

公司代码：688013

公司简称：天臣医疗

天臣国际医疗科技股份有限公司

2024 年年度报告

TOUCHSTONE



重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能面临的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人陈望宇、主管会计工作负责人田国玉及会计机构负责人（会计主管人员）田国玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2024年12月31日，公司母公司报表中期末可供分配利润为121,115,857.87元，公司2024年度合并报表实现归属于上市公司股东净利润为51,894,845.59元。经董事会决议，本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币5.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至本报告披露日，公司总股本为81,155,600股，扣除回购专用证券账户中股份数1,237,067股，实际参与分配的股本数为79,918,533股，以此计算合计拟派发现金红利39,959,266.50元（含税），占公司2024年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为77.00%，占公司2024年末母公司累计未分配利润的32.99%。加之公司2024年半年度利润分配金额39,632,429.00元和特别分红金额39,587,647.00元，公司2024年度预计合计派发现金红利总额为119,179,342.50元，占公司2024年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为229.66%，占公司累计未分配利润的98.40%。

在实施权益分派股权登记日前，公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的回购股份发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分红总额，具体金额以实际派发情况为准。

本议案已经第二届董事会第二十五次会议审议通过，尚需提请股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的事实承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	46
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	71
第六节	重要事项.....	79
第七节	股份变动及股东情况.....	107
第八节	优先股相关情况.....	113
第九节	债券相关情况.....	113
第十节	财务报告.....	114

备查文件目录	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。
	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。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、天臣医疗、本公司、母公司	指	天臣国际医疗科技股份有限公司
湖南子公司	指	天臣医疗科技（长沙）有限公司，公司位于湖南长沙的全资子公司
上海子公司	指	天医健康科技（上海）有限公司，公司位于上海的全资子公司
海南子公司	指	天医健康科技（海南）有限公司，公司位于海南省海口市的全资子公司
贝朗医疗	指	B. Braun，始创于 1839 年，总部位于德国梅尔松根，是世界领先的专业医疗设备、医药产品以及手术医疗器械制造商之一
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构	指	国投证券股份有限公司
《公司章程》	指	在苏州市场监督管理局备案且现行有效的《天臣国际医疗科技股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元，人民币万元，人民币亿元，文中另有说明的除外
吻合器	指	医学上使用的代替传统手工缝合的设备，主要工作原理类似于订书机，通过向组织内击发植入金属钉对器官进行组织离断、关闭及功能重建
腔镜	指	腹腔镜、胸腔镜等医用内窥镜，一种常用的医疗器械，经人体的天然腔道，或者是经微创小切口进入人体内，导入到将检查或手术的器官，进行光学成像，从而为医生提供疾病诊断的图像信息，并可在器械配合下进行手术治疗
CE	指	代表欧洲统一（Conformite Europeenne），CE 认证为欧盟产品安全强制性认证，通过认证的商品可加贴 CE 标志，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通
NMPA	指	国家药品监督管理局
MDR	指	Medical Devices Regulation，欧盟医疗器械法规
MDSAP	指	医疗器械单一审核方案，是美国（FDA）、澳大利亚（TGA）、巴西（ANVISA）、加拿大（HC）、日本（MHLW）五国的监管机构认可并加入的一套新的

		审核程序
PCT	指	《专利合作条约》(Patent Cooperation Treaty), 是专利领域的一项国际合作条约。根据 PCT 的规定, 专利申请人可以通过 PCT 途径递交国际专利申请, 向多个国家申请专利
APS	指	一次性使用自动荷包缝合器
CST	指	一次性使用大视窗自动保险型消化道吻合器, 一次性使用自动保险管型吻合器
术式	指	手术方式, 治疗同一种疾病, 可有不同的手术方式, 需结合具体条件进行选择
围手术期	指	围绕手术的一个全过程, 从病人决定接受手术治疗开始, 到手术治疗直至基本康复
MVP	指	Minimum Viable Product, 最小可行产品, 即快速进行创意验证, 推动技术迭代更新, 识别产品是否满足临床需求以及能否创造商业价值
MWS	指	Meeting with engineers/surgeons, 工程师/外科医生见面会, 即组织世界各地的外科医生与公司研发工程师进行直接对话
活塞效应	指	由于吻合器钉筒内空间不足, 使吻合区域的组织堆积、重叠, 导致击发过程中组织被推挤溢出从而造成吻合钉成型不良的现象
DRG	指	Diagnosis Related Group 的缩写, 医保疾病诊断相关分组方案
PPH	指	一次性使用管型痔吻合器, 公司在售产品之一
PLM	指	Product Lifecycle Management 的缩写, 产品生命周期管理系统
MES	指	Manufacturing Execution System 的缩写, 制造执行系统
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写, 客户关系管理系统
TSN	指	一次性使用通用电动腔镜吻合器, 公司在研产品
TELC	指	一次性使用腔镜切割吻合器和钉仓组件, 公司在研产品
OELC	指	一次性使用腔镜吻合器和钉仓组件, 公司在研产品
TSF	指	一次性使用电动智能切割吻合器技术平台, 公司在研产品
EMG	指	一次性使用电动腔镜用切割吻合器组件, 公司在研产品
PS	指	Purse String set, 制作荷包的一套附件
光辉合益	指	光辉国际旗下管理咨询品牌, 专注于战略实施, 人才发展, 员工激励, 绩效管理等企业管理咨询业务
PRM	指	Partner relationship management 的缩写, 简称伙伴云, 是基于客户关系管理系统的经销商管理应用

WMS	指	Warehouse Management System 的缩写, 仓储管理系统
LEED	指	Leadership in Energy and Environmental Design 的缩写, 是能源与环境设计先锋的绿色建筑评估体系, 由美国绿色建筑协会 (USGBC) 发起, 从可持续场地、水资源使用效率、室内环境质量和能源使用四个方面评价建筑绿色指标。
AI	指	Artificial Intelligence 的缩写, 人工智能
弗若斯特沙利文	指	弗若斯特沙利文 (Frost & Sullivan, 简称“沙利文”), 1961 年成立于纽约, 是一家企业增长咨询公司, 为企业提供投融资及其他专业咨询服务, 包括尽调、估值、战略和管理咨询、财务顾问等等
IPD	指	Integrated Product Development 的缩写, 集成产品开发, 是一套产品开发的模式、理念与方法
Clean&Clear	指	一次性使用冲洗吸引器, 公司在研产品
TSK	指	一次性使用通用电动腔镜吻合器, 公司在研产品
MA	指	集约式智能手术平台及执行末端

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	天臣国际医疗科技股份有限公司
公司的中文简称	天臣医疗
公司的外文名称	Touchstone International Medical Science Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Touchstone
公司的法定代表人	陈望宇
公司注册地址	苏州工业园区东平街278号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	苏州工业园区东平街278号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	www.touchstonesurgical.com
电子信箱	tsbs@touchstone.hk

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田国玉	杨彩红
联系地址	苏州工业园区东平街278号	苏州工业园区东平街278号
电话	0512-68601988	0512-62991907
传真	0512-62991902	0512-62991902
电子信箱	tsbs@touchstone.hk	tsbs@touchstone.hk

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	天臣医疗	688013	-

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
	签字会计师姓名	娄新洁、韩鹏卓
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国投证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区杨树浦路 168 号国投大厦国投证券 38 层
	签字的保荐代表人姓名	付有开、濮宋涛
	持续督导的期间	2020 年 9 月 28 日-2023 年 12 月 31 日

注：截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票并上市的持续督导期已届满。鉴于公司首发上市募集资金尚未使用完毕，国投证券股份有限公司将持续关注公司募集资金使用情况并履行督导责任。

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	272,367,248.39	253,645,801.13	7.38	232,033,135.77
归属于上市公司股东的净利润	51,894,845.59	47,311,219.20	9.69	43,195,123.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,740,802.91	37,554,404.83	24.46	34,423,467.28

经营活动产生的现金流量净额	53,408,971.70	82,946,650.81	-35.61	50,401,482.71
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	581,426,165.19	571,524,539.79	1.73	508,411,139.54
总资产	637,240,337.63	626,608,586.15	1.70	543,455,877.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	0.65	0.60	8.33	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.58	10.34	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.48	20.83	0.43
加权平均净资产收益率(%)	9.09	8.75	增加0.34个百分点	8.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.18	6.94	增加1.24个百分点	6.67
研发投入占营业收入的比例(%)	13.21	13.92	减少0.71个百分点	14.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

面对外部宏观经济和行业竞争的影响，报告期内公司及时调整营销策略和市场覆盖范围，同时持续推进研发，加快技术创新、应用转化与产品迭代；加强成本优化管控，进一步增强公司的市场竞争力，销量和营收均实现增长。

1. 2024年度公司实现营业收入2.72亿元，较上年增加7.38%。主要系报告期公司坚持创新驱动战略，强化国内、外双轮驱动，积极把握市场机遇，新增销售区域及客户采购规模增加，腔镜吻合器类产品销售收入持续稳定增长所致。

归属于上市公司股东的净利润0.52亿元，较上年增加9.69%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为0.47亿元，较上年增加24.46%。

2. 总资产较报告期初增加1.70%，归属于母公司的所有者权益较报告期初增加1.73%。

3. 基本每股收益0.65元，同比增长8.33%；稀释每股收益0.64元，同比增长10.34%；扣除非经常性损益后的基本每股收益0.58元，同比增长20.83%，主要系与同期相比扣除非经常性损益的净利润增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2024年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	60,219,598.04	72,513,610.26	69,352,341.74	70,281,698.35
归属于上市公司股东的净利润	11,352,005.37	17,499,261.65	13,900,441.12	9,143,137.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,011,201.10	14,815,005.32	12,696,728.29	8,217,868.20
经营活动产生的现金流量净额	8,792,670.81	11,114,463.98	18,613,560.61	14,888,276.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,051.87	第十节附注七、73、75	6.57	23,814.83
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-		-	1,129,795.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,680,908.83	第十节附注七、67、74	2,410,941.33	2,421,020.03
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值	4,673,177.09	第十节附注七、68、70	9,621,126.97	6,568,650.62

值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,773.59	第十节附注七、74、75	-486,831.60	-143,441.00
减：所得税影响额	1,034,217.78		1,788,428.90	1,228,184.58
合计	5,154,042.68		9,756,814.37	8,771,655.88

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十、非企业会计准则财务指标情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	本期数	上期数
会计指标：归属于上市公司股东的净利润	5,189.48	4,731.12
调整项目：股份支付费用	1,014.02	1,700.27
非企业会计准则财务指标：剔除股份支付影响的归属于上市公司股东的净利润	6,203.50	6,431.39

选取该非企业会计准则财务指标的原因

该指标相比于归属于上市公司股东的净利润，能够更真实地反映本公司的经营盈利能力，聚焦核心业务表现。

选取的非企业会计准则财务指标或调整项目较上一年度发生变化的说明

适用 不适用

该非企业会计准则财务指标本期增减变化的原因

不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	218,521,064.91	330,998,318.33	112,477,253.42	-1,891,985.38

其他非流动金融资产	18,400,000.00	24,400,000.00	6,000,000.00	-
合计	236,921,064.91	355,398,318.33	118,477,253.42	-1,891,985.38

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

在全球经济承压背景下，公司秉持长期主义发展理念，深化国内外双轮驱动策略，聚焦微创外科领域智能化核心技术研发创新，通过运营效率优化与专业化团队建设等积极举措，保持业务稳健增长。

2024年，公司实现营业收入2.72亿元，同比增长7.38%；实现归属于上市公司股东的净利润5,189.48万元，同比增长9.69%，扣除非经常性损益后的净利润4,674.08万元，同比增长24.46%。

报告期主要经营情况如下：

(一) 积极拓展市场，国内国外双轮驱动

公司持续通过CRM和PRM的定制化结合，利用数据挖掘和AI技术进一步推动营销数字化转型；同步加强全球学术推广与产品准入工作，有力支撑国内外市场拓展。

国内市场方面，公司严格执行国家集中带量采购政策要求，保障中选产品稳定供应；认真评估市场竞争态势，积极响应国家和各地集采政策，在保证产品临床质量为第一要素的前提下，深度挖掘内部潜力，平衡公司健康发展指标，采用合理竞价的方式参与集采招投标。报告期，公司中选国家级项目“福建省血管组织闭合用结扎夹类医用耗材省际联盟集中带量采购”，以及省级项目“昆明市第一批医用耗材带量联动采购”和“山东省部分类别高值医用耗材集中带量接续采购”；公司在西北地区的重点医院供货量快速增长，腔镜吻合器产品在华北地区实现销售突破。同时，公司积极推动国内准入事项的办理，加快实现未来国内统一大市场的布局。报告期内，公司新增国内产品注册证2张。

公司不断加大海外业务投入，深化与世界领先的专业医疗设备及器械公司德国贝朗医疗（B. Braun）的合作，持续推进空白国家和地区的市场准入。报告期，公司成功拓展3个国家市场准入，新增海外产品注册证39张，海外市场覆盖国家和地区达62个，全球化布局取得显著突破。

(二) 坚持创新驱动，完善产品线布局

公司专注于产品、技术和服务的创新开发，围绕未来十年构建对患者全生命周期管理能力的发展战略，完善术前、术中、术后的产品布局，持续输出符合市场需求的领先产品。报告期内，公司的研发投入使核心技术不断突破，全球新增专利申请数量52件，新增授权138件，其中核心技术的发明专利新增授权数量为116件。截至报告期末，公司与德国贝朗（B. Braun）达成的

MicroCutter 项目合作中，118 项微创外科相关专利已完成转移，使公司未来数年在该领域保持技术领先，助力术中关键时刻所需要的各类新型微创产品的开发。公司“一次性使用电动腔镜切割吻合器和钉仓组件”荣获苏州市创新名优产品称号。

公司按照计划推进项目研发工作。截至报告期末，“TSN 电动吻合器”、“TSF 电动吻合器”和“EMG 电动/手动通用腔镜吻合器组件”已取得了产品注册证；“Clean&Clear 冲洗吸引器项目”处于产品验证阶段；“第三代腔镜切割吻合器和钉仓组件”和“TSK 电动吻合器”处于产品中试阶段；“OELC 腔镜吻合器组件”处于产品设计阶段；因市场需求变化，公司决定终止“TELC 腔镜吻合器组件”的研发，重新选择技术路径。基于对行业技术发展趋势的研判，公司持续优化研发资源配置，对战略研发项目进行动态评估和优先级调整，布局开发了微型化、轻量化的集约式智能手术系统及配套末端执行器械，确保研发投入效益最大化。

(三) 加强质量管控，生产流程智能化

公司持续践行“安全、规范、敏捷、创新”的质量方针，并基于 ISO13485 质量管理体系，以及国家《医疗器械生产质量管理规范》等相关法规标准的要求，持续完善、优化质量管理体系，改进和提高公司管理品质。在生产线转型升级的过程中，持续改进供应链体系的质量管理和品控能力，打通上下游质量管理联动，拓展质量管理新模式，提升质量协同效率和供应链安全，降低组织运营成本。深入开发制造执行系统（MES），优化灭菌管理的整个流程，增强生产计划与调度的灵活性；优化质量管理体系，增添更多的质量检测点和检测标准、完善从零件来料到市场产品反馈的信息追踪系统，达成全面的质量追溯；借助实时的数据监控，持续加强质量管控力度，提升生产效率与敏捷性。

公司积极响应国家战略，推进信息化与工业化深度融合，加快制造业转型升级，全面提高发展质量和核心竞争力，持续提高生产制造的自动化和智能数字化。公司生产车间内已实现网络全覆盖，通过工艺改进与革新，引入新的智能设备，并对原有设备进行互联网升级改造，结合智能传感设备、工业网关设备与控制系统，形成集成化、自动化产线。主要生产设备全部接入工业以太网，并集成应用 MES、ERP、PLM、CRM 等智能化管理系统，实现设备互联互通、生产环节的数字化衔接，以及各环节数据交互，不仅提升了生产设备的可靠性和智能化水平，还大幅减少了人工干预，实现了管理一体化、生产可视化，提升了车间的生产效率、产品良率、质量和管理水平等，并有助于降低生产成本。

报告期，公司获得了“苏州市级智能车间——微创外科吻合器智能制造车间”称号。未来将继续加大智能车间建设，进一步提升智能制造水平，增强企业核心竞争力。

(四) 优化内控机制，业务流程数字化

基于发展需求以及未来战略，公司通过“业务流程数字化、管理信息化、产品智能化”，逐步推动战略转型，打造数字化时代的核心竞争力。在原有信息化建设的基础上，更新系统架构，升级基础设施及服务，提升响应速度及工作效率，提高系统的安全性和可靠性。

报告期，公司获得了“江苏省四星级上云企业”称号。在产品生命周期管理系统（PLM）中优化管理流程，实现 PLM 与 MES 数据的流通和共享；在客户管理系统（CRM/PRM）中强化数据的准确性和完整性验证，完善数据清洗和整合功能，实现移动端的可视化管理；在飞书办公自动化系统（OA）中优化审批流程、信息推送等环节，同时积极推动人工智能相关能力的建设，搭建 AI 应用工作站，培育 AI 应用人才。

(五) 持续培养和激励人才，提升组织效能

公司始终坚持“创新、长期主义、开放包容、靠谱、成长”的文化价值观，持续加强人才队伍的选优汰劣和能力培养，坚信人才是第一资源，组织是实现公司战略的核心要素，组织变革和组织效能提升是保障公司持续稳定成长，达成战略目标的关键。

报告期，以打造面向未来的组织为目标，公司全面地梳理了人力资源管理制度和流程，更新并完善了招聘制度、绩效考核制度以及员工福利制度等；同时，为了提升人才密度，聚焦高潜力人才的选拔与发展，通过优化人才结构，增加核心人才储备，进一步提升组织的整体效能；以科学且完备的职级体系为核心，构建人才培养和发展通道、管理团队领导力提升项目、关键岗位继任计划等，全面立体的建设公司的人才梯队；公司完成了第一期股权激励计划第三批股份归属、第二期股权激励计划第二批股份归属和第三期股权激励计划第一批股份归属，进一步完善了公司的薪酬激励体系，将股东利益、公司利益和员工利益有效地结合起来，共同关注和推动公司健康长远的发展。

非企业会计准则业绩变动情况分析 & 展望

适用 不适用

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

报告期，公司的主要业务延续了聚焦外科手术中关键时刻（即病变组织分离、切除以及器官功能重建等）所需要的各种吻合器类产品、辅助手术环境建立和术中止血功能的手术支持类系列产品、轻度痔病治疗类以及泌尿术后健护类产品等。其中吻合器涵盖了心胸外科、胃肠外科、肝胆脾胰外科、普外科、泌尿外科等手术领域，包括管型吻合器、腔镜吻合器、线型切割吻合器、荷包吻合器和线型缝合吻合器五大类产品。随着研发进程的推进，辅助器械项目、超微创项目、电动智能项目、能量平台手术设备项目以及术后康复服务项目将拓展公司产品和服务的应用领域，本着科学诊断、精确治疗和快速康复的宗旨，全面提升病患的生命质量。

1. 管型吻合器类

公司的管型吻合器类产品主要包括管型消化道吻合器、管型肛肠吻合器和管型泌尿吻合器三个产品系列，用于环形组织的吻合。

2. 腔镜吻合器类

微创腔镜吻合器类产品已成为公司收入的主要来源，该产品系列包括一次性使用腔镜用切割吻合器和钉仓组件、一次性腔镜用阶梯型直线切割吻合器及组件、一次性使用电动腔镜切割吻合器和钉仓组件及系列迭代产品，用于各种微创外科手术，是临床的发展方向。

3. 线型切割吻合器类

公司的线型切割吻合器类产品主要包括一次性使用直线型切割吻合器和组件。产品用于胸外科的肺部肿瘤、肺大泡、食管肿瘤患者，以及普外科、胃肠外科等胃肠道肿瘤及肥胖、代谢类手术中的消化道切除、重建及残端或切口的闭合。

4. 荷包吻合器类

公司的荷包吻合器类产品主要包括一次性使用自动荷包缝合器。该产品供临床外科在各脏器组织上做自动荷包缝合用。

5. 线型缝合吻合器类

公司的线型缝合吻合器类产品主要包括一次性使用直线型吻合器和组件。产品用于消化道重建及脏器切除手术中的残端或切口的闭合。

公司的主要吻合器产品如下表所示：

产品类别	产品系列	典型产品图示
管型吻合器类	管型消化道吻合器	 <p>TOUCHSTONE</p> <p>red dot design award</p> <p>DESIGN AWARDS 2007</p>
	管型肛肠吻合器	 <p>TOUCHSTONE</p>

产品类别	产品系列	典型产品图示
	管型泌尿吻合器	<p>TOUCHSTONE</p> 
腔镜吻合器类	手动腔镜吻合器	<p>TOUCHSTONE</p> 
	电动腔镜吻合器	<p>TOUCHSTONE</p> 
线型切割吻合器类	直线型切割吻合器	<p>TOUCHSTONE</p> 

产品类别	产品系列	典型产品图示
荷包吻合器类	自动荷包缝合器	<p>TOUCHSTONE</p> 
线型缝合吻合器类	直线型吻合器	<p>TOUCHSTONE</p> 

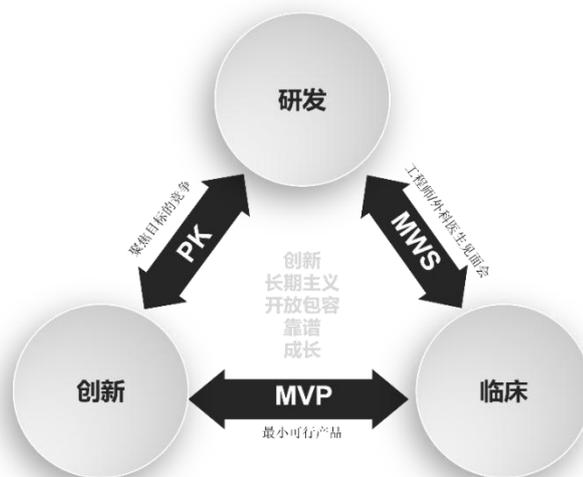
(二) 主要经营模式

经过长期探索和改进，公司建立了以研发创新为核心，品牌建设和市场推广为驱动，科学生产制造和严格品质管控为保障的经营模式。

(1) 研发模式

公司采取“临床洞察、开放竞争、快速迭代”的研发模式，通过开展工程师与外科医生见面会（MWS），深挖临床需求和医生手术痛点；结合新材料、新工艺、新技术、新设计，采用最小可行产品（MVP），快速验证技术解决方案；开展聚焦于目标的竞争机制（PK），将协同竞争贯穿研发整个过程，鼓励内外部竞争，激发成长。MWS、MVP 和 PK 的综合运用，推动了公司以临床需求为导向的研发闭环，促进了临床需求的深度挖掘和技术方案的快速实现。公司积极推动“产学研医金”合作，与知名大学和医疗机构开展全面的医工交叉合作，建立了贯穿前沿技术、临床痛点、诊疗方案、适用手术以及临床实验等全过程的转化医学体系。

报告期，公司组织十余场国内外外科医生见面会（MWS）及医工交叉活动。2024 年 7 月，公司牵头材料科学姑苏实验室、复旦大学和东南大学苏州医疗器械研究院等 8 家单位组建了“苏州市微创外科技术创新联合体”，以提升国家高端医疗器械领域中的微创外科技术为目标，共同探索新材料、新技术和新工艺的研究创新，为下一代微创技术的开发及产业化打下坚实基础。



上图为公司研发方法论示意图

(2)采购模式

公司采购主要包括定制化零部件等原材料采购和外协采购两类，贯穿研发和生产过程。公司采购以供应链管理团队为主导，在研发环节，技术采购工程师根据产品研发的不同阶段确定采购需求，加速研发技术转化，提高研发效率。在生产环节，供应链管理团队根据销售预测拟定生产计划，并制定采购需求。根据集采等销售需求，综合生产量、成本、交期、服务等选定优质供应商。对定制工艺复杂、采购周期较长的原材料，在日常需求的基础上适当储备安全库存，以保证日常生产的连续性和均衡性。公司制定了《采购管理制度》以及《来料检验作业流程》等相关制度，强化采购管理，提高采购质量，控制采购成本。

(3)生产模式

公司持续全过程品质控制和总装为主体的生产模式，利用自主的创新制造能力和完整、系统的质量控制能力，发挥长三角地区发达、成熟的产业链配套优势，采购自主设计的定制化零部件，并经过零件检验、超声清洗、吻合钉装载、产品总装、无菌封装、灭菌、成品检验等工序，最终形成合格的产品。公司持续加强制造能力的建设与生产管理水平的提升，不断完善和提高质量控制系统和智能制造体系。

其中产品总装由人工、以及自动化和智能化设备组合完成。公司通过生产自动化技术改造项目的推进实施，已经实现了零件清洗、超声焊接、钛钉装载、腔镜产品组装和测试、以及无菌封装、自动贴标等自动化技术改造，提高了智能化生产水平。

