

公司代码：688277

公司简称：天智航

北京天智航医疗科技股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张送根、主管会计工作负责人邢玉柱及会计机构负责人（会计主管人员）齐敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

九、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、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 19 |
| 第五节 | 重要事项..... | 28 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 52 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 54 |
| 第十节 | 财务报告..... | 54 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 177 |

第一节 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 | | |
|------------|---|--|
| 天智航、公司、本公司 | 指 | 北京天智航医疗科技股份有限公司 |
| 安徽天智航 | 指 | 安徽天智航医疗科技有限公司 |
| 水木东方 | 指 | 北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司 |
| 天和诚 | 指 | 北京天和诚医疗科技有限公司 |
| 英特美迪 | 指 | 北京英特美迪科技有限公司 |
| 上海谦迈 | 指 | 上海谦迈网络科技有限公司 |
| 罗森博特 | 指 | 北京罗森博特科技有限公司 |
| SPW 公司 | 指 | 法国 Spineway S. A. |
| 智汇合创 | 指 | 北京智汇合创投资合伙企业（有限合伙） |
| 智汇德创 | 指 | 智汇德创（天津）科技中心（有限合伙） |
| 先进制造基金 | 指 | 先进制造产业投资基金（有限合伙） |
| 京津冀基金 | 指 | 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙） |
| 润信鼎泰 | 指 | 北京润信鼎泰投资中心（有限合伙） |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 公司现行章程 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2020 年 1-6 月 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 适应证 | 指 | 是指某一种药物或治疗方法所能治疗的疾病范围 |
| 术式 | 指 | 即手术方式，治疗同一种疾病，可有不同的术式，需结合具体条件选择恰当的术式 |
| MRI | 指 | 磁共振成像 |
| CT | 指 | 电子计算机断层扫描技术 |
| 透视 | 指 | 使用 X 光机进行图像采集，常见于骨科透视、牙科透视 |
| C 型臂 | 指 | 一种具有 C 型机架的扫描设备，主要用于手术中的透视 |
| 融合 | 指 | 是指将同一目标的不同模态的有用信息综合到一起。图像融合（Image Fusion）是指将多源信道所采集到的关于同一目标的图像数据经过处理技术获取有用信息，并综合在一起。 |
| 植入物 | 指 | 是放置于外科操作造成的或者 |

| | | |
|-----------------|---|--|
| | | 生理存在的体腔中，有一定留存时间的可植入型物品，骨科外科手术中使用的为骨科植入物，属于消耗性的医疗器械，包括一次或重复使用的耗材 |
| TiRobot®、天玑® | 指 | 公司第三代骨科手术机器人产品，型号为“TiRobot®”，其医疗器械注册证名称为“骨科手术导航定位系统” |
| 配套专用手术工具、专用手术工具 | 指 | 公司第三代骨科手术机器人产品医疗器械注册证中的标准配置，可以反复使用。公司对其进行了单独注册，医疗器械注册证名称为“创伤工具包”、“创伤手术定位导向组合包”、“脊柱工具包”、“脊柱手术定位导向组合包”，型号包括T1、T2、T3、S1、S2、S3 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

| | |
|--------------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 北京天智航医疗科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 天智航 |
| 公司的外文名称 | Tinavi Medical Technologies Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Tinavi |
| 公司的法定代表人 | 张送根 |
| 公司注册地址 | 北京市海淀区西小口路66号东升科技园C区1号楼二层206室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100192 |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区永泰庄北路1号中关村东升国际科学园7号楼二层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100192 |
| 公司网址 | www.tinavi.com |
| 电子信箱 | tinavi@tinavi.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |
| | |

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 | 黄军辉 | 张一弛 |
| 联系地址 | 北京市海淀区永泰庄北路1号中关村东升国际科学园7号楼二层 | 北京市海淀区永泰庄北路1号中关村东升国际科学园7号楼二层 |

| | | |
|------|-------------------|-------------------|
| 电话 | 010-82156660-8009 | 010-82156660-8009 |
| 传真 | 010-62968128 | 010-62968128 |
| 电子信箱 | tinavi@tinavi.com | tinavi@tinavi.com |

三、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 北京市海淀区永泰庄北路1号中关村东升国际科学园7号楼二层公司证券投资部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

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 |
| 人民币普通股（A股） | 上海证券交易所科创板 | 天智航 | 688277 | 无 |

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他有关资料

适用 不适用

| | | |
|-------------------|------------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市静安区威海路755号25层 |
| | 签字会计师名字 | 袁涛、宋立民 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座二、三层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 汪家胜、陆丹君 |
| | 持续督导的期间 | 2020年7月7日至2023年12月31日 |

六、公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|----------------|---------------------|
| 营业收入 | 47,757,305.35 | 44,578,533.58 | 7.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -34,066,671.52 | -59,662,208.81 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -52,241,586.36 | -50,517,169.04 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,594,433.09 | -14,427,550.06 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,007,826,972.88 | 585,348,200.93 | 72.18 |
| 总资产 | 1,111,329,024.04 | 713,602,041.65 | 55.74 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.09 | -0.16 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.09 | -0.16 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | -0.14 | -0.13 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -5.95 | -10.89 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | -9.13 | -9.22 | 不适用 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 65.05 | 77.50 | 减少12.45个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司净利润较上年同期变动较大，主要原因为：一方面，报告期内销售费用、管理费用、研发费用均有较大幅度下降，三项费用较上年同期共下降2,173.58万元，总体下降18.61%，具体原因详见第四节、三、（一）主营业务分析中关于销售费用、管理费用、研发费用变动原因的说明；另一方面，报告期内确认的政府补贴收益有较大幅度增长，致使其他收益较上年同期增加790.71万元，上升134.27%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度变动，具体原因详见“第四节、三、（一）主营业务分析中关于经营活动产生的现金流量净额变动原因的说明”。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、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 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -54.00 | |
| 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 | 13,796,270.09 | |
| 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 | 5,492,275.81 | |
| 理财产品收益 | 3,155,800.10 | |
| 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 | -399,014.20 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,129,967.38 | |
| 所得税影响额 | -2,740,395.58 | |
| 合计 | 18,174,914.84 | |

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及主要产品

公司是一家专注于骨科手术机器人的研发、生产、销售和服务的企业，致力于推动手术辅助机器人在临床中的应用和普及，帮助医生更为精准、高效、安全的开展手术，改善患者生活质量，从而引领骨科手术进入机器人智能辅助时代。

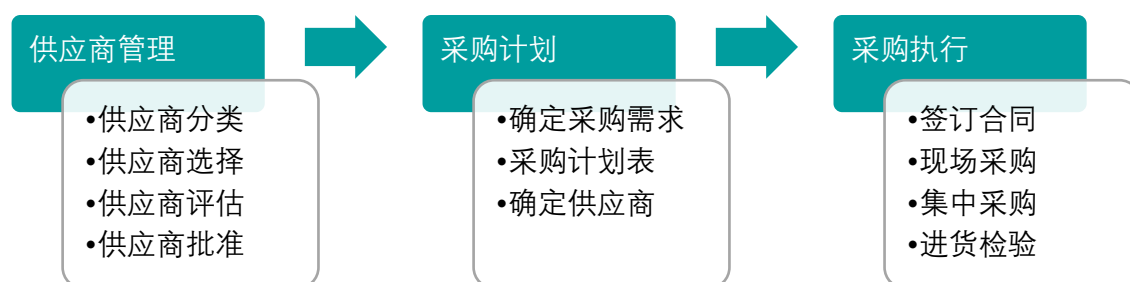
公司为医疗机构提供的产品和服务主要涵盖骨科手术机器人、手术中心专业工程、配套设备与耗材、技术服务四个方面，并以骨科手术机器人为核心产品。

