

公司代码：688050

公司简称：爱博医疗

爱博医疗

科创板 688050

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

本公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险因素，敬请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、信永中和会计师事务所（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、公司负责人解江冰、主管会计工作负责人郭彦昌及会计机构负责人（会计主管人员）郭彦昌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2021年度实施权益分派股权登记日登记的总股本数为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.70元（含税），合计拟派发现金红利人民币38,901,530.64元（含税），占公司2021年度合并报表归属于上市公司股东净利润的22.70%，较上年度公司现金分红总额增长32.14%。公司不进行资本公积转增股本，不送红股。本事项已获公司第一届董事会第三十一次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

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、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 | 公司治理..... | 36 |
| 第五节 | 环境、社会责任和其他公司治理..... | 56 |
| 第六节 | 重要事项..... | 64 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 86 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 93 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 94 |
| 第十节 | 财务报告..... | 94 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿 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 |
|--------|---|

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、爱博医疗 | 指 | 爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 |
| 爱博科技 | 指 | 爱博诺德（北京）科技发展有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博苏州 | 指 | 爱博诺德（苏州）医疗器械有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博烟台 | 指 | 烟台爱博诺德医用材料有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博昌发 | 指 | 北京爱博昌发医疗科技有限公司，为公司的控股子公司 |
| 正蕾诊所 | 指 | 北京正蕾诊所有限公司，为公司的下属公司，已注销 |
| 烟台德胜 | 指 | 烟台德胜海洋生物科技有限公司，为公司的控股子公司 |
| 爱博温州 | 指 | 爱博诺德（温州）科技创新有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博投资 | 指 | 北京爱博诺德投资管理有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博咨询 | 指 | 北京爱博诺德咨询管理有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博海南 | 指 | 海南爱博诺德投资有限公司，为公司的全资子公司 |
| 爱博睿美 | 指 | 爱博睿美（成都）医疗科技有限公司，为公司的控股子公司 |
| 天眼医药 | 指 | 江苏天眼医药科技股份有限公司，为公司的控股子公司 |
| 艾索健康 | 指 | 北京艾索健康科技有限公司，为公司的参股公司 |
| 汇恩兰德 | 指 | 北京汇恩兰德制药有限公司，为公司的参股公司，已退出 |
| 爱博图湃 | 指 | 爱博图湃（北京）医疗科技有限公司，为公司的参股公司 |
| 蓉鼎瑞 | 指 | 青岛蓉鼎瑞股权投资合伙企业（有限合伙），为公司担任有限合伙人的合伙企业 |
| 知衡一号 | 指 | 赣州中财昌科知衡一号创业投资合伙企业（有限合伙），为公司担任有限合伙人的合伙企业 |
| 爱博清石创投 | 指 | 苏州爱博清石生物医药创业投资合伙企业（有限合伙），为公司担任有限合伙人的合伙企业 |
| 慕明医疗 | 指 | 北京慕明医疗管理顾问有限公司，为公司的参股公司 |
| 人工晶状体 | 指 | Intraocular lens (IOL)，是一种用聚合物材料制成的能植入眼内的人工透镜，通常由一个圆形光学部和周边的支撑襻组成，用以取代白内障手术中被摘除的天然晶状体 |
| 角膜塑形镜 | 指 | Orthokeratology (Ortho-K) Lens，又称 OK 镜，采用塑形方法暂时改变角膜形态，达到暂时性矫正屈光不正为预期目的的硬性透气接触镜 |
| 白内障 | 指 | Cataract，白内障是由老化、遗传、外伤及中毒等原因引起的晶状体代谢紊乱，晶状体蛋白质变性而发生混浊，导致光线被混浊晶状体阻挡无法投射在视网膜上，造成白内障患者视物模糊 |
| 屈光不正 | 指 | Refractive Error，在眼调节放松的状态下，无穷远处物体所成的像若正好聚焦在视网膜上，则称为正视，若没有准确聚焦在视网膜上，则称为非正视或屈光不正，主要包括近视、远视、散光等 |
| 生物相容性 | 指 | 根据国际标准化组织（International Organization for Standardization，简称 ISO）会议的解释，生物相容性是指生命体组织对非活性材料产生反应的一种性能，一般是指材料与宿主之间的相容性 |
| 透氧系数 | 指 | 又称为 Dk，即在规定的条件下，在单位压差的作用下，通过接触镜材料单位厚度的氧气流量，通常用来描述接触镜材料的透气性 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practices，生产质量管理规范或良好作业规范、优良制造标准。GMP 是一套适用于制药、医疗器械、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制 |

| | | |
|---------------|---|---|
| | | 等方面按国家有关法规达到卫生质量要求,形成一套可操作的作业规范帮助企业改善企业卫生环境,及时发现生产过程中存在的问题,加以改善 |
| CE | 指 | Conformité Européenne, 是欧盟规定的一种强制性认证标志, 欧盟地区对于医疗器械产品需要进行 CE 认证 |
| 本报告期、本期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 本报告期末、本期期末、期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年度末、上年期末、期初 | 指 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

| | |
|---------------|--|
| 公司的中文名称 | 爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 爱博医疗 |
| 公司的外文名称 | Eyebright Medical Technology (Beijing) Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Eyebright Medical |
| 公司的法定代表人 | 解江冰 |
| 公司注册地址 | 北京市昌平区科技园区兴昌路9号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 北京市昌平区科技园区兴昌路9号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 102200 |
| 公司网址 | www.ebmedical.com |
| 电子信箱 | investors@ebmedical.com |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书（信息披露境内代表） | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 王韶华 | 周裕茜 |
| 联系地址 | 北京市昌平区科技园区兴昌路9号 | 北京市昌平区科技园区兴昌路9号 |
| 电话 | 010-89748322 | 010-89748322 |
| 传真 | 010-89747942 | 010-89747942 |
| 电子信箱 | investors@ebmedical.com | investors@ebmedical.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报（www.cs.com.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn） |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

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 | 爱博医疗 | 688050 | / |

(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 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |
| | 签字会计师姓名 | 黄简、夏瑞 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字会计师姓名 | 不适用 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 招商证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路111号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 吴虹生、邵华 |
| | 持续督导的期间 | 2020年7月29日至2023年12月31日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 不适用 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 不适用 |
| | 持续督导的期间 | 不适用 |

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入 | 433,070,741.88 | 273,048,714.72 | 58.61 | 195,197,500.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 171,344,218.27 | 96,558,256.10 | 77.45 | 66,685,112.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 149,680,725.13 | 89,679,217.69 | 66.91 | 63,501,424.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,296,419.77 | 123,354,371.77 | 77.78 | 50,493,599.73 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增 | 2019年末 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|-------|----------------|
| | | | 减 (%) | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,673,846,060.67 | 1,518,102,671.45 | 10.26 | 617,555,278.83 |
| 总资产 | 2,047,595,997.10 | 1,638,526,272.37 | 24.97 | 685,780,471.67 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.63 | 1.08 | 50.93 | 0.85 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.63 | 1.08 | 50.93 | 0.85 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 1.42 | 1.00 | 42.00 | 0.81 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 10.78 | 9.65 | 增加1.13个百分点 | 11.41 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.42 | 8.96 | 增加0.46个百分点 | 10.87 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 15.31 | 14.62 | 增加0.69个百分点 | 14.68 |

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

本报告期公司实现营业总收入 43,307.07 万元，同比增长 58.61%，其中：“普诺明”等系列人工晶状体同比增长 36.37%，“普诺瞳”角膜塑形镜同比增长 159.54%。主要增长因素如下：

人工晶状体：（1）境内，公司在各地区人工晶状体集中带量采购中广泛中选，2021 年度随着集采政策逐步落地，终端客户数量持续增加，销量稳定增长；（2）境外，随着散光、EDoF 相关人工晶状体逐步获得客户认可，在境外疫情依然严峻的情况下销量取得大幅增长，与上年同期相比销量增长超 50%。综上，人工晶状体销量同比增长 40.27%。

角膜塑形镜：行业整体仍处于上升期，公司依托独特的产品设计、高效的产品供应、专业的培训团队不断赢得客户信赖，同时加强了销售团队建设和市场推广力度，品牌影响力逐步提升，销量同比增长 110.64%。

2021 年第三、第四季度国内局部多发的新冠疫情阶段性导致了白内障和近视患者就诊量减少，在一定程度上影响了公司业务增速。

本报告期实现归属于上市公司股东的净利润 17,134.42 万元，同比增长 77.45%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 14,968.07 万元，同比增长 66.91%。除收入增长影响外，其他主要影响因素如下：

（1）本报告期公司为员工实施了股权激励，计划授予激励对象 45 万股限制性股票。报告期内已向 82 名员工授予 40.20 万股限制性股票。与上年同期相比，本报告期股份支付费用大幅增加。

（2）本报告期公司研发项目增加且部分项目进入检验、样品试制等费用投入较多环节，研发费用（费用化）同比增长超 70%。

(3) 本报告期公司利用闲置资金购买理财产品及收到上市补贴等政府补助,使得投资收益和营业外收入同比大幅增长。

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 77.78%。报告期内收入增长回款增加,增值税留抵退税等税收优惠政策的实施,也使得收到的税费返还较上年同期增加。

报告期末公司总资产为 204,759.60 万元,较期初增长 24.97%,归属于上市公司股东的净资产 167,384.61 万元,较期初增长 10.26%。总资产的增长主要为山东蓬莱生产基地一期工程投资增加所致,该项目未来投产后将极大缓解公司目前生产空间相对局促的境况。

受益于公司净利润的增长,每股收益和加权平均净资产收益率等相关指标同比增长。

本报告期研发投入占营业收入的比例为 15.31%,研发投入总额 6,632.04 万元,同比增长 66.13%。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

八、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 84,409,414.34 | 121,878,098.90 | 118,609,875.87 | 108,173,352.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 36,007,232.48 | 55,441,606.22 | 48,863,722.01 | 31,031,657.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 31,609,978.24 | 50,701,141.40 | 41,251,371.90 | 26,118,233.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,512,472.57 | 64,243,727.42 | 50,355,901.03 | 74,184,318.75 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 附注 (如适用) | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|----------|----------|-------------|----------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 18,208.04 | 七、73 | -150,661.21 | -72,739.68 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,125,485.64 | 七、67 七、74 | 3,167,485.10 | 3,307,117.66 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 19,723,314.82 | | 5,252,517.24 | 369,890.42 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外 | -1,223,115.54 | 七、74 | -220,954.06 | 73,873.30 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|------|--------------|--------------|
| 收入和支出 | | 七、75 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 47,488.05 | 67,372.84 |
| 减：所得税影响额 | 3,909,464.64 | | 1,216,836.71 | 561,826.68 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 70,935.18 | | | |
| 合计 | 21,663,493.14 | | 6,879,038.41 | 3,183,687.86 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产 | 278,082.19 | 478,904.11 | 200,821.92 | 200,821.92 |
| 其他权益工具投资 | 40,402,895.00 | 99,412,495.00 | 59,009,600.00 | 0 |
| 合计 | 40,680,977.19 | 99,891,399.11 | 59,210,421.92 | 200,821.92 |

十一、非企业会计准则业绩指标说明

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

公司致力于成为国内眼科医疗领域的创新型领军企业，主要产品覆盖手术和视光两大领域，核心产品为人工晶状体和角膜塑形镜。

2021年度公司实现营业收入43,307.07万元，同比增长58.61%，其中：“普诺明”等系列人工晶状体同比增长36.37%，“普诺瞳”角膜塑形镜同比增长159.54%。实现归属于母公司所有者的净利润17,134.42万元，同比增长77.45%。营业收入的构成如下：

单位：人民币万元

| 项目 | | 2021年 | 2021年占比(%) | 2020年 | 2020年占比(%) | 收入同比增长率(%) |
|------|--------|-----------|------------|-----------|------------|------------|
| 手术产品 | 人工晶状体 | 30,453.28 | 70.32 | 22,331.28 | 81.78 | 36.37 |
| | 其他手术产品 | 1,384.12 | 3.20 | 725.83 | 2.66 | 90.69 |
| 视光产品 | 角膜塑形镜 | 10,708.74 | 24.73 | 4,126.04 | 15.11 | 159.54 |
| | 其他视光产品 | 565.15 | 1.30 | 78.36 | 0.29 | 621.24 |
| 其他收入 | 其他 | 195.78 | 0.45 | 43.36 | 0.16 | 351.49 |
| 总计 | | 43,307.07 | 100.00 | 27,304.87 | 100.00 | 58.61 |

人工晶状体稳步增长：境内，公司在各地区人工晶状体集中带量采购中广泛中选，2021年度随着集采政策逐步落地，终端客户数量持续增加，人工晶状体销量稳定增长；境外，随着散光、

EDoF 相关人工晶状体逐步获得客户认可，在境外疫情依然严峻的情况下人工晶状体销量取得大幅增长，与上年同期相比销量增长超 50%。综上，人工晶状体销量同比增长 40.27%。

角膜塑形镜方面，行业整体仍处于上升期，公司依托独特的产品设计、高效的产品供应、专业的培训团队不断赢得客户信赖，同时加强了销售团队建设和市场推广力度，品牌影响力逐步提升，销量同比增长 110.64%，在公司营业收入中占比逐渐增加。

2021 年第三、第四季度国内局部多发的新冠疫情阶段性导致了白内障和近视患者就诊量减少，在一定程度上影响了公司业务增速。

2021 年研发投入总额 6,632.04 万元，同比增长 66.13%。公司定位于研发主导型企业，在研项目较多，持续加大研发投入可有效保障公司研发进度。本报告期内单件式疏水性非球面人工晶状体 AW-UV 以及可折叠一件式人工晶状体的多个新增型号获批上市，多功能硬性接触镜护理液已于 2022 年 2 月取得三类《医疗器械注册证》获批上市销售。非球面衍射型多焦人工晶状体进入产品注册阶段，有晶体眼人工晶状体、眼用透明质酸钠凝胶等产品正在稳步推进临床试验，新增非球面三焦散光矫正人工晶状体进入临床试验阶段。

2021 年上半年公司完成了对江苏天眼医药科技股份有限公司（以下简称“天眼医药”）55% 股权的收购，天眼医药已分别于 2021 年 3 月、4 月获得国家药监局三项彩色软性亲水接触镜注册证，并且于 2021 年 7 月获得了江苏省药监局的生产许可证，报告期内已完成正式投产。同时公司自主研发的高透氧硅水凝胶隐形眼镜也在正常推进中。

2021 年公司为员工实施了股权激励，计划授予激励对象 45 万股限制性股票，报告期内已向 82 名员工授予 40.20 万股限制性股票。本次股权激励涵盖了公司主要的技术骨干和业务骨干，将有助于公司在技术和业务方面长期稳定的发展。

2021 年公司持续加强市场拓展和技术推广，充分利用行业大型学术展会进行品牌宣传与技术推广，并举办“爱博（眼谷）角膜塑形训练营”“步步为赢-散光训练营”等学术活动，增加技术培训和一线销售人员，保障公司产品使用效果和用量的提升。

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

1、主要业务

公司专注于眼科医疗器械的自主研发、生产、销售及相关服务。目前公司主要产品覆盖手术和视光两大领域，主要针对白内障和屈光不正这两大类造成致盲和视力障碍的主要眼科疾病，其中手术领域的核心产品为人工晶状体，视光领域的核心产品为角膜塑形镜，并正在拓展彩色软性接触镜（“彩瞳”）业务，以及围绕上述产品研发生产的一系列配套产品。

2、主要产品及服务

（1）人工晶状体

公司是国内首家高端屈光性人工晶状体制造商，也是国内主要的可折叠人工晶状体制造商之一。公司拥有人工晶状体核心技术和完整的自主知识产权，自主掌握包括材料制备、光学与结构

设计、工艺制造在内的核心技术，在国内完成全部研发及生产流程，打破了国际厂商在高端人工晶状体技术和市场方面的垄断局面。公司人工晶状体产品上市以来，已覆盖全国超 2,000 家医院，并且已出口至德国、法国、荷兰、意大利、奥地利、卢森堡、泰国、巴基斯坦等国家，累计销售超 200 万片。

（2）角膜塑形镜

公司 2019 年 3 月取得角膜塑形镜产品注册证，是中国境内第 2 家取得该产品注册证的生产企业。公司利用在人工晶状体的材料、光学设计、精密机械加工等方面积累的技术优势，创新性地设计和制造了具有非球面基弧的角膜塑形镜，旨在利用非球面带来的“周边离焦”效果来达到更好地延缓近视发展的目标，目前该设计方法已经获得了中国、美国、日本、韩国、新加坡的发明专利授权，欧洲、亚洲等国家和地区的专利申请正在实质审查过程中。该产品应对目前日益严重的青少年近视问题，具有良好的市场前景。在公司已建立的眼科销售渠道基础上，该产品的市场推广和销售工作快速拓展，2021 年度实现翻倍增长，角膜塑形镜（含试戴片）累计销售超 30 万片，并且在验配成功率、角膜点染率、碎片率等方面表现出一定优势，得到广大医生和用户的认可。

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司研发流程为：市场调研-预实验-研发立项-产品开发定型-型式检验-临床试验-产品注册-上市销售-上市后临床研究。公司产品研发周期较长：II 类医疗器械研发周期大约需 2-3 年，III 类医疗器械研发周期大约需 4-6 年。

公司实行研发项目负责人制。项目负责人对产品研发的全链条负责，完成产品从立项至上市后使用反馈跟踪的全部流程，激发研发人员全面提升自我能力的热情，保证整个产品研发流程的有效衔接，提高产品开发的成功率。

2、采购模式

为控制库存及满足正常生产、销售要求，公司实行销售部门、生产部门、采购部门协同作业的采购模式。公司制定了《采购控制程序》和《重要供方现场考察制度》等严格的供应商选择和评价体系，从源头上保障了公司原材料和产品质量。公司采购部门会同质量部、质检部等部门通过审阅供方资质文件、现场审核、样品试用、采购问题反馈记录等方式进行供应商筛选，每年对供应商进行业绩跟踪，实现动态管理。

3、生产模式

公司采用以销定产、适当备货的方式制订生产计划。公司依据上一年度产品销量情况及产品生产周期，对当年人工晶状体的需求予以预计并排产，通常拟定保证现有存货可以满足公司 3-6 个月左右的销售需求不受影响。

4、质量管理模式

公司按 GMP、ISO9001、ISO13485 及欧盟标准、韩国 KGMP 规范建立了全面的质量管理体系，将质量要求贯穿于产品研发、生产、交付及服务整个生命周期，获得了 ISO13485 质量管理体系认证及欧盟 CE 认证证书。公司严格控制生产经营各风险环节，重视顾客信息反馈处理，为客户提供安全有效的产品和优质的服务。

5、销售模式

公司国内销售采用直销与经销相结合的销售模式。

(1) 直销模式

直销模式下，公司借助学术推广，并通过销售人员渠道开发、维护和产品推介等实现产品销售。公司与直销医疗机构一般通过谈判、协商等形式确定合作意向及具体的合作细节。

(2) 经销模式

经销模式下，公司在与经销商签署合同前，通常公司销售运营部首先审核经销商资质，再与经销商签署销售合同。经销商拥有产品所有权后，再将公司产品销售给医疗机构。医疗机构通过向经销商采购获得产品所有权。

(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

我国是世界上盲和视觉障碍患者数量最多的国家之一。根据国际防盲协会（IAPB）2019 年发布的《World Report on Vision》，一项基于中国人口特征的研究估计，2020 年中国患白内障人群（45-89 岁）预计达到 1.32 亿人，其中年龄相关性白内障人群预计达到 9,383 万人，因白内障失明（最佳矫正视力 <0.05 ）的人群（45-89 岁）预计达到 1,332 万人。根据卫健委发布《2018 年全国儿童青少年近视调查结果》以及教育部的数据显示，我国青少年（从幼儿园到高中）总体近视率为 53.6%，我国青少年近视率与近视人口高居世界第一。目前，年龄相关性眼病患病率提高，青少年屈光不正等问题日益突出，农村贫困人口白内障致盲的问题尚未完全解决；眼科医疗资源总量不足、质量不高、分布不均的问题依然存在，基层眼保健工作仍需加强；群众爱眼护眼的健康生活理念还需继续强化。

在人工晶状体方面，随着我国对国民视力健康重视程度的不断提高，2012 至 2018 年我国白内障手术量年均复合增长率约为 16.90%，至 2018 年约为 370 万例，对应 CSR（百万人口手术率）为 2,662，但仍与全球许多国家有较大差距。根据《Cataract Surgical Rate and Socioeconomics: A Global Study》报告，2011 年法国、美国等发达国家的 CSR 已达 10,000，澳大利亚已达到 9,500，印度 CSR 超过 5,000，未来我国的人工晶状体行业仍具有较大发展空间。近 2 年我国受疫情影响白内障手术量增长受到一定的局限，但长期看我国人口老龄化不断加剧，全国人均可支配收入呈现增长态势，居民健康意识不断增强，将推动医疗健康支出的增加，人工晶状体整体需求（尤其高端产品）未来仍将呈现长期增长态势。同时高值医用耗材改革为具有自主知识产权、产品性能优异和本土服务优势的国产人工晶状体厂商带来新的机遇。

在角膜塑形镜方面，根据《国民健康视觉报告》，2012 年我国近视总人口约 4.5 亿，每年近视增长率约为 6%，预计到 2020 年近视人口将达 7 亿，患病率近 50%。根据卫健委发布的《2018 年全国儿童青少年近视调查结果》数据显示，我国青少年（从幼儿园到高中）总体近视率为 53.6%，其中 6 岁儿童为 14.5%，小学生为 36%，初中生为 72%，高中生为 81%，近年来，随着我国青少年学习负担的加重，电子设备的迅速发展，屈光不正的患病率呈现逐年升高的趋势，成为一个社会日益关注的焦点问题。在中国青少年近视率不断提高与日渐迫切的视力改善需求下，角膜塑形镜近年来在我国高速发展。据中国医疗器械行业协会眼科及视光学分会统计，2015 年我国角膜塑形镜销量达到 64.30 万副，2011 年至 2015 年复合增长率约为 44.11%。目前角膜塑形镜在全国 8-18 岁近视青少年中的渗透率处于较低水平，市场需求量仍保持着高速增长。

（2）基本特点

在人工晶状体方面，由于其对材料和技术的精细化程度要求高，目前全球市场主要集中在几家大型国际医疗器械企业中，竞争程度较低。在竞争格局方面，全球眼外科市场排名前四的企业分别为：爱尔康（美国）、强生视觉（美国）、蔡司（德国）和博士伦（美国），我国人工晶状体行业进口品牌占据绝大多数市场份额、国产化率较低。从眼外科具体产品分布来看，人工晶状体目前单焦点人工晶状体市场占比较大，超过 50%，但是未来多焦点、Toric 等其他类型人工晶状体增速将更快。

在角膜塑形镜方面，未来随着电子信息和移动互联网时代的到来，电子信息化、可视化和网络化科技引领人们进入了全新的信息时代，人们用眼强度远远高于过去任何时期，用眼疲劳导致屈光不正患病的几率大幅增加，屈光不正视力矫正市场需求呈现快速增长，终端需求呈现低龄化和个性化的趋势。另一方面，随着新材料、新技术和新设计的不断出现，整个行业将会朝着市场化、品牌化经营的方向发展。此外，随着临床验配与服务经验的不断增加，国家监管力度的不断加强，业内企业必将更加专业化与规范化，最终推动角膜塑形镜行业朝着更加安全和有效的方向发展。

（3）主要技术门槛

眼科属于高精尖学科，行业门槛高，尤其是高值医用耗材领域，对材料、光学设计和加工工艺的精细化程度要求高。加之监管机构对产品、环境要求严格，产品整体研发周期较长。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内首家高端屈光性人工晶状体制造商，也是国内主要的可折叠人工晶状体制造商之一。公司拥有人工晶状体核心技术和完整的自主知识产权，自主掌握包括材料制备、光学与结构设计、工艺制造在内的核心技术，在国内完成全部研发及生产流程，打破了国际厂商在高端人工晶状体技术和市场方面的垄断局面。2014 年 7 月公司推出国内第一款可折叠非球面人工晶状体，2016 年 12 月散光矫正型人工晶状体作为“创新产品”通过国家药监局注册审批，国家药监局在其官网发布“在国产人工晶状体中尚属首创，为国产器械在高端人工晶状体领域的一大进步”。公司“普诺明”等系列人工晶状体产品上市以来，已覆盖全国超 2,000 家医院，并且已出口至德

国、法国、荷兰、意大利、奥地利、卢森堡、泰国、巴基斯坦等国家，累计销售超过 200 万片。2015 年至今，公司产品密集入选中国政府对非洲和“一带一路”国家“光明行”医疗援助项目，为 20 多个国家的患者带来光明，打破了中国白内障医疗援外项目主要使用进口人工晶状体的局面。

2019 年 3 月公司取得角膜塑形镜产品注册证，是中国境内第 2 家取得该产品注册证的生产企业。“普诺瞳”角膜塑形镜是公司在人工晶状体技术基础上研发的另外一项核心产品，创新性地设计和制造了具有非球面基弧的角膜塑形镜，旨在利用非球面带来的“周边离焦”效果来达到更好地延缓近视发展的目标，对解决我国儿童青少年近视率不断攀升，近视低龄化、重度化日益严重的现象具有重要意义，目前该设计方法已经获得了中国、美国、日本、韩国、新加坡的发明专利授权，欧洲、亚洲等国家和地区的专利申请正在实质审查过程中。

公司以研发创新为本，拥有“眼科生物材料与诊疗技术”北京市工程实验室，是“国家眼科诊断与治疗设备工程技术中心”合作单位，作为牵头单位承担国家重点研发计划“新型高分子眼科功能性植入材料的研发和应用”项目，还承担了国家火炬计划、科技部创新基金、北京市重大科技成果转化和产业项目、北京市高精尖产业发展资金项目和北京市科技计划项目等国家级和北京市级科研课题。公司先后入选北京生物医药产业跨越发展工程（G20 工程）、中关村前沿技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业。人工晶状体产品获得北京市科学技术二等奖、“2015 年我国眼科十大成就”、“中国侨界贡献（创新成果）奖”和北京市发明创新大赛发明创新金奖等，先后入列科技部《创新医疗器械产品目录》《北京市新技术新产品（服务）》《中关村创新医疗器械产品目录》，科技部第二批国家科技计划重点科技成果转化项目等。

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

白内障手术由复明性治疗向屈光性治疗转变，其推动了人工晶状体材料、光学与结构设计等方面的发展进步。目前市场上人工晶状体材质主要为亲水性丙烯酸酯和疏水性丙烯酸酯，二者之间比较，疏水性丙烯酸酯材质在降低后发性白内障（PCO）、眼内植入长期稳定性、力学机械强度等方面较亲水性丙烯酸酯材质具有优势，是目前国际市场上主流的人工晶状体材料，同时在探索附加防蓝光、肝素表面改性等改良功能。人工晶状体的光学设计经历了“球面-非球面-环曲面（Toric）-多焦点-可调节”的发展历程，迄今没有可安全植入眼内、真正具有足够可调节能力的人工晶状体问世。同时为了满足临床实际需求，人工晶状体及白内障手术向预装、微创、精准化及个性化发展。

角膜塑形镜传统上属于角膜接触镜（隐形眼镜）行业，长期以来缺乏技术引领的标杆企业。公司利用在人工晶状体的材料、光学设计、精密机械加工等方面积累的技术优势，创新性地设计和制造了具有非球面基弧的角膜塑形镜，旨在利用非球面带来的“周边离焦”效果来达到更好地延缓近视发展的目标，该技术处于国际领先水平。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司作为研发主导型公司，拥有高分子医用材料合成技术、生物材料测试、高端屈光性光学设计、复杂机械结构设计、超精密加工技术，以及医疗器械临床试验与研究方法、产品无菌及质量安全、风险控制等技术，突破了诸多国外的专利限制，形成了一系列平台技术，不仅用于开发公司已形成的人工晶状体、角膜塑形镜等产品，并且可向多方向延伸拓展，开发具有国际前沿技术水平的眼科医疗器械产品和其它医疗领域的产品。