(4)销售模式

公司采取买断式经销为主的销售模式，坚持国内和海外双轮驱动的发展策略，持续拓展境内外市场。为提高经销商的服务理念、服务技术及合规意识，公司不定期对经销商进行系统培训，并制定《代理商经销商管理制度》，不断加强和完善经销商管理；为扩大公司品牌影响力，公司坚持推动与终端医院和科研机构的“产学研医”项目。公司积极响应国家集中带量采购政策，参加各

地的招投标并认真落实执行，更好地满足市场需求。同时，也积极拓展营销渠道，打造“线上品牌+线下拓展”的一体化销售渠道。

(三) 所处行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 行业发展阶段

吻合器作为一种医疗手术器械，被广泛应用在外科手术中。随着现代科技发展和吻合器工艺技术的不断进步，手术治疗需求的不断增长，吻合器的市场使用规模仍将继续增长，并且目前腔镜式吻合器销量已经超过了开放式吻合器。未来随着微创外科技术的快速发展，腔镜吻合器市场将持续加速扩张。

另外，我国人口老龄化的日益严重，以及随着生活节奏加快，心脑血管疾病、癌症、高血压、糖尿病及高血脂等慢性非传染性疾病患者逐年增长，发病率在逐渐提高，人们对非传染性疾病的预防和纠正治疗需求将不断增加。此外，随着我国经济的不断增长，居民消费水平的不断提升，医疗改革的不断深化，“国产替代”国家战略的发布及实施，强国建设的重点布局鼓励医疗器械的研发创新，均大力推动了我国高性能医疗器械产业的发展。因此，随着人们治疗需求的增加，以及吻合器在外科手术中使用率的不断提升，必将推动我国吻合器市场规模持续增长。

为了让具有显著临床价值、国内首创、国际领先的医疗器械项目能够更快进入临床造福患者，国家药品监督管理局在2014年和2017年分别开设了“创新医疗器械特别审查”和“医疗器械优先审批”两条绿色通道。

同时，国家集中带量采购政策的不断推进，医保控费的强化要求，也将使吻合器市场在使用数量规模不断扩大的同时，以金额计的整体市场容量将存在较大的不确定性，从其它已实施国家集采的药品和医疗器械的品类市场发展中可以看见，集采后市场将快速向行业头部企业集中，而价格的滑落，对于企业的成本管理将是较大的挑战。

(2) 基本特点及主要技术门槛

医疗器械技术涉及电子技术、计算机技术、临床医学、精密机械、高分子材料、金属合金材料、生物材料、有限元分析技术等众多领域。因此，医疗器械行业的发展受国家科技水平影响较大。总体来看，我国医疗器械领域整体上仍以跟踪仿制为主，相关科技基础仍需进一步加强，共性关键技术和重要核心部件亟待进一步突破，面向跨学科、跨领域、跨产业的技术融合仍需加强，“产-学-研-医-金”结合还不够紧密，医研企协同创新机制尚待健全，医疗器械科技产业创新模式亟待进一步优化。因此，若企业不进一步提升创新能力，完善创新机制，将影响行业技术的持续升级。

从事第二类、第三类医疗器械生产的企业获取医疗器械产品注册证时间漫长，需向药品监督管理部门申请生产许可，取证涉及到质量体系、生产标准、检测、动物实验、临床试验、注册、整改等各类复杂环节。由于注册申请等候期长，容易造成厂房、设备、人员、资金等资源闲置浪

费。此外，医疗器械法规多且不易深度解读理解，相应高级技术人才缺乏，从而造成企业管理成本高。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

吻合器主要用于对人体内各种腔道和病变组织的离断、切除、吻合以及对器官功能的重建，是替代传统手工切割与缝合的医疗器械。未来随着现代科技和吻合器工艺技术的不断进步，手术治疗需求的不断增长，尤其是微创手术治疗的不断增长，吻合器的市场规模仍将继续增长。在微创外科手术中，通过腔镜吻合器、内窥镜等手术器械的辅助，可在最大化减轻患者损伤的情况下实现疾病的治疗，提高手术安全性与效率。随着微创外科手术的发展，腔镜吻合器已逐步替代开放吻合器。

(1) 全球吻合器市场发展概况

根据弗若斯特沙利文分析，全球吻合器市场规模由 2018 年的 76 亿美元增长至 2022 年 89 亿美元，复合增长率约 4%。根据预测，2027 年全球吻合器市场规模将达到 115 亿美元，2022-2027 年全球吻合器市场规模的复合增长率 5%。腔镜吻合器市场规模由 2018 年的 46 亿美元增长至 2022 年的 58 亿美元，复合增长率约 6%；根据预测，2027 年市场规模将达到 80 亿美元，2022 年至 2027 年的复合增长率约 7%。

图：2018-2027E 全球吻合器市场规模（出厂价口径）

单位：亿美元



数据来源：弗若斯特沙利文分析

(2) 我国吻合器市场发展概况

根据弗若斯特沙利文分析，我国吻合器市场规模由 2018 年的 57 亿元增长至 2022 年 86 亿元，复合增长率约 11%。根据预测，2027 年我国吻合器市场规模将达到 153 亿元，2022-2027 年我国吻合器市场规模的复合增长率 12%。腔镜吻合器市场规模由 2018 年的 43 亿元增长至 2022 年的 71 亿元，复合增长率约 13%；根据预测，2027 年市场规模将达到 139 亿元，2022 年至 2027 年的复合增长率约 14%。

图：2018-2027E 我国吻合器市场规模（出厂价口径）

单位：亿元



数据来源：弗若斯特沙利文分析

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

吻合器应用范围极其广泛，发展至今，已在心胸外科、胃肠外科、肝胆脾胰外科、普外科、泌尿外科等众多临床科室的手术中充分应用并取得了良好的效果。外科手术吻合器作为一种使用过程中需要直接与人体接触或深入体内的医疗器械，对治疗的精准性、安全性等产品性能要求极高，微创外科和机器人外科的发展也推动着吻合器向着微创化和智能化方向发展。

(1) 提高产品性能

吻合器在临床中出现的并发症有吻合口出血、吻合口瘘、吻合口狭窄及局部组织坏死等，这些并发症不仅仅是应用吻合器的问题，手工缝合也会遇到，但是吻合器的使用大大降低了并发症的发生概率。临床中出现并发症的主要原因包括吻合器选择及使用不当、吻合口张力过大、血供不足、吻合后过分牵拉、吻合端误夹入周围组织等因素。近年来，外科术式、微创外科、机器人外科的发展也要求吻合器技术持续精进，以便外科医生能够在减少并发症的前提下快速、有效、低创伤地完成手术，并满足更多的临床适应症应用领域。例如在减肥及代谢手术和肺部手术中降低出血概率，减少吻合后的包埋缝扎步骤；单孔和自然腔道手术中器械需要有更小的直径和更大的转头角度（例如 5mm/80° 转角的技术平台），但必须保持与大直径产品（目前行业主流的是 12mm/45° 转角技术平台）同样的吻合安全性与可靠性，以便完成更为复杂的临床手术任务。

(2) 手术微创化

外科学是通过有创医疗操作达到疾病治疗目的的医学科学，是创伤和治愈两个对立面的有机统一体。在外科学的发展过程中，减少创伤同时提升治疗效果是外科医生及相关配套手术器械企业面临的永恒课题，即手术的微创化。开放式手术会形成较大的创伤，住院时间较长，给患者带来较大的生理、心理和经济负担。老年人、癌症中晚期患者或低收入人群会因为身体无法承受开放手术或无法负担手术费用而丧失治疗机会。微创化的提出及应用，在现代外科学的发展中起到了重要的引导和促进作用，对比传统的开放性手术，微创手术通过先进的、具有高精密度的手术器械辅助，在微创术式的规范下，实现对患者进行最小化损伤的疾病治疗，具有创伤小、出血少、恢复快、住院时间短等特点。腔镜手术作为外科微创手术的发展与吻合器技术的更新亦是相辅相成，腔镜手术的顺利开展得益于吻合器械的发展，而腔镜手术的进步也对更精密的吻合器械提出了更高的微创要求。

同时，如何提升患者生命质量，也使外科手术从过去相对只关注手术过程，向关注术前的病人诊断分筛以及术后病人的康复生活质量迅速延展，这使整个医疗系统以及临床的参与者，开始更多地审视在病患的术前、术中、术后全生命周期中，如何提供更精准有效的解决方案，让病患拥有较高的生存质量。

(3) 操作智能化

随着新材料、大数据、机器人、人工智能等技术的发展，吻合器也必将向自动化和智能化的方向迈进。电动吻合器与传统手动吻合器的操作体验相比，虽然击发时更省力，但目前尚无法在吻合器头部对组织性状进行直接传感，无法实现真正的智能化操作，这为未来吻合器的智能化发展留下了巨大的提升空间。同时，伴随手术机器人的发展，配套的吻合器械在未来也有具备动力和信号接口的需求，传感、判断及操作的智能化和自动化，都将使产品功能不断增强，性能不断提升，也将使外科医生仅需要极短的时间培训操作，就能够以标准规范的手术术式高效、安全、可靠地完成外科手术的吻合操作，降低手术难度、减少人为因素造成的手术并发症发生率，降低患者医疗负担，提高患者生活质量。

展望未来，中国将越来越多地成为“真正的”医疗技术创新的来源。国家知识产权制度的加强，市场节奏的加快，产业链的日益成熟，将带来新产品、新技术开发周期的缩减，溢出效应将使医疗器械向管理病人全生命周期的方向发展。

(四) 核心技术与研发进展

(一) 核心技术与研发进展

1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司拥有的核心技术及其先进性如下：

(1) 无障碍吻合技术 BarrierFree™

目前的吻合器为了承载击发吻合钉时所需要的巨大结构力，需在钉筒内部设置加强和支撑结构，从而使容纳组织的空间十分有限，由于“活塞效应”，击发时组织会从钉仓和钉砧的间隙向外溢出，部分的钉无法对准成型槽准确成型，造成吻合不良，从而导致吻合口瘘的发生。

公司开发的无障碍吻合技术通过材料及结构设计的改进，取消了内部支撑结构，创造出更大钉仓容积的同时，仍保持高强度的稳固结构，消除了“活塞效应”，使吻合口瘘的发生率显著下降。该技术已成为管型吻合器类产品通用技术平台的核心技术。

(2) 通用腔镜技术平台

腔镜切割吻合器为了适应不同组织宽度和厚度的手术要求，需要使用不同长度和钉成型高度的钉仓组件进行手术。目前主流产品有枪身组件一体化更换和仅更换钉仓组件两类，前者整体更换成本高昂，后者则无法适应同样宽度但不同厚度组织的低成本更换需求。

公司开发的通用腔镜技术平台实现了钉仓组件长度和缝钉高度的完全自由组合更换，既提高了操作便利性、减少手术时间，同时又能够大幅降低器械的使用成本，降低手术费用。

（3）选择性切割技术 TST™

针对脱垂性疾病（如痔等），传统 PPH 吻合器不论痔核的病理阶段而进行整体环切。

公司开发的选择性切割技术 TST™ 通过可视窗口及选择附件 PS 的设计，针对病变组织进行选择切除，保留健康的部分，用微创的方式有效减少术后出血、吻合口狭窄等并发症的发生率，同时保留健康组织，也缩短了康复时间，降低病人痛苦。这一创新技术不仅是对产品性能的改进，更推动了传统手术方式的革新，通过技术和术式创新的结合，形成了公司在本领域的领先地位。

（4）旋转切割技术 RBS™

传统吻合器使用冲压式方法切割组织，为了实现完整切割，主要通过提高刀刃的硬度和锋利度来实现，但材料硬度越高、刃口越锋利，也越脆弱，崩口概率反而提升，容易带来切割损伤，技术的局限性显而易见。

公司开发的旋转切割技术 RBS™ 模拟自然切割动作，通过切刀旋转实现安全的组织切除，安全性、可靠性大大提升，而且降低了整体器械的击发力，有利于器械的顺利退出，保证吻合口完好，减少术中损伤，本技术攻克了组织安全有效切割的技术难题。

（5）第三代及第四代全自动保险技术

第一代保险技术在任何位置均可打开保险，极易造成误击发，手术风险大；第二代保险技术未达到击发位时，保险装置不易打开，但在临界位置稍用力即可轻易打开使保险失效，造成误击发。

公司开发的第三代保险技术去除了手动控制，在未达击发位时，阻挡把手运动，防止医生误操作，当达到可击发位置时，保险自动打开，击发完成后，保险自动关闭，防止二次击发损伤吻合口，显著提高了产品的操作便利性和安全性；第四代保险技术则进行了颠覆性设计，根据人类行为模式，将对操作者错误行为的阻挡，转为行为无效，只有在正确的时刻才能实现手术吻合，“聪明”的保险设计让医生无需学习即可操作，真正专注于手术本身，也能有效避免误击发等事故的发生。

（6）钉成型技术 Hug™

公司开发的钉成型技术 Hug™ 由吻合钉 MARS™ 自耗损制造工艺和环抱成型技术两部分构成，主要用于 CLC 弧形切割吻合器和 APS 全自动荷包吻合器，吻合时钉腿交叉扎入后环抱组织，提高钉合强度，提升吻合口质量，减少了手术失败的风险。

（7）包皮吻合自动脱钉技术

蜂窝分段辅片、窄唇边和钉成型槽的设计构成了包皮吻合的自动脱钉技术，应用于公司包皮吻合器系列产品中，可以实现术后吻合钉自动快速脱落，减少返院取钉，并达到有效止血，避免水肿和血肿等并发症发生，缩短包皮手术的围手术期，有利于患者康复。

（8）D 型成钉技术

公司开发的 D 型成钉技术利用手术缝合线的缝合原理，用 D 型吻合钉通过手术设备形成连续缝合结构以达到组织吻合的目的，取得了微创环境下吻合口的良好缝合效果，突破了现有主流的

吻合钉 B 字成型技术从物理原理上对尺度空间的要求，为超微创腔镜设备的开发奠定了坚实的理论和实现基础，同时也为 5mm 微创技术平台的应用找到了临床路径。

(9) 5mm 平台技术

公司开发的 5mm 平台技术属于前沿的极微创技术平台，突破了现有主流的 12mm 和 15mm 微创手术技术平台的限制，减少了 58%-67% 的创伤，极大地拓展了术式发展的可能，提高日间病房和快速康复率，使病患有优良的术后康复和生命质量。

(10) 80 度柔性转角技术

公司开发的 80 度柔性转角技术突破了现有 45 度的主流微创转角技术，使深部和不易分离的病灶组织获得更好的切除及重建效果，该技术对手动、电动和机器人吻合术均具备普遍适应性。

(11) 集约式智能手术平台及执行末端技术 MA

公司通过多年战略研发的集约式智能手术平台及执行末端技术，突破了技术系统架构的限制，在广泛可及性、灵活性和系统开放性上具有独特优势，将为临床带来更为普遍适用的智能化方案。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2023	/

2、报告期内获得的研发成果

报告期内，公司获得的主要研发成果如下：

(1) TSN 电动吻合器获得欧盟 CE MDR 认证、与 EMG 电动/手动通用腔镜吻合器组件共同获得了 NMPA 产品注册证，TSF 电动吻合器获得了 NMPA 产品注册证；

(2) 第三代腔镜吻合器和钉仓组件新申请发明专利 2 件、实用新型专利 3 件；

(3) TSN 电动吻合器新申请发明专利 4 件、实用新型专利 3 件；

(4) TSF 电动吻合器新申请 PCT 专利 3 件；

(5) TSK 电动吻合器新申请发明专利 1 件、实用新型专利 7 件、外观设计专利 2 件；

(6) OELC 腔镜吻合器组件新申请实用新型专利 1 件；

(7) Clean&Clear 冲洗吸引器项目新申请实用新型专利 3 件；

(8) 其他战略研发类项目新申请实用新型专利 1 件、PCT 专利 4 件。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	11	116	769	526
实用新型专利	31	21	772	267

外观设计专利	2	2	81	12
软件著作权	1	1	2	2
其他	8		100	
合计	53	140	1,724	807

注：①“其他”是指PCT申请数量。②累计数量与本期新增及上期的累计数量之和不一致系PCT转化、专利受让及专利失效等原因。③因海外专利信息反馈延迟，本年新增发明专利获得数含1件2023年获得的发明专利。

3、研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度(%)
费用化研发投入	35,991,857.36	35,319,802.67	1.90
资本化研发投入			
研发投入合计	35,991,857.36	35,319,802.67	1.90
研发投入总额占营业收入比例(%)	13.21	13.92	减少0.71个百分点
研发投入资本化的比重(%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4、在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	第三代腹腔镜切割吻合器和钉仓组件	2,900.00	615.70	3,864.04	产品中试阶段	减少手术创伤，缩短围术期，降低并发症发生率	国际领先，国内空白、首创产品	广泛应用于血管吻合及肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
2	TSN 电动吻合器	990.00	652.33	1,353.02	已获得 CE MDR 证以及 NMPA 证	提升缝合过程稳定性，改善医务工作者使用体验，降低医生的劳动强度	国内领先，国际同等水平	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
3	TSF 电动吻合器	500.00	228.03	334.86	已获得 NMPA 证	提升缝合过程稳定性，改善医务工作者使用体验，降低医生的劳动强度	国内领先，国际同等水平	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
4	TSK 电动吻合器	500.00	288.41	288.41	产品中试阶段	提升缝合过程稳定性，改善医务工作者使用体验，降低医生的劳动强度	国内领先，国际同等水平	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
5	EMG 电动/手动通用腹腔镜吻合器组件	900.00	372.42	843.47	已获得 NMPA 证	改善吻合口血供，降低手术成本，提高产品安全性	国际领先，国内空白、首创产品	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
6	TELC 腹腔镜吻合器组件	1,035.00	14.20	116.39	项目终止，重新选择技术路径。	减少手术创伤，缩短围术期，降低并发症发生率	国际领先，国内空白、首创产品	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
7	OELC 腹腔镜吻合器组件	1,415.00	479.29	893.95	技术设计阶段	减少手术创伤，缩短围术期，降低并发症发生率	国际领先，国内空白、首创产品	广泛应用于各类肺、消化道良性及恶性病变的外科手术
8	Clean&Clear 冲洗吸引器项目	200.00	71.87	71.87	产品验证阶段	快速冲洗去除焦痂、出血或清除脓肿，确保手术部位视野清晰，或用于水分离术，创造组织分离界面	国内领先，国际同等水平	广泛应用于各类微创和开放手术中
9	MA	6,000.00	384.72	384.72	设计验证阶段	减少手术创伤，提升产品数字化、智能化水平，	国际领先，国	广泛用于各类微创手术

						改善医务工作者劳动强度和使用体验	内空白，首创产品	
10	其他战略研发类	3,230.00	492.22	1,172.27	项目立项阶段/ 产品试制阶段	提升产品整体性能，研究术前、术中、术后的痛点和难点，术前诊断、分筛，术中进一步提升手术的安全和有效性，改善术后康复质量	国内领先，国际同等水平	应用于肿瘤及良性疾病的手术治疗
合计	/	17,670.00	3,599.19	9,323.00	/	/	/	/

情况说明

- 1、“预计总投资规模”为公司基于现有研发项目进度进行的预测，实际投入会根据进展情况而发生变化。
- 2、TSN 电动吻合器与 EMG 电动/手动通用腔镜吻合器组件共同获得了 NMPA 证。

5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	54	49
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21.26	20.25
研发人员薪酬合计	1,898.29	1,696.94
研发人员平均薪酬	35.15	34.63

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	19
本科	30
专科	5
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	11
30-40岁（含30岁，不含40岁）	24
40-50岁（含40岁，不含50岁）	16
50-60岁（含50岁，不含60岁）	3
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

6、其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术研发优势

公司始终坚持“专注”和“自主创新”的竞争战略，坚定不移地走自主研发之路，注重产、学、研、医相融合，将产品技术研发和临床术式研发相结合，通过公司创新的研发模式，实现了公司技术的原创性和前沿性，并带动了公司产品的进阶式发展。报告期，公司完成高新技术企业复审工作，荣获“2023年江苏制造业企业发明专利百强榜”、“江苏省民营科技企业”称号，公司产品设计中心被认定为苏州市工业设计中心。

公司一贯重视研发及创新中心建设和发展，逐步建立了前沿技术探索、新材料应用、技术创新、产品风险分析评估、产品可靠性研究和临床评价相结合的团队，引进和培养高端人才，不断完善组织的知识结构和专业深度，不断完善组织梯队建设。截至报告期末，公司研发人员中具有10年以上经验的人员占比约65%。

公司高度重视知识产权的保护工作。一方面在进军海外市场前充分做好专利防御，另一方面运用庞大的专利池来巩固技术创新成果，形成公司的护城河。截至报告期末，公司拥有境内外专利805项，其中发明专利526项，覆盖中国、美国、日本、欧洲、俄罗斯、巴西、澳大利亚、加拿大、韩国等国家和地区。

2. 质量管控优势

公司严格按照ISO13485质量管理体系，以及我国《医疗器械生产质量管理规范》等相关法规标准的要求，建立了完整、全面的质量管理体系和专业化、分工明确的质量团队，导入了自动装钉设备、自动铆接设备、腔镜产品智能化生产线、视觉检测设备、3D自动检测设备等先进的智能化生产和检测设备，保证了质量的一致性、稳定性及可追溯性。公司建有完整的微生物实验室系统，能及时监测和监控生产环境，并保证产品的无菌安全。公司的质量管控涵盖了研发、生产、销售及售后的全过程，获得了欧盟、巴西和韩国等国家和地区相关组织机构的认证，以及通过了医疗器械单一审核方案（MDSAP）的审核。报告期，公司持续推进实施信息化建设项目，优化产品全生命周期管理系统（PLM）及制造执行系统（MES），更加有效地管理研发及生产的进度、成本和质量，强化公司质量管控优势。

3. 营销优势

公司建立了完善的营销体系，并积极主动应对市场变化。通过组织和参与学术活动、产学研科研项目、手术直播、产品培训等，紧密围绕终端临床需求开展学术型营销，提高了公司的品牌知名度，吸引了更多的优秀合作伙伴加入，优化了公司的分销结构，提升了公司的营销能力。

国内市场方面，公司产品在全国省、自治区、直辖市和特别行政区多家医院应用于临床，已在江苏、福建15省市联盟、湖南、京津冀“3+N”省际联盟、广州市级联盟、山东等多个区域集中带量采购中标。

海外市场方面，公司产品已覆盖境外西班牙、意大利、巴西、韩国、南非、土耳其、英国、德国、奥地利、埃及、阿根廷等62个国家和地区，与世界领先的专业医疗设备及器械公司德国贝朗医疗（B. Braun）的长期业务合作得到深化，共同推动公司海外业务的健康发展。

4. 品牌优势

公司产品均为自主品牌，具有自主知识产权。公司积极推进全球化品牌战略，凭借过硬的产品质量，良好的用户体验和优良的临床使用效果，已形成了良好的品牌知名度，较强的市场影响力和全球化市场竞争力，在国内外市场对国际知名品牌发起挑战，已成为吻合器领域的中国高端医疗器械的杰出代表。公司也致力于通过提高产品设计和制造质量以提升品牌优势，部分产品多次在国际知名机构的评奖活动中取得优胜，其中一次性使用大视窗自动保险型消化道吻合器（CST）

获得德国红点奖 (Red Dot Award), 德国 iF 设计奖 (iF Design Award) 和意大利设计大奖 (A' Design Award) 等三大国际设计奖。

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1. 研发失败风险

高端外科手术吻合器的研发投入高、周期长, 具有较高的技术壁垒。在新技术、新产品的研发过程中, 面临着方向选择、突破进程、材料供应以及临床试验等关键要素。如果上述某一关键要素出现偏差, 则可能导致研发成本增加、进展缓慢, 中止或取消等, 进而影响产品的上市及推广, 会对公司的经营业绩产生不利影响。

2. 研发成果转化风险

公司始终坚持高质量的研发投入, 推动技术创新与产品迭代。如果研发投入不能取得预期的技术成果并形成产品, 或者因境内外法律法规标准或相关监管部门要求的原因上市申请未能及时获得批准, 甚至无法获得批准; 或者因生产工艺、原材料供应等原因无法实现产业化; 或者新产品上市后未能达到市场预期, 该等研发成果转化风险将对公司的持续盈利能力产生不利影响。

3. 研发人员流失风险

医疗器械研发人才专业化程度要求较高, 培养周期较长, 是公司新产品开发和保持竞争力的关键因素。公司建立并持续完善薪酬管理体系和员工激励机制, 对搭建和稳定科学合理的人才队伍起到了积极作用。随着人才争夺日益激烈, 如果研发人员大量流失, 可能导致因短期内无法招聘到合适人才而研发项目进度推迟, 会对公司的持续竞争力产生不利影响。

4. 技术更新迭代风险

随着外科手术的不断发展, 产品新技术不断得到开发和应用, 生产工艺水平持续提升。同时, 吻合器产品适用领域不断扩展, 针对性也越来越强, 这使得细分领域专业化需求越来越高。如果无法持续引进和培养专业技术人才、无法掌握行业技术的发展趋势、技术进步缓慢、科技成果不能快速转化、现有产品未能及时更新迭代, 公司的业务发展可能会受到不利影响。