经过多年的技术积累和市场开拓，公司形成了以“产、学、研、医”为导向的产品创新研发体系。从骨科手术临床需求出发，融汇著名院校的研究成果和权威医院的临床经验，通过专业化工业设计生产和临床试验，研发团队共成功研制了三代产品，分别为“GD-A”、“GD-2000/GD-S”和“TiRobot®”（又名“天玑®”）骨科手术机器人，且均获得了第三类医疗器械注册证。

(二) 经营模式

1、采购模式

公司的采购需求主要源自生产部门和研发部门，采购物流部为满足采购需求，制定了完善的采购管理制度和流程，如下图所示：



公司目前的采购模式主要是由销售的产品性质决定的。手术中心专业工程业务通常发生在客户所在地，需要现场采购；而骨科手术机器人业务通常在公司进行装配调试，需要进行集中采购。未来随着公司骨科手术机器人销售收入逐步增加，手术中心专业工程业务的占比逐步下降，公司集中采购的比例会逐步提升。

2、生产模式

公司采用“自主设计-全球采购-部件加工-软件嵌入”的生产模式，由公司研发设计产品构型、制定产品标准、应用规范并通过申请软件著作权、专利等方式进行保护。公司产品的原材料由全球范围内的供应商提供，部件由公司或优选供应商定制加工，最后公司完成产品的软件嵌入、总装调试后交付客户，同时向客户供应骨科手术中使用的耗材。



公司的骨科手术机器人属于高端技术产品，单价较高，目前销量较小，故公司在生产计划上采取以销定产的模式。未来，如果公司的配套设备及耗材业务逐步开展起来，需求量上升，公司可以根据销售部门的市场预测、库存数量情况有序组织生产，以保证充足的供给。

3、销售模式

公司实行以经销为主、直销为辅的销售模式。

经销模式下，公司将产品销售给经销商，产品的终端客户为医院。具体销售流程如下图：



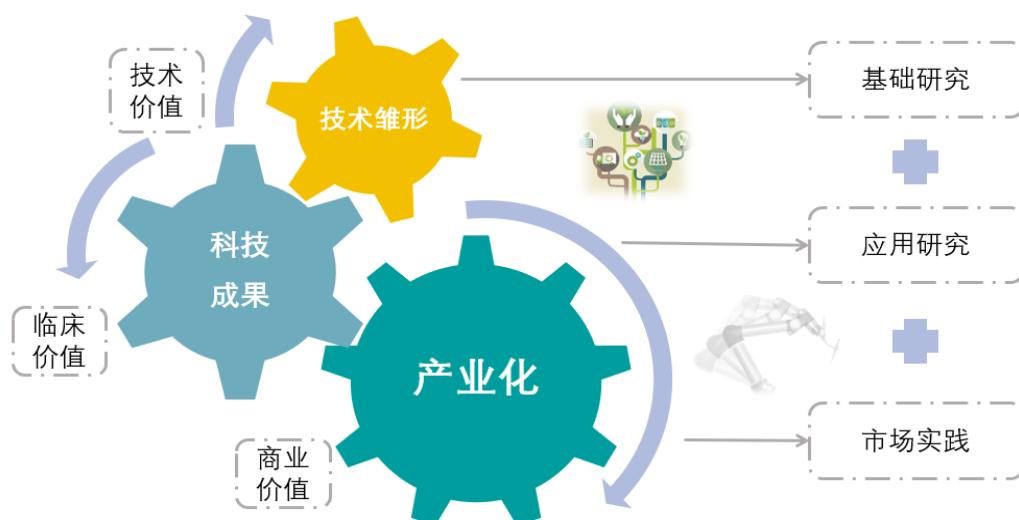
直销模式下，公司通过临床交流、推广，与终端客户进行研讨沟通，推广骨科手术机器人应用。具体销售流程如下图：



4、研发模式

公司立足自主研发，同时与高校、科研机构、医院建立“产、学、研、医”的研发体系，共同承担了多项国家级和省部级科研项目。合作各方签署了相关协议，对职责、权利和义务和知识产权归属进行约定，其中，高校与研究机构专注于基础共性技术研究，为产品开发提供支撑；医院负责提出临床需求，进行临床应用验证；公司负责突破产品研究的关键技术，实现科技成果产业化。

创新研发体系中的各方关系，如下图所示：



5、手术中心专业工程经营模式

公司除销售骨科手术机器人外，还配套提供手术中心专业工程业务，该业务的采购模式主要是现场采购，采购的主要原材料为手术中心相关的建材和工程物资。销售模式上，公司通过招投标模式获得订单，与业主签订施工合同，施工完毕经业主验收后交付工程，在付款方式上，业主方一般按照工程进度支付工程款。

6、医院购买服务模式

医院以购买骨科机器人服务的形式拥有骨科手术机器人使用权，所有权归公司所有，公司与医院约定拟购买的手术服务的例数，医院并提前预支付购买一定的手术服务量，每一定期限核算手术数量，医院向公司支付当期费用。

医院购买服务模式是公司今年探索实施的新经营模式，报告期内公司与北京海淀医院按照该医院购买服务模式达成了合作。

（三）行业情况

全球骨科手术机器人研发与产业化进程发源于上世纪 90 年代，经过数十年的发展，目前实现产业化的骨科手术机器人公司集中在美国、以色列、法国和中国。其中，中国在骨科手术机器人研发方面起步较晚，但在新一代骨科手术机器人方面，部分产品已经达到国际同类产品水平。在髋、膝关节置换领域，2008 年，美国 MAKO Surgical 公司研制出 RIO 手术机器人，主要用于全膝关节或膝关节单髁置换手术。RIO 能够实现实时导航，由医生和机械臂共同操作手术器械完成手术，可在术中实时对操作进行精细调整。

在脊柱领域，2016 年，Mazor Robotics 公司的 Mazor X 机器人获得 FDA 认证，Mazor X 将美敦力的软件与 Mazor 公司现有的机器人技术相结合，通过交互式三维规划和信息系统提供实时图像引导、可视化和导航功能。2019 年 12 月，法国 MEDTECH 公司的 ROSA ONE 产品在中国获批上市销售，可以应用于脑外科和脊柱外科手术。

相比较于国际同行，我国骨科机器人的研究起步较晚。公司作为唯一一家获得 CFDA 认证的国产骨科手术机器人制造企业，公司通过多年的技术积累，在第一代和第二代产品实现了在骨创伤

领域三个术式的应用，并研制出适用于创伤骨科和脊柱外科手术的通用型骨科手术机器人——“天玑®”骨科手术机器人，它能够基于术中 3D 图像与 2D 图像进行手术空间映射和手术路径规划，实现精准、微创的手术效果，同时大幅降低手术辐射，引导医生按照智能标准完成手术。

