性肾功能衰竭及药物中毒患者进行透析治疗。 | 恒信生物 | 首次注册 |
| 52 | 空心纤维血液透析器 | LOF10、LOF12、LOF14、 LOF16、LOF18、LOF20 | 国械注准 20183450080 | 2018年3月2 日 | 2023年3月1 日 | 本产品临床适用于急性或慢性肾功能衰竭患者进行血液透析 | 苏州君康 | |
| 53 | 一次性使用血液透析器 | 本产品按照透析膜的有效面积分三种规格，为HiF16、HiF18、HiF20,其透析膜有效面积分别为1.6m ² 、1.8m ² 和2.0m ² 。 | 国械注准 20193100234 | 2019年4月 16日 | 2024年4月 15日 | 本产品临床适用于急性或慢性肾功能衰竭患者进行血液透析，本产品为一次性无菌医疗器械，不可重复适用。 | 苏州君康 | |
| 54 | 一次性使用血液透析器 | 本产品按照透析膜的有效面积分三种规格，为HiF10、HiF12、HiF14,其透析膜有效面积分别为1.0m ² 、1.2m ² 和1.4m ² 。 | 国械注准 20193100903 | 2019年11月 19日 | 2024年11月 18日 | 本产品临床适用于急性或慢性肾功能衰竭患者进行血液透析，本产品为一次性无菌医疗器械，不可重复适用。 | 苏州君康 | |
| 55 | 血液透析用水设备 | ME4-500；ME4-750； ME4-1000；ME4-1500； ME4-2000；ME4-3000； | 鄂械注准 20142451265 | 2018年4月4 日 | 2023年4月3 日 | 产品适用于供医疗机构制备多床血液透析和相关治疗用水，涉及的水包括：粉末制备浓缩液用水、透析液制备用水、透析器复用用水。 | 武汉启诚 | 原注册证号为“鄂食药监械（ |

| | | | | | | | | |
|----|-------------|--|------------------|-------------|-------------|--------------------|------|----------------------|
| | | | | | | | | 准) 字 2014第 2451265号” |
| 56 | 血液透析浓缩液 | KRD II-G | 国械注准 20153101780 | 2021年1月 14日 | 2026年1月 13日 | 慢性肾衰患者的血液透析治疗 | 柯瑞迪 | 延续及变更 |
| 57 | 血液透析干粉 | KRD I-G | 国械注准 20153102226 | 2020年12月 7日 | 2025年12月 6日 | 慢性肾衰患者的血液透析治疗 | 柯瑞迪 | |
| 58 | 血液透析浓缩物 | KED III-F | 国械注准 20193100660 | 2019年9月3 日 | 2024年9月2 日 | 慢性肾衰患者的血液透析治疗 | 柯瑞迪 | |
| 59 | 一次性使用动静脉穿刺针 | B-302A 1.6×25、B-302B 1.6×25、B-302C 1.6×25、B-302D 1.6×25、B-302A 1.4×25、B-302B 1.4×25、B-302C 1.4×25、B-302D 1.4×25 | 国械注准 20163150274 | 2021/7/21 | 2026/7/20 | 适用于血液净化治疗时患者的动静脉穿刺 | 博奥天盛 | 延续 |
| 60 | 一次性使用体外循环管路 | BL-121-AAA、BL-121-AAB、BL-121-AAC、BL-121-AAD; BL-122-AAA、BL-122-AAB、BL-122-AAC、BL-122-AAD; BL-121-AAA-F、BL-121-AAB-F、BL-121-AAC-F、BL-121-AAD-F; BL-122-AAA-F、BL-122-AAB-F、BL-122-AAC-F、BL-122-AAD-F | 国械注准 20153102225 | 2021/5/25 | 2026/5/24 | 适用于血液净化治疗时作为血液通路使用 | 博奥天盛 | 延续 |

截止至2021年12月31日，公司及子公司共拥有欧盟CE证书2项，具体情况如下：

| 序号 | 单位 | 证书名称 | 产品注册号 | 证书有效期 |
|----|-----|----------------|--------------------|------------|
| 1 | 宝莱特 | CE Certificate | G10499570034Rev.01 | 2023-04-15 |

| | | | | |
|---|-----|----------------|--------------------|------------|
| 2 | 宝莱特 | CE Certificate | G10499570033Rev.02 | 2024-05-26 |
|---|-----|----------------|--------------------|------------|

截止至2021年12月31日，公司及子公司共取得美国FDA510(K)市场准入许可21项，具体情况如下：

| 序号 | 证书名称 | 证书/批准文号（型号） | 发证时间 | 有效期至 |
|----|---------------|--|------------|---------|
| 1 | 美国FDA510(k)许可 | K181919（Patient Monitors） | 2019-04-05 | 不存在有效期限 |
| 2 | 美国FDA510(k)许可 | K170514（M6000C Central Monitoring System） | 2017-05-24 | 不存在有效期限 |
| 3 | 美国FDA510(k)许可 | K162234（Truscope Ultra Patient Monitors） | 2017-01-04 | 不存在有效期限 |
| 4 | 美国FDA510(k)许可 | K160349（Electronic Sphygmomanometer） | 2016-11-03 | 不存在有效期限 |
| 5 | 美国FDA510(k)许可 | K152739（Electronic Thermometer） | 2016-02-29 | 不存在有效期限 |
| 6 | 美国FDA510(k)许可 | K153135（V6 Vital Signs Monitor） | 2016-02-25 | 不存在有效期限 |
| 7 | 美国FDA510(k)许可 | K151287(M70\M70A\M70M70B\M70C\M70D) | 2016-01-09 | 不存在有效期限 |
| 8 | 美国FDA510(k)许可 | K131898（A系列、Q系列） | 2014-02-18 | 不存在有效期限 |
| 9 | 美国FDA510(k)许可 | K131858（E30\E35\E40\E65\E70\E80） | 2014-06-11 | 不存在有效期限 |
| 10 | 美国FDA510(k)许可 | K131762（M800） | 2014-06-06 | 不存在有效期限 |
| 11 | 美国FDA510(k)许可 | K131941（F30\F45\F50\F80\F85\F90） | 2014-05-15 | 不存在有效期限 |
| 12 | 美国FDA510(k)许可 | K131876（M66\M69\M7000\M80000） | 2014-02-27 | 不存在有效期限 |
| 13 | 美国FDA510(k)许可 | K131763（Truscope Series Patient Monitors） | 2013-07-15 | 不存在有效期限 |
| 14 | 美国FDA510(k)许可 | K120193(AnyViewA8、AnyViewA6、AnyViewA5、AnyViewA3) | 2012-6-29 | 不存在有效期限 |
| 15 | 美国FDA510(k)许可 | K113833(M900、V6) | 2012-5-1 | 不存在有效期限 |
| 16 | 美国FDA510(k)许可 | K112804(Fingertip Pulse Oximeter) | 2012-1-27 | 不存在有效期限 |
| 17 | 美国FDA510(k)许可 | K112803(M8500) | 2011-10-24 | 不存在有效期限 |
| 18 | 美国FDA510(k)许可 | K102040(M9500、AnyViewA8、AnyViewA6) | 2010-09-24 | 不存在有效期限 |
| 19 | 美国FDA510(k)许可 | K101694（M800） | 2010-09-08 | 不存在有效期限 |
| 20 | 美国FDA510(k)许可 | K1000046（M66、M69、M7000、M8000、M9000） | 2010-4-8 | 不存在有效期限 |
| 21 | 美国FDA510(k)许可 | K081712(M700、M70) | 2008-9-12 | 不存在有效期限 |

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 | 1,191,599,222.64 | 1,560,011,768.81 | -23.62% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,110,985,507.16 | 1,104,230,884.44 | 0.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,613,715.48 | 455,780,884.37 | -82.31% |
| 投资活动现金流入小计 | 67,037,587.02 | 135,497,067.40 | -50.52% |
| 投资活动现金流出小计 | 260,207,497.96 | 340,381,589.84 | -23.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -193,169,910.94 | -204,884,522.44 | -5.72% |
| 筹资活动现金流入小计 | 231,662,043.80 | 306,122,321.36 | -24.32% |
| 筹资活动现金流出小计 | 276,163,016.33 | 268,746,066.57 | 2.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -44,500,972.53 | 37,376,254.79 | -219.06% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -158,270,507.09 | 278,100,355.83 | -156.91% |

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 82.31%，主要系报告期内公司的材料采购支出、员工工资支出及经营费用支出都在增加影响所致。

投资活动现金流入小计较上年同期下降 50.52%，主要系报告期内理财产品投资减少影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 219.06%，主要系报告期内公司借款减少及现金分红增加影响所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 156.91%，主要系报告期内公司各项生产经营支出增加影响所致。

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

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 |
|----------|----------------|---------|-----------------|----------|
| 投资收益 | -446,842.19 | -0.57% | 对联营企业和合营企业的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% | | |
| 资产减值 | -10,062,390.50 | -12.92% | 主要系商誉减值准备计提 | 否 |
| 营业外收入 | 2,671,166.13 | 3.43% | 主要系无需支付的应付款项转入 | 否 |
| 营业外支出 | 992,027.44 | 1.27% | 对外捐赠 | 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 | 336,552,439.50 | 19.57% | 430,862,570.42 | 26.78% | -7.21% | - |
| 应收账款 | 217,507,036.14 | 12.65% | 182,227,334.69 | 11.32% | 1.33% | - |
| 合同资产 | 133,453.50 | 0.01% | 589,328.70 | 0.04% | -0.03% | - |
| 存货 | 193,501,548.31 | 11.25% | 148,180,666.10 | 9.21% | 2.04% | 主要系报告期内公司增加原材料备货所致。 |
| 投资性房地产 | 19,691,417.81 | 1.15% | 16,694,501.57 | 1.04% | 0.11% | - |
| 长期股权投资 | 7,825,513.19 | 0.46% | 3,495,373.76 | 0.22% | 0.24% | - |
| 固定资产 | 414,386,456.03 | 24.10% | 370,192,077.85 | 23.01% | 1.09% | - |
| 在建工程 | 155,698,408.17 | 9.05% | 71,990,256.67 | 4.47% | 4.58% | 主要系报告期内公司厂房建设投入增加所致。 |
| 使用权资产 | 14,636,787.88 | 0.85% | 1,948,667.48 | 0.12% | 0.73% | 主要系报告期内公司执行新租赁准则，重分类所致。 |
| 短期借款 | 129,400,232.75 | 7.53% | 78,302,852.65 | 4.87% | 2.66% | 主要系报告期内公司向银行借入的短期营运资金增加所致。 |
| 合同负债 | 48,084,556.81 | 2.80% | 47,652,891.88 | 2.96% | -0.16% | - |
| 长期借款 | 32,000,000.00 | 1.86% | | 0.00% | 1.86% | 主要系报告期内公司新增银行中长期贷款所致。 |
| 租赁负债 | 8,117,990.93 | 0.47% | 1,372,772.93 | 0.09% | 0.38% | 主要系报告期内公司执行新租赁准则，重分类所致。 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00% | 52,199,200.00 | 3.24% | -3.24% | 主要系公司上年购入的银行保本理财产品在报告期内到期收回所致。 |
| 应收票据 | 11,181,828.24 | 0.65% | 400,511.44 | 0.02% | 0.63% | 主要系报告期内公司收到的银行承兑汇票增加所致。 |
| 应收款项融资 | 3,210,350.25 | 0.19% | 8,584,201.50 | 0.53% | -0.34% | 主要系报告期内公司背书转让的银行承兑汇票到期支付所致。 |
| 其他应收款 | 20,970,579.4 | 1.22% | 8,793,354.82 | 0.55% | 0.67% | 主要系报告期内公司支付股权收购 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------------------------|
| | 5 | | | | | 履约保证金所致。 |
| 递延所得税资产 | 10,476,931.48 | 0.61% | 6,026,961.85 | 0.37% | 0.24% | 主要系报告期内公司股权激励、可抵扣亏损及资产减值准备增加共同影响所致。 |
| 应付票据 | 19,403,103.22 | 1.13% | 14,318,865.25 | 0.89% | 0.24% | 主要系报告期内公司开具的银行承兑汇票增多所致。 |
| 应付账款 | 159,037,787.41 | 9.25% | 118,811,106.75 | 7.38% | 1.87% | 主要系报告期内公司应付原材料采购款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 18,269,657.02 | 1.06% | 32,553,834.14 | 2.02% | -0.96% | 主要系本报告期支付完成上年员工绩效奖金所致。 |
| 应交税费 | 7,996,033.88 | 0.47% | 12,001,530.42 | 0.75% | -0.28% | 主要系报告期期末应交企业所得税减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,526,357.13 | 0.73% | 575,894.55 | 0.04% | 0.69% | 主要系报告期公司借入的中长期贷款及租赁负债将在一年内到期影响所致。 |
| 其他流动负债 | 8,396,405.97 | 0.49% | 4,029,919.75 | 0.25% | 0.24% | 主要系报告期内还原未终止确认已背书或贴现未到期的应收票据影响所致。 |
| 资本公积 | 0.00 | 0.00% | 15,830,093.44 | 0.98% | -0.98% | 主要系报告期内溢价收购控股子公司股权影响所致。 |

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

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|---------------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 52,199,200.00 | | | | | 52,199,200.00 | | |
| 4.其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | | | | | | | 2,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 54,199,200.00 | | | | | 52,199,200.00 | | 2,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|--|--|--|--|---------------|--|--------------|
| 应收款项融资 | 8,584,201.50 | | | | | 5,373,851.25 | | 3,210,350.25 |
| 上述合计 | 62,783,401.50 | | | | | 57,573,051.25 | | 5,210,350.25 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------------------------------|
| 货币资金 | 67,974,678.21 | 定期存款、票据保证金、信用证保证金、 开立融资及非融资性保函保证金 |
| 合计 | 67,974,678.21 | |

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 |
|----------------|----------------|---------|
| 181,982,170.00 | 351,903,560.00 | -48.29% |

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|--------|--------------|------|
| 其他 | 52,199,200.00 | | | | 52,199,200.00 | | | 自有资金 |
| 其他 | 8,584,201.50 | | | | 5,373,851.25 | | 3,210,350.25 | 自有资金 |
| 其他 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 自有资金 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|------|------|------|---------------|------|--------------|----|
| 合计 | 62,783,401.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 57,573,051.25 | 0.00 | 5,210,350.25 | -- |
|----|---------------|------|------|------|---------------|------|--------------|----|

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020年 | 向不特定对象发行可转债 | 21,267.75 | 5,598.47 | 13,999.28 | 0 | 0 | 0.00% | 7,766.91 | 存放于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 21,267.75 | 5,598.47 | 13,999.28 | 0 | 0 | 0.00% | 7,766.91 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

一、2020 年向不特定对象发行的可转换公司债券募集资金使用情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1831 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2020 年 9 月 4 日向不特定对象发行可转换公司债券 219 万张，每张面值 100 元，发行价格为每张人民币 100 元。截止 2020 年 9 月 10 日止，本公司共募集资金人民币 219,000,000.00 元（大写人民币贰亿壹仟玖佰万元整），保荐及承销费用、发行手续费、律师费、会计师费、资信评级及信息披露等全部发行费用（含税）合计人民币 6,701,900.00 元，其中：增值税进项税额为 379,352.82 元，不含税金额为 6,322,547.18 元。募集资金总额扣除上述全部发行费用（不含税）合计人民币 6,322,547.18 元后，实际募集资金净额为人民币 212,677,452.82 元（大写贰亿壹仟贰佰陆拾柒万柒仟肆佰伍拾贰元捌角贰分）。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“大华验字（2020）000539 号”《验资报告》。

2、公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。公司严格按照相关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督和检查。

3、截止 2021 年 12 月 31 日，公司已累计使用可转债募集资金 13,999.28 万元，募集资金账户余额为人民币 7,766.91 万元（含利息扣除手续费净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1.宝莱特血液净化产业基地及研发中心项目 | 否 | 15,365.75 | 15,365.75 | 5,598.47 | 8,097.04 | 52.70% | 2023年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 2.补充流动资金 | 否 | 5,902.00 | 5,902.00 | | 5,902.24 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 21,267.75 | 21,267.75 | 5,598.47 | 13,999.28 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 21,267.75 | 21,267.75 | 5,598.47 | 13,999.28 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2020年10月28日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,500.02万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年10月27日出具了《广东宝莱特医用科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]008280号），对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了专项审核。公司监事会、独立董事及保荐机构均出具了明确同意意见。上述先期投入资金1,500.02万元已于2020年11月置换完毕。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2020年9月18日，公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司、全资子公司广东宝莱特血液净化科技有限公司（以下简称血净公司），在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金不超过1.5亿元的额度购买安全性高、流动性好、保本的现金管理产品。独立董事对该事项发表了同意的独立意见；公司保荐机构开源证券股份有限公司发表了核查意见，对公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。截止2021年12月31日，募集资金余额为人民币77,669,149.04元，其中使用暂时闲置募集资金77,600,000.00元进行现金管理未到期。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>2020年11月6日公司第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第十一次会议，2020年11月23日公司2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于吸收合并全资子公司血净公司、微康科技的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》。为进一步优化公司管理架构，提高运营效率，降低管理成本，公司董事会同意对公司全资子公司血净公司进行吸收合并，同时对公司于2020年发行的可转换公司债券募集资金投资项目“宝莱特血液净化产业基地及研发中心项目”的实施主体由血净公司变更为宝莱特公司，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他事项不变。</p> <p>2021年4月8日公司第七届董事会第十四次会议，2021年4月30日公司2020年年度股东大会审议通过了《广东宝莱特医用科技股份有限公司2021年度向特定对象发行股票预案》等相关议案。根据股东大会的授权，公司董事会聘请财通证券担任本次向特定对象发行股票的保荐机构，并签订了相应保荐协议。根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，开源证券未完成的持续督导工作将由财通证券承接，开源证券不再履行相应的持续督导职责。财通证券的持续督导期间为公司本次向特定对象发行股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度，并承接公司向不特定对象发行可转换公司债券的剩余持续督导期内（至2022年12月31日止）的督导工作。鉴于保荐机构发生变更，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《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》以及宝莱特公司相关制度等有关规定，宝莱特公司与保荐机构财通证券、</p> |

广州银行股份有限公司珠海拱北支行于 2021 年 6 月 29 日重新签订了《募集资金三方监管协议》。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 子公司 | 血液透析耗材的生产与销售 | 10,000,000.00 | 87,281,510.11 | 71,735,400.17 | 102,613,397.48 | 15,036,376.28 | 13,266,876.91 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 子公司 | 国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；一类医疗器械的销售；消毒剂的销售，许可经营项目是：二、三类医疗 | 10,000,000.00 | 92,630,683.74 | 63,993,415.18 | 166,816,665.50 | 16,351,322.07 | 11,310,834.37 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|
| | | 器械的销售。 | | | | | | |
|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|--|
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 投资设立 | 公司本次与智立医学设立四川宝莱特公司，将进一步完善全国布局，更大程度发挥现有渠道与销售网络优势、规模优势和协同作用，投资双方可以发挥各自在资本、技术、管理、市场方面的优势，有助于为公司未来业绩增长带来新的驱动力，提升公司的综合竞争能力，符合公司的发展战略与全体股东利益。 |
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 投资设立 | 有助于优化公司血液净化产业园治理，强化业务经济责任制。 |
| 珠海市微康科技有限公司 | 注销 | 有助于进一步提升公司的决策程序及运营管理效率，有利于公司加强对公司业务的统一管控，符合整体战略发展规划。微康科技作为公司的全资子公司，其财务报表已纳入公司的合并报表范围，注销微康科技不会对公司财务状况产生实质影响，不会影响公司业务发展和持续盈利能力，符合公司及全体股东的利益。 |

主要控股参股公司情况说明

1、常州华岳微创医疗器械有限公司

股东情况：公司持有60%股权

法人代表：徐林立

注册资本：1,000万元人民币

成立日期：2003年11月07日

注册地址：武进国家高新技术产业开发区常武南路525号

经营范围：三类6845体外循环及血液处理设备的制造；医疗器械的技术开发、技术咨询。（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）

主营业务：常州华岳以研发、生产和销售血液透析干粉和血液透析浓缩液为主，产品销售覆盖华东地区。

2、深圳市宝原医疗器械有限公司

股东情况：公司持有100%股权

法定代表人：黄华远

注册资本：1000万元人民币

注册地址：深圳市龙岗区横岗街道红棉三路242号2栋1楼101-1

成立日期：2016年8月31日

经营范围：一般经营项目是：国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；一类医疗

器械的销售；消毒剂的销售，许可经营项目是：二、三类医疗器械的销售。全部二类医疗器械的销售（不含体外诊断试剂）；三类：6815注射穿刺器械、6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理液类除外）、6823医用超声仪器及有关设备、6824医用激光仪器设备、6825医用高频仪器设备、6826物理治疗及康复设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6832医用高能射线设备、6833核素设备、6840临床检验分析仪器、6845体外循环及血液处理设备、6846植入材料和人工器官、6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6864医用卫生材料及敷料、6865医用缝合材料及粘合剂、6866医用高分子材料及制品、6870软件、6877介入器材。

主营业务：深圳宝原是血液透析产品渠道商，借助其经营管理团队、终端渠道等资源优势，推进公司在华南地区特别是广东地区的血透业务市场布局。

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

2022年，公司将继续坚持围绕“在巩固医疗监护设备的基础上，加快建立和完善血液净化领域生态圈”的战略发展规划，在成为“重症先锋、肾科龙头”的愿景引领下，专注于健康监测和肾科医疗两大板块，在保证公司在院内监测产品即医疗监护设备技术领先、市场占有率靠前、收入稳中有涨的前提下，通过全产业链建设，全地域覆盖，专业化经营，精益化管理等方式，重点发展肾科医疗板块，致力打造“产品制造+渠道建设+医疗服务+信息化管理”的肾科医疗生态圈，使公司成为肾科医疗领域最具竞争力的企业之一。

（二）2022年公司经营计划

2022年，公司主要经营计划重点围绕以下几个方面展开：

1、加强产品研发创新，核心赛道双线并进

公司将继续以积极进取心态，坚持围绕客户需求开展创新，为客户提供有竞争力的产品和解决方案；加强研发创新体系的建设与研发投入，提升技术创新水平，实现领域专业化，产品多元化，全面提升产品竞争力；加强对专利权、非专利技术、商业秘密及研发技术的保护力度，持续完善相关工作制度，合法保护公司研发成果。

健康监测方面，公司将结合临床焦点需求与智慧技术的创新与运用，紧跟国内外健康监测研发动态及市场需求，主要聚焦重症监护领域，开发高端医疗监护模块，丰富ICU应用方案，进一步完善公司产品品类及结构，践行产品高端化、差异化、智能化、物联化、精品化战略。

肾科医疗方面，结合国内外市场需求及公司发展战略，持续深耕血液净化领域，不断完善公司在血液净化领域的产品线。公司将重点研究开发高端血液透析设备（机）、血液透析和相关治疗用水处理设备、透析器、透析液过滤器等差异化耗材，继续积极探索血液灌流、腹膜透析、CRRT等更多肾科医疗领域相关产品技术，并适时开展血液净化领域的高端创新团队引进。此外，公司将结合战略发展步伐，在血液净化设备、耗材、销售渠道、医疗服务等各个方面寻求优质并购对象，适时通过并购整合优秀资源，持续完善血液净化生态圈。

2、完善营销网络布局，坚定推进“本土化”战略

公司将在巩固现有渠道资源的基础上，逐步完善营销网络布局，继续结合区域、国别情况、公司产品定位等实施针对性的营销策略，加大国内国际市场推广力度，逐步下沉至医疗机构，从而增强区域市场广度、深度和完整性。国内市场上，公司将重点加大投入组建血液透析领域的营销团队，为消化未来大幅提升的新增产能提供保障。国际市场上，公司将坚定不移地推进海外人才“本土化”战略，进一步建设强化自主、可控的全球销售网络。

3、强化人才梯队建设，健全公司管理体系

公司将继续加强人才队伍及梯队建设，加大力度引进研发、营销、管理方面的高素质精英人才，并坚持内生性与外延式并举的人才建设模式，为公司全面发展提供人才资源；进一步完善具有市场竞争力的激励机制，通过激励机制，吸引具有国际视野的人才；加强对员工的职业培养，针对不同层次、不同职能的员工开展差异化培训，持续提高员工的业务能力和综合

素质。

公司治理方面，公司将持续对组织架构进行深入创新，强化研发、市场、品牌、产品部门的联动机制，同时进一步加强内部控制体系建设，完善治理结构，执行精益化管理理念，加强成本控制和风险防控，规范运作，不断健全和完善相关管理制度和流程。

4、加快品牌建设步伐，铸造国内外知名品牌

公司将围绕经营品牌与资本市场品牌，加强品牌的建设和维护，提升宝莱特品牌的知名度，力争铸造成具备充分竞争力的国内外知名品牌。经营品牌方面，公司坚持以消费者为中心，根据产品种类、区域划分制定多元化的品牌战略，运用网络、线下新品发布会、微信公众平台等方式进行宣传，并通过参与或组织行业会议、学术研讨会及参加国内外医疗器械展会等方式直接与医学专家、医院客户进行沟通交流，全方位打造宝莱特品牌的知名度。资本市场品牌方面，公司将运用多样化沟通渠道，加强公司与投资者的互动，增进投资者对公司的了解和认同，从而打造鲜明的资本市场形象。

5、提升信息化水平，为高速发展提供保障

公司将不断对现有信息化系统进行改进完善，利用现有信息化技术提升研发协同、生产智造、企业管理、集团办公协调等各方面的能力，同时通过稳步推进工业互联网信息化建设项目，加快全面信息化建设来提高公司整体运作效率、组织能力、管理水平，将来为集团高速发展提供全方面保障。