5. 技术失密风险

公司十分重视知识产权的保护工作，并制定了严格完善的保密机制，包括与相关人员签订保密协议和竞业限制协议，确保核心技术的保密性。如果相关保护措施不能持续有效执行，或发生其他不可控事件导致核心技术秘密泄露或被盗取，会对公司的研发与技术优势产生不利影响。

（四）经营风险

适用 不适用

国内集中带量采购常态化、制度化并提速扩面，对公司的国内业务产生了重大影响。公司积极参与国家及各省、市组织开展的集中带量采购及接续工作。境外业务，公司通过经销商销往公立医院的产品终端价格主要通过招投标确定。如果未来公司在国内的集中带量采购或者境外主要公立医院终端客户招投标中，落标或中标价格大幅下降，或中标后执行时间、协议采购量等不及预期，将可能对公司的销售收入及净利润产生不利影响。

（五）财务风险

适用 不适用

（六）行业风险

适用 不适用

国家推行的集采以及单病种限价 DRG 政策，以量换价，强调规模效益，在确保产品质量和安全的前提下，进一步降低了终端价格，惠及更多病患，公司将继续积极参与。随着集中带量采购范围的扩大，公司面临价格下降、毛利率下降等影响，若公司不能及时有效控制成本、加强销售渠道建设，或未能持续进行技术创新和产品升级，保持行业领先地位，将对公司盈利能力产生不利影响。

产品创新和品质一直是公司专注和努力的核心点，因此，该政策对公司既是挑战，更是发展机遇。

（七）宏观环境风险

适用 不适用

公司坚持国内和海外双轮驱动的发展策略，境外销售的区域包括西班牙、意大利、巴西、韩国、南非、土耳其、英国、德国、奥地利、埃及、阿根廷等多个国家和地区。公司按照所在地的法律法规和政策开展业务，如果当地政治经济环境发生重大变化，或因国际关系紧张、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力等情形，会对公司境外业务的正常开展与持续发展产生不利影响。

（八）存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

面对外部宏观经济和行业竞争的影响，报告期内公司及时调整营销策略和市场覆盖范围，同时持续推进研发，加快技术创新、应用转化与产品迭代；加强成本优化管控，进一步增强公司的市场竞争力，销量和营收均实现增长。报告期内，公司实现营业收入 2.72 亿元，较上年同期增长 7.38%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.52 亿元，同比增长 9.69%；报告期末总资产 6.37 亿元，较期初增加 1.70%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 0.47 亿元，同比增长 24.46%。

具体参见本节“一、经营情况讨论与分析”。

(一) 主营业务分析**1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	272,367,248.39	253,645,801.13	7.38
营业成本	113,066,921.06	111,367,927.97	1.53
销售费用	39,695,509.57	41,608,582.67	-4.60
管理费用	35,198,824.36	30,541,923.94	15.25
财务费用	-2,172,914.80	-4,742,480.70	不适用
研发费用	35,991,857.36	35,319,802.67	1.90
经营活动产生的现金流量净额	53,408,971.70	82,946,650.81	-35.61
投资活动产生的现金流量净额	-147,204,503.65	97,974,125.67	-250.25
筹资活动产生的现金流量净额	-53,657,155.04	-4,738,809.39	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内公司在海外的销售收入持续稳定增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售收入增长以及销售产品的结构变动所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内股份支付费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、中介机构费用、知识产权相关费增加及本期股份支付费用减少综合所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内汇兑收益减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内职工薪酬、研发耗材增加及股份支付费用减少综合所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现

金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内投资支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内因发生库存股回购及股权激励归属向公司员工转让库存股收到的现金综合所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入人民币 2.72 亿元，同比增长 7.38%，主要原因是报告期内公司持续研发投入和新产品开发，加强开拓海外市场扩大销售，腔镜吻合器类业务保持稳定增长所致。公司发生主营业务成本 1.13 亿元，同比增长 1.53%，主要系销售收入增长以及销售产品的结构变动所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医疗器械	272,335,667.29	113,066,921.06	58.48	7.39	1.53	增加 2.39 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
腔镜吻合器类	204,827,505.88	79,070,136.20	61.40	10.82	4.01	增加 2.53 个百分点
管型吻合器类	49,610,615.83	22,982,807.61	53.67	-0.86	0.20	减少 0.49 个百分点
线型切割吻合器类	13,470,045.65	9,264,271.88	31.22	-7.26	-11.64	增加 3.41 个百分点
荷包吻合器类	1,657,661.28	587,882.92	64.54	-24.12	-29.01	增加 2.45 个百分点
线型缝合吻合器类	2,769,838.65	1,161,822.45	58.05	36.66	6.30	增加 11.98 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	166,030,787.27	69,461,876.02	58.16	-0.08	-2.25	增加 0.93 个百分点
外销	106,304,880.02	43,605,045.04	58.98	21.57	8.18	增加 5.08 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	272,335,667.29	113,066,921.06	58.48	7.39	1.53	增加 2.39 个百分点
直销	-	-	-	-	-	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
腔镜吻合器类	支	491,785	471,674	83,858	17.19	12.20	-1.71
管型吻合器类	支	99,912	86,678	24,199	21.00	9.70	45.30
线型切割吻合器类	支	50,484	43,073	12,834	17.49	-3.47	100.94
荷包吻合器类	支	6,230	5,116	2,082	0.35	-20.76	93.49
线型缝合吻合器类	支	8,882	8,668	1,751	39.52	45.22	-6.16

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	项目		总成本比例(%)		期占总成本比例(%)	额较上年同期变动比例(%)	说明
医疗器械	材料成本	91,455,090.47	80.89	89,799,881.57	80.63	1.84	
	人工成本	3,895,338.18	3.45	3,942,858.83	3.54	-1.21	
	制造费用	17,716,492.41	15.66	17,625,187.57	15.83	0.52	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
腔镜吻合器类	材料成本	68,358,026.05	86.45	65,705,229.38	86.43	4.04	
	人工成本	1,892,685.78	2.39	1,882,060.73	2.47	0.56	
	制造费用	8,819,424.38	11.16	8,437,283.23	11.10	4.53	
管型吻合器类	材料成本	15,132,015.89	65.84	15,266,515.58	66.55	-0.88	
	人工成本	1,430,529.62	6.22	1,416,407.79	6.18	1.00	
	制造费用	6,420,262.10	27.94	6,254,445.80	27.27	2.65	
线型切割器类	材料成本	6,834,518.54	73.77	7,649,902.80	72.96	-10.66	
	人工成本	454,966.89	4.91	507,684.65	4.84	-10.38	
	制造费用	1,974,786.44	21.32	2,327,360.76	22.20	-15.15	
荷包吻合器类	材料成本	270,811.54	46.07	392,044.33	47.35	-30.92	
	人工成本	60,759.79	10.34	80,586.03	9.73	-24.60	
	制造费用	256,311.59	43.59	355,435.23	42.92	-27.89	
线型缝合吻合器	材料成本	859,718.45	74.00	786,189.48	71.93	9.35	
	人工成本	56,396.10	4.85	56,119.63	5.14	0.49	
	制造费用	245,707.90	21.15	250,662.55	22.93	-1.98	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额10,307.24万元，占年度销售总额37.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	4,126.28	15.15	否
2	客户二	2,392.61	8.78	否
3	客户三	2,258.28	8.29	否
4	客户四	824.24	3.03	否
5	客户五	705.83	2.59	否
合计	/	10,307.24	37.84	/

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

□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额7,404.44万元，占年度采购总额76.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	4,720.74	48.69	否
2	供应商二	1,045.63	10.78	否
3	供应商三	806.36	8.32	否
4	供应商四	460.28	4.75	否
5	供应商五	371.43	3.83	否
合计	/	7,404.44	76.37	/

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

□适用 √不适用

3、费用

√适用 □不适用

费用情况详见“第三节管理层讨论与分析”的“五、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”的“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4、现金流

√适用 □不适用

现金流情况详见“第三节管理层讨论与分析”的“五、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”的“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	64,125,887.58	10.06	211,533,558.01	33.76	-69.69	注 1
交易性金融资产	330,998,318.33	51.94	218,521,064.91	34.87	51.47	注 2
预付款项	648,506.69	0.10	298,600.95	0.05	117.18	注 3
其他应收款	456,791.64	0.07	247,950.17	0.04	84.23	注 4
其他流动资产	6,131,892.46	0.96	1,326,029.37	0.21	362.43	注 5
其他非流动金融资产	24,400,000.00	3.83	18,400,000.00	2.94	32.61	注 6
在建工程	43,836,959.35	6.88	13,939,316.74	2.22	214.48	注 7
长期待摊费用	200,592.45	0.03	131,114.65	0.02	52.99	注 8
其他非流动资产	4,835,501.32	0.76	871,106.07	0.14	455.10	注 9
预收款项	31,306.74	0.01	97,085.73	0.02	-67.75	注 10
合同负债	4,006,743.13	0.63	16,615,406.78	2.65	-75.89	注 11
应交税费	968,853.79	0.15	3,797,118.59	0.61	-74.48	注 12
其他应付款	23,627,703.31	3.71	7,405,256.51	1.18	219.07	注 13
一年内到期的非流动负债	944,643.36	0.15	666,347.50	0.11	41.76	注 14
其他流动负债	222,964.98	0.03	546,989.47	0.09	-59.24	注 15
递延收益	428,207.30	0.07	300,000.00	0.05	42.74	注 16
其他综合收益	91,260.31	0.01	38,864.94	0.01	134.81	注 17
盈余公积	22,436,895.41	3.52	17,244,339.84	2.75	30.11	注 18

其他说明

注 1：货币资金减少主要系报告期末理财产品未到期所致。

注 2：交易性金融资产增加主要系报告期末理财产品未到期所致。

注 3：预付款项增加主要系预先支付的货物及服务采购款增加所致。

注 4：其他应收款增加主要系租赁保证金增加所致。

注 5：其他流动资产增加主要系待抵扣进项税及一年内待摊费用增加所致。

注 6：其他非流动金融资产增加主要系对外投资增加所致。

注 7：在建工程增加主要系“研发及生产基地建设”投入增加所致。

注 8：长期待摊费用增加主要系超过一年的服务费增加所致。

注 9：其他非流动资产增加主要系海外专利资产增加所致。

注 10：预收款项减少主要系报告期末收到预付款减少所致。

注 11：合同负债减少主要系本报告期末收到订单合同货款减少所致。

注 12：应交税费减少主要系本期进项税额增加，导致期末应交增值税减少所致。

注 13：其他应付款增加主要系工程保证金增加所致。

注 14：一年内到期的非流动负债增加主要系使用权资产对应的一年内到期应付租赁款项增加所致。

注 15：其他流动负债减少主要系待转销项税额减少所致。

注 16：递延收益增加主要系政府补助增加所致。

注 17：其他综合收益增加主要系外币财务报表折算差额所致。

注 18：盈余公积增加主要系报告期内计提的盈余公积增加所致。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产26,035,652.12（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.09%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,000,000.00	4,000,000.00	50.00%

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	218,521,064.91	-1,891,985.38	-	-	1,110,951,818.50	996,582,579.70	-	330,998,318.33
其他非流动金融资产	18,400,000.00	-	-	-	6,000,000.00	-	-	24,400,000.00
合计	236,921,064.91	-1,891,985.38	-	-	1,116,951,818.50	996,582,579.70	-	355,398,318.33

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4、 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
苏州清松岚湖健康产业创业投资合伙企业（有限合伙）	2022-4-13	资本增值	48,000,000.00	-	14,400,000.00	有限合伙人	9.60	否	其他非流动金融资产	否	医疗健康行业，包括创新医药、高端医疗器械等细分行业领域股权	-	-
苏州唯医一期创业投资合伙企业（有限合伙）	2023-4-19	资本增值	1,000,000.00	-	1,000,000.00	有限合伙人	3.22	否	其他非流动金融资产	否	中早期医疗器械项目的股权投资	-	-
苏州高美云景二期创业投资合伙企业（有限合伙）	2023-7-8	资本增值	10,000,000.00	-	3,000,000.00	有限合伙人	29.33	否	其他非流动金融资产	否	新一代信息技术行业，包括人工智能、数字智	-	-

伙)									产		能等细分行业领域股权		
苏州乾融青润创业投资合伙企业(有限合伙)	2024-12-12	资本增值	20,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	有限合伙人	10.00	否	其他非流动金融资产	否	生命科学、新材料、人工智能及其相关的制造和部件产业领域股权	-	-
合计	/	/	79,000,000.00	6,000,000.00	24,400,000.00	/	/	/	/	/	/	-	-

注：上表中“报告期末出资比例=公司拟投资总额/基金总规模”。

其他说明
无

5、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：欧元

子公司名称	公司类型	业务性质	注册资本	取得方式	总资产	所有者权益	净利润
Touchstone Medical Science S.r.l	全资子公司	销售	1.00	设立	490.97	-6.31	28.66

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	公司类型	业务性质	注册资本	取得方式	总资产	所有者权益	净利润
天臣医疗科技(长沙)	全资子公司	销售	1,000.00	设立	214.57	203.44	-5.03

有限公司							
天医健康科技(上海)有限公司	全资子公司	销售	1,000.00	设立	185.33	47.80	-58.38
天医健康科技(海南)有限公司	全资子公司	销售	6,000.00	设立	7.98	7.98	-0.02

注：上述财务数据均已按照企业会计准则和本公司会计政策的规定编制并包含在本公司的合并财务报表中，该合并财务报表已由申报会计师进行审计并出具了标准无保留意见的公证天业“苏公 W[2025]A581 号”《审计报告》。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

详见本节“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司紧随市场的未来发展趋势，将“术前、术中到术后，造福病患的全生命周期”设为远景目标，并据此制定未来十年的发展战略，即始终围绕病患，以术前的分筛导流，术中的关键时刻，以及术后的康复生活质量，来构建对患者全生命周期的管理能力，形成相应的创新产品和服务的“三驾马车”，并且以信息系统的构建、智能和数据产品的开发以及数据应用能力的完善，来完成公司数字化转型，致力于成为全球领先的以数据驱动的患者全生命周期管理载体。站在新的起点上，公司将按照既定的战略目标，坚持核心价值观，从“业务流程数字化、管理信息化、产品智能化”着手，进一步完善公司治理，加强自身建设，逐步推进战略转型。

1. 公司将坚持“自主创新，研发先行，专利布局”的竞争策略，采用“临床洞察、开放竞争、快速迭代”的研发模式，注重研发投入和成果产出，保持技术的先进性和时效性，规划建设面向未来的公司总部产业园，以实现“三驾马车”的产品和服务开发能力；

2. 公司将继续对标国际标准，强化质量管理体系建设，推动生产制造自动化、智能化发展，提高工艺技术水平，强化质量意识，高效实施“天臣医疗研发及生产基地一期建设项目”，并完成灯塔工厂的首阶段目标；

3. 公司将坚持国内和海外双轮驱动发展策略，持续加大市场开发力度，进一步拓展国内外市场，并根据市场和环境的变化，以更加有效的方式扩大公司的市场影响力及品牌知名度，使高效安全的产品和服务惠及更多病患。公司还将进一步深化和全面落实公司内控及治理结构工作；建设完善、持续的员工激励机制、核心团队继任者体系，构建业务能力突出、结构合理、专业与管理相结合的人才梯队。

（三）经营计划

适用 不适用

公司将围绕战略规划和远景目标，拆解成具体的行动方案，并分步骤进行实施。

1. 强化公司内部治理

公司将持续完善现代化治理体系，严格遵循新《公司法》及配套制度要求，及时调整和完善公司内部监督机构，使公司的管理体系始终与法律要求保持高度一致，为公司稳健发展筑牢制度

基础，助力公司不断提升抗风险和可持续发展能力。通过不断完善法人治理结构及内控制度，提高决策水平及效率，降低管理风险，维护股东利益。

公司将进一步发挥各专门委员会作用，强化独立董事履职，不断提高董事会的战略规划能力和决策能力；借助独立第三方专业团队的审核梳理，排查风险，完善内控职能，强化内部审计机制，确保有效运行；建立更为完善的目标管理机制和激励约束机制，适时调整和优化公司的组织架构和职能设置，运用信息化手段和工具，强化流程管理，保证各项规章制度有效落实并不断完善。

2. 持续推进产品研发

研发和技术创新是公司的核心竞争力。

公司将依托“天臣医疗研发及生产基地一期建设项目”，打造高水平研发平台，开发更多优势产品，形成具有核心技术的患者全生命周期管理解决方案，为业务增长和市场拓展提供有力支撑。

2025 年公司将持续降本增效，以应对国家集采以及全球经济下行带来的市场影响，并在保障公司运营安全的前提下，继续扩大研发投入，围绕 5mm 末端执行器和集约式智能手术平台两个领先的前沿技术平台进行深耕，以保持公司的行业领先地位；通过扩大研发及创新中心规模和新建实验中心，构建技术、创新与实验相结合的新平台，以 IPD 理念提升和完善新技术的开发、新产品的工业化实现、工艺的改进创新、产品的性能检测等创新能力，从而不断提高产品质量和技术附加值，并打造一支以市场为驱动、以客户为中心、技术更为过硬、经验丰富的研发工程师团队。

3. 生产智造

公司将全面向智能化转型，对生产流水线进行技术改造和升级，提高生产自动化、管理信息化、物流智能化水平，在提升产品质量的基础上降本增效，尽早实现灯塔工厂的首阶段目标；同时，新增产线，扩充产能，强化产品交付能力，以应对越来越多的各地带量采购需求和未来的吻合器行业全球产业重构。

4. 市场营销

公司将坚持国内和海外业务双轮驱动的发展策略，巩固优势区域，拓展空白市场，扩大销售覆盖，提升市场份额，实现境内外业务的可持续增长。

5. 品牌发展

公司将根据未来战略规划，通过实施系统化的品牌战略，依托多种平台，提供有价值的病患管理解决方案，多渠道展示品牌实力，在各细分领域提升美誉度。

公司将致力于以满足患者需求价值为核心的品牌体系建设，通过专业活动和口碑传播提升品牌价值及公司形象，并利用品牌影响力拓展产品线，扩大销售规模和市场占有率。

6. 信息化建设

公司将信息化建设作为构建公司战略转型的基础设施，通过持续优化产品生命周期管理系统（PLM）、办公自动化系统（OA）和企业资源计划管理系统（ERP），上线仓储管理系统（WMS）、开发精准市场数据库（TMB）、费控系统等，结合视觉智能识别、语音智能对答、数据智能分析

等 AI 技术，打造覆盖研发、智造和营销的产品全生命周期的数字平台，建立完善的数据驱动、技术支持、信息管理、决策辅助、异地协同和移动办公的信息化体系，助力公司业务增长。

组织建设

公司将强化企业文化，增加高潜人才密度，继续完善组织架构以及人才管理机制，建立有效的人才选拔、培养、考评、激励体系；构建业务能力突出、结构合理、专业与管理相结合的人才梯队，建立起富于创新精神、自律精神，自由与责任的企业文化，以满足公司未来十年战略发展的需要。

公司将持续推动外部招聘和内部发展相结合的用人模式，选拔和储备产品研发、生产运营、营销及学术推广、综合管理等多方面的人才，建立和优化人才盘点、管理培训、绩效考核、轮岗继任、股权激励、职业发展等全方位的管理机制，为梯队建设提供有效的系统性支持，保证战略规划的顺利落地。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，制定和完善了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《募集资金管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《舆情管理制度》等相关制度，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权、做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

(一) 股东与股东大会

2024年，公司共计召开了3次股东大会，共审议了12个议案。股东大会的召集、召开程序，出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议。公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

(二) 董事与董事会

2024年度，董事会共召开10次会议，审议通过39个议案，并按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规的相关规定履行了信息披露义务。在职董事均以现场或通讯方式出席了历次董事会会议，无缺席情况。董事会历次会议上，与会董事均能认真审议各项议案，并按《公司章程》规定的权限做出了有效的表决。报告期内，公司董事会全体董事勤勉尽责，认真履行《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》赋予的职责，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，持续提高公司治理水平，促进了公司各项业务的发展，为公司科学决策和董事会规范运作做出了卓有成效的工作。

1. 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》等有关规定，严格履行独立董事职责，按时参加股东大会、董事会及董事会专门委员会会议，认真审阅会议议案，积极关注公司重大经营决策，对公司相关财务报告、关联交易、公司治理等事项做出客观、公正的判断并发表了独立意见，重视和保障中小投资者的合法权益，为董事会科学决策提供了有效保障，充分发挥了独立董事的职能作用。

2. 董事会专门委员会履职情况

公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。报告期内，各专门委员会严格依据《公司法》《公司章程》等规章制度设定的职权范围运作，对公司相关经营事项进行及时、主动的沟通和了解，为公司董事会决策提供了专业意见以及决策参考。

(三) 监事与监事会

2024年度，公司共计召开7次监事会会议，审议了23项议案。公司监事会由3名成员组成，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数及构成符合相关法律法规的规定。

监事会严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定和要求，本着对公司全体股东负责的精神，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。报告期内，公司监事会成员出席或列席了所有股东大会和董事会会议，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作和健康发展。

(四) 公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为陈望宇先生和陈望东先生。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和公司其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(五) 信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

(六) 投资者关系

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与投资者的沟通与交流，公司配备了专职人员负责信息披露和投资者关系管理工作，认真对待股东网络提问、来电和咨询，听取广大投资者对公司经营管理及战略发展的意见和建议，切实保证中小股东的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn	2024 年 4 月 19 日	审议通过： 1.00 《关于修订及新增公司部分治理制度的议案》 1.01 《关于修订<董事会议事规则>的议案》 1.02 《关于修订<独立董事工作制度>的议案》 1.03 《关于修订<募集资金管理制度>的议案》 1.04 《关于修订<对外担保管理制度>的议案》 1.05 《关于修订<关联交易管理制度>的议案》 1.06 《关于新增<独立董事专门会议工作细则>的议案》
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 6 日	审议通过： 1.《关于公司<2023 年年度董事会工作报告>的议案》 2.《关于公司<2023 年年度监事会工作报告>的议案》 3.《关于公司<2023 年年度财务决算报告>的议案》 4.《关于公司<2024 年年度财务预算报告>的议案》 5.《关于公司<2023 年年度报告及摘要>的议案》 6.《关于公司<2023 年年度利润分配方案>

				的议案》 7.《关于公司 2024 年年度董事薪酬的议案》 8.《关于公司 2024 年年度监事薪酬的议案》 9.《关于修订<公司章程>的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn	2024 年 9 月 14 日	审议通过： 1.《关于公司续聘 2024 年度审计机构的议案》 2.《关于 2024 年半年度利润分配方案的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

公司 2024 年第一次临时股东大会、2023 年年度股东大会和 2024 年第二次临时股东大会的相关决议均已在相关指定网站上披露。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈望宇	董事长	男	59	2019-11-08	2025-11-09	20,978,130	20,978,130	0	/	110.35	否
陈望东	董事、总经理	男	55	2019-11-08	2025-11-09	20,934,000	20,934,000	0	/	110.35	否
田国玉	董事会秘书	女	46	2022-09-26	2025-11-09	51,024	132,642	81,618	限制性股票激励计划归属	83.95	否
	2022-11-10										
杨彩虹	董事	女	42	2022-11-10	2025-11-09	30,439	61,731	31,292	限制性股票激励计划归属	47.56	否
陆志安	独立董事	男	61	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	12.00	否
范明	独立董事	男	69	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	12.00	否
金文龙	独立董事	男	61	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	12.00	否
沈捷尔	监事会主席	女	74	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	0.00	否
孙敏	职工代表监事	女	43	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	34.14	否

范心宇	监事	女	60	2019-11-08	2025-11-09	0	0	0	/	3.12	否
丁水澄	研发技术主管	男	57	2019-11-08	/	28,500	109,000	80,500	1.限制性股票激励计划归属 2.二级市场买卖	34.40	否
黄斌	战略研发主管	男	44	2019-11-08	/	20,004	60,000	39,996	1.限制性股票激励计划归属 2.二级市场买卖	59.46	否
张素梅	知识产权及创新主管	女	40	2019-11-08	2024-8-28	65,000	135,000	70,000	1.限制性股票激励计划归属 2.二级市场买卖	10.29	否
合计	/	/	/	/	/				/	529.62	/

注：范心宇女士于2024年3月离任公司研发及创新中心职员，“报告期内从公司获得的税前报酬总额”为其在任职期间取得的薪酬金额；张素梅女士于2024年8月离任，报告期内“年末持股数”为其离任时所持公司股票数量。

姓名	主要工作经历
陈望宇	1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1988年10月至1994年5月，任职于国家外汇管理局苏州分局外汇管理科，先后从事外商投资企业管理和外汇市场管理工作。1994年5月至2000年2月，任职于苏州工业园区管委会财税局，先后在税务处和审计处主持工作。2000年8月至2003年8月，任苏州工业园区天臣科技发展有限公司总经理。2003年8月至2019年11月，任苏州天臣国际医疗科技有限公司董事长兼总经理。2021年12月，担任苏州市工商业联合会（市总商会）副会长、苏州工业园区工商业联合会（总商会）副主席。2023年4月，担任苏州工业园区工商联独墅湖科教创新区商会会长。2023年11月，担任苏州市新时代工商管理企业家联合会生物医药和大健康专委会联席主席。2019年11月至今，任公司董事长。
陈望东	1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1992年9月至1995年10月，任职于苏州东亨电子有限公司。1995年10月至2002年3月，任职于苏州飞利浦消费电子有限公司。2003年8月至2011年3月，任苏州天臣国际医疗科技有限公司副总经理、