随着社会发展、现代交通工具的广泛应用，以及全球老龄化趋势的加剧，世界范围内脊柱疾病、关节损伤、骨科创伤的发病率逐年增加，数据显示，创伤已位居全球人类死因第四位。

就中国而言，我国人口基数大，患病人数多，骨科疾病已经成为现代社会的常见病和多发病。从骨科植入物市场规模增长可见一斑，根据医械研究院数据，2018 年我国骨科植入物市场规模同比增长 16.44%，达到 262 亿元。

传统骨科手术受制于医生经验和术中设备，存在操作精准度不稳定、复杂术式难普及等不足，亟需精准治疗解决方案。随着微创外科手术和智能外科手术的快速发展，骨科手术机器人技术代表了骨科精准治疗的未来方向。骨科手术机器人可实现更加个性化的手术方案设计，定位精准，从而有效降低手术对医生经验和技巧的依赖，提升手术质量，缩短术后康复周期，并从总体上降低医疗费用，促进微创化、智能化等先进临床理念的应用和推广。此外，创伤导致的骨科疾病属于急性病，需要就地快速处理。基层医疗机构由于医疗资源参差不齐，往往无法实施复杂的骨科手术，然而异地就医难度较大，导致患者不能得到及时救治。而针对脊柱和关节这类慢性病，随着我国人民生活质量改善和对治疗效果的更高追求，患者对完成高效、安全的骨科手术的需求更大，因此迫切需要引入机器人辅助技术，为患者提供更满意的治疗方案。目前，国内应用的骨科手术机器人较少，但是随着医生对手术机器人产品功能、适用范围、临床精度、手术效果的认知加深，骨科医生及病患对机器人智能辅助手术的接受度正逐步提升，骨科手术机器人处于应用推广阶段。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

(1) 骨科手术机器人构型技术

骨科手术机器人是一种专业性极高的设备，主要原因在于应用的手术环境具有特殊性，体现在四个方面：第一，人机环境复杂，包括患者、手术医生及其助手、护士、操作员等相关人员，手术床、影像设备、患者生命体征维持设备、手术其他配套工具设备等。这些人员和设备必须与手术机器人系统间都存在电气、机械、或人机交互的接口，合理设计人机接口是手术机器人构型的基本要求。第二，工作区域主要限制在手术室内，手术室可利用的面积、高度都受限制。手术相关的人员、设备和器械都必须布置在有限的空间内，并且要兼顾到手术环境的无菌环境要求。手术机器人的体积、形状、活动空间范围需严格设计，手术机器人需要的执行机构、控制计算机、位置传感器、力学传感器、手术工具等需要高度集成设计。第三，机器人活动空间与医生手术操作空间不可避免存在干涉。因此，如何通过构型设计，合理避让医生手术工作空间，是手术机器人构型的难点。第四，手术机器人构型还关系到手术安全控制、手术流程简洁要求等方面。公司

通过多年技术研究和多个型号产品开发，已掌握一整套骨科手术机器人构型设计的流程方法，开发出多种构型，满足骨科手术机器人要求。

(2) 骨科手术机器人高精度在线标定技术

骨科手术机器人实现手术工具定位的前提是让机器人知道手术路径的空间位置，这一过程称为机器人标定，即计算机器人工作空间和患者空间的映射关系。为保证手术安全、准确，骨科手术机器人标定的误差要求在 0.5 毫米以内。高精度的机器人标定涉及标定器结构、空间定位算法设计，需要克服患者术中移动、机械加工误差、传感器精度漂移等问题。

(3) 多模态医学影像融合与处理技术

骨科手术机器人需要借助不同来源、不同类型的医学影像（多模态医学影像）用于手术规划和引导医生进行手术操作。这些图像包括手术之前获取的 CT、磁共振等三维图像、手术当中现场获取的透视二维 X 光图像及 CT 图像等。这些多模态影像反应了患者手术部位的不同的结构与功能信息，这些信息均有利于医生更好的进行手术计划与手术机器人控制，以达到手术治疗效果。为将这些来自同一患者的术前和术中影像以像素级的精度融合在同一个空间坐标系下，公司自主开发了一系列多模态医学影像预处理与融合算法，并且将这些算法体现在手术机器人的主控软件当中，供医生在手术之前进行完善的术前计划，在手术当中将术前计划与现场获取的患者位姿信息进行高精度的融合，以指导手术机器人完成手术操作。

(4) 结合人工智能算法的医学图像处理与手术规划自动形成特征计算机自动识别技术

公司采用基于先验几何结构的特征识别技术，通过传统医学影像处理当中的模板搜索、特征提取、阈值判断等算法，实现 X 线和 CT 图像中的标记点、套筒等图像的自动识别，误差小于 1 个像素，超越人眼观察的极限。一方面减少人为操作，加快手术流程，另一方面提高准确性，减少操作错误。

通过人工智能算法的应用，在充分理解顶尖医生在手术规划关键步骤中的思考要点的基础上，形成标准化、可普及的手术规划建议方案，帮助手术机器人技术在临床应用当中快速产业化落地。

(5) 主被动融合光学跟踪技术

公司产品骨科手术机器人当中包含光学跟踪子系统，该子系统目前仍然采用被动光学跟踪技术，该技术相对成熟，精度稳定可控，但是该种被动光学跟踪器受跟踪器尺寸限制精度难以继续提升，并且跟踪器与光学跟踪相机之间无法进行主动通讯。公司研发的主动光学跟踪技术采用“跟踪器主动发射-光学跟踪相机受控拾取”的方案，精度高、跟踪器小型化、耐久性和可靠性得到提升、可以进行双向通讯等性能优势。公司下一代产品“天玑®2.0”采用主动与被动跟踪融合的技术方案，结合两种技术的优势，为公司核心技术之一。

(6) 光学跟踪器制造工艺与测量技术

公司骨科手术机器人产品当中包含多种不同型号、不同应用场景的光学跟踪器。光学跟踪器对加工精度、装配精度、耐消毒性与测量都具有独特的高要求。由于公司产品当中的光学跟踪器

采用了业界特殊的宝石型被动反光球，没有成熟的制造工艺和测量技术可以借鉴。对此，公司自主发明了一整套包含光学跟踪器的成型、测量和质量控制等技术。

(7) 术中影像自动同步与注册技术

公司产品骨科手术机器人在临床应用当中需要配合术中成像设备共同使用，目前主要是配合移动 X 光成像设备 C 型臂。C 型臂包括普通透视和电控三维成像两种类型，公司目前已经与国际厂家进行了持续的战略技术合作，并自主开发术中影像自动同步与注册技术，实现了现场的快速图像获取与图像标定能力。相关技术已在下一代产品“天玑®2.0”实现，并开展了临床示范应用。

(8) 多自由度机械臂运动安全控制技术

公司产品“天玑®”骨科手术机器人采用了 6 自由度的机械臂作为核心部件，相比前代技术自由度大幅度提升，可以实现手术当中覆盖全身不同部位不同角度的机器人手术操作要求。但是由于自由度提升和活动范围增大，也带来了相应的运动安全问题。为此，公司开发了基于力反馈的机械臂运动安全与控制技术，对机械臂的运动全程进行解算、模拟与监控，保障机械臂本体及末端手术工具始终运动在安全区域。