（三）未来可能存在的风险及应对措施

1、宏观经济政策及经济运行情况变化引致的风险

公司的医疗器械产品主要集中在健康监测和肾科医疗领域，国家宏观经济周期的变化与下游医院及医疗行业对医疗器械更新换代的需求能力存在一定的关联性。医疗行业和大健康行业整体的需求发展在一定程度上受到国民经济运行状况及国家固定资产投资规模的影响，在国民经济发展的不同时期，国家宏观经济政策也在不断调整，该类调整可能直接影响下游医院及医疗行业对健康监测器械和血液净化设备与耗材的需求规模，因此有可能造成公司主营业务收入的波动。但在疫情后，在医疗资源的分布和供给上已经受到各级政府的重视，疫情后的隔离防疫需求叠加更新换代和县级医院的升级改造需求，在健康监护业务上影响有限；而在血液净化设备与耗材的需求上，作为维系病人生命支持的治疗手段，基本上不受影响。

2、国家医疗政策变化引致的风险

（1）血液透析行业政策变化的影响

目前血液透析产品主要用于治疗肾衰竭引起的尿毒症。由于尿毒症患者的肾脏过滤功能几乎消失，以至于体内的毒素无法得到清除，因此尿毒症患者需要通过透析的方式进行治疗。近年来，随着我国老龄化程度增高，尿毒症患者有逐年增长的趋势，由于血液透析治疗的价格相对较低、部分地区血液透析的相关治疗费用纳入医疗保险的范围且其他治疗手段在国内市场尚不成熟，因此血液透析是目前国内尿毒症患者主要选择的治疗手段。由于患病人数基数较高，且血液透析是需要长期持续进行的治疗手段，因此预计未来血液透析行业的需求量会持续上升，但是下游医疗市场对血液透析产品的需求一定程度上依赖于国家医疗政策导向，如果未来其他治疗肾脏疾病的医疗手段得到国家更多的产业扶持或者政策导向，有可能对公司血液透析产品的下游需求构成影响，从而造成公司主营业务收入的波动。目前除了血液透析治疗外就是腹膜透析治疗，公司已经做了布局，已在研发腹膜透析设备，也在寻找腹膜透析液的并购标的。

（2）高值医用耗材集中带量采购政策的影响

2021年，国家医保局等八部门发布《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》，指出“重点将部分临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、市场竞争较充分、同质化水平较高的高值医用耗材纳入采购范围。所有公立医疗机构（含军队医疗机构）均应参与集中采购。”集中带量采购是我国近期在药品、高值医用耗材领域试点并逐步推进的重要政策。

带量采购政策“以价换量”的效应将导致高值医用耗材的价格和利润率下行，对于未能中标的企业将面临更大的竞争压力和有限的利润空间。随着带量采购政策逐步推广，若公司重点销售区域对监护仪产品、血液透析产品等实施带量采购，公司产品在政策实施地区的价格及销售数量将受到较大的影响。若公司未能在该地区中标或中标价格大幅下降，将可能对公司业绩造成不利影响。在血液透析耗材上，目前看透析粉液基本不太受带量采购影响，一是受运输半径影响，二是价格已经不存在太多下调空间，三是公司在全国布局，竞争力较强；透析器的带量采购对苏州君康来说是积极的正面的影响，在产能完全释放之前，量越多，苏州君康的成本、费用摊薄越多，同时大幅减少传统意义上的销售费用支出。

（3）“两票制”政策的影响

2018年，原国家卫计委等六部委联合发布《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》（国卫体改发〔2018〕4号），明确提出要持续深化药品耗材领域改革，实行高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销“两票制”。“两票制”是我国近期在药品、医疗器械流通环节上推行的重大政策，将大大减少医疗器械的中间流通环节，也将使得生产企业面临销售模式转型的问题。若公司不能适时调整销售模式及与经销商的合作方式，其生产经营将可能受到不利影响。

为了顺应国家提倡的“两票制”等政策，公司已提前布局血液透析领域的渠道资源，打造平台型渠道商来整合和拓展市场及业务，是公司加快建立和完善血液透析领域生态圈的关键链环。

3、市场竞争风险

随着国内医疗器械行业竞争加剧，特别是由于血液透析市场快速增长吸引了众多公司进入到这个行业，将使未来血透市场出现激烈竞争，从而导致血液透析行业产品价格出现下降，产品毛利下滑，可能对公司血液透析类业务的未来盈利能力产生一定影响，存在市场竞争风险。

公司根据对市场竞争风险的预判，正在血液净化领域打造“产品制造+渠道建设+医疗服务+信息化管理”的能自我循环、自我发展的全领域生态圈，现已基本完成从血透设备到血透耗材制造的全产业链布局，公司将凭借全领域生态圈的优势降低市场竞争所带来的风险。

4、规模扩大、业务模式增加的管理风险

随着公司并购业务的实施和新设子公司，公司存在规模扩大、业务模式增加的管理风险。

针对管理风险，公司一方面将逐步推行集团化管理，优化企业治理结构，加强制度建设，规范各下属公司的运营管理，在提升产品质量的基础上提升管理水平、提升营运效率、效益，另一方面将持续加强集团企业文化建设、内控管理，统一企业价值观、经营理念，确保管理风险得到有效控制。

5、材料成本上涨的风险

原材料成本是公司营业成本的重要组成部分，随着国内物价水平的持续上涨，以及原材料市场不可预见的价格波动，如果公司未能有效控制相关原材料的成本，公司将面临盈利能力下降的风险。近年来公司持续对自身及子公司供应链进行整合，对控制原材料成本价格投入了大量精力，取得一定成效，但关键元器件、原材料的上涨仍旧是成本上涨的一大风险。

6、海外市场销售风险

海外市场存在一旦出口国家的汇率政策、经济政策、贸易政策甚至政府的稳定发生重大变化带来的销售风险，尤其是结算风险，这将对公司的盈利造成一定影响。

针对海外市场销售收款（结算）风险，公司根据海外客户的情况分别采取款到发货、信用证、购买出口信用保险等销售模式以降低风险。

7、人力资源管理风险

公司的发展壮大对高素质的技术专业人才和管理人才均存在较大需求；但行业竞争格局的不断演化，人才的争夺日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能造成公司的人才流失且无法吸引优秀人才加入，将对公司长期发展产生不利影响，公司有人力资源管理风险。

“引进人才、重视人才和发展人才”一直是公司长久发展的人才理念，公司注重对研发人员的科学管理，制定了具有竞争力的员工薪酬方案，建立了研发成果与职务晋升、薪酬直接挂钩的内部激励机制，积极为研发人员提供良好的科研环境和科研资源。公司将进一步完善员工的薪酬、福利与绩效考核机制，把员工的利益与公司的成长挂钩，充分调动员工的积极性和创造力，促进公司的健康、持续、快速发展。

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

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|----------|--------|------|--------|-------|---------------|------------|
| 2021年04月 | 网络平台（约 | 其他 | 机构 | 详见公司于 | 详见公司于 | 详见公司于2021年 |

| | | | | | | |
|------------------|--------------------|----|----|--|--|--|
| 16 日 | 调研) | | | 2021 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 2021 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 4 月 19 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 |
| 2021 年 11 月 22 日 | 宝莱特公司会议室、电话会议、腾讯会议 | 其他 | 机构 | 详见公司于 2021 年 11 月 24 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 11 月 24 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 11 月 24 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 |
| 2021 年 12 月 10 日 | 宝莱特公司会议室、电话会议、腾讯会议 | 其他 | 机构 | 详见公司于 2021 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 |
| 2021 年 12 月 30 日 | 宝莱特公司会议室、腾讯会议 | 其他 | 机构 | 详见公司于 2021 年 12 月 31 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 12 月 31 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 | 详见公司于 2021 年 12 月 31 日披露于巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《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》的要求。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律法规规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开股东大会会议四次。

（二）公司与控股股东

公司治理结构日臻完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。

公司控股股东和实际控制人燕金元、王石夫妇能够依法行使权力，并承担相应义务。报告期内，燕金元先生在公司担任董事长、总裁职务，严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（三）董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司制定了《董事会议事规则》，严格规范董事会的议事方式和决策水平，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司共召开董事会会议八次。

董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会，并制定了《董事会审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》和《战略委员会工作细则》，强化董事会决策功能，确保董事会对管理层的有效监督。提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（四）监事与监事会

根据《公司章程》规定，公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，设监事会主席1名。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及

相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总裁和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议八次。

（五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关法律法规的规定，制定了《重大信息内部报告制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外信息报送及使用管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准约束机制公正透明，符合法律法规的规定。董事会下属的薪酬及考核委员会负责薪酬政策和方案的制定与审定，保证薪酬与公司的实际业绩相挂钩。

报告期内，公司高级管理人员均认真履行工作职责，基本完成了董事会制定的经营管理任务。公司管理层人员的聘任、考核和激励等方面均严格按照公司规定执行，并且保持稳定，没有发生任何违规行为。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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 | 38.61% | 2021 年 01 月 19 日 | 2021 年 01 月 19 日 | http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-004） |
| 2020 年年度股东大会决议 | 年度股东大会 | 38.81% | 2021 年 04 月 30 日 | 2021 年 04 月 30 日 | http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-041） |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.39% | 2021 年 07 月 05 日 | 2021 年 07 月 05 日 | http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-071） |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.54% | 2021 年 08 月 23 日 | 2021 年 08 月 23 日 | http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-081） |

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） | 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 |
|-----|-------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 燕金元 | 董事长、总裁 | 现任 | 男 | 58 | 2011年01月09日 | 2022年12月26日 | 47,136,790 | 0 | 0 | 0 | 47,136,790 | |
| 燕传平 | 董事、副总裁、财务总监 | 现任 | 男 | 53 | 2011年01月09日 | 2022年12月26日 | 1,663,380 | 0 | 0 | 0 | 1,663,380 | |
| 付建伟 | 董事、副总裁 | 现任 | 男 | 60 | 2011年01月09日 | 2022年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 梁瑾 | 董事、副总 | 现任 | 女 | 47 | 2013年12月 | 2022年12月 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|---|---|---|---|---|--|
| | 裁 | | | | 月 30 日 | 月 26 日 | | | | | | |
| 沈志坚 | 董事 | 离任 | 男 | 71 | 2011 年 01 月 09 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黎晓明 | 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2020 年 05 月 15 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈思平 | 董事 | 现任 | 男 | 73 | 2021 年 07 月 05 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈思平 | 独立 董事 | 离任 | 男 | 73 | 2015 年 07 月 03 日 | 2021 年 07 月 02 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 谢春璞 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2016 年 11 月 21 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 何彦峰 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2016 年 11 月 21 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 薛俊东 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2021 年 07 月 05 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李欢庭 | 监事 | 离任 | 女 | 51 | 2011 年 01 月 09 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张道国 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2013 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈达元 | 监事 | 现任 | 男 | 45 | 2015 年 05 月 06 | 2022 年 12 月 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|----|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 陈波 | 监事 | 现任 | 男 | 56 | 2021年06月18日 | 2022年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨永兴 | 副总裁、董事会秘书 | 现任 | 男 | 47 | 2017年03月03日 | 2022年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 48,800,170 | 0 | 0 | 0 | 48,800,170 | -- |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|-----------|
| 陈波 | 职工监事 | 被选举 | 2021年06月18日 | 被选举为职工监事 |
| 李欢庭 | 职工监事 | 离任 | 2021年06月18日 | 个人原因 |
| 沈志坚 | 董事 | 离任 | 2021年07月05日 | 个人原因 |
| 陈思平 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年07月05日 | 任期满离任 |
| 陈思平 | 董事 | 被选举 | 2021年07月05日 | 被选举为非独立董事 |
| 薛俊东 | 独立董事 | 被选举 | 2021年07月05日 | 被选举为独立董事 |

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

1、董事

截至2021年12月31日，本公司共有董事9名，其中独立董事3人。公司董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满可连选连任。公司第七届董事会至2022年12月26日届满。

燕金元，董事，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师，西安交通大学副教授、珠海市第十届人民代表大会代表。其主持、设计的产品曾获得国家科学技术委员会国家发明三等奖、国家教委科技进步二等奖、广东省医药科技进步二等奖、广东省优秀产品奖、珠海市科技进步一等奖和三等奖。1993年参与创建宝莱特电子，现任本公司董事长、总裁，全资子公司天津宝莱特董事长，全资子公司南昌宝莱特董事长，参股公司厚德莱福董事长，全资子公司血净公司董事长。

燕传平，董事，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年加盟宝莱特电子，历任会计、财务部经理等职位。现任本公司董事、副总裁和财务总监，全资子公司恒信生物董事，全资子公司南昌宝莱特董事，全资子公司申宝医疗董事，控股子公司宝瑞医疗董事，全资子公司深圳宝原董事。

付建伟，董事，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾在吉林工学院机械工程系任教，获高级讲师职称。1993年加盟宝莱特电子，历任生产部机械工程师、生产部经理、物料部经理、售后服务部经理、供应链管理部经理、制造总监。现任本公司董事、副总裁，控股子公司挚信鸿达董事长，全资子公司恒信生物董事长、总经理，控股子公司常州华岳董事长，控股子公司柯瑞迪董事长，控股子公司武汉启诚董事长。

梁瑾，董事，女，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年加盟宝莱特电子，历任硬件工程师、项目经理、系统工程师、研发中心总监。现任本公司董事、副总裁、总工程师，全资子公司恒信生物董事。

沈志坚（已于2021年7月离任），董事，男，1950年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年5月加盟宝莱特，历任综合管理部经理、副总经理和董事会秘书，并于2012年4月退休离职。曾任本公司董事。

黎晓明，董事，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009年4月至2014年9月任职于宝莱特，历任总经理助理、董事会秘书兼副总经理；2014年10月至今历任深圳市阳和生物医药产业投资有限公司总经理、董事长；2014年3月至2017年7月曾任深圳智友阁资产管理有限公司董事；2015年12月至2021年7月曾任深圳市益康泰来科技有限公司董事；2017年4月至今任深圳市嘉华医院管理有限公司董事；2019年8月至今任广州欧欧医疗科技有限责任公司董事；2019年7月至今任广州良医信息科技有限公司董事。现任本公司董事，伟思医疗董事。

陈思平，董事，男，1948年生，中国国籍，博士学历。现任深圳大学教授、博士生导师，曾先后担任浙江大学博士后研究员；深圳市安科公司研究员、总工程师；深圳大学副校长、教授；深圳大学生物医学工程专业博士生导师。兼任全国医学超声标准化分技术委员会副主任委员、深圳生物医学工程学会理事长、科技部生物技术中心数字诊疗专家组咨询专家。曾任公司独立董事，目前任本公司董事，理邦仪器董事。

谢春璞，独立董事，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学、中国政法大学法学硕士，高级律师，北京大成（珠海）律师事务所高级合伙人，目前任全志科技、太川股份、珠海鸿瑞及本公司独立董事。

何彦峰，独立董事，男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。1983年至2006年先后就职于西安飞机工业公司、珠海红海工业公司、珠海市香明审计师事务所、珠海市永安达有限责任会计师事务所、珠海岳华安地联合会计师事务所，2006年至今就职于珠海市华诚会计师事务所有限公司并担任所长，现同时担任本公司独立董事。

薛俊东先生，独立董事，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1994年参加工作，历任广州远洋船舶物资供应有限公司科员、副科长、科长，广州远洋运输公司副处长，中远海运特种运输股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，上海朗脉洁净技术股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书。现任广州久赢私募股权投资基金管理有限公司董事、创始合伙人。兼任上海龙头集团股份有限公司独立董事，广东香山衡器集团股份有限公司独立董事，深圳海纳微传感器技术有限公司董事，北京金意绿能科技有限公司执行董事，西藏赢股投资管理有限公司执行董事、总经理，珠海嘉赢投资合伙企业（有限合伙）委派代表，珠海赢股股权投资基金（有限合伙）委派代表，宁波勤赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）委派代表，宁波惠达智赢股权投资合伙企业（有限合伙）委派代表，上海垠颐企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。现任公司独立董事。

2. 监事

截至2021年12月31日，本公司共有3名监事，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。股东代表出任的监事由股东大会选举产生，职工代表出任的监事由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。监事任期3年，任期届满可连选连任。公司第七届监事会至2022年12月26日届满。

张道国，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2004年加盟宝莱特，历任硬件工程师、项目经理。现任本公司有源制造系统总经理、监事。

陈达元，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年加盟宝莱特，历任售后工程师、售后部经理。现任本公司监察部部长、监事。

李欢庭（已于2021年6月离任），职工监事，女，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任职珠海金鼎发制品公司、香洲区物资总公司。1993年加盟宝莱特电子，曾任本公司职工监事。

陈波，职工监事，男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年6月至今任职于宝莱特，历任综合部经理、人力资源与保障系统总经理，现任本公司职工监事。

3. 高级管理人员

截至2021年12月31日，燕金元、燕传平、付建伟、梁瑾的简历详见本节前述内容董事会成员介绍，本公司其他的高级管理人员基本情况如下：

杨永兴，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级人力资源管理师。1999年8月至2016年8月在珠海格力电器股份有限公司工作。2016年9月加盟宝莱特，先后任证券部经理、总裁助理，现任公司副总裁、董事会秘书，子公司苏州君康监事、子公司四川宝莱特监事，同时任珠海博杰电子股份有限公司独立董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 燕金元 | 天津宝莱特医用科技有限公司 | 董事长 | 2016年12月02日 | | 否 |
| 燕金元 | 南昌宝莱特医用科技有限公司 | 董事长 | 2014年04月01日 | | 否 |
| 燕金元 | 珠海市宝莱特厚德莱福医疗投资有限公司 | 董事长 | 2016年07月12日 | | 否 |
| 燕金元 | 广东宝莱特血液净化科技有限公司 | 董事长 | 2019年08月30日 | | 否 |
| 付建伟 | 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | 董事 | 2015年07月11日 | | 否 |
| 付建伟 | 辽宁恒信生物科技有限公司 | 董事长、总经理 | 2016年07月01日 | | 否 |
| 付建伟 | 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 董事长 | 2016年07月20日 | | 否 |
| 付建伟 | 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 董事长 | 2017年11月01日 | | 否 |
| 付建伟 | 武汉启诚生物技术有限公司 | 董事长 | 2017年11月01日 | | 否 |
| 燕传平 | 辽宁恒信生物科技有限公司 | 董事 | 2016年07月01日 | | 否 |
| 燕传平 | 南昌宝莱特医用科技有限公司 | 董事 | 2014年04月01日 | | 否 |
| 燕传平 | 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 董事 | 2015年06月23日 | | 否 |
| 燕传平 | 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 董事 | 2015年10月09日 | | 否 |
| 燕传平 | 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 董事 | 2016年08月31日 | | 否 |
| 梁瑾 | 辽宁恒信生物科技有限公司 | 董事 | 2016年07月01日 | | 否 |
| 陈思平 | 深圳大学 | 教授、博士生导师 | 2005年01月01日 | | 是 |
| 陈思平 | 深圳市理邦精密仪器股份有限公司 | 董事 | 2019年05月17日 | | 是 |
| 谢春璞 | 北京大成（珠海）律师事务所 | 高级合伙人 | 2015年02月01日 | | 是 |
| 何彦峰 | 珠海市华诚会计师事务所有限公司 | 所长 | 2006年02月01日 | | 是 |
| 杨永兴 | 珠海博杰电子股份有限公司 | 独立董事 | 2018年01月01日 | | 是 |
| 杨永兴 | 苏州君康医疗科技有限公司 | 监事 | 2020年10月09日 | | 否 |
| 杨永兴 | 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 监事 | 2021年05月27日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------------|----------|-------------|-------------|---|
| 黎晓明 | 深圳市阳和生物医药产业投资有限公司 | 董事长兼总经理 | 2014年10月01日 | | 是 |
| 黎晓明 | 深圳市益康泰来科技有限公司 | 董事 | 2015年12月01日 | 2021年07月01日 | 否 |
| 黎晓明 | 深圳市嘉华医院管理有限公司 | 董事 | 2017年04月01日 | | 否 |
| 黎晓明 | 广州欧欧医疗科技有限责任公司 | 董事 | 2019年08月01日 | | 否 |
| 黎晓明 | 广州良医信息科技有限公司 | 董事 | 2019年07月01日 | | 否 |
| 黎晓明 | 南京伟思医疗科技股份有限公司 | 董事 | 2021年11月12日 | | 否 |
| 薛俊东 | 上海龙头集团股份有限公司 | 独立董事 | 2016年05月30日 | | 是 |
| 薛俊东 | 广东宝莱特医用科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年7月5日 | | 是 |
| 薛俊东 | 广东香山衡器集团股份有限公司 | 独立董事 | 2021年6月4日 | | 是 |
| 薛俊东 | 广州久赢私募股权投资基金管理有限公司 | 董事 | 2015年06月08日 | | 是 |
| 薛俊东 | 西藏赢股投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2015年10月28日 | | 否 |
| 薛俊东 | 深圳海纳微传感器技术有限公司 | 董事 | 2018年12月11日 | | 否 |
| 薛俊东 | 珠海嘉赢投资合伙企业（有限合伙） | 委派代表 | 2015年08月07日 | | 否 |
| 薛俊东 | 珠海赢股股权投资基金（有限合伙） | 委派代表 | 2015年11月11日 | | 否 |
| 薛俊东 | 宁波勤赢股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 委派代表 | 2016年11月17日 | | 否 |
| 薛俊东 | 宁波惠达智赢股权投资合伙企业（有限合伙） | 委派代表 | 2020年09月09日 | | 否 |
| 薛俊东 | 上海垠颐企业管理咨询中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2020年07月01日 | | 否 |
| 薛俊东 | 北京金意绿能科技有限公司 | 执行董事 | 2021年12月21日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 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

| | |
|---------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司的董事、监事和高级管理人员报酬根据公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定确定，在公司任职的董事、监事和高级管理人员结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。 |

| | |
|-----------------------|------------------------|
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。 |
|-----------------------|------------------------|

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 燕金元 | 董事长、总裁 | 男 | 58 | 现任 | 164.99 | 否 |
| 燕传平 | 董事、副总裁、财务总监 | 男 | 53 | 现任 | 67.9 | 否 |
| 付建伟 | 董事、副总裁 | 男 | 60 | 现任 | 45.01 | 否 |
| 梁瑾 | 董事、副总裁 | 女 | 47 | 现任 | 62 | 否 |
| 沈志坚 | 董事 | 男 | 71 | 离任 | 0 | 否 |
| 黎晓明 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 4.15 | 否 |
| 陈思平 | 董事 | 男 | 73 | 现任 | 10 | 否 |
| 谢春璞 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 10 | 否 |
| 何彦峰 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 10 | 否 |
| 薛俊东 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 4.15 | 否 |
| 李欢庭 | 监事 | 女 | 51 | 离任 | 0 | 否 |
| 张道国 | 监事 | 男 | 41 | 现任 | 58.29 | 否 |
| 陈达元 | 监事 | 男 | 45 | 现任 | 25.33 | 否 |
| 陈波 | 监事 | 男 | 56 | 现任 | 25.2 | 否 |
| 杨永兴 | 副总裁、董事会秘书 | 男 | 47 | 现任 | 52.16 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 539.18 | -- |

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 |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 第七届董事会第十三次会议 | 2021年02月26日 | 2021年02月26日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-007） |
| 第七届董事会第十四次会议 | 2021年04月08日 | 2021年04月09日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2021-013） |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第七届董事会第十五次会议 | 2021 年 04 月 27 日 | 2021 年 04 月 28 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-036) |
| 第七届董事会第十六次会议 | 2021 年 06 月 18 日 | 2021 年 06 月 19 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-051) |
| 第七届董事会第十七次会议 | 2021 年 08 月 05 日 | 2021 年 08 月 06 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-076) |
| 第七届董事会第十八次会议 | 2021 年 08 月 27 日 | 2021 年 08 月 30 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-083) |
| 第七届董事会第十九次会议 | 2021 年 10 月 28 日 | 2021 年 10 月 29 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-100) |
| 第七届董事会第二十次会议 | 2021 年 11 月 22 日 | 2021 年 11 月 22 日 | 会议决议详见披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-108) |

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 |
| 燕金元 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 燕传平 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 付建伟 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 梁瑾 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 沈志坚 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 黎晓明 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈思平 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 谢春璞 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 何彦峰 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 薛俊东 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护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） |
|-------|------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 何彦峰、谢春璞、梁瑾 | 4 | 2021年04月08日 | 1.关于审议《2020年年度报告及摘要》的议案；2.关于审议《2020年年度审计报告》的议案；3.关于审议《2020年度财务决算报告》的议案；4.关于审议《公司2020年度利润分配预案》的议案；5.关于审议《2020年度内部审计报告》的议案；6.关于审议《审计部2020年度工作总结》的议案；7.关于审议《聘任公司2021年度财务审计机构》的议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2021年04月27日 | 1.关于审议《2021年第一季度报告》的议案；2.关于审议《2021年第一季度内部审计 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|---|---|---|---|
| | | | | 计报告》的议案 | | | |
| | | | 2021 年 08 月 27 日 | 1. 审议关于《2021 年半年度报告》及摘要的议案；2. 审议关于《2021 年半年度内部审计报告》的议案；3. 审议关于增加 2021 年度日常关联交易预计的议案 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2021 年 10 月 28 日 | 1. 审议关于《2021 年第三季度报告》的议案；2. 审议关于《2021 年第三季度内部审计报告》的议案 | 无 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 谢春璞、陈思平、燕金元 | 1 | 2021 年 04 月 08 日 | 关于审议公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况的议案 | 无 | 无 | 无 |
| 战略委员会 | 陈思平、梁瑾、燕金元 | 1 | 2021 年 04 月 08 日 | 1.关于审议《公司发展战略及 2021 年公司经营计划》的议案 | 无 | 无 | 无 |

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工的数量（人） | 652 |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 683 |
| 报告期末在职工的数量合计（人） | 1,335 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,335 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 407 |
| 销售人员 | 443 |
| 技术人员 | 274 |
| 财务人员 | 49 |

| | |
|---------|-------|
| 行政人员 | 162 |
| 合计 | 1,335 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 3 |
| 硕士 | 52 |
| 本科 | 431 |
| 大专 | 411 |
| 中专及以下学历 | 438 |
| 合计 | 1,335 |