	首席研发师。2011年3月至2019年11月，任苏州天臣国际医疗科技有限公司董事、副总经理兼首席研发师。2022年2月至今，担任政协苏州市第十五届委员会委员。2024年1月，被聘任为中国国家标准化委员会第六届全国外科器械标准化技术委员会委员。2019年11月至今，任公司董事、总经理兼首席研发师。
田国玉	1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，CMA注册管理会计师，已取得上交所董事会秘书资格证书。2003年8月至2004年7月，在山东华信畜牧有限公司苏州分公司任会计。2004年8月至2005年8月，在康佳集团股份有限公司苏州分公司任会计。2005年11月至2009年8月，在乔大环保科技（苏州）有限公司任主管会计。2009年8月至今，在公司财务部工作，曾任财务副总监一职。2022年9月至今，任公司董事会秘书。2022年11月至今，任公司董事、财务总监。
杨彩虹	1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，人力资源管理师，已取得上交所和深交所董事会秘书资格证书。2005年3月至2007年2月，任职于上海市华凝文化传媒有限公司。2007年3月至2008年10月，任职于上海企望信息科技有限公司。2008年11月至2010年5月，任职于上海协达软件科技有限公司。2010年6月至2019年7月，任职于苏州太谷电力股份有限公司，历任总经理助理、总裁办主任、董事会秘书。2019年8月至今，任职于天臣医疗，现任公司董事、证券事务代表、证券投资部经理。
陆志安	1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士。1990年8月至今，任复旦大学法学院教师。2021年12月至今，任上海荣盛生物药业股份有限公司独立董事。2019年11月至今，任公司独立董事。
范明	1956年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，教授、博士生导师。1982年1月至2002年1月，任江苏大学校学工处长、党委副书记、副校长。2002年1月至2008年6月，任扬州大学校党委书记。2008年6月至2016年6月，任江苏大学校党委书记。2016年6月至今，任江苏大学管理学院教授、博士生导师。2017年2月至2023年8月，任上海海优威新材料股份有限公司独立董事。2017年12月至2023年12月，任江苏索普化工股份有限公司独立董事。2023年12月至今，任江苏索普化工股份有限公司董事。2020年7月至今，任中航百慕新材料技术工程股份有限公司独立董事。2021年5月至今，任江苏正丹化学工业股份有限公司独立董事。2024年5月至今，任江苏吉贝尔药业股份有限公司独立董事。2019年11月至今，任公司独立董事。
金文龙	1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年11月至2003年6月，任江苏永和会计师事务所注册会计师。2003年7月至2007年12月，任苏州乾宁置业有限公司副总会计师。2008年1月至2010年3月，任南京东方投资集团审计监察总监。2010年4月至2020年2月，任中瑞岳华税务师事务所江苏有限公司苏州分公司税务师。2017年2月至今，任苏州瑞华云财务共享科技有限公司执行董事兼总经理。2020年2月至今，任中瑞岳华（苏州）税务师事务所有限公司执行董事兼总经理。2020年11月至今，任瑞华云（南京）财税服务有限公司执行董事兼总经理。2019年11月至今，任公司独立董事。
沈捷尔	1951年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976年7月至1993年7月，历任江苏省财政厅/工交处科员、科长、副处长。1993年7月至2006年12月，任江苏鑫苏创业投资有限公司/江苏省高新技术风险投资公司总经理。2006年12月至今，分别担任信泉投资、百涛创投、信慧成执行董事。2014年10月至2019年11月，任苏州天臣国际医疗科技有限公司董事。2019年11月至今，任公

	司监事会主席。
孙敏	1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年6月至2014年5月，任职于苏州天臣国际医疗科技有限公司研发部。2014年6月至2018年6月，任职于苏州天臣国际医疗科技有限公司营运部。2018年7月至2021年3月，任职于公司综合管理部。2019年至今，任公司职工代表监事，现任职于公司证券投资部。
范心宇	1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年7月至2004年4月，任职于江苏化工农药集团有限公司。2004年6月至2024年3月，任公司研发及创新中心职员。2019年11月至今，任公司监事。
丁水澄	1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，车辆工程专业本科学历，工程师资格。1991年7月至1999年12月，历任江麓机械厂新产品研究所工程师、项目主管、主任；2000年2月至2002年4月，历任广东特力电动工具有限公司研发部高级工程师、项目组长；2002年5月至2002年10月，任苏州金莱克研发中心项目经理；2002年11月至2005年8月，历任苏州宝时得电动工具有限公司研发中心项目经理、项目组长；2005年9月至2007年8月，任常州津通集团研发中心技术总监；2007年11月至2019年11月，历任天臣有限研发工程师、项目组长、技术主管；2019年11月至今，任公司研发技术主管。
黄斌	1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，测控技术与仪器专业本科学历。2004年7月至2006年7月，任横河电机（苏州）有限公司生产技术部产品工程师；2006年7月至2009年9月，任苏州滨特尔水处理有限公司工程部项目工程师；2009年9月至2011年4月，任英格索兰（中国）工业设备制造有限公司工程部项目工程师；2011年4月至2017年1月，历任太空医疗（苏州）有限公司研发部项目经理、研发经理；2017年11月至2019年11月，历任天臣有限研发助理、战略研发主管；2019年11月至今，任公司战略研发主管。
张素梅	1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，机械设计制造及其自动化专业本科学历，中国专利代理人资格。2008年7月至2011年6月，任青岛成霖科技工业有限公司专利商标课专利工程师；2011年11月至2012年3月，任江苏史福特光电股份有限公司研发部专利工程师；2012年3月至2019年11月，历任天臣有限知识产权工程师、知识产权主管；2019年11月至2024年8月，任公司知识产权及创新主管。

其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事田国玉女士、杨彩红女士，核心技术人员丁水澄先生、张素梅女士、黄斌先生，获得了2021年限制性股票激励计划第三期归属的股票，并完成股份登记手续。具体内容详见公司2024年6月19日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天臣医疗关于2021年限制性股票激励计划第三个归属期归属结果公告》（公告编号：2024-035）。

公司董事田国玉女士、杨彩红女士，核心技术人员丁水澄先生、张素梅女士、黄斌先生，获得了 2023 年限制性股票激励计划第一期归属的股票，并完成股份登记手续。具体内容详见公司 2024 年 6 月 19 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天臣医疗关于 2023 年限制性股票激励计划第一个归属期归属结果公告》（公告编号：2024-036）。

公司董事田国玉女士、杨彩红女士，获得了 2022 年限制性股票激励计划第二期归属的股票，并完成股份登记手续。具体内容详见公司 2024 年 7 月 6 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天臣医疗关于 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2024-038）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈望宇	TOUCHSTONE (HONGKONG) LIMITED (天臣(香港)有限公司)	董事	2009年8月	
杨彩红	天一创业投资(苏州)有限公司	执行董事	2022年3月	
陆志安	复旦大学法学院	教师	1990年8月	
陆志安	上海荣盛生物药业股份有限公司	独立董事	2021年12月	
范明	江苏大学	教授、博士生导师	2016年6月	
范明	江苏索普化工股份有限公司	董事	2023年12月	
范明	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	独立董事	2020年7月	
范明	江苏正丹化学工业股份有限公司	独立董事	2021年5月	
范明	江苏吉贝尔药业股份有限公司	独立董事	2024年5月	
金文龙	中瑞岳华(苏州)税务师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2020年2月	
金文龙	瑞华云(南京)财税服务有限公司	执行董事兼总经理	2020年12月	
金文龙	苏州瑞华云财务共享科技有限公司	董事长兼总经理	2017年2月	
沈捷尔	苏州信慧成创业投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014年7月	
沈捷尔	苏州盛泉百涛创业投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2010年12月	
沈捷尔	江苏信泉创业投资管理有限公司	执行董事	2006年12月	
在其他单位任职情况的说明		无		

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责研究和制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责研究和制定公司董事及高级管理人员的薪酬制度并对执行情况进行监督。公司董事的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查及公司董事
---------------------	---

	会审议后，由公司股东大会审议确定；公司监事的薪酬由公司股东大会审议确定；公司高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查后，由公司董事会审议确定；公司其他核心技术人员的薪酬根据公司制订的薪酬方案确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会对公司2024年年度董事、高级管理人员薪酬的议案，公司董事田国玉女士、杨彩红女士作为2021年限制性股票激励计划、2022年限制性股票激励计划和2023年限制性股票激励计划的授予对象涉及的相关议案，均发表了一致同意的意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬由固定薪资和浮动激励组成，结合目前经济环境、公司所处地区、行业、规模，参考同行业上市公司薪酬水平，并依据其所处岗位、工作经验、能力、结果等确定。独立董事享有固定薪酬津贴；外部投资人股东委派的董事、监事，因未在公司担任执行职务，不在公司领取董事、监事薪酬/津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	425.47
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	104.15

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张素梅	核心技术人员	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十一次会议	2024年4月1日	审议通过： 1.《关于修订及新增公司部分治理制度的议案》 2.《关于提请召开公司2024年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第	2024年4月	审议通过：

十二次会议	25日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司<2023年年度总经理工作报告>的议案》 2. 《关于公司<2023年年度董事会工作报告>的议案》 3. 《关于公司<2023年年度财务决算报告>的议案》 4. 《关于公司<2024年年度财务预算报告>的议案》 5. 《关于公司<2023年年度报告及摘要>的议案》 6. 《关于公司<2023年年度利润分配方案>的议案》 7. 《关于公司2024年年度董事薪酬的议案》 8. 《关于公司<审计委员会2023年年度履职情况报告>的议案》 9. 《关于公司<2023年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 10. 《关于公司2024年年度高级管理人员薪酬的议案》 11. 《关于公司<2023年度内部控制评价报告>的议案》 12. 《关于<董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》 13. 《关于<会计师事务所履职情况评估报告>的议案》 14. 《关于公司<董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告>的议案》 15. 《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》 16. 《关于公司<2024年第一季度报告>的议案》
第二届董事会第十三次会议	2024年5月13日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于修订<公司章程>的议案》 2. 《关于提请召开公司2023年年度股东大会的议案》 3. 《关于调整公司2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》 4. 《关于作废处理2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 5. 《关于公司2021年限制性股票激励计划第三个归属期符合归属条件的议案》 6. 《关于调整公司2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》 7. 《关于公司2023年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》
第二届董事会第十四次会议	2024年6月5日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 2. 《关于公司2022年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》
第二届董事会第十五次会议	2024年7月9日	审议通过：《关于增加股份回购金额的议案》
第二届董事会第十六次会议	2024年8月28日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司<2024年半年度报告及摘要>的议案》 2. 《关于公司<2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 3. 《关于公司续聘2024年度审计机构的议案》

		4.《关于公司<2024年半年度利润分配方案>的议案》 5.《关于提请召开公司2024年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会第十七次会议	2024年9月13日	审议通过：《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》
第二届董事会第十八次会议	2024年10月29日	审议通过： 1.《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》 2.《关于制定<舆情管理制度>的议案》
第二届董事会第十九次会议	2024年12月20日	审议通过： 1.《关于特别分红方案的议案》 2.《关于提请召开2025年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第二十次会议	2024年12月25日	审议通过：《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈望宇	否	10	10	0	0	0	否	3
陈望东	否	10	10	0	0	0	否	3
田国玉	否	10	10	0	0	0	否	3
杨彩红	否	10	10	0	0	0	否	3
陆志安	是	10	10	5	0	0	否	3
范明	是	10	10	4	0	0	否	3
金文龙	是	10	10	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	金文龙（主任委员）、陆志安、陈望宇
提名委员会	陆志安（主任委员）、陈望宇、范明
薪酬与考核委员会	范明（主任委员）、田国玉、金文龙
战略委员会	陈望宇（主任委员）、陈望东、范明

(二) 报告期内审计委员会委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年1月19日	《关于2023年度审计工作安排的议案》	审议议案全票通过	无
2024年4月19日	审议通过： 1.《关于公司<2023年年度报告及摘要>的议案》 2.《关于公司<审计委员会2023年年度履职情况报告>的议案》 3.《关于公司<2023年度内部控制评价报告>的议案》 4.《关于<董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》 5.《关于公司<2024年第一季度报告>的议案》	审议议案全票通过	无
2024年8月16日	审议通过： 1.《关于公司<2024年半年度报告及摘要>的议案》 2.《关于公司<2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 3.《关于公司续聘2024年度审计机构的议案》	审议议案全票通过	无
2024年9月13日	审议通过：《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》	审议议案全票通过	无
2024年10月24日	审议通过：《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》	审议议案全票通过	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年4月19日	审议通过： 1.《关于公司2024年年度董事薪酬的议案》 2.《关于公司2024年年度高级管理人员薪酬的议案》	审议议案全票通过	无
2024年5月8日	审议通过： 1.《关于调整公司2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》 2.《关于作废处理2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 3.《关于公司2021年限制性股票激励计划第三个归属期符合归属条件的议案》 4.《关于调整公司2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》 5.《关于公司2023年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》	审议议案全票通过	无
2024年5月30日	审议通过： 1.《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 2.《关于公司2022年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》	审议议案全票通过	无

(四) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年4月19日	审议通过：《关于公司<2024年度战略发展规划>的议案》	审议议案全票通过	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	251
主要子公司在职员工的数量	3
在职员工的数量合计	254

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	90
销售人员	62
技术人员	54
财务人员	7
行政人员	41
合计	254
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	0
硕士研究生	29
本科	115
专科及以下	110
合计	254

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格遵循《劳动法》等相关法律法规政策要求，为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪休假等法定福利，切实保护劳动者的合法权益。

公司全面贯彻“以岗定薪，绩效导向，公平合理，兼顾个性”的薪酬激励机制，通过参与市场薪酬调研和每年的薪酬回顾，确保公司提供与市场水平相匹配的薪酬。同时通过多样化的激励方式，充分激发员工的工作热情和潜力。

公司以岗位价值评估为基础建立的职级体系，全面、准确地定位了公司内部各岗位的价值贡献度。在此基础上，公司建立了公平的薪酬体系，确保所有员工得到公平的薪酬。我们通过定期的市场调研和薪酬回顾，确保薪酬体系与行业标准保持一致，以吸引和留住优秀人才。

公司建立了灵活多样的激励体系，提供包括绩效工资、年度绩效奖金、项目奖金、特别奖金、股权激励等多种激励方式。这些激励措施旨在鼓励员工提高工作效率、创新思维和团队协作，从而推动公司的整体发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司通过与光辉合益合作的组织发展项目，打造了一条畅通的职业发展通道，实现了职级体系的完善，确立了管理、专业及操作三大职业发展通道，激发员工潜能，传承工匠精神，为员工提供了清晰的职业发展指引，助力员工在公司内部实现自身价值的最大化。公司根据对各部门的培训需求调查，制定公司每年度培训计划，通过定期与不定期、内训与外训相结合的多样化培训

方式，组织员工进行专业技术、职业素养、安全制度、企业文化等培训，积极创建学习型组织，鼓励员工不断成长，提升专业技能和综合素养，为公司发展提供源源不断的高素质人才。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	18,394 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	51.81

十二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2. 利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行分配利润。公司采取股票股利进行利润分配的，应当具有公司现金流状况、业务成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

3. 现金分红具体条件和比例

3.1 现金分红条件：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况是指：

(1) 现金分红影响公司正常经营的资金需求；

(2) 公司未来十二个月内有重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50% 以上；

(3) 董事会认为不适宜现金分红的其他情况。

3.2 现金分红比例：公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正数、满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。公司单一年度分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20% 或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

4. 利润分配的决策程序与机制

公司利润分配预案由董事会提出, 并经董事会审议通过后提请股东大会审议。独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的, 有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的, 应当在董事会决议公告中披露独立董事的意见及未采纳的具体理由。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

5. 利润分配政策的调整机制

如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的, 应以股东权益保护为出发点, 在股东大会提案中详细论证和说明原因; 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定; 有关调整利润分配政策的议案, 须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准, 股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流 (包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式), 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。当公司最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见、资产负债率高于 70%、经营性现金流为负的、公司认为不适宜利润分配的其他情况, 可以不进行利润分配。

现金分红政策执行情况如下:

1. 2020 年现金分红执行情况

2020 年度现金分红方案: 公司以截至 2021 年 6 月 17 日的总股本 80,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元 (含税), 合计派发现金红利 16,000,000 元 (含税), 占公司 2020 年度合并报表归属于公司股东净利润的 45.78%。上述现金分红方案分别经公司第一届董事会第十四次会议及 2020 年年度股东大会审议通过, 并于 2021 年 6 月 18 日完成了权益分派事宜。

2. 2021 年现金分红执行情况

2021 年度现金分红方案: 公司以截至 2022 年 6 月 22 日的总股本 80,000,000 股扣除回购专用证券账户中股份数 909,568 股, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元 (含税), 实际参与分配的股本数为 79,090,432 股, 合计派发现金红利总额 15,818,086.40 元 (含税), 占公司 2021

年度合并报表归属于公司股东净利润的 38.19%。上述现金分红方案分别经公司第一届董事会第二十一次会议及 2021 年年度股东大会审议通过，并于 2022 年 6 月 23 日完成了权益分派事宜。

3. 2022 年现金分红执行情况

2022 年度现金分红方案：公司以截至 2023 年 6 月 26 日的总股本 81,155,600 股扣除回购专用证券账户中股份数 1,949,119 股，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），实际参与分配的股本数为 79,206,481 股，合计派发现金红利总额 19,801,620.25 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属于公司股东净利润的 45.84%。上述现金分红方案分别经公司第二届董事会第四次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 6 月 27 日完成了权益分派事宜。

4. 2023 年现金分红执行情况

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末可供分配利润为 114,015,286.73 元，公司 2023 年度合并报表实现归属于上市公司股东净利润 47,311,219.20 元。基于公司所处行业情况及特点、公司发展阶段和经营模式，预计 2024 年上半年公司研发投入、生产基地建设资金需求较大，同时结合公司长期战略发展规划，以及全体股东长远利益的综合考量，公司 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。上述现金分红方案分别经公司第二届董事会第十二次会议及 2023 年年度股东大会审议通过。

5. 2024 年半年度现金分红执行情况

2024 年半年度现金分红方案：公司以截至 2024 年 10 月 10 日的总股本 81,155,600 股扣除回购专用证券账户中股份数 1,890,742 股，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税），实际参与分配的股本数为 79,264,858 股，合计派发现金红利总额 39,632,429.00 元（含税），占公司 2024 年半年度合并报表归属于公司股东净利润的 137.37%。上述现金分红方案分别经公司第二届董事会第十六次会议及 2024 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2024 年 10 月 11 日完成了权益分派事宜。

6. 2024 年特别现金分红执行情况

2024 年特别分红方案：公司以截至 2025 年 1 月 23 日的总股本 81,155,600 股扣除回购专用证券账户中股份数 1,980,306 股，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税），实际参与分配的股本数为 79,175,294 股，合计派发现金红利总额 39,587,647.00 元（含税），占公司 2024 年前三季度合并报表归属于公司股东净利润的 92.60%。上述现金分红方案分别经公司第二届董事会第十九次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2025 年 1 月 24 日完成了权益分派事宜。

7. 2024 年度利润分配预案

经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2024 年 12 月 31 日，公司母公司报表中期末可供分配利润为 121,115,857.87 元，公司 2024 年度合并报表实现归属于上市公司股东净利润为 51,894,845.59 元。

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至本报告披露日，公司总股本为 81,155,600 股，扣除回购专用证券账户中股份数 1,237,067 股，实际参与分配的股本数为 79,918,533 股，以此计算合计拟派发现金红利 39,959,266.50 元（含税），占公司 2024 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 77.00%，占公司 2024 年末母公司累计未分配利润的 32.99%。加之公司 2024 年半年度利润分配金额 39,632,429.00 元和特别分红金额 39,587,647.00 元，公司 2024 年度预计合计派发现金红利总额为 119,179,342.50 元，占公司 2024 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 229.66%，占公司累计未分配利润的 98.40%。

本议案已经第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过，尚需提请股东大会审议。

现金分红政策调整情况如下：

2024 年上半年，根据《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司章程指引》等有关规定，公司对《天臣国际医疗科技股份有限公司章程》进行了修订，并经公司第二届董事会第十三次会议及 2023 年年度股东大会审议通过。关于现金分红政策相关主要内容调整如下：

（1）现金分红比例。在“……公司单一年度分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。”的基础上增加“或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%”，调整后为“……公司单一年度分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20% 或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”。

（2）利润分配的决策程序与机制。删除了“但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意”，增加了“独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议公告中披露独立董事的意见及未采纳的具体理由”。

（3）利润分配政策的调整机制。增加了“当公司最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见、资产负债率高于 70%、经营性现金流为负的、公司认为不适宜利润分配的其他情况，可以不进行利润分配。”。

上述内容调整详见公司于 2024 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天臣国际医疗科技股份有限公司关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2024-022）。

（二）现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否

相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	15.00
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	119,179,342.50
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	51,894,845.59
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	229.66
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	41,493,286.19
合计分红金额 (含税)	160,672,628.69
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	309.61

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	51,894,845.59
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	121,115,857.87
最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) (1)	138,980,962.75
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	138,980,962.75
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	47,467,062.65
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4)	292.79
最近三个会计年度累计研发投入金额	106,059,461.39
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例 (%)	13.99

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2021年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	4,000,000	5.00	70	36.84	12.50
2022年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	500,000	0.63	60	27.91	12.50
2023年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	3,000,000	3.70	98	40.66	12.50

注：1. 2021年限制性股票激励计划共向激励对象授予400万股限制性股票，占该激励计划草案公告时公司股本总额的5.00%；激励对象人数占比以公司2020年末员工总数（190人）为基数计算；激励对象人数包含因个人原因已离职并作废相应已获授但尚未归属的限制性股票的员工。

2. 2022年限制性股票激励计划共向激励对象授予50万股限制性股票，该激励计划草案公告时公司股本总额的0.63%，其中：首次授予40万股，占激励计划公布时公司股本总额的0.50%，首次授予占激励计划授予限制性股票总数的80.00%；预留10万股，占激励计划公布时公司股本总额的0.13%，预留部分占激励计划授予限制性股票总数的20.00%；激励对象人数占比以公司2022年一季度末员工总数（215人）为基数计算；激励对象人数包含因个人原因已离职并作废相应已获授但尚未归属的限制性股票的员工。

3. 2023年限制性股票激励计划共向激励对象授予300万股限制性股票，占该激励计划草案公告时公司股本总额的3.70%；激励对象人数占比以公司2023年一季度末员工总数（241人）为基数计算；激励对象人数包含因个人原因已离职并作废相应已获授但尚未归属的限制性股票的员工。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021年限制性股票激励计划	4,000,000	0	1,525,966	1,525,966	11.85	4,000,000	3,837,166
2022年限制	500,000	0	145,055	145,055	12.05	500,000	293,410

制性股票 激励计划							
2023年限 制性股票 激励计划	3,000,000	0	598,000	598,000	12.25	3,000,000	598,000

注：上表中“期末已获授予股权激励数量”为限制性股票激励计划授予的总数，包含部分激励对象因个人原因或已离职作废的限制性股票数量。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021年限制性股票激励计划	已达到目标值	2,148,468.80
2022年限制性股票激励计划	已达到目标值	586,018.52
2023年限制性股票激励计划	已达到目标值	9,195,328.55
合计	/	11,929,815.87

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)

田国玉	董事、财务总监、董事会秘书	244,548	0	/	81,618	81,618	244,548	17.15
杨彩红	董事	105,731	0	/	31,292	31,292	105,731	17.15
丁水澄	核心技术人员	220,000	0	/	78,000	78,000	220,000	17.15
张素梅	核心技术人员	200,000	0	/	70,000	70,000	200,000	17.15
黄斌	核心技术人员	130,000	0	/	42,000	42,000	130,000	17.15
合计	/	900,279	0	/	302,910	302,910	900,279	/

注：张素梅女士于2024年8月28日因个人原因离职，详见“公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况”。

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

为健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司董事会下设的薪酬与考核委员会持续完善针对董事、高级管理人员及核心骨干的激励措施。该委员会依据岗位职责、市场薪酬水平及同业对标情况，科学制定考核标准与薪酬方案，确保激励措施与公司战略目标紧密结合。