(1) 医用高分子材料技术

材料是决定植入类医疗器械成败的关键，是其核心关键技术之一。公司在合成高分子化学、高分子物理和高分子加工工艺的方面具有丰富的人才储备和完善的实验设备，在人工晶状体、角膜塑形镜（硬性角膜接触镜）等材料方面，是国际上少数几家具有自主材料开发能力的眼科生产企业。公司研制的疏水性丙烯酸酯人工晶状体材料，较亲水性材料能够降低 PCO（后发障）发生率、晶状体混浊率，提高眼内生物相容性与稳定性，力学支撑性能更好；公司研制的角膜塑形镜材料具有高透氧性，能提高佩戴安全性和舒适性。

(2) 眼科透镜光学设计技术

人工晶状体、角膜塑形镜等都是一精密的光学透镜，为了能在眼内清晰成像，对其光学设计要求很高。光学是实现眼科透镜成像功能的关键，是其核心关键技术之一。公司拥有高水平的光学研发设计团队，在多年的产品开发中凝练了丰富的设计经验与设计技巧，在国际上率先提出“高次非球面”、“中国人眼模型”、“基弧非曲面的角膜塑形镜”等概念，并成功应用于产品设计；在 EDOF 景深扩展、连续视程实现等技术方面已站在国际前沿。

(3) 眼科植入物的功能性结构设计技术

植入性人工器官用来置换病损器官，暂时或永久补偿其全部或主要生理功能，尤其在眼睛这种非常微小的器官，要求眼内植入物必须精巧，机械结构设计是其核心技术之一。公司人工晶状体支撑结构设计技术，根据人工晶状体在囊袋内需要保证的压缩力、轴向位移、接触角等位置稳定性要求，结合材料软硬特性，进行襻形、形态、尺寸设计，并开展体外模拟，保证晶状体在囊袋内获得优秀的力学性能；支撑力足够但又不至于对囊袋造成损伤；预防 PCO 设计技术，通过 360° 连续全方边、高后凸面形、略前倾襻设计技术切断后囊上皮细胞移行，降低 PCO 发生，提高术后远期效果；微切口设计技术，通过材料折射率、光学区大小、主体直径、襻形设计的综合考量降低人工晶状体体积，使晶状体能够顺利通过微切口植入，降低患者术后散光，提高晶状体安全性；可调节人工晶状体设计技术，通过探索囊袋施加的压力与人工晶状体襻的变形之间的关系，进行人工晶状体襻形厚度局部渐变设计，使其植入后具有一定的屈光度调节能力，从而为患者提供一定的中程视力与近视力。

(4) 超精密加工技术及配套工艺

人工晶状体和角膜塑形镜都是非常精密的光学医疗器械，重量约为 0.02g，厚度约 0.2~0.8mm，光学部直径约 6mm，对加工工艺的要求极高。特别的，软性可折叠的柔性材料给复杂面形的高精度加工带来额外难点，涉及超低温冷冻切削及表面精度控制技术与工艺。公司产品普遍采用超精密机床加工技术，表面加工精度达到 10 纳米以下，以实现非球面表达式的第 10 阶高阶项；环曲面用于矫正人眼散光，面形为非旋转对称结构，涉及三轴自由曲面的设计与加工工艺；衍射多焦光学面型涉及多重结构设计方法，高度差达到亚微米级，需要实现非连续变化的超精细面形设计与加工，以及后续特殊的不破坏衍射面结构的抛光工艺。

(5) 表面改性技术

表面改性是指采用某种工艺手段使材料表面获得与其基体材料不同形态结构和性能的一种技术。表面改性的处理目的是既能发挥基体材料的基本性能，又能改善材料表面的亲水/疏水性、润滑性、生物相容性、硬度等，是各种医疗器械尤其是植介入类产品的重要技术手段。公司的人工晶状体、角膜塑形镜、手术器械、手术刀、囊袋张力环等产品均采用了不同的表面改性技术。人工晶状体表面的肝素改性技术，在人工晶状体表面接枝了一层纳米级肝素分子，降低术后炎症反应、细胞和色素在晶状体表面沉积等风险，提高产品的生物相容性。角膜塑形镜的低温大气等离子体处理技术，在不改变材料高透氧系数的前提下赋予角膜接触镜表面较高的亲水性，提高镜片配戴舒适性和安全性。

公司核心技术及其先进性在报告期内未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

| 认定称号 | 认定年度 | 产品名称 |
|----------------|------|------|
| 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2020 | / |

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 产品注册及上市情况

境内方面，单件式疏水性非球面人工晶状体 AW-UV 已于 2021 年 6 月经国家药品监督管理局批准取得三类医疗器械注册证，正式上市销售；彩色软性亲水接触镜（Focus、Moist、Color Eye）已分别于 2021 年 3 月、4 月经国家药品监督管理局批准取得三类医疗器械注册证，获准在境内销售；“Surface PLUS”等离子镜片护理仪和“清睐”硬性角膜接触镜冲洗液也于报告期内上市销售。

境外方面，2021 年 1 月在泰国取得了散光矫正人工晶状体注册证书、2021 年 5 月在哥伦比亚取得了预装式非球面人工晶状体注册证书、在巴西取得了一次性人工晶状体植入系统和手术刀的注册证书。

(2) 产品获奖情况

2021 年 1 月非球面散光矫正型人工晶状体和角膜塑形镜两款产品获得了北京市新技术新产品认定。

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 | 19 | 6 | 129 | 43 |
| 实用新型专利 | 16 | 16 | 112 | 79 |
| 外观设计专利 | 1 | 2 | 7 | 5 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| 其他 | 16 | 15 | 17 | 16 |
| 合计 | 52 | 39 | 269 | 147 |

注：上述专利累计申请数中包含境内、境外申请专利；累计获得数中未包含期限届满等失效专利。

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 | 51,914,906.37 | 29,991,279.25 | 73.10 |
| 资本化研发投入 | 14,405,532.02 | 9,928,898.48 | 45.09 |
| 研发投入合计 | 66,320,438.39 | 39,920,177.73 | 66.13 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 15.31 | 14.62 | 0.69 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 21.72 | 24.87 | -3.15 |

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

本期研发投入总额较上年同期增长 66.13%，主要为公司研发项目不断增加，同时加大在研项目投资力度，部分项目进入检验、样品试制等投入较多环节。公司积极推进研发成果高效转化，以持续保持公司技术优势。

研发投入资本化的比重大幅变动的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 | 多焦点人工晶状体 | 1,500.00 | 136.52 | 1,471.82 | 产品注册阶段 | 产品获批上市 | 国际领先 | 一款连续视程多焦点人工晶状体,用于治疗白内障 |
| 2 | 有晶体眼人工晶状体 | 3,000.00 | 416.09 | 1,729.69 | 临床试验阶段 | 产品获批上市 | 国际领先 | 一种矫正人眼屈光不正,尤其是高度近视的人工晶状体 |
| 3 | 多功能硬性接触镜护理液 | 800.00 | 166.73 | 759.06 | 2022年2月已获批 | 产品获批上市 | 与国际一线品 | 用于硬性透气性角膜接触镜的日常护理 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------------------|----------|----------|----------|------------|-------------------|--------------------------------------|---|
| | | | | | 上市 | | 牌水 平一 致 | |
| 4 | 硬性接触 镜酶清洁 剂 | 500.00 | 114.70 | 306.10 | 产品注 册阶段 | 产 品 获 批 上 市 | 与 国 际 一 线 品 牌 水 平 一 致 | 用于硬性透气 性角膜接触镜 的日常护理 |
| 5 | 硬性接触 镜润滑液 | 500.00 | 136.99 | 289.79 | 临床试 验阶段 | 产 品 获 批 上 市 | 与 国 际 一 线 品 牌 水 平 一 致 | 用于硬性透气 性角膜接触镜 的日常护理 |
| 6 | 眼用透明 质酸钠凝 胶 | 1,200.00 | 275.64 | 930.90 | 临床试 验阶段 | 产 品 获 批 上 市 | 与 国 际 一 线 品 牌 水 平 一 致 | 白内障手术辅 助用器械 |
| 7 | 非球面三 焦散光矫 正人工晶 状体 | 1,500.00 | 199.56 | 506.33 | 临床试 验阶段 | 产 品 获 批 上 市 | 国 际 领 先 | 一款兼具三焦 点和散光纠正 的非球面人工 晶状体,用于治 疗白内障 |
| 合 计 | / | 9,000.00 | 1,446.23 | 5,993.69 | / | / | / | / |

情况说明

上表为公司截至报告期末已启动临床试验的项目，不包括临床前及取得注册证之后的研发项目。其中多功能硬性接触镜护理液（型号：RMP-1）于2022年2月经国家药品监督管理局批准取得三类医疗器械注册证，正式上市销售。

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) | 134 | 102 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 23.14 | 24.40 |
| 研发人员薪酬合计 | 2,494.63 | 1,543.30 |
| 研发人员平均薪酬 | 18.62 | 15.13 |

| 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 | 8 |
| 硕士研究生 | 43 |
| 本科 | 45 |
| 专科 | 30 |

| | |
|-------------------------|--------|
| 高中及以下 | 8 |
| 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） | 63 |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 52 |
| 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) 创新优势

公司是研发创新型公司，拥有包括国家特聘专家、北京市科技新星等一批科研骨干和高分子、光学、机械、临床医学、质量管理等领域的专业技术人员，对医疗器械前沿科技和眼科技术发展趋势有着深刻的认识和全面的把握，在产品研发、生产管理、营销网络建设等方面经验丰富。公司研发体系健全，团队稳定，核心技术人员在公司服务多年。公司专注于眼科医疗领域的产品研发，在人工晶状体产品上不断更新迭代，做深做细，技术与国际基本实现同步，局部领先。同时扩展研发不同类别的眼科医疗产品，优先开发市场规模大、技术和应用场景紧密相关的产品，最终形成全系列眼科医疗产品。

(2) 产品优势

公司的人工晶状体产品技术达到国际先进水平，并且形成自主知识产权，符合国家高值耗材医疗改革的政策方向，在各级招标过程中具有竞争优势。公司按照相关标准在研发、临床与注册、采购、生产、销售及售后等各环节建立并实施严格的质量控制程序，产品质量可靠稳定，上市以来获得临床医生的普遍认可，迅速占领市场，打破了进口产品在中高端人工晶状体领域的垄断局面。根据中国人眼角膜 Q 值设计的人工晶状体，在像差矫正功能上进行了优化，更适合中国患者使用。

公司的角膜塑形镜产品采用创新性的基弧非球面设计，拥有全球专利布局，能提供优化的周边离焦，使近视控制效果更稳定，并且在验配成功率、角膜点染率、碎片率等方面表现出一定优势，得到广大医生和用户的认可。

(3) 服务优势

人工晶状体和角膜塑形镜具有繁多的型号和规格，医生需要根据患者的病情和付费意愿选择不同档次、不同设计的产品，而且需要根据患者的光学测量结果选择合适的型号和参数，因此医

院经常出现备货不全、特殊参数产品缺货的情况。公司是本土企业，全部研发和生产环节都在国内开展，受进出口关税、政策、运输等的影响较小，在产品交货期和型号规格完整方面具有明显优势，能够满足不同手术医生和不同患者的需求。公司销售团队服务意识强，始终把患者的利益放在首位，在紧急需要时能够做到当天送货。公司研发团队与临床医生保持密切交流，在新产品的研发设计、临床试验和产品推广阶段充分听取临床医生的意见，根据他们的合理意见对产品做最优化设计修改，为医生提供真正临床好用的产品。

(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、技术更新及产品升级的风险

公司作为研发主导型公司，拥有高分子医用材料合成、生物材料测试、眼科透镜光学设计、眼科植入物的功能性结构设计技术、超精密加工技术及配套工艺、表面改性技术，以及医疗器械临床试验与研究方法、产品无菌及质量安全控制等平台技术，形成了专利体系壁垒。技术创新能力是公司核心的竞争优势，若公司未来由于研发投入不足、技术人才缺失或创新机制不灵活等原因，未能保持在相关领域的技术先进性，研发或产品注册周期较长等特点，无法及时推出满足市场需求的新产品，将对公司经营业绩产生消极影响。

2、技术泄密及人才流失的风险

医疗器械行业属于技术密集型行业，拥有核心技术及高素质的研发人员是公司生存和发展的根本。公司已组建稳定的研发团队，并与核心技术人员签订了保密和竞业限制协议。但若发生上述人员大规模离职或私自泄露机密的情况，将对公司经营和可持续发展造成较大影响。

3、知识产权风险

作为研发创新型公司，知识产权是公司的核心资产之一。公司取得了大量的研发成果，多数研发成果已经通过申请专利的方式获得了保护，部分研发成果尚处于专利的申请过程中。公司设有专门的知识产权部门，与国内外著名的知识产权律所建立合作关系，定期对同行业公司及相关技术领域的专利进行检索和分析，建立专利预警机制。公司存在部分核心技术被竞争对手侵权或恶意诉讼的可能性。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、产品单一的风险

公司以人工晶状体产品为起点，目标是开发眼科全系列产品，成为国内眼科医疗领域的创新型领军企业。虽然公司角膜塑形镜销量处于快速增长，收入占比逐渐提升，但公司目前营业收入仍主要依赖于人工晶状体，报告期内人工晶状体收入占比在 70%以上。如果公司在未来产品线拓展过程中进展缓慢，业务布局不够广泛，将对公司经营业绩的可持续性产生不利影响。

2、产品质量及潜在责任风险

公司的核心产品人工晶状体属于高风险植入类医疗器械，产品的使用效果不仅取决于产品质量，而且与患者自身情况、临床手术操作有关，存在手术失败甚至给患者带来人身伤害的风险。另一核心产品角膜塑形镜主要使用者为青少年，对验配规范性和配戴者卫生护理要求严格。公司报告期内未发生重大产品质量事故和纠纷情况，但如果未来公司产品出现质量问题，或患者在使用公司产品后出现意外状况，则有可能对公司提出索赔、诉讼等要求，对公司的声誉、财务和经营产生不利影响。

3、业务规模扩大带来的管理风险

公司经营规模持续扩大，公司的资产与人员规模都在持续增长。公司目前经营规模仍相对较小，但随着募集资金投资项目的实施，公司运营资产规模和人员规模将会大幅增长，这对于公司管理制度提出了更高的要求。若公司管理层无法满足公司业务、人员增长时所需要的更加高效与专业的管理机制，将对公司的经营效率和盈利水平产生消极影响。

4、经销商管理的风险

公司经销收入占比较高，随着公司经营规模的增加，对公司在经销商管理等方面的要求不断提升，经销商管理难度和风险亦加大。若经销商出现自身经营不善、违法违规等行为，或出现与公司发生纠纷等其它导致终止合作的情形，可能对公司的业务、品牌、经营情况产生一定的影响。

5、应收账款减值风险

随着公司经营规模的扩大，应收账款金额可能逐步增加。如果未来公司应收账款管理不当或者公司的客户经营情况发生重大不利变化，导致支付款项能力下降，可能对公司未来业绩产生不利影响。

6、存货减值风险

若市场需求发生一定改变、市场竞争加剧或公司不能有效拓宽销售渠道、优化库存管理、合理并且有效的控制存货规模，可能导致存货积压，存在一定的存货跌价风险，将对公司经营业绩产生不利影响。

7、无形资产减值的风险

公司的无形资产主要由土地使用权、专利权、计算机软件及非专利技术构成，对于技术相关无形资产，若市场环境发生变化、技术更新换代等因素致使无形资产发生减值，将对公司盈利状况造成不利影响。

8、研发支出资本化风险

开发支出是在研产品成功完成首例临床入组并使用后的研发投入资本化形成，相关研发投入自产品取得注册证后停止资本化，开发支出转入无形资产进行摊销。若公司项目开发失败，或开发支出资本化形成的无形资产预期不能为企业带来预计的经济利益，将形成资产减值损失，进而会对公司的业绩产生影响。

9、税收优惠的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税税率的税收优惠。公司报告期内享受 15%的所得税率。若公司未来不能通过高新技术企业资格重新认定，或者国家取消高新技术企业享受企业所得税优惠的政策，则公司不能享受高新技术企业税收优惠政策，进而对公司业绩造成不利影响。

10、募集资金投资项目无法达到预期收益的风险

本次公开发行募集资金主要用于产能扩大及自动化提升、高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发试验、营销网络建设及信息化建设项目，涉及较大规模的固定资产投资和开发支出。募投项目建成后，每年新增的折旧和摊销将在一定程度上影响公司的净利润和净资产收益率。虽然公司募集资金投资项目预期收益良好，预计项目带来的利润增长可以抵消上述折旧和摊销费用的增加，但如果项目达成后无法实现预期销售，可能面临项目投产后新增产能无法及时消化的风险，将对公司的经营业绩产生不利影响。

(五) 财务风险

适用 不适用

(六) 行业风险

适用 不适用

1、新产品市场推广的风险

公司需要对医疗器械相关产品进行市场推广，除其本身的适用范围外，还有医生的使用习惯、品牌的影响力等因素，目前国产品牌的市场认可度与国外产品相比还比较低。公司通过组织或参加行业会议、学术研讨会等方式向医院、医疗器械经销商介绍公司产品原理、特点、应用效果等。若公司未来新产品市场开发效果不佳、市场推广时机选择不当或经销商经营管理不善等，可能会对公司经营和盈利能力产生不利影响。

公司的另一核心产品角膜塑形镜产品于 2019 年 3 月取得产品注册证。该产品应对国内日益严重的青少年近视问题，具有良好的市场前景，但目前公司的角膜塑形镜上市时间较短，仍然处于市场推广和销售渠道建设的前期阶段。如果该产品的市场推广和销售增长未达到预期，不能形成品牌影响力和一定的市场占有率，或者整体角膜塑形镜产品的市场渗透率在未来几年达不到预期，将会影响公司的业绩增长和盈利水平。

2、市场占有率较低的风险

我国人工晶状体市场长期被进口产品占据，公司产品虽然已实现部分进口替代，但总体而言市场占有率仍然偏低，在境外市场占有率更低。若公司不能在国内市场和全球市场提升公司影响

力及产品竞争力，不能有效、快速提高市场占有率，将会对公司长期经营和盈利能力产生不利影响。

3、市场竞争加剧风险

我国是世界上盲和视觉障碍患者数量最多的国家之一，年龄相关性眼病患病率逐年提高，青少年屈光不正等问题日益突出。眼科医疗器械行业已成为我国医疗卫生行业发展较快的领域之一，其良好的市场前景和经济回报吸引众多竞争者进入该领域，投资国内眼科初创企业和并购海外眼科公司的行为日渐增多，大型跨国企业也更加重视开拓中国市场。因此虽然市场容量不断增加，但竞争强度将会加剧。若公司未来在日趋激烈的市场竞争中，未能准确判断行业的发展趋势，技术升级不及时，新产品市场需求未达预期等，可能在日益激烈的市场竞争中面临因竞争优势减弱而导致经营业绩下降的风险。

4、市场增速放缓的风险

自 2018 年下半年起，受国家实施城镇居民与农村合作医疗的医保政策整合调整过渡，以及部分省市医保优化调整支出结构影响，低端白内障手术量增长率出现阶段性放缓。该影响是全国地域范围内的，对产业的上下游包括厂家和终端医院均有不同程度影响。另外随着白内障手术日益从复明性手术向屈光性手术转变，可提高视觉质量的中高端人工晶状体使用量越来越多，但这类产品的病人自付比例较高，医保限制较多，使用人群相对较少。若未来中国白内障市场未能按预期保持较高速增长，可能会对公司经营和盈利增长产生不利影响。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、带量采购政策风险

2019 年 7 月，国务院出台了《治理高值医用耗材改革方案》，总体要求是理顺高值医用耗材价格体系，净化高值医用耗材市场环境和医疗服务执业环境，支持具有自主知识产权的国产高值医用耗材提升核心竞争力。目前全国大部分省市均已实行人工晶状体带量采购。

目前公司整体中标情况良好，但如果公司产品未来不能参与或者在带量采购谈判中不能中标，则将会失去参与带量采购省份、联合或联盟在规定采购周期内的市场份额。如果公司产品在带量采购谈判中中标，而中标价格（进院价格）大幅度降低，则可能影响公司产品的出厂价格，从而影响公司产品的毛利率。

如果公司不能采取正确的应对策略，抓住采购方式转变带来的市场调整机会，有可能在未来竞争格局中处于不利局面。

2、两票制政策风险

2016 年 12 月，国务院医改办会同其他 8 部门联合印发《关于在公立医疗机构药品采购中推行两票制的实施意见（试行）》，药品流通领域的两票制已经大规模展开。2018 年 3 月，国家卫计委等 6 部委共同印发《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》，提出持续深化药品耗材领域改革，实行高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销两

票制。2019年12月5日，国家医疗保障局公告《对十三届全国人大二次会议第1209号建议的答复》（医保函[2019]84号），考虑到高值耗材与药品之间巨大的差别及其临床使用和售后服务的复杂性，关于高值耗材“两票制”问题有待进一步研究。

医疗器械领域的“两票制”暂未在全国范围内推广。目前全国执行两票制地区为安徽省和福建省。公司目前在“两票制”地区采用直销与经销相结合的销售模式。公司直销模式面对的客户为医院及配送商，经销模式下，公司通过经销商向“两票制”制度影响的医院进行销售。如“两票制”在全国大范围推广，与目前公司的经营模式相比，公司直销模式业务收入占比将提高，公司需要更多的通过符合配送资质及条件的配送商向受政策影响的公立医院客户销售产品，由公司直接组织市场推广、为终端医院提供技术支持与服务等活动，配送商仅承担配送服务，公司相关的配送费、宣传推广及会务费会较目前有大幅增加。

3、行业监管的风险

公司属于医疗器械行业，受到国家药监局等行业主管部门的严格监管。国家药监局和地方药监局出台的政策法规和实施细则，对公司的产品注册进度和生产销售管理产生重要影响。如果公司因对法律法规的理解偏差或执行错误，则可能导致产品注册失败或大幅度晚于预期，甚至受到有关部门的处罚，生产经营许可可能会被暂停或取消，影响公司的经营和财务状况。

4、疫情及自然灾害对公司生产经营影响

全球新冠疫情仍未得到全面控制，国内新冠疫情也存在偶发，加上区域性自然灾害，对公司出口及国内销售产生一定负面影响，若疫情或自然灾害无法短期得到控制或出现反复，则公司营收和盈利水平存在下降的风险。

(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

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”所述内容。

(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 | 433,070,741.88 | 273,048,714.72 | 58.61 |
| 营业成本 | 68,040,966.42 | 43,935,693.27 | 54.86 |
| 销售费用 | 89,922,218.24 | 57,253,978.81 | 57.06 |
| 管理费用 | 52,352,427.29 | 38,777,109.44 | 35.01 |
| 财务费用 | -4,429,211.10 | -6,071,901.75 | 不适用 |
| 研发费用 | 51,914,906.37 | 29,991,279.25 | 73.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,296,419.77 | 123,354,371.77 | 77.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -420,367,799.49 | -587,714,594.39 | 不适用 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 137,738,272.80 | 804,725,157.28 | -82.88 |
|---------------|----------------|----------------|--------|

营业收入变动原因说明：本报告期人工晶状体、角膜塑形镜等产品销量快速增长所致。

营业成本变动原因说明：随着产品销量增长同步增加所致

销售费用变动原因说明：随着市场销售人员增加、加大市场推广及股份支付影响，各项销售费用同步增长。

管理费用变动原因说明：随着管理人员、场地增加及股份支付影响，管理费用随之增长。

财务费用变动原因说明：本报告期贷款利息及汇兑损益增加所致。

研发费用变动原因说明：随着研发项目增加及部分项目进入检验、样品试制等费用投入较多环节，费用化研发支出随之增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：随着收入增长回款增加，加上收回上年度因疫情影响而延缓的部分货款，使得本报告期经营活动产生的现金流量净流入大幅增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期利用闲置资金购买理财产品额度少于上年同期，并赎回上年期末的理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收到首发上市募集资金所致。

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，公司实现营业总收入 433,070,741.88 元，同比增长 58.61%，营业成本为 68,040,966.42 元，同比增长 54.86%。

(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 | 431,196,149.22 | 67,402,714.87 | 84.37 | 58.17 | 54.64 | 增加 0.36 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 (%) |
| 人工晶状体 | 304,532,843.45 | 39,544,880.33 | 87.01 | 36.37 | 39.33 | 减少 0.28 个百分点 |
| 其他手术产品 | 13,841,208.54 | 7,789,834.07 | 43.72 | 90.69 | 72.37 | 增加 5.98 个百分点 |
| 角膜塑形镜 | 107,087,425.93 | 17,186,489.59 | 83.95 | 159.54 | 64.84 | 增加 9.22 个百分点 |
| 其他视光产品 | 5,651,485.49 | 2,808,984.34 | 50.30 | 621.24 | 987.19 | 减少 16.73 个百分点 |
| 其他产品 | 83,185.81 | 72,526.54 | 12.81 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 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 (%) |
| 境内 | 414,838,484.76 | 62,344,123.48 | 84.97 | 58.25 | 55.82 | 增加 0.23 个百分点 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | | 个百分点 |
| 境外 | 16,357,664.46 | 5,058,591.39 | 69.08 | 56.26 | 41.48 | 增加 3.24 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 | 345,907,520.03 | 54,568,803.87 | 84.22 | 70.91 | 59.40 | 增加 1.14 个百分点 |
| 直销 | 85,288,629.19 | 12,833,911.00 | 84.95 | 21.46 | 37.23 | 减少 1.73 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

“普诺明”等系列人工晶状体本报告期营业收入同比增长 36.37%，占主营业务收入比例为 70.63%。随着集采政策逐步落地，终端客户数量持续增加，同时依靠产品性能、服务优势及不断推出新规格型号产品，持续保持销量稳定增长。毛利率保持基本稳定。

“普诺瞳”角膜塑形镜本报告期营业收入同比增长 159.54%，占主营业务收入比例为 24.83%。角膜塑形镜行业市场总量整体处于上升时期，公司凭借独特的产品设计、多样化的市场推广，角膜塑形镜（含试戴片）销量快速增长，全年突破 20 万片。其毛利率增加 9.22 个百分点，主要为随着试戴片占比减少使得角膜塑形镜整体销售单价不断提高。

其他手术、视光产品以及其他产品的营业收入占主营业务收入比例为 4.54%，比重较小，其毛利率波动主要在于各期细分产品的结构不同所致。

境内业务：公司境内营业收入同比增长 58.25%，占主营业务收入比例为 96.21%，为公司主要业务区域。

境外业务：公司境外营业收入同比增长 56.26%，占主营业务收入比例为 3.79%。境外业务主要为人工晶状体产品，随着散光、EDoF 相关人工晶状体逐步获得客户认可，在境外疫情依然严峻的情况下销量取得大幅增长。

公司采用经销、直销结合的方式进行市场推广和产品销售，其中经销占比 80.22%，直销占比 19.78%。经销占比持续增加，主要因为公司在加强自身销售团队建设的同时，持续加强经销商合作，以满足公司销售规模扩张，快速响应市场需求。

(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 (%) |
|-------|----|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 人工晶状体 | 片 | 606,965.00 | 701,273.00 | 235,827.00 | 55.73 | 40.27 | -32.89 |
| 角膜塑形镜 | 片 | 247,597.00 | 215,212.00 | 1,264.00 | 113.52 | 110.64 | -96.15 |

产销量情况说明

报告期内，“普诺明”等系列人工晶状体销售量同比增长 40.27%，产量依据市场需求随之增加，同时上年公司阶段性控制产量，使得本年生产量同比增长 55.73%。本年仍适当控制了人工晶状体产量，有效降低了期末库存量。