2、薪酬政策

公司在管理方面更注重“以人为本”的人性化管理模式。在薪酬政策方面，公司建立科学考核激励制度和先进的企业薪酬体系，以最大限度地激发人才潜能，来创建优秀团队，并推动组织变革与创新，最终实现组织的持续发展。

3、培训计划

公司践行以人为本的理念，达到“造物之前先造人”的目的，通过制定以提升岗位胜任能力为依据的培训，提升员工的技能，同时注重塑造员工对企业文化理念的认同，达到打造企业共通文化的目标。除董事、监事、高管由董事会单独组织培训外，公司为新入职员工开展公司级、部门级、班组级的三级入职导入教育培训，根据各岗位人员业务需要，开展系列岗位技能提升课程，包括专业技能培训、管理能力培训、销售能力培训等。为了确保理论课程向实践技能转化，公司制定了导师机制，由导师根据学员现有的技能程度制定OJT培养计划。公司鼓励员工继续教育与自我提升，并对取得相应资质的人员予以相应激励。

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

公司于2021年4月8日召开了第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十四次会议，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》，截止2021年6月25日公司现有总股本146,090,632股（含截止目前可转债转股2,632股）为基数，向全体股东每10股派现金4.00元人民币（含税），共分配现金红利5,843.63万元（含税），2021年4月30日，召开2020年年度股东大会，审议通过上述议案。上述2020年度利润分配方案已于2021年6月28日实施完毕。

公司现金分红政策的制定和执行符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事经过了充分的调查论证，并在现金分红政策的制定和执行过程中充分听取了中小股东的意见，现金分红政策的制定和执行程序合规、透明。

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： | 是 |

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 174,814,904 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 2.00 |
| 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） | 34,962,980.80 |
| 可分配利润（元） | 504,631,310.20 |
| 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

公司发展阶段不易区分但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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东宝莱特医用科技股份有限公司 2021 年年度审计报告》（大华审字[2022]001249 号），公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润 6,379.26 万元，公司 2021 年度母公司的净利润 8,776.98 万元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2021 年母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金（按照不超过母公司股本 50% 的差额部分计提法定盈余公积金）470.44 万元，余下未分配利润为 8,306.54 万元，加上年初未分配利润 48,000.21 万元，再减去报告期内实施的 2020 年年度现金分红 5,843.63 万元，本次可供股东分配的利润为 50,463.12 万元。

以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税）。现暂以截至 2022 年 3 月 31 日的总股本 174,814,904 股为基数测算，共计派发现金股利 34,962,980.8 元。剩余未分配利润结转以后年度。本预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

公司可转换公司债券（债券简称：宝莱转债，债券代码：123065）自 2021 年 3 月 11 日至 2026 年 9 月 3 日为转股期，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）28,723,404 股已于 2022 年 2 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市。自本次利润分配方案公告后至实施前，若在利润分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、

再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

公司董事会认为：《公司 2021 年度利润分配预案》充分考虑了公司目前股本状况和股东情况，符合《公司法》和《公司章程》的规定，具备合法性、合规性和合理性。公司独立董事对该预案发表了同意独立意见。

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

1、2020年12月31日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了独立意见，并公开征集投票权。广东精诚粤衡律师事务所出具了法律意见书，珠海市德永管理咨询有限公司就本次股权激励计划出具了独立财务顾问报告。

2、2020年12月31日，公司召开第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法> 的议案》、《关于核实<公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、公司已于2021年1月1日至2021年1月10日在内部对激励对象名单进行了公示，在公示的时限内，没有任何组织或个人提出异议，无反馈记录。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查，并于2021年1月14日出具了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2021年1月19日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

5、经公司股东大会授权，2021年2月26日，公司召开第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意公司以2021年2月26日作为授予日，向符合条件的130名激励对象首次授予252万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对该次激励对象名单进行了核实。

6、2021年6月18日召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，决定将2021年限制性股票激励计划首次授予股份数量由252万股调整为248万股，作废4万股；首次授予限制性股票激励对象由130人调整为129人。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

7、2021年10月28日召开第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十九次会议审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》，董事会决定2021年限制性股票激励计划首次授予股份数量由248万股调整为246万股，作废2万股，首次授予限制性股票激励对象由129人调整为127人。鉴于公司2020年度权益分派方案已于2021年6月28日实施完毕，根据相关规定董事会对2021年限制性股票激励计划的授予价格（含预留授予价格）由14.08元/股调整为13.68元/股。

8、2021年11月22日召开第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，董事会同意公司以2021年11月22日作为授予日，向符合条件的21名激励对象预留授予28万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对该次激励对象名单进行了核实。

具体情况详见于巨潮资讯网披露的相关公告。

目前，公司2021年限制性股票激励计划正在有序推进中。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 本期已解锁股份数量 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|-----------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| 付建伟 | 董事、副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,000 | 13.68 | 0 | 0 |
| 梁瑾 | 董事、副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 13.68 | 0 | 0 |
| 杨永兴 | 副总裁、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 13.68 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 0 | 450,000 | -- | 0 | 0 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司已建立绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、公平、公正，符合相关法律、法规的规定，考核机制与薪酬水平符合公司发展的需求，在业内具备较好的竞争力。公司高管人员的年薪分为基本年薪和绩效年薪两部分，依据公司相关薪酬管理制度分别发放。

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

公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了必要的内控措施，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，报告期内，公司根据最新的法律法规，修订了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外担保制度》、

《监事会议事规则》。

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 |
|-------------|--------|-------|----------|----------|------|--------|
| 珠海市微康科技有限公司 | 纳入集团管理 | 已整合完成 | 无 | 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 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 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>(1) 下列情形之一，被认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动中存在重大舞弊；②公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③信息披露存在严重违规，并导致证券监管机构的行政处罚；④公司内部控制制度无效或公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤发现当期财务报表存在重大错报，内部控制在执行过程中未能发现。(2) 下列情形之一（包括但不限于），被认定为重要缺陷，以及存在“重大缺陷”的迹象：①未依照公认会计准则选择和未应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施并没有相应的补偿性控制；③重要的岗位人员存在重</p> | <p>(1) 下列情形之一，被认定为存在非财务报告内部控制重大缺陷①违反国家法律法规去经营的行为；②遭受证券监管机构发出的警告等处分；③重要岗位或业务无内控设计或设计失效；④公司内部控制重大缺陷未得到整改；⑤公司董监高管理人员及核心技术人员流失严重。(2) 下列情形之一，被认定为存在非财务报告内部控制重要缺陷①公司重要内部控制制度设计存在缺陷；②公司内部控制重要缺陷未得到整改；③公司因经营决策失误，导致损失；④公司员工未按照内控制度执行，形成损失；⑤公司关键岗位人员离职情况严重。除上述之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 大的徇私舞弊行为；④重要缺陷向经营管理层汇报且经过合理期限后，仍没有对其进行管控的。除上述之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。 | |
| 定量标准 | 营业收入：一般缺陷错报总额<0.5%，重要缺陷 0.5%≤错报总额<1%，重大缺陷 1%≤错报总额资产总额：一般缺陷错报总额<0.5%，重要缺陷 0.5%≤错报总额<1%，重大缺陷 1%≤错报总额。 | 直接财产损失金额：一般缺陷小于 200 万元（含 200 万元），重要缺陷 200-400 万元（含 400 万元）重大缺陷 400 万元以上。 |
| 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司严格执行ISO14001-2015环境管理体系标准减少“三废”排放，降低能耗，节省资源，从而有效的推行清洁生产，实现降低组织生产成本和污染预防的社会责任。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，谋求企业环境的和谐发展，加强节能减排。同时积极履行对社会、股东、客户、员工、供应商、债权人等利益相关方所应承担的社会责任，实现企业与员工、企业与社会、企业环境的健康可持续发展。报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将予以关注，适时开展脱贫攻坚、乡村振兴等活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

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 | UBS AG;戴羿;广东龙盈资产管理有限公司;广州市玄元投资管理有限公司;华夏基金管理有限公司;黄志敏;惠州市新兴二号产业投资合伙企业(有限合伙);建信基金管理有限公司;李文杰;上海世域投资管理有限公司;深圳市华夏复利资产管理有限公司;深圳市前海久银投资基金管理有限公司;沈银生;四川国经资本控股有限公司;田万彪;通用技术集团投资管理有限公司;武汉华实劲鸿私募股权投资基金合伙企业(有限合伙);曾海燕 | 再融资股份限售承诺 | 根据《创业板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》等相关规定,我公司/本人同意本次认购广东宝莱特医用科技股份有限公司向特定对象发行股票的获配股份自上市首日起6个月内不进行转让,并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。特此承诺。 | 2022年02月18日 | 2022年08月18日 | 严格遵守承诺,承诺履行当中。 |
| | 燕金元、王石 | 首发承诺 | 避免同业竞争的承诺:为了避免同业竞争,保障公司利益,本公司实际控制人燕金元、王石夫妇向公司出具了《避免同业竞争承诺函》,内容如下:(1)本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司均未生产、开发任何与发行人 | 2011年07月19日 | 至长期 | 严格遵守承诺,承诺履行当中。 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（3）如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本承诺人及本承诺人拥有权益的附属公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守，本承诺人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。报告期内，公司实际控制人燕金元、王石夫妇信守承</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|------|--|-------------|-----|----------------|
| | | | 诺，没有发生与公司同业竞争的行为。 | | | |
| | 王石;燕金元 | 首发承诺 | 关于实际控制人执行社会保险制度、住房公积金制度的承诺：本公司实际控制人燕金元、王石已作出承诺，如有权部门依法要求公司为员工补缴公司首次公开发行股票之前应缴纳的社会保险费、住房公积金，或公司因未为员工缴纳社会保险费、住房公积金而遭受罚款或损失，公司实际控制人燕金元、王石将共同承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证公司不会因此遭受损失。 | 2011年07月19日 | 至长期 | 严格遵守承诺，承诺履行当中。 |
| 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 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。 | | | | | |

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

适用 不适用

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月修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司根据财政部上述通知规定对相应会计政策进行变更。

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

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 本期新设 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 本期新设 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-------------|------|
| 珠海市微康科技有限公司 | 注销减少 |

注：珠海市微康科技有限公司于2021年11月30日完成税务事项的注销，于2021年12月21日完成工商注销登记。

合并范围变更主体的具体信息详见第十节财务报告附注八、合并范围的变更。

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 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 76 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 21 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 洪梅生、李顶乾 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

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

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|------------------|----------|--------|-----------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 新余渝州医院 | 宝莱特参股公司厚德莱福子公司投资 | 向关联方销售商品 | 销售 | 以市场公允价格为基础，双方协商 | 市场价格 | 5.22 | 0.00 % | 80 | 否 | 银行汇款 | 无 | 2021年08月27日 | http://www.cninfo.com.cn（公告编号：2022-022） |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|----------|----|------------------|------|--------|-------|-------|----|------|----|-------------|---|
| | 的医院 | | | | | | | | | | | | 2021-089) |
| 清远康华医院有限公司 | 宝莱特参股公司厚德莱福子公司投资的医院 | 向关联方销售商品 | 销售 | 以市场公允价格为基础, 双方协商 | 市场价格 | 172.74 | 0.16% | 730 | 否 | 银行汇款 | 无 | 2021年08月27日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2021-089) |
| 仙桃市同泰医院有限公司 | 宝莱特参股公司厚德莱福子公司投资的医院 | 向关联方销售商品 | 销售 | 以市场公允价格为基础, 双方协商 | 市场价格 | 85.49 | 0.08% | 400 | 否 | 银行汇款 | 无 | 2021年08月27日 | http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2021-089) |
| 合计 | | | | -- | -- | 263.45 | -- | 1,210 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|-------|-------------|---------------------|--------|---------|-----------|--|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司（光大银行） | 2020年02月28日 | 500 | 2020年03月12日 | 0 | 连带责任保证 | | | 《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体授信业务合同或协议提前到期，则为提前到期之日）起两年。 | 是 | 否 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司（广州银行） | 2020年03月31日 | 1,000 | 2020年04月08日 | 0 | 连带责任保证 | | | 2020年7月8日 | 是 | 否 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 2020年04月23日 | 1,000 | 2021年05月21日 | 786.09 | 连带责任保证 | | | 主合同为银行承兑合同的，则保证期间为自债权 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------------|-------|-------------|-------|--------|--|--|--|---|---|
| 司（华润银行） | | | | | | | | 人对外承付之日起三年。若主合同为借款合同/贷款合同，则本合同项下的保证期间为：自主合同项下的借款期限届满之次日起三年；债权人根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起三年。 | | |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司（广发银行） | 2021年04月27日 | 1,000 | 2021年05月23日 | 109.8 | 连带责任保证 | | | 自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司（广州银行） | 2020年03月31日 | 500 | | | 连带责任保证 | | | | 是 | 否 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司（华润银行） | 2020年04月23日 | 1,000 | 2021年06月09日 | 985 | 连带责任保证 | | | 每笔贷款均至最后一期债务履行期届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司（广发银行） | 2021年06月18日 | 1,000 | 2021年07月09日 | 700 | 连带责任保证 | | | 2023年12月31日止 | 否 | 否 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司（江苏银行） | 2021年04月08日 | 500 | 2020年04月13日 | 0 | 连带责任保证 | | | 自担保合同生效之日至主合同项下债务到期（包括展期到期）后满三年之日止。 | 否 | 否 |
| 深圳市宝原医疗器械 | 2020年08月15日 | 2,000 | 2020年10月30日 | 1,460 | 连带责任 | | | 自担保合同生效之日至2024年6 | 否 | 否 |

| 械有限公司（招商银行） | 日 | | | | 保证 | | | 月 30 日止 | | |
|-------------------------------------|------------------|------|------------------|-------------------------|--------|---------|-----------|---------------------|--------|----------|
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司（工商银行） | 2020 年 12 月 03 日 | 500 | 2019 年 06 月 07 日 | | 连带责任保证 | | | 主合同项下的借款期限届满之次日起两年。 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 2,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 6,761.48 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 9,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 4,040.89 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 2,500 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 6,761.48 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 9,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | 4,040.89 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 4.52% |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | | | | | | | 0 |

| | |
|--|---|
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

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

1、公司第七届董事会第十四次会议、2020年年度股东大会及第七届董事会第十六次会议审议通过了向特定对象发行股票的相关议案。本次向特定对象发行股票拟募集资金不超过人民币54,000.00万元。

2021年7月5日，公司本次向特定对象发行股票事项申请获得深圳证券交易所受理。

2021年7月16日，公司收到深交所出具的《关于广东宝莱特医用科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》，于2021年8月5日根据要求对《审核问询函》回复进行公开披露；根据深交所的进一步审核意见，公司于2021年9月8日对审核问询函回复（修订稿）进行公开披露。

2021年9月8日，公司收到深交所出具的《关于广东宝莱特医用科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》，公司于2021年9月15日对《第二轮审核问询函》回复进行公开披露；根据深交所的进一步审核意见，于2021年10月11日对第二轮审核问询函回复（修订稿）进行公开披露。

2021年10月13日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于广东宝莱特医用科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司提交的向特定对象发行股票申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2021年12月1日，公司收到中国证监会于2021年11月25日出具的《关于同意广东宝莱特医用科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3736号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

公司向特定对象发行人民币普通股（A股）28,723,404股。上述股份已于2022年2月18日在深圳证券交易所创业板上市。

具体内容详见公司在巨潮资讯网公开披露的相关公告。

2、2021年4月8日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于收购苏州君康少数股东股权并签署股权转让及增资框架协议的议案》，董事会同意公司拟以不超过11302.47万元的交易价格收购苏州君康38.44%股权，苏州君康已于2021年6月28日完成第一期股权转让的工商变更登记手续，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、公司于2021年4月19日与北京智立医学技术股份有限公司（以下简称“智立医学”）签订了《合资成立公司协议书》，公司出资1,170万元人民币与智立医学合资设立控股子公司四川宝莱特智立医疗科技有限公司，四川宝莱特已于2021年5月完成了工商登记手续。

4、2021年6月18日，公司召开第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向控股子公司苏州君康增资的议案》，董事会同意对苏州君康增资人民币10,000万元。苏州君康已于2022年1月完成增资的工商变更手续。

5、公司召开第七届董事会第十六次会议、2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整控股子公司业绩承诺的议案》，同意相关承诺方调整宝瑞医疗业绩承诺。公司与杨泽军签署了《关于<股权转让协议>之补充协议》（以下简称“《协议》”）。具体内容详见公司在信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于调整控股子公司业绩承诺的公告》（公告编号：2021-060）。根据上述《协议》约定，杨泽军承诺以其所持有的珠海市宝瑞医疗器械有限公司15%股权作为质押物质押给公司作为履约保证措施。公司于2021年7月完成了珠海市宝瑞医疗器械有限公司的股权质押手续。

6、2021年8月，经公司总经理工作会议同意公司以自有资金出资人民币500万元增资苏州全康医疗科技有限公司（以下简称“苏州全康”），增资完成后，公司将占苏州全康19.38%的股权，增资完成后苏州全康注册资本将变更为620.1551万元。

7、2021年8月27日，公司召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向全资子公司南昌宝莱特增资的议案》，同意公司使用自有资金人民币2,000万元向全资子公司南昌宝莱特医用科技有限公司（以下简称“南昌宝莱特”）进行增资。本次增资完成后，南昌宝莱特的注册资本由人民币5,000万元增加至人民币7,000万元，公司仍持有南昌宝莱特100%的股权。

8、2020年11月6日召开的第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于吸收合并全资子公司血净公司、微康科技的议案》，为进一步优化公司管理架构，提高运营效率，降低管理成本，公司拟吸收合并全资子公司珠海市微康科技有限公司（以下简称“微康科技”）。本次吸收合并完成后微康科技的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务及其他一切权利和义务均由公司依法承继。公司于2021年12月完成微康科技的注销登记。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司南昌宝莱特基于战略规划和经营发展需要，推进落实公司的战略布局，于2021年5月在江西省南昌市以自有资金1,000万元投资设立全资孙公司南昌宝莱特医疗器械有限责任公司。

为满足公司南昌宝莱特医用科技有限公司的经营发展需求，公司决定对南昌宝莱特增加注册资本人民币2,000万元，增资完成后南昌宝莱特的注册资本将由5,000万元增加至7,000万元，公司仍持有南昌宝莱特100%的股权。南昌宝莱特已于2021年9月完成工商变更登记。

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 | 38,334,135 | 26.24% | 0 | 0 | 0 | -1,734,008 | -1,734,008 | 36,600,127 | 25.05% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 38,334,135 | 26.24% | 0 | 0 | 0 | -1,734,008 | -1,734,008 | 36,600,127 | 25.05% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 38,334,135 | 26.24% | 0 | 0 | 0 | -1,734,008 | -1,734,008 | 36,600,127 | 25.05% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 107,753,865 | 73.76% | 0 | 0 | 0 | 1,737,484 | 1,737,484 | 109,491,349 | 74.95% |
| 1、人民币普通股 | 107,753,865 | 73.76% | 0 | 0 | 0 | 1,737,484 | 1,737,484 | 109,491,349 | 74.95% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 146,088,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 3,476 | 3,476 | 146,091,476 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月1日至2021年12月31日公司可转换债券“宝莱转债”共计转股1,411张，合计转成3,476股“宝莱特”股票，公司股本总数由146,088,000股增加至146,091,476股。

2、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统根据2021年首个交易日公司董事、监事、高级管理人员持有股份数量，自动对高管锁定股数量重新计算，导致公司限售股份发生变化。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1831号文注册，并经深圳证券交易所同意，公司于2020年9月4日向不特定对象发行可转换公司债券“宝莱转债”219万张，每张面值100元，发行价格为每张人民币100元。并于2020年9月24日在深交所上市，

于2021年03月11日开始转股。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|------|----------|
| 燕金元 | 36,734,700 | 0 | 1,382,108 | 35,352,592 | 高管锁定 | 每年解锁 25% |
| 燕传平 | 1,599,435 | 0 | 351,900 | 1,247,535 | 高管锁定 | 每年解锁 25% |
| 合计 | 38,334,135 | 0 | 1,734,008 | 36,600,127 | -- | -- |

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

1、实施股权激励计划

公司于2020年12月31日召开的第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第十二次会议及2021年1月19日的2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。经股东大会授权，公司于2021年2月26日召开的第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2021年2月26日为授予日向符合条件的130名激励对象首次授予252万股限制性股票。由于首次授予的激励对象中有3人不再具备激励对象资格，董事会决定作废该部分已授予尚未归属的6万股限制性股票。因此，公司2021年限制性股票激励计划首次授予股份数量调整为246万股，激励对象人数调整为127人。

公司于2021年11月22日召开第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，确定以2021年11月22日作为授予日，向符合条件的21名激励对象预留授予28万股限制性股票。

2、可转换公司债券转股

公司于2020年9月4日向不特定对象发行可转换公司债券“宝莱转债”219万张，并于2020年9月24日在深交所上市，于2021年03月11日开始转股。截至2021年12月31日，“宝莱转债”共计转股1,411张，合计转成3,476股“宝莱特”股票，公司股本总数由146,088,000股增加至146,091,476股。

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 | 22,134 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 18,827 | 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 | |
| 燕金元 | 境内自然人 | 32.27% | 47,136,790 | 0 | 35,352,592 | 11,784,198 | 质押 | 19,878,899 | |
| 王石 | 境内自然人 | 2.96% | 4,331,520 | 0 | 0 | 4,331,520 | | | |
| 邱世勋 | 境内自然人 | 2.38% | 3,470,000 | 2,067,000 | 0 | 3,470,000 | | | |
| 燕传平 | 境内自然人 | 1.14% | 1,663,380 | 0 | 1,247,535 | 415,845 | | | |
| 杨禾丹 | 境内自然人 | 1.10% | 1,604,101 | 47,800 | 0 | 1,604,101 | | | |
| 深圳市前海盖德尔资产管理股份有限公司一雪币 2 号稳收私募基金 | 其他 | 0.45% | 654,800 | 654,800 | 0 | 654,800 | | | |
| 邓宗全 | 境内自然人 | 0.42% | 610,600 | 20,800 | 0 | 610,600 | | | |
| 杨丽芬 | 境内自然人 | 0.33% | 474,900 | 193,900 | 0 | 474,900 | | | |
| 梁展卫 | 境内自然人 | 0.29% | 430,000 | 430,000 | 0 | 430,000 | | | |

| 胡正夏 | 境内自然人 | 0.29% | 417,600 | 417,600 | 0 | 417,600 | | |
|---|---|--|------------|---------|---|---------|--|--|
| 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 | | 上述股东中，燕金元先生和王石女士为夫妻关系，是公司实际控制人。除燕传平先生在公司任职外，公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 燕金元 | 11,784,198 | 人民币普通股 | 11,784,198 | | | | | |
| 王石 | 4,331,520 | 人民币普通股 | 4,331,520 | | | | | |
| 邱世勋 | 3,470,000 | 人民币普通股 | 3,470,000 | | | | | |
| 杨禾丹 | 1,604,101 | 人民币普通股 | 1,604,101 | | | | | |
| 深圳市前海盖德尔资产管理股份有限公司—雪币 2 号稳收私募基金 | 654,800 | 人民币普通股 | 654,800 | | | | | |
| 邓宗全 | 610,600 | 人民币普通股 | 610,600 | | | | | |
| 杨丽芬 | 474,900 | 人民币普通股 | 474,900 | | | | | |
| 梁展卫 | 430,000 | 人民币普通股 | 430,000 | | | | | |
| 胡正夏 | 417,600 | 人民币普通股 | 417,600 | | | | | |
| 燕传平 | 415,845 | 人民币普通股 | 415,845 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流 | 前 10 名无限售流通股股东中燕金元先生和王石女士为夫妻关系，是公司实际控制人。其他前 10 名无限售股东均与公司、公司限售股股东不存在任何关联关系。公司未知前 10 名无限售股东之 | | | | | | | |

| | |
|----------------------------|--|
| 股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 间是否存在关联关系或一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 1.公司股东杨禾丹通过普通证券账户持有 1,159,101 股，通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 445,000 股，实际合计持有 1,604,101 股。 2.公司股东胡正夏通过普通证券账户持有 4,600 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 413,000 股，实际合计持有 417,600 股。 |

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 |
|--------------------------|-----------------------------------|----------------|
| 燕金元 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 燕金元先生近五年内在广东宝莱特医用科技股份有限公司任董事长兼总裁。 | |
| 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

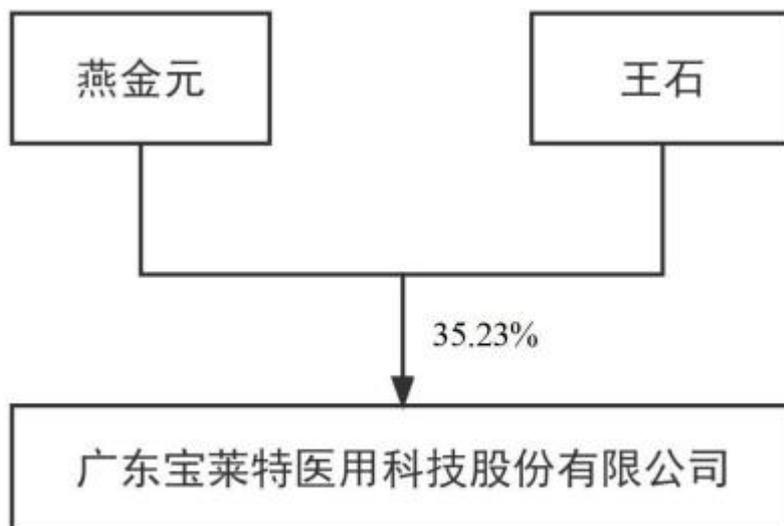
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 燕金元 | 本人 | 中国 | 否 |
| 王石 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 燕金元先生近五年内在广东宝莱特医用科技股份有限公司任董事长兼总裁，王石女士近五年内在珠海市捷比科技发展有限公司任执行董事。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