报告期内公司稳步推进股权激励计划实施，完成2021年限制性股票激励计划第三个归属期、2022年限制性股票激励计划第二个归属期和2023年限制性股票激励计划第一个归属期的股份归属；进一步将股东利益、公司长远发展与核心团队个人利益深度绑定，显著提升了团队凝聚力与竞争力，为可持续发展奠定坚实基础。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司已依据企业内部控制规范体系和相关规定的要求，结合公司实际生产经营情况，建立了完善的内部控制机制，将公司治理与组织架构、内部控制制度建立健全情况、销售与收款、采购与付款、生产管理、存货与仓储管理、货币资金管理、固定资产管理、人事与薪酬管理、募集资金使用、投资与筹资管理、研发项目管理、信息系统控制、关联方交易管理、对外担保、财务报告、信息披露等纳入内部控制评价范围，促进公司健康、可持续发展。报告期内，公司内部控制执行有效，并继续完善内部控制制度，强化内部控制监督检查。

根据公司内部控制缺陷的认定情况，报告期内，公司内部控制执行有效，未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，详见与本报告同日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2024年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司纳入合并范围的子公司共 4 户，公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度，对子公司管理运营、资产及财务状况等方面进行风险控制和规范运作，进一步加强了对子公司的内部控制和风险管理。

十六、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司同日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视环境、社会和公司治理工作，坚持把 ESG 理念融入到企业的经营发展中。公司注重生态环境保护，对生产过程中产生的废水、固废进行有效处理以达到排放标准，倡导绿色办公，推行低碳出行，提高员工节能减排意识，已连续 4 年，通过了 ISO14001 环境管理体系认证。

公司不断完善治理结构，促进公司规范运作；强化信息披露义务，保障股东知情权；加强投资者关系管理，保持良性互动；合理分配利润，持续回报股东；规范经营，维护股东和债权人的合法权益。

同时，公司坚持“创新”与“长期主义”，重视研发创新和安全生产，用高品质的产品和服务回馈社会，践行企业社会责任，谋求与利益相关者的合作共赢。

二、ESG 整体工作成果

适用 不适用

(一)本年度具有行业特色的 ESG 实践做法

适用 不适用

公司高度重视 ESG 体系建设，将其作为实现可持续发展的重要路径。在组织架构方面，设立由董事长办公室直接领导的可持续发展探索小组，系统构建 ESG 管理架构，并将 ESG 标准全面纳入公司治理规范；在环境实践方面，与国内知名高校合作开展碳足迹核算与卫生经济学研究，积极推进碳管理体系建设，2024 年成为苏州工业园区首批“ESG 联盟发起单位”；在战略发展方面，将 ESG 理念深度融入国内外市场拓展，通过提升治理效能实现经济效益与社会价值的共赢发展。

(二)本年度 ESG 评级表现

适用 不适用

(三)本年度被 ESG 主题指数基金跟踪情况

适用 不适用

三、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	44.39

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

无

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司没有因环境问题受到行政处罚。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司的主要业务延续了聚焦外科手术中关键时刻（即病变组织分离、切除以及器官功能重建等）所需要的各种吻合器类产品，所处行业不属于重污染行业。报告期内，公司在生产经营过程中产生的污染物较少，可得到有效控制，满足排放要求。

主要污染物来源和具体治理措施情况如下：

污染物类型	主要来源	处理方式
废水	清洗废水、生活污水	接入园区污水处理厂集中处理
固废	生活垃圾	由环卫部门清运
废气	无生产性废气排放	/
实验室废弃化学品	实验	委托具备资质的第三方运输和收集

报告期内，公司严格遵守国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件的规定，依法履行各项环保义务，不存在因违反相关环保规定而受到处罚的情形，亦不对环境造成大的影响。

1、温室气体排放情况

适用 不适用

2、能源资源消耗情况

适用 不适用

公司主要使用的资源能源包括电力、自来水，公司高度重视资源和能源的消耗管理，通过持续优化生产工艺和流程，不断提升生产效率，合理降低能源消耗。

3、废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司在生产经营过程中产生的污染物较少，主要污染物来源包括废水（清洗废水、生活污水）、固体废物（生活垃圾）、实验室废弃化学品等污染物，严格按照相关部门环保要求，积极进行处理，保证达标排放，并委托第三方公司每年定期对公司废水（生活污水）、废气、固体废物、噪声等进行检测；对生产过程中产生的生活垃圾及工业固废根据公司所在地政府要求，与有资质公司签订协议，做好台账，定期回收；对实验室废弃化学品，做好台账、实时监控，并委托具备资质的第三方运输和收集，杜绝实验过程中出现的跑、冒、滴、漏现象以及各种构筑物渗漏对区域土壤造

成污染。

4、公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司严格遵守相关法律法规和行业标准，已连续 4 年取得 ISO14001 环境管理体系证书，结合公司活动、产品、服务过程的环境管理体系要求，制定了《废弃物管理规定》《三废管理规定》《危险废品管理制度》《应急响应预案》等一系列环境管理文件，以规范废水、废气、废弃物及噪音等环境管理事宜。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

公司在办公区域和公共走廊引入了智能照明控制系统，全部采用节能灯具，并在新设施导入时优先考虑节能需求。同时，公司安装了智能电表和水表，每月对能源使用情况进行监控和分析，及时发现并解决异常消耗，优化管理流程，减少能源浪费，实现节能减排目标。此外，公司积极倡导员工绿色出行，已为电动车和新能源车配备充电设备，便利员工低碳通勤，进一步降低碳排放。

公司大楼荣获 LEED O+M 金级认证，彰显了我们在绿色运营方面的国际水准。报告期内，公司专门设立了可持续发展探索小组，积极践行 ESG 理念，将根据公司特点和行业需求，制定 ESG 目标和实施路径；建立 ESG 管理框架，明确董事会、管理层和相关部门的职责；推动可持续实践，在生产、运营和供应链中融入环保和社会责任理念；加强 ESG 相关信息披露，向利益相关方展示企业的实践成果和进展；与利益相关方保持良好沟通，共同推动 ESG 目标的实现。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司生产设施、设备持续改造优化，以半自动化、自动化、智能化设备，提高人员的作业安全性。

公司始终坚持对产品全生命周期质量进行管控，使用无毒、环保型材料，确保产品安全可控，不会对人体、环境造成影响。

(七) 应对全球气候变化所采取的措施及效果

□适用 √不适用

四、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”及“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(二) 推动科技创新情况

公司坚持创新驱动发展战略，报告期内全球新增专利申请数量 52 件，新增授权 138 件，其中核心技术的发明专利新增授权数量为 116 件。面对医疗器械行业智能化、微创化的发展趋势，以及价格下行、毛利压缩的行业挑战，天臣医疗将持续通过技术创新和品质管控双轮驱动，系统性提升产品竞争力，为医疗行业的高质量发展贡献力量。

(三) 遵守科技伦理情况

公司在产品研发与应用中，始终坚守科技伦理。注重数据隐私保护，确保研发合法合规。对成果应用审慎评估，确保技术不会对社会、环境和人类造成负面影响，以负责任态度推动科技创新。

(四) 数据安全与隐私保护情况

公司构建的信息安全管理体系，从设备、系统运行、信息资产和人员等各层面有效保护公司信息安全。

1. 公司配备专业 IT 机房，集中部署防火墙、网络设备和服务器等关键设施，通过 24 小时环境监测与日常巡检机制，确保设备始终稳定、高效地运行。

2. 建立完善的信息安全管理制度，配备专业的团队负责执行，并通过持续培训提升防护能力，保障信息系统安全运行。

3. 实施信息资产分级管理，依据数据的重要性、敏感性等因素，明确界定保护等级及要求，采用先进的加密技术保障存储与传输安全，并定期备份关键数据。

4. 面向全体员工开展入职及信息安全培训，内容涵盖基础知识、政策解读、风险防范等多个方面，持续强化安全责任意识。

5. 根据办公、研发及生产区域的涉密等级，实施差异化的门禁权限管理，严格规范人员活动范围，构建信息安全物理屏障。

(五) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
----	----	------

对外捐赠		
其中：资金（万元）	16.00	系苏州市光彩事业促进会捐赠。
物资折款（万元）	-	
公益项目		
其中：资金（万元）	-	
救助人数（人）	-	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	-	
物资折款（万元）	-	
帮助就业人数（人）	-	

1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

(六) 股东和债权人权益保护情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定，规范化运作，股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合相关规定；合规披露信息，严格把控信息披露质量，做到真实、准确、及时、完整，保证公众均有平等机会获得信息。公司积极响应国务院《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》和中国证券监督管理委员会《关于加强上市公司监管的意见（试行）》等相关政策精神，兑现“强化投资者回报，提升获得感”计划，用实际行动回报了广大投资者的信任。报告期内，公司加强与投资者的交流和沟通，以实际行动保护投资者，尤其是中小股东的合法权益；诚信经营，不损害债权人的合法权益。

(七) 职工权益保护情况

公司严格遵守现行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的要求，不断完善用工制度和人力资源管理体系，按要求与员工签订劳动合同并缴纳社会保险，为员工提供安全、舒适的办公条件，每年组织员工身体健康检查，充分保护员工的薪酬、福利、办公、休假和劳动保护等权益。同时，公司重视人才培养，鼓励在职教育，加强内部职业技能培训，不断提升员工综合素质和业务水平；公司定期组织文体活动，丰富广大员工的业余文化，构建和谐、稳定的劳动关系。

员工持股情况

员工持股人数（人）	138
-----------	-----

员工持股人数占公司员工总数比例（%）	54.33
员工持股数量（万股）	472.86
员工持股数量占总股本比例（%）	5.83

注：上述持股情况为截至报告期末，公司 2021 年、2022 年和 2023 年限制性股票激励计划已归属登记的激励对象股份数，不含员工自行在二级市场买卖的股份数。

(八) 供应商、客户和消费者权益保护情况

报告期内，公司一直遵循平等自愿、互利共赢的原则，积极构建和发展与上下游供应商、客户及合作伙伴的战略关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。公司制定了较为完善的营销服务和产品退换货制度。公司继续与供应商和客户保持良好的合同履行，对各方的合理诉求做到及时回复和处理，较好地维护了各方权益。

(九) 产品安全保障情况

公司一直以来坚持为客户提供优质产品与服务，严格按照相关法规标准要求，建立了完整、全面的管理体系，通过了 ISO13485、ISO14001 和 MDSAP 等体系认证，产品取得了中国 NMPA、欧盟 CE、美国 FDA、巴西 ANVISA、澳大利亚 TGA 等认证。

公司对产品设计、开发、生产各环节等进行严格的过程质量控制，注重产品安全。报告期内，公司建立了产品全生命周期管理，加强研发先期质量控制，健全生产用原材料、辅料进厂检验、成品出厂检验制度，完善质量管理体系等。

(十) 知识产权保护情况

公司坚持“自主创新，研发先行，专利布局”的竞争策略，研发具有自主知识产权的产品，着力构建知识产权壁垒来保护核心技术等自主创新成果。公司一直重视、鼓励研发创新活动并持续加大研发和知识产权投入。截至报告期末，公司拥有境内外专利 805 项，其中发明专利 526 项，同时获得了 2 项软件著作权，知识产权覆盖【中国、美国、日本、欧洲、俄罗斯、巴西、澳大利亚、加拿大、韩国等国家和地区】。公司自成立以来，建立并不断完善《专利管理制度》等知识产权管理机制和保护体系，成为江苏较早一批通过并贯彻实施《企业知识产权管理规范》的企业之一，并于报告期内再次通过认证获得《知识产权管理体系认证证书》；公司与新入职员工、合作伙伴等签署《保密协议》及《合作协议》，事先约定并清晰知识产权权属及各方的权利义务；知识产权部门紧密跟踪各项目及产品的实时状态，及时进行专利检索分析、风险排查和专利布局，并协同公司的发展战略积极开展专利运营等工作。

(十一) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

公司董事长陈望宇先生现担任苏州市工商业联合会（市总商会）副会长、苏州工业园区工商业联合会（总商会）副主席，苏州工业园区工商联独墅湖科教创新区商会会长、苏州市新时代工商管理企业家联合会生物医药和大健康专委会联席主席，最大限度地发挥和带动民营企业家的智慧和力量凝聚到创新发展和转型升级上来，引导民营企业大力实施创新驱动战略；同时，陈望宇先生发挥桥梁纽带作用，积极联系民营企业家，反映社会民意，协助党和政府解决问题，围绕经济发展、社会治理等重点领域，提出意见和建议，报告期内，荣获了“2023年度园区统战系统履行社会责任先进个人”称号。

公司总经理陈望东先生作为政协苏州市第十五届委员会委员，认真履行参政议政职责，在政协会议和活动中积极建言献策，提出了具有建设性的提案和建议。同时，凭借其在外科器械领域的专业造诣，陈望东先生被聘任为中国国家标准化管理委员会第六届全国外科器械标准化技术委员会委员，积极参与行业标准制定工作，为推动国家外科器械标准化事业贡献力量。

天臣医疗自创立至今，始终坚持“给医生更多选择，惠及更多病患”为使命，致力于为人民群众创造高品质生活。作为卫生与健康事业的一员，公司认真贯彻习近平总书记重要指示精神，坚定不移的围绕全生命周期健康主题，坚持以人民健康为中心，把高质量发展扛在肩上，为提高卫生健康服务水平提供有力科技支撑，赋能中国卫生健康事业。

五、其他公司治理情况

（一）党建情况

适用 不适用

（二）投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	详见上海证券交易所“上证路演中心”（ http://roadshow.sseinfo.com ）
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	/
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	www.touchstonesurgical.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司通过电话、电子邮箱、上证e互动、现场会议和上交所路演平台等方式，与投资者保持互动与沟通，及时回复投资者提出的问题和建

议。公司通过信息披露与路演等方式，加强了与投资者及全体股东之间的沟通与互动，促进了对公司的了解和认同。公司将持续优化投资者沟通机制，切实保障投资者的知情权与参与权，进一步提升资本市场认同度。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照法律、法规及《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，让所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

(四) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(五) 反商业贿赂及反贪污机制运行情况

适用 不适用

公司严格遵循《公司法》《中华人民共和国反不正当竞争法》《中华人民共和国反垄断法》《中华人民共和国反洗钱法》等法律法规和行业规范，制定并不断完善公司《员工反贿赂承诺书》、《经销商廉洁自律承诺书》等内部管理制度。公司将逐步建立健全集防范、识别和应对于一体的企业商业道德与反腐败管理体系，加强合规与商业道德培训及文化建设，反对任何形式的舞弊、商业贿赂等行为。

报告期内，公司未发生涉及贪污腐败或不正当竞争等重大诉讼案件。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	陈望宇、陈望东	备注 1	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 2	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	陈望宇、陈望东	备注 3	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 4	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	备注 5	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 6	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	陈望宇、陈望东	备注 7	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	备注 8	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 9	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、控股股东陈望宇、陈望东和公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术	备注 10	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用

		人员							
与股权激励相关的承诺	其他	作为 2021 年限制性股票激励计划的激励对象	备注 11	2021 年 4 月 6 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	作为 2022 年限制性股票激励计划的激励对象	备注 12	2022 年 5 月 5 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	作为 2023 年限制性股票激励计划的激励对象	备注 13	2023 年 4 月 11 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 14	2021 年 4 月 6 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 15	2022 年 5 月 5 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 16	2023 年 4 月 11 日	否	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	陈望宇、陈望东	备注 17	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人陈望宇、陈望东和公司全体董事、监事、高级管理人员	备注 18	2020 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 19	2022 年 2 月 8 日	是	2023 年 2 月 3 日起三年内	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 20	2023 年 12 月 27 日	是	在股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年	是	不适用	不适用

备注 1: 公司控股股东、实际控制人陈望宇、陈望东关于持股及减持意向的承诺:

(1) 本人持续看好公司业务前景,全力支持公司发展,拟长期持有其股票。

(2) 如本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的,本人承诺股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行人价格。若在减持公司股票前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行人价格经相应调整后的价格。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所规定的方式。

(3) 本人在锁定期满后减持公司首发前股份的,将严格按照《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》等有关法律法规和证券交易所的有关规定执行。

备注 2:

(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

备注 3:

(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的,控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 4:

1、本次公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

报告期各期，公司分别实现营业收入 8,964.85 万元、11,902.87 万元及 17,275.70 万元，2018 年度及 2019 年度分别同比增长 32.77%及 45.14%，公司的业务规模和资产规模持续扩大；同期，公司净利润由 2017 年的 1,390.60 万元增至 2019 年的 4,200.60 万元，亦实现了大幅增长。公司在未来的经营中仍有望保持快速增长的趋势。公司本次发行计划募集资金 35,983.84 万元，在本次公开发行股票完成当年，公司的总股本和所有者权益将大幅增加。

2017 年、2018 年和 2019 年，公司的基本每股收益分别为 0.23 元/股、0.39 元/股和 0.70 元/股，加权平均净资产收益率分别为 19.08%、29.02%、44.91%。由于募投项目建设需要一定的时间，在公司总股本和所有者权益均大幅增加的情况下，如果公司现有业务未获得相应幅度的增长，公司摊薄后的每股收益和加权平均净资产收益率均面临下降的风险。公司已就因本次公开发行股票可能引起的即期利润摊薄制定了相应的应对措施，并将严格执行。

2、公司拟采取的填补被摊薄即期回报的具体措施

（1）加强研发、拓展业务，提高公司持续盈利能力

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

（2）加强内部管理、提高运营效率、降低运营成本

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

（3）强化募集资金管理，加快募投项目建设，提高募集资金使用效率

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

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

（4）完善利润分配机制、强化投资回报机制

公司已根据中国证监会的相关规定，制定了股东分红回报规划，并在《公司章程》中对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，强化投资者回报。公司承诺将严格遵守上市后适用的《公司章程》、股东分红回报规划，以及公司股东大会审议通过的其他利润分配政策的安排。

备注 5:

- (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (2) 本人承诺约束并控制本人在公司的职务消费行为；
- (3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 本人同意，由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (6) 本人将根据未来中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。
- (7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将依法给予补偿。
- (8) 若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 6:

(1) 本次发行相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本公司对本次发行相关申请文件所载内容之真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(2) 若中国证监会、证券交易所或其他有权部门认定本次发行申请文件所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：

①在允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会、证券交易所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；

②在允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，自中国证监会、证券交易所或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

若违反以上承诺，不及时进行回购或赔偿投资者损失的，本公司将在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会投资者道歉；股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺；同时因不履行承诺造成股东及社会公众投资者损失的，本公司将依法进行赔偿。

(3) 若本次发行相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。

备注 7：公司控股股东、实际控制人陈望宇、陈望东承诺：

(1) 公司本次发行相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本人对公司本次发行相关申请文件所载内容之真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(2) 若中国证监会、证券交易所或其他有权部门认定公司本次发行申请文件所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并购回已转让的原限售股。

(3) 若本次发行相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。

若未履行上述承诺的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会投资者道歉。同时本人将自前述有权部门认定发生之日起停止领取现金分红，且不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，直至依据上述承诺的补偿措施实施完毕为止。

备注 8：全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：

(1) 公司本次发行相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，本人对公司本次发行相关申请文件所载内容之真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

(2) 若中国证监会、证券交易所或其他有权部门认定公司本次发行申请文件所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行及上市条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并购回已转让的原限售股。

(3) 若本次发行相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。

若未履行上述承诺的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会投资者道歉。同时本人将自前述有权部门认定发生之日起停止领取现金分红，且不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，直至依据上述承诺的补偿措施实施完毕为止。

备注 9：

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

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

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

② 公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

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

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

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致本企业未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，本企业将采取以下措施：

① 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

② 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

备注 10：实际控制人、控股股东陈望宇、陈望东和公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员：

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

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

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

② 本企业/本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；

③ 在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本企业/本人自愿将本企业/本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行

赔偿，且本企业/本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本企业/本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本企业/本人增加薪资或津贴；

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

⑤如本企业/本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本企业/本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。

（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本企业/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：

①通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

②向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

备注 11：激励对象关于 2021 年限制性股票激励计划的承诺如下：

作为 2021 年限制性股票激励计划激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注 12：激励对象关于 2022 年限制性股票激励计划的承诺如下：

作为 2022 年限制性股票激励计划激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注 13：激励对象关于 2023 年限制性股票激励计划的承诺如下：

作为 2023 年限制性股票激励计划激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注 14： 公司关于 2021 年限制性股票激励计划的承诺如下：

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 15： 公司关于 2022 年限制性股票激励计划的承诺如下：

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 16： 公司关于 2023 年限制性股票激励计划的承诺如下：

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 17：控股股东、实际控制人陈望宇、陈望东承诺如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的其他企业没有直接或间接从事任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的业务与经营活动，亦没有投资任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；

(2) 本承诺函签署后，本人及本人直接或间接控制的其他企业将不会直接或间接从事任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的业务与经营活动，亦不会投资任何与公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；

(3) 自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除公司及其下属公司以外的其他企业将不与天臣国际拓展后的主营业务相竞争；若与公司拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除公司及其下属公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到公司、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；

(4) 本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为公司控股股东/实际控制人期间持续有效，不可撤销；

(5) 本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如本人或本人直接或间接控制的其他企业因违反相关承诺并因此给公司或其他股东造成损失的，本人将承担相应的法律责任，并承担相应的损失赔偿责任；

(6) 本人近亲属亦应遵守上述承诺。

备注 18：公司控股股东、实际控制人陈望宇、陈望东和公司全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：

(1) 在不对公司及股东的利益构成不利影响的前提下，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与公司发生关联交易。

(2) 对于正常经营范围内、或存在其他合理原因无法避免的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的企业与公司将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》之规定，履行关联交易审批决策程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。

(3) 本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格按照相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

(4) 保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及股东的利益。

(5) 本企业/本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。

备注 19：2022 年公司以集中竞价交易方式回购公司股份的相关承诺

公司本次回购股份拟用于员工持股计划或股权激励。公司将按照相关法律法规的规定进行股份转让。若未能如期实施该计划，未使用部分将依法予以注销。若发生注销情形，公司注册资本将相应减少。本次回购的股份应当在披露回购实施结果暨股份变动公告后三年内转让或者注销。

备注 20：2023 年公司以集中竞价交易方式回购公司股份的相关承诺

公司本次回购股份拟用于员工持股计划或股权激励。公司将按照相关法律法规的规定进行股份转让。若未能如期实施该计划，未使用部分将依法予以注销。若发生注销情形，公司注册资本将相应减少。本次回购的股份应当在披露回购实施结果暨股份变动公告后三年内转让或者注销。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**适用 不适用**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

参见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“40、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000.00
境内会计师事务所审计年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	娄新洁/韩鹏卓
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	娄新洁（3年）/韩鹏卓（5年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊	100,000.00

	普通合伙)	
保荐人	国投证券股份有限公司（曾用名“安信证券股份有限公司”）	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	25,850.00	24,690.00	/
银行理财产品	自有资金	9,621.84	9,621.84	/

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计	减值准备计提金额(如有)
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	----------	--------	-------	----------	---------	-------	---------	----------	------------	--------------

															划	
宁波银行股份有限公司江苏自贸区苏州片区支行	银行理财产品	480.00	2024-12-2	随时	自有资金	银行	否	合同约定	2.29%			480.00	-	是	是	
宁波银行股份有限公司江苏自贸区苏州片区支行	银行理财产品	258.42	2024-11-29	随时	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%			258.42	-	是	是	
中信银行苏州相城支行	银行理财产品	648.00	2023-3-9	随时	自有资金	银行	否	合同约定	1.98%			648.00	-	是	是	
中信银行苏州金鸡湖支行	银行理财产品	1,578.50	2024-8-23	随时	自有资金	银行	否	合同约定	1.05%			1,578.50	-	是	是	
中信银行苏州金鸡湖支行	银行理财产品	6,118.92	2024-10-14	随时	自有资金	银行	否	合同约定	2.15%			6,118.92	-	是	是	
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片	银行理财产品	350.00	2024-1-18	随时	自有资金	银行	否	合同约定	2.41%			350.00	-	是	是	

区支行																
招商银行长沙麓谷支行	银行理财产品	188.00	2023-8-24	随时	自有资金	银行	否	合同约定	1.96%			188.00	-	是	是	
中国建设银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	6,650.00	2023-2-28	2026-2-28	闲置募集资金	银行	否	合同约定	3.10%			6,650.00	-	是	是	
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	银行理财产品	1,800.00	2024-3-4	随时	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.90%	17.99		640.00	-	是	是	
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	银行理财产品	2,500.00	2024-11-4	随时	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.90%			2,500.00	-	是	是	
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	银行理财产品	10,000.00	2024-8-1	2027-8-1	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.60%			10,000.00	-	是	是	
苏州银行	银行	4,900.00	2024-12-16	2025-3-20	闲置	银行	否	合同	2.20%			4,900.00	-	是	是	

股份有限 公司江苏 自贸试验 区苏州片 区支行	理 财 产 品				募集 资金			约定								
-------------------------------------	------------	--	--	--	----------	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020-09-23	372,400,000.00	323,794,691.46	323,794,691.46	-	106,831,544.68	-	32.99	-	39,877,402.60	12.32	251,730,220.66

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度	项目达到预定	是否已	投入进	投入进度未达计划的	本年实	本项目已实现	项目可行性是	节余金额
--------	------	------	--------	----------	----------------	--------	----------------------	--------------	--------	-----	-----	-----------	-----	--------	--------	------