报告期内，“普诺瞳”角膜塑形镜（含试戴片）销售量同比增长 110.64%，产销率为 86.92%，考虑市场推广及研发等所需的样品、赠品，产销基本平衡。

(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 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医疗器械 | 直接材料 | 19,209,645.85 | 28.50 | 10,351,401.07 | 23.75 | 85.58 | |
| | 直接人工 | 17,108,267.79 | 25.38 | 9,251,036.29 | 21.22 | 84.93 | |
| | 制造费用 | 31,084,801.23 | 46.12 | 23,983,771.30 | 55.03 | 29.61 | |
| 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 |
| 人工晶状体 | 直接材料 | 4,463,482.18 | 6.62 | 2,139,128.04 | 4.91 | 108.66 | |
| | 直接人工 | 11,428,160.27 | 16.96 | 6,811,436.60 | 15.63 | 67.78 | |
| | 制造费用 | 23,653,237.88 | 35.09 | 19,431,952.47 | 44.58 | 21.72 | |
| 其他手术产品 | 直接材料 | 5,563,887.15 | 8.25 | 3,575,268.05 | 8.20 | 55.62 | |
| | 直接人工 | 1,294,332.95 | 1.92 | 393,512.54 | 0.90 | 228.92 | |
| | 制造费用 | 931,613.97 | 1.38 | 550,360.38 | 1.26 | 69.27 | |
| 角膜塑形镜 | 直接材料 | 7,408,646.14 | 10.99 | 4,508,156.65 | 10.34 | 64.34 | |
| | 直接人工 | 3,825,771.64 | 5.68 | 1,995,768.01 | 4.58 | 91.69 | |
| | 制造费用 | 5,952,071.81 | 8.83 | 3,922,255.42 | 9.00 | 51.75 | |
| 其他视光产品 | 直接材料 | 1,745,641.61 | 2.59 | 128,848.33 | 0.30 | 1,254.80 | |
| | 直接人工 | 538,296.72 | 0.80 | 50,319.13 | 0.12 | 969.77 | |
| | 制造费用 | 525,046.01 | 0.78 | 79,203.03 | 0.18 | 562.91 | |
| 其他产品 | 直接材料 | 27,988.77 | 0.04 | 0 | 0 | 不适用 | |
| | 直接人工 | 21,706.21 | 0.03 | 0 | 0 | 不适用 | |
| | 制造费用 | 22,831.56 | 0.03 | 0 | 0 | 不适用 | |

成本分析其他情况说明

报告期内，公司直接材料、直接人工及制造费用整体占比相对稳定，但受生产经营场地增加、产量随销售需求而波动、产品结构变化等影响，各产品直接材料、直接人工及制造费用比重具有一定的波动。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 8,749.70 万元，占年度销售总额 20.20%；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 | 2,112.31 | 4.88 | 否 |
| 2 | 客户二 | 1,732.50 | 4.00 | 否 |
| 3 | 客户三 | 1,678.44 | 3.88 | 否 |
| 4 | 客户四 | 1,646.34 | 3.80 | 否 |
| 5 | 客户五 | 1,580.11 | 3.65 | 否 |
| 合计 | / | 8,749.70 | 20.20 | / |

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 1,445.55 万元，占年度采购总额 39.88%；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 | 675.99 | 18.65 | 否 |
| 2 | 供应商二 | 263.02 | 7.26 | 否 |
| 3 | 供应商三 | 182.65 | 5.04 | 否 |
| 4 | 南通豪鑫经贸有限公司 | 168.63 | 4.65 | 否 |
| 5 | 供应商五 | 155.26 | 4.28 | 否 |
| 合计 | / | 1,445.55 | 39.88 | / |

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

报告期内前五名供应商中，南通豪鑫经贸有限公司为新增供应商；不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中不存在严重依赖于少数供应商的情形。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 变动比例 (%) | 说明 |
|------|---------------|---------------|----------|---------------------------------------|
| 销售费用 | 89,922,218.24 | 57,253,978.81 | 57.06 | 主要系职工薪酬、宣传推广费以及股权激励费用增加所致 |
| 管理费用 | 52,352,427.29 | 38,777,109.44 | 35.01 | 主要系职工薪酬、折旧摊销及股权激励费用增加所致 |
| 研发费用 | 51,914,906.37 | 29,991,279.25 | 73.10 | 主要系公司加大研发投入，职工薪酬、股权激励费用、研发材料及折旧摊销增加所致 |
| 财务费用 | -4,429,211.10 | -6,071,901.75 | 不适用 | 主要系支付贷款利息以及汇兑损益的影响 |

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 变动比例 (%) | 说明 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,296,419.77 | 123,354,371.77 | 77.78 | 主要系本期营业收入增长回款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -420,367,799.49 | -587,714,594.39 | 不适用 | 主要系本报告期利用闲置资金购买理财产品额度少于上年同期，并赎回上年期末的理财产品所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 137,738,272.80 | 804,725,157.28 | -82.88 | 主要系上年度收到首发上市募集资金所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------|------------------|------------|------------------|---------------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 478,904.11 | 0.02 | 278,082.19 | 0.02 | 72.22 | 系本期期末未到期结构性存款增 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|-------|---------------|------|--------|-------------------------------|
| | | | | | | 加, 应收利息相应增加 |
| 预付款项 | 15,282,431.03 | 0.75 | 7,567,325.87 | 0.46 | 101.95 | 主要系预付材料款及研发费所致 |
| 其他应收款 | 2,216,703.84 | 0.11 | 1,633,455.68 | 0.10 | 35.71 | 主要系支付工程保证金及房租押金所致 |
| 长期股权投资 | 1,850,307.47 | 0.09 | 373,803.59 | 0.02 | 394.99 | 主要系对参股公司出资所致 |
| 其他权益工具投资 | 99,412,495.00 | 4.86 | 40,402,895.00 | 2.47 | 146.05 | 主要系对参股基金等出资所致 |
| 在建工程 | 318,441,930.31 | 15.55 | 81,002,261.57 | 4.94 | 293.13 | 主要系增加山东蓬莱生产基地建设工程投资所致 |
| 使用权资产 | 10,688,513.07 | 0.52 | | | 不适用 | 本期按照新租赁准则确认租赁资产 |
| 开发支出 | 36,371,281.03 | 1.78 | 21,965,749.01 | 1.34 | 65.58 | 主要系随着临床试验推进及项目增加, 临床试验费增加所致 |
| 商誉 | 21,129,402.87 | 1.03 | | | 不适用 | 系并购天眼医药溢价形成 |
| 递延所得税资产 | 34,345,897.88 | 1.68 | 25,123,673.54 | 1.53 | 36.71 | 主要系股份支付和可弥补亏损形成的递延所得税资产增加 |
| 其他非流动资产 | 54,563,222.44 | 2.66 | 18,834,022.73 | 1.15 | 189.71 | 主要系预付设备、工程与购房款增加以及长期借出款项增加所致 |
| 应付账款 | 5,572,878.20 | 0.27 | 2,179,205.94 | 0.13 | 155.73 | 主要系应付材料款及服务款增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 23,904,855.15 | 1.17 | 16,550,382.19 | 1.01 | 44.44 | 主要系人员增加及四季度绩效、年终奖金增长所致 |
| 应交税费 | 15,614,372.04 | 0.76 | 5,857,057.66 | 0.36 | 166.59 | 主要系随着收入和盈利增加, 应交增值税、企业所得税增加所致 |
| 其他应付款 | 88,171,866.42 | 4.31 | 49,098,539.02 | 3.00 | 79.58 | 主要系山东蓬莱生产基地建设工程进度结算增加所致 |
| 合同负债 | 6,159,760.87 | 0.30 | 3,406,684.73 | 0.21 | 80.81 | 主要系预收的合同货款增加所致 |
| 预计负债 | 1,629,474.25 | 0.08 | 1,183,587.56 | 0.07 | 37.67 | 系计提的质量保证费用增加所致 |
| 长期借款 | 143,372,700.00 | 7.00 | | | 不适用 | 主要系增加山东 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------|--|--|-----|--------------------------|
| | | | | | | 蓬莱生产基地建设工程贷款所致 |
| 租赁负债 | 11,476,805.86 | 0.56 | | | 不适用 | 本期按照新租赁准则确认租赁负债 |
| 递延所得税负债 | 800,476.31 | 0.04 | | | 不适用 | 根据并购的天眼医药可辨认净资产确认递延所得税负债 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|----------------|------|
| 固定资产-房屋及建筑物 | 57,367,433.03 | 银行授信 |
| 无形资产-土地使用权 | 9,752,086.25 | 银行授信 |
| 在建工程 | 255,782,487.03 | 银行授信 |
| 合计 | 322,902,006.31 | / |

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“第三节公司管理层讨论与分析”中“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

货币单位：万元

| 项目 | 金额 |
|------------|-----------|
| 报告期内投资额 | 26,171.09 |
| 上年同期投资额 | 3,201.45 |
| 投资额增减变动数 | 22,969.64 |
| 投资额增减幅度(%) | 717.48 |

本报告期内，公司新增对外投资 26,171.09 万元，其中：向控股企业投资 22,926.54 万元，向参股企业投资 3,244.55 万元。

同时，本报告期内，公司出售持有的参股公司汇恩兰德 3.44% 股权，收回投资 1,220.35 万元。

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

截至 2021 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产余额为 478,904.11 元，系结构性存款应收利息；其他权益工具投资余额为 99,412,495.00 元，全部系非交易性权益工具。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要经营地 | 业务 | 注册资本 | 持股比例(%) |
|------|--------|-----------------------|-----------|---------|
| 爱博科技 | 北京市 | 医疗器械销售，负责公司产品和代理产品的销售 | 100.00 | 100.00 |
| 爱博烟台 | 山东省蓬莱市 | 研发、生产、销售医用材料、医疗器械及其配件 | 20,000.00 | 100.00 |
| 爱博昌发 | 北京市 | 为公司生产经营提供场地租赁和物业服务 | 14,300.00 | 70.00 |

2、报告期内主要子公司的主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 总资产 | 净资产 | 收入 | 净利润 |
|------|-----------|-------|-----------|---------|
| 爱博科技 | 16,410.23 | 83.94 | 29,718.81 | -718.79 |

| | | | | |
|------|-----------|-----------|----------|--------|
| 爱博烟台 | 40,699.57 | 14,869.61 | 1,053.67 | -27.90 |
| 爱博昌发 | 14,674.18 | 14,059.48 | 368.08 | 216.49 |

(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

报告期内行业格局和趋势详见“第三节 管理层讨论与分析”中“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) 公司发展战略

适用 不适用

公司以研发创新为本，始终坚持对产品研发、技术创新的持续投入，以高分子医用材料合成技术、生物材料研制、高端屈光性光学设计、复杂机械结构设计、超精密加工技术为主的核心技术平台为基础，以人工晶状体为核心的手术系列产品和以角膜塑形镜为核心的视光系列产品为起点，在巩固国产人工晶状体行业领导地位的同时不断扩大角膜塑形镜的市场份额，提升中国自主品牌价值，打破国际厂商垄断市场的局面，逐步实现相关领域的进口替代。

公司中长期发展目标是开发眼科全系列医疗产品，包括植入类眼科耗材、手术器械、手术设备、视光产品、眼科制剂等产品，覆盖白内障、屈光不正、青光眼、眼底病变等诸多领域，成为国内眼科医疗领域的创新型领军企业。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、持续扩大销售和产品培训团队，继续加大市场推广力度

根据公司销售任务及产品推广计划，为保持销售持续增长，加强对客户的技术支持、产品应用培训，适应产品推广需求，公司将持续扩大销售和产品培训团队，同时通过专业会议展览、线上线下学术交流等形式不断提高公司品牌知名度。在保障境内业务继续快速增长的同时，持续关注境外疫情影响，加强与境外（尤其欧洲）合作伙伴、专家的合作，增强公司产品在境外的影响力，寻找时机继续扩大公司出口业务。

2、继续加大研发投入，多管线布局研发项目

基于公司现有技术平台和研发体系，重点研发眼科高值耗材、高端医疗设备及先进的生物材料，延伸公司产品结构、提高公司自主创新能力，丰富材料研究及知识产权等技术储备，从而为提升公司整体实力、提高市场占有率提供保障。

一是继续推进人工晶状体和角膜塑形镜等核心产品的升级迭代，保持公司的技术领先优势。未来几年，公司将紧随白内障手术日益从复明性手术向屈光性手术转变的趋势，在高端屈光性人

工晶状体方面推出几款具有国际创新意义的产品；在角膜塑形镜方面，研发具有更明确作用机理和达到个性化精准控制近视发展的第二代角膜塑形镜产品。

二是完善人工晶状体和角膜塑形镜的周边配套产品，为医生和患者提供完整的产品解决方案，加快推进粘弹剂、润滑液、酶清洁剂等配套产品的临床和注册审批。

三是通过自主研发、技术合作及投资并购等策略，布局具有良好市场前景、能够有效解决临床痛点的眼科领域创新产品，继续发挥公司在眼科耗材方面的优势，同时弥补公司在眼科设备、眼科药品等的缺失，尽快完善公司在眼科领域的全产品线布局。

3、加快推进人才兴企战略，培育和引进优秀人才

为实现公司发展目标，公司将继续加强人才引进与培养，在现有人才队伍基础上，继续引进营销及学术推广、研发、临床、生产、综合管理等方面的专业化人才。建立适合企业发展和个人发展相结合的人力资源薪酬体系，通过有效的激励手段，不断完善现有人力资源体系，构建高素质人才梯队，打造员工与公司利益分配共享的利益共同体。

4、收购兼并与对外扩张规划

随着公司规模扩大，在条件具备时，公司将寻求与主业发展相关的眼科技术或资源作为收购、兼并对象，以整合市场资源，达到低成本扩张、完善技术体系、产品和服务布局、提高市场占有率、延长产品线、降低运营成本和提高服务质量等目标，从而进一步拓展并扩大公司产品国内外市场占有率，增强核心竞争力，促进公司进一步发展。

(四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、行政法规、规范性文件的要求，设有健全的股东大会、董事会、监事会和高级管理层等科学和规范的内部治理结构，制定和完善了相关内部控制制度，不断推动公司治理结构的优化，规范公司运作。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作。独立董事依照规定对相关事项发表独立意见。公司根据发展需求对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》持续进行优化调整，更好地支撑公司各项业务的顺利开展。公司坚持依法治企，合规运营，不断提高治理水平，降低管理成本，严控管理风险，提升合规管理能力，保障稳健经营，增强核心竞争力。依法规范运作，管理效率不断提高，保障公司经营管理的有序进行。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构，依照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，规范召集、召开股东大会，并行使相关职权。为确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，公司采用现场及网络投票形式召开股东大会，股东可自主选择适合自己的参会形式进行投票表决。为保证投票结果的准确性、客观性，公司会邀请现场参会的股东代表共同参与计票工作，聘请律师进行见证并出具法律意见书。为便于各股东更充分地行使发言权，股东大会设置有交流环节，股东有任何与议案相关的问题均可与管理层进行互动沟通、

2021 年度，公司召开 1 次股东大会，审议通过议案 16 项。会议的召开和表决程序严格按照各项法律法规要求进行，形成的决议合法有效。

（二）董事与董事会

公司董事会对股东大会负责，依照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定行使相关职权，董事会成员每届任期三年。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，女性董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。在任命董事会成员时，秉着对股东负责、对公司有利的原则，公司综合考虑了董事候选人的从业经验、管理水平、专业能力等多方面因素。为增强董事会决策的客观性、科学性，公司在选择独立董事候选人时，还会更加注重专业多样性、独立性等因素。同时，积极组织董事参加证监局、交易所、上市公司协会组织的各项培训。

2021 年度，公司共召开 8 次董事会，累计审议通过议案 35 项，董事出席率均为 100%，未出现过独立董事对议案或表决结果有异议的情况。

（三）监事与监事会

监事会依照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定行使相关职权，监事的任期每届为三年。公司监事会由 3 名监事组成，其中有 1 名职工代表监事，经职工代表大会民主选举产生。监事负责对本公司重大事项、财务状况及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

2021 年，公司共召开 6 次监事会，累计审议通过议案 21 项，监事出席率均为 100%，并列席了董事会和股东大会。监事会未发现公司有任何应予披露但未披露事项。

（四）董事会专门委员会

董事会下设立审计、提名、战略、薪酬与考核四个委员会，并制定了《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》四个对应的实施细则，在董事会决策过程中积极发挥风险防控、企业决策等重要作用。2021 年，公司共召开 5 次审计委员会，审议通过议案 12 项；召开 2 次提名委员会，审议通过议案 2 项；召开 4 次战略委员会，审议通过议案 8 项；召开 1 次薪酬与考核委员会，审议通过议案 5 项。此外，公司正在逐步建立、优化内部控制体系，使公司在规范开展各项业务的同时，更好地实现风险识别和控制，持续提升经营管理水平。

（五）控股股东与公司关系

公司控股股东严格遵守承诺、相关法律法规以及指引。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、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。

（六）信息披露与投资者关系管理

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、行政法规、规范性文件的要求，制定了《信息披露管理制度》，明确了开展信息披露工作的要求、信息披露的范围及责任人和披露程序，以规范公司的信息披露行为，增加公司信息披露透明度，确保公司信息披露工作规范的同时，增强自愿性信息披露的灵活性，使信息披露真正做到真实、准确、及时、公平、完整。

自上市以来，公司努力提升信息披露工作能力和水平，根据上市监管要求，严格做好信息披露工作，规范开展会计核算、报表编制，不断提高季报、半年报及年度报告编制质量，确保信息的真实性、准确性、完整性，提升了公司在资本市场的形象。

2021 年度公司共披露定期报告 4 次，临时公告 39 次。公司指定信息披露媒体为《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）。

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 |
|--------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 4 月 20 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2021 年 4 月 21 日 | 《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022） |

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

2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 20 日召开，年度股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。股东大会通过的各项决议均合法有效，不存在否决议案的情况。

《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》已于 2021 年 4 月 21 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站披露。

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(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份 增减变动量 | 增减变 动原因 | 报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额(万元) | 是否在公司 关联方 获取报酬 |
|---------|-----------------|----|----|---------|---------|------------|------------|----------------|------------|----------------------------------|----------------------|
| 解江冰 | 董事长兼总经理 | 男 | 50 | 2019年6月 | 2022年6月 | 13,594,779 | 13,594,779 | 0 | - | 155.00 | 否 |
| 王韶华 | 董事, 副总经理, 董事会秘书 | 女 | 52 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 68.26 | 否 |
| 郭彦昌 | 董事, 高级财务总监 | 男 | 43 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 62.88 | 否 |
| 王墨 | 董事 | 女 | 41 | 2020年3月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 陈垒 | 董事 | 男 | 43 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| Yu Fang | 董事 | 女 | 59 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 王海燕 | 独立董事 | 男 | 54 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 10.00 | 否 |
| 冷新宇 | 独立董事 | 男 | 43 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 10.00 | 否 |
| 王良兰 | 独立董事 (离任) | 女 | 52 | 2019年6月 | 2022年1月 | 0 | 0 | 0 | - | 10.00 | 否 |
| 姜峰 | 独立董事 | 男 | 60 | 2022年1月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 王丹璇 | 监事会主席 | 女 | 40 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 30.00 | 否 |
| 谢思瑾 | 监事 | 女 | 40 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 王玉娇 | 监事 | 女 | 35 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 14.30 | 否 |
| 王墨 | 高级技术总监 | 女 | 41 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 79.90 | 否 |
| 贾宝山 | 高级市场销售总监 | 男 | 43 | 2019年6月 | 2022年6月 | 0 | 0 | 0 | - | 177.81 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------|---|----|---------|----|------------|------------|---|---|--------|---|
| 隋信策 | 研发部经理 | 男 | 40 | 2011年7月 | 至今 | 0 | 0 | 0 | - | 36.99 | 否 |
| 郭淑艳 | 研发项目主管 | 女 | 39 | 2013年7月 | 至今 | 0 | 0 | 0 | - | 35.97 | 否 |
| 禹杰 | 高级研发工程师 | 女 | 35 | 2015年6月 | 至今 | 0 | 0 | 0 | - | 24.81 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 13,594,779 | 13,594,779 | | / | 715.92 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|---------|--|
| 解江冰 | 历任美国劳伦斯伯克利国家实验室博士后研究员，美国眼力健公司 Senior Scientist，美国雅培公司 Principal Scientist。2010年4月创立公司，现任公司董事长、总经理、首席科学家。 |
| 王韶华 | 历任铁道部北京木材防腐厂质量工程师，北京京精医疗设备有限公司质量管理工程师，北京国医械华光认证有限公司高级审核员。历任公司质量总监、副总经理，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。 |
| 郭彦昌 | 历任安阳四方会计师事务所项目助理，中喜会计师事务所副总经理，辽宁罕王投资有限公司财务总监，现任公司董事、高级财务总监。 |
| 王翌 | 历任公司高级研发工程师、研发经理、技术总监，现任公司董事、高级技术总监。 |
| 陈垒 | 曾任启迪创业投资管理（北京）有限公司基金合伙人。现任北京银杏启沃医疗投资管理有限公司董事、北京启沃博行管理咨询有限公司董事长，公司董事。 |
| Yu Fang | 历任美国罗格斯大学医学院博士后研究生，美国 BD Biosciences Clontech 公司生物试剂研发主管，启迪创业投资管理（北京）有限公司基金合伙人，富达成长（上海）股权投资管理有限公司生物医药投资合伙人。现任南通本草八达医药科技有限公司董事长，公司董事。 |
| 王海燕 | 历任财政部主任科员，世界银行高级财务官员。现任亚洲基础设施投资银行高级投资和财务专家，公司独立董事。 |
| 冷新宇 | 曾在中国政法大学法学院军事法研究所工作，现任中国政法大学法学院副教授、体育法军事法教师党支部书记，公司独立董事。 |
| 王良兰 | 曾在北京市药品监督管理局、国家食品药品监督管理局、库布其国际沙漠论坛、北京小土科技任职。现任京东集团副总裁、中国公共关系协会第六届理事会政府公共关系委员会副主任委员。2019年6月至2022年1月担任公司独立董事。 |
| 姜峰 | 现任国家医疗器械产业技术创新战略联盟理事长、中国医疗器械行业协会副会长、唯医创业投资（苏州）有限公司董事长，2022年1月起任公司独立董事。 |
| 王丹璇 | 历任北京华清技科工程管理有限公司法务专员，北京诚通聚才人力资源股份有限公司人力资源专员。现任公司监事、高级人力资源经理。 |
| 谢思瑾 | 历任北京市海淀区审计局副局长主任科员，北京市海淀区金融服务办公室科长，现任北京昌平科技园发展有限公司总经理助理，公司监事。 |
| 王玉娇 | 曾任潍坊科技学院科研助理。现任公司监事、高级证券事务专员。 |
| 贾宝山 | 历任北京百优普泰医疗品有限公司销售代表，爱尔康（中国）眼科产品有限公司销售代表、培训经理、产品经理。现任公司高级市场销售总监。 |
| 隋信策 | 历任公司高级研发工程师、材料研发主管，现任公司研发项目经理。 |

| | |
|-----|--------------------------------|
| 郭淑艳 | 历任公司高级研发工程师、研发项目主管，现任公司研发项目经理。 |
| 禹杰 | 历任公司高级研发工程师，现任公司研发项目主管。 |

其它情况说明

适用 不适用

(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 |
|--------|------------------|------------|----------|----------|
| 解江冰 | 北京汇恩兰德制药有限公司 | 董事 | 2015年6月 | 2021年6月 |
| | 拓睿美(北京)医疗科技有限公司 | 董事 | 2020年7月 | 2021年1月 |
| | 爱博图湃(北京)医疗科技有限公司 | 董事长 | 2020年2月 | 至今 |
| | 海南丽京产业投资有限公司 | 执行经理兼总经理 | 2021年6月 | 至今 |
| 陈垒 | 北京启沃博行管理咨询有限公司 | 董事长、法人 | 2016年8月 | 2046年8月 |
| | 武汉致众科技股份有限公司 | 董事 | 2015年4月 | 2021年4月 |
| | 乐威医药(天津)有限公司 | 董事 | 2015年11月 | 2023年12月 |
| | 北京康美特科技股份有限公司 | 董事 | 2016年1月 | 2022年5月 |
| | 精微视达医疗科技(武汉)有限公司 | 董事 | 2019年12月 | 2023年12月 |
| | 深圳市翔丰华科技股份有限公司 | 董事 | 2019年7月 | 2022年7月 |
| | 北京睿仁医疗科技有限公司 | 董事 | 2015年4月 | 2023年12月 |
| | 乐威医药(江苏)股份有限公司 | 董事 | 2015年11月 | 2023年12月 |
| | 传世未来(北京)信息科技有限公司 | 董事 | 2015年11月 | 2023年12月 |
| | 北京诺思兰德生物技术股份有限公司 | 董事 | 2014年5月 | 2023年5月 |
| | 北京银杏启沃医疗投资管理有限公司 | 董事 | 2016年1月 | 2026年1月 |
| | 拓睿美(北京)医疗科技有限公司 | 董事 | 2018年7月 | 2023年12月 |
| | 上海蒂螺医疗器械股份有限公司 | 董事 | 2020年11月 | 2023年12月 |
| | 健赞(北京)生物科技有限公司 | 监事 | 2015年4月 | 2023年12月 |
| | 华尔兹(北京)科技有限公司 | 监事 | 2011年9月 | 2023年12月 |
| | 无锡海斯凯尔医学技术有限公司 | 监事 | 2015年1月 | 2023年12月 |

| | | | | |
|---------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | 北京恒诺基医药科技有限公司 | 监事 | 2015 年 1 月 | 2023 年 12 月 |
| | 苏州博行而诚管理咨询有限公司 | 董事 | 2021 年 9 月 | 2036 年 9 月 |
| | 深圳雅济科技有限公司 | 董事 | 2021 年 1 月 | 2031 年 1 月 |
| Yu Fang | 北京三益投资管理有限公司 | 投委会委员、副总经理 | 2015 年 4 月 | 至今 |
| | 南通本草八达医药科技有限公司 | 董事长 | 2017 年 11 月 | 至今 |
| | 南通本草八达医药技术中心（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 | 2017 年 12 月 | 至今 |
| | 北京欧博方医药科技有限公司 | 董事 | 2016 年 12 月 | 至今 |
| | 北京旷博生物技术股份有限公司 | 董事 | 2018 年 2 月 | 至今 |
| | 华清本草投资管理南通有限公司 | 监事 | 2015 年 6 月 | 至今 |
| | 上海岸迈生物科技有限公司 | 监事 | 2017 年 8 月 | 至今 |
| | 上海利格泰生物科技有限公司 | 监事 | 2017 年 11 月 | 至今 |
| | PHARMACODIA HOLDING LIMITED | 董事 | 2020 年 5 月 | 至今 |
| | Genotix Biotechnologies Inc. | 董事 | 2019 年 7 月 | 至今 |
| | 北京华龛生物科技有限公司 | 董事 | 2021 年 5 月 | 至今 |
| | 北京京宇一美生物科技有限责任公司 | 董事 | 2021 年 6 月 | 至今 |
| 谢思瑾 | 北京昌平科技园发展有限公司 | 总经理助理 | 2015 年 5 月 | 至今 |
| | 北京昌科金投资有限公司 | 总经理 | 2015 年 9 月 | 至今 |
| | 北京昌平中小微企业双创发展基金有限公司 | 总经理、董事 | 2016 年 12 月 | 至今 |
| | 中关村联合创新（北京）生物科技有限公司 | 副董事长 | 2016 年 5 月 | 至今 |
| | 北京昌金明德投资管理有限公司 | 副董事长 | 2016 年 9 月 | 至今 |
| | 北京昌科金瑞投资管理有限公司 | 经理 | 2016 年 4 月 | 至今 |
| | 北京昌科金盛投资管理有限公司 | 经理 | 2016 年 4 月 | 至今 |
| | 北京昌发展产业运营管理股份有限公司 | 副总经理、董事 | 2016 年 6 月 | 至今 |
| | 北京君紫优创基金管理有限公司 | 监事 | 2016 年 6 月 | 至今 |
| | 北京昌科金冠健康创业投资管理有限公司 | 总经理 | 2017 年 4 月 | 2021 年 2 月 |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------------|----------|---------|
| 王海燕 | 亚洲基础设施投资银行 | 高级投资和财务专家 | 2016年7月 | 至今 |
| | 北京华钰基金管理有限公司 | 投资总监 | 2019年3月 | 至今 |
| 冷新宇 | 中国政法大学法学院 | 副教授、体育军事法教师党支部书记 | 2019年12月 | 至今 |
| | 国观智库 | 兼职研究员 | 2019年5月 | 2021年7月 |
| 王良兰 | 中国传媒大学媒介与公共事务研究院 | 健康与环境传播研究所联合所长 | 2018年3月 | 2021年8月 |
| | 中国公共关系协会 | 第六届理事会政府公共关系委员会副主任委员 | 2020年8月 | 至今 |
| | 京东集团 | 副总裁 | 2021年9月 | 至今 |
| 姜峰 | 中国医疗器械行业协会 | 副会长 | 2010年1月 | 至今 |
| | 国家医疗器械产业技术创新战略联盟 | 理事长 | 2009年6月 | 至今 |
| | 唯医创业投资（苏州）有限公司 | 董事长 | 2021年6月 | 至今 |
| 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 | 董事人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会确定方案，交由股东大会审议决定； 监事人员的薪酬由股东大会审议决定； 根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员会确定方案，交由董事会审议决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司内部董事薪酬以工资的形式，独立董事领取独立董事津贴，其他外部董事不领取薪酬； 在公司任职的监事和高级管理人员的薪酬主要由工资、补助和年终奖金组成，严格按照公司绩效考核制度执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与公司披露情况一致。 |
| 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 | 618.15 万元 |
| 报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计 | 97.77 万元 |