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

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

2020年9月1日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》，公司董事会依据股东大会授权确定可转债的初始转股价格为40.54元/股。

因实施公司2020年度利润分配方案，“宝莱转债”转股价格由原40.54元/股调整为40.14元/股。调整后的转股价格自2021年6月28日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于2021年6月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2021-050）。

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东宝莱特医用科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3736号）同意，公司最终向特定对象共发行人民币普通股股票28,723,404股，相关股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成新股发行登记手续。本次新增股份将于2022年2月18日在深圳证券交易所上市，发行价格为18.80元/股。本次发行后公司总股本由146,091,476股增加至174,814,880股。根据可转换公司债券转股价格调整的相关规定，“宝莱转债”转股价格由原40.14元/股调整为36.63元/股。调整后的转股价格自2022年2月18日起生效。具体内容详见公司于2022年2月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2022-012）。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止 | 发行总量 | 发行总金额 | 累计转股 | 累计转股金额 | 转股数量 | 尚未转股 | 未转股金额 |
|------|------|------|-------|------|--------|------|------|-------|
| | | | | | | | | |

| | 日期 | (张) | 额 | 金额(元) | 数(股) | 占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 金额(元) | 额占发行总金额的 比例 |
|------|-------------|-----------|----------------|------------|-------|---------------------|----------------|-------------|
| 宝莱转债 | 2021年03月11日 | 2,190,000 | 219,000,000.00 | 141,100.00 | 3,476 | 0.00% | 218,858,900.00 | 99.94% |

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金 | 其他 | 92,005 | 9,200,500.00 | 4.20% |
| 2 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资恒泰精选1号私募证券投资基金 | 其他 | 53,000 | 5,300,000.00 | 2.42% |
| 3 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资227号私募证券投资基金 | 其他 | 49,960 | 4,996,000.00 | 2.28% |
| 4 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资228号私募证券投资基金 | 其他 | 43,220 | 4,322,000.00 | 1.97% |
| 5 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资200号私募证券投资基金 | 其他 | 35,330 | 3,533,000.00 | 1.61% |
| 6 | 中国农业银行股份有限公司—东方可转债债券型证券投资基金 | 其他 | 33,000 | 3,300,000.00 | 1.51% |

| | | | | | |
|----|------------------------------------|----|--------|--------------|-------|
| 7 | 华夏银行股份有限公司—东方兴润债券型证券投资基金 | 其他 | 33,000 | 3,300,000.00 | 1.51% |
| 8 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园有福 1 号私募证券投资基金 | 其他 | 30,123 | 3,012,300.00 | 1.38% |
| 9 | 华夏基金—中国银行—华夏基金—中银盛盈 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 25,860 | 2,586,000.00 | 1.18% |
| 10 | 深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 191 号私募证券投资基金 | 其他 | 22,100 | 2,210,000.00 | 1.01% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，公司共计获得银行授信额度50,350万元，已使用授信额度17,831.68万元，未使用银行授信额度为32,518.32万元，没有发生延期还款和展期的情况。2021年6月7日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2020年广东宝莱特医用科技股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【165】号01），公司主体长期信用等级为 AA-，本期债券信用等级为AA-，评级展望为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 1.67 | 2.2 | -24.09% |
| 资产负债率 | 42.29% | 35.74% | 6.55% |
| 速动比率 | 1.27 | 1.82 | -30.22% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 4,770.69 | 33,978.5 | -85.96% |
| EBITDA 全部债务比 | 40.67% | 188.54% | -147.87% |
| 利息保障倍数 | 5.1 | 34.32 | -85.14% |
| 现金利息保障倍数 | 6.42 | 41.58 | -84.56% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.02 | 36.21 | -77.85% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

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 25 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2022]001249 号 |
| 注册会计师姓名 | 洪梅生、李顶乾 |

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]001249号

广东宝莱特医用科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东宝莱特医用科技股份有限公司(以下简称宝莱特公司)财务报表,包括2021年12月31日的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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了宝莱特公司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,我们独立于宝莱特公司,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。

1. 应收账款减值

2. 商誉减值

(一)应收账款减值

1. 事项描述

如合并财务报表附注七、注释5应收账款所述,截止2021年12月31日,宝莱特公司应收账款账面价值为21,750.70万元,占资产总额的12.65%。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款减值所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性。

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征。

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对。

(5) 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，评价违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

(7) 评估管理层于2021年12月31日对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，宝莱特公司管理层对应收账款减值的相关判断及估计是合理的。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

如合并财务报表附注七、注释26商誉所述，截止2021年12月31日，宝莱特公司合并财务报表中商誉的账面原值为14,021.48万元，商誉减值准备为1,308.74万元，商誉账面价值占资产总额7.39%。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等方面涉及管理层的重大判断。因此，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 评估管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、折现率等关键参数的合理性。

(3) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法。

(4) 将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因。

(5) 结合公司管理层在收购时确定收购对价时所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，并向管理层询问显著差异的原因。

(6) 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性。

(7) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确。

(8) 评估管理层于2021年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，宝莱特公司管理层对商誉减值的判断和假设是可接受的。

四、其他信息

宝莱特公司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

宝莱特公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控

制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，宝莱特公司管理层负责评估宝莱特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宝莱特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宝莱特公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宝莱特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告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宝莱特公司不能持续经营。

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

6. 就宝莱特公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

洪梅生

中国·北京

中国注册会计师：

李顶乾

二〇二二年四月二十五日

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：广东宝莱特医用科技股份有限公司

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 | 336,552,439.50 | 430,862,570.42 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 52,199,200.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 11,181,828.24 | 400,511.44 |
| 应收账款 | 217,507,036.14 | 182,227,334.69 |
| 应收款项融资 | 3,210,350.25 | 8,584,201.50 |
| 预付款项 | 36,788,895.84 | 29,483,691.93 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 20,970,579.45 | 8,793,354.82 |
| 其中：应收利息 | 164,658.90 | 74,264.63 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 193,501,548.31 | 148,180,666.10 |
| 合同资产 | 133,453.50 | 589,328.70 |
| 持有待售资产 | 1,465,613.96 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,445,521.86 | 5,134,901.32 |
| 流动资产合计 | 829,757,267.05 | 866,455,760.92 |
| 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 | 7,825,513.19 | 3,495,373.76 |
| 其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 19,691,417.81 | 16,694,501.57 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 414,386,456.03 | 370,192,077.85 |
| 在建工程 | 155,698,408.17 | 71,990,256.67 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 14,636,787.88 | |
| 无形资产 | 90,509,536.53 | 89,380,804.16 |
| 开发支出 | 12,416,355.38 | 12,233,360.60 |
| 商誉 | 127,127,376.64 | 136,586,777.64 |
| 长期待摊费用 | 19,434,080.64 | 17,898,632.75 |
| 递延所得税资产 | 10,476,931.48 | 6,026,961.85 |
| 其他非流动资产 | 15,546,540.80 | 14,209,571.76 |
| 非流动资产合计 | 889,749,404.55 | 740,708,318.61 |
| 资产总计 | 1,719,506,671.60 | 1,607,164,079.53 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 129,400,232.75 | 78,302,852.65 |
| 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 | 19,403,103.22 | 14,318,865.25 |
| 应付账款 | 159,037,787.41 | 118,811,106.75 |
| 预收款项 | 867,198.26 | |
| 合同负债 | 48,084,556.81 | 47,652,891.88 |
| 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 | 18,269,657.02 | 32,553,834.14 |
| 应交税费 | 7,996,033.88 | 12,001,530.42 |
| 其他应付款 | 93,219,841.53 | 86,979,574.18 |
| 其中：应付利息 | | 4,182,356.17 |
| 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 | 12,526,357.13 | |
| 其他流动负债 | 8,396,405.97 | 4,029,919.75 |
| 流动负债合计 | 497,201,173.98 | 394,650,575.02 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 32,000,000.00 | |
| 应付债券 | 173,211,059.56 | 162,210,957.91 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 8,117,990.93 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 33,394.00 | |
| 递延收益 | 9,315,214.35 | 10,403,697.46 |
| 递延所得税负债 | 7,247,509.59 | 7,066,841.03 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 229,925,168.43 | 179,681,496.40 |
| 负债合计 | 727,126,342.41 | 574,332,071.42 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 146,091,476.00 | 146,088,000.00 |
| 其他权益工具 | 54,253,432.14 | 54,288,409.74 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | | 15,830,093.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -4,611,405.70 | 559,784.93 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 72,209,112.49 | 68,341,381.64 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 625,945,165.45 | 632,822,809.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 893,887,780.38 | 917,930,478.94 |
| 少数股东权益 | 98,492,548.81 | 114,901,529.17 |
| 所有者权益合计 | 992,380,329.19 | 1,032,832,008.11 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 1,719,506,671.60 | 1,607,164,079.53 |
|------------|------------------|------------------|

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

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 | 221,413,624.19 | 239,097,439.83 |
| 交易性金融资产 | | 52,199,200.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 297,192.43 | |
| 应收账款 | 40,589,720.16 | 27,900,141.59 |
| 应收款项融资 | 2,560,980.00 | |
| 预付款项 | 16,147,219.18 | 32,108,319.12 |
| 其他应收款 | 23,843,298.35 | 16,548,420.87 |
| 其中：应收利息 | 8,190,991.00 | 6,643,569.00 |
| 应收股利 | | 6,000,000.00 |
| 存货 | 110,713,140.02 | 92,751,954.00 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,894,877.83 | 72,764.39 |
| 流动资产合计 | 417,460,052.16 | 460,678,239.80 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 50,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 872,387,742.27 | 695,711,068.33 |
| 其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 83,301,096.11 | 49,976,363.21 |
| 在建工程 | | 9,755,882.11 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,620,297.87 | |
| 无形资产 | 2,695,773.18 | 3,196,364.44 |
| 开发支出 | 9,709,768.28 | 8,087,393.54 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,397,937.98 | 3,892,082.48 |
| 递延所得税资产 | 3,083,475.43 | 879,530.97 |
| 其他非流动资产 | 3,438,434.00 | 8,506,262.00 |
| 非流动资产合计 | 1,034,634,525.12 | 846,004,947.08 |
| 资产总计 | 1,452,094,577.28 | 1,306,683,186.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 97,800,232.75 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 54,150.00 |
| 应付账款 | 115,223,715.72 | 81,073,200.66 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 36,217,702.12 | 37,154,827.60 |
| 应付职工薪酬 | 10,285,650.00 | 25,715,494.00 |
| 应交税费 | 1,427,572.15 | 5,335,688.91 |
| 其他应付款 | 62,314,647.64 | 92,960,233.02 |
| 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 | 8,142,160.72 | |
| 其他流动负债 | 2,336,027.13 | 2,570,820.40 |
| 流动负债合计 | 333,747,708.23 | 274,864,414.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 32,000,000.00 | |
| 应付债券 | 173,211,059.56 | 162,210,957.91 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,603,568.89 | 6,282,862.60 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 211,814,628.45 | 168,493,820.51 |
| 负债合计 | 545,562,336.68 | 443,358,235.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 146,091,476.00 | 146,088,000.00 |
| 其他权益工具 | 54,253,432.14 | 54,288,409.74 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 128,510,284.26 | 114,605,071.93 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 73,045,738.00 | 68,341,381.64 |
| 未分配利润 | 504,631,310.20 | 480,002,088.47 |
| 所有者权益合计 | 906,532,240.60 | 863,324,951.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,452,094,577.28 | 1,306,683,186.88 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,091,018,434.97 | 1,396,013,572.16 |
| 其中：营业收入 | 1,091,018,434.97 | 1,396,013,572.16 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,025,009,532.30 | 990,208,986.03 |
| 其中：营业成本 | 734,626,967.37 | 743,765,352.17 |
| 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 | 9,021,262.68 | 11,644,215.24 |
| 销售费用 | 114,491,764.12 | 92,453,371.72 |
| 管理费用 | 87,194,134.97 | 63,573,967.72 |
| 研发费用 | 74,335,487.33 | 57,169,938.57 |
| 财务费用 | 5,339,915.83 | 21,602,140.61 |
| 其中：利息费用 | 11,977,677.21 | 12,522,364.67 |
| 利息收入 | 7,940,091.25 | 3,297,152.16 |
| 加：其他收益 | 27,087,705.69 | 16,974,072.37 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -446,842.19 | 989,368.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -669,860.57 | -274,741.16 |
| 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） | -7,312,118.47 | -5,297,246.37 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -10,062,390.50 | -4,000,585.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 920,972.62 | -56,833.58 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 76,196,229.82 | 414,413,361.94 |
| 加：营业外收入 | 2,671,166.13 | 4,013,480.55 |
| 减：营业外支出 | 992,027.44 | 1,241,173.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 77,875,368.51 | 417,185,668.64 |
| 减：所得税费用 | 10,616,911.00 | 64,925,169.77 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 67,258,457.51 | 352,260,498.87 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 67,258,457.51 | 352,133,115.28 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 127,383.59 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 63,792,595.00 | 346,147,548.09 |
| 2.少数股东损益 | 3,465,862.51 | 6,112,950.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -5,171,190.63 | 809,111.76 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -5,171,190.63 | 809,111.76 |
| （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 | -5,171,190.63 | 809,111.76 |
| 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 | -5,171,190.63 | 809,111.76 |
| 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 | 62,087,266.88 | 353,069,610.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 58,621,404.37 | 346,956,659.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,465,862.51 | 6,112,950.78 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.4367 | 2.3694 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4367 | 2.3632 |

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

法定代表人：燕金元

主管会计工作负责人：燕传平

会计机构负责人：许薇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 475,448,912.70 | 871,148,927.85 |
| 减：营业成本 | 267,670,029.41 | 362,816,893.30 |
| 税金及附加 | 4,139,864.47 | 7,351,313.39 |
| 销售费用 | 70,665,025.72 | 58,483,864.40 |
| 管理费用 | 34,788,009.36 | 30,122,342.94 |
| 研发费用 | 49,958,942.20 | 39,190,454.41 |
| 财务费用 | 7,395,342.26 | 16,058,738.30 |
| 其中：利息费用 | 14,781,783.60 | 7,986,711.39 |
| 利息收入 | 8,510,116.05 | 4,141,572.98 |
| 加：其他收益 | 19,255,810.25 | 13,624,508.45 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 30,134,404.24 | 38,822,105.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -305,496.06 | -250,576.67 |
| 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） | -1,543,139.29 | 488,337.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -344,789.40 | -845,955.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 88,333,985.08 | 409,214,317.26 |
| 加：营业外收入 | 2,665,963.59 | 3,843,311.89 |
| 减：营业外支出 | 123,620.76 | 579,218.24 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 90,876,327.91 | 412,478,410.91 |
| 减：所得税费用 | 3,106,497.02 | 50,480,557.72 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 87,769,830.89 | 361,997,853.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 87,769,830.89 | 361,997,853.19 |
| （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 | 87,769,830.89 | 361,997,853.19 |
| 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 | 1,129,841,944.03 | 1,495,812,459.17 |
| 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 | 24,519,535.33 | 36,711,638.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,237,743.28 | 27,487,670.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,191,599,222.64 | 1,560,011,768.81 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 767,942,796.41 | 797,307,237.15 |
| 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 | 179,021,450.41 | 126,783,524.97 |
| 支付的各项税费 | 55,225,209.41 | 101,894,891.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 108,796,050.93 | 78,245,230.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,110,985,507.16 | 1,104,230,884.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,613,715.48 | 455,780,884.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 63,199,200.00 | 134,200,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 223,018.38 | 1,294,967.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,615,368.64 | 2,100.00 |
| 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 | 67,037,587.02 | 135,497,067.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 163,410,456.66 | 68,449,049.98 |
| 投资支付的现金 | 84,500,000.00 | 159,199,200.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 110,697,835.61 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 12,297,041.30 | 2,035,504.25 |
| 投资活动现金流出小计 | 260,207,497.96 | 340,381,589.84 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -193,169,910.94 | -204,884,522.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,750,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,750,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 214,284,975.00 | 287,080,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,627,068.80 | 19,042,321.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | 231,662,043.80 | 306,122,321.36 |
| 偿还债务支付的现金 | 122,680,000.00 | 146,689,015.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,053,483.47 | 35,418,418.48 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,700,000.00 | 2,250,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 92,429,532.86 | 86,638,633.09 |
| 筹资活动现金流出小计 | 276,163,016.33 | 268,746,066.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -44,500,972.53 | 37,376,254.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,213,339.10 | -10,172,260.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -158,270,507.09 | 278,100,355.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 424,884,185.06 | 146,783,829.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 266,613,677.97 | 424,884,185.06 |

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 | 481,145,223.54 | 918,545,767.41 |
| 收到的税费返还 | 21,668,687.40 | 35,350,553.89 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,397,013.25 | 151,742,355.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 524,210,924.19 | 1,105,638,676.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 | 269,212,878.66 | 409,204,394.10 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 113,442,312.19 | 79,014,395.30 |
| 支付的各项税费 | 20,426,869.87 | 61,157,426.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,238,360.69 | 89,078,453.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 508,320,421.41 | 638,454,669.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,890,502.78 | 467,184,006.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 52,199,200.00 | 30,000,244.16 |
| 取得投资收益收到的现金 | 36,439,900.30 | 33,290,821.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,100.00 |
| 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 | 37,555,149.00 | 14,658,956.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 126,194,249.30 | 77,952,122.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,639,259.79 | 20,822,796.65 |
| 投资支付的现金 | 235,632,170.00 | 415,129,823.11 |
| 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 | 17,085,000.00 | 20,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 284,356,429.79 | 456,752,619.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -158,162,180.49 | -378,800,497.18 |
| 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 | 168,284,975.00 | 258,880,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 20,000,000.00 | 7,363,355.71 |
| 筹资活动现金流入小计 | 188,284,975.00 | 266,243,355.71 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000.00 | 65,995,490.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,591,423.77 | 30,564,715.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现 | 2,990,335.32 | 44,632,202.21 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 124,581,759.09 | 141,192,407.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 63,703,215.91 | 125,050,947.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,079,801.80 | -10,302,332.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -79,648,263.60 | 203,132,125.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,857,111.72 | 35,724,986.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 159,208,848.12 | 238,857,111.72 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|--------|---------------|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 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 | 146,088,800.00 | | | 54,288,409.74 | 15,830,093.44 | | 559,784.93 | | 68,341,381.64 | | 632,822,809.19 | | 917,930,478.94 | 114,901,529.17 | 1,032,832,008.11 |
| 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 | 146,088,800.00 | | | 54,288,409.74 | 15,830,093.44 | | 559,784.93 | | 68,341,381.64 | | 632,822,809.19 | | 917,930,478.94 | 114,901,529.17 | 1,032,832,008.11 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|------------|----------------|--|--|---------------|--------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,476.00 | | | -34,977.60 | -15,830,093.44 | | | -5,171,190.63 | 3,867,730.85 | | -6,877,643.74 | | -24,042,698.56 | -16,408,980.36 | -40,451,678.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -5,171,190.63 | | | 63,792,595.00 | | 58,621,404.37 | 3,465,862.51 | 62,087,266.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,476.00 | | | -34,977.60 | -15,830,093.44 | | | | -836,625.51 | | -7,529,629.58 | | -24,227,850.13 | -17,174,842.87 | -41,402,693.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,750.00 | 1,750.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,476.00 | | | -34,977.60 | 139,836.18 | | | | | | | | 108,334.58 | | 108,334.58 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 13,251,322.42 | | | | | | | | 13,251,322.42 | | 13,251,322.42 |
| 4. 其他 | | | | | -29,221,252.04 | | | | -836,625.51 | | -7,529,629.58 | | -37,587,507.13 | -18,924,842.87 | -56,512,350.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 4,704,356.36 | | -63,140,609.16 | | -58,436,252.80 | -2,000.00 | -61,136,252.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,704,356.36 | | -4,704,356.36 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -58,436,252.80 | | -58,436,252.80 | -2,000.00 | -61,136,252.80 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|--|--|
| 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 | 146,091,476.00 | | | 54,253,432.14 | | | | -4,611,405.70 | 72,209,124.9 | | 625,945,165.45 | | 893,887,780.38 | 98,492,548.81 | 992,380,329.19 | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | | |
|-------------|-------------|--------|--|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----|--------|----------------|---------------------|--|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | 其 他 | | | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 146 | | | | 17,4 | | -249 | | 32,1 | | 352, | | 547, | 38,30 | 585.8 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|--|--|-------------------------------|---------------------------|--|---------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| 余额 | ,08 8,0 00. 00 | | | | 63,4 19.1 3 | | ,326. 83 | | 41,5 96.3 2 | | 092, 646. 42 | | 536, 335. 04 | 7,379 .27 | 43,71 4.31 |
| 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 | 146 ,08 8,0 00. 00 | | | | 17,4 63,4 19.1 3 | | -249 ,326. 83 | | 32,1 41,5 96.3 2 | | 352, 092, 646. 42 | | 547, 536, 335. 04 | 38,30 7,379 .27 | 585,8 43,71 4.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 0.0 0 | | | 54, 288 ,40 9.7 4 | -1,6 33,3 25.6 9 | | 809, 111. 76 | | 36,1 99,7 85.3 2 | | 280, 730, 162. 77 | | 370, 394, 143. 90 | 76,59 4,149 .90 | 446,9 88,29 3.80 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 809, 111. 76 | | | | 346, 147, 548. 09 | | 346, 956, 659. 85 | 6,112 .950. 78 | 353,0 69,61 0.63 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.0 0 | | | | -1,6 33,3 25.6 9 | | | | 0.00 | | | | -1,6 33,3 25.6 9 | 72,73 1,199 .12 | 71,09 7,873 .43 |
| 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 | | | | | -1,6 33,3 | | | | | | | | -1,6 33,3 | 72,73 1,199 | 71,09 7,873 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|-----------|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|--|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| | | | | | 25.6 9 | | | | | | | | 25.6 9 | .12 | .43 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 36,1 99,7 85.3 2 | | -65, 417, 385. 32 | | | -29, 217, 600. 00 | -2,25 0,000 .00 | -31,4 67,60 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 36,1 99,7 85.3 2 | | -36, 199, 785. 32 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -29, 217, 600. 00 | | | -29, 217, 600. 00 | -2,25 0,000 .00 | -31,4 67,60 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|--------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | 54,288,409.74 | | | | | | | | 54,288,409.74 | | 54,288,409.74 |
| 四、本期期末余额 | 146,088,000.00 | | | 54,288,409.74 | 15,830,093.4 | | 559,784.93 | | 68,341,381.64 | | 632,822,809.19 | 917,930,478.94 | 114,901,529.17 | 1,032,832,008.11 |

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 | 146,088,000.00 | | | 54,288,409.74 | 114,605,071.93 | | | | 68,341,381.64 | 480,002,088.47 | | 863,324,951.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 146,088,000.00 | | | 54,288,409.74 | 114,605,071.93 | | | | 68,341,381.64 | 480,002,088.47 | | 863,324,951.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,476.00 | | | -34,977.60 | 13,905,212.33 | | | | 4,704,356.36 | 24,629,221.73 | | 43,207,288.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 87,769,830.89 | | 87,769,830.89 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------|--|--|------------|---------------|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,476.00 | | | -34,977.60 | 13,391,158.60 | | | | | | | 13,359,657.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,476.00 | | | -34,977.60 | 139,836.18 | | | | | | | 108,334.58 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 13,251,322.42 | | | | | | | 13,251,322.42 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 4,704,356.36 | -63,140.609.16 | | | -58,436,252.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,704,356.36 | -4,704,356.36 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -58,436,252.80 | | | -58,436,252.80 |
| 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 | | | | | 514,053.73 | | | | | | | 514,053.73 |
| 四、本期期末余额 | 146,091,476.00 | | | 54,253,432.14 | 128,510,284.26 | | | | 73,045,738.00 | 504,631,310.20 | | 906,532,240.60 |

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 | 146,088,000.00 | | | | 114,605,071.93 | | | | 32,141,596.32 | 183,421,620.60 | | 476,256,288.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 146,088,000.00 | | | | 114,605,071.93 | | | | 32,141,596.32 | 183,421,620.60 | | 476,256,288.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | 54,288,409.74 | | | | | 36,199,785.32 | 296,580,467.87 | | 387,068,662.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 361,997,853.19 | | 361,997,853.19 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| (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 | | | | | | | | 36,199,785.32 | -65,417,385.32 | | | -29,217,600.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 36,199,785.32 | -36,199,785.32 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -29,217,600.00 | | | -29,217,600.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他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 | | | | 54,288,409.74 | | | | | | | | 54,288,409.74 |
| 四、本期期末余额 | 146,088,000.00 | | | 54,288,409.74 | 114,605,071.93 | | | | 68,341,381.64 | 480,002,088.47 | | 863,324,951.78 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为珠海宝莱特电子有限公司，系于1993年6月4日经珠海市引进外资办公室珠特引外字（1993）245号文批准，于1993年6月28日注册成立，于2001年9月26日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2001]897号文批准整体变更为股份有限公司，同时更名为广东宝莱特医用科技股份有限公司，为由珠海经济特区医药保健品进出口有限公司、英属维尔京群岛上实医药科技网络有限公司、珠海市捷比科技发展有限公司、深圳市骥新投资顾问有限公司及上海盛基创业投资管理有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司于2011年7月19日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914404006175020946的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数14,609.1476万股，注册资本为14,609.1476万元，注册地址：珠海市高新区科技创新海岸创新一路2号，总部地址：广东省珠海市。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医疗器械制造行业，主要产品和服务为医疗监护仪及配套软、硬件技术的开发。同时，本公司研发、生产、销售血液透析设备及相关耗材、提供血透相关服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共16户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------------------|-------|----|---------|----------|
| 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 天津市博奥天盛塑材有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 辽宁恒信生物科技有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 天津宝莱特医用科技有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 南昌宝莱特医用科技有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 控股子公司 | 1 | 85 | 85 |

| | | | | |
|--------------------------|-------|---|-------|-------|
| 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 控股子公司 | 1 | 60 | 60 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 控股子公司 | 1 | 62.08 | 62.08 |
| 武汉启诚生物技术有限公司 | 控股子公司 | 1 | 55 | 55 |
| BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 广东宝莱特血液净化科技有限公司 | 全资子公司 | 1 | 100 | 100 |
| 苏州君康医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 1 | 77.78 | 77.78 |
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 全资子公司 | 2 | 100 | 100 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 1 | 65 | 65 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少1户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 本期新设 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 本期新设 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|-------------|------|
| 珠海市微康科技有限公司 | 注销减少 |