(9) 末端手术工具模块化设计技术

在骨科手术中，不同术式对手术机器人有不同的要求，包括需要不同类型的图像（X 线、CT、MRI），不同的标定装置和手术工具。骨科手术机器人采用模块化设计技术，通过模块的组合满足不同术式的需求，实现一机多用，目前可以开展的术式已达十多种，且仍在持续的扩展。

(10) 高重复定位精度机器人工具现场装卸技术

公司产品骨科手术机器人为通用骨科手术平台，覆盖多种类型适应证与全身不同手术部位，为适应不同的手术要求，公司研发、注册并生产一系列专用工具配合手术机器人共同使用，根据手术现场需要为机械手臂装配专用手术工具，为保障每一次现场的装配都能确保综合手术精度，公司设计了专门的装卸结构与相应的高精度（微米级）加工工艺与质量保障技术。

(11) 骨科手术机器人批量生产精度保障与控制技术

骨科手术机器人是一种新型医用设备，产品精度性能合格并确保临床应用顺利进行是产品持续发展的关键。公司根据骨科手术的临床需求和机器人产品特点，设计出了一套骨科手术机器人性能指标和检测方法，并开发出了相应的检测装置，该方法已被手术机器人行业标准引用。为了确保每一套手术机器人在交付后精度有保障，发生精度偏差时能够自检并提示，公司在检测装置与检测方法以及生产体系当中都内嵌了坚固的支撑环境，保障了目前装机医院手术的安全有效。

(12) 现场沉浸式的人机交互技术

骨科手术机器人本质上是协助医生更好完成手术的工具，在远期实现标准术式的自动化操作能力之前，离不开医生在手术当中的密切协同。通过打造围绕医生的“手术操作舱”，将手术所需关键信息，机器人动态信息，患者信息提取后直观提供给手术医生，同时让手术医生能够“足不离操作位，眼不离手术区，手可以直接控制进程”就成为关键技术。在“天玑®2.0”骨科机器人中已经体现了这种沉浸式人机交互环境的关键要素。

(13) 自平衡机器人稳定支撑技术

公司产品骨科手术机器人在精度控制上居于国际先进水平,这需要一系列要素的保障。其中,为保障手术过程当中机械臂子系统处于高度平衡与稳定的状态并且方便移动,公司专门研发了自平衡机器人稳定支撑技术模块。该模块安装于机械臂子系统底座,平时处于收纳状态,在骨科机器人手术当中可以稳定支撑整个机械臂子系统,保障手术亚毫米级定位精度。

(14) 骨科手术机器人专用手术室设计与应用技术

公司的长期目标是持续推进智能骨科手术解决方案的逐步实体化落地,为配合骨科手术机器人更好的完成手术操作,为手术医生提供更好的信息获取与机器人手术全程控制手段,公司长期坚持在数字化手术室领域开拓,并且结合骨科手术机器人的软件与硬件,为医院定制骨科手术机器人专用手术室。在包括远程规划、音视频交互、专业教育、术中设备集成等领域持续进行定制化整合,该技术为应用技术,其便利程度取决于公司对机器人手术与骨科医生的深刻理解。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司新增影像跟踪设备及定位系统、导向器及手术机器人、标记点自动识别方法等专利授权 22 项,新提交全膝关节置换手术机器人、手术机器人的前端控制装置、光学定位系统等专利申请 12 项,进一步强化了骨科手术机器人专利保护。

公司既定项目进展顺利,前沿技术研究项目和结构光扫描器及精准增强现实系统开发项目完结,实现了核心部件机械臂和光学跟踪相机关键技术点的突破,为下一步机械臂和光学跟踪相机的产品化打下坚实的基础。

3. 研发投入情况表

单位:元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 31,065,254.86 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 31,065,254.86 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 65.05 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：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 | 天玑®2.0 | 58,000,000.00 | 4,266,778.98 | 54,559,452.87 | 注册取证阶段 | 重大软硬件升级，获得医疗器械产品注册证并上市销售，保持技术领先性。 | 国际先进 | 全节段脊柱、创伤等术式的应用。 |
| 2 | 骨科手术机器人适应证拓展研发 | 120,000,000.00 | 14,958,365.64 | 43,800,921.53 | 产品开发阶段 | 扩展手术机器人适应证到关节。 | 国内先进 | 提供脊柱、创伤、关节多种术式全覆盖的机器人解决方案。 |
| 3 | 骨科手术机器人关键技术研究 | 30,000,000.00 | 4,113,051.06 | 4,113,051.06 | 产品开发阶段 | 快速准确提供脊柱椎弓根钉自动规划。 | 国内领先 | 在既有天玑®系列产品上应用，大幅度提升机器人智能化水平，提高机器人应用优势。 |
| 4 | 前沿技术研究 | 50,000,000.00 | 2,837,342.93 | 44,930,364.98 | 结题 | 实现迭代研究，完成核心部件机械臂和光学跟踪相机的国产化研发。 | 国内领先 | 为实现核心部件产品化打下基础。 |
| 5 | 骨科手术机器 | 60,000,000.00 | 4,342,802.15 | 4,342,802.15 | 产品开发阶段 | 基于前沿技术研究项目成果，开发并产品化机械臂、光学跟踪相机等。 | 国内领先 | 实现核心部件国产化及产品化，提 |

| | | | | | | | | |
|----|---------|----------------|---------------|----------------|------------|------------------------------|------|-----------------------|
| | 人关键部件研发 | | | | | | | 高骨科机器人安全性和灵活性，扩展适用范围。 |
| 6 | 国际化能力建设 | 15,000,000.00 | 546,914.10 | 546,914.10 | 产品第三方检验进行中 | 产品符合 IEC 相关标准，并获取标准符合性的测试报告。 | 国际先进 | 为产品进入国际市场打下基础 |
| 合计 | / | 333,000,000.00 | 31,065,254.86 | 152,293,506.69 | / | / | / | / |

情况说明

适用 不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

| 基本情况 | | |
|--------------------|-------|---------------|
| 公司研发人员的数量(人) | | 86 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | | 32 |
| 研发人员薪酬合计(元) | | 13,662,684.40 |
| 研发人员平均薪酬(元) | | 145,347.71 |
| 教育程度 | | |
| 学历构成 | 数量(人) | 比例(%) |
| 博士 | 5 | 5.81 |
| 硕士 | 41 | 47.67 |
| 本科 | 38 | 44.19 |
| 专科及以下 | 2 | 2.33 |
| 合计 | 86 | 100.00 |
| 年龄结构 | | |
| 年龄区间 | 数量(人) | 比例(%) |
| 25-35岁 | 49 | 56.98 |
| 36-45岁 | 34 | 39.53 |
| 46岁以上 | 3 | 3.49 |
| 合计 | 86 | 100.00 |