(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

(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 |
|---------------|-------------|---|
| 第一届董事会第二十一次会议 | 2021年1月12日 | 会议审议并通过《关于投资设立控股子公司的议案》 |
| 第一届董事会第二十二次会议 | 2021年1月21日 | 会议审议并通过《关于拟购买资产的议案》等3项议案 |
| 第一届董事会第二十三次会议 | 2021年3月29日 | 会议审议并通过《关于〈2020年度董事会工作报告〉的议案》等23项议案 |
| 第一届董事会第二十四次会议 | 2021年4月19日 | 会议审议并通过《关于〈2021年第一季度报告〉的议案》等3项议案 |
| 第一届董事会第二十五次会议 | 2021年6月16日 | 会议审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》 |
| 第一届董事会第二十六次会议 | 2021年8月5日 | 会议审议并通过《关于公司使用暂时限制募集资金进行现金管理的议案》 |
| 第一届董事会第二十七次会议 | 2021年8月16日 | 会议审议并通过《关于〈2021年半年度报告〉及摘要的议案》和《关于〈2021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》 |
| 第一届董事会第二十八次会议 | 2021年10月26日 | 会议审议并通过《关于〈2021年第三季度报告〉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 |
| 解江冰 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王韶华 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭彦昌 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王翌 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈垒 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| Yu Fang | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王海燕 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 冷新宇 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王良兰 | 是 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 8 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------------|
| 审计委员会 | 王海燕, 冷新宇, Yu Fang |
| 提名委员会 | 冷新宇, 王韶华, 王海燕 |
| 薪酬与考核委员会 | 王良兰, 王海燕, Yu Fang |
| 战略委员会 | 解江冰, 陈垒, 王良兰 |

注：上表为截止本报告期末专门委员会成员情况。

(2). 报告期内董事会审计委员会召开 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 |
|------------------|--|--|----------|
| 2021 年 1 月 12 日 | 审议《2020 年第四季度内部审计报告及 2021 年第一季度内部审计工作计划》《2021 年度内部审计工作计划》的议案 | 审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规范性文件要求, 经与会委员认真审议, 一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 3 月 19 日 | 审议《关于〈2020 年年度报告〉及摘要的议案》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《关于参与设立投资基金暨关联交易的议案》 | 审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规范性文件要求, 经与会委员认真审议, 一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 4 月 14 日 | 审议《关于〈2021 年第一季度报告〉的议案》《关于会计政策变更的议案》《公司 2021 年第一季度内部审计报告及第二季度内部审计工作计划》 | 审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规范性文件要求, 经与会委员认真审议, 一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 8 月 11 日 | 审议《关于〈2021 年半年度报告〉及摘要的议案》《公司 2021 年第二季度内部审计报告及第三季度内部审计工作计划》 | 审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规范性文件要求, 经与会委员认真审议, 一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 10 月 15 日 | 审议《关于〈2021 年第三季度报告〉的议案》《公司 2021 年第三季度内部审计报告及第四季度内部审计工作计划》 | 审计委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等规范性文件要求, 经与会委员认真审议, 一致同意通过所有议案。 | 无 |

(3). 报告期内董事会战略委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------|------|---------|----------|
|------|------|---------|----------|

| | | | |
|-----------------|---|--|---|
| 2021 年 1 月 7 日 | 审议《关于投资设立控股子公司的议案》 | 战略委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《战略委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 1 月 16 日 | 审议《关于拟购买资产的议案》、《关于投资设立全资子公司“北京爱博诺德管理咨询有限公司”（暂定名称）的议案》《关于投资设立全资子公司“北京爱博诺德投资管理有限公司”（暂定名称）的议案》 | 战略委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《战略委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 3 月 19 日 | 审议《关于变更部分募集资金投资项目的议案》《关于参与设立投资基金暨关联交易的议案》、《关于收购股权的议案》 | 战略委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《战略委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 4 月 14 日 | 审议《关于投资设立有限合伙企业的议案》 | 战略委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《战略委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |

(4). 报告期内董事会提名委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|------------------------------------|--|----------|
| 2021 年 3 月 19 日 | 审议《关于审查 2020 年度公司董事及高级管理人员履职情况的议案》 | 提名委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《提名委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |
| 2021 年 12 月 31 日 | 审议《关于提名姜峰先生为公司第一届董事会独立董事的议案》 | 提名委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《提名委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |

(5). 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|--|----------|
| 2021 年 3 月 19 日 | 审议《关于 2021 年度公司董事薪酬的议案》《关于 2021 年度公司高级管理人员薪酬的议案》《关于审查 2020 年度公司董事及高级管理人员薪酬情况的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 | 薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》等规范性文件要求，经与会委员认真审议，一致同意通过所有议案。 | 无 |

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 344 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 235 |
| 在职员工的数量合计 | 579 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 233 |
| 销售人员 | 100 |
| 技术人员 | 134 |
| 财务人员 | 17 |
| 行政人员 | 95 |
| 合计 | 579 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生 | 9 |
| 硕士研究生 | 56 |
| 本科 | 130 |
| 专科 | 166 |
| 高中及以下 | 218 |
| 合计 | 579 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳相关保险和公积金。为了保障员工利益，规范薪酬管理制度，公司按照市场化原则，提供业内富有竞争力的薪酬水平，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，公司建立了公正、科学的薪酬与绩效考核评价体系，提供健康体检、生日及节日等福利。公司尊重员工的工作成果与贡献，注重发挥员工的积极性和创造性，增强员工归属感和满意度。

(三) 培训计划

适用 不适用

为确保各个岗位员工能够熟练掌握必要的专业知识和技能，满足岗位需要，每年年初，公司结合整体发展战略规划，分析共性培训需求，制定《年度培训计划》并确保实施，尽可能让培训覆盖到每一位员工。

1、针对刚入职的新员工，进行企业文化、管理制度、产品介绍及生产现场实习培训；生产车间员工增加职业健康防护及三级安全教育等；

2、针对在职员工，根据各部门岗位技能需求进行操作技能、产品知识、安全消防等培训；

3、针对领导层，举办中、高层领导力培训，有效提升管理人员的管理能力；

4、推行企业文化专项培训，增强员工集体荣誉感，提升公司综合竞争力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策

根据《公司章程》有关规定，公司现金分红政策如下：

公司实施稳健的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并坚持如下原则：

(一)按法定顺序分配的原则；

(二)存在未弥补亏损、不得分配的原则；

(三)同股同权、同股同利的原则；

(四)公司持有的本公司股份不得分配利润的原则；

(五)公司优先采用现金分红的利润分配方式。

利润分配形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

公司现金分红的具体条件：

(一)公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(二)公司累计可供分配利润为正值；

(三)审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（半年度利润分配按有关规定执行）；

(四)公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或

者超过公司最近一期经审计净资产的 30%以上，但公司发生重大投资计划或重大现金支出等事项后，现金分红方案经股东大会审议通过的，公司可以进行现金分红。

公司在确定可供分配利润时应当以母公司报表口径为基础，在计算分红比例时应当以合并报表口径为基础。

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行 1 次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司若存在股东违规占用公司资金的情况，应当相应扣减该股东所应分配的现金红利，用以偿还其所占用的资金。

公司现金分红的比例：

在满足现金分红条件时，公司采取固定比例政策进行现金分红，即任意 3 个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%。如存在以前年度未弥补亏损的，以弥补后的金额为基数计算当年现金分红。

在公司满足现金分红条件的情况下，公司将尽量提高现金分红的比例。

公司发放股票股利的具体条件：

(一) 公司经营情况良好；

(二) 公司每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益；

(三) 发放的现金股利与股票股利的比例符合本章程的规定；

(四) 法律、法规、规范性文件规定的其他条件。

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

(一) 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%；

(二) 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%；

(三) 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。

2、公司现金分红执行情况

2021 年 3 月 29 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2020 年年度利润分配方案的议案》，公司 2020 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.80 元（含税），共计派发现金红利 29,438,996.16 元（含税）。该分配方案经 2020 年年度股东大会审议通过并已实施完毕。

(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

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 |
|----------------------------------|----------|------------|-------------|--------|-------------|-----------|
| 爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划 | 第二类限制性股票 | 402,000.00 | 0.38 | 82 | 18.8% | 42.00 元/股 |

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

公司于2021年3月29日召开公司第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等相关议案，并于2021年3月31日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》《爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单》等七项相关公告。该事项已于2021年4月20日经公司2020年年度股东大会审议通过。2021年6月18日，公司披露《爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，确定首次授予日为2021年6月16日，首次授予数量40.20万股，占目前公司股本总额的0.38%，首次授予人数82人，占公司总人数的比例18.8%，首次授予价格42.00元/股。

3. 报告期内因股权激励确认的股份支付费用

单位:元 币种:人民币

| | |
|--------------|---------------|
| 本期确认股份支付费用合计 | 13,245,158.71 |
|--------------|---------------|

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2021年3月29日,公司召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案,拟以42元/股的价格向激励对象授予45.00万股第二类限制性股票。 上述议案已经公司2020年年度股东大会审议通过。 | 详见公司于2021年3月31日、2021年4月21日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。 |
| 2021年6月16日,公司召开第一届董事会第二十五次会议与第一届监事会第十一次会议,会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意以2021年6月16日为首次授予日,授予价格为42.00元/股,向符合条件的82名激励对象授予40.20万股第二类限制性股票。 | 详见公司于2021年6月18日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。 |

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

(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

根据《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等公司相关制度,公司高级管理人员的薪酬标准按公司与其签订的劳动合同及公司相关薪酬与绩效考核管理制度执行。

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

公司于2021年3月29日召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第九次会议,审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》和《关于修改内控制度的议案》,并于2021年3月31日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司

关于修订〈公司章程〉的公告》。上述议案已于 2021 年 4 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，并于 2021 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》。

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

为加强对子公司的管理控制，规范公司的运作机制，促进公司的规范运作和健康发展，公司坚持统一规范管理，通过宣导培训和完善制度，以及使用统一的 ERP 系统，确保子公司的各项流程设计合理且执行有效，提高子公司的管理水平和业务控制，促使公司与子公司形成协同效应；

在经营方面，公司行使对子公司重大事项的管理权，公司根据总体经营计划，在充分考虑子公司的业务特点和经营情况的基础上，向子公司下达考核指标，子公司按照公司统一的预算管理要求组织编制下一年度经营计划，并上报母公司。

财务管理方面，子公司的财务部由公司财务部进行垂直管理，执行公司统一的财务管理制度，所有财务人员由公司财务部统一考评，子公司财务负责人向公司财务总监汇报工作。

人力资源管理方面，子公司总理由公司委派任免，纳入同一套 HR 系统进行管理，公司审查指导子公司人力资源相关制度和执行情况，整体考核激励措施与公司保持一致。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年内部控制的有效性进行了独立审计，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司内部控制审计报告》。

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

公司未进入自查目录

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

报告期内公司为股东创造价值的同时，积极履行社会责任，在产品研发、公司治理、公益捐赠、环境保护等方面促进了公司与利益相关方的和谐发展。

公司董事会高度重视 ESG 工作，积极参与建立公司整体 ESG 治理架构、引入董事会参与机制、

制定 ESG 管理目标、厘定 ESG 风险，不断形成流程化、规范化、常态化的机制。

董事会及管理层通过梳理风险清单、开展重要性评估等行动、精准定义风险的影响及根源，使用分析工具识别与企业运营相关的 ESG 风险和机遇，与风险责任人、可持续发展负责人及其他利益相关方展开沟通，通过不同行动和流程助力 ESG 风险识别。

通过建立相应管理架构、配置足够资源、明晰汇报体系、保留相关过程记录等，公司不断规范董事会对 ESG 的管理，确保董事会在 ESG 方面承担领导角色和问责，确保公司进行有效的合规性披露。

详情见公司于同日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度社会责任报告》。

二、环境信息情况

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司生产经营不涉及严重的环境污染物。公司各生产环节均已取得当地环境保护局出具的批复文件，并严格落实防止污染和防止生态破坏的措施，做到各类污染物达标排放。

2021 年，公司主要资源能耗为水、电，排放物为废水、大气污染物、噪声及固体废物。公司已按照法律法规的要求，严格落实环保措施，各类排放物均符合要求。

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

公司生产经营过程中，主要消耗的资源能源为水资源和电能。公司不属于高污染行业，不存在高能耗、重污染情况。公司高度重视节能降耗工作，加强能源使用管理，优化工艺流程，同时提倡绿色办公，提高能源利用率。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司生产经营产生的主要污染物及处理措施

(1) 废水

废水主要包括生产废水和生活污水。生产废水经过污水处理设施处理，生活污水中的餐饮废水经隔油池处理后与经过化粪池处理的其他生活废水一起排入园区的市政管网，最终排入昌平污水处理中心处理。根据环境检测报告，废水均能达标排放；

(2) 大气污染物

大气污染物主要包括生产工业废气、粉尘和餐饮油烟。生产工业废气采用有机废气处理装置进行处理，粉尘颗粒物经工业吸尘器处理，餐饮油烟经过高效油烟净化器处理后进行排放。根据环境检测报告，大气污染物均能达标排放；

(3) 噪声

噪声主要来源于小型机加工设备噪声等，在采取选购低噪声设备、基础减震等降噪措施后，设备噪声经过隔声、距离衰减后，厂界处噪声均满足排放标准；

(4) 固体废物

固体废物主要为危险废物、一般工业废物、生活垃圾。危险废物定期交由有资质的公司统一收集处置，生活垃圾和一般工业固体废物分类收集后由市政环卫部门处理，日产日清，符合国家与地方有关规定。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司遵循《中华人民共和国环境保护法》等政策法规以及行业性法律法规的要求，加强公司环境保护管理，贯彻执行公司“实施综合治污，推进清洁生产，构建和谐企业”的环境保护方针，制定了《环保管理制度》。制度中明确公司各级人员的环境保护职责，加强对环保的领导和管理，保障员工在生产劳动过程中的健康及环境不受污染，防止发生环境污染事故/事件。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、环境管理

设立环境管理机构，建立健全的环境管理制度，管理、维护各项环保设施，确保其正常运转和达标排放，并做好日常环境监测工作，及时掌握各项环保设施的运转情况、环境动态。

2、排污口规范化管理

排污口和废气排气装置实行规范化管理，便于采样与计量监测，便于日常现场监督检查，并如实向环保管理部门申报。

3、达标排放

正确认识各类排放物的危害，严格按照各项排放标准进行管理、落实各项污染控制措施，保证废水、大气污染物及噪声达标排放，固体废物合理处置。

4、环境监测

根据《固定污染源监测点位设置技术规范》的要求，设置固定污染源监测点位及标志牌，建立监测点位档案，根据公司环境监测计划，定期对污染物排放进行监测。

在后续运营过程中，公司会严格执行各项环境管理制度，加强生产管理，做好各项环保设施的维护检修及正常运行，确保各项污染物指标长期稳定达标排放。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

近年来，爱博医疗积极履行社会责任，发挥眼科企业优势，捐赠人工晶状体等眼科手术耗材，为困难白内障患者送去了光明。2021年7月，天津市卫生健康委、天津医科大学眼科医院、天津市红十字会等单位专家组团，赴新疆和田地区人民医院开展“博爱健康光明行”活动。爱博医疗为和田地区人民医院捐赠人工晶状体及手术耗材。为期4天的活动中，医疗队共完成筛查200余人，为96名患者实施免费手术，使他们重见光明、重拾信心。

2021年12月，爱博医疗联合北京市侨联向新疆和田地区墨玉县人民医院捐赠可折叠人工晶状体以及手术耗材。作为新疆人口第二大县的墨玉县，地处塔克拉玛干沙漠南缘，日照时间长，紫外线辐射较强，居民白内障发病率远高于平原地区。爱博医疗自主研发的疏水性可折叠人工晶状体为当地50名白内障患者带来了光明。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

| 类型 | 数量 | 情况说明 |
|-----------|------|---|
| 对外捐赠 | | |
| 其中：资金（万元） | 124 | 为“张兴栋生物医学工程奖励基金”捐资；为北京市昌平区南邵镇青秀尚城二区捐建全功能电动车充电桩；江苏天眼为连云港赣榆区红十字会捐资 |
| 物资折款（万元） | 2.47 | 为西双版纳红十字会捐赠防疫医用橡胶手套；为北京仁育苑社区学习中心捐赠爱心物资 |
| 公益项目 | | |
| 救助人数（人） | 326 | 中华儿慈会河南鹤壁温暖包项目；为新疆和田地区人民医院捐赠人工晶状体及手术耗材；向新疆和田地区墨玉县人民医院捐赠可折叠人工晶状体以及手术耗材 |

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

1、2021年4月，爱博医疗慰问北京仁育苑社区学习中心，为困境特殊儿童送去了爱心物资。恰逢世界地球日，大家与小朋友们一起读绘本、唱儿歌、做手工，通过寓教于乐的方式，小朋友们学会了垃圾分类等环境保护相关知识。

- 2、2021 年 5 月，为支持云南西双版纳州新冠肺炎疫情防控工作，爱博医疗为西双版纳州红十字会捐赠医用橡胶检查手套。
- 3、2021 年 6 月，爱博医疗慰问北京仁育苑社区学习中心，为困境特殊儿童送去了六一儿童节礼物。爱博医疗员工们还制作了手工贺卡，为孩子们送上了节日祝福。
- 4、2021 年 6 月，为履行企业社会责任，发扬“人道、博爱、奉献”的精神，天眼医药为江苏省连云港市赣榆区红十字会捐资，用于救助连云港市赣榆区青口镇镇西社区大病贫困户。
- 5、2021 年 11 月，爱博医疗携手河南省鹤壁市民政局、浚县民政局及北京仁育苑学习中心为河南省鹤壁市浚县小河镇、新镇镇、王庄镇、卫贤镇的困境孩子们送上了 180 个普诺瞳温暖包。
- 6、2021 年 12 月，爱博医疗积极践行社会责任，开展以人民为中心发展思想的惠民行动，为北京市昌平区南邵镇青秀尚城二区捐建全功能电动车充电桩，助力社区基层治理。
- 7、为促进生物医学工程领域教育、科学等事业的进一步发展，爱博医疗向中国生物医学工程领域首个信托奖励基金——“张兴栋生物医学工程奖励基金”捐资，以支持鼓励生物医学工程领域的学子、青年教师及科技工作者。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

(三)股东和债权人权益保护情况

公司已形成股东大会、董事会、监事会与管理层之间的职责分明、各司其职、协调运作的法人治理结构。2021 年公司共召开年度股东大会 1 次，会议议题及计票方式充分考虑了股东的利益和诉求，公司独立董事能够遵守相应的法律、法规及《公司章程》的规定，认真履行职责，对公司重大事项发表了独立意见，切实维护了公司整体利益和股东的利益。

公司严格按照有关法律法规等规定的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，及时向投资者传达公司的信息，保证投资者获得公司信息渠道的畅通。公司重视市场各类参与者的诉求，致力于搭建信任的桥梁，以确保外界对公司的战略和业务有公正、公平的认识和理解，增强对公司发展前景的信心。

(四)职工权益保护情况

爱博医疗注重构建劳动和谐关系，提倡“创新进取，开放和谐，诚信求实，共享成果”的企业文化。尊重和保护员工的各项合法权益，劳动合同签订率达 100%。公司公平公正地对待每位员工，拥护并坚持公平竞争和择优选聘的原则，不因年龄、性别、婚姻状况等不同给予差异化待遇。同时，公司全力保障残疾人就业权益，积极促进残疾人就业，为他们的生活提供了保障。公司结合市场薪酬标准，参照同行业薪酬水平给予员工合理的待遇，提供全面的福利保障。为提高员工素质和业务水平，同时也为了提升员工自身价值、帮助员工实现个人发展，公司每年有计划地举办各种形式的培训。

员工持股情况

| | |
|--------------------|------|
| 员工持股人数（人） | 1 |
| 员工持股人数占公司员工总数比例（%） | 0.17 |

| | |
|-----------------|------------|
| 员工持股数量（万股） | 1,359.4779 |
| 员工持股数量占总股本比例（%） | 12.93 |

注：统计数据为员工直接持有公司股份情况

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司依照 GMP 法规与质量管理体系的要求，对于不同业务的供应商分类管理，从资质、供货质量、服务等方面综合评定供应商，并按分类纳入合格供方名录进行管理，同时每年对供应商进行业绩评价，与供应商建立了长期稳定的合作关系。对重点供应商还进行了现场考察，同时签署《供应商反商业贿赂腐败承诺书》，约束采购人员，严格执行采购程序，抵制商业贿赂，杜绝不正当竞争，保护与供应商的良好合作关系，维护双方的合法权益。

公司还建立了完善的告知性服务体系，对于已经交付的产品，当产品发生任何形式的变更或质量问题或其他重大改动时，公司销售部门会向代理商与经销商发布忠告性通知。当涉及到产品质量或者重大缺陷时，会触发召回程序，最大程度地保证客户和消费者权益不受侵害。为更好地服务客户和消费者，爱博医疗还建立并不断完善售后服务的应答机制，开通 400 电话、微信公众号后台等多种渠道了解客户和消费者需求，协助客户解决产品使用相关的问题。

报告期内，公司未发生因产品质量缺陷导致的产品召回事件，也未受到任何与产品质量与客户服务方面有关的行政处罚。

(六) 产品安全保障情况

公司按 GB/T19001/ISO9001《质量管理体系要求》、YY/T0287/ISO13485 及 EN ISO 13485《医疗器械质量管理体系用于法规的要求》《医疗器械生产质量管理规范》、韩国 KGMP 及欧盟法规等要求建立了完善的质量管理体系，并提供了必要的资源以确保质量管理体系有效运行。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

爱博医疗发挥行业优势，积极走进社区、学校，同时邀请儿童青少年走进公司，开展近视防控、白内障知识等科普知识普及。

2021 年 5 月，公司走进北京市昌平区第二中学为学生们展示了前沿眼科医疗产品，并通过互动小游戏检测学生视力，为大家普及近视防控知识。6 月在北京市昌平区科协和区教委的支持下，昌平区妇幼保健院与爱博医疗共同举办 6·6 全国爱眼日“保护视力，从小做起”科普宣教活动，邀请北京汇佳幼儿园的小朋友走进眼科医疗企业爱博医疗，为他们普及爱眼知识、检测视力，来自昌平区医院、昌平区中医院等医院的眼科医生及十余所区属幼儿园园长、园医观摩活动。7 月北京仁育苑社区学习中心的困境特殊儿童、北京顺义外来务工人员子女走进爱博医疗开展了一场“呵护眼睛，你我同行”科普公益活动。10 月爱博医疗受邀参加北京市昌平区科普进校园活动，走进昌平区黑山寨学校，为山村学生送去了近视防控科普知识及文具，提高了孩子们的近视防控意识。12 月爱博医疗联合北京昌平科技园发展有限公司走进北京市昌平区龙兴园社区，开展“爱眼光明行”公益科普活动，邀请眼科医师为社区年长居民宣讲了眼科知识并进行了眼科疾病检查。

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

2021 年，爱博医疗党支部在昌平科技园区非公企业党委的领导下，把“学党史、强信念、跟党走”作为贯穿全年的政治任务，以庆祝中国共产党成立 100 周年和党的十九届六中全会两项重大政治活动为抓手，认真开展党建学习活动，加强思想建设，围绕基层党建和新冠病毒肺炎疫情防控积极开展工作。

2021 年，党支部获“中关村科技园区昌平园非公企业党委先进基层党组织”，党员邢菲获“优秀共产党员”荣誉称号。

(二) 投资者关系及保护

| 类型 | 次数 | 相关情况 |
|------------------|-------|---|
| 召开业绩说明会 | 2 | 《关于召开 2020 年度业绩说明会的公告》 《关于召开 2021 年半年度业绩说明会的公告》 |
| 借助新媒体开展投资者关系管理活动 | 5 | 通过进门财经、上证路演中心 (http://roadshow.sseinfo.com) 进行电话及视频会议 |
| 官网设置投资者关系专栏 | √是 □否 | 详见 www.ebmedical.com |

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司在 2021 年度分别于 1 月 29 日、4 月 12 日、5 月 10 日、6 月 22 日、7 月 15 日、8 月 4 日、9 月 9 日、9 月 23 日和 11 月 11 日在上证 e 互动网站 (<http://sns.sseinfo.com>) 披露了《投资者关系活动记录表》，共计 11 次。开展投资者保护专项活动近 10 次。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

√适用 □不适用

公司通过多种渠道与投资者建立了密切联系，2021 年，公司组织召开业绩说明会 2 次，参加北京辖区上市公司投资者集体接待日 1 次，2021 年度爱博医疗通过现场、电话会议、视频会议等方式接待投资者调研 55 场。在上证 e 互动平台回复投资者问询 76 条提问，同时也通过投资者邮箱 (investors@ebmedical.com) 和投资者热线等方式搭建了与投资者沟通的桥梁。

(三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司严格按照法律、法规、规范性文件的要求，制定了《信息披露管理制度》，明确了开展信息披露工作的要求、信息披露的范围及责任人和披露程序，以规范公司的信息披露行为，增加公司信息披露透明度，确保公司信息披露工作规范的同时，增强自愿性信息披露的灵活性，使信息披露真正做到真实、准确、及时、公平、完整。

2021 年公司共披露定期报告 4 次，临时公告 39 次。公司指定信息披露媒体为《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和上海证券交易所官方网站 (www.sse.com.cn)。

(四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

公司积极实施自主创新的发展战略，特别是在产品开发、结构优化的过程中，十分重视重点产品的技术创新，并针对重点产品申报了一系列产品专利，其中后房型人工晶体获得了第 21 届中国专利优秀奖。

报告期内，公司共申请了 36 项专利，取得授权专利 24 项。截至报告期末，公司已累计申请专利 248 项，公司授权且有效专利为 127 项，境外专利覆盖欧洲、美国、日本、韩国、新加坡等地区和国家。