注：珠海市微康科技有限公司于2021年11月30日完成税务事项的注销，于2021年12月21日完成工商注销登记。

合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项

投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在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。

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，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。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，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：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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，本公司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。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允

价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有

效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）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，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状

况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------------|--|--|
| 信用风险极低的银行承兑汇票组合 | 出票人有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失 |
| 其他银行承兑汇票及商业承兑汇票组合 | 信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票及商业承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|---|--|
| 合并范围内关联方组合 | 本公司合并财务报表范围内的关联方款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失 |
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

14、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|---|--|
| 合并范围内关联方组合 | 本公司合并财务报表范围内的关联方款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失 |
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得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，超出部分应当计提减值准备，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，使得上述两项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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|---|--|
| 同一控制下关联方组合 | 本公司合并财务报表范围内的关联方款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失 |
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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。

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制

这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 10 | 2.25-4.50 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20、40 | 10% | 4.50%、2.25% |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10、20 | 10% | 9%、4.50% |

| | | | | |
|------|-------|---|-----|-----|
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、各类软件系统、专利及专有技术、特许使用权、商标权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形

资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|---------|
| 土地使用权 | 50年 | 土地可使用年限 |
| 专利及专有技术 | 5—10年 | 专利年限 |
| 特许使用权 | 5年 | 注册证年限 |
| 软件系统 | 5年 | 软件可使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

| 项目 | 使用寿命不确定的依据 |
|-----|------------------------|
| 商标权 | 商标展期无实质性法律障碍，且无需发生大额成本 |

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：公司将取得国家规定的第三方医疗器械检测中心的注册检验检测报告后进行的研究开发直至项目已取得医疗器械注册证、完成研发项目验收，认定为开发阶段，将其中符合资本化条件的支出资本化。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

29、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

33、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：监护类医疗器械产品的销售，以及自产的或应客户要求外购的其他仪器仪表及零配件以及血液透析液及透析粉等。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的

履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2. 收入确认的具体方法

本公司销售的商品主要为自主开发的、与医疗器械产品相关的软件，或已烧录自主开发软件，取得产品认证证书的监护类医疗器械，以及自产的或应客户要求外购的其他仪器仪表及零配件以及血液透析液及透析粉等。

本公司商品销售分国内销售和 international 销售两种类型。其中国内销售包括“经销商分销”、“示范医院”和“政府采购”等三种模式，国际销售包括“工厂交货价”（EX-WORK）、“离岸价格”（FOB）和“到岸价格”（CIF）等三种贸易方式。

（1）国内销售收入的具体确认原则

在“经销商分销”模式下，由经销商与本公司签订销售合同，当公司按照合同约定内容移交商品，需安装的商品经安装调试完毕并取得相应验收单据时或无需安装的商品取得经销商签收确认时，售出商品控制权即由本公司转移至经销商，本公司据此确认销售收入。

在“示范医院”和“政府采购”模式下，公司通过参与医院和政府举办的医疗器械采购招投标取得订单，当公司中标后即与医院和政府卫生部门签署招标文件和销售合同，在公司按照招标文件和销售合同约定内容向示范医院和政府指定单位移交商品，需安装的商品完成安装调试及为其提供商品的相关操作培训后，取得验收单据时，或无需安装的商品取得签收确认时，售出商品控制权即由本公司转移至示范医院和政府指定单位，公司据此确认销售收入。

在上述国内销售模式下，当所销商品属于软件产品目录中所列的医疗器械类产品时，销售价格分软件和硬件分别约定，硬件价格为硬件成本*(1+硬件成本利润率)，软件价格为合同总价格（不含税）减去硬件价格，但交付产品时软件和硬件组合为一个产品同时交付；当所销商品为上述产品以外的其他产品时，销售价格只按本产品约定，不区分软件和硬件。

（2）国际销售收入的具体确认原则

本公司已经对出口业务存在的法律风险和质量风险采取了充分有效的措施，出口商品均满足了出口地所需业务资质或强制性认证要求，同时避免了可能的知识产权纠纷，出口商品亦不存在因质量问题出现退货的情况。在EX-WORK方式下，在公司所在地按合同约定将商品移交并取得相应签收确认时，售出商品控制权即由本公司转移至购货方，公司据此确认销售收入；在FOB和CIF方式下，在本公司按照合同约定内容办妥商品出口报关手续并取得承运单位出具的提单或运单时，售出商品控制权即由本公司转移至购货方，公司据此确认销售收入。

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

38、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|---------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除政府贴息外的其他政府补助 |

| | |
|----------------|------|
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 政府贴息 |
|----------------|------|

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

39、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

40、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

41、其他重要的会计政策和会计估计

42、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--|----|
| <p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。</p> | <p>根据财政部修订发布的《企业会计准则 21 号——租赁》的要求变更公司会计政策，本事项无需提交董事会及股东大会审议。</p> | |

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估计。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，

因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2020年12月31日 | 累积影响金额（注1） | 2021年1月1日 |
|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 使用权资产 | --- | 1,948,667.48 | 1,948,667.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | --- | 575,894.55 | 575,894.55 |
| 租赁负债 | --- | 1,372,772.93 | 1,372,772.93 |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于2021年1月1日确认租赁负债人民币1,372,772.93元，一年内到期的非流动负债人民币575,894.55元，使用权资产人民币1,948,667.48元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.70%。

（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 | 430,862,570.42 | 430,862,570.42 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 52,199,200.00 | 52,199,200.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 400,511.44 | 400,511.44 | |
| 应收账款 | 182,227,334.69 | 182,227,334.69 | |
| 应收款项融资 | 8,584,201.50 | 8,584,201.50 | |
| 预付款项 | 29,483,691.93 | 29,483,691.93 | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8,793,354.82 | 8,793,354.82 | |
| 其中：应收利息 | 74,264.63 | 74,264.63 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 148,180,666.10 | 148,180,666.10 | |
| 合同资产 | 589,328.70 | 589,328.70 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 5,134,901.32 | 5,134,901.32 | |
| 流动资产合计 | 866,455,760.92 | 866,455,760.92 | |
| 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 | 3,495,373.76 | 3,495,373.76 | |
| 其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 16,694,501.57 | 16,694,501.57 | |
| 固定资产 | 370,192,077.85 | 370,192,077.85 | |
| 在建工程 | 71,990,256.67 | 71,990,256.67 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,948,667.48 | 1,948,667.48 |
| 无形资产 | 89,380,804.16 | 89,380,804.16 | |
| 开发支出 | 12,233,360.60 | 12,233,360.60 | |
| 商誉 | 136,586,777.64 | 136,586,777.64 | |
| 长期待摊费用 | 17,898,632.75 | 17,898,632.75 | |
| 递延所得税资产 | 6,026,961.85 | 6,026,961.85 | |
| 其他非流动资产 | 14,209,571.76 | 14,209,571.76 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 非流动资产合计 | 740,708,318.61 | 742,656,986.09 | 1,948,667.48 |
| 资产总计 | 1,607,164,079.53 | 1,609,112,747.01 | 1,948,667.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 78,302,852.65 | 78,302,852.65 | |
| 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 | 14,318,865.25 | 14,318,865.25 | |
| 应付账款 | 118,811,106.75 | 118,811,106.75 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 47,652,891.88 | 47,652,891.88 | |
| 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 | 32,553,834.14 | 32,553,834.14 | |
| 应交税费 | 12,001,530.42 | 12,001,530.42 | |
| 其他应付款 | 86,979,574.18 | 86,979,574.18 | |
| 其中：应付利息 | 4,182,356.17 | 4,182,356.17 | |
| 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 | | 575,894.55 | 575,894.55 |
| 其他流动负债 | 4,029,919.75 | 4,029,919.75 | |
| 流动负债合计 | 394,650,575.02 | 395,226,469.57 | 575,894.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 162,210,957.91 | 162,210,957.91 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 租赁负债 | | 1,372,772.93 | 1,372,772.93 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 10,403,697.46 | 10,403,697.46 | |
| 递延所得税负债 | 7,066,841.03 | 7,066,841.03 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 179,681,496.40 | 181,054,269.33 | 1,372,772.93 |
| 负债合计 | 574,332,071.42 | 576,280,738.90 | 1,948,667.48 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 146,088,000.00 | 146,088,000.00 | |
| 其他权益工具 | 54,288,409.74 | 54,288,409.74 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 15,830,093.44 | 15,830,093.44 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 559,784.93 | 559,784.93 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 68,341,381.64 | 68,341,381.64 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 632,822,809.19 | 632,822,809.19 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 917,930,478.94 | 917,930,478.94 | |
| 少数股东权益 | 114,901,529.17 | 114,901,529.17 | |
| 所有者权益合计 | 1,032,832,008.11 | 1,032,832,008.11 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,607,164,079.53 | 1,609,112,747.01 | 1,948,667.48 |

调整情况说明

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 | 239,097,439.83 | 239,097,439.83 | |
| 交易性金融资产 | 52,199,200.00 | 52,199,200.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------|
| 应收账款 | 27,900,141.59 | 27,900,141.59 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 32,108,319.12 | 32,108,319.12 | |
| 其他应收款 | 16,548,420.87 | 16,548,420.87 | |
| 其中：应收利息 | 6,643,569.00 | 6,643,569.00 | |
| 应收股利 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 存货 | 92,751,954.00 | 92,751,954.00 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 72,764.39 | 72,764.39 | |
| 流动资产合计 | 460,678,239.80 | 460,678,239.80 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | |
| 长期股权投资 | 695,711,068.33 | 695,711,068.33 | |
| 其他权益工具投资 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 49,976,363.21 | 49,976,363.21 | |
| 在建工程 | 9,755,882.11 | 9,755,882.11 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 282,507.80 | 282,507.80 |
| 无形资产 | 3,196,364.44 | 3,196,364.44 | |
| 开发支出 | 8,087,393.54 | 8,087,393.54 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,892,082.48 | 3,892,082.48 | |
| 递延所得税资产 | 879,530.97 | 879,530.97 | |
| 其他非流动资产 | 8,506,262.00 | 8,506,262.00 | |
| 非流动资产合计 | 846,004,947.08 | 846,287,454.88 | 282,507.80 |
| 资产总计 | 1,306,683,186.88 | 1,306,965,694.68 | 282,507.80 |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 54,150.00 | 54,150.00 | |
| 应付账款 | 81,073,200.66 | 81,073,200.66 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 37,154,827.60 | 37,154,827.60 | |
| 应付职工薪酬 | 25,715,494.00 | 25,715,494.00 | |
| 应交税费 | 5,335,688.91 | 5,335,688.91 | |
| 其他应付款 | 92,960,233.02 | 92,960,233.02 | |
| 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 | | 197,791.53 | 197,791.53 |
| 其他流动负债 | 2,570,820.40 | 2,570,820.40 | |
| 流动负债合计 | 274,864,414.59 | 275,062,206.12 | 197,791.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 162,210,957.91 | 162,210,957.91 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 84,716.27 | 84,716.27 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 6,282,862.60 | 6,282,862.60 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 168,493,820.51 | 168,578,536.78 | 84,716.27 |
| 负债合计 | 443,358,235.10 | 443,640,742.90 | 282,507.80 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 146,088,000.00 | 146,088,000.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------------|
| 其他权益工具 | 54,288,409.74 | 54,288,409.74 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 114,605,071.93 | 114,605,071.93 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 68,341,381.64 | 68,341,381.64 | |
| 未分配利润 | 480,002,088.47 | 480,002,088.47 | |
| 所有者权益合计 | 863,324,951.78 | 863,324,951.78 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,306,683,186.88 | 1,306,965,694.68 | 282,507.80 |

调整情况说明

(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

43、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|-----------------------------|-------------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额及当期免抵的增值税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 增值税 | 不动产租赁服务 | 9% |
| 增值税 | 其他应税销售服务行为 | 6% |
| 增值税 | 简易计税方法 | 5%或 3% |
| 增值税 | 销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为 | 0% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 应纳流转税税额及当期免抵的增值税税额 | 5% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%（12%） |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------------|-------|
| 广东宝莱特医用科技股份有限公司 | 15% |
| 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | 15% |
| 天津市博奥天盛塑材有限公司 | 25% |
| 辽宁恒信生物科技有限公司 | 15% |
| 天津宝莱特医用科技有限公司 | 25% |
| 南昌宝莱特医用科技有限公司 | 25% |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 20% |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 25% |
| 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 15% |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 25% |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 15% |
| 武汉启诚生物技术有限公司 | 15% |
| 苏州君康医疗科技有限公司 | 15% |
| 广东宝莱特血液净化科技有限公司 | 25% |
| BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH | 15% |
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 25% |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1. 增值税及享受的税收优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司2021年度销售认定的软件产品缴纳的增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。

2. 所得税及享受的税收优惠政策

(1) 依据2021年1月15日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于广东省2020年第二批高新技术企业备案的复函”(国科火字[2021]22号)，本公司通过2020年第二批高新技术企业备案，高新技术企业证书编号：GR202044007967，有效期为三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，即本公司2020年度至2022年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据2019年11月28日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于公示天津市2019年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”，本公司之子公司天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司通过2019年第二批高新技术企业备案，高新技术企业证书编号：GR201912001387，有效期为三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，即该子公司2019年度至2021年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据2021年9月24日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于公示辽宁省2021年第一批拟认定高新技术企业名单的通知”，本公司之子公司辽宁恒信生物科技有限公司通过2021年第一批高新技术企业认定，高新技术企业证书

编号：GR202121000202，有效期为三年，企业所得税优惠期为2021年1月至2023年12月，即本公司2021年度至2023年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据财政部国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司珠海市申宝医疗器械有限公司2021年度符合小型微利企业的条件，享受相应优惠政策。

(5) 根据2019年12月6日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于公示江苏省2019年第四批拟认定高新技术企业名单的通知”，本公司之子公司常州华岳微创医疗器械有限公司通过2019年第四批高新技术企业认定，证书编号：GR201932010191，有效期为三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，即该子公司2019年度至2021年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(6) 根据2020年3月3日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于湖北省2019年第一批高新技术企业备案的复函”(国科火字[2020]64号)，本公司之子公司武汉柯瑞迪医疗用品有限公司通过2019年第一批高新技术企业备案，证书编号为GR201942000464，有效期为三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，即该子公司2019年度至2021年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(7) 根据2020年3月3日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于湖北省2019年第一批高新技术企业备案的复函”(国科火字[2020]64号)，本公司之子公司武汉启诚生物技术有限公司通过2019年第一批高新技术企业备案，证书编号：GR201942000871，有效期为三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，即该子公司2019年度至2021年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

(8) 根据2021年1月22日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于江苏省2020年第一批高新技术企业备案的复函”国科火字[2021]39号，本公司之子公司苏州君康医疗科技有限公司通过2020年第一批高新技术企业备案，证书编号：GR202032005692，有效期为三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，即该子公司2020年度至2022年度可执行15%的企业所得税优惠税率。

3、其他

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 | 114,886.33 | 46,545.72 |
| 银行存款 | 268,462,874.96 | 424,832,839.37 |
| 其他货币资金 | 67,974,678.21 | 5,983,185.33 |
| 合计 | 336,552,439.50 | 430,862,570.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 876,069.88 | 3,062,635.48 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-------------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,595,702.70 | 5,618,255.92 |
| 定期存款 | 60,000,000.00 | --- |
| 信用证保证金 | 118,532.76 | --- |
| 履约保证金 | 19,750.00 | 119,801.33 |
| 开立非融资性保函保证金 | 240,692.75 | 240,328.11 |
| 合计 | 67,974,678.21 | 5,978,385.36 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 52,199,200.00 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | 52,199,200.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | | 52,199,200.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑票据 | 11,181,828.24 | 400,511.44 |
| 合计 | 11,181,828.24 | 400,511.44 |

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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|-------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|------------|---------|--|---|------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 11,770,345.52 | 100.00% | 588,517.28 | 5.00% | 11,181,828.24 | 400,511.44 | 100.00% | | | 400,511.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其他银行承兑汇票及商业承兑汇票组合 | 11,770,345.52 | 100.00% | 588,517.28 | 5.00% | 11,181,828.24 | | | | | |
| 信用风险极低的银行承兑汇票组合 | | | | | | 400,511.44 | 100.00% | | | 400,511.44 |
| 合计 | 11,770,345.52 | 100.00% | 588,517.28 | 5.00% | 11,181,828.24 | 400,511.44 | 100.00% | | | 400,511.44 |

按单项计提坏账准备：

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 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他银行承兑汇票及商业承兑汇票组合 | 11,770,345.52 | 588,517.28 | 5.00% |
| 合计 | 11,770,345.52 | 588,517.28 | -- |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | | 588,517.28 | | | | 588,517.28 |
| 合计 | | 588,517.28 | | | | 588,517.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,111,309.50 | 4,788,776.28 |
| 合计 | 6,111,309.50 | 4,788,776.28 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 596,304.00 | 0.25% | 596,304.00 | 100.00% | 0.00 | 561,104.00 | 0.28% | 561,104.00 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 235,970,386.67 | 99.75% | 18,463,350.53 | 7.82% | 217,507,036.14 | 197,259,413.44 | 99.72% | 15,032,078.75 | 7.62% | 182,227,334.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 235,970,386.67 | 99.75% | 18,463,350.53 | 7.82% | 217,507,036.14 | 197,259,413.44 | 99.72% | 15,032,078.75 | 7.62% | 182,227,334.69 |
| 合计 | 236,566,690.67 | 100.00% | 19,059,654.53 | 8.06% | 217,507,036.14 | 197,820,517.44 | 100.00% | 15,593,182.75 | 7.88% | 182,227,334.69 |

按单项计提坏账准备：

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 |
| 常州奥斯汀医疗器械有限公司 | 463,754.00 | 463,754.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 南京达越康医疗科技有限公司 | 41,200.00 | 41,200.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 安徽宜生医疗器械有限公司 | 87,300.00 | 87,300.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 苏州中悦医疗科技发展有限公司 | 4,050.00 | 4,050.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 596,304.00 | 596,304.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

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 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 207,174,453.08 | 10,358,722.65 | 5.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1—2 年 | 16,508,695.45 | 1,650,869.55 | 10.00% |
| 2—3 年 | 5,109,447.10 | 1,532,834.14 | 30.00% |
| 3—4 年 | 3,997,520.18 | 1,998,760.09 | 50.00% |
| 4—5 年 | 1,290,533.81 | 1,032,427.05 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,889,737.05 | 1,889,737.05 | 100.00% |
| 合计 | 235,970,386.67 | 18,463,350.53 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 207,174,453.08 |
| 1 至 2 年 | 16,508,695.45 |
| 2 至 3 年 | 5,150,647.10 |
| 3 年以上 | 7,732,895.04 |
| 3 至 4 年 | 4,001,570.18 |
| 4 至 5 年 | 1,754,287.81 |
| 5 年以上 | 1,977,037.05 |
| 合计 | 236,566,690.67 |

（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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 561,104.00 | 35,200.00 | | | | 596,304.00 |
| 按组合计提预期信用损失的 | 15,032,078.75 | 3,504,229.66 | 12,950.00 | 85,907.88 | | 18,463,350.53 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|-----------|-----------|------|---------------|
| 应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 15,593,182.75 | 3,539,429.66 | 12,950.00 | 85,907.88 | 0.00 | 19,059,654.53 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 85,907.88 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------|------|----------------------------|-------------|
| 广东大琦医疗器械有限公司 | 应收账款 | 1,908.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 曲靖华府医院 | 应收账款 | 28,800.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 平南县人民医院 | 应收账款 | 4,200.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 杭州源珂商贸有限公司 | 应收账款 | 26,250.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 山东春来医疗器械有限公司 | 应收账款 | 7,000.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 山东宇耕医疗器械技术公司 | 应收账款 | 5,400.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 青岛医潞曙医疗管理有限公司 | 应收账款 | 1,300.00 | 无法收回 | 由业务员申请，销售部经理核实，总经理同意后，财务核销 | 否 |
| 杭州皓恒科技有限公司 | 应收账款 | 11,049.88 | 无法收回 | 由业务员及对方公司申请，总经理批示同意后，财务核销 | 否 |
| 合计 | -- | 85,907.88 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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 | 27,638,504.30 | 11.68% | 1,381,925.22 |
| 第二名 | 8,006,461.20 | 3.38% | 400,323.06 |
| 第三名 | 6,954,534.20 | 2.94% | 347,726.71 |
| 第四名 | 6,563,688.46 | 2.77% | 328,184.42 |
| 第五名 | 5,330,116.77 | 2.25% | 266,505.84 |
| 合计 | 54,493,304.93 | 23.02% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、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 | 3,210,350.25 | 8,584,201.50 |
| 合计 | 3,210,350.25 | 8,584,201.50 |

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

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：

7、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 | 32,325,340.13 | 87.87% | 23,803,682.68 | 80.73% |
| 1 至 2 年 | 1,135,356.23 | 3.09% | 4,360,479.26 | 14.79% |
| 2 至 3 年 | 3,154,062.30 | 8.57% | 181,348.63 | 0.62% |
| 3 年以上 | 174,137.18 | 0.47% | 1,138,181.36 | 3.86% |
| 合计 | 36,788,895.84 | -- | 29,483,691.93 | -- |

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：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|--------------|--------------|-----------|-------------|
| Clearum GmbH | 4,695,945.03 | 1年以内及3年以上 | 注册证办理中，尚未收货 |
| 合计 | 4,695,945.03 | --- | --- |

(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 | 期末金额 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 第一名 | 4,695,945.03 | 12.76 | 2018年及2021年 | 尚未收货 |
| 第二名 | 3,731,650.00 | 10.14 | 2021年 | 尚未收货 |
| 第三名 | 3,256,062.56 | 8.85 | 2021年 | 尚未收货 |
| 第四名 | 2,091,902.53 | 5.69 | 2021年 | 服务尚未完成 |
| 第五名 | 1,611,734.50 | 4.38 | 2021年 | 尚未收货 |
| 合计 | 15,387,294.62 | 41.82 | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 164,658.90 | 74,264.63 |
| 其他应收款 | 20,805,920.55 | 8,719,090.19 |
| 合计 | 20,970,579.45 | 8,793,354.82 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 资金利息收入 | 164,658.90 | 74,264.63 |
| 合计 | 164,658.90 | 74,264.63 |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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 |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金及补偿金 | 12,660,661.12 | 3,183,623.00 |
| 备用金 | 1,188,544.47 | 1,038,774.24 |
| 代收代付款项 | 7,400,684.34 | 6,640,625.61 |
| 应收退税款 | 3,205,215.55 | 1,359,306.83 |
| 其他 | 4,934,465.52 | 1,896,239.43 |
| 合计 | 29,389,571.00 | 14,118,569.11 |

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 | 5,399,478.92 | | | 5,399,478.92 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 3,184,171.53 | | | 3,184,171.53 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 8,583,650.45 | | | 8,583,650.45 |

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） | 26,289,853.75 |
| 1 至 2 年 | 1,374,515.68 |
| 2 至 3 年 | 1,028,149.57 |
| 3 年以上 | 697,052.00 |
| 3 至 4 年 | 38,458.00 |
| 4 至 5 年 | 182,250.00 |
| 5 年以上 | 476,344.00 |
| 合计 | 29,389,571.00 |

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 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 4,001,287.87 | 2,505,962.96 | | | | 6,507,250.83 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,398,191.05 | 678,208.57 | | | | 2,076,399.62 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 5,399,478.92 | 3,184,171.53 | | | | 8,583,650.45 |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 苏州君英实业投资企业（有限合伙） | 保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 34.03% | 500,000.00 |
| BM Bioscience Technology GmbH | 代收代付款项及其他 | 6,507,250.83 | 3 年以内 | 22.14% | 6,507,250.83 |
| 应收出口退税款 | 应收退税款 | 3,205,215.55 | 1 年以内 | 10.91% | 160,260.78 |
| 武汉杰晟达科技实业有限公司 | 其他 | 1,191,722.46 | 1 年以内 | 4.05% | 59,586.12 |
| 河南真听医疗器械有限公司 | 其他 | 748,650.83 | 1-3 年 | 2.55% | 194,595.25 |
| 合计 | -- | 21,652,839.67 | -- | 73.68% | 7,421,692.98 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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 | 83,766,966.92 | 452,290.05 | 83,314,676.87 | 47,251,360.21 | 564,265.53 | 46,687,094.68 |
| 在产品 | 2,838,190.76 | | 2,838,190.76 | 21,396,338.37 | | 21,396,338.37 |
| 库存商品 | 66,714,794.24 | 2,206,211.10 | 64,508,583.14 | 60,406,786.86 | 5,152,851.26 | 55,253,935.60 |
| 周转材料 | 862,385.48 | | 862,385.48 | | | |
| 发出商品 | 16,973,697.29 | 562,857.76 | 16,410,839.53 | 15,232,349.94 | 55,657.30 | 15,176,692.64 |
| 委托加工物资 | 5,855,371.93 | | 5,855,371.93 | 1,279,385.98 | | 1,279,385.98 |
| 自制半成品 | 19,804,899.05 | 481,832.07 | 19,323,066.98 | 8,872,921.90 | 485,703.07 | 8,387,218.83 |
| 在途物资 | 388,433.62 | | 388,433.62 | | | |
| 合计 | 197,204,739.29 | 3,703,190.98 | 193,501,548.31 | 154,439,143.26 | 6,258,477.16 | 148,180,666.10 |