		质	或者募集说明书中的承诺投资项目				(%) (3)= (2)/(1)	可使用状态日期	结项	度是否符合计划的进度	具体原因	现的效益	的效益或者研发成果	否发生重大变化,如是,请说明具体情况		
首次公开发行股票	研发及实验中心建设项目	研发	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	40,768,363.29	3,841,153.91	43,406,631.33	106.473	不适用	是	是	不适用	-	注 1	否	-
首次公开发行股票	生产自动化技术改造项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	20,709,995.00	896,855.25	14,615,759.92	70.57	2023年12月	是	是	不适用	-	完成预期目标,实现预期产能[注 2]	否	6,751,239.27
首次公开发行股票	营销网络及信息化建设项目	运营管理	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	10,586,112.51	462,865.60	8,142,957.77	76.92	2023年12月	是	是	不适用	-	完成预期目标,信息系统持续提升公司运营效率	否	3,135,000.39
首次公开发行	天臣医疗研发	生产建	是	是,此项目为新项目	251,730,220.66	34,676,527.84	40,666,195.66	16.15	不适用	否	是	不适用	-	不适用	否	不适用

股票	及生产基地一期建设项目	设													
----	-------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：研发及实验中心建设项目已于 2024 年 9 月完成建设，达到了预定目标并结项。由于项目投入使用时间较短，无法评估产生的实际效益。项目实际投资金额大于募集后承诺投资金额系使用了募集资金账户产生的利息与理财收益。

截至报告期末：研发及实验中心建设项目中电动智能吻合器项目已取得“一次性使用电动腹腔镜切割吻合器和钉仓组件”NMPA 产品注册证；第三代腹腔镜切割吻合器和钉仓组件项目已申请 PCT 专利 20 件，发明专利 40 件，实用新型专利 66 件；儿童版包皮吻合器项目已取得“一次性使用包皮环切吻合器”产品注册证，已申请实用新型专利 2 件；补片增强吻合器项目已申请发明专利 3 件、实用新型专利 12 件；能量平台项目已申请外观设计专利 1 件。

注 2：生产自动化技术改造项目实现了新产线与 MES 实时互联及信息交互，设备的远程操作，工单、配方的一键下发及切换，数据的同步上传存储，提升了生产管理效率。该项目的单位产品工时下降了 26%，整体生产效率提升了 44%。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年9月20日	30,000.00	2023年9月20日	2024年9月19日	-	否
2024年9月13日	26,000.00	2024年9月13日	2025年9月12日	24,690.00	否

其他说明

公司于2023年9月20日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司计划使用不超过人民币3.00亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。独立董事对本次事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

公司于2024年9月13日召开第二届董事会第十七次会议，第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司计划使用不超过人民币2.60亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。独立董事对本次事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

公司使用闲置募集资金进行现金管理的事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，不涉及变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行。截至2024年12月31日，公司对闲置募集资金进行现金管理情况详见下表：

单位：人民币 万元

银行名称	产品名称	收益类型	投资金额	投资日	到期日	投资期限/天	投资收益	截至期末剩余投资金额
中国建设银行股份有限公司苏	大额存单	保本固定收益型	6,650.00	2023-2-28	2026-2-28	1,096	-	6,650.00
中国建设银行股份有限公司苏州分行	结构性存款	保本固定收益型	12,000.00	2024-4-30	2024-7-29	90	66.06	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	10.00	2024-2-6	2024-4-28	82	0.03	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	970.00	2024-4-30	2024-5-20	20	0.67	全部赎回

银行名称	产品名称	收益类型	投资金额	投资日	到期日	投资期限/天	投资收益	截至期末剩余投资金额
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	36.00	2024-2-6	2024-6-5	120	0.15	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	600.00	2024-4-30	2024-6-12	43	0.90	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	54.00	2024-2-6	2024-6-17	132	0.25	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	20.00	2024-2-6	2024-6-25	140	0.10	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	10.00	2024-4-30	2024-6-25	56	0.02	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	110.00	2024-4-30	2024-8-1	93	0.36	全部赎回
中国建设银行股份有限公司苏州分行	通知存款（7天）	保本固定收益型	270.00	2024-4-30	2024-8-1	93	0.87	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	6.80	2024-4-30	2024-6-18	48	0.01	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	10.00	2024-4-30	2024-6-25	55	0.02	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	18.00	2024-4-30	2024-7-31	91	0.06	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	315.20	2024-4-30	2024-8-7	98	0.90	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	171.00	2024-8-9	2024-8-30	20	0.12	全部赎回

银行名称	产品名称	收益类型	投资金额	投资日	到期日	投资期限/天	投资收益	截至期末剩余投资金额
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	13.70	2024-8-9	2024-9-13	34	0.02	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	通知存款（7天）	保本固定收益型	127.00	2024-8-9	2024-9-20	41	0.18	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	定期存款	保本固定收益型	14,300.00	2023-10-26	2024-1-26	90	98.31	全部赎回
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	定期存款	保本固定收益型	14,300.00	2024-1-29	2024-4-29	90	50.05	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,800.00	2023-11-6	2024-2-22	108	39.57	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,300.00	2024-2-8	2024-2-29	21	3.15	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,800.00	2024-2-26	2024-5-30	94	26.65	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	30.00	2024-2-26	2024-8-26	182	0.33	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	100.00	2024-2-26	2024-9-2	189	1.13	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	70.00	2024-2-26	2024-9-30	217	0.91	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	50.00	2024-2-26	2024-10-14	231	0.69	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	460.00	2024-2-26	2024-11-4	252	6.92	全部赎回

银行名称	产品名称	收益类型	投资金额	投资日	到期日	投资期限/天	投资收益	截至期末剩余投资金额
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	30.00	2024-2-26	2024-11-25	273	0.49	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	40.00	2024-2-26	2024-12-9	287	0.69	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	380.00	2024-2-26	2024-12-23	301	6.83	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	640.00	2024-2-26	/	/	11.34	640.00
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,500.00	2024-11-4	/	/	8.36	2,500.00
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,900.00	2024-6-3	2024-9-5	94	27.00	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,400.00	2024-8-5	2024-8-31	26	4.16	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	大额存单	保本浮动收益型	10,000.00	2024-8-1	2027-8-1	1,095	-	10,000.00
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,500.00	2024-9-4	2024-11-1	58	9.26	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,900.00	2024-9-9	2024-12-12	94	21.52	全部赎回
苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	结构性存款	保本浮动收益型	4,900.00	2024-12-16	2025-3-20	94	-	4,900.00
合计			95,791.70				388.08	24,690.00

4、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,375
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,443
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股	/

份的股东总数（户）	
-----------	--

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陈望宇	0	20,978,130	25.85	-	无	-	境内自然 人
陈望东	0	20,934,000	25.79	-	无	-	境内自然 人
Inspire Surgical Limited	-1,065,834	2,530,000	3.12	-	无	-	境外法人
昆山分享股权投 资企业（有限合 伙）	0	1,520,118	1.87	-	无	-	其他
刘伟	-606,965	1,279,779	1.58	-	无	-	境内自然 人
项筱英	1,020,000	1,020,000	1.26	-	无	-	境内自然 人
蒋臻	326,954	541,744	0.67	-	无	-	境内自然 人
余笃定	-49,498	453,116	0.56	-	无	-	境内自然 人
郑富君	452,916	452,916	0.56	-	无	-	境内自然 人
康轶蕻	174,334	405,837	0.50	-	无	-	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陈望宇	20,978,130	人民币普通股	20,978,130				
陈望东	20,934,000	人民币普通股	20,934,000				
Inspire Surgical Limited	2,530,000	人民币普通股	2,530,000				
昆山分享股权投资企业（有限 合伙）	1,520,118	人民币普通股	1,520,118				
刘伟	1,279,779	人民币普通股	1,279,779				
项筱英	1,020,000	人民币普通股	1,020,000				

蒋臻	541,744	人民币普通股	541,744
余笃定	453,116	人民币普通股	453,116
郑富君	452,916	人民币普通股	452,916
康轶蕻	405,837	人民币普通股	405,837
前十名股东中回购专户情况说明	截至2024年12月31日，公司回购专用证券账户持股数量1,980,306股，占公司总股本8,115.56万股的比例为2.44%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东陈望宇、陈望东为兄弟关系是一致行动人，与其他股东无关联关系或一致行动关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1、 法人**

□适用 √不适用

2、 自然人

√适用 □不适用

姓名	陈望宇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
姓名	陈望东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理、首席研发师

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

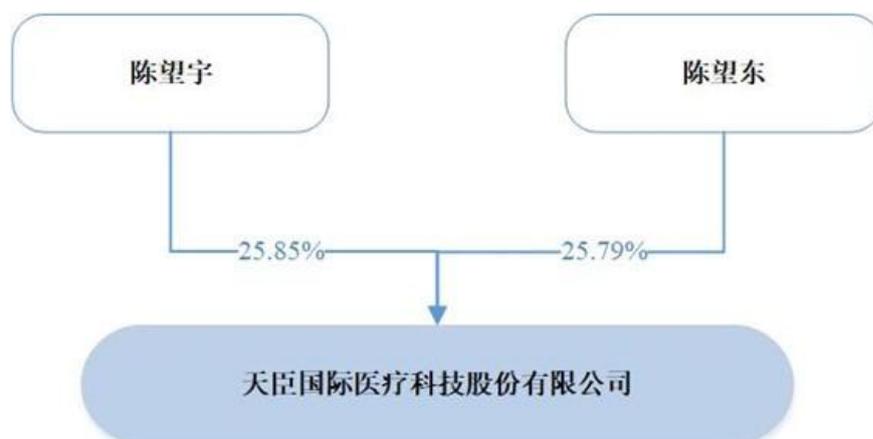
□适用 √不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

姓名	陈望宗
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈望东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理、首席研发师
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

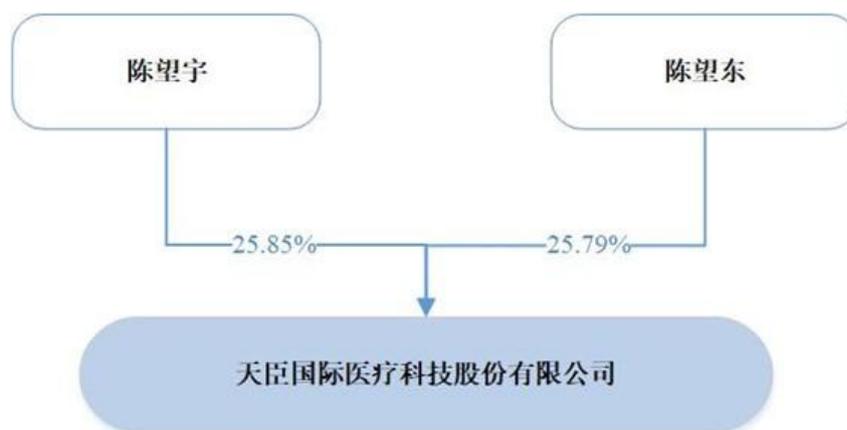
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	天臣医疗关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书（修订稿）
回购股份方案披露时间	2025 年 1 月 14 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	1.92%~3.34%
拟回购金额	4,600~8,000
拟回购期间	自 2023 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 26 日
回购用途	用于员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	2,448,563（截至 2025 年 3 月 31 日回购股份数）
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	48.58
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	截至 2025 年 3 月 31 日，公司不存在减持回购股份的情形。

注：上表中“股权激励计划所涉及的标的股票”为报告期初公司已授予未归属的2021年、2022年和2023年的限制性股票的合计数，报告期内，公司未开展新的股权激励计划。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天臣国际医疗科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天臣国际医疗科技股份有限公司（以下简称“天臣医疗”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了天臣医疗2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024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，我们独立于天臣医疗，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

收入确认

1、事项描述

公司主要从事医疗器械的研发、生产和销售。鉴于营业收入是公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据本报告五、重要会计政策及会计估计（34）收入确认会计政策为在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认销售收入。具体为：①国内销售收入确认，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经过客户验收，满足合同约定的收货条件，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。②境外销售收入确认，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2、审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- （1）了解和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性；

(2) 对收入和成本执行分析性程序，包括对报告期内月度之间的收入、成本、毛利率等进行分析，判断相关指标的增减变动的合理性；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

(5) 结合应收账款和收入函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

四、其他信息

天臣医疗管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括天臣医疗 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天臣医疗的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：天臣国际医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	64,125,887.58	211,533,558.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	330,998,318.33	218,521,064.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	12,530,351.22	13,693,052.04
应收款项融资			
预付款项	七、8	648,506.69	298,600.95
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 9	456,791.64	247,950.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 10	30,769,049.41	29,203,685.03
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 13	6,131,892.46	1,326,029.37
流动资产合计		445,660,797.33	474,823,940.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、 19	24,400,000.00	18,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、 21	71,029,119.87	69,526,087.32
在建工程	七、 22	43,836,959.35	13,939,316.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、 25	2,052,293.04	1,968,191.97
无形资产	七、 26	39,853,605.34	40,240,942.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、 28	200,592.45	131,114.65
递延所得税资产	七、 29	5,371,468.93	6,707,886.45
其他非流动资产	七、 30	4,835,501.32	871,106.07
非流动资产合计		191,579,540.30	151,784,645.67
资产总计		637,240,337.63	626,608,586.15
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、 36	9,923,460.36	12,884,177.05
预收款项	七、 37	31,306.74	97,085.73
合同负债	七、 38	4,006,743.13	16,615,406.78
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、 39	11,587,290.37	8,937,806.33
应交税费	七、 40	968,853.79	3,797,118.59
其他应付款	七、 41	23,627,703.31	7,405,256.51
其中：应付利息			
应付股利		1,472,063.85	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、 43	944,643.36	666,347.50
其他流动负债	七、 44	222,964.98	546,989.47
流动负债合计		51,312,966.04	50,950,187.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	1,077,880.16	1,288,972.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、 50		
递延收益	七、 51	428,207.30	300,000.00
递延所得税负债	七、 30	2,995,118.94	2,544,885.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,501,206.40	4,133,858.40
负债合计		55,814,172.44	55,084,046.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、 53	81,155,600.00	81,155,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、 55	404,852,237.93	412,897,231.64
减：库存股	七、 56	32,375,875.34	38,007,682.49
其他综合收益	七、 57	91,260.31	38,864.94
专项储备			
盈余公积	七、 59	22,436,895.41	17,244,339.84
一般风险准备			
未分配利润	七、 60	105,266,046.88	98,196,185.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		581,426,165.19	571,524,539.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		581,426,165.19	571,524,539.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		637,240,337.63	626,608,586.15

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：天臣国际医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		50,095,679.37	207,786,371.29
交易性金融资产		329,078,286.22	216,637,664.54
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	43,372,812.24	33,591,695.29
应收款项融资			
预付款项		648,506.69	298,600.95
其他应收款	十九、2	348,718.44	123,714.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		25,325,840.31	23,952,975.39
其中：数据资源			
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		4,638,047.52	341,861.73
流动资产合计		453,507,890.79	482,732,883.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	11,055,248.82	10,475,248.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,400,000.00	18,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		70,746,658.04	69,148,496.90
在建工程		43,836,959.35	13,939,316.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		900,436.60	470,475.40
无形资产		39,853,605.34	40,240,942.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		200,592.45	131,114.65
递延所得税资产		2,410,279.54	4,521,684.80
其他非流动资产		4,835,501.32	871,106.07
非流动资产合计		198,239,281.46	158,198,385.85

资产总计		651,747,172.25	640,931,269.07
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,923,460.21	12,884,176.90
预收款项		31,306.74	33,159.00
合同负债		4,006,743.13	16,615,406.78
应付职工薪酬		11,371,605.31	8,439,812.99
应交税费		609,880.51	3,518,773.39
其他应付款		23,013,150.43	6,908,503.51
其中：应付利息			
应付股利		1,472,063.85	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		522,430.58	246,037.20
其他流动负债		222,964.98	546,989.47
流动负债合计		49,701,541.89	49,192,859.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		301,417.14	164,613.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		428,207.30	300,000.00
递延所得税负债		2,707,154.82	2,544,885.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,436,779.26	3,009,498.88
负债合计		53,138,321.15	52,202,358.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		81,155,600.00	81,155,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		404,852,237.93	412,897,231.64
减：库存股		32,375,875.34	38,007,682.49
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,861,030.64	18,668,475.07
未分配利润		121,115,857.87	114,015,286.73
所有者权益（或股东权益）合计		598,608,851.10	588,728,910.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		651,747,172.25	640,931,269.07

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入	七、61	272,367,248.39	253,645,801.13
其中：营业收入		272,367,248.39	253,645,801.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		224,495,615.38	217,294,809.52
其中：营业成本	七、61	113,066,921.06	111,367,927.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,715,417.83	3,199,052.97
销售费用	七、63	39,695,509.57	41,608,582.67
管理费用	七、64	35,198,824.36	30,541,923.94
研发费用	七、65	35,991,857.36	35,319,802.67
财务费用	七、66	-2,172,914.80	-4,742,480.70
其中：利息费用		226,264.30	85,991.60
利息收入		2,555,881.37	2,468,005.61
加：其他收益	七、67	2,751,315.37	946,373.18
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	6,565,162.47	5,564,978.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-1,891,985.38	4,056,148.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	39,517.05	-310,994.80
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-338,423.76	-174,753.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-	1,570.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,997,218.76	46,434,314.23
加：营业外收入	七、74	21,471.94	2,022,757.00

减：营业外支出	七、 75	187,297.40	509,798.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,831,393.30	47,947,273.05
减：所得税费用	七、 76	2,936,547.71	636,053.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,894,845.59	47,311,219.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,894,845.59	47,311,219.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		51,894,845.59	47,311,219.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		52,395.37	-169,910.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		52,395.37	-169,910.82
（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		52,395.37	-169,910.82
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,947,240.96	47,141,308.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		51,947,240.96	47,141,308.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.65	0.60
（二）稀释每股收益(元/股)		0.64	0.58

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

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、 4	268,564,138.26	242,789,828.81
减：营业成本	十九、 4	114,449,914.10	108,929,272.13
税金及附加		2,715,470.33	3,198,802.97
销售费用		35,112,483.91	36,652,468.76
管理费用		34,380,665.78	29,950,963.89
研发费用		35,991,857.36	35,319,802.67
财务费用		-2,260,412.00	-4,835,276.90
其中：利息费用		165,390.39	26,775.40
利息收入		2,555,120.29	2,463,874.99
加：其他收益		2,751,315.37	946,373.18
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、 5	6,565,162.47	5,554,260.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,928,617.12	4,052,748.53
信用减值损失（损失以“－”号填列）		148,869.06	-212,236.50
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-338,423.76	-174,753.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	1,570.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,372,464.80	43,741,758.43
加：营业外收入		21,471.94	2,022,757.00
减：营业外支出		187,297.40	509,798.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,206,639.34	45,254,717.25
减：所得税费用		3,281,083.63	2,582,083.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,925,555.71	42,672,633.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		51,925,555.71	42,672,633.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		51,925,555.71	42,672,633.78
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		287,753,394.50	292,445,883.90
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		4,754,268.11	82,545.05

收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	5,771,719.23	4,905,320.79
经营活动现金流入小计		298,279,381.84	297,433,749.74
购买商品、接受劳务支付的现金		122,823,492.93	103,751,966.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		64,406,593.22	61,274,535.27
支付的各项税费		19,215,789.63	17,917,629.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	38,424,534.36	31,542,967.67
经营活动现金流出小计		244,870,410.14	214,487,098.93
经营活动产生的现金流量净额		53,408,971.70	82,946,650.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		996,582,579.70	658,250,000.00
取得投资收益收到的现金		6,565,162.47	5,564,978.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,490,000.00	-
投资活动现金流入小计		1,013,637,742.17	663,814,978.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,940,427.32	18,410,852.40
投资支付的现金		1,116,951,818.50	547,430,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,950,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,160,842,245.82	565,840,852.40
投资活动产生的现金流量净额		-147,204,503.65	97,974,125.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,156,109.85	15,770,437.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,723,908.69	-
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计		76,880,018.54	15,770,437.75
偿还债务支付的现金		49,723,908.69	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,305,042.53	19,801,620.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	42,508,222.36	707,626.89
筹资活动现金流出小计		130,537,173.58	20,509,247.14
筹资活动产生的现金流量净额		-53,657,155.04	-4,738,809.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		45,016.56	2,299,326.84
五、现金及现金等价物净增加额		-147,407,670.43	178,481,293.93
加：期初现金及现金等价物余额		211,533,558.01	33,052,264.08
六、期末现金及现金等价物余额		64,125,887.58	211,533,558.01

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

母公司现金流量表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		266,472,102.68	279,862,075.97
收到的税费返还		4,754,268.11	82,545.05
收到其他与经营活动有关的现金		5,770,958.15	5,014,225.17
经营活动现金流入小计		276,997,328.94	284,958,846.19
购买商品、接受劳务支付的现金		118,193,933.22	97,927,378.08
支付给职工及为职工支付的现金		61,642,918.06	58,551,279.79
支付的各项税费		17,499,796.29	16,472,474.16
支付其他与经营活动有关的现金		36,385,022.24	29,347,460.15
经营活动现金流出小计		233,721,669.81	202,298,592.18
经营活动产生的现金流量净额		43,275,659.13	82,660,254.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		996,582,579.70	658,250,000.00
取得投资收益收到的现金		6,565,162.47	5,554,260.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		10,490,000.00	-
投资活动现金流入小计		1,013,637,742.17	663,804,260.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,935,543.14	17,946,652.40
投资支付的现金		1,117,531,818.50	546,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,950,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,161,417,361.64	564,496,652.40
投资活动产生的现金流量净额		-147,779,619.47	99,307,608.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,156,109.85	15,770,437.75
取得借款收到的现金		49,723,908.69	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		76,880,018.54	15,770,437.75
偿还债务支付的现金		49,723,908.69	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,305,042.53	19,801,620.25
支付其他与筹资活动有关的现金		42,030,420.09	328,588.44
筹资活动现金流出小计		130,059,371.31	20,130,208.69
筹资活动产生的现金流量净额		-53,179,352.77	-4,359,770.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,378.81	2,469,237.66
五、现金及现金等价物净增加额		-157,690,691.92	180,077,328.99
加：期初现金及现金等价物余额		207,786,371.29	27,709,042.30
六、期末现金及现金等价物余额		50,095,679.37	207,786,371.29

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

合并所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年末 余额	81,155,600.00				412,897,231.64	38,007,682.49	38,864.94		17,244,339.84		98,196,185.86		571,524,539.79		571,524,539.79
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本 年期初 余额	81,155,600.00				412,897,231.64	38,007,682.49	38,864.94		17,244,339.84		98,196,185.86		571,524,539.79		571,524,539.79
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—”号 填列）					-8,044,993.71	-5,631,807.15	52,395.37		5,192,555.57		7,069,861.02		9,901,625.40		9,901,625.40
（一）							52,395.37				51,894,845.59		51,947,240.96		51,947,240.96

综合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本					-8,044,993.71	-5,631,807.15							-2,413,186.56	-2,413,186.56
1.所有者投入的普通股					7,605,666.91	-5,631,807.15							13,237,474.06	13,237,474.06
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					-15,650,660.62								-15,650,660.62	-15,650,660.62
4.其他														
(三)利润分配								5,192,555.57	-44,824,984.57				-39,632,429.00	-39,632,429.00
1.提取盈余公积								5,192,555.57	-5,192,555.57					-
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-39,632,429.00			-39,632,429.00	-39,632,429.00

4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期 提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	81,155,600.00				404,852,237.93	32,375,875.34	91,260.31		22,436,895.41		105,266,046.88		581,426,165.19	581,426,165.19

项目	2023 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	81,155,600.00				404,191,753.57	65,075,916.54	208,775.76		12,977,076.46		74,953,850.29		508,411,139.54		508,411,139.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	81,155,600.00				404,191,753.57	65,075,916.54	208,775.76		12,977,076.46		74,953,850.29		508,411,139.54		508,411,139.54
三、本期增减变动金额 (减)					8,705,478.07	-27,068,234.05	-169,910.82		4,267,263.38		23,242,335.57		63,113,400.25		63,113,400.25

少以 “一”号 填列)														
(一) 综合收 益总额														
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配														
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所														

有者 (或股 东)的 分配																				
4.其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3.盈余 公积弥 补亏损																				
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5.其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6.其他																				
(五) 专项储																				

备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	81,155,600.00			412,897,231.64	38,007,682.49	38,864.94	17,244,339.84	98,196,185.86	571,524,539.79	571,524,539.79			

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

母公司所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	81,155,600.00				412,897,231.64	38,007,682.49			18,668,475.07	114,015,286.73	588,728,910.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,155,600.00				412,897,231.64	38,007,682.49			18,668,475.07	114,015,286.73	588,728,910.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-8,044,993.71	-5,631,807.15			5,192,555.57	7,100,571.14	9,879,940.15
（一）综合收益总额										51,925,555.71	51,925,555.71
（二）所有者投入和减少资本					-8,044,993.71	-5,631,807.15					-2,413,186.56
1. 所有者投入的普通股					7,605,666.91	-5,631,807.15					13,237,474.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											