2021 年爱博医疗着重增加了著作权保护的力度，截至报告期末，爱博医疗共申请著作权 21 项，已取得著作权登记证书 20 项。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

公司尊重机构投资者的合法权益，欢迎机构投资者积极参与到公司治理中来，为公司的发展提出意见建议。机构投资者凭借股东身份可参与股东大会、行使股东提案权等。2021 年，公司通过现场、电话会议、视频会议等方式接待投资者调研 55 次。

(六) 其他公司治理情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|---|-----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司控股股东、实际控制人解江冰 | (1) 就本人所持爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，自爱博医疗股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理该等股份，也不由爱博医疗回购该等股份。(2) 如在锁定期满后两年内减持所持爱博医疗之股份的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行股票的发价价（如遇除权除息事项，前述发价价作相应调整，下同）。爱博医疗上市后六个月内如爱博医疗股票连续二十个交易日的收盘价均低于发价价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发价价，本人持有的爱博医疗股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。(3) 锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的爱博医疗股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让本人所持有的爱博医疗股份。(4) 锁定期满后四年内，在本人担任公司核心技术人员期间，本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的百分之二十五，减持比例可以累积使用，离职后六个月内，不转让本人所持有的爱博医疗股份。(5) 本人减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。若本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益 | 2019年12月3日；自上市之日起36个月及锁定期两年 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------------------|---|---------------------------------------|---|---|-----|-----|--|
| | | | 归爱博医疗所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给爱博医疗指定账户。 | | | | | |
| 股份限售 | 公司实际控制人之一致行动人、持股 5%以上股东白莹 | (1) 就本人所持爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，自爱博医疗股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理该等股份，也不由爱博医疗回购该等股份。(2) 如在锁定期满后两年内减持所持爱博医疗之股份的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行股票的发行价（如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，下同）。爱博医疗上市后六个月内如爱博医疗股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的爱博医疗股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。(3) 本人减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。若本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归爱博医疗所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给爱博医疗指定账户。 | 2019 年 12 月 3 日；自上市之日起 36 个月及锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | 公司实际控制人之一致行动人毛立平 | (1) 就本人所持爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，自爱博医疗股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理该等股份，也不由爱博医疗回购该等股份。(2) 如在锁定期满后两年内减持所持爱博医疗之股份的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行股票的发行价（如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，下同）。爱博医疗上市后六个月内如爱博医疗股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的爱博医疗股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。(3) 锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的爱博医疗股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让本人所持有的爱博医疗股份。(4) 本人减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。若本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归爱博医疗所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给爱博医疗指定账户。 | 2019 年 12 月 3 日；自上市之日起 36 个月及锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|--|------|---|--|--------------------------------|---|---|-----|-----|
| | 股份限售 | 公司实际控制人之一致行动人北京博健和创科技有限公司、宁波梅山保税港区博健创智投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区喜天游投资合伙企业（有限合伙） | <p>（1）就本企业所持爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，自爱博医疗股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理该等股份，也不由爱博医疗回购该等股份。（2）如在锁定期满后两年内减持所持爱博医疗之股份的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行股票的发价（如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，下同）。爱博医疗上市后六个月内如爱博医疗股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有的爱博医疗股票的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长六个月。（3）本企业减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。若本企业未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归爱博医疗所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给爱博医疗指定账户。</p> | 2019年12月3日；自上市之日起36个月及锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 股东富达成长（上海）股权投资合伙企业（有限合伙）、北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）、世纪阳光控股集团有限公司、上海诺毅投资管理有限公司、北京启迪日新创业投资有限公司、杭州郡丰股权投资合伙企业（有限合 | <p>（1）就本企业/本人所持爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，自爱博医疗股票上市之日起十二个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理该等股份，也不由爱博医疗回购该等股份。（2）本企业/本人减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。（3）如本企业/本人违反上述承诺，造成爱博医疗、投资者损失的，本企业/本人将依法赔偿爱博医疗、投资者损失。</p> | 2019年12月3日；自上市之日起12个月 | 是 | 否 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | <p>伙)、华清本草南通股权投资中心(有限合伙)、盈富泰克国家新兴产业创业投资引导基金(有限合伙)、北京昌科金投资有限公司、武汉博行问道创业投资合伙企业(有限合伙)、刘付安、北京顺祺健康股权投资基金管理中心(有限合伙)、武汉博行问道投资管理中心(有限合伙)、余治华、沈幼生、上海国药医疗器械股权投资基金合伙企业(有限合伙)、魏筱悦、罗章生、北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙)、罗茁、杭州险峰</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|------|----------------|--|-----------------------|---|---|-----|-----|--|
| | | 旗云投资合伙企业（有限合伙）、徐水友、上海圣祁投资管理合伙企业（有限合伙） | | | | | | |
| 股份限售 | 公司董事、监事、高级管理人员 | 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《科创板上市规则》，《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他业务规则就股份的限售与减持作出的规定，且不因职务变更、离职而放弃履行承诺。 | 2020年7月22日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | 招商证券资产管理有限公司 | （一）本公司除作为资管计划管理人外，与发行人不存在关联关系，本公司为招商证券股份有限公司（下称“主承销商”）的相关子公司。（二）本公司管理的资管计划同意按照最终确定的发行价格认购资管计划承诺认购数量的发行人股票。（三）发行人及其主承销商未向本公司或资管计划承诺上市后股价将上涨，或者股价如未上涨将由发行人购回股票或者给予任何形式的经济补偿。（四）发行人的主承销商未以承诺对承销费用成分、介绍参与其他发行人战略配售、返还新股配售经纪佣金等作为条件引入本公司或资管计划。（五）发行人未承诺上市后认购本公司管理的证券投资基金。（六）发行人高级管理人员与核心员工以自有资金参与资管计划，为资管计划的实际持有人，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者参与资管计划的情形。（七）资管计划参与本次配售符合资管计划资金的投资方向要求。（八）本公司或资管计划与发行人及其主承销商或其他利益关系人不存在其他直接或间接进行利益输送的行为或其他输送不正当利益的行为。（九）资管计划获得本次配售的股票的限制期为自发行人首次公开发行并上市之日起12个月。限售期届满后，资管计划的减持适用中国证监会和上海证券交易所关于股份减持的有关规定。资管计划不会通过任何形式在限售期内转让所持有本次配售的股票。（十）本公司或资管计划不利用获配股份取得的股东地位影响发行人正常生产经营，不得在获配股份限售期内谋求发行人控制权。（十一）资管计划开立专用证券账户存放获配股票，并与本公司自营、资管等其他业务的证券有效隔离、分别管理、分别记账，不与其他业务进行混合操作。上述专用证券账户只能用于在限售期届满后卖出或者按照中国证监会及上海证券交易所有关规定向证券金融公司借 | 2020年6月22日；自上市之日起12个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | |
|------|--|---|-----------------------------|---|---|-----|-----|
| | | 出和收回获配股票，不买入股票或者其他证券。因上市公司实施配股、转增股本的除外。 | | | | | |
| 股份限售 | 招商证券投资有限公司 | (一)本公司为本次配售股票的实际持有人，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形。(二)本公司参与战略配售所用资金来源为自有资金。(三)本公司不通过任何形式在限售期内转让所持有本次配售的股票。(四)本公司与发行人或其他利益关系人之间不存在输送不正当利益的行(五)本公司获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 24 个月。限售期届满后，本公司的减持适用中国证监会和上海证券交易所有关规定。(六)本公司为招商证券股份有限公司的全资另类投资子公司，属于自营投资机构。本公司完全使用自有资金参与新股申购，不涉及使用产品募集资金或私募备案等事宜。(七)本公司不利用获配股份取得的股东地位影响发行人正常生产经营，不得在获配股份限售期内谋求发行人控制权。(八)本公司开立专用证券账户存放获配股票，并与本公司自营、资管等其他业务的证券有效隔离、分别管理、分别记账，不与其他业务进行混合操作。上述专用证券账户只能用于在限售期届满后卖出或者按照中国证监会及上海证券交易所有关规定向证券金融公司借出和收回获配股票，不买入股票或者其他证券。因上市公司实施配股、转增股本的除外。 | 2020年 6 月 22 日；自上市之日起 24 个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 上市前直接持有本公司 5%以上股份的股东富达成长（上海）股权投资合伙企业（有限合伙）、北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）、世纪阳光控股集团集团有限公司 | 本企业为爱博医疗的发展前景充满信心，全力支持公司发展。就本企业所持有的爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，本企业将严格遵守已作出的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的爱博医疗股份。如在本企业所持爱博医疗股份锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行的发行价，并将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规、交易所相关规则允许的其他方式转让爱博医疗股份。若上述股份锁定期间爱博医疗发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整。本企业减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规、规章、规范性文件及上海交易所相关规则另有规定的，从其规定。若本企业因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归爱博医疗所有，并将在获得收益的五日内将前述收益支付至爱博医疗的指定账户。 | 2019年 12 月 3 日；锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 上市前合计持有本公司 5%以 | 本人/本企业为爱博医疗的发展前景充满信心，全力支持公司发展。就本人/本企业所持有的爱博医疗首次公开发行前已发行的股份，本人/本企业将严格遵 | 2019年 12 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|-------------------|--|--|----------------|---|---|-----|-----|
| | | 上股份的股东北京启迪日新创业投资有限公司、北京启迪银杏天使投资中心（有限合伙）、罗茁 | 守已作出的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前已持有的爱博医疗股份。如在本人/本企业所持爱博医疗股份锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于爱博医疗首次公开发行的发行价，并将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规、交易所相关规则允许的其他方式转让爱博医疗股份。若上述股份锁定期期间爱博医疗发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整。本人/本企业减持爱博医疗股份前，将按照中国证监会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规、规章、规范性文件及上海交易所相关规则另有规定的，从其规定。若本人/本企业因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归爱博医疗所有，并将在获得收益的五日内将前述收益支付至爱博医疗的指定账户。 | 月 3 日；锁定期满后两年内 | | | | |
| 解决同业竞争 | 公司实际控制人解江冰及其一致行动人 | | 为避免与发行人产生同业竞争，公司实际控制人解江冰及其一致行动人出具了具有法律约束力的《避免同业竞争的承诺函》，其中作出了如下承诺：“1、截至本承诺函签署之日，除爱博医疗及其下属子公司外，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业不存在从事与爱博医疗及其下属企业的业务具有实质性竞争或可能有实质性竞争（以下统称“同业竞争”）的业务活动。除资产重组、为把握商业机会由本人/本企业或本人/本企业控制的主体先行收购或培育后择机注入爱博医疗等情形外，本人/本企业今后亦不会自行从事、或直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）通过控制的其他企业或该企业的下属企业从事与爱博医疗及其下属企业所从事的业务有竞争的业务活动。2、如果未来本人/本企业控制的其他企业及该企业控制的下属企业所从事的业务或所生产的最终产品与爱博医疗及其下属企业构成同业竞争关系，本人/本企业承诺爱博医疗有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购本人/本企业控制的其他企业及该企业直接或间接控制的存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本人/本企业控制的其他企业及该企业的下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；如果本人/本企业控制的其他企业及该企业控制的下属企业在现有的资产范围外获得了新的与爱博医疗及其下属企业的主营业务存在同业竞争的资产、股权或业务机会，本人/本企业控制的其他企业及该企业的下属企业将授予爱博医疗及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，爱博医疗及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该优先权。3、本人/本企业及本人/本企 | 2019年12月3日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|---|---|------------|---|---|-----|-----|
| | | 业目前控制的企业及未来可能控制的其他企业及该企业的下属企业不会向业务与爱博医疗及其下属企业（含直接或间接控制的企业）所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、本人/本企业保证不利用所持有的爱博医疗股份，从事或参与从事任何有损于爱博医疗或爱博医疗其他股东合法权益的行为。5、如出现因本人/本企业及本人/本企业目前控制的企业及未来可能控制的其他企业和/或本人/本企业未来可能控制其他企业的下属企业违反上述承诺而导致爱博医疗及其下属企业的权益受到损害的情况，本人/本企业及本人/本企业控制的该等企业将承担相应的赔偿责任。6、上述承诺在本人/本企业作为爱博医疗控股股东或其一致行动人期间持续有效且不可变更或撤销。” | | | | | |
| 解决关联交易 | 公司控股股东、实际控制人解江冰及其一致行动人 | 1、自本承诺函签署之日起，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将尽量避免与爱博医疗及其下属子公司发生关联交易；2、在与爱博医疗及其下属子公司必须进行关联交易时，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及爱博医疗内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，保证遵循公允性原则确定交易价格，不通过关联交易损害爱博医疗及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为爱博医疗输送利益。3、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移爱博医疗及其下属子公司的资金。上述承诺在本人/本企业及本人/本企业作为爱博医疗的控股股东、实际控制人或其一致行动人期间持续有效且不可变更或撤销。 | 2019年12月3日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 上市前直接持有本公司 5%以上股份的股东富达成长（上海）股权投资合伙企业（有限合伙）、北京 | 1、自本承诺函签署之日起，本企业及本企业控制的其他企业将尽量避免与爱博医疗及其下属子公司发生关联交易；2、在与爱博医疗及其下属子公司必须进行关联交易时，本企业及本企业控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及爱博医疗内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，保证遵循公允性原则确定交易价格，不通过 | 2019年12月3日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|--|---|-----------------------|---|---|-----|-----|
| | 龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）、世纪阳光控股集团有限公司 | 关联交易损害爱博医疗及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为爱博医疗输送利益。3、本企业及本企业控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移爱博医疗及其下属子公司的资金。上述承诺在本企业作为爱博医疗的关联方期间持续有效且不可变更或撤销。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 上市前合计持有本公司 5%以上股份的股东北京启迪日新创业投资有限公司、北京启迪银杏天使投资中心（有限合伙）、罗苗 | 为规范爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（“爱博医疗”）的关联交易、避免关联方占用资金，本企业/本人作为爱博医疗的关联方，现承诺如下：1、自本承诺函签署之日起，本企业及本企业控制的其他企业将尽量避免与爱博医疗及其下属子公司发生关联交易；2、在与爱博医疗及其下属子公司必须进行关联交易时，本企业及本企业控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及爱博医疗内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，保证遵循公允性原则确定交易价格，不通过关联交易损害爱博医疗及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为爱博医疗输送利益。3、本企业及本企业控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移爱博医疗及其下属子公司的资金。上述承诺在本企业作为爱博医疗的关联方期间持续有效且不可变更或撤销。 | 2019年12月3日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 公司 | 公司将严格按照公司股东大会审议通过的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程（草案）》、《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票（A股）并上市后三年分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。 | 2019年12月3日；上市之日起36个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 发行人控股股东、实际控制人解江冰；公司董事、监事 | 本人将严格按照公司股东大会审议通过的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程（草案）》、《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票（A股）并上市后三年分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。本 | 2019年12月3日； | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------------|----|------------------------------------|--|------------------------------|---|---|-----|-----|
| | | | 人承诺将根据《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司章程（草案）》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）在公司相关董事会/监事会会议上进行投票，并敦促公司根据公司股东大会决议实施利润分配。 | 上市之日起 36 个月内 | | | | |
| | 其他 | 公司、公司控股股东以及公司的董事（不包括公司独立董事）和高级管理人员 | 自公司本次股票上市之日起三年内，非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素导致公司 A 股股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产值（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产需相应进行调整，下同），则公司及控股股东、董事和高级管理人员等相关主体将在触发稳定股价措施日股票收盘后，宣布启动稳定公司股价的措施。具体措施如下：1、公司在触发稳定股价措施日起 5 个工作日内，组织公司的业绩发布会或业绩路演，积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通，并在稳定股价措施实施完毕后 2 个工作日内，将本次稳定股价措施实施情况予以公告。2、公司回购股票 3、控股股东增持公司股票 4、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持公司股票 5、经董事会、股东大会审议通过的其他稳定股价方案。 | 2019 年 12 月 3 日；上市之日起 36 个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 公司 | 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。 | 2021 年 4 月 20 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 股权激励对象 | 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。 | 2021 年 4 月 20 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并相应调整公司相关会计政策。

公司于 2021 年 4 月 19 日召开第一届董事会第二十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司将于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，并自 2021 年一季度起按新租赁准则要求进行会计报表披露，故不重述 2020 年末可比数据。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 80 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |
| 境外会计师事务所名称 | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬 | / |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |
| 财务顾问 | 无 | / |
| 保荐人 | 招商证券股份有限公司 | / |

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

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年3月29日，经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过爱博医疗所属全资子公司爱博咨询拟作为有限合伙人（LP）出资人民币300万元，与关联方共同设立苏州爱博清石创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“爱博清石创投”），占总出资额的30%；公司参与投资设立爱博清石创投，目的是为了从事股权投资、项目投资及经营范围内其它活动，确保投资标的符合公司产业布局，为公司获取长期的投资回报；

公司全资子公司爱博投资拟作为有限合伙人（LP）出资人民币5,000万元，参与设立苏州爱博清石生物医药产业创业投资中心（有限合伙）（以下简称“投资基金”或“基金”），占总出资额的10%；该事项包括两个交易事项，其中设立爱博清石创投构成关联交易。

详情请参考公司于2021年3月31日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《关于参与设立投资基金暨关联交易的公告》（公告编号2021-015）；

报告期内，爱博咨询已收到爱博医疗实缴出资100万元，并向爱博清石创投实缴出资90万元；爱博投资收到爱博医疗实缴出资5,000万元，并向投资基金实缴出资500万元。

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

单位：万元 币种：人民币

| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 30,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 30,000 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 30,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 17.92 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 不适用 |
| 担保情况说明 | 公司为全资子公司烟台爱博诺德医用材料有限公司贷款提供担保3亿元 |

(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 | 自有资金 | 15,000.00 | 10,000.00 | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 34,186.62 | 18,212.06 | 0 |
| 委托证券理财 | 自有资金 | 10,000.00 | 10,000.00 | 0 |
| 委托证券理财 | 闲置募集资金 | 20,000.00 | 20,000.00 | 0 |

本公司于2021年8月5日召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用暂时闲置募集资金不超过人民币50,000万元的暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构招商证券股份有限公司对该事项发表了同意意见。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| 首发 | 882,029,500.00 | 803,989,136.52 | 800,202,600.00 | 803,989,136.52 | 312,499,438.05 | 38.87 | 242,823,586.28 | 30.20 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余的金额及形成原因 |
|------------------------|----------|--------|----------------|-----------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|-----------------|--------------------------|------------|
| 眼科透镜及配套产品的产能扩大及自动化提升项目 | 否 | 首发 | 262,239,000.00 | 262,239,000.00 | 58,538,693.64 | 22.32 | 2023年12月 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 是 | 首发 | 215,592,100.00 | 219,378,636.52 | 67,897,425.42 | 30.95 | 2023年12月 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|----|----------------|----------------|----------------|--------|----------|---|---|-----|-----|---|-----|
| 爱博诺德营销网络及信息化建设项目 | 否 | 首发 | 152,371,500.00 | 152,371,500.00 | 13,833,970.57 | 9.08 | 2022年12月 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 首发 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 | 172,229,348.42 | 101.31 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 超募资金 | 是 | 首发 | 3,786,536.52 | | | 不适用 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |

(三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

| 变更前项目名称 | 变更后项目名称 | 变更原因 | 决策程序及信息披露情况说明 |
|------------------------|------------------------|---|--|
| 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 公司在北京地区主要的办公、研发及生产场地集中在北京市昌平区兴昌路9号一期，随着生产产线、研发项目的持续增加，现有场地的生产和研发空间较为紧张，不利于研发项目的快速实施。为充分利用现有厂区的土地资源，公司拟在现有厂区土地上扩建二期工程，即医疗器械研发中心及生产基地建设工程，工程建成后重点用于研发试验，本次变更募集资金有助于提升研发空间，保证公司众多研发齐头并进，加快公司研发进度，提高资金使用效率。 | 2021年3月29日公司召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第九次会议、2021年4月20日召开2020年年度股东大会审议并通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，详情见2021年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-014）和2021年4月21日披露的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022）。 |

(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

本公司于 2021 年 8 月 5 日召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用暂时闲置募集资金不超过人民币 50,000 万元的暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构招商证券股份有限公司对该事项发表了同意意见。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 83,423,063 | 79.35 | | | | -47,658,341 | -47,658,341 | 35,764,722 | 34.02 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 2,211,411 | 2.10 | | | | -1,966,661 | -1,966,661 | 244,750 | 0.24 |
| 3、其他内资持股 | 73,937,896 | 70.33 | | | | -38,417,924 | -38,417,924 | 35,519,972 | 33.78 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 44,675,405 | 42.50 | | | | -32,624,507 | -32,624,507 | 12,050,898 | 11.46 |
| 境内自然人持股 | 29,262,491 | 27.83 | | | | -5,793,417 | -5,793,417 | 23,469,074 | 22.32 |
| 4、外资持股 | 7,273,756 | 6.92 | | | | -7,273,756 | -7,273,756 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 7,273,756 | 6.92 | | | | -7,273,756 | -7,273,756 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | | | | - | - | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股 | 21,716,209 | 20.65 | | | | 47,658,341 | 47,658,341 | 69,374,550 | 65.98 |
| 1、人民币普通股 | 21,716,209 | 20.65 | | | | 47,658,341 | 47,658,341 | 69,374,550 | 65.98 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 105,139,272 | 100.00 | | | | | | 105,139,272 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司在 2021 年 1 月 22 日《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》中披露，本次上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，限售股股东数量为 287 名，均为公司首次公开发行股票时参与网下向符合条件的投资者询价配售并中签的配售对象，锁定期为自公司股票上市之日起六个月，该部分限售股股东对应的股份数量为 971,441 股，占公司股本总数的 0.9240%，具体详见公司于 2020 年 7 月 24 日在上海证券交易所网站上披露的《首次公开发行股票并在科创板上市发行结果公告》。本次解除限售并申请上市流通股份数量为 971,441 股，现锁定期已届满，已于 2021 年 1 月 29 日起上市流通。

公司在 2021 年 7 月 22 日《首次公开发行部分限售股上市流通公告》中披露，本次上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股和战略配售股份，限售股股东数量为 24 名，锁定期为自公司股票上市之日起 12 个月，该部分限售股股东对应的股份数量为 45,958,300 股，占公司股本总数的 43.7118%，其中，首发限售股为 43,329,300 股，战略配售股份为 2,629,000 股，现锁定期已届满，已于 2021 年 7 月 29 日起上市流通。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------|-----------|-----------|----------|--------|----------|-----------------|
| 网下限售股份 | 971,441 | 971,441 | 0 | 0 | 首发网下摇号限售 | 2021 年 1 月 29 日 |
| 富达成长(上海)股权投资合伙企业(有限合伙) | 7,270,623 | 7,270,623 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 北京龙磐生物医药创业投资中心(有限合伙) | 3,999,933 | 3,999,933 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 世纪阳光控股集团有限公司 | 3,999,933 | 3,999,933 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 上海诺毅投资管理有限公司 | 3,933,853 | 3,933,853 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 北京启迪日新创业投资有限公司 | 3,049,288 | 3,049,288 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 杭州郡丰股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,365,478 | 2,365,478 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 盈富泰克国家新兴产业创 | 2,211,411 | 2,211,411 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---|---|--------|-----------------|
| 业投资引导基金(有限合伙) | | | | | | 月 29 日 |
| 北京昌科金投资有限公司 | 2,211,411 | 2,211,411 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 华清本草南通股权投资中心(有限合伙) | 2,211,411 | 2,211,411 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 武汉博行问道创业投资合伙企业(有限合伙) | 1,769,129 | 1,769,129 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 刘付安 | 1,501,141 | 1,501,141 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 北京顺祺健康股权投资基金管理中心(有限合伙) | 1,367,989 | 1,367,989 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 武汉博行问道投资管理中心(有限合伙) | 1,326,847 | 1,326,847 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 余治华 | 1,225,720 | 1,225,720 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 沈幼生 | 884,565 | 884,565 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 上海国药医疗器械股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 866,873 | 866,873 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 魏筱悦 | 788,493 | 788,493 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 罗章生 | 493,194 | 493,194 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 北京启迪银杏天使投资中心(有限合伙) | 491,731 | 491,731 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 罗茁 | 491,731 | 491,731 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 杭州险峰旗云投资合伙企业(有限合伙) | 442,282 | 442,282 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 徐水友 | 408,573 | 408,573 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 上海圣祁投资管理合伙企业(有限合伙) | 17,691 | 17,691 | 0 | 0 | 首发前股份 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 招商资管爱博诺德员工参与科创板战略配售集合资产管理计划 | 2,629,000 | 2,629,000 | 0 | 0 | 战略配售限售 | 2021 年 7 月 29 日 |
| 合计 | 46,929,741 | 46,929,741 | 0 | 0 | / | / |

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) | 13,182 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 12,748 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------|------------------------------|----------------|-----------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 包含转融通 借出股份的 限售股份数 量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 解江冰 | 0 | 13,594,779 | 12.93 | 13,594,779 | 13,594,779 | 无 | - | 境内自然 人 |
| 白莹 | 0 | 6,760,732 | 6.43 | 6,760,732 | 6,760,732 | 无 | - | 境内自然 人 |
| 北京博健和创 科技有限公司 | 0 | 6,070,226 | 5.77 | 6,070,226 | 6,070,226 | 无 | - | 境内非国 有法人 |
| 富达成长(上 海)股权投资 合伙企业(有 限合伙) | -2,013,660 | 5,256,963 | 4.99 | 0 | 0 | 无 | - | 境外法人 |
| 宁波梅山保税 港区博健创智 投资合伙企业 (有限合伙) | 0 | 4,300,000 | 4.09 | 4,300,000 | 4,300,000 | 无 | - | 其他 |
| 北京龙磐生物 医药创业投资 中心(有限合 伙) | 0 | 3,999,933 | 3.80 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 毛立平 | 0 | 3,113,563 | 2.96 | 3,113,563 | 3,113,563 | 质 押 | 1,081,170 | 境内自然 人 |
| 北京启迪日新 创业投资有限 公司 | 0 | 3,049,288 | 2.90 | 0 | 0 | 无 | - | 境内非国 有法人 |
| 上海诺毅投资 管理有限公司 | -1,042,000 | 2,891,853 | 2.75 | 0 | 0 | 无 | - | 境内非国 有法人 |

| 北京昌科金投资有限公司 | -94,300 | 2,117,111 | 2.01 | 0 | 0 | 无 | - | 国有法人 |
|---|---|-----------|-----------|---|---|---|---|------|
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | | |
| 富达成长（上海）股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,256,963 | 人民币普通股 | 5,256,963 | | | | | |
| 北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙） | 3,999,933 | 人民币普通股 | 3,999,933 | | | | | |
| 北京启迪日新创业投资有限公司 | 3,049,288 | 人民币普通股 | 3,049,288 | | | | | |
| 上海诺毅投资管理有限公司 | 2,891,853 | 人民币普通股 | 2,891,853 | | | | | |
| 北京昌科金投资有限公司 | 2,117,111 | 人民币普通股 | 2,117,111 | | | | | |
| 世纪阳光控股集团有限公司 | 1,899,933 | 人民币普通股 | 1,899,933 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 1,882,642 | 人民币普通股 | 1,882,642 | | | | | |
| 盈富泰克国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙） | 1,629,000 | 人民币普通股 | 1,629,000 | | | | | |
| 华清本草投资管理南通有限公司—华清本草南通股权投资中心（有限合伙） | 1,285,000 | 人民币普通股 | 1,285,000 | | | | | |
| 北京启沃博观投资管理合伙企业（有限合伙）—武汉博行问道创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,196,275 | 人民币普通股 | 1,196,275 | | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名股东中，解江冰先生与白莹女士、北京博健和创科技有限公司、宁波梅山保税港区博健创智投资合伙企业（有限合伙）、毛立平先生具有一致行动关系；公司自然人股东白莹和毛立平为夫妻关系；世纪阳光控股集团有限公司为北京龙磐生物医药创业投资中心（有限合伙）的有限合伙人。 | | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|--------------------------|--------------|----------------|-------------|------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 解江冰 | 13,594,779 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |
| 2 | 白莹 | 6,760,732 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |
| 3 | 北京博健和创科技有限公司 | 6,070,226 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |
| 4 | 宁波梅山保税港区博健创智投资合伙企业（有限合伙） | 4,300,000 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |
| 5 | 毛立平 | 3,113,563 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------------|--|------------|---|------------|
| 6 | 宁波梅山保税港区喜天游投资合伙企业(有限合伙) | 1,680,672 | 2023年7月31日 | 0 | 自上市之日起36个月 |
| 7 | 招商证券投资有限公司 | 1,192,250 | 2022年7月29日 | 0 | 自上市之日起24个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司前十名有限售股东中,解江冰先生与白莹女士、北京博健和创科技有限公司、宁波梅山保税港区博健创智投资合伙企业(有限合伙)、毛立平先生具有一致行动关系;公司自然人股东白莹和毛立平为夫妻关系。 | | | |