(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 | 564,265.53 | | | 111,975.48 | | 452,290.05 |
| 库存商品 | 5,152,851.26 | 389,807.50 | | 3,336,447.66 | | 2,206,211.10 |
| 自制半成品 | 485,703.07 | | | 3,871.00 | | 481,832.07 |
| 发出商品 | 55,657.30 | 562,857.76 | | 55,657.30 | | 562,857.76 |
| 合计 | 6,258,477.16 | 952,665.26 | | 3,507,951.44 | | 3,703,190.98 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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 |
| 合同质保金 | 140,740.00 | 7,286.50 | 133,453.50 | 620,346.00 | 31,017.30 | 589,328.70 |
| 合计 | 140,740.00 | 7,286.50 | 133,453.50 | 620,346.00 | 31,017.30 | 589,328.70 |

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 |
|----|------|------|
| | | |

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 |
|-------|------|-----------|---------|-----------|
| 合同质保金 | | 23,730.80 | | 按预期信用损失转回 |
| 合计 | | 23,730.80 | | -- |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------------|--------------|------|--------------|--------------|--------|------------------|
| 葛洲坝太阳城房产 20-103 | 1,465,613.96 | | 1,465,613.96 | 2,028,251.26 | | 2022 年 01 月 05 日 |
| 合计 | 1,465,613.96 | 0.00 | 1,465,613.96 | 2,028,251.26 | 0.00 | -- |

其他说明：

2021 年 11 月 29 日，公司与武汉光韵达科技有限公司签署《武汉市不动产买卖合同》，将公司持有的位于东湖新技术开发区高新四路 40 号葛洲坝太阳城 20 栋 1 层 03 室的房产作价 2,028,251.26 元出售给武汉光韵达科技有限公司，约定合同签订之日起，武汉光韵达科技有限公司支付成交总额的 40% 即 811,300.00 元，此款项于不动产权过户当日自动转为首付款，截止 2021 年 12 月 31 日，公司已收到武汉光韵达科技有限公司支付的首付款。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 所得税预缴税额 | 1,802,283.09 | 36,671.29 |
| 增值税留抵税额 | 5,287,639.67 | 5,093,029.22 |
| 待认证进项税额 | 602,372.39 | |
| 待抵扣进项税额 | 748,025.90 | |
| 第三方平台资金 | 5,200.81 | 5,200.81 |
| 合计 | 8,445,521.86 | 5,134,901.32 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | --- | --- | --- | --- |

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

减值准备计提情况

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 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | | | | |

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

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

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 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | | | | |

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| BM Bioscience Technology GmbH | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 苏州全康医疗科技有限公司 | 3,495,373.76 | 5,000,000.00 | | -669,860.57 | | | | | | 7,825,513.19 | |
| 小计 | 3,495,373.76 | 5,000,000.00 | | -669,860.57 | | | | | | 7,825,513.19 | |
| 合计 | 3,495,373.76 | 5,000,000.00 | | -669,860.57 | | | | | | 7,825,513.19 | |

其他说明

(1) BM Bioscience Technology GmbH由子公司BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH与Med-Tec Holding GmbH合伙投资设立。虽然本公司持有BM Bioscience Technology GmbH60%的股份，但对其仅有共同控制而无控制权。本公司对上述股权投资采用权益法核算。对BM Bioscience Technology GmbH的长期股权投资初始投资成本为95,119.69元，由于BM Bioscience Technology GmbH亏损采用权益法已确认投资损失95,119.69元。

(2) 本公司持有苏州全康医疗科技有限公司19.38%的股权，同时本公司之子公司苏州君康持有苏州全康医疗科技有限公司14.51%的股权，增资完成后，苏州全康董事会由5名董事组成，本公司向苏州全康新增委派1名董事，对苏州全康公司经营和

财务决策产生重大影响，本公司对上述股权投资采用权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 珠海市宝莱特厚德莱福医疗投资有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 17,959,854.92 | | | 17,959,854.92 |
| 2.本期增加金额 | 4,055,735.22 | | | 4,055,735.22 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,055,735.22 | | | 4,055,735.22 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 22,015,590.14 | | | 22,015,590.14 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,265,353.35 | | | 1,265,353.35 |
| 2.本期增加金额 | 1,058,818.98 | | | 1,058,818.98 |
| (1) 计提或摊销 | 489,814.20 | | | 489,814.20 |
| (2) 固定资产\在建工程转入 | 569,004.78 | | | 569,004.78 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,324,172.33 | | | 2,324,172.33 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 19,691,417.81 | | | 19,691,417.81 |
| 2.期初账面价值 | 16,694,501.57 | | | 16,694,501.57 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 414,386,456.03 | 370,192,077.85 |
| 合计 | 414,386,456.03 | 370,192,077.85 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机械设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 224,734,409.31 | 214,605,880.90 | 14,373,640.78 | 9,653,745.84 | 48,582,634.26 | 511,950,311.09 |
| 2.本期增加金额 | 4,051,541.70 | 53,877,564.96 | 7,787,424.67 | 691,563.59 | 20,060,373.00 | 86,468,467.92 |
| (1) 购置 | 47,524.75 | 7,273,973.71 | 7,787,424.67 | 607,492.79 | 19,868,308.28 | 35,584,724.20 |
| (2) 在建工程转入 | 4,004,016.95 | 46,603,591.25 | | 84,070.80 | 192,064.72 | 50,883,743.72 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 12,208,392.53 | 3,253,900.98 | 575,045.14 | 486,158.43 | 882,229.65 | 17,405,726.73 |
| (1) 处置或报废 | 3,847,262.39 | 921,582.21 | 575,045.14 | 486,158.43 | 703,406.24 | 6,533,454.41 |
| 划分为持有待售的资产 | 1,989,064.61 | | | | | 1,989,064.61 |
| 转入投资性房地产 | 4,055,735.22 | | | | | 4,055,735.22 |
| 其他减少 | 2,316,330.31 | 2,332,318.77 | | | 178,823.41 | 4,827,472.49 |
| 4.期末余额 | 216,577,558.48 | 265,229,544.88 | 21,586,020.31 | 9,859,151.00 | 67,760,777.61 | 581,013,052.28 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 39,181,931.56 | 49,158,537.62 | 9,398,023.58 | 6,776,327.09 | 33,845,284.77 | 138,360,104.62 |
| 2.本期增加金额 | 6,195,698.75 | 16,370,392.77 | 1,164,745.83 | 720,148.33 | 4,974,555.45 | 29,425,541.13 |
| （1）计提 | 6,195,698.75 | 16,370,392.77 | 1,164,745.83 | 720,148.33 | 4,974,555.45 | 29,425,541.13 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 2,094,031.58 | 691,035.44 | 470,838.53 | 437,542.61 | 625,065.31 | 4,318,513.47 |
| （1）处置或报废 | 1,001,576.15 | 691,035.44 | 470,838.53 | 437,542.61 | 625,065.31 | 3,226,058.04 |
| 划分为持有待售的资产 | 523,450.65 | | | | | 523,450.65 |
| 转入投资性房地产 | 569,004.78 | | | | | 569,004.78 |
| 其他减少 | | | | | | 106,167.53 |
| 4.期末余额 | 43,283,598.73 | 64,837,894.95 | 10,091,930.88 | 7,058,932.81 | 38,194,774.91 | 163,467,132.28 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 3,104,040.46 | 272,292.43 | 21,795.73 | | 3,398,128.62 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 167,102.67 | 71,561.98 | | | 238,664.65 |
| （1）处置或报废 | | 167,102.67 | 71,561.98 | | | 238,664.65 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 2,936,937.79 | 200,730.45 | 21,795.73 | | 3,159,463.97 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 173,293,959.75 | 197,454,712.14 | 11,293,358.98 | 2,778,422.46 | 29,566,002.70 | 414,386,456.03 |
| 2.期初账面价值 | 185,552,477.75 | 162,343,302.82 | 4,703,324.77 | 2,855,623.02 | 14,737,349.49 | 370,192,077.85 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 155,698,408.17 | 71,990,256.67 |
| 合计 | 155,698,408.17 | 71,990,256.67 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 1,146,992.53 | | 1,146,992.53 | 485,762.00 | | 485,762.00 |
| 天津挚信鸿达 厂房装修及设备 | 23,964,434.99 | | 23,964,434.99 | 7,508,354.53 | | 7,508,354.53 |
| 宝莱特血液净 化产业基地厂 房工程 | 94,006,046.53 | | 94,006,046.53 | 8,940,996.09 | | 8,940,996.09 |
| 血液透析器封 装线项目 | | | | 8,963,857.11 | | 8,963,857.11 |
| 溶剂回收系统 | | | | 11,919,844.93 | | 11,919,844.93 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 南昌宝莱特厂房工程 | 9,614,717.91 | | 9,614,717.91 | 7,982,664.40 | | 7,982,664.40 |
| 德国宝莱特厂房工程 | | | | 23,483,052.01 | | 23,483,052.01 |
| 苏州君康二期厂房 | 6,659,371.74 | | 6,659,371.74 | | | |
| 天津博奥厂房装修及设备 | 14,546,776.58 | | 14,546,776.58 | | | |
| 南昌医疗器械厂房装修及设备 | 5,586,316.56 | | 5,586,316.56 | | | |
| 其他工程 | 173,751.33 | | 173,751.33 | 2,705,725.60 | | 2,705,725.60 |
| 合计 | 155,698,408.17 | | 155,698,408.17 | 71,990,256.67 | | 71,990,256.67 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|---------|
| 南昌宝莱特厂房工程 | 32,053,000.00 | 7,982,664.40 | 1,874,429.81 | 242,376.30 | | 9,614,717.91 | 96.70% | 96.70% | | | | 募股资金 |
| 德国宝莱特厂房工程 | 66,702,100.00 | 23,483,052.01 | | 23,483,052.01 | | | 100.00% | 100% | | | | 自有及借入资金 |
| 宝莱特血液净化产业基地厂房工程 | 438,900,200.00 | 8,940,996.09 | 85,065,050.44 | | | 94,006,046.53 | 21.42% | 21.42% | 5,630,213.01 | 5,630,213.01 | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|-------|-------|--------------|--------------|--|------|
| 苏州君康二期厂房 | 795,000.00 | | 6,659,371.74 | | | 6,659,371.74 | 0.84% | 0.84% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 1,332,655,300.00 | 40,406,712.50 | 93,598,851.99 | 23,725,428.31 | | 110,280,136.18 | -- | -- | 5,630,213.01 | 5,630,213.01 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 1,948,667.48 | 1,948,667.48 |
| 2.本期增加金额 | 17,087,593.34 | 17,087,593.34 |
| 租赁 | 17,087,593.34 | 17,087,593.34 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 19,036,260.82 | 19,036,260.82 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 4,399,472.94 | 4,399,472.94 |
| (1) 计提 | 4,399,472.94 | 4,399,472.94 |
| 3.本期减少金额 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 4,399,472.94 | 4,399,472.94 |
| 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 | 14,636,787.88 | 14,636,787.88 |
| 2.期初账面价值 | 1,948,667.48 | 1,948,667.48 |

其他说明：

24、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 | 软件系统 | 商标权 | 特许使用权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 83,713,025.35 | 22,498,840.09 | | 4,109,533.82 | 4,629,588.65 | 1,234,000.00 | 116,184,987.91 |
| 2.本期增加金额 | | 2,917,486.40 | | 4,397,474.31 | | | 7,314,960.71 |
| (1) 购置 | | | | 4,397,474.31 | | | 4,397,474.31 |
| (2) 内部研发 | | 2,917,486.40 | | | | | 2,917,486.40 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 2,779.57 | | | 2,779.57 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | 2,779.57 | | | 2,779.57 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 83,713,025.35 | 25,416,326.49 | | 8,504,228.56 | 4,629,588.65 | 1,234,000.00 | 123,497,169.05 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,673,174.75 | 10,159,906.11 | | 3,471,902.89 | 265,200.00 | 1,234,000.00 | 26,804,183.75 |
| 2.本期增加金额 | 1,736,564.83 | 4,148,057.50 | | 298,826.44 | | | 6,183,448.77 |
| (1) 计提 | 1,736,564.83 | 4,148,057.50 | | 298,826.44 | | | 6,183,448.77 |
| (2) 其他原因减少 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,409,739.58 | 14,307,963.61 | | 3,770,729.33 | 265,200.00 | 1,234,000.00 | 32,987,632.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 70,303,285.77 | 11,108,362.88 | | 4,733,499.23 | 4,364,388.65 | | 90,509,536.53 |
| 2.期初账面价值 | 72,039,850.60 | 12,338,933.98 | | 637,630.93 | 4,364,388.65 | | 89,380,804.16 |

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 2.36%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

25、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------|---------------|--------------|----|--|---------|--------|--------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 透析器项目 | 5,500,680.35 | 89,216.02 | | | | | | 5,589,896.37 |
| 血透机项目 | 2,586,713.19 | 1,533,158.72 | | | | | | 4,119,871.91 |
| 血液透析浓缩液、粉项目 | 4,145,967.06 | 1,478,106.44 | | | | | 2,917,486.40 | 2,706,587.10 |
| 合计 | 12,233,360.60 | 3,100,481.18 | | | | | 2,917,486.40 | 12,416,355.38 |

其他说明

26、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | 9,459,401.00 | | | | | 9,459,401.00 |
| 辽宁恒信生物科技有限公司 | 11,400,302.35 | | | | | 11,400,302.35 |
| 天津市博奥天盛塑材有限公司 | 3,628,044.83 | | | | | 3,628,044.83 |
| 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 49,941,137.41 | | | | | 49,941,137.41 |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 7,591,679.67 | | | | | 7,591,679.67 |
| 武汉启诚生物 | 15,492,220.99 | | | | | 15,492,220.99 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 技术有限公司 | | | | | | |
| 苏州君康医疗 科技有限公司 | 42,702,036.22 | | | | | 42,702,036.22 |
| 合计 | 140,214,822.47 | | | | | 140,214,822.47 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|--------------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 天津市博奥天盛塑材有限公司 | 3,628,044.83 | | | | | 3,628,044.83 |
| 天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | | 9,459,401.00 | | | | 9,459,401.00 |
| 合计 | 3,628,044.83 | 9,459,401.00 | | | | 13,087,445.83 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 2012年7月，本公司以人民币19,000,000.00元收购天津挚信，收购日天津挚信扣除少数股东权益后净资产公允价值为9,540,599.00元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额9,459,401.00元确认为合并资产负债表中的商誉。

(2) 2013年7月，本公司以人民币14,560,000.00元收购辽宁恒信，收购日辽宁恒信净资产公允价值为3,159,697.65元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额11,400,302.35元确认为合并资产负债表中的商誉。

(3) 2014年7月，本公司以人民币18,000,000.00元收购天津博奥，收购日天津博奥扣除少数股东权益后净资产公允价值为14,371,955.17元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额 3,628,044.83元确认为合并资产负债表中的商誉。

(4) 2016年7月，本公司以人民币60,000,000.00元收购常州华岳，收购日常州华岳扣除少数股东权益后净资产公允价值为10,058,862.59元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额 49,941,137.41元确认为合并资产负债表中的商誉。

(5) 2017年8月，本公司以人民币12,378,395.00元收购武汉柯瑞迪，收购日武汉柯瑞迪扣除少数股东权益后净资产公允价值为4,786,715.33元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额7,591,679.67元确认为合并资产负债表中的商誉。

(6) 2017年11月，本公司以人民币26,100,000.00元收购武汉启诚，收购日武汉启诚扣除少数股东权益后净资产公允价值为10,607,779.01元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额15,492,220.99元确认为合并资产负债表中的商誉。

(7) 2020年11月，本公司以人民币117,742,680.00元收购苏州君康，收购日苏州君康扣除少数股东权益后净资产公允价值为75,040,643.78元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额42,702,036.22元确认为合并资产负债表中的商誉。

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

广东中广信资产评估有限公司于2020年8月6日出具的《广东宝莱特医用科技股份有限公司拟收购股权涉及苏州君康医疗科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（中广信评报字[2020]第230号），苏州君康目前没有自建的销售渠道，销售将大量依赖国内的代理商，企业未来的市场占有率较难明确，无法合理预测未来预期收益，故难以采用收益法进行评估，评估报告采用资产基础法、市场法评估苏州君康公司的股东全部权益价值，经评估认定，苏州君康净资产公允价值为16,539.00万元，公司按照评估的公允价值持续计算至合并日苏州君康可辨认净资产公允价值，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额确认为合并资产负债表中的商誉。深圳君瑞资产评估所（特殊普通合伙）于2022年4月20日出具的《广东宝莱特医用科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的相关商誉所在苏州君康医疗科技有限公司资产组可收回金额资产评估报告》（君瑞评报字[2022]第086号），在持续经营前提下，经评估测算，广东宝莱特医用科技股份有限公司相关商誉所在苏州君康医疗科技有限公司资产组的可收回金额不低于人民币叁亿贰仟柒佰贰拾万元整（RMB32,720.00万元）。

除苏州君康以外的其他公司，本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。在计算资产组的可收回金额时，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制财务预算，预计未来5年内的现金流量及假设第6年以后各年的经营状况与第5年持平。并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

基于上述假设，首先对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额。

商誉减值测试的影响

本公司之子公司天津博奥，包含商誉的资产组的可收回金额低于账面价值，以前年度已全额计提减值准备。

本公司之子公司天津挚信，包含商誉的资产组的可收回金额低于账面价值，本年度全额计提减值准备。

其他说明

27、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 | 3,919,603.54 | 2,649,152.73 | 980,580.73 | | 5,588,175.54 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 104,417.74 | 309,903.19 | 181,893.54 | | 232,427.39 |
| 血透设备投放 | 10,842,148.47 | 920,354.00 | 3,098,436.17 | 343,118.18 | 8,320,948.12 |
| 净化工程 | 1,162,927.75 | | 170,184.52 | | 992,743.23 |
| 车间净化装饰工程 | 1,063,427.65 | | 111,939.72 | | 951,487.93 |
| 监护仪产品 | | 1,798,333.34 | 138,333.33 | | 1,660,000.01 |
| 其他 | 806,107.60 | 1,400,196.60 | 518,005.78 | | 1,688,298.42 |
| 合计 | 17,898,632.75 | 7,077,939.86 | 5,199,373.79 | 343,118.18 | 19,434,080.64 |

其他说明

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,528,369.90 | 4,032,476.67 | 18,926,253.02 | 3,254,976.99 |
| 内部交易未实现利润 | 2,030,588.76 | 337,566.12 | 1,200,206.46 | 135,626.66 |
| 可抵扣亏损 | 27,461,268.88 | 4,119,190.33 | 17,718,069.34 | 2,636,358.20 |
| 股权激励 | 13,251,322.42 | 1,987,698.36 | | |
| 合计 | 66,271,549.96 | 10,476,931.48 | 37,844,528.82 | 6,026,961.85 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 42,710,029.62 | 6,402,977.64 | 47,112,273.50 | 7,066,841.03 |
| 宝莱特血液净化产业基地项目利息资本化 | 5,630,213.01 | 844,531.95 | | |
| 合计 | 48,340,242.63 | 7,247,509.59 | 47,112,273.50 | 7,066,841.03 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,476,931.48 | | 6,026,961.85 |
| 递延所得税负债 | | 7,247,509.59 | | 7,066,841.03 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 26,005,338.84 | 14,553,354.96 |
| 资产减值准备 | 8,591,932.72 | 11,754,031.73 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,597,271.56 | 26,307,386.69 |
|----|---------------|---------------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

29、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 |
| 预付资本性支出 | 15,546,540.80 | | 15,546,540.80 | 14,209,571.76 | | 14,209,571.76 |
| 合计 | 15,546,540.80 | | 15,546,540.80 | 14,209,571.76 | | 14,209,571.76 |

其他说明：

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | 2,202,924.19 |
| 抵押借款 | | 22,007,431.25 |
| 保证借款 | 31,600,000.00 | 24,080,000.00 |
| 信用借款 | 97,787,375.00 | 30,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 12,857.75 | 12,497.21 |
| 合计 | 129,400,232.75 | 78,302,852.65 |

短期借款分类的说明：

保证借款详见附注十二、5、(4)、关联担保情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

31、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

32、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,403,103.22 | 14,318,865.25 |
| 合计 | 19,403,103.22 | 14,318,865.25 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料和商品款 | 156,433,876.55 | 117,799,129.62 |
| 应付服务费 | 2,603,910.86 | 1,011,977.13 |
| 合计 | 159,037,787.41 | 118,811,106.75 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

34、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|------------|--|
| 预收售房款 | 867,198.26 | |
| 合计 | 867,198.26 | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

35、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预收合同货款 | 48,084,556.81 | 47,652,891.88 |
| 合计 | 48,084,556.81 | 47,652,891.88 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

36、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 | 32,532,032.29 | 157,456,647.87 | 171,763,331.33 | 18,225,348.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 21,801.85 | 7,217,661.42 | 7,195,155.08 | 44,308.19 |
| 三、辞退福利 | | 62,964.00 | 62,964.00 | |
| 合计 | 32,553,834.14 | 164,737,273.29 | 179,021,450.41 | 18,269,657.02 |

(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 | 32,492,477.80 | 140,352,862.15 | 154,651,768.09 | 18,193,571.86 |
| 2、职工福利费 | | 6,569,711.65 | 6,569,711.65 | |
| 3、社会保险费 | 39,304.89 | 4,221,563.15 | 4,235,751.88 | 25,116.16 |
| 其中：医疗保险费 | 38,717.41 | 3,441,909.71 | 3,457,111.12 | 23,516.00 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费 | 587.48 | 128,562.25 | 127,549.57 | 1,600.16 |
| 生育保险费 | | 651,091.19 | 651,091.19 | |
| 4、住房公积金 | | 5,643,192.73 | 5,640,922.73 | 2,270.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 249.60 | 669,318.19 | 665,176.98 | 4,390.81 |
| 合计 | 32,532,032.29 | 157,456,647.87 | 171,763,331.33 | 18,225,348.83 |

(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 | 20,888.00 | 7,047,947.19 | 7,026,285.11 | 42,550.08 |
| 2、失业保险费 | 913.85 | 169,714.23 | 168,869.97 | 1,758.11 |
| 合计 | 21,801.85 | 7,217,661.42 | 7,195,155.08 | 44,308.19 |

其他说明：

37、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,906,511.28 | 3,375,376.28 |
| 企业所得税 | 3,369,070.31 | 7,174,274.86 |
| 个人所得税 | 530,709.34 | 363,565.31 |
| 城市维护建设税 | 410,776.62 | 475,208.18 |
| 房产税 | 134,539.27 | 79,671.05 |
| 土地使用税 | 145,750.23 | 120,750.23 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 293,411.92 | 337,366.15 |
| 印花税 | 205,264.91 | 75,318.36 |
| 合计 | 7,996,033.88 | 12,001,530.42 |

其他说明：

38、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | 4,182,356.17 |
| 其他应付款 | 93,219,841.53 | 82,797,218.01 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 93,219,841.53 | 86,979,574.18 |
|----|---------------|---------------|

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|--------------|
| 非金融机构借款应付利息 | | 4,182,356.17 |
| 合计 | | 4,182,356.17 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工程及设备款 | 51,121,093.48 | 21,259,663.27 |
| 运费 | 14,984,029.08 | 16,106,820.21 |
| 押金及保证金 | 3,214,964.93 | 2,716,477.02 |
| 研发项目款 | | 579,146.64 |
| 股权转让款 | 14,850,000.00 | 8,500,000.00 |
| 非金融机构借款 | 1,263,012.82 | 27,198,503.00 |
| 其他 | 7,786,741.22 | 6,436,607.87 |
| 合计 | 93,219,841.53 | 82,797,218.01 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

39、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 | 8,057,444.45 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,468,912.68 | 575,894.55 |
| 合计 | 12,526,357.13 | 575,894.55 |

其他说明：

40、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 预收货款待转销项税额 | 3,607,629.69 | 4,029,919.75 |
| 未终止确认的背书或贴现未到期的应收票据 | 4,788,776.28 | |
| 合计 | 8,396,405.97 | 4,029,919.75 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 质押借款 | 40,000,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 57,444.45 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 8,057,444.45 | |
| 合计 | 32,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

质押借款详见附注十四、（一）重要承诺事项2。

其他说明，包括利率区间：

42、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 173,211,059.56 | 162,210,957.91 |
| 合计 | 173,211,059.56 | 162,210,957.91 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 转股 | 期末余额 |
|------|----------------|----------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 宝莱转债 | 219,000,000.00 | 2020/9/4 | 6年 | 219,000,000.00 | 162,210,957.91 | | 1,090,200.00 | 10,927,251.07 | 876,249.42 | 141,100.00 | 173,211,059.56 |
| 合计 | -- | -- | -- | 219,000,000.00 | 162,210,957.91 | | 1,090,200.00 | 10,927,251.07 | 876,249.42 | 141,100.00 | 173,211,059.56 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1831号”文同意注册，本公司发行总额为人民币2.19亿元可转换公司债券，每张面值为人民币100元，共计219万张，债券期限为6年。本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年为0.4%、第二年为0.7%、第三年为1.0%、第四年为1.8%、第五年为2.5%、第六年为3.5%。利息按年支付，每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止(2021年3月11日至2026年9月3日止),持有人可在转股期内申请转股。

本次发行的可转换公司债券初始转股价格为40.54元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价之间较高者。鉴于公司已于2021年6月28日实施了2020年度权益分派方案，根据可转换公司债券转股价格调整的相关规定，可转换公司债券转股价格由原40.54元/股调整为40.14元/股，调整后的转股价格自2021年6月28日（除权除息日）起生效。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

43、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 房屋租赁 | 13,631,857.86 | 2,082,841.42 |
| 减：未确认融资费用 | 1,044,954.25 | 134,173.94 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 4,468,912.68 | 575,894.55 |
| 合计 | 8,117,990.93 | 1,372,772.93 |