天臣国际医疗科技股份有限公司2024年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-15,650,660.62							-15,650,660.62
4. 其他												
(三) 利润分配										5,192,555.57	-44,824,984.57	-39,632,429.00
1. 提取盈余公积										5,192,555.57	-5,192,555.57	
2. 对所有者(或股东)的分配											-39,632,429.00	-39,632,429.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	81,155,600.00				404,852,237.93	32,375,875.34				23,861,030.64	121,115,857.87	598,608,851.10

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其							

		股	债	他		收					
						益					
一、上年年末余额	81,155,600.00				404,191,753.57	65,075,916.54			14,401,211.69	95,411,536.58	530,084,185.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	81,155,600.00				404,191,753.57	65,075,916.54			14,401,211.69	95,411,536.58	530,084,185.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,705,478.07	-27,068,234.05			4,267,263.38	18,603,750.15	58,644,725.65
（一）综合收益总额										42,672,633.78	42,672,633.78
（二）所有者投入和减少资本					8,705,478.07	-27,068,234.05					35,773,712.12
1. 所有者投入的普通股					4,907,000.80	-27,068,234.05					31,975,234.85
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					3,798,477.27						3,798,477.27
4. 其他											
（三）利润分配									4,267,263.38	-24,068,883.63	-19,801,620.25
1. 提取盈余公积									4,267,263.38	-4,267,263.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,801,620.25	-19,801,620.25
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											

天臣国际医疗科技股份有限公司2024年年度报告

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	81,155,600.00			412,897,231.64	38,007,682.49			18,668,475.07	114,015,286.73	588,728,910.95

公司负责人：陈望宇 主管会计工作负责人：田国玉 会计机构负责人：田国玉

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

天臣国际医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州天臣国际医疗科技有限公司，由陈望宇、陈望东、蒋彬于 2003 年 8 月共同出资设立。

2019 年 10 月，根据公司董事会决议，公司整体变更设立为股份有限公司，并更名为天臣国际医疗科技股份有限公司。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]审字第 91076 号审计报告审定，苏州天臣国际医疗科技有限公司截至 2019 年 8 月 31 日止的净资产为人民币 106,942,281.40 元，各股东以截至 2019 年 8 月 31 日止的持股比例享有的净资产按 1: 0.5611 的比例折合股本 60,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，合计人民币 60,000,000.00 元，股本溢价人民币 46,942,281.40 元计入资本公积。变更后公司注册资本为人民币 6,000.00 万元，已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2019]验字第 90074 号验资报告验证。

根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2020 号文《关于同意天臣国际医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，2020 年 9 月公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，增加注册资本 20,000,000 元，变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。

2022 年 6 月，第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废处理部分限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》等议案，公司《2021 年限制性股票激励计划》第一期授予条件已达成。70 名激励对象可行权数量为 120.00 万股，7 名因离职原因丧失资格的激励对象，1 名外籍人员自愿放弃授予权利，股票激励计划第一期由 62 名激励对象行权的股票数量为 115.56 万股，行权价格为 12.10 元/股。截止 2022 年 6 月 23 日，公司已收到 62 名激励对象货币出资人民币 13,982,760.00 元，其中新增注册资本人民币 1,155,600.00 元，剩余 12,827,160.00 元计入资本公积。本次变更后公司注册资本为人民币 81,155,600.00 元，本次新增注册资本由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中天运[2022]验字第 90033 号验资报告验证。

(2) 企业法人工商登记情况

企业统一社会信用代码：91320594761502929D；

公司注册及实际经营地址：苏州工业园区东平街 278 号；

法定代表人：陈望宇；

注册资本：8,115.56 万元；

公司类型：股份有限公司（外商投资、上市）；

经营范围：许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械生产；医用口罩生产；进出口代理；医疗器械互联网信息服务；道路货物运输（不含危险货物）；医护人员防护用品生产（II类医疗器械）（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，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：工程和技术研究和试验发展；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；软件开发；医院管理；医护人员防护用品批发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（3）财务报表之批准

本财务报告经公司董事会于 2025 年 4 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

适用 不适用

董事会认为公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注本节“34.收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注本节的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 280万元人民币
本期重要的应收款项核销	金额 \geq 140万元人民币
账龄超过1年的重要预付账款	金额 \geq 140万元人民币
重要在建工程	金额 \geq 140万元人民币
账龄超过1年的重要应付账款	金额 \geq 140万元人民币
账龄超过1年的重要合同负债	金额 \geq 140万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 \geq 10%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 \geq 5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1)、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资

与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3)、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2)、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1)、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2)、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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)、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

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、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

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。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、合同资产以及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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内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

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

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。

12、应收票据□适用 不适用**13、应收账款** 适用 □ 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据 适用 □ 不适用

除单项计提预期信用损失的应收账款外，本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	合并范围内子公司
组合二	除组合一外的应收账款。根据历史经验，相同账龄段的应收账款具有类似信用风险特征

按组合计提预期信用损失的计提方法：

组合一	不计提
组合二	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 □ 不适用

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准 适用 □ 不适用

单独计提预期信用损失的理由	如有证据表明某单项应收款项已经发生信用减值，则对该应收款项单独计提预期信用损失
预期信用损失的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失

14、应收款项融资

适用 不适用

15、其他应收款

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款的预期信用损失进行估计，公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果其他应收款的信用风险自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值，划分为阶段二，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加并且已经发生信用减值，划分为阶段三，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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融资产于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16、存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1)、存货分类

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、委托加工物资、产成品、在产品和周转材料等。

(2)、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

(3)、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(4)、周转材料的摊销方法

周转材料采取领用时一次摊销的办法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

(1)、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：1) 产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；2) 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

请参见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13.应收账款”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

请参见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13.应收账款”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

请参见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13.应收账款”。

18、持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

(3)、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

(1)、初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。公司对控股子公司投资成本采用成本法核算。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10.00-30.00	3.00%	3.23-9.70%
生产设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00%	9.70-19.40%
运输设备	年限平均法	4.00	3.00%	24.25%
办公设备	年限平均法	3.00	3.00%	32.33%
模具	年限平均法	5.00	3.00%	19.40%
房屋建筑物装修	年限平均法	10.00	3.00%	9.70%

22、在建工程

适用 不适用

(1)、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2)、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

23、借款费用

适用 不适用

(1)、借款费用资本化的确认原则

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

(2)、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间: 在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算: 1) 借入专门借款, 按照专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定; 2) 占用一般借款按照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, 资本化率为一般借款的加权平均利率; 3) 借款存在折价或溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额, 调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量, 折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1)、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产, 其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量, 分别为: ①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2)、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3)、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司研发费用归集的内容包括研发领料、职工薪酬、折旧费、其他费用。

公司对计入研发费用的支出严格按照项目进行归集，对于能够直接对应具体项目的支出直接归集至具体项目，对于与具体项目不直接对应的支出，按照一定的方法进行分摊并归集至具体项目。

公司按照研发费用的范围和标准列支研发费用，并通过上述归集方法合理、恰当区分各项目的支出。

内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使

用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1)、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2)、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3)、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1)先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2)再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公

允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1)设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2)设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

31、预计负债

适用 不适用

(1)、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2)、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

适用 不适用

(1)、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2)、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具

在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1)、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为“合同资产”列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为“应收账款”列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为“合同负债”列示。

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

2)、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

国内销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经过客户验收，满足合同约定的收货条件，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

出口销售：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

(2)、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3)、该成本预期能够收回。

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

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

1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

36、政府补助

适用 不适用

(1)、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2)、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

37、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

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。

(3) 对经营租赁的会计处理

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。

(4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

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

38、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2)、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3)、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司

及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
<p>(1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》</p> <p>财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”)。</p> <p>1) 关于流动负债与非流动负债的划分</p> <p>解释第 17 号明确：</p> <p>—企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。</p> <p>—对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。</p> <p>—对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。</p> <p>该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>2) 关于供应商融资安排的披露</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

<p>解释第 17 号要求企业在进行附注披露时,应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息,以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易:一个或多个融资提供方提供资金,为企业支付其应付供应商的款项,并约定该企业根据安排的条款和条件,在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比,供应商融资安排延长了该企业的付款期,或者提前了该企业供应商的收款期。</p> <p>该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行,企业在首次执行该解释规定时,无需披露可比期间相关信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>3) 关于售后租回交易的会计处理</p> <p>解释第 17 号规定,承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时,确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时,应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行,允许企业自发布年度提前执行。</p> <p>本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>		
<p>(2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》</p> <p>财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11 号),适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源,以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理,并对数据资源的披露提出了具体要求。</p> <p>该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行,企业应当采用未来适用法,该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>
<p>(3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定</p> <p>财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

<p>(财会〔2024〕24号，以下简称“解释第18号”)，该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。</p> <p>解释第18号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。</p> <p>企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自2024年1月1日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>		
--	--	--

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	13%、6%、0%
增值税(Touchstone Medical Science S.r.l.)	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	22%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
天臣国际医疗科技股份有限公司	15.00
Touchstone Medical Science S.r.l.	24.00
天臣医疗科技(长沙)有限公司	20.00

天医健康科技（上海）有限公司	20.00
天医健康科技（海南）有限公司	20.00

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）企业所得税

1) 2021年11月3日，天臣国际医疗科技股份有限公司取得高新技术企业证书，证书编号GR202132000286，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2021年1月1日-2023年12月31日。2024年11月，公司通过高企复审，证书编号为GR202432001502。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，天臣国际医疗科技股份有限公司2024年度按照15%税率缴纳企业所得税。

2) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号），自2023年1月1日起，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的200%在税前摊销。天臣国际医疗科技股份有限公司享受上述加计扣除税收优惠。

3) 根据《财政部 税务总局关于设备 器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧，设备、器具，是指除房屋、建筑物以外的固定资产。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）和《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第37号）的规定，上述政策执行期限延长至2027年12月31日。天臣国际医疗科技股份有限公司享受上述固定资产一次性扣除税收优惠。

4) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）规定，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。天臣医疗科技（长沙）有限公司、天医健康科技（上海）有限公司、天医健康科技（海南）有限公司在2024年享受小型微利企业所得税优惠政策。

(2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的产品免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为13%。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。天臣国际医疗科技股份有限公司享受上述增值税加计抵减税收优惠。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,400.45	15,257.94
银行存款	64,111,005.65	203,518,105.31
其他货币资金	4,481.48	8,000,194.76
合计	64,125,887.58	211,533,558.01
其中：存放在境外的款项总额	13,815,020.58	3,517,178.11

其他说明

期末本公司存放在境外的款项总额折合人民币13,815,020.58元，全部为子公司 Touchstone Medical Science S.r.l.的银行存款，不存在资金汇回限制。

期末银行存款中外币账号存在总金额折合人民币312.56元，账户久悬导致流动性弱，收付受限。

其中其他货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
证券账户资金	4,481.48	8,000,194.76
支付宝账户资金	-	-
合计	4,481.48	8,000,194.76

期末货币资金余额中除上述部分外币账户使用受限制外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,998,318.33	218,521,064.91	/
其中：			
银行理财产品	330,998,318.33	183,733,930.24	/
基金理财产品	-	34,787,134.67	/
合计	330,998,318.33	218,521,064.91	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	13,189,835.63	14,413,738.99
1年以内小计	13,189,835.63	14,413,738.99
1至2年	21.57	-
合计	13,189,857.20	14,413,738.99

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	13,189,857.20	100.00	659,505.98	5.00	12,530,351.22	14,413,738.99	100.00	720,686.95	5.00	13,693,052.04
其中：										
组合一	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合二	13,189,857.20	100.00	659,505.98	5.00	12,530,351.22	14,413,738.99	100.00	720,686.95	5.00	13,693,052.04
合计	13,189,857.20	/	659,505.98	/	12,530,351.22	14,413,738.99	/	720,686.95	/	13,693,052.04

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合二

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,189,835.63	659,503.82	5.00
1-2年	21.57	2.16	10.00
合计	13,189,857.20	659,505.98	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13.应收账款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	720,686.95	-	61,180.97	-	-	659,505.98
合计	720,686.95	-	61,180.97	-	-	659,505.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	6,469,197.08	49.05	323,459.85
客户二	4,757,364.71	36.07	237,868.24
客户三	811,516.48	6.15	40,575.82
客户四	574,101.57	4.35	28,705.08
客户五	262,382.93	1.99	13,119.15
合计	12,874,562.77	97.61	643,728.14

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7) 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

(8) 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	648,506.69	100.00	269,477.04	90.25
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	29,123.91	9.75
合计	648,506.69	100.00	298,600.95	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	330,190.00	50.92
供应商二	106,913.18	16.49
供应商三	72,284.00	11.15
供应商四	68,209.91	10.52
供应商五	51,492.00	7.94
合计	629,089.09	97.02

其他说明：
无

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	456,791.64	247,950.17
合计	456,791.64	247,950.17

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	319,093.09	196,474.26
1年以内小计	319,093.09	196,474.26
1至2年	119,886.56	58,221.85
2至3年	58,221.85	12,000.00
3至4年	10,000.00	1,000.00
4至5年	-	-
5年以上	-	9,000.00
合计	507,201.50	276,696.11

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	466,104.97	229,654.91
其他	41,096.53	47,041.20
合计	507,201.50	276,696.11

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	28,745.94	-	-	28,745.94
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	21,663.92	-	-	21,663.92
本期转回	-	-	-	-

本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024年12月31日 余额	50,409.86	-		50,409.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

当根据内部信息及外部资源进行评估，信用风险自初始确认以来未显著增加的其他应收款，按未来12个月内预期信用损失计提预期信用损失；信用风险自初始确认以来显著增加的其他应收款，按整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）计提预期信用损失；当有明显证据表明债务人出现重大财务困难，且预期日后实际上不能收回的其他应收款，按整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）计提预期信用损失。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
债务人一	180,000.00	35.49	保证金及押金	1年以内	9,000.00
债务人二	63,291.00	12.48	保证金及押金	1年以内	3,164.55

债务人三	50,000.00	9.86	保证金及押金	1年以内	2,500.00
债务人四	26,000.00	5.13	保证金及押金	1年以内	1,300.00
债务人五	19,819.14	3.91	保证金及押金	2-3年	5,945.74
合计	339,110.14	66.87	/	/	21,910.29

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,907,217.37	-	6,907,217.37	5,546,285.59	17,841.25	5,528,444.34
产成品	20,698,640.70	338,423.76	20,360,216.94	13,923,920.51	156,912.40	13,767,008.11
发出商品	-	-	-	3,794,473.47	-	3,794,473.47
周转材料	3,278,213.30	-	3,278,213.30	5,806,629.81	-	5,806,629.81
委托加工物资	223,401.80	-	223,401.80	307,129.30	-	307,129.30
合计	31,107,473.17	338,423.76	30,769,049.41	29,378,438.68	174,753.65	29,203,685.03

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,841.25	-	-	17,841.25	-	-
产成品	156,912.40	338,423.76	-	156,912.40	-	338,423.76
合计	174,753.65	338,423.76	-	174,753.65	-	338,423.76

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值高于成本或原材料已使用
产成品	可变现净值高于成本或产成品已销售

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税/预缴税费	5,591,575.82	984,167.64
一年以内的待摊费用	540,316.64	341,861.73
合计	6,131,892.46	1,326,029.37

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外投资合伙企业	24,400,000.00	18,400,000.00
合计	24,400,000.00	18,400,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	71,029,119.87	69,526,087.32
固定资产清理	-	-
合计	71,029,119.87	69,526,087.32

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	模具	生产设备	办公设备	运输设备	房屋建筑物装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	56,328,213.26	16,652,461.70	12,352,434.75	6,997,534.70	3,371,864.29	17,436,627.86	113,139,136.56
2.本期增加金额	1,637,581.30	2,440,207.54	695,492.94	1,154,711.58	-	4,705,505.22	10,633,498.58
(1) 购置	827,950.19	1,757,041.55	431,005.86	1,154,711.58	-	135,804.27	4,306,513.45
(2) 在建工程转入	809,631.11	683,165.99	264,487.08	-	-	4,569,700.95	6,326,985.13
3.本期减少金额	-	-	-	35,062.29	-	-	35,062.29
(1) 处置或报废	-	-	-	35,062.29	-	-	35,062.29
4.期末余额	57,965,794.56	19,092,669.24	13,047,927.69	8,117,183.99	3,371,864.29	22,142,133.08	123,737,572.85
二、累计折旧							
1.期初余额	13,871,098.26	10,351,186.88	4,382,854.06	5,864,449.00	2,019,572.25	7,123,888.79	43,613,049.24
2.本期增加金额	2,781,234.47	1,899,347.69	1,434,232.57	728,266.54	562,443.36	1,723,889.53	9,129,414.16
(1) 计提	2,781,234.47	1,899,347.69	1,434,232.57	728,266.54	562,443.36	1,723,889.53	9,129,414.16
3.本期减少金额	-	-	-	34,010.42	-	-	34,010.42
(1) 处置或报废	-	-	-	34,010.42	-	-	34,010.42
4.期末余额	16,652,332.73	12,250,534.57	5,817,086.63	6,558,705.12	2,582,015.61	8,847,778.32	52,708,452.98
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	41,313,461.83	6,842,134.67	7,230,841.06	1,558,478.87	789,848.68	13,294,354.76	71,029,119.87

2.期初账面价值	42,457,115.00	6,301,274.82	7,969,580.69	1,133,085.70	1,352,292.04	10,312,739.07	69,526,087.32
----------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,836,959.35	13,939,316.74
工程物资	-	-
合计	43,836,959.35	13,939,316.74

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发及生产基地建设（未来产业园）	40,988,195.97	-	40,988,195.97	7,161,712.77	-	7,161,712.77
技术改造项目-	159,292.04	-	159,292.04	4,758,591.71	-	4,758,591.71

智能自动化生 产线						
研发及实验中 心建设项目	1,742,023.27	-	1,742,023.27	873,355.85	-	873,355.85
模具	899,644.36	-	899,644.36	767,319.21	-	767,319.21
研发生产综合 楼二期装修工 程	47,803.71	-	47,803.71	378,337.20	-	378,337.20
合计	43,836,959.35	-	43,836,959.35	13,939,316.74	-	13,939,316.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
技术改造项目-智能自动化生产线	12,000,000.00	4,758,591.71	282,091.03	4,881,390.70	-	159,292.04	92.59	98.00	-	-	-	自筹
研发生产综合楼二期装修工程	7,500,000.00	378,337.20	329,509.63	660,043.12	-	47,803.71	94.77	99.00	-	-	-	自筹
研发及实验中心建设项目	3,000,000.00	873,355.85	971,052.74	102,385.32	-	1,742,023.27	85.00	95.00	-	-	-	募集
研发及生产基地建设（未来产业园）	500,000,000.00	7,161,712.77	33,826,483.20	-	-	40,988,195.97	8.19	8.50	-	-	-	募集/自筹
合计	522,500,000.00	13,171,997.53	35,409,136.60	5,643,819.14	-	42,937,314.99	/	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	设备租赁	合计
一、账面原值			

1.期初余额	2,571,951.70	65,859.06	2,637,810.76
2.本期增加金额	1,012,880.32	-	1,012,880.32
(1)原值	1,012,880.32	-	1,012,880.32
3.本期减少金额	309,689.61	18,158.41	327,848.02
(1)处置	309,689.61	18,158.41	327,848.02
4.期末余额	3,275,142.41	47,700.65	3,322,843.06
二、累计折旧			
1.期初余额	662,758.49	6,860.30	669,618.79
2.本期增加金额	898,241.76	12,379.08	910,620.84
(1)计提	898,241.76	12,379.08	910,620.84
3.本期减少金额	309,689.61	-	309,689.61
(1)处置	309,689.61	-	309,689.61
4.期末余额	1,251,310.64	19,239.38	1,270,550.02
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	2,023,831.77	28,461.27	2,052,293.04
2.期初账面价值	1,909,193.21	58,998.76	1,968,191.97

2024年度，本公司发生的短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用详见本附注“82、租赁”部分。

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	41,578,915.00	2,161,642.30	43,740,557.30
2.本期增加金额	-	1,405,609.20	1,405,609.20
(1)购置	-	1,405,609.20	1,405,609.20
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-

4. 期末余额	41,578,915.00	3,567,251.50	45,146,166.50
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,319,235.63	1,180,379.20	3,499,614.83
2. 本期增加金额	1,337,622.60	455,323.73	1,792,946.33
(1) 计提	1,337,622.60	455,323.73	1,792,946.33
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	3,656,858.23	1,635,702.93	5,292,561.16
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	37,922,056.77	1,931,548.57	39,853,605.34
2. 期初账面价值	39,259,679.37	981,263.10	40,240,942.47

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是0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
超过一年的服务费	131,114.65	223,019.32	153,541.52	-	200,592.45
合计	131,114.65	223,019.32	153,541.52	-	200,592.45

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

预期信用损失	412,269.17	61,840.38	743,377.91	127,908.28
存货跌价准备	338,423.76	50,763.56	174,753.65	26,213.05
股份支付	13,741,081.36	2,061,162.20	29,391,741.98	4,408,761.30
租赁负债	2,091,490.20	430,782.75	2,009,343.59	453,595.21
辞退补偿	655,858.00	98,378.70	-	-
内部交易未实现损益	11,118,922.27	2,668,541.34	8,926,933.73	2,142,464.10
合计	28,358,044.76	5,371,468.93	41,246,150.86	7,158,941.94

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	11,938,214.79	1,790,732.22	9,828,239.88	1,474,235.98
交易性金融资产公允价值变动损益	5,209,047.42	781,357.11	7,137,664.54	1,070,649.68
使用权资产	2,052,293.04	423,029.61	1,992,412.12	451,055.49
合计	19,199,555.25	2,995,118.94	18,958,316.54	2,995,941.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	5,371,468.93	451,055.49	6,707,886.45
递延所得税负债	-	2,995,118.94	451,055.49	2,544,885.66

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值损失	297,646.67	6,054.98
可抵扣亏损	5,582,775.01	7,198,194.72
合计	5,880,421.68	7,204,249.70

注：可抵扣亏损主要系意大利子公司、湖南子公司、上海子公司和海南子公司的可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	-	-	
2026年	-	-	
2027年	51,150.00	51,150.00	湖南子公司
2028年	791,537.16	791,537.16	湖南子公司

2029年	504,881.97	504,881.97	湖南子公司、上海子公司
2030年	632,036.41		湖南子公司、上海子公司、海南子公司
合计	1,979,605.54	1,347,569.13	/

注：根据意大利相关法律意大利子公司可抵扣亏损无到期限制。

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	4,835,501.32	-	4,835,501.32	871,106.07	-	871,106.07
合计	4,835,501.32	-	4,835,501.32	871,106.07	-	871,106.07

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	312.56	312.56	其他	流动性弱，收付受限	10,319.50	10,319.50	其他	流动性弱，收付受限
合计	312.56	312.56	/	/	10,319.50	10,319.50	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**33、 交易性金融负债**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**34、 衍生金融负债**适用 不适用**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务款	9,923,460.36	12,884,177.05
合计	9,923,460.36	12,884,177.05

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、 预收款项****(1). 预收账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	31,306.74	97,085.73
合计	31,306.74	97,085.73

(2). 账龄超过1年的重要预收款项适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已获订单的预收货款	4,006,743.13	16,615,406.78
合计	4,006,743.13	16,615,406.78

(2). 账龄超过1年的重要合同负债适用 不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,889,963.06	61,044,386.81	59,002,917.50	10,931,432.37
二、离职后福利-设定提存计划	47,843.27	5,722,305.94	5,770,149.21	-
三、辞退福利	-	1,072,661.00	416,803.00	655,858.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,937,806.33	67,839,353.75	65,189,869.71	11,587,290.37

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,838,209.52	53,010,460.86	50,917,238.01	10,931,432.37
二、职工福利费	-	2,511,720.40	2,511,720.40	-
三、社会保险费	51,753.54	2,228,184.33	2,279,937.87	-
其中：医疗保险费	51,753.54	1,900,792.07	1,952,545.61	-
工伤保险费	-	79,350.57	79,350.57	-
生育保险费	-	248,041.69	248,041.69	-

四、住房公积金	-	3,139,065.74	3,139,065.74	-
五、工会经费和职工教育经费	-	154,955.48	154,955.48	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	8,889,963.06	61,044,386.81	59,002,917.50	10,931,432.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	47,843.27	5,550,513.80	5,598,357.07	-
2、失业保险费	-	171,792.14	171,792.14	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	47,843.27	5,722,305.94	5,770,149.21	-

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	274,022.75	310,305.31
增值税	127,227.63	2,203,145.47
个人所得税	251,396.27	272,586.72
城市维护建设税	83,423.37	202,858.06
教育费附加	59,588.12	144,898.60
房产税	123,409.40	607,322.47
印花税	25,081.14	43,757.76
土地使用税	12,244.20	12,244.20
环境保护税	12,460.91	-
合计	968,853.79	3,797,118.59

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	1,472,063.85	-
其他应付款	22,155,639.46	7,405,256.51
合计	23,627,703.31	7,405,256.51

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,472,063.85	-
合计	1,472,063.85	-