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

四、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、先发优势

公司关注骨科临床需求，已经完成了三代骨科手术机器人产品迭代开发，实现了骨科手术机器人技术价值、产品价值和商业价值的统一。骨科手术机器人所具有的“精准”、“微创”、“智能”、“低辐射”的临床优势获得了医生和患者的认可，建立起了用户粘性，在后续跟踪服务方面优于竞争对手。骨科手术机器人作为大型医疗装备，临床医生需要经过严格的培训、考核才可以开展骨科机器人辅助手术。由于骨科手术机器人购置成本较高和临床医生形成的使用习惯，竞争对手很难进入已经采购公司骨科手术机器人的医疗机构，公司先发优势明显。

2、“产、学、研、医”协同创新机制优势

公司始终坚持“产、学、研、医”协同创新研发机制模式。公司自成立以来，依托“医疗机器人北京市工程实验室”、“医疗机器人国家地方联合工程研究中心”、“医疗机器人产业技术创新中心”与清华大学、北京航空航天大学在内的知名高校及以北京积水潭医院、中国人民解放

军总医院等优势医疗机构建立了稳定高效的“产、学、研、医”协同创新机制。承担了多项国家、地方科研任务，取得了一系列研究成果。“产、学、研、医”协同创新机制汇聚了医疗机器人领域的创新资源，建立起了公司在医疗机器人领域的持续创新能力，奠定了公司在骨科手术机器人领域“预研一代、转化一代、上市一代”的产品研发格局，奠定了公司持续的创新能力。

3、创新型医疗器械成果转化经验

公司率先在国内开展了骨科手术机器人产业化开发工作，2010 年获得了国内首个骨科手术机器人医疗器械产品注册许可证起，至本报告期末，公司三代骨科手术机器人产品均获得了医疗器械产品注册许可证。在此过程中，公司积累了实施创新型医疗器械成果转化所需的产品标准制定、临床方案制定的丰富经验，为公司持续进行创新医疗器械产品成果转化奠定了基础。

4、人才优势

公司拥有一支专业结构完整的高素质协同创新团队，覆盖机械、控制、软件、临床等医疗机器人研发相关专业，对涉及医用机器人产品标准制订、注册检测、临床试验和质量管理等医疗机器人产品研制与产业转化的各个环节具有丰富的实践经验。截止本报告期末，公司共有员工 272 人，拥有博士、硕士以上学历的人员 85 人。公司主要技术以自主研发为主，公司研发人员 86 人，占员工总数的 31.26%，主要研发人员均来自境内外著名大学、科研院所、知名医院和医疗器械生产企业。

5、技术优势

基于研发人才优势、积累的创新型医疗器械成果转化经验及“产、学、研、医”协同创新机制优势，公司逐步建立起了在骨科手术机器人领域的技术优势。截至本报告期末，公司已取得 104 项专利（其中国内专利 96 项，其中国内发明专利 16 项，国外专利 8 项）。除此之外，公司对骨科机器人控制系统在内的 26 个软件申请了软件著作权。上述专利、软件著作权及相关非专利技术，构建了公司在骨科手术机器人领域的技术壁垒。

(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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司是我国骨科手术机器人行业的领军企业，专注于骨科手术机器人的研发、生产、销售和服务。公司致力于推动骨科手术机器人在临床中的应用和普及，帮助医生更为精准、高效、安全的开展手术，改善患者生活质量，从而引领骨科手术进入机器人智能辅助时代。公司以骨科手术机器人核心产品，为医疗机构提供的产品和服务主要涵盖骨科手术机器人、手术中心专业工程、配套设备与耗材、技术服务四个方面。近年来，随着骨科微创手术治疗理念的发展，骨科患者对微创手术的需求日趋增加。公司骨科机器人解决了传统骨科手术“看不见、打不准、拿不稳”的

难题，有利于推进常规手术微创化、复杂手术标准化、高难度手术智能化，解决了传统骨科手术面临的痛点，实现骨科医生学习曲线短程化。骨科机器人所有具有的精准、微创、低辐射的临床价值为广大临床医生和患者所认可，骨科手术机器人从探索期进入了成长期，骨科手术机器人的装机数量和手术量继续保持着较快增长。

报告期内，公司围绕既定的发展战略规划，稳步有序的推进了各项工作。公司加大了新技术、新产品研发投入，加大了市场拓展力度，公司技术研究、产品开发、渠道建设、市场拓展及临床服务各项能力均得到了提升，公司治理和管理能力不断提升，为公司持续发展奠定了良好的基础，公司各项业务呈现出良好的发展态势。

报告期，我国发生新型冠状病毒肺炎疫情，医疗机构将主要精力集中于对新型冠状病毒肺炎病人的收治及防疫工作，使得骨科手术机器人的市场拓展受到了影响，部分目标客户医院的招标和装机计划出现了推迟。

报告期内，公司实现营业收入 4,775.73 万元，较上年同期增长 7.13%；营业利润-3,949.41 万元，归属于母公司的净利润-3,406.67 万元。报告期内，公司研发投入 3,106.53 万元，占同期主营业务收入的比例为 69.58%。公司各研发项目稳步推进。经过多年自主研发，公司已在骨科机器人领域积累了多项核心技术，截止 2020 年 6 月 30 日，公司累计取得专利授权 104 项专利（包括国内专利 96 项，国外专利 8 项）及 26 项软件著作权。随着我国新型冠状病毒肺炎疫情得到有效控制，公司的市场拓展活动已经有序展开，力争实现全年装机目标。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、成功登陆资本市场，公司发展步入新阶段

报告期内，公司首次公开发行股票并在科创板上市申请获得了中国证券监督管理委员会批准。根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京天智航医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1001号），公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,190 万股，发行后公司总股本 41,844.27 万股，并于 2020 年 7 月 7 日在上海证券交易所科创板上市，公司发展步入了新阶段。公司将始终坚持长期主义的行为方式，关注和挖掘骨科手术临床需求，与客户共同创新，开发先进的技术和产品，用智能化的方法重塑骨科手术流程，帮助医生更快、更好的完成手术，造福广大患者，助力健康中国战略并为实现我国“高端医疗装备自主可控”贡献力量。

2、坚持技术创新，研发投入不断加强

公司始终把技术研究、产品开发和创新能力建设置于公司发展的首要位置。公司始终坚持“产、学、研、医”协同创新研发的机制模式，依托“医疗机器人北京市工程实验室”、“医疗机器人国家地方联合工程研究中心”、“医疗机器人产业技术创新中心”与国内高校、医疗机构、科研院所建立了稳定高效的“产、学、研、医”协同创新机制，汇聚了医疗机器人领域的创新资源，建立起了公司在医疗机器人领域的持续创新能力，公司在骨科手术机器人领域形成了“预研一代、转化一代、上市一代”的产品研发格局，奠定了公司持续的创新能力。

报告期内，公司研发投入 3,106.53 万元，占同期主营业务收入的比例为 69.58%。公司各研发项目稳步推进，具体进展如下：

天玑®骨科手术机器人 2.0 国内版已进入注册审评阶段。天玑®骨科手术机器人 2.0 国际版已经完成样机开发，正在推进 CSA（(Canadian Standards Association)）安规认证。