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

适用 不适用

单位:股

| 股东/持有人名称 | 获配的股票/存托凭证数量 | 可上市交易时间 | 报告期内增减变动数量 | 包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量 |
|-----------------------------|--------------|------------|------------|-----------------------|
| 招商资管爱博诺德员工参与科创板战略配售集合资产管理计划 | 2,629,000 | 2021年7月29日 | -1,909,761 | 759,239 |

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

| 股东名称 | 与保荐机构的关系 | 获配的股票/存托凭证数量 | 可上市交易时间 | 报告期内增减变动数量 | 包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量 |
|------------|------------------|--------------|------------|------------|-----------------------|
| 招商证券投资有限公司 | 招商证券股份有限公司之全资子公司 | 1,192,250 | 2022年7月29日 | -788,600 | 1,192,250 |

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

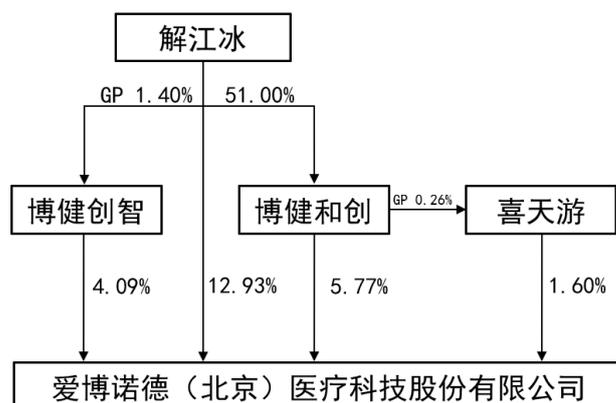
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

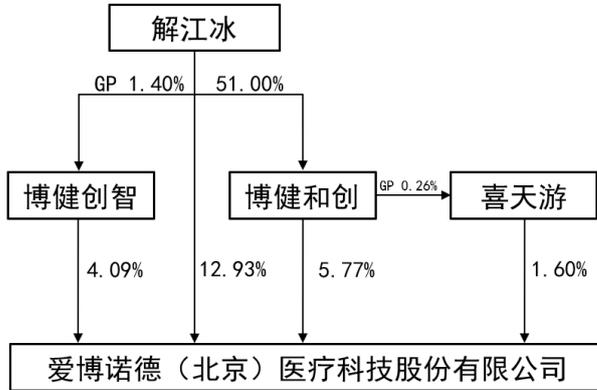
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

XYZH/2022BJAA120025

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（以下简称“爱博医疗”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了爱博医疗 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的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，我们独立于爱博医疗，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。

| 收入确认事项 | |
|--|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>爱博医疗的主营业务收入为可植入人工晶状体、角膜塑形镜及相关产品的销售收入。2021 年度营业收入金额为 433,070,741.88 元。收入作为公司重要的业绩指标,存在重大错报的固有风险,因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注四、24 及附注六、33。</p> | <p>(1) 了解及评价与收入确认相关的内部控制设计,测试其关键内部控制运行的有效性;</p> <p>(2) 对收入和成本执行分析性程序,包括月度波动分析、与上年同期比较分析,毛利率波动分析;</p> <p>(3) 抽取大额销售合同,检查合同中发货及验收、付款及结算、退换货政策等关键条款,评价收入确认原则的合理性;</p> <p>(4) 检查产品出库单、货运单、销售发票、验收单等确认收入的依据资料,结合货运的物流信息、销售收款的银行回单及期后回款进行检查;</p> <p>(5) 通过查询主要客户的工商信息,询问公司相关业务人员,识别公司与客户是否存在关联方关系;</p> <p>(6) 对当期主要客户的交易金额及应收账款余额执行函证程序;</p> <p>(7) 对收入执行截止性测试,评价收入是否被记录在恰当的会计期间。</p> |
| <p>报告期内爱博诺医疗应收账款余额为:2021 年 12 月 31 日应收账款余额为 79,352,376.96 元,应收账款坏账准备为 11,552,277.00 元,净额为 67,800,099.96 元,账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断,为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注四、11 和 28 及附注六、42。</p> | <p>(1) 了解和评价了管理层与应收账款坏账准备的计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性;</p> <p>(2) 分析应收账款坏账准备计提相关的会计政策和会计估计是否符合企业会计准则规定,判断是否合理;</p> <p>(3) 检查历史回款和坏账数据,并结合当前经济状况和其他前瞻性资料来评估管理层利用预期信用损失模型计提应收账款坏账准备的合理性;</p> <p>(4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;</p> |

四、 其他信息

爱博医疗管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括爱博医疗 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估爱博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爱博医疗、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱博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，就可能导致对爱博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爱博医疗不能持续经营。

(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) 就爱博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）。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）黄简

中国注册会计师：夏瑞

中国 北京

二〇二二年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 478,904.11 | 278,082.19 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 67,800,099.96 | 74,223,187.61 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 15,282,431.03 | 7,567,325.87 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 2,216,703.84 | 1,633,455.68 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 56,018,577.35 | 59,069,318.06 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 504,052,419.64 | 466,559,973.53 |
| 流动资产合计 | | 1,118,720,653.31 | 1,146,171,356.45 |
| 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 | 七、17 | 1,850,307.47 | 373,803.59 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 99,412,495.00 | 40,402,895.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 229,563,610.92 | 186,127,740.37 |
| 在建工程 | 七、22 | 318,441,930.31 | 81,002,261.57 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 10,688,513.07 | |
| 无形资产 | 七、26 | 91,385,097.30 | 90,919,748.07 |
| 开发支出 | 七、27 | 36,371,281.03 | 21,965,749.01 |
| 商誉 | 七、28 | 21,129,402.87 | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 31,123,585.50 | 27,605,022.04 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 34,345,897.88 | 25,123,673.54 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 54,563,222.44 | 18,834,022.73 |
| 非流动资产合计 | | 928,875,343.79 | 492,354,915.92 |
| 资产总计 | | 2,047,595,997.10 | 1,638,526,272.37 |
| 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 | 5,572,878.20 | 2,179,205.94 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 6,159,760.87 | 3,406,684.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 23,904,855.15 | 16,550,382.19 |
| 应交税费 | 七、40 | 15,614,372.04 | 5,857,057.66 |
| 其他应付款 | 七、41 | 88,171,866.42 | 49,098,539.02 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 139,423,732.68 | 77,091,869.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 143,372,700.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 11,476,805.86 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 1,629,474.25 | 1,183,587.56 |
| 递延收益 | 七、51 | 10,760,600.34 | 12,619,154.46 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 800,476.31 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 168,040,056.76 | 13,802,742.02 |
| 负债合计 | | 307,463,789.44 | 90,894,611.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 105,139,272.00 | 105,139,272.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,318,472,202.82 | 1,305,227,044.11 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 36,775,274.62 | 17,756,261.14 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 213,459,311.23 | 89,980,094.20 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,673,846,060.67 | 1,518,102,671.45 |
| 少数股东权益 | | 66,286,146.99 | 29,528,989.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,740,132,207.66 | 1,547,631,660.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,047,595,997.10 | 1,638,526,272.37 |

公司负责人：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:爱博诺德(北京)医疗科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 303,594,125.76 | 503,133,655.33 |
| 交易性金融资产 | | 478,904.11 | 278,082.19 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 159,411,211.13 | 152,467,491.17 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 10,578,309.07 | 11,233,392.89 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 131,778,597.87 | 52,313,231.62 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 31,056,862.61 | 38,715,731.20 |
| 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 | | 484,455,113.48 | 453,111,512.24 |
| 流动资产合计 | | 1,121,353,124.03 | 1,211,253,096.64 |
| 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 | 十七、3 | 403,194,673.75 | 167,511,431.48 |
| 其他权益工具投资 | | 51,462,495.00 | 40,402,895.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 126,177,964.60 | 114,258,751.28 |
| 在建工程 | | 866,684.73 | 714,235.43 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 8,575,000.84 | |
| 无形资产 | | 29,446,905.70 | 34,666,391.20 |
| 开发支出 | | 36,371,281.03 | 21,965,749.01 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 19,480,671.65 | 22,726,861.44 |
| 递延所得税资产 | | 2,927,813.62 | 2,013,928.74 |
| 其他非流动资产 | | 48,022,133.35 | 15,341,746.10 |
| 非流动资产合计 | | 726,525,624.27 | 419,601,989.68 |
| 资产总计 | | 1,847,878,748.30 | 1,630,855,086.32 |
| 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 | | 4,912,522.82 | 2,427,618.74 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,089,827.06 | 17,456.41 |
| 应付职工薪酬 | | 15,031,289.91 | 9,899,305.46 |
| 应交税费 | | 12,855,616.52 | 4,373,035.55 |
| 其他应付款 | | 11,228,530.09 | 10,897,885.44 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 45,117,786.40 | 27,615,301.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 18,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 8,759,451.94 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 177,060.21 | 179,136.44 |
| 递延收益 | | 10,760,600.34 | 12,619,154.46 |
| 递延所得税负债 | | 30,123.29 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 37,727,235.78 | 12,798,290.90 |
| 负债合计 | | 82,845,022.18 | 40,413,592.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 105,139,272.00 | 105,139,272.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,320,984,769.19 | 1,307,739,610.48 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 36,775,274.62 | 17,756,261.14 |
| 未分配利润 | | 302,134,410.31 | 159,806,350.20 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,765,033,726.12 | 1,590,441,493.82 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,847,878,748.30 | 1,630,855,086.32 |

公司负责人：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 433,070,741.88 | 273,048,714.72 |
| 其中:营业收入 | 七、61 | 433,070,741.88 | 273,048,714.72 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 264,972,694.90 | 167,876,911.52 |
| 其中:营业成本 | 七、61 | 68,040,966.42 | 43,935,693.27 |
| 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 | 7,171,387.68 | 3,990,752.50 |
| 销售费用 | 七、63 | 89,922,218.24 | 57,253,978.81 |
| 管理费用 | 七、64 | 52,352,427.29 | 38,777,109.44 |
| 研发费用 | 七、65 | 51,914,906.37 | 29,991,279.25 |
| 财务费用 | 七、66 | -4,429,211.10 | -6,071,901.75 |
| 其中:利息费用 | | 736,905.65 | -2,632.80 |
| 利息收入 | | 6,176,916.26 | 5,714,868.37 |
| 加:其他收益 | 七、67 | 3,125,485.64 | 3,189,005.35 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、68 | 19,387,398.78 | 4,833,738.64 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -218,996.12 | -140,696.41 |
| 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 | 200,821.92 | 278,082.19 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、71 | -5,796,564.76 | -2,029,793.04 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、72 | -41,776.68 | -36,812.23 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、73 | 18,208.04 | -150,661.21 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 184,991,619.92 | 111,255,362.90 |
| 加:营业外收入 | 七、74 | 4,198,918.79 | 30,659.55 |
| 减:营业外支出 | 七、75 | 1,422,034.33 | 248,533.61 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 187,768,504.38 | 111,037,488.84 |
| 减:所得税费用 | 七、76 | 20,014,775.95 | 14,919,698.34 |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 167,753,728.43 | 96,117,790.50 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 167,753,728.43 | 96,117,790.50 |
| 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） | | 171,344,218.27 | 96,558,256.10 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -3,590,489.84 | -440,465.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 595,935.00 | |
| （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 | | 595,935.00 | |
| （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 | 七、77 | 595,935.00 | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 168,349,663.43 | 96,117,790.50 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | 171,940,153.27 | 96,558,256.10 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| | | -3,590,489.84 | -440,465.60 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 1.63 | 1.08 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 1.63 | 1.08 |

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：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 382,430,856.28 | 210,949,830.80 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 70,084,745.53 | 42,207,216.24 |
| 税金及附加 | | 4,656,992.17 | 2,070,617.88 |
| 销售费用 | | 36,632,871.29 | 18,854,411.41 |
| 管理费用 | | 43,423,580.94 | 32,326,323.08 |
| 研发费用 | | 38,352,297.59 | 24,664,190.24 |
| 财务费用 | | -4,060,003.60 | -5,630,857.71 |
| 其中：利息费用 | | 792,600.86 | -2,632.80 |
| 利息收入 | | 5,900,354.48 | 5,569,279.96 |
| 加：其他收益 | | 2,029,205.62 | 2,949,980.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 19,544,675.39 | 4,833,738.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -61,719.51 | -140,696.41 |
| 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） | | 200,821.92 | 278,082.19 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -232,087.28 | -133,110.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 60,793.09 | -150,661.21 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 214,943,781.10 | 104,235,959.35 |
| 加：营业外收入 | | 4,179,420.32 | 28,484.20 |
| 减：营业外支出 | | 1,292,554.13 | 26,614.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 217,830,647.29 | 104,237,828.71 |
| 减：所得税费用 | | 27,640,512.54 | 13,169,236.64 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 190,190,134.75 | 91,068,592.07 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 190,190,134.75 | 91,068,592.07 |
| （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 | | 595,935.00 | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 595,935.00 | |
| 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 | | 595,935.00 | |
| 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 | | 190,786,069.75 | 91,068,592.07 |
| 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：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 491,481,582.26 | 291,519,172.84 |
| 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 | | 14,411,192.61 | 24,318.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 39,192,236.57 | 9,055,575.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 545,085,011.44 | 300,599,067.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 50,537,492.07 | 24,454,200.40 |
| 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 | | 93,015,748.30 | 60,617,684.45 |
| 支付的各项税费 | | 71,706,252.83 | 36,604,988.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 110,529,098.47 | 55,567,821.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 325,788,591.67 | 177,244,695.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 219,296,419.77 | 123,354,371.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,862,203,500.00 | 300,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,310,778.46 | 1,920,462.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 27,271.91 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 12,182,449.40 | 5,200,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,892,696,727.86 | 307,147,734.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 311,217,027.35 | 118,730,328.75 |
| 投资支付的现金 | | 1,983,107,500.00 | 774,982,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 18,740,000.00 | 1,150,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,313,064,527.35 | 894,862,328.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -420,367,799.49 | -587,714,594.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 24,908,068.00 | 823,287,435.00 |

| | | | |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 24,908,068.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 143,372,700.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 168,280,768.00 | 823,287,435.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 444,003.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 30,522,196.97 | 12,970.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 20,298.23 | 18,105,304.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,542,495.20 | 18,562,277.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 137,738,272.80 | 804,725,157.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -635,389.21 | 148,422.91 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -63,968,496.13 | 340,513,357.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 536,840,013.51 | 196,326,655.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |

公司负责人：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 423,970,753.91 | 246,774,770.99 |
| 收到的税费返还 | | | 21,070.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,101,367.00 | 8,545,414.83 |
| 经营活动现金流入小计 | | 435,072,120.91 | 255,341,256.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 48,346,404.77 | 25,104,226.04 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 59,950,224.66 | 38,320,688.48 |
| 支付的各项税费 | | 61,692,774.34 | 27,709,519.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 48,894,679.58 | 45,846,599.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 218,884,083.35 | 136,981,033.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 216,188,037.56 | 118,360,223.36 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,862,203,500.00 | 300,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,310,778.46 | 1,920,462.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,923.57 | 90,039.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 80,756,098.00 | 900,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,961,276,300.03 | 302,910,501.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 61,820,304.10 | 53,211,728.87 |
| 投资支付的现金 | | 2,132,782,912.00 | 806,482,000.00 |
| 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 | | 169,990,000.00 | 33,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,364,593,216.10 | 892,693,728.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -403,316,916.07 | -589,783,227.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 823,287,435.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 18,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,000,000.00 | 823,287,435.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 444,003.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 29,755,721.16 | 12,970.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 20,298.23 | 18,105,304.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 29,776,019.39 | 18,562,277.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -11,776,019.39 | 804,725,157.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -634,631.67 | 148,547.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -199,539,529.57 | 333,450,700.86 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 503,133,655.33 | 169,682,954.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 303,594,125.76 | 503,133,655.33 |

公司负责人: 解江冰 主管会计工作负责人: 郭彦昌 会计机构负责人: 郭彦昌

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,305,227,044.11 | | | | 17,756,261.14 | | 89,980,094.20 | | 1,518,102,671.45 | 29,528,989.36 | 1,547,631,660.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,305,227,044.11 | | | | 17,756,261.14 | | 89,980,094.20 | | 1,518,102,671.45 | 29,528,989.36 | 1,547,631,660.81 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | 13,245,158.71 | | | | 19,019,013. 48 | | 123,479,217. 03 | | 155,743,389.2 2 | 36,757,157. 63 | 192,500,546.8 5 |
| (一) 综 合 收 益 总 额 | | | | | | | | | 595,935. 00 | | 171,344,218. 27 | | 171,940,153.2 7 | - 3,590,489.8 4 | 168,349,663.4 3 |
| (二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本 | | | | | 13,245,158.71 | | | | | | | | 13,245,158.71 | 40,347,647. 47 | 53,592,806.18 |
| 1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股 | | | | | | | | | | | | | | 40,347,647. 47 | 40,347,647.47 |
| 2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份 支 | | | | | 13,245,158.71 | | | | | | | | 13,245,158.71 | | 13,245,158.71 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|------------|--|--|--|--|
| 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 | | | | | | | - 595,935. 00 | | | 595,935.00 | | | | |

2021 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、本期末余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,318,472,202.82 | | | | 36,775,274.62 | | 213,459,311.23 | | 1,673,846,060.67 | 66,286,146.99 | 1,740,132,207.66 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 78,849,272.00 | | | | 527,527,907.59 | | | | 8,649,401.93 | | 2,528,697.31 | | 617,555,278.83 | 29,969,454.96 | 647,524,733.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 78,849,272.00 | | | 527,527,907.59 | | | 8,649,401.93 | 2,528,697.31 | 617,555,278.83 | 29,969,454.96 | 647,524,733.79 | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 26,290,000.00 | | | 777,699,136.52 | | | 9,106,859.21 | 87,451,396.89 | 900,547,392.62 | -440,465.60 | 900,106,927.02 | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | 96,558,256.10 | 96,558,256.10 | -440,465.60 | 96,117,790.50 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 26,290,000.00 | | | 777,699,136.52 | | | | | 803,989,136.52 | | 803,989,136.52 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 26,290,000.00 | | | 777,699,136.52 | | | | | 803,989,136.52 | | 803,989,136.52 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,305,227,044.11 | | | | 17,756,261.14 | | 89,980,094.20 | | 1,518,102,671.45 | 29,528,989.36 | 1,547,631,660.81 |

公司负责人：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,307,739,610.48 | | | | 17,756,261.14 | 159,806,350.20 | 1,590,441,493.82 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,307,739,610.48 | | | | 17,756,261.14 | 159,806,350.20 | 1,590,441,493.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 13,245,158.71 | | | | 19,019,013.48 | 142,328,060.11 | 174,592,232.30 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 190,190,134.75 | 190,786,069.75 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 13,245,158.71 | | | | | | 13,245,158.71 |
| 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 | | | | | 13,245,158.71 | | | | | | 13,245,158.71 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 19,019,013.48 | -48,458,009.64 | -29,438,996.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,019,013.48 | -19,019,013.48 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -29,438,996.16 | -29,438,996.16 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | 595,935.00 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | | | 595,935.00 | |
| 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 | 105,139,272.00 | | | | 1,320,984,769.19 | | | | 36,775,274.62 | 302,134,410.31 | 1,765,033,726.12 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 78,849,272.00 | | | | 530,040,473.96 | | | | 8,649,401.93 | 77,844,617.34 | 695,383,765.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 78,849,272.00 | | | | 530,040,473.96 | | | | 8,649,401.93 | 77,844,617.34 | 695,383,765.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 26,290,000.00 | | | | 777,699,136.52 | | | | 9,106,859.21 | 81,961,732.86 | 895,057,728.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 91,068,592.07 | 91,068,592.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 26,290,000.00 | | | | 777,699,136.52 | | | | | | 803,989,136.52 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 26,290,000.00 | | | | 777,699,136.52 | | | | | | 803,989,136.52 |
| 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 | | | | | | | | | 9,106,859.21 | - | 9,106,859.21 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,106,859.21 | - | 9,106,859.21 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 105,139,272.00 | | | | 1,307,739,610.48 | | | | 17,756,261.14 | 159,806,350.20 | 1,590,441,493.82 |

公司负责人：解江冰 主管会计工作负责人：郭彦昌 会计机构负责人：郭彦昌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于2010年4月21日，经北京市工商行政管理局昌平分局核准取得《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为9111011455135477XA，营业期限自2015年3月2日至长期。

法定代表人：解江冰；

公司注册地址：北京市昌平区科技园区兴昌路9号；

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（不含人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；生产卫生用品、日用品、眼镜、仪器仪表设备及其配件；销售消毒用品、卫生用品、日用品、化妆品、眼镜、仪器仪表设备及其配件、化工产品（不含危险化学品）；医学研究与试验发展；技术检测；验光及配镜服务；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；企业管理咨询（不含中介服务）；出租办公用房；物业管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口、佣金代理（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）；生产、销售医疗器械及其配件；生产药品；零售药品；生产消毒产品；生产食品；销售食品；生产化妆品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；生产食品、销售食品、生产消毒产品、生产化妆品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司注册资本105,139,272.00元，变动情况如下：

本公司由解江冰、毛立平、白莹于2010年4月共同出资设立本，初始注册资金4,000万元，其中：解江冰以知识产权出资2,040万元、毛立平以货币出资980万元、白莹以货币出资980万元。

2010年4月15日，北京浩和中天会计师事务所有限责任公司出具《验资报告书》（浩会验字[2010]第1003号），截止2010年4月14日，公司已经收到第1期出资800万元，其中：毛立平货币出资400万元；白莹货币出资400万元。截止当日，全体股东缴纳的注册资本合计800万元，占已登记注册资本总额的20%。

2010年4月21日，公司完成设立登记，领取了北京市工商行政管理局昌平分局核发的《企业法人营业执照》。

公司设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | 实收资本 | 出资比例 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------|
| 解江冰 | 20,400,000.00 | | 51.00% |
| 毛立平 | 9,800,000.00 | 4,000,000.00 | 24.50% |
| 白莹 | 9,800,000.00 | 4,000,000.00 | 24.50% |
| 合计 | 40,000,000.00 | 8,000,000.00 | 100.00% |

历次变更后，本公司于 2020 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1306 号文《关于同意爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意首次公开发行股票注册，公开发行人民币普通股（A 股）2,629 万股。本次股票发行后，爱博医疗的股份总数变更为 10,513.9272 万股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 10,513.9272 万元。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本集团于 2021 年度内合并范围的变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本财务报表业经本集团董事会于 2022 年 3 月 29 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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团董事会相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司财务报表。

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

本集团从事生产、销售医疗器械及其配件等。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定相关会计政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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. 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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使

用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值准备的确认方法

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

a. 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

b. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

c. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团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。

d. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产以及无信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------------------|---|
| 组合 1（账龄组合） | 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例。 |
| 组合 2（爱博诺德合并范围内关联方组合） | 按合并范围内关联方组合。 |

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期 信用损失率（%） | 其他应收款预期 信用损失率（%） |
|-----------------|--------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节附注五、12 应收账款。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被

投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，应根据换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 |
|---------|------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20-30 | 0 | 3.33-5.00 |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 0 | 10.00 |
| 运输设备 | 直线法 | 4 | 0 | 25.00 |
| 电子设备及其他 | 直线法 | 3-5 | 0 | 20.00-33.33 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本

化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。

计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗

方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------|-----------|
| 专利权 | 10 年 | 直线法分期平均摊销 |
| 非专利技术 | 10 年 | 直线法分期平均摊销 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节附注五、30 长期资产减值。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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，相关支出于以资本化，并计入开发支出，待开发阶段完成后，该部分资本化支出转入无形资产，并按照其预计使用寿命采用直线法分期平均摊销；不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

结合医疗器械行业特性及本集团研发经验，本集团在研产品成功完成首例临床入组并使用后开始资本化，计入开发支出；在申请并取得医疗器械注册证后结束资本化，相关开发支出转入无形资产。无需临床试验的研发项目，全部计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可

获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房的改建及装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债√适用 不适用**(1) 初始计量**

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团合并范围内，另一在本集团合并范围外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本集团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，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团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。本集团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负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货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。

(2) 具体原则

①产品销售类

本集团产品销售类业务属于在某一时点履行的履约义务，在本集团将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。如合同约定客户在使用本集团产品前拥有退货权利，在使用本集团产品后结算价款，本集团在取得结算单据时方才享有现时收款权利，则本集团在取得客户结算单据且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

本集团向境外销售产品，与客户依据合同完成货物海关报关出口时视为控制权已经转移，本集团取得报关单且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②技术服务类

本集团提供技术服务类业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已经完成的工作量与客户确定履约进度，并按履约进度确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用；如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用。

（1）租赁的识别

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

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-----------|---|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并相应调整公司相关会计政策。 | 已经董事会批准通过 | 根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司将于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，并自 2021 年一季度起按新租赁准则要求进行会计报表披露，不重述 2020 年末可比数据。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。 |