其他说明

本期确认租赁负债利息费用419,534.56元。

44、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

45、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|-----------|------|-----------|
| 未决诉讼 | 33,394.00 | 0.00 | 已离职员工未决诉讼 |
| 合计 | 33,394.00 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

46、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 | 10,403,697.46 | 1,128,000.00 | 2,216,483.11 | 9,315,214.35 | 详见与政府补助相关的递延收益 |
| 合计 | 10,403,697.46 | 1,128,000.00 | 2,216,483.11 | 9,315,214.35 | -- |

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 |
|--|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 高端信息 监护设备 产业化技 术改造 | 3,974,223.00 | | | 305,712.0 0 | | | 3,668,511.00 | 与资产相 关 |
| 基于信息 化和模块 化的心电 监护设备 产业化项 目 | 302,916.00 | | | 26,860.00 | | | 276,056.00 | 与资产相 关 |
| 基于云计 算的可穿 戴智能医 疗平台研 发及示范 应用 | 960,698.00 | | | 134,648.0 0 | | | 826,050.00 | 与资产相 关 |
| 基于生理 参数监测 系统的可 穿戴医疗 | 215,431.00 | | | 35,580.00 | | | 179,851.00 | 与资产相 关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 设备的研制 | | | | | | | | |
| 新一代智能高效国产化血液透析生态系统关键技术研究及产业化 | 316,227.00 | | | 54,924.00 | | | 261,303.00 | 与资产相关 |
| 用数据“治病”的健康睡眠智慧监护云平台的研发与应用示范项目 | 405,060.81 | | | 193,252.80 | | | 211,808.01 | 与资产相关 |
| 移动医疗关键技术研究与应用示范 | 108,306.79 | | | 38,088.00 | | | 70,218.79 | 与资产相关 |
| 基于监护和转运设备的危重孕产妇远程智能预警与救治方案及应用示范 | | 128,000.00 | | 18,228.91 | | | 109,771.09 | 与资产相关 |
| 基于互联网+物联网的重症患者人工智能监护系统的创新发展与产业化 | | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 高效聚醚砜血液透析器的研发及产业化 | 4,120,834.86 | | | 1,409,189.40 | | | 2,711,645.46 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|------------------|--|------------------|--|--|--------------|--|
| 合计 | 10,403,697.4 6 | 1,128,000. 00 | | 2,216,483. 11 | | | 9,315,214.35 | |
|----|-------------------|------------------|--|------------------|--|--|--------------|--|

其他说明：

(1) 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2010年广东省省级财政挖潜改造资金战略性新兴产业技术改造招标项目计划的通知》(粤经信技改[2010]1091号)，拨付给本公司新型医疗器械及中药现代化技术改造——高端信息监护设备产业化技术改造财政补助资金3,000,000.00元。另外本公司还获得该项目的财政基建拨款3,000,000.00元，取得珠海市新型墙体材料专项基金拨款114,207.00元。本期上述技术改造资金结转其他收益金额305,712.00元。

(2) 根据《关于加快发展战略战略性新兴产业的意见》(珠府[2010]138号)、《关于促进生物医药产业加快发展的意见》(珠府[2010]102号)和《珠海市战略性新兴产业(不含新能源汽车)专项资金管理暂行办法》(珠科工贸信字[2011]46号)，拨付给本公司战略性新兴产业(不含新能源汽车)——基于信息化和模块化的心电监护设备产业化项目经费2,000,000.00元。本期上述专项经费结转其他收益26,860.00元。

(3) 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2016年广东省省级工业与信息化发展专项资金信息化和信息产业发展方向项目计划的通知》(粤经信电软[2016]83号)，拨付给本公司基于云计算的可穿戴智能医疗平台研发及示范应用项目经费3,000,000.00元，其中：1,500,000.00元与资产相关，1,500,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关部分结转其他收益134,648.00元。与收益相关的部分累计计入损益1,500,000.00元。

(4) 根据珠海市科技和工业信息化局《关于下达2014年和2015年省级前沿与关键技术创新专项市级配套经费的通知》(珠科工信[2016]301号)，拨付给本公司基于生理参数监测系统的可穿戴医疗设备的研制项目经费900,000.00元，其中：600,000.00元与资产相关，300,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关部分结转其他收益35,580.00元。与收益相关的部分累计计入损益300,000.00元。

(5) 根据广东省科学技术厅《关于下达2015年度省应用型科技研发专项项目计划的通知》(粤科规财字[2015]187号)，拨付给本公司新一代智能高效国产化血液透析生态系统关键技术研究及产业化项目经费2,000,000.00元，其中：600,000.00元与资产相关，1,400,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关的部分结转其他收益54,924.00元。与收益相关的部分累计计入损益1,400,000.00元。

(6) 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达2017年省级工业和信息化专项资金支持大数据产业发展项目计划的通知》(粤经信标准[2017]266号)，拨付给本公司用数据“治病”的健康睡眠智慧监护云平台的研发与应用示范项目经费2,300,000.00元，其中：1,020,000.00元与资产相关，1,280,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关的部分结转其他收益193,252.80元。与收益相关的部分累计计入损益1,280,000.00元。

(7) 根据广东省科技技术厅、广东省财政厅《关于下达2015年省前沿与关键技术创新专项资金(重大科技专项)项目计划的通知》(粤科规财字[2015]87号)，拨付给本公司移动医疗关键技术研究与应用示范项目经费600,000.00元，其中：200,000.00元与资产相关，400,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关的部分结转其他收益38,088.00元。与收益相关的部分累计计入损益400,000.00元。

(8) 根据广州市妇女儿童医疗中心与本公司于2014年12月签订的《科技经费转拨合同书》，拨付给本公司基于监护和转运设备的危重孕产妇远程智能预警与救治方案及应用示范项目经费300,000.00元，其中：128,000.00元与资产相关，172,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关的部分结转其他收益18,228.91元。与收益相关的部分累计计入损益172,000.00元。

(9) 根据珠海市工业和信息化局《关于下达 2021 年珠海市促进新一代信息技术产业发展用途专项第一批资金的通知》(珠工信[2021]35号)，拨付给本公司基于互联网+物联网的重症患者人工智能监护系统的创新发展与产业化项目经费1,500,000.00元，其中：1,000,000.00元与资产相关，500,000.00元与收益相关。本期上述专项经费与资产相关的部分结转其他收益0.00元。与收益相关的部分累计计入损益500,000.00元。

(10) 根据苏州市科学技术局与苏州君康医疗科技有限公司签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，拨付给苏州君康公司关于高效聚醚砜血液透析器的研发及产业化项目经费6,000,000.00元。本期上述专项经费与资产相关部分结转其他收益1,409,189.40元。

47、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

48、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 | 146,088,000.00 | | | | 3,476.00 | 3,476.00 | 146,091,476.00 |

其他说明：

本期股本其他变动系本公司可转换债券投资者将可转换债券转换为普通股股票。

49、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见附注七、注释42. 应付债券

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|-----------|---------------|------|------|-------|-----------|-----------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 2,190,000 | 54,288,409.74 | | | 1,411 | 34,977.60 | 2,188,589 | 54,253,432.14 |
| 合计 | 2,190,000 | 54,288,409.74 | | | 1,411 | 34,977.60 | 2,188,589 | 54,253,432.14 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

50、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） | 15,144,883.81 | 139,836.18 | 15,284,719.99 | |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--|
| 其他资本公积 | 685,209.63 | 13,251,322.42 | 13,936,532.05 | |
| 合计 | 15,830,093.44 | 13,391,158.60 | 29,221,252.04 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加13,391,158.60元，其中资本溢价增加139,836.18元系可转换债券投资者出资金额超过所转换股本的差额部分，其他资本公积增加13,251,322.42元系本公司于2021年实施股票期权确认的股份支付费用13,251,322.42元。

资本公积本期减少主要系本期减少本公司于2021年6月30日完成了对本公司之子公司苏州君康19.22%股权的购买，本次交易完成后，本公司持有苏州君康70.22%的股权。购买成本与按新取得的股权比例计算确定应享有苏州君康自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积29,221,252.04元。

51、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 559,784.93 | -5,171,190.63 | | | | -5,171,190.63 | | -4,611,405.70 |
| 外币财务报表折算差额 | 559,784.93 | -5,171,190.63 | | | | -5,171,190.63 | | -4,611,405.70 |
| 其他综合收益合计 | 559,784.93 | -5,171,190.63 | | | | -5,171,190.63 | | -4,611,405.70 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

53、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、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 | 68,341,381.64 | 4,704,356.36 | 836,625.51 | 72,209,112.49 |
| 合计 | 68,341,381.64 | 4,704,356.36 | 836,625.51 | 72,209,112.49 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为按照不超过母公司股本50%的差额部分计提，本期盈余公积减少系本公司于2021年9月30日对本公司之子公司苏州君康增资1亿元，按最新持有的股权比例计算确定应享有苏州君康自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额与投资成本的差额调减盈余公积836,625.51元。

55、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 | 632,822,809.19 | 352,092,646.42 |
| 调整后期初未分配利润 | 632,822,809.19 | 352,092,646.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 63,792,595.00 | 346,147,548.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,704,356.36 | 36,199,785.32 |
| 应付普通股股利 | 58,436,252.80 | 29,217,600.00 |
| 其他 | 7,529,629.58 | |
| 期末未分配利润 | 625,945,165.45 | 632,822,809.19 |

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。

56、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 | 1,074,275,652.91 | 721,872,619.08 | 1,385,626,726.21 | 737,958,345.07 |
| 其他业务 | 16,742,782.06 | 12,754,348.29 | 10,386,845.95 | 5,807,007.10 |
| 合计 | 1,091,018,434.97 | 734,626,967.37 | 1,396,013,572.16 | 743,765,352.17 |

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 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,091,018,434.97 | | | 1,091,018,434.97 |
| 其中： | | | | |
| 监护仪产品 | 400,173,845.42 | | | 400,173,845.42 |
| 血透产品 | 674,101,807.49 | | | 674,101,807.49 |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | | | 16,742,782.06 |
| 按经营地区分类 | 1,091,018,434.97 | | | 1,091,018,434.97 |
| 其中： | | | | |
| 内销 | 750,985,165.63 | | | 750,985,165.63 |
| 出口 | 323,290,487.28 | | | 323,290,487.28 |
| 其他业务收入 | 16,742,782.06 | | | 16,742,782.06 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 1,091,018,434.97 | | | 1,091,018,434.97 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点转让 | 1,091,018,434.97 | | | 1,091,018,434.97 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,091,018,434.97 | | | 1,091,018,434.97 |

与履约义务相关的信息：

公司根据客户类型采取预收款或提供账期的方式。公司作为主要责任人直接进行销售，境内销售一般根据合同约定将产品交

付给客户且客户已接受该商品时完成履约义务。境外销售在公司按照合同约定内容办妥商品出口报关手续并取得承运单位出具的提单或运单时，售出商品控制权即由本公司转移至购货方，公司取得无条件收款权利时完成履约义务。

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 42,188,310.37 元，其中，42,188,310.37 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

57、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 | 3,651,414.41 | 5,412,013.31 |
| 教育费附加 | 2,610,886.36 | 3,807,989.10 |
| 资源税 | | 38,227.15 |
| 房产税 | 1,093,883.23 | 795,128.71 |
| 土地使用税 | 933,629.91 | 853,502.40 |
| 车船使用税 | 13,351.50 | 35,779.63 |
| 印花税 | 718,097.27 | 701,574.94 |
| 合计 | 9,021,262.68 | 11,644,215.24 |

其他说明：

58、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 55,361,252.97 | 49,144,568.97 |
| 差旅费 | 16,624,324.30 | 9,578,670.40 |
| 客服中心费用 | 7,453,669.84 | 9,944,074.20 |
| 会务及展台费 | 9,042,536.29 | 5,443,478.05 |
| 业务招待费 | 5,444,497.17 | 3,071,119.01 |
| 办公费 | 3,225,230.34 | 2,150,898.50 |
| 其他 | 17,340,253.21 | 13,120,562.59 |
| 合计 | 114,491,764.12 | 92,453,371.72 |

其他说明：

59、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 50,549,598.78 | 38,175,016.72 |
| 办公费 | 5,563,124.31 | 3,913,144.50 |
| 折旧费 | 12,661,282.24 | 4,273,372.19 |
| 差旅费 | 1,296,996.41 | 1,000,038.34 |
| 摊销费 | 5,541,394.20 | 3,110,098.79 |
| 租金费 | 543,679.88 | 2,743,608.74 |
| 业务招待费 | 1,233,706.26 | 712,311.12 |
| 其他 | 9,804,352.89 | 9,646,377.32 |
| 合计 | 87,194,134.97 | 63,573,967.72 |

其他说明：

60、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 40,910,723.72 | 30,161,597.85 |
| 直接投入 | 23,582,469.41 | 21,291,784.85 |
| 折旧及摊销 | 4,485,908.50 | 2,426,516.53 |
| 新产品设计费 | 134,022.61 | 1,108,823.11 |
| 其他费用 | 5,222,363.09 | 2,181,216.23 |
| 合计 | 74,335,487.33 | 57,169,938.57 |

其他说明：

61、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,977,677.21 | 12,522,364.67 |
| 减：利息收入 | 7,940,091.25 | 3,297,152.16 |
| 汇兑损益 | 1,068,448.09 | 11,874,645.29 |
| 其他 | 233,881.78 | 502,282.81 |
| 合计 | 5,339,915.83 | 21,602,140.61 |

其他说明：

62、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 27,084,487.70 | 16,973,020.20 |
| 个人所得税手续费返还 | 3,217.99 | 1,052.17 |
| 合计 | 27,087,705.69 | 16,974,072.37 |

63、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -669,860.57 | -274,741.16 |
| 理财产品投资收益 | 223,018.38 | 1,264,109.59 |
| 合计 | -446,842.19 | 989,368.43 |

其他说明：

64、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

65、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

66、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,539,429.66 | -2,622,917.07 |
| 应收票据坏账损失 | -588,517.28 | |
| 其他应收款坏账损失 | -3,184,171.53 | -2,674,329.30 |
| 合计 | -7,312,118.47 | -5,297,246.37 |

其他说明：

67、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 | -626,720.30 | -2,137,862.64 |
| 五、固定资产减值损失 | | -1,847,747.60 |
| 十一、商誉减值损失 | -9,459,401.00 | |
| 十二、合同资产减值损失 | 23,730.80 | -14,974.80 |
| 合计 | -10,062,390.50 | -4,000,585.04 |

其他说明：

68、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 |
|-------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 920,972.62 | -56,833.58 |

69、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 |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 违约赔偿收入 | | 3,833,336.89 | |
| 非流动资产报废利得 | | 9,931.81 | |
| 其他 | 2,671,166.13 | 170,211.85 | 2,671,166.13 |
| 合计 | 2,671,166.13 | 4,013,480.55 | 2,671,166.13 |

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 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

70、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 | 763,701.49 | 1,100,560.41 | 763,701.49 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 80,253.06 | 66,269.78 | 80,253.06 |
| 罚款及滞纳金 | 90,942.85 | 44,000.06 | 90,942.85 |
| 其他 | 57,130.04 | 30,343.60 | 57,130.04 |
| 合计 | 992,027.44 | 1,241,173.85 | 992,027.44 |

其他说明：

71、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 | 14,886,212.08 | 62,232,263.69 |
| 递延所得税费用 | -4,269,301.08 | 2,692,906.08 |
| 合计 | 10,616,911.00 | 64,925,169.77 |

(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 | 77,875,368.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,681,305.28 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,457,635.23 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 474,350.53 |
| 非应税收入的影响 | 496,269.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,116,296.08 |
| 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 | 5,856,730.38 |
| 加计扣除的影响 | -10,465,675.73 |
| 所得税费用 | 10,616,911.00 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 52、其他综合收益。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 3,434,660.10 | 3,288,044.79 |
| 政府补助 | 20,606,032.96 | 10,445,250.67 |
| 收到往来款及其他 | 13,197,050.22 | 13,754,375.28 |
| 合计 | 37,237,743.28 | 27,487,670.74 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 支付费用 | 106,442,435.06 | 76,344,169.59 |
| 支付往来款及其他 | 2,353,615.87 | 1,901,060.74 |
| 合计 | 108,796,050.93 | 78,245,230.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 关联方资金拆借 | 2,212,041.30 | 2,035,504.25 |
| 企业合并及设立子公司相关费用 | 85,000.00 | |
| 支付投资保证金 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 12,297,041.30 | 2,035,504.25 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 收回保证金及利息 | 14,024,131.15 | 19,042,321.36 |
| 收到未终止确认建信融通票据贴现款 | 1,602,937.65 | |
| 合计 | 15,627,068.80 | 19,042,321.36 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 证券登记费用及其他 | 37,086.29 | 8,861,894.11 |
| 支付保证金 | 14,472,446.18 | 15,754,005.88 |
| 支付售后租回的款项 | | 49,995,669.99 |
| 收购少数股权款 | 41,662,350.00 | 12,027,063.11 |
| 支付发债中介机构费用 | 465,744.48 | |
| 偿还租赁负债本金及利息 | 6,220,281.24 | |
| 关联方借款及利息 | 29,571,624.67 | |
| 合计 | 92,429,532.86 | 86,638,633.09 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | 67,258,457.51 | 352,260,498.87 |
| 加：资产减值准备 | 10,062,390.50 | 3,662,055.48 |
| 信用减值损失 | 7,312,118.47 | 5,297,246.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,915,355.33 | 13,961,651.36 |
| 使用权资产折旧 | 4,399,472.94 | |
| 无形资产摊销 | 6,183,448.77 | 3,723,482.43 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 5,199,373.79 | 6,080,633.70 |
| 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） | -920,972.62 | 56,833.58 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 80,253.06 | 56,337.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 10,510,963.98 | 23,310,302.64 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 446,842.19 | -989,368.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -4,449,969.63 | 2,953,383.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 180,668.55 | -260,477.11 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -45,947,602.51 | -52,062,655.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -50,716,352.34 | -11,855,877.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 27,847,945.07 | 109,586,836.83 |
| 其他 | 13,251,322.42 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,613,715.48 | 455,780,884.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 266,613,677.97 | 424,884,185.06 |
| 减：现金的期初余额 | 424,884,185.06 | 146,783,829.23 |
| 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 | -158,270,507.09 | 278,100,355.83 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 0.00 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------|------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 266,613,677.97 | 424,884,185.06 |
| 其中：库存现金 | 114,886.33 | 46,545.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 266,498,791.64 | 424,832,839.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 4,799.97 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 266,613,677.97 | 424,884,185.06 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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 | 67,974,678.21 | 定期存款、票据保证金、信用证保证金、开立融资及非融资性保函保证金 |
| 合计 | 67,974,678.21 | -- |

其他说明：

77、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 | 3,603,336.55 | 6.3757 | 22,973,792.84 |
| 欧元 | 144,161.73 | 7.2197 | 1,040,804.44 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 2,735,310.05 | 6.3757 | 17,439,516.29 |
| 欧元 | 350,291.23 | 7.2197 | 2,528,997.59 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：欧元 | 417,453.46 | 7.2197 | 3,013,888.75 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 8,751,464.70 | 6.3757 | 55,796,713.49 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：欧元 | 154,718.04 | 7.2197 | 1,117,017.83 |
| 其他应付款 | | | |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 12,151.49 | 6.3757 | 77,474.25 |
| 欧元 | 238,393.74 | 7.2197 | 1,721,131.28 |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外子公司BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH以欧元为记账本位币，境外主要经营地系德国。由于该公司境外经营主要系欧元业务，并对其所从事的活动拥有很强的自主性，因此选择欧元作为记账本位币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、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 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 1,128,000.00 | 递延收益 | 2,216,483.11 |
| 计入其他收益的政府补助 | 24,868,004.59 | 其他收益 | 24,868,004.59 |
| 冲减成本费用的政府补助 | 185,540.26 | 财务费用 | 185,540.26 |
| 合计 | 26,181,544.85 | | 27,270,027.96 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司之全资子公司南昌宝莱特医用科技有限公司以自有资金 1,000 万元投资设立全资孙公司南昌宝莱特医疗器械有限责任公司。南昌宝莱特医疗器械有限责任公司于 5 月 26 日完成工商登记手续，并取得了南昌市行政审批局颁发的《营业执照》。新设公司设立日起纳入合并范围。

2、本公司于 2021 年 4 月 19 日与北京智立医学技术股份有限公司签订了《合资成立公司协议书》，拟共同出资设立控股子公司四川宝莱特智立医疗科技有限公司，注册资本 1,800 万元人民币。其中：公司出资 1,170 万元人民币，占合资公司注册资本的 65.00%；智立医学出资 630 万元人民币，占合资公司注册资本的 35.00%。四川宝莱特智立医疗科技有限公司于 5 月 27 日完成工商登记手续，并取得了眉山市东坡区市场监督管理局颁发的《营业执照》。新设公司设立日起纳入合并范围。

3、根据本公司股东大会决议，决定注销全资子公司珠海市微康科技有限公司，珠海市微康科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日完成税务事项的注销，于 2021 年 12 月 21 日完成工商注销登记。

6、其他

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 | |
| 天津市攀信鸿达医疗器械开发有限公司 | 天津 | 天津 | 制造业 | 60.00% | 40.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天津市博奥天盛塑材有限公司 | 天津 | 天津 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 辽宁恒信生物科技有限公司 | 辽宁 | 辽宁 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 常州华岳微创 | 常州 | 常州 | 制造业 | 60.00% | | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|---------|---------|------------|
| 医疗器械有限公司 | | | | | | 企业合并 |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 武汉 | 武汉 | 制造业 | 62.08% | | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉启诚生物技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 制造业 | 55.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州君康医疗科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 77.78% | | 非同一控制下企业合并 |
| 天津宝莱特医用科技有限公司 | 天津 | 天津 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南昌宝莱特医用科技有限公司 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 珠海 | 珠海 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 贵州 | 珠海 | 贸易 | 85.00% | | 投资设立 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 深圳 | 深圳 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH | 德国 | 德国 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东宝莱特血液净化科技有限公司 | 珠海 | 珠海 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南昌宝莱特医疗器械有限责任公司 | 南昌 | 南昌 | 制造业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 眉山 | 眉山 | 制造业 | 65.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 常州华岳微创医疗器械有限公司 | 40.00% | 5,306,750.76 | | 28,694,160.07 |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 37.92% | 863,938.27 | | 2,882,363.54 |
| 武汉启诚生物技术有限公司 | 45.00% | 2,361,325.84 | 2,700,000.00 | 12,608,565.69 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 15.00% | 392,553.37 | | 7,025,785.23 |
| 苏州君康医疗科技有限公司 | 22.22% | -5,358,985.01 | | 45,631,395.00 |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | 35.00% | -99,720.72 | | 1,650,279.28 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：少数股东持有股权的变动情况详见附注七、注释50、资本公积。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 苏州君康 | 39,513,719.83 | 199,980,576.92 | 239,494,296.75 | 27,794,744.84 | 6,109,451.84 | 33,904,196.68 | 30,700,822.91 | 207,868,959.56 | 238,569,782.47 | 88,007,094.16 | 7,878,559.99 | 95,885,654.15 |
| 常州华岳 | 59,739,846.93 | 27,541,663.18 | 87,281,510.11 | 15,188,089.94 | 358,020.00 | 15,546,109.94 | 44,875,051.83 | 26,942,636.33 | 71,817,688.16 | 12,991,144.90 | 358,020.00 | 13,349,164.90 |
| 武汉柯瑞迪 | 17,227,154.49 | 9,346,773.73 | 26,573,928.22 | 18,369,276.33 | 603,482.22 | 18,972,758.55 | 9,492,597.04 | 7,494,740.34 | 16,987,337.38 | 11,664,485.93 | | 11,664,485.93 |
| 武汉 | 42,469 | 13,559 | 56,028 | 22,707 | 5,302 | 28,009 | 35,664 | 11,153 | 46,818 | 17,271 | 774,96 | 18,046 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| 启诚 | ,576.9 4 | ,157.9 0 | ,734.8 4 | ,434.9 2 | 265.02 | ,699.9 4 | ,502.5 3 | ,767.8 8 | ,270.4 1 | ,661.0 6 | 5.21 | ,626.2 7 |
| 珠海 宝瑞 | 72,441 ,401.0 0 | 8,401, 652.43 | 80,843 ,053.4 3 | 24,265 ,707.7 3 | 9,738, 777.46 | 34,004 ,485.1 9 | 60,974 ,378.0 6 | 9,494, 326.15 | 70,468 ,704.2 1 | 16,787 ,429.4 7 | 9,500, 000.00 | 26,287 ,429.4 7 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
| 苏州君康 | 35,038,760 .62 | -14,762,44 8.12 | -14,762,44 8.12 | 2,019,791. 97 | 2,625,780. 33 | -4,454,388. 89 | -4,454,388. 89 | -757,685.2 8 |
| 常州华岳 | 102,613,39 7.48 | 13,266,876 .91 | 13,266,876 .91 | 14,987,640 .02 | 98,008,464 .30 | 16,123,501 .10 | 16,123,501 .10 | 13,431,365 .68 |
| 武汉柯瑞 迪 | 74,549,524 .73 | 2,278,318. 22 | 2,278,318. 22 | 907,539.59 | 47,448,294 .89 | 1,892,105. 15 | 1,892,105. 15 | 2,061,580. 68 |
| 武汉启诚 | 61,872,622 .33 | 5,247,390. 76 | 5,247,390. 76 | 471,779.97 | 48,593,276 .96 | 5,246,110. 87 | 5,246,110. 87 | 6,686,037. 28 |
| 珠海宝瑞 | 81,486,006 .09 | 2,617,022. 49 | 2,617,022. 49 | -788,791.3 4 | 72,845,666 .30 | 1,403,278. 56 | 1,403,278. 56 | -8,206,961. 62 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