在骨科手术机器人临床适应证拓展方面，THA（全髋关节置换机器人）处于预研阶段。TKA（全膝关节置换机器人）已经完成产品设计定型，处于研发验证阶段。

在骨科手术机器人核心部件预研方面，医用机器人专用机械臂和光学跟踪相机的研究也取得了积极进展。

2020 年 6 月，世界顶级学术期刊《Nature》发布“自然聚焦-中国医疗机器人”特刊，对我国从事医疗机器人研究的企业、高校、医疗机构、科研院所及行业专家进行了访谈报道。公司、公司控股子公司北京水木东方医用机器人产业技术创新中心有限公司以及公司孵化的多个医疗机器人公司入选。随着公司研发项目的持续推进，将会为公司带来新的产品，公司的综合竞争力将不断得以提升。持续不断的研发投入保证了公司研发体系的活力和竞争力，公司在知识产权等方面取得了丰硕的成果，报告期内，公司累计提交专利申请 40 项，其中发明专利申请 20 项，共获得专利授权 22 项。

3、积极推进市场开拓，力争实现装机目标

报告期，新型冠状病毒肺炎疫情对公司的市场开拓造成了较大影响。一方面，医疗机构将主要精力集中于对新型冠状病毒肺炎病人的收治及防疫工作，部分目标客户医院的骨科手术机器人招标和装机计划出现了延期。同时，受疫情影响，医疗机构骨科手术数量也出现大幅下滑，导致骨科手术机器人的使用频率和手术量也同步出现下滑。报告期内，虽然受到疫情影响，公司组织了多场与骨科手术机器人应用相关的网络学术报告直播，取得了良好的效果。

随着我国新型冠状病毒肺炎疫情得到控制，公司的市场学术活动已经有序展开，将持续推进骨科手术机器人市场培育和公司品牌塑造。同时，公司将加大市场拓展力度，力争实现全年装机目标。

4、注重员工队伍建设，加强企业文化管理

报告期内，公司进一步完善了人力资源管理体系，依托科学的考核、培养、选拔和激励制度打造可持续发展人才的环境。截止本报告期末，公司人员总数 272 人。

公司已经建立了一支精干的技术研究和产品开发团队，拥有研发人员 86 人，占公司总人数的 31.26%；研发人员中包含硕士及以上学历人员 46 人，占研发人员总数的 53.48%。高比例的研发人才队伍和高学历的技术团队将在人力资源方面为公司新技术、新产品研发提供保障，将有利于确保公司在骨科手术机器人领域的技术竞争优势。

公司通过不断的人力资源建设，已经形成了一支跨学科、多细分领域的人力资源团队，将确保公司在行业内的竞争优势，为公司未来长期稳定的快速发展提供了强有力的保障。

5、提升企业管理水平，加强内部控制

公司始终坚持“开放、创造、责任、分享”的价值观，报告期内，公司不断提升内控管理水平，持续优化研发、生产、销售、采购和售后服务的业务流程和相关内部控制程序，建立和完善了内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高了经营效率，提升了公司整体管理和运营水平，促进了企业发展战略的实现。

二、风险因素

√适用 □不适用

1、公司尚未盈利的风险

公司是一家致力于研发、生产和销售骨科手术机器人的创新医疗器械企业，公司主要产品骨科手术机器人进入临床手术尚处于起步期，增进医院、医生、患者对骨科手术机器人的认知程度尚需一定时间。报告期，公司尚未能实现盈利，预计公司短期内无法现金分红，将对股东的投资收益造成一定程度不利影响。

2、公司产品较为单一的风险

公司主营业务收入主要来自于“天玑®”骨科手术机器人的销售，产品结构较为单一。目前公司的也在研发关节置换机器人等新产品，但未来一段时间内公司收入依然主要来源于“天玑®”骨科手术机器人，仍存在产品结构单一的风险。

3、新产品和新技术研发面临较大挑战的风险

骨科手术机器人产品技术壁垒高，具有研发投入大、研发周期长的特点。目前，公司在研项目较多，既包括新产品研发，也包括基础技术研究。公司无法保证新产品能够按照预定计划完成临床试验、型式检验、通过国家药品监督管理局的注册审评以及最终能够形成批量的销售。基础技术研究也存在研发失败的风险。

4、新型冠状病毒肺炎疫情对公司生产经营影响的风险

报告期发生的新型冠状病毒肺炎（COVID-19）重大传染性疫情对公司生产经营活动产生了不利影响，体现在如下几个方面：（1）公司骨科手术机器人销售拓展及装机验收延迟；（2）各医院将主要精力集中于对新型冠状病毒肺炎病人的收治及防疫工作，减少了对其他病患治疗的医疗资源投入，导致骨科手术机器人用于手术频率的下降；（3）医院的骨科手术机器人使用的场地培训受到影响。如果新型冠状病毒肺炎（COVID-19）疫情出现反复，则将对公司生产经营造成不利影响。

5、政策变动的风险

公司目前销售区域均在中国境内，国家药监局对医疗器械行业实行分类管理和生产许可制度，若公司未来不能持续满足我国行业监管要求，则产品注册许可、生产经营许可可能被暂停或取消，从而对公司的生产经营及财务状况带来不利影响。

三、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况的讨论与分析”

(一) 主营业务分析

1 财务报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 | 47,757,305.35 | 44,578,533.58 | 7.13 |
| 营业成本 | 13,794,739.01 | 8,546,045.98 | 61.42 |
| 销售费用 | 24,969,802.86 | 36,382,771.97 | -31.37 |
| 管理费用 | 39,013,583.56 | 45,855,185.18 | -14.92 |
| 财务费用 | -150,317.20 | -233,742.49 | 不适用 |
| 研发费用 | 31,065,254.86 | 34,546,507.85 | -10.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,594,433.09 | -14,427,550.06 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,959,843.17 | -95,552,258.33 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 466,830,044.88 | 4,008,000.00 | 11,547.46 |

营业收入变动原因说明:营业收入较去年同期未发生较大变动。

营业成本变动原因说明:本期营业收入中骨科手术机器人销售收入比重有所下降,配套设备销售收入比重有所增长增加,配套设备毛利较低,导致营业成本较上期有所增长骨科手术机器人单位成本较上年同期未发生较大变动,营业成本增长主要由配套设备营业成本增长所致。

销售费用变动原因说明:销售费用降低的主要原因:受上年同期股份支付费用含一次性确认的员工持股平台的股份支付费用及本期末可行权权益工具数量的最佳估计数变动影响,报告期内股份支付费用较上年同期减少 902.91 万元;报告期内公司加强会议费用管控措施及受疫情因素影响,会议费用减少 373.67 万元。

管理费用变动原因说明:报告期内管理费用降低的主要原因:受上年同期股份支付费用含一次性确认的员工持股平台的股份支付费用及本期末可行权权益工具数量的最佳估计数变动影响,报告期内股份支付费用较上年同期减少 466.90 万元。

财务费用变动原因说明:报告期内财务费用变动的主要原因系利息收入较上期同期有所减少。

研发费用变动原因说明:报告期内研发费用降低的主要原因:受上年同期股份支付费用含一次性确认的员工持股平台的股份支付费用等因素影响,报告期内股份支付费用较上年同期减少 267.80 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内经营活动产生的现金流量净流出较上年同期大幅增加销售商品收到的现金有所下降,主要原因系受疫情因素影响,预收款项较去年同期有所下降,导致销售商品收到的现金有所下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内购买银行理财产品的投资较上年同期有所下降,导致投资活动产生的现金流量净额有较大的增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司获批在科创板发行上市,募集资金到位,导致筹资活动产生的现金流量金额有较大增长。