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 536,840,013.51 | 536,840,013.51 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 278,082.19 | 278,082.19 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 应收账款 | 74,223,187.61 | 74,223,187.61 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 7,567,325.87 | 7,519,780.53 | -47,545.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 1,633,455.68 | 1,633,455.68 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 59,069,318.06 | 59,069,318.06 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 466,559,973.53 | 466,559,973.53 | |
| 流动资产合计 | 1,146,171,356.45 | 1,146,123,811.11 | -47,545.34 |
| 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 | 373,803.59 | 373,803.59 | |
| 其他权益工具投资 | 40,402,895.00 | 40,402,895.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 186,127,740.37 | 186,127,740.37 | |
| 在建工程 | 81,002,261.57 | 81,002,261.57 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,821,239.18 | 2,821,239.18 |
| 无形资产 | 90,919,748.07 | 90,919,748.07 | |
| 开发支出 | 21,965,749.01 | 21,965,749.01 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 27,605,022.04 | 27,605,022.04 | |
| 递延所得税资产 | 25,123,673.54 | 25,123,673.54 | |
| 其他非流动资产 | 18,834,022.73 | 18,834,022.73 | |
| 非流动资产合计 | 492,354,915.92 | 495,176,155.10 | 2,821,239.18 |
| 资产总计 | 1,638,526,272.37 | 1,641,299,966.21 | 2,773,693.84 |
| 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 | 2,179,205.94 | 2,179,205.94 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 3,406,684.73 | 3,406,684.73 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 16,550,382.19 | 16,550,382.19 | |
| 应交税费 | 5,857,057.66 | 5,857,057.66 | |
| 其他应付款 | 49,098,539.02 | 49,098,539.02 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 77,091,869.54 | 77,091,869.54 | |
| 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 | | 2,773,693.84 | 2,773,693.84 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,183,587.56 | 1,183,587.56 | |
| 递延收益 | 12,619,154.46 | 12,619,154.46 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 13,802,742.02 | 16,576,435.86 | 2,773,693.84 |
| 负债合计 | 90,894,611.56 | 93,668,305.40 | 2,773,693.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 105,139,272.00 | 105,139,272.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,305,227,044.11 | 1,305,227,044.11 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,756,261.14 | 17,756,261.14 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 89,980,094.20 | 89,980,094.20 | |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | 1,518,102,671.45 | 1,518,102,671.45 | |
| 少数股东权益 | 29,528,989.36 | 29,528,989.36 | |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | 1,547,631,660.81 | 1,547,631,660.81 | |
| 负债和所有者权益(或 股东权益) 总计 | 1,638,526,272.37 | 1,641,299,966.21 | 2,773,693.84 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据准则核算要求，调整了报告期初预付款项、使用权资产以及租赁负债项目，该调整不影响利润表、现金流量表项目。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 503,133,655.33 | 503,133,655.33 | |
| 交易性金融资产 | 278,082.19 | 278,082.19 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 152,467,491.17 | 152,467,491.17 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,233,392.89 | 11,233,392.89 | |
| 其他应收款 | 52,313,231.62 | 52,313,231.62 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 38,715,731.20 | 38,715,731.20 | |
| 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 | 453,111,512.24 | 453,111,512.24 | |
| 流动资产合计 | 1,211,253,096.64 | 1,211,253,096.64 | |
| 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 | 167,511,431.48 | 167,511,431.48 | |
| 其他权益工具投资 | 40,402,895.00 | 40,402,895.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 114,258,751.28 | 114,258,751.28 | |
| 在建工程 | 714,235.43 | 714,235.43 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 16,820,780.08 | 16,820,780.08 |
| 无形资产 | 34,666,391.20 | 34,666,391.20 | |
| 开发支出 | 21,965,749.01 | 21,965,749.01 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 22,726,861.44 | 22,726,861.44 | |
| 递延所得税资产 | 2,013,928.74 | 2,013,928.74 | |
| 其他非流动资产 | 15,341,746.10 | 15,341,746.10 | |
| 非流动资产合计 | 419,601,989.68 | 436,422,769.76 | 16,820,780.08 |
| 资产总计 | 1,630,855,086.32 | 1,647,675,866.40 | 16,820,780.08 |
| 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 | 2,427,618.74 | 2,427,618.74 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 17,456.41 | 17,456.41 | |
| 应付职工薪酬 | 9,899,305.46 | 9,899,305.46 | |
| 应交税费 | 4,373,035.55 | 4,373,035.55 | |
| 其他应付款 | 10,897,885.44 | 10,897,885.44 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 27,615,301.60 | 27,615,301.60 | |
| 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 | | 16,820,780.08 | 16,820,780.08 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 179,136.44 | 179,136.44 | |
| 递延收益 | 12,619,154.46 | 12,619,154.46 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 12,798,290.90 | 29,619,070.98 | 16,820,780.08 |
| 负债合计 | 40,413,592.50 | 57,234,372.58 | 16,820,780.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 105,139,272.00 | 105,139,272.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,307,739,610.48 | 1,307,739,610.48 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,756,261.14 | 17,756,261.14 | |
| 未分配利润 | 159,806,350.20 | 159,806,350.20 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,590,441,493.82 | 1,590,441,493.82 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,630,855,086.32 | 1,647,675,866.40 | 16,820,780.08 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据准则核算要求，调整了报告期期初使用权资产以及租赁负债项目，该调整不影响利润表、现金流量表项目。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------------|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物或技术服务收入为基础计算销项 | 13%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 房产原值一次减除 30%后余值 | 1.2% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 1.5 元、6.4 元/平方米/年 |

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 (%) |
|--------|-----------|
| 爱博医疗 | 15 |
| 爱博科技 | 25 |
| 爱博苏州 | 15 |
| 爱博昌发 | 25 |
| 爱博烟台 | 25 |
| 烟台德胜 | 25 |
| 正蕾诊所 | 25 |
| 爱博温州 | 25 |
| 天眼医药 | 15 |
| 爱博睿美 | 25 |
| 爱博投资 | 25 |
| 爱博咨询 | 25 |
| 爱博海南 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2021 年 10 月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局重新批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GS202111000010”，所得税自 2021 年起按 15%计缴，有效期为三年。

本公司的子公司爱博诺德（苏州）医疗器械有限公司于 2021 年 11 月经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GR202132000706”，所得税自 2021 年起按 15%计缴，有效期为三年。

本公司的子公司天眼医药于 2020 年 12 月经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GR202032006017”，所得税自 2020 年起按 15%计缴，有效期为三年。

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 | 35,525.05 | 17,436.00 |
| 银行存款 | 472,556,008.86 | 536,664,738.51 |
| 其他货币资金 | 279,983.47 | 157,839.00 |
| 合计 | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0 | 0 |

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 478,904.11 | 278,082.19 |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 478,904.11 | 278,082.19 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 478,904.11 | 278,082.19 |

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 70,185,497.67 |
| 1 至 2 年 | 3,003,412.20 |
| 2 至 3 年 | 4,155,563.97 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,696,139.96 |
| 4 至 5 年 | 146,758.16 |
| 5 年以上 | 165,005.00 |
| 合计 | 79,352,376.96 |

(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 | 12,055,356.00 | 15.19 | 6,093,678.00 | 50.55 | 5,961,678.00 | 132,000.00 | 0.16 | 132,000.00 | 100.00 | 0 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 67,297,020.96 | 84.81 | 5,458,599.00 | 8.11 | 61,838,421.96 | 79,906,203.09 | 99.84 | 5,683,015.48 | 7.11 | 74,223,187.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款 | 67,297,020.96 | 84.81 | 5,458,599.00 | 8.11 | 61,838,421.96 | 79,906,203.09 | 99.84 | 5,683,015.48 | 7.11 | 74,223,187.61 |
| 合计 | 79,352,376.96 | / | 11,552,277.00 | / | 67,800,099.96 | 80,038,203.09 | / | 5,815,015.48 | / | 74,223,187.61 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户一 | 11,923,356.00 | 5,961,678.00 | 50.00 | 业务停滞 |
| 客户二 | 132,000.00 | 132,000.00 | 100.00 | 对方经营困难,处于关停状态 |
| 合计 | 12,055,356.00 | 6,093,678.00 | 50.55 | / |

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

组合计提项目：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款

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 | 58,262,141.67 | 2,913,107.08 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,003,412.20 | 300,341.22 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,155,563.97 | 1,246,669.19 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 1,696,139.96 | 848,069.98 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 146,758.16 | 117,406.53 | 80.00 |
| 5 年以上 | 33,005.00 | 33,005.00 | 100.00 |
| 合计 | 67,297,020.96 | 5,458,599.00 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 坏账 | 5,815,015.48 | 5,737,261.52 | | | | 11,552,277.00 |
| 合计 | 5,815,015.48 | 5,737,261.52 | | | | 11,552,277.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|--------------|
| 客户一 | 11,923,356.00 | 15.03 | 5,961,678.00 |
| 客户二 | 4,174,943.54 | 5.26 | 208,747.18 |
| 客户三 | 3,989,405.00 | 5.03 | 199,470.25 |
| 客户四 | 2,240,728.40 | 2.82 | 112,036.42 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 客户五 | 1,795,660.00 | 2.26 | 89,783.00 |
| 合计 | 24,124,092.94 | 30.40 | 6,571,714.85 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 15,131,555.07 | 99.01 | 7,519,780.53 | 100.00 |
| 1至2年 | 150,875.96 | 0.99 | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 15,282,431.03 | 100.00 | 7,519,780.53 | 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 | 1,948,499.35 | 12.75 |
| 供应商二 | 1,644,000.00 | 10.76 |
| 供应商三 | 1,218,100.00 | 7.97 |
| 供应商四 | 857,500.00 | 5.61 |
| 供应商五 | 572,747.18 | 3.75 |
| 合计 | 6,240,846.53 | 40.84 |

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,216,703.84 | 1,633,455.68 |
| 合计 | 2,216,703.84 | 1,633,455.68 |

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 1,085,384.99 |
| 1 至 2 年 | 1,191,275.00 |
| 2 至 3 年 | 28,494.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 186,889.59 |
| 4 至 5 年 | 250.00 |
| 5 年以上 | 228,148.33 |
| 合计 | 2,720,441.91 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 196,367.12 | 59,714.18 |
| 往来款 | 243,031.55 | 30,230.53 |
| 保证金 | 2,281,043.24 | 1,987,945.80 |
| 合计 | 2,720,441.91 | 2,077,890.51 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 444,434.83 | | | 444,434.83 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 59,303.24 | | | 59,303.24 |

| | | | | |
|-------------------|------------|--|--|------------|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日 余额 | 503,738.07 | | | 503,738.07 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 444,434.83 | 59,303.24 | | | | 503,738.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 合计 | 444,434.83 | 59,303.24 | | | | 503,738.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|----------------|---------------------|------------|
| 供应商一 | 保证金 | 1,150,000.00 | 1年-2年 | 42.27 | 115,000.00 |
| 供应商二 | 押金 | 303,728.40 | 1年以内 | 11.16 | 15,186.42 |
| 供应商三 | 押金 | 303,480.00 | 3年-4年, 5年以上 | 11.16 | 227,502.00 |
| 供应商四 | 押金 | 192,172.50 | 1年以内 | 7.06 | 9,608.63 |
| 员工一 | 备用金 | 119,740.22 | 1年以内 | 4.40 | 5,987.01 |
| 合计 | / | 2,069,121.12 | / | 76.05 | 373,284.06 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,207,445.96 | | 13,207,445.96 | 7,847,703.82 | | 7,847,703.82 |
| 在产品 | 9,831,878.42 | | 9,831,878.42 | 10,355,472.70 | | 10,355,472.70 |
| 库存商品 | 28,861,179.80 | | 28,861,179.80 | 36,881,029.01 | 36,812.23 | 36,844,216.78 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 发出商品 | 3,618,715.74 | | 3,618,715.74 | 3,561,406.64 | | 3,561,406.64 |
| 委托加工物资 | 95,350.96 | | 95,350.96 | 53,591.01 | | 53,591.01 |
| 在途物资 | 404,006.47 | | 404,006.47 | 406,927.11 | | 406,927.11 |
| 合计 | 56,018,577.35 | | 56,018,577.35 | 59,106,130.29 | 36,812.23 | 59,069,318.06 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|-----------|-----------|----|-----------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 36,812.23 | 41,776.68 | | 78,588.91 | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 36,812.23 | 41,776.68 | | 78,588.91 | | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | 0 | 0 |
| 应收退货成本 | 0 | 0 |
| 理财产品 | 480,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 理财产品-应计利息 | 4,349,589.04 | 3,053,972.60 |
| 待抵扣进项税 | 19,547,863.55 | 12,510,865.07 |
| 预缴税金 | 154,967.05 | 995,135.86 |
| 合计 | 504,052,419.64 | 466,559,973.53 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 |
|-------|------|--------|----|-------------|------|-----|-----|-----|------|------|
| | | 追加投资 | 减少 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合 | 其他权 | 宣告发 | 计提减 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | 投资 | | 合收益调整 | 益变动 | 放现金股利或利润 | 值准备 | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|----|-------------|-------|-----|----------|-----|--|--|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 爱博图湃 | 373,803.59 | 955,500.00 | | -61,719.51 | | | | | | | 1,267,584.08 |
| 慕明医疗 | | 740,000.00 | | -157,276.61 | | | | | | | 582,723.39 |
| 小计 | 373,803.59 | 1,695,500.00 | | -218,996.12 | | | | | | | 1,850,307.47 |
| 合计 | 373,803.59 | 1,695,500.00 | | -218,996.12 | | | | | | | 1,850,307.47 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具 | 99,412,495.00 | 40,402,895.00 |
| 合计 | 99,412,495.00 | 40,402,895.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|-----------|------|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 艾索健康 | | | 432,005.00 | | | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 229,563,610.92 | 186,127,740.37 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 229,563,610.92 | 186,127,740.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 136,269,522.85 | 66,681,094.56 | 2,203,510.14 | 33,392,059.95 | 238,546,187.50 |
| 2. 本期增加金额 | 14,099,099.70 | 37,789,177.74 | 1,898,506.73 | 14,757,206.42 | 68,543,990.59 |
| (1) 购置 | | 33,728,740.31 | 1,847,548.41 | 13,452,618.19 | 49,028,906.91 |
| (2) 在建工程转入 | 1,150,932.29 | | | | 1,150,932.29 |
| (3) 企业合并增加 | 12,948,167.41 | 4,060,437.43 | 50,958.32 | 1,304,588.23 | 18,364,151.39 |
| 3. 本期减少金额 | | 282,309.35 | | 488,996.65 | 771,306.00 |
| (1) 处置或报废 | | 282,309.35 | | 488,996.65 | 771,306.00 |
| 4. 期末余额 | 150,368,622.55 | 104,187,962.95 | 4,102,016.87 | 47,660,269.72 | 306,318,872.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初 余额 | 13,328,993.16 | 20,903,806.09 | 1,481,377.68 | 16,704,270.20 | 52,418,447.13 |
| 2. 本期 增加金额 | 7,570,793.51 | 8,916,919.44 | 632,928.42 | 7,533,971.72 | 24,654,613.09 |
| (1) 计提 | 6,850,873.10 | 8,252,563.50 | 616,573.95 | 6,810,138.15 | 22,530,148.70 |
| (2) 合并增加 | 719,920.41 | 664,355.94 | 16,354.47 | 723,833.57 | 2,124,464.39 |
| 3. 本期 减少金额 | | 27,433.06 | | 290,365.99 | 317,799.05 |
| (1) 处置或报废 | | 27,433.06 | | 290,365.99 | 317,799.05 |
| 4. 期末 余额 | 20,899,786.67 | 29,793,292.47 | 2,114,306.10 | 23,947,875.93 | 76,755,261.17 |
| 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 | 129,468,835.88 | 74,394,670.48 | 1,987,710.77 | 23,712,393.79 | 229,563,610.92 |
| 2. 期初 账面价值 | 122,940,529.69 | 45,777,288.47 | 722,132.46 | 16,687,789.75 | 186,127,740.37 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 318,441,930.31 | 81,002,261.57 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 318,441,930.31 | 81,002,261.57 |

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 |
| 金蝶云系统 | 490,340.62 | | 490,340.62 | 430,812.32 | | 430,812.32 |
| 爱博烟台生产基地一期工程 | 275,563,108.63 | | 275,563,108.63 | 71,182,678.08 | | 71,182,678.08 |
| 万级净化车间工程改造 | | | | 359,586.12 | | 359,586.12 |
| 总部小市政一期工程 | 2,509,618.42 | | 2,509,618.42 | 211,217.20 | | 211,217.20 |
| 房屋装修改造工程 | 376,344.11 | | 376,344.11 | 468,423.11 | | 468,423.11 |
| 隐形眼镜试验线 | 6,895,327.96 | | 6,895,327.96 | 7,956,288.63 | | 7,956,288.63 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 总部研发与生产基地二期工程 | 14,102,134.96 | | 14,102,134.96 | 393,256.11 | | 393,256.11 |
| 天眼医药二期工程 | 18,505,055.61 | | 18,505,055.61 | | | |
| 合计 | 318,441,930.31 | | 318,441,930.31 | 81,002,261.57 | | 81,002,261.57 |

(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 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|------------|--------------|-------------|-------|
| 爱博烟台生产基地一期工程 | 350,000,000.00 | 71,575,934.19 | 184,599,808.95 | | | 275,563,108.63 | 78.73 | 78.73 | 766,475.81 | 766,475.81 | 4.05 | 自有/贷款 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 71,575,934.19 | 184,599,808.95 | | | 275,563,108.63 | / | / | 766,475.81 | 766,475.81 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 2,821,239.18 | 2,821,239.18 |
| 2. 本期增加金额 | 9,725,196.17 | 9,725,196.17 |
| 租入 | 9,725,196.17 | 9,725,196.17 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 12,546,435.35 | 12,546,435.35 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 1,857,922.28 | 1,857,922.28 |
| (1) 计提 | 1,857,922.28 | 1,857,922.28 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 1,857,922.28 | 1,857,922.28 |
| 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 | 10,688,513.07 | 10,688,513.07 |
| 2. 期初账面价值 | 2,821,239.18 | 2,821,239.18 |

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 | 专利权 | 计算机软件 | 非专利技术 | 商标 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 56,424,543.07 | 20,760,000.00 | 4,410,056.47 | 57,795,352.71 | | 139,389,952.25 |
| 2. 本期增加金额 | 7,653,265.16 | | 1,164,203.19 | 444,211.00 | 3,083.00 | 9,264,762.35 |
| (1) 购置 | | | 1,164,203.19 | | | 1,164,203.19 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 7,653,265.16 | | | 444,211.00 | 3,083.00 | 8,100,559.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 64,077,808.23 | 20,760,000.00 | 5,574,259.66 | 58,239,563.71 | 3,083.00 | 148,654,714.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,168,729.51 | 20,587,000.00 | 2,040,743.87 | 23,673,730.80 | | 48,470,204.18 |
| 2. 本期增加金额 | 2,081,176.35 | 173,000.00 | 736,691.65 | 5,805,462.12 | 3,083.00 | 8,799,413.12 |
| (1) 计提 | 1,658,411.19 | 173,000.00 | 736,691.65 | 5,805,462.12 | 3,083.00 | 8,376,647.96 |
| (2) 合并增加 | 422,765.16 | | | | | 422,765.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,249,905.86 | 20,760,000.00 | 2,777,435.52 | 29,479,192.92 | 3,083.00 | 57,269,617.30 |
| 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 | 59,827,902.37 | 0 | 2,796,824.14 | 28,760,370.79 | | 91,385,097.30 |
| 2. 期初 账面价值 | 54,255,813.56 | 173,000.00 | 2,369,312.60 | 34,121,621.91 | | 90,919,748.07 |

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 29.16%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末 余额 |
|---------------------|--------------|--------------|----|-------------|-----------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无 形资产 | 转入当期损益 | |
| 多焦点人 工晶状体 | 7,616,742.36 | 1,365,152.89 | | | | 8,981,895.25 |
| 多功能硬 性接触镜 护理液 | 3,674,196.54 | 1,667,296.49 | | | | 5,341,493.03 |
| 有晶体眼 人工晶状 体 | 6,239,285.72 | 4,160,876.79 | | | | 10,400,162.51 |
| 硬性接触 镜酶清洁 剂 | 1,460,647.19 | 1,147,020.04 | | | | 2,607,667.23 |
| 眼用透明 质酸钠凝 胶 | 1,985,491.84 | 2,756,365.36 | | | | 4,741,857.20 |
| 硬性接触 镜润滑液 | 989,385.36 | 1,369,859.65 | | | | 2,359,245.01 |
| 非球面三 焦散光矫 | | 1,995,590.50 | | | 56,629.70 | 1,938,960.80 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 正人工晶状体 | | | | | | |
| 其他项目 | | 51,858,276.67 | | | 51,858,276.67 | |
| 合计 | 21,965,749.01 | 66,320,438.39 | | | 51,914,906.37 | 36,371,281.03 |

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 天眼医药 | | 21,129,402.87 | | 21,129,402.87 |
| 合计 | | 21,129,402.87 | | 21,129,402.87 |

(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

公司在考虑资产组组合产生现金流的独立性的基础上，将与软镜业务相关且已投入使用的资产纳入为一个资产组。

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

适用 不适用

(1) 商誉减值测试过程

公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。管理层基于五年发展规划及财务预算的现金流预测确定预计未来现金流量，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。管理层根据资产组或资产组组合历史经营状况及对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括产品收入、相关成本费用。

(2) 关键参数

公司管理层根据长期业务发展规划采用的预测期增长率为 55.23% 递减至 3.72%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前折现率 12.69%

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

公司管理层评估了本年商誉的可收回金额，未发生减值。

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修费用 | 27,224,058.76 | 10,445,188.24 | 7,233,584.32 | | 30,435,662.68 |
| 办公智能化系统工程 | 380,963.28 | 403,301.88 | 96,342.34 | | 687,922.82 |
| 合计 | 27,605,022.04 | 10,848,490.12 | 7,329,926.66 | | 31,123,585.50 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 11,997,969.08 | 2,885,204.10 | 6,259,450.32 | 1,482,043.22 |
| 内部交易未实现利润 | 73,124,295.35 | 18,281,073.83 | 64,791,979.14 | 16,197,994.79 |
| 可抵扣亏损 | 45,825,482.66 | 8,744,269.06 | 28,992,883.46 | 5,272,779.11 |
| 递延收益 | 10,760,600.34 | 1,614,090.05 | 13,623,605.59 | 1,892,873.17 |
| 预计负债 | 1,629,474.25 | 389,662.55 | 1,183,587.56 | 277,983.25 |
| 股份支付 | 13,245,158.71 | 2,431,598.29 | | |
| 合计 | 156,582,980.39 | 34,345,897.88 | 114,851,506.07 | 25,123,673.54 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 5,135,686.80 | 770,353.02 | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |

| | | | | |
|----------------|--------------|------------|--|--|
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 200,821.92 | 30,123.29 | | |
| 合计 | 5,336,508.72 | 800,476.31 | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 507,408.83 | 507,408.83 |
| 可抵扣亏损 | 563,840.37 | 338.39 |
| 股权激励费用 | 39,828,250.00 | 39,828,250.00 |
| 合计 | 40,899,499.20 | 40,335,997.22 |

(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 | 338.39 | 338.39 | |
| 2032 年 | 563,501.98 | | |
| 合计 | 563,840.37 | 338.39 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 预付设备及工程款 | 45,493,444.66 | | 45,493,444.66 | 16,010,134.65 | | 16,010,134.65 |
| 借款本金 | 8,169,777.78 | | 8,169,777.78 | | | |
| 对外投资 | 900,000.00 | | 900,000.00 | | | |
| 预付土地出让金 | | | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 |
| 装修款 | | | | 23,888.08 | | 23,888.08 |
| 合计 | 54,563,222.44 | | 54,563,222.44 | 18,834,022.73 | | 18,834,022.73 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 商品采购款 | 5,572,878.20 | 2,179,205.94 |
| 合计 | 5,572,878.20 | 2,179,205.94 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 6,159,760.87 | 3,406,684.73 |
| 合计 | 6,159,760.87 | 3,406,684.73 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 16,548,794.54 | 92,700,462.17 | 85,817,445.30 | 23,431,811.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,587.65 | 6,613,860.37 | 6,142,404.28 | 473,043.74 |
| 三、辞退福利 | | 544,841.08 | 544,841.08 | |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 16,550,382.19 | 99,859,163.62 | 92,504,690.66 | 23,904,855.15 |

(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 | 14,495,366.62 | 80,514,863.43 | 74,744,662.28 | 20,265,567.77 |
| 二、职工福利费 | | 1,090,026.86 | 1,090,026.86 | |
| 三、社会保险费 | 249,082.78 | 4,036,010.84 | 4,057,091.30 | 228,002.32 |
| 其中：医疗保险费 | 233,030.11 | 3,622,352.54 | 3,656,799.24 | 198,583.41 |
| 工伤保险费 | -25.35 | 147,767.55 | 137,034.62 | 10,707.58 |
| 生育保险费 | 16,078.02 | 265,890.75 | 263,257.44 | 18,711.33 |
| 四、住房公积金 | 10,151.00 | 4,170,596.92 | 4,180,747.92 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,794,194.13 | 2,888,964.12 | 1,744,916.94 | 2,938,241.32 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 16,548,794.54 | 92,700,462.17 | 85,817,445.30 | 23,431,811.41 |

(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 | 857.38 | 6,385,700.96 | 5,929,195.60 | 457,362.74 |
| 2、失业保险费 | 730.27 | 228,159.41 | 213,208.68 | 15,681.00 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,587.65 | 6,613,860.37 | 6,142,404.28 | 473,043.74 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 6,954,063.33 | 1,107,684.14 |
| 企业所得税 | 6,992,678.19 | 4,104,989.09 |
| 个人所得税 | 708,625.32 | 418,720.63 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 372,005.27 | 54,143.18 |
| 教育费附加 | 208,804.25 | 23,864.81 |
| 地方教育费附加 | 139,202.83 | 15,909.87 |
| 土地使用税 | 126,643.05 | 108,148.80 |
| 印花税 | 34,386.87 | 23,597.14 |
| 环境税 | 58,524.30 | |
| 房产税 | 19,438.63 | |
| 合计 | 15,614,372.04 | 5,857,057.66 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 88,171,866.42 | 49,098,539.02 |
| 合计 | 88,171,866.42 | 49,098,539.02 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 长期资产购置款 | 82,726,272.45 | 44,480,062.12 |
| 保证金 | 2,600,628.94 | 2,365,000.00 |
| 代收代付人才奖励款 | 477,768.31 | 998,473.31 |
| 未支付费用 | 89,467.63 | 83,515.25 |
| 代扣社保公积金 | 221,481.37 | 231,431.38 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 应付报销款及其他 | 2,056,247.72 | 940,056.96 |
| 合计 | 88,171,866.42 | 49,098,539.02 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 143,372,700.00 | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 143,372,700.00 | |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 租赁付款额 | 13,729,400.18 | 2,895,958.15 |
| 未确认融资费 | -2,252,594.32 | -122,264.31 |
| 合计 | 11,476,805.86 | 2,773,693.84 |

其他说明：

无

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**(1). 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | 1,183,587.56 | 1,629,474.25 | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 1,183,587.56 | 1,629,474.25 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 12,619,154.46 | | 1,858,554.12 | 10,760,600.34 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 12,619,154.46 | | 1,858,554.12 | 10,760,600.34 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 具有复合光学曲面的人工晶体的研制 | 979,345.92 | | | 180,000.00 | | 799,345.92 | 与资产相关 |
| 眼科生物与诊断工程实验室建设项目 | 1,358,581.97 | | | 332,761.56 | | 1,025,820.41 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 眼科生物材料及植入类医疗器械研发和生产建设项目 | 2,802,285.92 | | | 421,410.24 | | 2,380,875.68 | 与资产相关 |
| 眼科医疗器械研发和生产建设项目 | 5,663,940.58 | | | 704,382.36 | | 4,959,558.22 | 与资产相关 |
| 大景深人工晶状体成果转化 | 1,815,000.07 | | | 219,999.96 | | 1,595,000.11 | 与资产相关 |
| 合计: | 12,619,154.46 | | | 1,858,554.12 | | 10,760,600.34 | / |

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 | 105,139,272.00 | | | | | | 105,139,272.00 |

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） | 1,265,398,794.11 | | | 1,265,398,794.11 |
| 其他资本公积 | 39,828,250.00 | 13,245,158.71 | | 53,073,408.71 |
| 合计 | 1,305,227,044.11 | 13,245,158.71 | | 1,318,472,202.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年向符合授予条件的激励对象授予 40.20 万股限制性股票，本年以权益结算的股份支付确认资本公积 13,245,158.71 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 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 | | 701,100.00 | | | 105,165.00 | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--|------------|--|--|------------|--|--|--|
| 的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | | 701,100.00 | | | 105,165.00 | | | |

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 | 17,756,261.14 | 19,019,013.48 | | 36,775,274.62 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 17,756,261.14 | 19,019,013.48 | | 36,775,274.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本集团注册资本50%及以上的不再提取。

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 | 89,980,094.20 | 2,528,697.31 |
| 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 | 89,980,094.20 | 2,528,697.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 171,344,218.27 | 96,558,256.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | 19,019,013.48 | 9,106,859.21 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 29,441,922.76 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他综合收益结转留存收益 | -595,935.00 | |
| 期末未分配利润 | 213,459,311.23 | 89,980,094.20 |