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：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	10,499,194.06	1,251,600.00
长期资产购置款	7,596,924.98	2,577,132.94
未支付费用款项	4,059,520.42	3,576,523.57
合计	22,155,639.46	7,405,256.51

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年内到期的租赁负债	944,643.36	666,347.50
合计	944,643.36	666,347.50

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	222,964.98	546,989.47
合计	222,964.98	546,989.47

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,834,256.52	742,002.96
1-2年	254,625.71	521,540.76
2-3年	55,800.00	413,540.76
3-4年	-	377,510.79
4-5年	-	66,448.08
5年以上	-	-
减：未确认融资费用	122,158.71	165,723.11
减：一年内到期的租赁负债	944,643.36	666,347.50
合计	1,077,880.16	1,288,972.74

其他说明：

2024年计提的租赁负债利息费用金额为人民币8.16万元，计入财务费用-利息支出。

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助	300,000.00	289,900.00	161,692.70	428,207.30	政府拨款
合计	300,000.00	289,900.00	161,692.70	428,207.30	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,155,600.00	-	-	-	-	-	81,155,600.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	383,505,489.66	27,580,476.49	19,974,809.58	391,111,156.57
其他资本公积	29,391,741.98	11,929,815.87	27,580,476.49	13,741,081.36
合计	412,897,231.64	39,510,292.36	47,555,286.07	404,852,237.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加的资本（股本）溢价变动和其他资本公积减少主要系 2021 年股权激励计划三期、2022 年股权激励计划二期及 2023 年股权激励计划一期在 2024 年度行权，股票来源为回购公司股票。本期增加的其他资本公积主要系股权激励计划等待期内计入成本或费用，并相应增加资本公积，详见本报告第十节“十五、股份支付”部分描述。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	38,007,682.49	41,499,112.28	47,130,919.43	32,375,875.34
合计	38,007,682.49	41,499,112.28	47,130,919.43	32,375,875.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股变动主要系回购股票用于股权激励行权。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	38,864.94	52,395.37	-	-	-	52,395.37	-	91,260.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	38,864.94	52,395.37	-	-	-	52,395.37	-	91,260.31
其他综合收益合计	38,864.94	52,395.37	-	-	-	52,395.37	-	91,260.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,244,339.84	5,192,555.57	-	22,436,895.41
合计	17,244,339.84	5,192,555.57	-	22,436,895.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系计提法定盈余公积所致。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	98,196,185.86	74,953,850.29
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	98,196,185.86	74,953,850.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,894,845.59	47,311,219.20
减：提取法定盈余公积	5,192,555.57	4,267,263.38
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	39,632,429.00	19,801,620.25
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	105,266,046.88	98,196,185.86

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,335,667.29	113,066,921.06	253,604,722.15	111,367,927.97
其他业务	31,581.10	-	41,078.98	-
合计	272,367,248.39	113,066,921.06	253,645,801.13	111,367,927.97

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
-腔镜吻合器类	204,827,505.88	79,070,136.20
-管型吻合器类	49,610,615.83	22,982,807.61
-线型切割吻合器类	13,470,045.65	9,264,271.88
-荷包吻合器类	1,657,661.28	587,882.92
-线型缝合吻合器类	2,769,838.65	1,161,822.45
按经营地分类		
-境内	166,030,787.27	69,461,876.02
-境外	106,304,880.02	43,605,045.04
市场或客户类型		
-经销	272,335,667.29	113,066,921.06
-直销	-	-
合计	272,335,667.29	113,066,921.06

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,167,149.21	1,246,696.83
教育费附加	833,678.02	890,497.72
土地使用税	48,976.80	48,976.80
房产税	484,022.09	870,300.37
印花税	138,452.07	142,581.25
其他税费	43,139.64	-
合计	2,715,417.83	3,199,052.97

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,324,235.14	17,068,854.93
市场拓展费	10,621,063.40	10,589,076.76
股份支付	4,975,130.98	7,705,727.06
业务招待费	2,143,131.84	2,071,800.74
车辆使用费	1,222,949.37	1,213,382.46
交通费	1,085,148.31	947,065.22
差旅费	846,165.16	776,489.68
办公及租赁费	552,907.40	321,523.72
折旧与摊销	348,744.72	297,532.69
其他费用	576,033.25	617,129.41
合计	39,695,509.57	41,608,582.67

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,643,332.92	13,112,841.34
股份支付	2,669,627.41	4,031,092.57
折旧与摊销	4,341,086.78	4,466,805.92
中介机构费	4,331,253.94	3,761,242.29
知识产权相关费用	3,498,606.63	1,959,678.20
办公及租赁费	1,405,358.44	1,019,072.20
业务招待费	1,335,560.54	955,392.98
会务费	335,097.63	354,401.46
差旅费	782,692.76	268,697.56
维修保养费	233,817.89	253,743.39
水电物业费	217,589.11	183,193.55
车辆使用费	163,747.26	115,597.39
其他费用	241,053.05	60,165.09
合计	35,198,824.36	30,541,923.94

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,982,884.04	16,969,407.87
股份支付	3,182,339.59	6,088,927.44
研发耗材	5,478,135.10	4,117,028.37
知识产权相关费用	3,045,245.77	2,551,042.78
认证检测费用	1,663,940.54	2,178,167.06
折旧与摊销	1,768,755.62	1,604,439.91
差旅费	553,817.30	455,556.83
试验模具费	369,401.82	223,219.14
办公及会议费	299,755.87	310,539.76
委托研发费用	-	279,223.30
技术咨询服务	203,236.99	130,415.52
其他费用	444,344.72	411,834.69
合计	35,991,857.36	35,319,802.67

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	226,264.30	85,991.60
利息收入	-2,555,881.37	-2,468,005.61
手续费	149,323.46	108,770.97
汇兑损益	7,378.81	-2,469,237.66
合计	-2,172,914.80	-4,742,480.70

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	148,263.99	73,370.92
稳岗补贴、生育津贴等	299,821.01	336,215.64
增值税加计抵减	622,321.54	536,786.62
政府补助	1,680,908.83	-
合计	2,751,315.37	946,373.18

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	6,565,162.47	5,564,978.07

合计	6,565,162.47	5,564,978.07
----	--------------	--------------

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,891,985.38	4,056,148.90
合计	-1,891,985.38	4,056,148.90

其他说明：

无

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款计提预期信用损失	61,180.97	-307,190.16
其他应收款计提预期信用损失	-21,663.92	-3,804.64
合计	39,517.05	-310,994.80

其他说明：

无

72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-338,423.76	-174,753.65
合计	-338,423.76	-174,753.65

其他说明：

无

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	-
使用权资产处置收益	-	1,570.92
合计	-	1,570.92

其他说明：
无

74、 营业外收入

营业外收入情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	2,001,354.77	-
违约赔偿款	-	-	-
其他	21,471.94	21,402.23	21,471.94
合计	21,471.94	2,022,757.00	21,471.94

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入均计入当期非经常性损益。

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	1,051.87	1,564.35	1,051.87
其中：固定资产报废损失	1,051.87	1,564.35	1,051.87
对外捐赠	160,000.00	276,500.00	160,000.00
赔偿金、违约金等支出	26,245.53	231,733.83	26,245.53
合计	187,297.40	509,798.18	187,297.40

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,149,896.91	2,431,006.44
递延所得税费用	1,786,650.80	-1,794,952.59
合计	2,936,547.71	636,053.85

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	54,831,393.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,224,709.00
子公司适用不同税率的影响	175,395.45
调整以前期间所得税的影响	99,806.30
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,476.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-617,587.87
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	155,044.46
税法规定的可扣除项目	-5,389,295.86
所得税费用	2,936,547.71

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十节七、57“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,555,881.37	2,468,005.61
政府补助	2,254,669.86	2,310,941.33
收到保证金及其他	-	104,971.62
其他	961,168.00	21,402.23
合计	5,771,719.23	4,905,320.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	236,450.06	-
付现费用支出	37,046,493.12	31,266,467.67
对外捐赠	160,000.00	276,500.00
其他	981,591.18	-
合计	38,424,534.36	31,542,967.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	996,582,579.70	658,250,000.00
收到工程保证金	10,490,000.00	-
合计	1,007,072,579.70	658,250,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金
无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,110,951,818.50	543,430,000.00
支付工程保证金	1,950,000.00	-
支付对外投资款	6,000,000.00	-
合计	1,118,901,818.50	543,430,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金
无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程保证金	10,490,000.00	-
合计	10,490,000.00	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程保证金	1,950,000.00	-
合计	1,950,000.00	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付回购股份款	41,499,112.28	-
支付租赁费用	1,009,110.08	707,626.89
合计	42,508,222.36	707,626.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款	-	49,723,908.69	-	49,723,908.69	-	-
租赁负债 (含一年内到期)	1,955,320.24	-	1,076,313.36	1,009,110.08	-	2,022,523.52
分配现金股利	-	-	38,160,365.15	38,160,365.15	-	-
借款利息变动	-	-	144,677.38	144,677.38	-	-
合计	1,955,320.24	49,723,908.69	39,381,355.89	89,038,061.30	-	2,022,523.52

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,894,845.59	47,311,219.20

加：资产减值准备	338,423.76	174,753.65
信用减值损失	-39,517.05	310,994.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,117,902.79	8,492,830.43
使用权资产摊销	864,920.64	670,424.66
无形资产摊销	524,968.35	553,704.54
长期待摊费用摊销	153,541.52	116,017.00
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）	-	-1,570.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,051.87	1,564.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,891,985.38	-4,056,148.90
财务费用（收益以“-”号填列）	233,643.11	-2,383,246.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,565,162.47	-5,564,978.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,336,417.52	-2,748,048.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	450,233.28	953,095.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,903,788.14	4,157,684.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,162,392.43	-4,238,492.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,657,917.89	19,193,572.14
其他	11,929,815.87	20,003,274.37
经营活动产生的现金流量净额	53,408,971.70	82,946,650.81
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	64,125,887.58	211,533,558.01
减：现金的期初余额	211,533,558.01	33,052,264.08
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	-147,407,670.43	178,481,293.93

注：其他为本期计提股份支付金额。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,125,887.58	211,533,558.01
其中：库存现金	10,400.45	15,257.94
可随时用于支付的银行存款	64,111,005.65	203,518,105.31
可随时用于支付的其他货币资金	4,481.48	8,000,194.76
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	64,125,887.58	211,533,558.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	312.56	10,319.50

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	312.56	账户流动性弱，收付受限
合计	312.56	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	27,127,350.56
其中：欧元	2,982,049.94	7.5257	22,442,013.23
美元	567,466.87	7.1884	4,079,178.85
英镑	51,476.61	9.0765	467,227.45
港币	117,915.57	0.9260	109,194.53
澳元	5,345.89	4.5070	24,093.93
加币	508.35	5.0498	2,567.07
新加坡元	269.85	5.3214	1,435.98

马来西亚元	423.65	1.6199	686.27
日元	9,476.00	0.0462	438.10
雷亚尔	254.60	1.1821	300.96
韩元	20,000.00	0.0049	98.76
迪拉姆	43.00	1.9711	84.76
卢布	410.00	0.0661	27.08
埃及磅	25.00	0.1436	3.59
应收账款	-	-	43,748,506.73
其中：美元	108,725.00	7.1884	781,558.79
欧元	5,709,362.31	7.5257	42,966,947.94

其他说明：

无

(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

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
Touchstone Medical Science S.r.l.	控股子公司	意大利	欧元	主要经营记账本位币

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期金额
短期租赁费用	48,000.00

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额1,033,110.08(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,982,884.04	16,969,407.87
股份支付	3,182,339.59	6,088,927.44
研发耗材	5,478,135.10	4,117,028.37
知识产权相关费用	3,045,245.77	2,551,042.78
认证检测费用	1,663,940.54	2,178,167.06
折旧与摊销	1,768,755.62	1,604,439.91
差旅费	553,817.30	455,556.83
试验模具费	369,401.82	223,219.14
办公及会议费	299,755.87	310,539.76
委托研发费用	-	279,223.30
技术咨询服务	203,236.99	130,415.52
其他费用	444,344.72	411,834.69
合计	35,991,857.36	35,319,802.67
其中：费用化研发支出	35,991,857.36	35,319,802.67
资本化研发支出	-	-

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2024 年 7 月，新设立全资子公司天医健康科技（海南）有限公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天医健康科技(上海)有限公司	上海市	1,000.00	上海市	销售	100.00	-	设立
天臣医疗科技(长沙)有限公司	长沙市	1,000.00	长沙市	销售	100.00	-	设立
天医健康科技(海南)有限公司	海口市	6,000.00	海口市	制造	100.00	-	设立

单位：万元 币种：欧元

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
Touchstone Medical Science S.r.l.	意大利	1.00	意大利	销售	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	300,000.00	289,900.00	-	161,692.70		428,207.30	与资产相关
合计	300,000.00	289,900.00	-	161,692.70		428,207.30	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,819,037.14	2,237,570.41
与资产相关	161,692.70	100,000.00
合计	1,980,729.84	2,337,570.41

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险等）。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，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、其他非流动金融资产等，货币资金和其他应收款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。对其他非流动金融资产账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

2、流动风险

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

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与所持有欧元、美元等币种的货币资金、应收账款等有关，由于欧元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。于资产负债表日，本公司外币资产的余额如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	资产（外币数）	
	期末余额	期初余额
美元	67.62	105.71
欧元	869.14	403.19
英镑	5.15	15.25
港币	11.79	16.91
韩元	2.00	2.00

澳元	0.53	0.21
加拿大元	0.05	0.05
新加坡元	0.03	0.03
马来西亚元	0.04	0.04
日元	0.95	-
巴西雷亚尔	0.03	0.03
迪拉姆	<0.10	<0.10
卢布	<0.10	0.04
埃及磅	<0.10	<0.10

(2) 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要是美元、欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。在所有其他变量保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响（人民币）	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	24.30	37.44
人民币升值	-24.30	- 37.44

(续)

本年利润增加/减少	欧元影响（人民币）	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	327.04	158.35
人民币升值	- 327.04	- 158.35

公司通过与银行开展外汇衍生产品交易业务，进行合理的外汇风险管理，以减少汇率波动对公司产生的影响。

(3) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前无银行借款以及应付债券。

(4) 其他价格风险

本公司持有的交易性金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司密切监控投资产品之价格变动，目前公司认为面临价格风险较低。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		330,998,318.33		330,998,318.33
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		330,998,318.33		330,998,318.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		330,998,318.33		330,998,318.33
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			24,400,000.00	24,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		330,998,318.33	24,400,000.00	355,398,318.33
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司在资产负债表日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为持续和非持续第一层次公允价值计量项目的公允价值。公司期末无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

√适用 □不适用

公司持有的交易性金融资产主要为银行理财产品等，采用现金流量折现模型、同类型工具的市场报价作为估值技术确定其公允价值，估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

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

适用 不适用

对于非上市公司投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产的输入值（不可观察输入值）。其他非流动金融资产中所投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节十、1“在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
田国玉	董事、财务总监、董事会秘书
杨彩虹	董事
陆志安	独立董事
金文龙	独立董事
范明	独立董事
沈捷尔	监事会主席
范心宇	监事
孙敏	职工监事
李惠玲	陈望东之妻
朱艳文	陈望宇之妻
苏州工业园区天臣科技发展有限公司	陈望宇、陈望东全资持股，陈望宇之配偶朱艳文担任执行董事的企业
TOUCHSTONE (HONG KONG) LIMITED (天臣(香港)有限公司)	陈望宇控制的公司
苏州工业园区百诺映画传媒有限公司(原名:苏州工业园区百诺企业预订管理服务服务有限公司)	陈望东之配偶李惠玲担任执行董事，陈望宇、陈望东之弟陈望君控制的企业
苏州工业园区瑞安多媒体信息服务有限公司	陈望宇、陈望东之弟陈望君控制并担任执行董事的企业
苏州工业园区天下数码科技有限公司	陈望宇、陈望东之弟陈望君控制的企业
上海触角文化传播有限公司	陈望宇、陈望东之弟陈望君控制并担任执行董事的企业
苏州工业园区八旗帆船俱乐部有限公司	陈望宇、陈望东之弟陈望君控制并担任董事兼总经理的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	425.47	421.82

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
生产人员	-	-	257,160.00	3,073,294.80	-	-	11,734.00	146,675.00
销售人员	-	-	741,326.00	8,895,273.10	-	-	-	-
技术人员	-	-	779,687.00	9,302,210.95	-	-	-	-
管理人员	-	-	490,848.00	5,885,331.00	-	-	-	-
合计	-	-	2,269,021.00	27,156,109.85	-	-	11,734.00	146,675.00

注 1：本期授予金额根据授予股份数量乘以授予价格计算；本期行权金额根据行权股份数量乘以行权价格计算；本期失效金额根据失效股份数量乘以授予价格计算。

注 2：2024 年 5 月，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期符合归属条件的议案》等议案，公司 2021 年限制性股票激励计划第三个归属条件已成就。原 70 名激励对象本期可行权数量为 160.00 万股，但其中 11 名激励对象因离职原因丧失资格，可行权数调整为 152.5966 万股，行权价格为 11.85 元/股。

2024年6月，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》等议案，公司2022年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第二个归属条件已成就。首次授予的激励对象由60人调整为36人，10名预留激励对象中1名因离职原因丧失资格，预留授予的激励对象由10人调整为9人，本次可归属数量为145,055.00股，其中首次授予部分归属数量为117,455.00股，预留授予部分归属数量为27,600.00股，可行权数量为145,055.00股，行权价格为12.05元/股。

2024年5月，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于公司2023年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》等议案，公司2023年限制性股票激励计划第一个归属条件已成就。原98名激励对象本期可行权数量为60.00万股，但其中1名激励对象因离职原因丧失资格，可行权数调整为59.80万元，行权价格为12.25元/股。

注3：2024年5月，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于作废处理2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，本次激励计划首次授予的激励对象中有1名激励对象因个人原因离职放弃已获授予的全部限制性股票。因此，本次激励计划首次授予的激励对象由70人调整为59人，本次合计作废失效的限制性股票合计为4,034股。

2024年6月，公司召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，本次激励计划首次授予的激励对象中有2名激励对象因个人原因离职放弃已获授予的全部限制性股票。因此，本次激励计划首次授予的激励对象由38人调整为36人，本次合计作废失效的限制性股票合计为7,700股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具
适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2022年股权激励第三期	12~12.50	5个月	/	/
2023年股权激励第二期	12~12.50	4个月	/	/
2023年股权激励第三期	12~12.50	16个月	/	/
2023年股权激励第四期	12~12.50	28个月	/	/
2023年股权激励第五期	12~12.50	40个月	/	/

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价、历史波动率、折现率
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	72,560,710.95

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	1,102,717.89	-
销售人员	4,975,130.98	-
技术人员	3,182,339.59	-
管理人员	2,669,627.41	-
合计	11,929,815.87	-

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	39,959,266.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

1、公司 2025 年 1 月 6 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于特别分红方案的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润，本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。截至 2025 年 1 月 18 日，公司总股本为 81,155,600 股，扣除回购专用证券账户中股份数 1,980,306 股，实际参与分配的股本数为 79,175,294 股，拟派发现金红利总额 39,587,647.00 元（含税），2024 年度公司不进行资本公积转增股本，不送红股。

2、2025 年 2 月 12 日，公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过了《关于<天臣国际医疗科技股份有限公司 2025 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<天臣国际医疗科技股份有限公司 2025 年员工持股计划管理办法>的议案》等议案。本次员工持股计划持有的股票数量为 80.00 万股，本次员工持股计划购买回购股份的价格为 18.43 元/股，共募集 1,474.00 万元。

3、公司 2024 年年度拟实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基础分配利润，本次分配利润方案如下：

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），2024 年度不进行资本公积转增股本，不送红股。截至 2025 年 4 月 25 日，公司总股本为 81,155,600.00 股，回购专用证券账户中股份总数为 1,237,067 股，以此计算合计拟派发现金红利 39,959,266.50 元（含税）。如在财务报告报出日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本扣除公司回购专用专户中股份的基础发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本事项已经公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过，尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议批准

截至财务报告报出日止，除上述事项外，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

9、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	43,748,485.19	33,479,396.95
1年以内小计	43,748,485.19	33,479,396.95
1至2年	21.57	651,662.15
合计	43,748,506.76	34,131,059.10

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	43,748,506.76	100.00	375,694.52	0.86	43,372,812.24	34,131,059.10	100.00	539,363.81	1.58	33,591,695.29
其中：										
组合一	36,234,637.94	82.82	-	-	36,234,637.94	23,343,782.91	68.39	-	-	23,343,782.91
组合二	7,513,868.82	17.18	375,694.52	5.00	7,138,174.30	10,787,276.19	31.61	539,363.81	5.00	10,247,912.38
合计	43,748,506.76	100.00	375,694.52	0.86	43,372,812.24	34,131,059.10	100.00	539,363.81	1.58	33,591,695.29

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合二

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,513,847.25	375,692.36	5.00
1-2年	21.57	2.16	10.00
合计	7,513,868.82	375,694.52	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本报告第十节五、13“应收账款”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	539,363.81	-	163,669.29			375,694.52
合计	539,363.81	-	163,669.29			375,694.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	36,234,637.94	-	36,234,637.94	82.82	-
客户二	6,469,197.08	-	6,469,197.08	14.79	323,459.85
客户三	574,101.57	-	574,101.57	1.31	28,705.08
客户四	262,382.93	-	262,382.93	0.60	13,119.15
客户五	94,081.78	-	94,081.78	0.22	4,704.09
合计	43,634,401.30	-	43,634,401.30	99.74	369,988.17

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

10、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	348,718.44	123,714.03
合计	348,718.44	123,714.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(6). 应收股利

适用 不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(8). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(10). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(11). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	319,093.09	73,488.45
1年以内小计	319,093.09	73,488.45
1至2年	6,200.00	50,000.00
2至3年	50,000.00	12,000.00
3至4年	10,000.00	1,000.00
4至5年	-	-
5年以上	-	9,000.00
合计	385,293.09	145,488.45

(12). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	353,227.40	116,777.34
其他	32,065.69	28,711.11
合计	385,293.09	145,488.45

(13). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	21,774.42			21,774.42
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,800.23			14,800.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	36,574.65			36,574.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

当根据内部信息及外部资源进行评估，信用风险自初始确认以来未显著增加的其他应收款，按未来12个月内预期信用损失计提预期信用损失；信用风险自初始确认以来显著增加的其他应收款，按整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)计提预期信用损失；当有明显证据表明债务人

出现重大财务困难，且预期日后实际上不能收回的其他应收款，按整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）计提预期信用损失。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(14). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	21,774.42	14,800.23	-	-	-	36,574.65
合计	21,774.42	14,800.23	-	-	-	36,574.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(15). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(16). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
债务人一	180,000.00	46.72	保证金及押金	1年以内	9,000.00
债务人二	63,291.00	16.43	保证金及押金	1年以内	3,164.55

债务人三	50,000.00	12.98	保证金及押金	1年以内	2,500.00
债务人四	26,000.00	6.75	保证金及押金	1年以内	1,300.00
债务人五	19,819.14	5.14	保证金及押金	2-3年	5,945.74
合计	339,110.14	88.02	/	/	21,910.29

(17). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,055,248.82	-	11,055,248.82	10,475,248.82	-	10,475,248.82
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	11,055,248.82	-	11,055,248.82	10,475,248.82	-	10,475,248.82

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	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		
Touchstone Medical Science.S.r.l.	6,475,248.82		-	-			6,475,248.82	-
天臣医疗科技（长沙）有限公司	3,000,000.00		-	-			3,000,000.00	-
天医健康科技（上海）有限公司	1,000,000.00		500,000.00	-			1,500,000.00	-
天医健康科技（海南）有限公司	-		80,000.00	-			80,000.00	-
合计	10,475,248.82		580,000.00	-			11,055,248.82	-

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(6). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

12、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,532,557.16	114,449,914.10	242,748,749.83	108,929,272.13
其他业务	31,581.10	-	41,078.98	-
合计	268,564,138.26	114,449,914.10	242,789,828.81	108,929,272.13

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
-腔镜吻合器类	203,238,060.73	79,903,682.41
-管型吻合器类	47,579,335.43	23,383,147.27
-线型切割吻合器类	13,345,662.64	9,412,329.96
-荷包吻合器类	1,670,273.76	606,743.96
-线型缝合吻合器类	2,699,224.60	1,144,010.50
按经营地区分类		
-境内	166,030,787.27	69,445,926.02
-境外	102,501,769.89	45,003,988.08
市场或客户类型		
-经销	268,532,557.16	114,449,914.10
-直销	-	-
合计	268,532,557.16	114,449,914.10

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	6,565,162.47	5,554,260.66
合计	6,565,162.47	5,554,260.66

其他说明：

无

14、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值	-1,051.87	第十节附注七、73、75

准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,680,908.83	第十节附注七、 67、 74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,673,177.09	第十节附注七、 70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,773.59	第十节附注七、 74、 75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,034,217.78	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,154,042.68	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.09	0.65	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.58	0.58

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈望宇

董事会批准报送日期：2025年4月25日

修订信息

适用 不适用