2 其他

(1) 公司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) 其他

□适用 √不适用

(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 (%) | 上年同期期末数 | 上年同期期 末数占总资 产的比例 (%) | 本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%) | 情况说明 |
|-------|----------------|--------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------------------|--|
| 货币资金 | 554,822,914.69 | 49.92 | 175,681,519.55 | 26.35 | 215.81 | 报告期内 公司新股 发行募集 资金到位, 货币资金 较上年同 期期末数 有大幅增 长。 |
| 应收账款 | 44,321,245.88 | 3.99 | 20,508,908.55 | 3.08 | 116.11 | 报告期末, 应收账款 中直销客 户比例增 长,由于直 销客户信 用政策不 同于经销 客户,导致 应收账款 增长幅度 较大。 |
| 其他应收款 | 9,168,128.54 | 0.82 | 6,133,974.69 | 0.92 | 49.46 | 变动的主 要原因系 报告期内 支付的房 屋租赁保 证金较上 年同期期 末增长幅 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|------|---------------|-------|----------|--|
| | | | | | | 度较大。 |
| 合同资产 | 3,980,509.15 | 0.36 | | | | 不适用 会计政策变更,建造合同形成的已完工未结算资产重分类到合同资产。 |
| 其他权益工具投资 | 106,288,307.05 | 9.56 | 81,954,623.50 | 12.29 | 29.69 | 报告期较上年同期期末,新增对 Agile Robots AG 股权投资 2238.03 万元、新增对 CELESTIAL ONCOLOGY INC. 股权投资 781.52 万元;同时收回部分被投资单位投资成本 466.67 万元。 |
| 无形资产 | 3,749,738.34 | 0.34 | 2,793,993.02 | 0.42 | 34.21 | 本期期末较上年同期期末增加了外购研发软件,致使无形资产较上年同期期末变动较大。 |
| 其他非流动资产 | 89,213,763.57 | 8.03 | 5,905,994.12 | 0.89 | 1,410.56 | 报告期内,预付骨科手术机器人运营中心项目建设办公楼 60%购房款 8382.61 万元,致使其他非流 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|---------------|-------|--------|---|
| | | | | | | 动资产较上年同期期末变动较大。 |
| 应付账款 | 19,037,183.27 | 1.71 | 9,270,452.77 | 1.39 | 105.35 | 报告期末,应付账款包含待支付的IPO发行费用余额1,125.98万元,致使应付账款较上年同期期末变动较大。 |
| 预收款项 | | | 83,454,585.20 | 12.52 | 不适用 | 执行新收入准则,预收款项改为合同负债列报。 |
| 合同负债 | 42,185,334.58 | 3.80 | | | 不适用 | 会计政策变更,预收款项改为合同负债列报。 |
| 应付职工薪酬 | 9,115,330.93 | 0.82 | 5,780,797.01 | 0.87 | 57.68 | 报告期末,增加计提的应付职工薪酬-奖金较上年同期期末有较大幅度的增长。 |
| 应交税费 | 862,705.54 | 0.08 | 537,244.82 | 0.08 | 60.58 | 变动的主要原因:期末计提的职工薪酬-奖金较上年同期期末有所增长,致使应付个人所得税增长34.14万元。 |
| 其他应付款 | 6,229,497.33 | 0.56 | 4,706,470.56 | 0.71 | 32.36 | 变动的主要原因:本期报告期末较上年 |

| | | | | | | |
|------|--------------|------|---------------|------|--------|--|
| | | | | | | 同期期末增加了应拨付的合作单位科研经费335.00万元,致使本期导致报告期末其他应付款有大幅度增长。 |
| 预计负债 | 7,733,998.47 | 0.70 | 2,364,222.80 | 0.35 | 227.13 | 上年同期期末之后,公司产品销量大幅提升,预提的售后服务费用相应大幅增加。 |
| 递延收益 | 6,596,295.24 | 0.59 | 14,042,827.38 | 2.11 | -53.03 | 一方面,报告期内收到待摊销的政府补助较上年同期有所减少;另一方面上年期末收到的政府补助尚未满足政府补助所附条件暂未确认损益。 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司对外股权投资进展情况如下：

2019 年 12 月，公司控股子公司水木东方与美国星空公司（Celestial Oncology Inc.）及其他各方共同签署《A 轮优先股认购协议》，水木东方以每股 1.4843 美元的价格出资 110 万美元认购其新发行的 A-1 轮优先股 741,090 股，占发行后总股本的 10%。报告期内，该境外投资股权认购事宜已完成股份交割。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

由于公司主要产品骨科手术机器人尚处于推广阶段，公司在研发、市场开拓等方面投入较大，同时公司股权激励计提股份支付费用，预测年初至下一报告期末，公司仍将持续亏损，预计亏损将较去年同期减少 50%以上。以上为基于当前形势下做出的判断，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险，具体请以届时发布的定期报告为准。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 1 月 19 日 | 不适用 | 不适用 |

| | | | |
|-----------------|-----------------|-----|-----|
| 2020 年第二次临时股东大会 | 2020 年 2 月 4 日 | 不适用 | 不适用 |
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 2 月 13 日 | 不适用 | 不适用 |

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会召开时，公司尚未上市。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