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 | 431,196,149.22 | 67,402,714.87 | 272,615,085.64 | 43,586,208.66 |
| 其他业务 | 1,874,592.66 | 638,251.55 | 433,629.08 | 349,484.61 |
| 合计 | 433,070,741.88 | 68,040,966.42 | 273,048,714.72 | 43,935,693.27 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 发生额 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | |
| 人工晶状体 | 304,532,843.45 | 304,532,843.45 |
| 其他手术产品 | 13,841,208.54 | 13,841,208.54 |
| 角膜塑形镜 | 107,087,425.93 | 107,087,425.93 |
| 其他视光产品 | 5,651,485.49 | 5,651,485.49 |
| 其他产品 | 83,185.81 | 83,185.81 |
| 其他业务 | 1,874,592.66 | 1,874,592.66 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内 | 416,220,498.12 | 416,220,498.12 |
| 境外 | 16,850,243.76 | 16,850,243.76 |
| 按销售渠道分类 | | |
| 经销 | 345,940,420.17 | 345,940,420.17 |
| 直销 | 87,130,321.71 | 87,130,321.71 |
| 合计 | 433,070,741.88 | 433,070,741.88 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,311,072.10 | 1,081,577.89 |
| 教育费附加 | 1,328,746.19 | 690,681.67 |
| 房产税 | 1,671,587.27 | 1,436,339.49 |
| 土地使用税 | 301,438.33 | 255,177.78 |
| 车船使用税 | 400.00 | 898.58 |
| 印花税 | 397,641.43 | 163,042.17 |
| 地方教育附加 | 885,830.77 | 286,539.20 |
| 残疾人保证金 | 274,671.59 | 76,495.72 |
| 合计 | 7,171,387.68 | 3,990,752.50 |

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 | 39,284,574.18 | 24,981,683.88 |
| 宣传推广与会务费 | 25,367,161.08 | 19,061,641.53 |
| 样品赠品费 | 6,836,160.84 | 4,408,232.51 |
| 股份支付 | 5,253,231.69 | |
| 交通差旅费 | 4,068,634.79 | 2,595,107.48 |
| 业务招待费 | 3,281,730.01 | 1,793,549.24 |
| 运输费 | 2,055,242.28 | 1,499,258.22 |
| 质保费 | 2,388,342.90 | 1,431,024.95 |
| 办公费用 | 435,718.54 | 274,150.53 |
| 折旧费用 | 396,509.04 | 203,601.73 |
| 其他 | 554,912.89 | 1,005,728.74 |
| 合计 | 89,922,218.24 | 57,253,978.81 |

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 | 20,892,069.49 | 15,689,026.09 |
| 折旧费用 | 6,146,077.84 | 5,879,578.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,002,278.63 | 953,108.35 |
| 租赁与物业费 | 3,320,160.60 | 2,710,841.01 |
| 股份支付费 | 3,383,870.50 | |
| 中介服务费 | 2,485,651.76 | 1,191,279.56 |
| 办公费用 | 1,842,480.81 | 1,616,186.75 |
| 交通差旅费 | 1,413,200.21 | 783,690.53 |
| 无形资产摊销 | 1,365,470.89 | 1,570,742.52 |
| 存货报废损失 | 810,223.66 | 1,019,170.77 |
| 运杂修理费 | 1,689,058.26 | 1,726,646.96 |
| 会议费 | 716,211.83 | 2,192,694.24 |
| 其他 | 5,285,672.81 | 3,444,144.58 |
| 合计 | 52,352,427.29 | 38,777,109.44 |

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 | 17,094,041.42 | 12,161,286.52 |
| 折旧与摊销 | 8,782,536.03 | 6,680,857.62 |
| 研发材料费 | 2,622,408.23 | 3,578,496.93 |
| 检验与试验费 | 8,681,797.95 | 2,013,311.37 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 585,980.94 | 421,032.00 |
| 股份支付 | 3,374,825.82 | |
| 其他费用 | 10,773,315.98 | 5,136,294.81 |
| 合计 | 51,914,906.37 | 29,991,279.25 |

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 | 736,905.65 | -2,632.80 |
| 减：利息收入 | -6,176,877.80 | -5,714,868.37 |
| 汇兑损益 | 921,111.81 | -417,454.22 |
| 手续费 | 89,649.24 | 63,053.64 |
| 合计 | -4,429,211.10 | -6,071,901.75 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| 个税手续费返还 | 73,546.11 | 47,488.05 |
| 北京市科学技术委员拨会具有复合光学曲面的人工晶体的研制经费 | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 北京市昌平区财政局拨眼科生物与诊断工程实验室建设项目补贴款 | 332,761.56 | 478,240.36 |
| 中关村科技园区昌平园管理委员会拨眼科生物材料及植入类医疗器械研发项目补贴 | 421,410.24 | 421,410.24 |
| 北京市经济和信息化局眼科医疗器械研发和生产建设项目费用补贴 | 704,382.36 | 704,382.36 |
| 中关村科技园区管理委员会拨大景深人工晶状体成果转化支持资金 | 219,999.96 | 219,999.96 |
| 专利补贴 | 10,100.00 | 1,800.00 |
| 稳岗补贴 | 17,191.50 | 23,173.56 |
| 收到高企政府补贴款 | 30,000.00 | |
| 企业房租补贴 | 46,615.10 | |
| 北京市知识产权资助金 | 61,000.00 | |
| 境外专利申请拨款 | 43,764.00 | |
| 2020 年度企业失业保险费返还失业保险费返还 | 21,214.81 | |
| 以工代训 | 13,500.00 | |

| | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 择优资助 | 700,000.00 | |
| 高新技术企业奖励 | 200,000.00 | |
| 高新技术企业培育扶持 | 50,000.00 | |
| 2018 年苏州高新技术企业培育奖励资金 | | 150,000.00 |
| 当地政府补助 | | 8,000.00 |
| 企业失业保险费返还 | | 231,303.62 |
| 收中关村技术创新能力建设专项资金（商标部分）支持 | | 6,000.00 |
| 新型眼科粘弹剂和青光眼手术填充凝胶项目拨款转入其他收益 | | 174,600.00 |
| 中关村提升创新能力优化创新环境支持资金（专利部分） | | 300,000.00 |
| 北京市知识产权资助金 | | 104,500.00 |
| 支付业务存欠账户 2019 年第一批中小（中央） | | 30,000.00 |
| 中关村企业改制挂牌和并购支持资金 | | 100,000.00 |
| 2020 年社保减免退费 | | 8,107.20 |
| 合计 | 3,125,485.64 | 3,189,005.35 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -218,996.12 | -140,696.41 |
| 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 | | |
| 银行理财产品收益 | 19,606,394.90 | 4,974,435.05 |
| 合计 | 19,387,398.78 | 4,833,738.64 |

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 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 200,821.92 | 278,082.19 |
| 合计 | 200,821.92 | 278,082.19 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -5,737,261.52 | -2,025,813.71 |
| 其他应收款坏账损失 | -59,303.24 | -3,979.33 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -5,796,564.76 | -2,029,793.04 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -41,776.68 | -36,812.23 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -41,776.68 | -36,812.23 |

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 (损失以“-”填列) | 18,208.04 | -150,661.21 |
| 合计 | 18,208.04 | -150,661.21 |

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 4,000,000.00 | 3,080.00 | 4,000,000.00 |
| 其他 | 198,918.79 | 27,579.55 | 198,918.79 |
| 合计 | 4,198,918.79 | 30,659.55 | 4,198,918.79 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|--------|-------------|
| 上市补贴 | 4,000,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 1,379,694.67 | 51,407.70 | 1,379,694.67 |
| 其他 | 42,339.66 | 197,125.91 | 42,339.66 |
| 合计 | 1,422,034.33 | 248,533.61 | 1,422,034.33 |

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 | 29,297,194.55 | 14,748,020.76 |
| 递延所得税费用 | -9,282,418.60 | 171,677.58 |
| 合计 | 20,014,775.95 | 14,919,698.34 |

(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 | 187,768,504.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 28,165,275.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,493,113.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -259,393.42 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,001,753.52 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 929,106.60 |
| 研发费用加计扣除 | -7,328,853.28 |

| | |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 20,014,775.95 |
|-------|---------------|

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 往来款项 | 26,774,266.75 | 4,026.29 |
| 利息收入 | 6,008,046.70 | 5,709,216.95 |
| 政府补助收入 | 4,374,657.09 | 1,165,447.27 |
| 代收代付政府补助 | 1,299,283.90 | 1,892,480.00 |
| 收回保证金 | 423,820.43 | 270,000.00 |
| 其他 | 312,161.70 | 14,405.36 |
| 合计 | 39,192,236.57 | 9,055,575.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 付现费用 | 75,672,061.83 | 51,635,738.85 |
| 往来款项 | 32,832,216.70 | 1,219,110.48 |
| 捐赠支出 | 1,000,000.00 | |
| 代收代付政府补助 | 360,000.00 | 2,289,400.00 |
| 投标保证金及相关费用 | 594,712.64 | 310,000.00 |
| 银行手续费 | 65,887.41 | 49,536.64 |
| 其他 | 4,219.89 | 64,035.83 |
| 合计 | 110,529,098.47 | 55,567,821.80 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 收回土地投资款 | 1,942,449.40 | 5,200,000.00 |
| 收回借款 | 10,240,000.00 | |
| 合计 | 12,182,449.40 | 5,200,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 支付农民工工资保证金 | | 1,150,000.00 |
| 投资保证金 | 500,000.00 | |
| 支付借款 | 18,240,000.00 | |
| 合计 | 18,740,000.00 | 1,150,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|---------------|
| 上市发行费用 | | 18,105,304.72 |
| 分红手续费等 | 20,298.23 | |
| 合计 | 20,298.23 | 18,105,304.72 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 167,753,728.43 | 96,117,790.50 |
| 加：资产减值准备 | 41,776.68 | 36,812.23 |
| 信用减值损失 | 5,796,564.76 | 2,029,793.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,803,922.31 | 16,888,383.78 |
| 使用权资产摊销 | 1,857,922.28 | |
| 无形资产摊销 | 8,376,647.96 | 9,777,541.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,329,926.66 | 3,589,343.19 |
| 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） | -18,208.04 | 150,661.21 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -200,821.92 | -278,082.19 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,579,262.24 | 12,970.00 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -19,387,398.78 | -4,833,738.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -9,222,224.34 | 171,677.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 800,476.31 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 3,346,673.90 | 1,670,531.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 1,120,754.95 | 18,111,192.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 15,072,257.66 | -20,090,504.77 |
| 其他 | 13,245,158.71 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,296,419.77 | 123,354,371.77 |
| 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 | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |
| 减：现金的期初余额 | 536,840,013.51 | 196,326,655.94 |
| 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 | -63,968,496.13 | 340,513,357.57 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|----------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 4,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 4,000.00 |

其他说明：

无

(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 | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |
| 其中：库存现金 | 35,525.05 | 17,436.00 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 472,556,008.86 | 536,664,738.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 279,983.47 | 157,839.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 472,871,517.38 | 536,840,013.51 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 57,367,433.03 | 银行授信 |
| 无形资产 | 9,752,086.25 | 银行授信 |
| 在建工程 | 255,782,487.03 | 银行授信 |
| 合计 | 322,902,006.31 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|------|--------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 110,484.14 | 6.38 | 704,413.73 |
| 欧元 | 1,721.07 | 7.22 | 12,425.61 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 1,643.00 | 6.38 | 10,475.28 |
| 欧元 | 578,226.90 | 7.22 | 4,174,624.75 |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |

| | | | |
|-------|------------|------|--------------|
| 其中：美元 | 554,243.50 | 6.38 | 3,533,690.28 |
| 其中：欧元 | 2,160.00 | 7.22 | 15,594.55 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------|--------------|-------|--------------|
| 北京市企业上市市级补贴资金 | 3,000,000.00 | 与收益相关 | 3,000,000.00 |
| 北京市昌平区企业上市区级财政补贴资金 | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 1,000,000.00 |
| 境外专利申请补贴 | 43,764.00 | 与收益相关 | 43,764.00 |
| 北京市知识产权资助金 | 61,000.00 | 与收益相关 | 61,000.00 |
| 专利补贴 | 10,100.00 | 与收益相关 | 10,100.00 |
| 收到高企政府补贴款 | 30,000.00 | 与收益相关 | 30,000.00 |
| 择优资助 | 700,000.00 | 与收益相关 | 700,000.00 |
| 高新技术企业奖励 | 200,000.00 | 与收益相关 | 200,000.00 |
| 高新技术企业培育扶持 | 50,000.00 | 与收益相关 | 50,000.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|------------|----------|-----------|--------|------------|-------------|---------------|----------------|
| 天眼医药 | 2021年5月31日 | 4,000.00 | 55.00 | 现金购买 | 2021年5月31日 | 取得被购买方实际控制权 | 62.58 | -376.86 |

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本 | 江苏天眼医药科技股份有限公司 |
| --现金 | 4,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 4,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 1,887.06 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 2,112.94 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

以北京中和谊资产评估有限公司出具的中和谊评报字[2021]10082号资产评估报告确认的天眼医药2021年5月31日企业价值为基础，确认合并成本的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--|----------------|---------|
| | 江苏天眼医药科技股份有限公司 | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

| | | |
|--------------|----------|----------|
| 资产： | 3,622.09 | 3,068.38 |
| 货币资金 | 500.00 | 500.00 |
| 应收款项 | | |
| 预付款项 | 85.15 | 85.15 |
| 其他应收款 | 500.30 | 500.30 |
| 存货 | 27.02 | 25.91 |
| 其他流动资产 | 2.77 | 2.77 |
| 固定资产 | 1,623.97 | 1,411.52 |
| 在建工程 | 115.10 | 115.10 |
| 无形资产 | 767.78 | 427.63 |
| 负债： | 191.06 | 108.01 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 5.31 | 5.31 |
| 其他应付款 | 102.70 | 102.70 |
| 递延所得税 负债 | 83.05 | |
| 净资产 | 3,431.03 | 2,960.37 |
| 减：少数股 东权益 | 1,543.96 | 1,332.17 |
| 取得的净资 产 | 1,887.07 | 1,628.20 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以资产基础法进行评估确认

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本公司 2021 年 1 月与拓睿美（北京）医疗科技有限公司、北京思尔根生物科技有限公司共同出资设立爱博睿美（成都）医疗科技有限公司，本公司持股 51%拥有控制权，于 2021 年度纳入合并范围，具体情况如下：

爱博睿美（成都）医疗科技有限公司由本公司与其他公司出资成立，2021 年 1 月 18 日经成都市温江区市场监督管理局批准并取得营业执照，注册资本 1,000.00 万元。

（2）本公司 2021 年 2 月新设子公司北京爱博诺德管理咨询有限公司，于 2021 年度纳入合并范围，具体情况如下：

北京爱博诺德管理咨询有限公司为本公司全资子公司，2021 年 2 月 4 日经北京市昌平区市场监督管理局核准取得工商营业执照，注册资本 1000.00 万元。

（3）本公司 2021 年 3 月新设子公司北京爱博诺德投资管理有限公司，于 2021 年度纳入合并范围，具体情况如下：

北京爱博诺德投资管理有限公司为本公司全资子公司，2021 年 3 月 12 日经北京市昌平区市场监督管理局核准取得工商营业执照，注册资本 5000.00 万元。

（4）公司 2021 年 6 月新设子公司海南爱博诺德投资有限公司，于 2021 年度纳入合并范围，具体情况如下：

海南爱博诺德投资有限公司为本公司全资子公司，2021 年 6 月 24 日经海南省市场监督管理局核准取得工商营业执照，注册资本 1000.00 万元。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|--------|--------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 爱博苏州 | 江苏苏州市 | 江苏苏州市 | 制造业 | 100.00 | | 企业合并 |
| 爱博昌发 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 70.00 | | 直接设立 |
| 爱博烟台 | 山东烟台市 | 山东烟台市 | 制造业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 爱博科技 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 100.00 | | 直接设立 |
| 正蕾诊所 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 烟台德胜 | 山东烟台市 | 山东烟台市 | 制造业 | 72.00 | | 直接设立 |
| 爱博温州 | 浙江温州市 | 浙江温州市 | 教育业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 爱博睿美 | 成都市 | 成都市 | 制造业 | 51.00 | | 直接设立 |
| 爱博咨询 | 北京市 | 北京市 | 服务业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 爱博投资 | 北京市 | 北京市 | 投资 | 100.00 | | 直接设立 |
| 爱博海南 | 海南三亚市 | 海南三亚市 | 贸易 | 100.00 | | 直接设立 |
| 天眼医药 | 江苏连云港市 | 江苏连云港市 | 制造业 | 55.00 | | 购买股权 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 爱博昌发 | 30.00% | 649,461.10 | | 42,178,450.46 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|----------------|----------------|--------------|-------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 爱博昌发 | 33,297,789.51 | 113,444,028.59 | 146,741,818.10 | 6,146,983.25 | | 6,146,983.25 | 7,063,388.86 | 97,509,638.68 | 104,573,027.54 | 6,143,063.02 | | 6,143,063.02 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 爱博昌发 | 10,536,703.40 | 2,164,870.33 | 2,164,870.33 | 6,188,490.98 | 5,311,653.22 | -1,468,218.67 | -1,468,218.67 | 9,133,233.26 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

待定

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 烟台德胜 |
|---------------------------|------------|
| 购买成本/处置对价 | 0 |
| —现金 | 0 |
| —非现金资产的公允价值 | 0 |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 0 |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -801,427.4 |
| 差额 | 801,427.4 |
| 其中: 调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | 801,427.4 |

其他说明

□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

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 1,850,307.47 | 373,803.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

| | | |
|---------|-------------|-------------|
| 一净利润 | -218,996.12 | -140,696.41 |
| 一其他综合收益 | | |
| 一综合收益总额 | -218,996.12 | -140,696.41 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、汇率风险

本集团承受汇率风险与美元、欧元有关，主要业务活动以人民币计价结算，外汇业务占比较小，汇率风险对本集团影响较小。

2、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团报告期末无银行带息债务，预期未来利率变动对本集团影响也较小。

3、信用风险

截至报告期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，本集团认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团销售与财务部门一起负责信用管理，执行必要的监控程序、措施以确保有效回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团于各报告期末无重大已逾期未减值的金融资产。

4、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。截至报告期末，本集团资金充裕，拥有足够的资金流动性来履行到期债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | 478,904.11 | 478,904.11 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 478,904.11 | 478,904.11 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | 478,904.11 | 478,904.11 |
| 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 | | | 99,412,495.00 | 99,412,495.00 |
| (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 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 99,891,399.11 | 99,891,399.11 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司情况详见本节本附注九、1 相关内容。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|---------------------|
| 慕明医疗 | 公司全资子公司爱博投资参股 40%股权 |

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 |
|---------|---------------|
| 王璽 | 高级技术总监 |
| 王韶华 | 董事、副总经理、董事会秘书 |

| | |
|----------------|------------------|
| 贾宝山 | 高级销售总监 |
| 郭彦昌 | 财务总监、董事 |
| 北京慕明医疗管理顾问有限公司 | 本公司子公司的联营单位 |
| 北京昌平科技园发展有限公司 | 本公司子公司股东 |
| 北京昌科金投资有限公司 | 本公司监事谢思瑾任职总经理的公司 |
| 上海安诺其集团股份有限公司 | 本公司前任董事纪立军持股公司 |
| 蓬莱安诺葡萄酒庄有限公司 | 本公司前任董事纪立军持股公司 |
| 烟台安诺其精细化工有限公司 | 本公司前任董事纪立军持股公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 上海安诺其集团股份有限公司 | 采购商品 | | 600,000.00 |
| 烟台安诺其精细化工有限公司 | 采购商品 | | 146,003.00 |
| 蓬莱安诺葡萄酒庄有限公司 | 采购商品 | | 28,480.00 |
| 北京昌平科技园发展有限公司 | 接受劳务 | 188,679.25 | |
| 北京昌科金投资有限公司 | 接受劳务 | 625,703.68 | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|------------|-------|
| 慕明医疗 | 销售商品 | 150,407.84 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------|------------|------------|------------|-----|
| 拆出 | | | | |
| 慕明医疗 | 240,000.00 | 2021-03-25 | 2021-06-16 | 已归还 |

(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 | 543.84 | 504.94 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-----------|--------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 烟台安诺其精细化工有限公司 | | | 11,467.89 | |
| 应收账款 | 慕明医疗 | 13,075.00 | 653.75 | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 解江冰 | 50,663.00 | 100,000.00 |
| | 王韶华 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| | 贾宝山 | | 2,874.47 |
| | 王墨 | 144,900.00 | 299,826.00 |
| 应付账款 | 烟台安诺其精细化工有限公司 | | 19,359.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

| | |
|-------------------------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 402,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 不适用 |

其他说明

根据公司 2020 年年度股东大会授权,公司于 2021 年 6 月 16 日召开第一届董事会第二十五次会议与第一届监事会第十一次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,确定 2021 年 6 月 16 日为首次授予日,授予价格为 42.00 元/股,向符合授予条件的 82 名激励对象授予 40.20 万股限制性股票。

本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止,最长不超过 72 个月。激励对象获授的限制性股票将按约定比例分次归属,每次权益归属以满足相应的归属条件为前提条件。

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 | 以授予日收盘价为基础确定限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等 |

| | 后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量 |
|-----------------------|----------------------|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 13,245,158.71 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 13,245,158.71 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

本公司于 2022 年 2 月向上海知识产权法院对上海亨泰视觉科技有限公司侵害本公司专利权提起诉讼。截至 2022 年 3 月 29 日，该等案件已立案，尚未开庭审理。本次诉讼不会影响公司正常生产经营。鉴于本次公告的涉诉案件尚未开庭受理，本次诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响具有不确定性，最终实际影响以法院判决为准。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 159,833,058.04 |
| 1至2年 | 334,278.00 |
| 2至3年 | |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 合计 | 160,167,336.04 |

(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 | 160,167,336.04 | 100.00 | 756,124.91 | 0.47 | 159,411,211.13 | 152,936,050.35 | 100.00 | 468,559.18 | 0.31 | 152,467,491.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|------------|------|----------------|----------------|-------|------------|------|----------------|
| 以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款 | 14,788,220.28 | 9.23 | 756,124.91 | 5.11 | 14,032,095.37 | 9,371,183.52 | 6.13 | 468,559.18 | 5.00 | 8,902,624.34 |
| 无信用风险的应收账款 | 145,379,115.76 | 90.77 | | | 145,379,115.76 | 143,564,866.83 | 93.87 | | | 143,564,866.83 |
| 合计 | 160,167,336.04 | / | 756,124.91 | / | 159,411,211.13 | 152,936,050.35 | / | 468,559.18 | / | 152,467,491.17 |

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: 以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款

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 | 14,453,942.28 | 722,697.11 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 334,278.00 | 33,427.80 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 14,788,220.28 | 756,124.91 | 5.11 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账 | 468,559.18 | 287,565.73 | | | | 756,124.91 |
| 合计 | 468,559.18 | 287,565.73 | | | | 756,124.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|--------------------|------------|
| 爱博科技 | 145,360,755.76 | 90.76 | |
| 客户一 | 4,174,943.54 | 2.61 | 208,747.18 |
| 客户二 | 1,620,140.00 | 1.01 | 81,007.00 |
| 客户三 | 706,646.00 | 0.44 | 35,332.30 |
| 客户四 | 623,250.00 | 0.39 | 31,162.50 |
| 合计 | 152,485,735.30 | 95.21 | 356,248.98 |

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 131,778,597.87 | 52,313,231.62 |
| 合计 | 131,778,597.87 | 52,313,231.62 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 193,838.60 |
| 1 至 2 年 | 600.00 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 34,933.59 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 75,744.33 |
| 合计 | 308,116.52 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|-----------|
| 备用金 | 143,838.60 | 54,401.80 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 保证金及押金 | 164,277.92 | 214,326.92 |
| 内部往来 | 131,574,344.40 | 52,203,844.40 |
| 合计 | 131,882,460.92 | 52,472,573.12 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 159,341.50 | | | 159,341.50 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -55,478.45 | | | -55,478.45 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 103,863.05 | | | 103,863.05 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收 | 159,341.50 | -55,478.45 | | | | 103,863.05 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------|------------|--|--|--|------------|
| 款 | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 合计 | 159,341.50 | -55,478.45 | | | | 103,863.05 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------------------------------------|----------------------|----------|
| 爱博烟台 | 内部往来 | 75,000,000.00 | 1 年以内 | 56.87 | |
| 爱博苏州 | 内部往来 | 22,203,844.40 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上 | 16.84 | |
| 爱博投资 | 内部往来 | 11,750,000.00 | 1 年以内 | 8.91 | |
| 天眼医药 | 内部往来 | 10,115,500.00 | 1 年以内 | 7.67 | |
| 烟台德胜 | 内部往来 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 5.31 | |
| 合计 | / | 126,069,344.40 | / | 95.60 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 401,927,089.67 | | 401,927,089.67 | 167,137,627.89 | | 167,137,627.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,267,584.08 | | 1,267,584.08 | 373,803.59 | | 373,803.59 |
| 合计 | 403,194,673.75 | | 403,194,673.75 | 167,511,431.48 | | 167,511,431.48 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 爱博科技 | 7,967,750.00 | 4,448,244.78 | | 12,415,994.78 | | |
| 爱博苏州 | 26,569,877.89 | 1,075,805.00 | | 27,645,682.89 | | |
| 爱博昌发 | 72,100,000.00 | 28,000,000.00 | | 100,100,000.00 | | |
| 爱博烟台 | 56,000,000.00 | 94,000,000.00 | | 150,000,000.00 | | |
| 烟台德胜 | 3,500,000.00 | 3,700,000.00 | | 7,200,000.00 | | |
| 爱博温州 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | |
| 爱博睿美 | | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | | |
| 爱博咨询 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 爱博投资 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 爱博海南 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | |
| 天眼医药 | | 46,365,412.00 | | 46,365,412.00 | | |
| 合计 | 167,137,627.89 | 234,789,461.78 | | 401,927,089.67 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 爱博图湃 | 373,803.59 | 955,500.00 | | -61,719.51 | | | | | | 1,267,584.08 |
| 小计 | 373,803.59 | 955,500.00 | | -61,719.51 | | | | | | 1,267,584.08 |
| 合计 | 373,803.59 | 955,500.00 | | -61,719.51 | | | | | | 1,267,584.08 |

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 380,434,530.09 | 68,773,746.15 | 210,519,152.13 | 41,861,212.15 |
| 其他业务 | 1,996,326.19 | 1,310,999.38 | 430,678.67 | 346,004.09 |
| 合计 | 382,430,856.28 | 70,084,745.53 | 210,949,830.80 | 42,207,216.24 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 发生额 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | |
| 人工晶状体 | 261,604,833.22 | 261,604,833.22 |
| 其他手术产品 | 6,746,304.89 | 6,746,304.89 |
| 角膜塑形镜 | 107,087,425.93 | 107,087,425.93 |
| 其他视光产品 | 4,995,966.05 | 4,995,966.05 |
| 其他业务 | 1,996,326.19 | 1,996,326.19 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内 | 365,646,608.68 | 365,646,608.68 |
| 境外 | 16,784,247.60 | 16,784,247.60 |
| 按销售渠道分类 | | |
| 经销 | 345,226,279.84 | 345,226,279.84 |
| 直销 | 37,204,576.44 | 37,204,576.44 |
| 合计 | 382,430,856.28 | 382,430,856.28 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -61,719.51 | -140,696.41 |
| 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 | 19,606,394.90 | 4,974,435.05 |
| 合计 | 19,544,675.39 | 4,833,738.64 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 18,208.04 | 七、73 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,125,485.64 | 七、67 七、74 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |

| | | |
|---|---------------|-----------|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 19,723,314.82 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,223,115.54 | 七、74 七、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 | 3,909,464.64 | |
| 少数股东权益影响额 | 70,935.18 | |
| 合计 | 21,663,493.14 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.78 | 1.63 | 1.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.42 | 1.42 | 1.42 |

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：解江冰

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用