详见第十节 财务报告 附注七、注释 50、资本公积。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 56,512,350.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |

| | |
|--------------------------|---------------|
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 56,512,350.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 19,593,262.74 |
| 差额 | 36,919,087.26 |
| 其中：调整资本公积 | 28,552,832.17 |
| 调整盈余公积 | 836,625.51 |
| 调整未分配利润 | 7,529,629.58 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及应付债券等。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、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司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。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十四、1、所载本公司作出的财务担保外，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 11,770,345.52 | 588,517.28 |
| 应收账款 | 236,566,690.67 | 19,059,654.53 |
| 其他应收款 | 29,389,571.00 | 8,583,650.45 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 277,726,607.19 | 28,231,822.26 |
|----|----------------|---------------|

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额19.33%（2020年：11.01%）。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额50,350.00万元，其中：已使用授信金额为17,831.68万元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 合计 |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | 129,400,232.75 | 129,400,232.75 | 129,400,232.75 | -- | -- | -- | 129,400,232.75 |
| 应付票据 | 19,403,103.22 | 19,403,103.22 | 19,403,103.22 | -- | -- | -- | 19,403,103.22 |
| 应付账款 | 159,037,787.41 | 159,037,787.41 | 159,037,787.41 | -- | -- | -- | 159,037,787.41 |
| 其他应付款 | 93,219,841.53 | 93,219,841.53 | 93,219,841.53 | -- | -- | -- | 93,219,841.53 |
| 长期借款 | 40,057,444.45 | 40,057,444.45 | 8,057,444.45 | -- | 32,000,000.00 | -- | 40,057,444.45 |
| 应付债券 | 173,211,059.56 | 173,211,059.56 | -- | -- | 173,211,059.56 | -- | 173,211,059.56 |
| 合计 | 614,329,468.92 | 614,329,468.92 | 409,118,409.36 | -- | 205,211,059.56 | -- | 614,329,468.92 |

注：应付债券的期限详见附注七、注释42。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------|------|------|----|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | |

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 合计 |
| 货币资金 | 22,973,792.84 | 1,040,804.44 | 24,014,597.28 |
| 应收账款 | 17,439,516.29 | 2,528,997.59 | 19,968,513.88 |
| 其他应收款 | -- | 3,013,888.75 | 3,013,888.75 |
| 小计 | 40,413,309.13 | 6,583,690.78 | 46,996,999.91 |
| 外币金融负债： | | | |
| 短期借款 | 55,796,713.49 | -- | 55,796,713.49 |
| 应付账款 | -- | 1,117,017.83 | 1,117,017.83 |
| 其他应付款 | 77,474.25 | 1,721,131.28 | 1,798,605.53 |
| 小计 | 55,874,187.74 | 2,838,149.11 | 58,712,336.85 |

(2) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约966,372.02元（2020年度约10,209,188.77元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | |
|--------------|----|----|--------------|--------------|
| 应收款项融资 | | | 3,210,350.25 | 3,210,350.25 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括交易性金融资产、应收款项融资和其他权益工具投资。交易性金融资产系本公司持有的分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，是购入尚未到期的债务工具投资。应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以本公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资系本公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无股权投资”，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是燕金元、王石夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、合并财务报表项目注释 17。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|---------------------|
| 珠海奥美健康科技有限公司 | 王石持股并具有重大影响的公司 |
| 清远康华医院有限公司 | 燕金元间接持股并具有控制权的公司 |
| 新余渝州医院 | 燕金元间接持股并具有控制权的公司 |
| 仙桃市同泰医院有限公司 | 燕金元间接持股并具有控制权的公司 |
| 燕传平 | 董事、副总裁、财务总监 |
| 付建伟 | 董事、副总裁 |
| 梁瑾 | 董事、副总裁 |
| 黎晓明 | 董事 |
| 沈志坚 | 董事（已于 2021 年 7 月离任） |
| 陈思平 | 董事 |
| 谢春璞 | 独立董事 |
| 何彦峰 | 独立董事 |
| 薛俊东 | 独立董事 |
| 李欢庭 | 监事（已于 2021 年 6 月离任） |
| 陈达元 | 监事 |
| 张道国 | 监事 |
| 陈波 | 监事 |
| 杨永兴 | 董事会秘书、副总裁 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 清远康华医院有限公司 | 销售商品 | 1,727,398.23 | 2,175,307.04 |
| 新余渝州医院 | 销售商品 | 52,172.55 | 52,703.51 |
| 仙桃市同泰医院有限公司 | 销售商品 | 854,867.25 | 203,699.12 |
| BM Bioscience Technology GmbH | 销售商品 | | 5,555,303.98 |
| BM Bioscience Technology GmbH | 提供劳务 | | 909,717.18 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|-------------|-----------------------------|------------|
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年05月19日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日后三年止。 | 是 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 7,000,000.00 | 2021年07月09日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日后三年止。 | 否 |
| 珠海市宝瑞医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年06月09日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日后三年止。 | 否 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年05月13日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日起三年止。 | 是 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年05月21日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日起三年止。 | 否 |
| 珠海市申宝医疗器械有限公司 | 7,000,000.00 | 2021年05月23日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日起三年止。 | 否 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年10月30日 | 2024年06月30日 | 否 |
| 深圳市宝原医疗器械有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年04月13日 | 主合同下债务到期（包括展期到期）后满三年之日止。 | 是 |
| 武汉柯瑞迪医疗用品有限公司 | 2,200,000.00 | 2020年06月28日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之次日后两年止。 | 是 |

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

关联担保情况说明

- 1) 2020年5月20日本公司与珠海华润银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“华银（2020）珠额保字（分营）第016号”的《最高额保证合同》，为珠海市宝瑞医疗器械有限公司在2020年5月19日至2021年5月19日期间签订的合同而办理的各类授信业务所发生的债权以及合同编号为“华银（2020）珠综字（分营）第016号”的《综合授信合同》项下签订的全部综合授信业务合同而连续发生的全部债权提供最高额度为1,000万元的保证担保。截止2021年12月31日，该担保合同下借款已偿还，相关担保已履行完毕。
- 2) 2021年7月9日本公司与广发银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“（2021）珠银字第000115号-担保01”的《最高额保证合同》，为珠海市宝瑞医疗器械有限公司于2021年7月9日所签订的编号为（2021）珠银字第000115号的《额度贷款合同》及其修订或补充合同提供最高额度为人民币700万元的保证担保。
- 3) 2021年6月9日本公司与珠海华润银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“华银（2021）珠额保字（分营）第034号”的《最高额保证合同》，为珠海市宝瑞医疗器械有限公司在2021年6月9日至2022年6月9日期间签订的全部具体授信业务合同而连续发生的全部债权以及合同编号为“华银（2020）珠综字（分营）第016号”的《综合授信合同》项下债务人尚未归还的全部债务本金人民币600万元，提供最高额度为人民币1,000万元的保证担保。
- 4) 2020年5月13日本公司与珠海华润银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“华银（2020）珠额保字（分营）第019号”的《最高额保证合同》，为珠海市申宝医疗器械有限公司在2020年5月13日至2021年5月13日期间签订的合同而办理的各类授信业务所发生的债权以及合同编号为“华银（2020）珠综字（分营）第019号”的《综合授信合同》项下签订的全部综合授信业务合同而连续发生的全部债权提供最高额度为1,000万元的保证担保。截止2021年12月31日，该担保合同下借款已偿还，相关担保已履行完毕。
- 5) 2021年本公司与广发银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“（2021）珠银字第000089号-担保01”的《最高额保证合同》，为珠海市申宝医疗器械有限公司于2021年所签订的编号为（2021）珠银字第000089号的《授信额度合同》及其修订或补充合同提供最高额度为人民币700万元的保证担保。
- 6) 2021年5月21日本公司与珠海华润银行股份有限公司珠海分行签订了编号为“华银（2021）珠额保字（分营）第033号”的《最高额保证合同》，为珠海市申宝医疗器械有限公司在2021年5月21日至2022年5月21日期间签订的全部具体授信业务合同而连续发生的全部债权以及合同编号为“华银（2020）珠综字（分营）第019号”的《综合授信合同》项下债务人尚未归还的全部债务本金人民币4,341,760元，提供最高额度为人民币1,000万元的保证担保。
- 7) 深圳宝原与招商银行股份有限公司深圳分行签订《授信协议》，获得人民币2000万元的循环贷款额度，本公司及深圳宝原法定代表人黄华远为该合同连带责任保证人。保证范围为招商银行股份有限公司深圳分行根据《授信协议》在授信额度内向授信申请人提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为2000万元）以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。
- 8) 深圳宝原与江苏银行股份有限公司深圳分行签订《最高额综合授信合同》，获得人民币500万元的最高额综合授信额度，本公司及深圳宝原法定代表人黄华远为该合同连带责任保证人。保证范围根据《最高额综合授信合同》在授信额度内向授信申请人提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为500万元）以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用。截止2021年12月31日，该担保合同下借款已偿还，相关担保已履行完毕。
- 9) 本公司之控股子公司武汉柯瑞迪医疗用品有限公司（以下简称“武汉柯瑞迪”）与中国工商银行股份有限公司鄂州分行签订《网贷通循环借款合同》，获得人民币220万元的循环贷款额度，本公司为该合同连带责任保证人。保证范围为该借款合同项下主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失（因汇率变动引起的相关损失）以及实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、律师费等）。截止2021年12月31日，该笔借款已偿还，相关担保履行完毕。

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| 拆入 | | | | |
|-------------------------------|------------|------------------|------------------|-----|
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| BM Bioscience Technology GmbH | 401,250.00 | 2019 年 02 月 28 日 | 2020 年 02 月 27 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 401,250.00 | 2019 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 14 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 802,500.00 | 2020 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 15 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 240,750.00 | 2020 年 05 月 13 日 | 2021 年 05 月 12 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 802,500.00 | 2020 年 05 月 28 日 | 2021 年 05 月 27 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 200,625.00 | 2020 年 06 月 23 日 | 2021 年 06 月 22 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 200,625.00 | 2020 年 07 月 13 日 | 2021 年 07 月 12 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 96,300.00 | 2020 年 08 月 05 日 | 2021 年 08 月 04 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 200,625.00 | 2020 年 08 月 14 日 | 2021 年 08 月 13 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 160,500.00 | 2020 年 11 月 20 日 | 2021 年 11 月 19 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 120,375.00 | 2020 年 12 月 04 日 | 2021 年 12 月 03 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 120,375.00 | 2020 年 12 月 16 日 | 2021 年 12 月 15 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 120,375.00 | 2020 年 12 月 18 日 | 2021 年 12 月 17 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 63,523.20 | 2021 年 01 月 06 日 | 2022 年 01 月 05 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 95,654.40 | 2021 年 01 月 07 日 | 2022 年 01 月 06 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 117,823.50 | 2021 年 01 月 15 日 | 2022 年 01 月 14 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 235,806.00 | 2021 年 02 月 24 日 | 2022 年 02 月 23 日 | --- |
| BM Bioscience | 155,712.00 | 2021 年 03 月 02 日 | 2022 年 03 月 01 日 | --- |

| | | | | |
|----------------------------------|------------|------------------|------------------|-----|
| Technology GmbH | | | | |
| BM Bioscience Technology GmbH | 154,846.00 | 2021 年 03 月 09 日 | 2022 年 03 月 08 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 185,049.60 | 2021 年 03 月 29 日 | 2022 年 03 月 28 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 277,574.40 | 2021 年 03 月 29 日 | 2022 年 03 月 28 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 268,506.00 | 2021 年 07 月 05 日 | 2022 年 07 月 04 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 76,657.00 | 2021 年 07 月 06 日 | 2022 年 07 月 05 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 190,160.00 | 2021 年 08 月 25 日 | 2022 年 08 月 24 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 114,522.00 | 2021 年 09 月 10 日 | 2022 年 09 月 09 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 75,247.00 | 2021 年 10 月 04 日 | 2022 年 10 月 03 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 75,247.00 | 2021 年 10 月 04 日 | 2022 年 10 月 03 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 74,225.00 | 2021 年 11 月 02 日 | 2022 年 11 月 01 日 | --- |
| BM Bioscience Technology GmbH | 75,374.25 | 2021 年 12 月 08 日 | 2022 年 12 月 07 日 | --- |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,391,767.00 | 5,187,931.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 清远康华医院有限公司 | 4,606,836.00 | 533,224.00 | 4,218,058.00 | 298,895.95 |
| 应收账款 | 新余渝州医院 | 385,075.00 | 148,605.75 | 371,980.00 | 90,447.00 |
| 应收账款 | 仙桃市同泰医院有限公司 | 955,090.00 | 47,754.50 | 230,180.00 | 11,509.00 |
| 应收账款 | BM Bioscience Technology GmbH | 2,489,853.39 | 262,135.21 | 2,767,576.71 | 138,378.84 |
| 其他应收款 | 苏州全康医疗科技有限公司 | 207,198.00 | 10,359.90 | | |
| 其他应收款 | BM Bioscience Technology GmbH | 6,507,250.83 | 6,507,250.83 | 5,589,850.34 | 4,001,287.87 |
| 其他应收利息 | BM Bioscience Technology GmbH | 164,658.90 | | 74,264.63 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 25,382,210.42 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 579,512.51 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 13.68 元/份、3 年 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔斯期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计全部可行权 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 13,251,322.42 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 13,251,322.42 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 本公司为本公司及本公司之子公司珠海宝瑞、珠海申宝、深圳宝原、武汉柯瑞迪提供担保的情况详见本附注十二、5、(4). 关联担保情况。
2. 本公司与招商银行股份有限公司珠海分行于2021年8月30日签订编号为755HT2021160061的《并购贷款合同》，招商银行股份有限公司珠海分行同意向本公司提供人民币7千万元的借款，借款期限为3年。本公司为该合同提供质押担保，质押标的为本公司持有的苏州君康医疗科技有限公司51%股权，对应出资额为人民币11,107.8万元，并于2021年8月30日与招商银行股份有限公司珠海分行签订编号为755HT202116006101的《质押合同》。
3. 本公司开立融资及非融资性保函保证金详见第十节 财务报告 附注七、注释76。
4. 2021年3月30日，本公司与苏州君康原股东苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司签订《关于苏州君康医疗科技有限公司的股权转让及增资框架协议》，苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司将其持有的苏州君康38.44%股权转让给本公司，股权转让价格为每一元实缴出资金额人民币1.35元（含税），该股权转让价格不因苏州君康股东权益价值的变动而调整或变更，最终确定本公司收购

苏州君康38.44%股权的股权转让价格为11,302.47万元。股权转让分期分批实施：第一期股权转让：协议签署的30天内，完成50%股权转让的工商变更登记，在2021年12月30日前，本公司一次性支付股权转让款5,651.235万元；第二期股权转让：2022年5月31日前，完成30%股权转让的工商变更登记，2022年6月30日前，本公司支付30%股权转让款3,390.741万元；第三期股权转让：2023年5月31日前，完成20%股权转让的工商变更登记，2023年6月30日前，本公司支付20%股权转让款2,260.494万元。另外本协议对增资事宜作出如下约定：由本公司认购苏州君康的新增注册资本，增资价格为每一元新增注册资本人民币1.35元，出资方式为货币，具体增资金额和增资时间由本公司单方确定，本公司有权决定增资资金通过发行证券方式募集，苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司对此无异议。苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司保留的苏州君康股份，作为股东仍享有同比例增资的权利，由苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司增资形成的新增股权若需转让给本公司，转让价格和方式与本协议中股权转让保持一致。截止2021年12月31日，本公司已支付第一期股权转让款人民币4,166.235万元，同时向苏州君英实业投资企业（有限合伙）支付了履约保证金1,000万元。

5. 2021年6月18日，本公司与本公司之子公司苏州君康签订《关于苏州君康医疗科技有限公司的增资协议》，本公司向苏州君康投资总计人民币1亿元认购苏州君康新增注册资本人民币7,407.4074万元，出资方式为货币，增资价款与新增注册资本之间的差额2,592.5926万元，计入苏州君康的资本公积，增资后本公司持有苏州君康77.78%股权。苏州君康原股东苏州君英实业投资企业（有限合伙）、苏州君健实业投资（有限合伙）及世界科技有限公司放弃优先认购权，此次不再进行增资。截止2021年12月31日，本公司已支付增资款人民币7,700万元。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 本公司于2022年1月24日向18名特定对象发行人民币普通股（A股）28,723,404股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币18.80元，共计募集货币资金人民币 | | |

| | | | |
|--|-------------------|--|--|
| | 539,999,995.20 元。 | | |
|--|-------------------|--|--|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 34,962,980.80 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 34,962,980.80 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十七、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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 44,785,031.39 | 100.00% | 4,195,311.23 | 9.37% | 40,589,720.16 | 31,201,337.55 | 100.00% | 3,301,195.96 | 10.58% | 27,900,141.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 666,721.97 | 1.49% | | | 666,721.97 | 19,000.00 | 0.06% | | | 19,000.00 |
| 账龄分析法组合 | 44,118,309.42 | 98.51% | 4,195,311.23 | 9.51% | 39,922,998.19 | 31,182,337.55 | 99.94% | 3,301,195.96 | 10.59% | 27,881,141.59 |
| 合计 | 44,785,031.39 | 100.00% | 4,195,311.23 | | 40,589,720.16 | 31,201,337.55 | 100.00% | 3,301,195.96 | | 27,900,141.59 |

按单项计提坏账准备：

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 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 36,471,329.55 | 1,823,566.48 | 5.00% |
| 1—2 年 | 5,435,000.71 | 543,500.07 | 10.00% |
| 2—3 年 | 80,917.13 | 24,275.14 | 30.00% |
| 3—4 年 | 643,724.98 | 321,862.49 | 50.00% |
| 4—5 年 | 26,150.00 | 20,920.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,461,187.05 | 1,461,187.05 | 100.00% |
| 合计 | 44,118,309.42 | 4,195,311.23 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 37,138,051.52 |
| 1 至 2 年 | 5,435,000.71 |
| 2 至 3 年 | 80,917.13 |
| 3 年以上 | 2,131,062.03 |
| 3 至 4 年 | 643,724.98 |
| 4 至 5 年 | 26,150.00 |
| 5 年以上 | 1,461,187.05 |
| 合计 | 44,785,031.39 |

(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 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 3,301,195.96 | 894,115.27 | | | | 4,195,311.23 |
| 合计 | 3,301,195.96 | 894,115.27 | | | | 4,195,311.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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 | 6,563,688.46 | 14.66% | 328,184.42 |
| 第二名 | 4,024,294.00 | 8.99% | 220,721.70 |
| 第三名 | 3,757,394.00 | 8.39% | 278,391.40 |
| 第四名 | 3,671,242.82 | 8.20% | 183,562.14 |
| 第五名 | 3,439,163.30 | 7.68% | 171,958.17 |
| 合计 | 21,455,782.58 | 47.92% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 8,190,991.00 | 6,643,569.00 |
| 应收股利 | | 6,000,000.00 |
| 其他应收款 | 15,652,307.35 | 3,904,851.87 |
| 合计 | 23,843,298.35 | 16,548,420.87 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 定期存款 | | 0.00 |
| 子公司借款利息 | 8,190,991.00 | 6,643,569.00 |
| 合计 | 8,190,991.00 | 6,643,569.00 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

| | | |
|------------------|--|--------------|
| 天津挚信鸿达医疗器械开发有限公司 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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 |
|------------|---------------|--------------|
| 押金、保证金及补偿金 | 10,300,391.80 | 173,135.00 |
| 备用金 | 481,429.70 | 138,721.47 |
| 应收退税款 | 3,205,215.55 | 1,359,306.83 |
| 代收代付款项 | 775,771.00 | 548,133.41 |
| 往来款 | 1,637,326.45 | 1,800,000.00 |
| 合计 | 16,400,134.50 | 4,019,296.71 |

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 | 114,444.84 | | | 114,444.84 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 633,382.31 | 0.00 | 0.00 | 633,382.31 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 747,827.15 | | | 747,827.15 |

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） | 14,649,073.05 |
| 1 至 2 年 | 93,735.00 |
| 2 至 3 年 | 1,657,326.45 |
| 合计 | 16,400,134.50 |

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 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 114,444.84 | 633,382.31 | | | | 747,827.15 |
| 合计 | 114,444.84 | 633,382.31 | | | | 747,827.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 比例 | |
|---------------------------------|---------|---------------|-------|--------|------------|
| 苏州君英实业投资企业（有限合伙） | 保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 60.98% | 500,000.00 |
| 应收出口退税款 | 应收出口退税款 | 3,205,215.55 | 1 年以内 | 19.54% | 160,260.78 |
| BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH（德国宝莱特） | 往来款 | 1,637,326.45 | 2-3 年 | 9.98% | 0.00 |
| 代付住房公积金 | 代收代付款项 | 456,250.00 | 1 年以内 | 2.78% | 22,812.50 |
| 代付保险金 | 代收代付款项 | 240,521.00 | 1 年以内 | 1.47% | 12,026.05 |
| 合计 | -- | 15,539,313.00 | -- | 94.75% | 695,099.33 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 883,143,815.00 | 18,000,000.00 | 865,143,815.00 | 711,161,645.00 | 18,000,000.00 | 693,161,645.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,243,927.27 | 0.00 | 7,243,927.27 | 2,549,423.33 | 0.00 | 2,549,423.33 |
| 合计 | 890,387,742.27 | 18,000,000.00 | 872,387,742.27 | 713,711,068.33 | 18,000,000.00 | 695,711,068.33 |

(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 | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|--|--|-------------------|-------------------|
| 天津市攀信 鸿达医疗器 械开发有限 公司 | 19,000,000.0 0 | | | | | 19,000,000.0 0 | |
| 辽宁恒信生 物科技有限 公司 | 26,560,000.0 0 | | | | | 26,560,000.0 0 | |
| 天津宝莱特 医用科技有 限公司 | 90,000,000.0 0 | | | | | 90,000,000.0 0 | |
| 天津市博奥 天盛塑材有 限公司 | 1,000,000.00 | 25,000,000.0 0 | | | | 26,000,000.0 0 | 18,000,000.0 0 |
| 南昌宝莱特 医用科技有 限公司 | 45,000,000.0 0 | 12,000,000.0 0 | | | | 57,000,000.0 0 | |
| 珠海市微康 科技有限公 司 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | 0.00 | |
| 珠海市申宝 医疗器械有 限公司 | 20,965,500.0 0 | | | | | 20,965,500.0 0 | |
| 珠海市宝瑞 医疗器械有 限公司 | 51,000,000.0 0 | | | | | 51,000,000.0 0 | |
| 常州华岳微 创医疗器械 有限公司 | 60,000,000.0 0 | | | | | 60,000,000.0 0 | |
| 深圳市宝原 医疗器械有 限公司 | 55,100,000.0 0 | | | | | 55,100,000.0 0 | |
| 武汉启诚生 物技术有限 公司 | 26,100,000.0 0 | | | | | 26,100,000.0 0 | |
| 武汉柯瑞迪 医疗用品有 限公司 | 12,378,395.0 0 | | | | | 12,378,395.0 0 | |
| BIOLIGHT HEALTHCA RE GmbH | 63,315,070.0 0 | 3,219,820.00 | | | | 66,534,890.0 0 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|--|--|--|----------------|---------------|
| 广东宝莱特血液净化科技有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 苏州君康医疗科技有限公司 | 117,742,680.00 | 133,512,350.00 | | | | | 251,255,030.00 | |
| 四川宝莱特智立医疗科技有限公司 | | 3,250,000.00 | | | | | 3,250,000.00 | |
| 合计 | 693,161,645.00 | 176,982,170.00 | 5,000,000.00 | | | | 865,143,815.00 | 18,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 苏州全康医疗科技有限公司 | 2,549,423.33 | 5,000,000.00 | | -305,496.06 | | | | | | 7,243,927.27 | |
| 小计 | 2,549,423.33 | 5,000,000.00 | | -305,496.06 | | | | | | 7,243,927.27 | |
| 合计 | 2,549,423.33 | 5,000,000.00 | | -305,496.06 | | | | | | 7,243,927.27 | 0.00 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 469,040,992.69 | 265,169,620.35 | 863,670,311.63 | 360,094,441.53 |
| 其他业务 | 6,407,920.01 | 2,500,409.06 | 7,478,616.22 | 2,722,451.77 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 475,448,912.70 | 267,670,029.41 | 871,148,927.85 | 362,816,893.30 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

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 | 475,448,912.70 | | | 475,448,912.70 |
| 其中： | | | | |
| 监护仪产品 | 396,822,075.52 | | | 396,822,075.52 |
| 血透产品 | 72,218,917.17 | | | 72,218,917.17 |
| 其他业务收入 | 6,407,920.01 | | | 6,407,920.01 |
| 按经营地区分类 | 475,448,912.70 | | | 475,448,912.70 |
| 其中： | | | | |
| 内销 | 155,758,984.21 | | | 155,758,984.21 |
| 出口 | 313,282,008.48 | | | 313,282,008.48 |
| 其他业务收入 | 6,407,920.01 | | | 6,407,920.01 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 475,448,912.70 | | | 475,448,912.70 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点转让 | 475,448,912.70 | | | 475,448,912.70 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 475,448,912.70 | | | 475,448,912.70 |

与履约义务相关的信息：

公司根据客户类型采取预收款或提供账期的方式。公司作为主要责任人直接进行销售，境内销售一般根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品时完成履约义务。境外销售在公司按照合同约定内容办妥商品出口报关手续并取得承运单位出

具的提单或运单时，售出商品控制权即由本公司转移至购货方，公司取得无条件收款权利时完成履约义务。

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 21,559,000.00 元，其中，21,559,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 30,300,000.00 | 38,750,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -305,496.06 | -250,576.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -218,139.39 |
| 理财产品投资收益 | 139,900.30 | 540,821.92 |
| 合计 | 30,134,404.24 | 38,822,105.86 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 840,719.56 | |
| 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） | 21,694,516.07 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 103,303.65 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 223,018.38 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,759,391.75 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,217.99 | |
| 减：所得税影响额 | 3,453,588.46 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,618,972.72 | |
| 合计 | 19,551,606.22 | -- |

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

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 | 7.10% | 0.4367 | 0.4367 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.92% | 0.3028 | 0.3028 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他