三、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 | 控股股东、实际控制人、董事、核心技术人员：张送根 | <p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次发行上市前股份，也不提议由公司回购该部分股份。(2) 在公司任职期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；若本人申报离职，离职半年内将不以任何方式转让本人直接或间接持有的公司股份。若本人在任职届满前离职的，本人承诺在原任职期内和原任职期满后 6 个月内，仍遵守上述规定。(3) 在公司实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人直接和间接所持公司首次发行上市前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持本人直接和间接所持公司首次发行上市前股份不超过公司股份总数的 2%。在公司实现盈利后，本人可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。</p> <p>(4) 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市</p> | 2019年7月29日；(1)自公司股票上市之日起 36 个月内(2)公司上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|------|----------------|--|---|---|---|-----|-----|
| | | 后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。(5)本人不会因为作为董事、核心技术人员职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。本人同时将遵守法律法规、上海证券交易所科创板股票上市规则以及上海证券交易所业务规则等规定对控股股东、实际控制人、董事、核心技术人员股份转让的其他规定。 | | | | | |
| 股份限售 | 5% 以上股份的股东 | 自股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的发行人首次发行上市前股份,也不提议由发行人回购该部分股份。 | 2019 年 7 月 29 日;自公司股票上市之日起 12 个月内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 实际控制人一致行动人智汇合创 | (1)自股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次发行上市前股份,也不提议由公司回购该部分股份(2)在公司实现盈利前,自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内,不减持本企业直接和间接所持公司首次发行上市前股份;自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内,每年减持本企业直接和间接所持公司首次发行上市前股份不超过公司股份总数的 2%。在公司实现盈利后,本企业可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。(3)本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, | 2019 年 7 月 29 日;(1)自公司股票上市之日起 36 个月内(2)公司上市时未盈利的,在公司实现盈利前,本人自公司股票 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|------|------------|---|---|---|---|-----|-----|
| | | <p>或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p> <p>同时本企业承诺遵守上海证券交易所其他有关规定。</p> | 上市之日起 3 个完整会计年度内。 | | | | |
| 股份限售 | 员工持股平台智汇德创 | <p>(1) 自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次发行上市前股份，也不提议由公司回购该部分股份。(2) 在公司实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本企业直接和间接所持公司首次发行上市前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，每年减持本企业直接和间接所持公司首次发行上市前股份不超过公司股份总数的 2%。在公司实现盈利后，本企业可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。(3) 本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。(4) 同时本企业承诺遵守上海证券交易所其他有关规定。</p> | 2019年7月29日；(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内(2) 公司上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 董事、高级管理人员 | <p>(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次发行上市前股份，也不提议由公司回购该部分股份。(2) 在公司实</p> | 2019年7月29日；(1) 自公 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|------|---------------------|--|---|---|---|-----|-----|
| | 人员 | <p>现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人直接和间接所持公司首次发行上市前股份，在前述期间内离职的，继续遵守前述规定。在公司实现盈利后，本人可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 12 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。（3）在任职期间，每年转让股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职半年内将不以任何方式转让本人直接和间接持有的公司股份。（4）本人直接和间接持有的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（5）同时本人承诺遵守上海证券交易所其他有关规定。</p> | <p>公司股票上市之日起 36 个月内（2）公司上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内。</p> | | | | |
| 股份限售 | <p>监事张维军、王飞、王宝慧</p> | <p>（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次发行上市前股份，也不提议由公司回购该部分股份。（2）在公司实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人直接和间接所持公司首次发行上市前股份，在前述期间内离职的，继续遵守前述规定。在公司实现盈利后，本人可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 12 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。（3）在任职期间，每年转让股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职半年内将不以任何方式转让本人直接和间接持有的公司股份。（4）同时本人承诺遵守上海证券交易所其他有关规定。</p> | <p>2019年7月29日；（1）自公司股票上市之日起 36 个月内（2）公司上市时未盈利的，在公司实现盈利前，本人自公司股票</p> | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------------|--|---|---|---|-----|-----|
| | | | 上市之日起 3 个完整会计年度内。 | | | | |
| 股份限售 | 其他核心技术人员赵永强、刘铁昌、陈义坤、李寅岩 | (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次发行上市前股份, 也不提议由公司回购该部分股份。(2) 在公司实现盈利前, 自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 不减持本人直接和间接所持公司首次发行上市前股份, 在前述期间内离职的, 继续遵守前述规定。在公司实现盈利后, 本人可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 12 个月届满之日中较晚之日起减持直接或间接持有的公司首次发行上市前股份。(3) 自所持首次发行上市前的股份限售期满之日起 4 年内, 每年转让的首次发行上市前股份不得超过上市时所持公司首次发行上市前股份总数的 25%, 减持比例可以累积使用。离职半年内将不以任何方式转让本人直接和间接持有的公司股份。(4) 同时本人承诺遵守上海证券交易所其他有关规定。 | 2019年7月29日; (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内 (2) 公司上市时未盈利的, 在公司实现盈利前, 本人自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 股东 WEIDONG WANG | 股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份, 不上市交易, 也不要求发行人回购上述股份。 | 2019年11月27日; 股票上市之日起 36 个月内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 股东 GRACE | 股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份, 不上市交易, 也不要求发行人回购上述股份。 | 2019年11月27日; 股票上 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|--------------------|--|----------------------------------|---|---|-----|-----|
| 售 | CHUMAN KWOK | | 市之日起 36 个月内。 | | | | |
| 股份限售 | 股东 徐中兴 | 股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，不上市交易，也不要求发行人回购上述股份。 | 2019 年 11 月 27 日；股票上市之日起 36 个月内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 股东 张加华 | 股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，不上市交易，也不要求发行人回购上述股份。 | 2019 年 11 月 27 日；股票上市之日起 36 个月内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 控股股东、实际控制人： 张送根 | 为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，本公司控股股东、实际控制人张送根出具了《关于避免同业竞争的声明与承诺》，具体内容如下： “一、截至本声明与承诺做出之日，本人直接或间接控制的其他企业不存在与发行人存在同业竞争的情形。 二、为避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人承诺：在作为发行人控股股东、实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或间接从事对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或 | 2019 年 7 月 29 日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------------|---|--|---|---|-----|-----|
| | | <p>间接从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>三、为了更有效地避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：</p> <p>（一）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；</p> <p>（二）如本人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能导致本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及其直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；</p> <p>（三）如本人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。”</p> | | | | | |
| 解决关联交易 | 控股股东、实际控制人张送根和 5%以上股东 | <p>（1）在本人/本企业作为发行人的控股股东、实际控制人/持股 5%以上的股东期间，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易；（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与发行人或其子公司依法签订协议，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京天智航医疗科技股份有限公司章程》等有关规定履行相关决策程序、信息披露义务和办理</p> | 2019年7月29日；在作为控股股东、实际控制人/持股5%以上的股东期间持续有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--------------------|---|---|-----|-----|
| | | 有关报批事宜，本人/本企业保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益；（3）如违反上述承诺，本人/本企业愿意承担由此给发行人造成的全部损失；（4）上述承诺在本人/本企业作为发行人控股股东、实际控制人/持股 5%以上的股东期间持续有效。 | | | | | |
| 解决土地等产权瑕疵 | 控股股东、实际控制人：张送根 | 控股股东、实际控制人张送根就发行人目前存在租赁的房产未取得产权证书可能带来的负面影响作出如下承诺：“如应有权部门要求或决定，发行人因租赁的房产未取得产权证书而需要搬迁或采取其他替代措施，或发行人因前述情形而承担任何罚款或损失，本人承诺在毋需发行人支付对价的情况下承担所有相关经济赔偿责任。” | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东、实际控制人：张送根 | 控股股东、实际控制人张送根承诺：如果发行人或其控制的企业被要求为其员工补缴或被追偿首次公开发行股票并上市之前未足额缴纳的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险和住房公积金（以下统称“五险一金”），或因本次发行及上市之前的“五险一金”缴纳问题受到有关政府部门的处罚，本人将承担应补缴或被追偿的金额、承担滞纳金和罚款等相关费用，保证发行人或其控制的企业不会因此遭受损失。 | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东、实际控制人：张送根 | “本人拟长期持有天智航股票。在限售期届满之日起两年内，若减持天智航股份，减持后仍将保持对天智航的控制地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下： 1、减持股份的条件 将按照首次公开发行股票招股说明书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的天智航股票。在上述限 | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|------------|---|---------------------|---|---|-----|-----|
| | | <p>售条件解除后，可依法减持股份。</p> <p>2、减持股份的数量及方式</p> <p>减持所持有的天智航股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所科创板的相关减持规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、减持股份的价格</p> <p>减持所持有的天智航股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在限售期届满后两年内减持的，减持价格不低于天智航首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>4、减持股份的期限</p> <p>减持所持有的天智航股份，将按照中国证监会、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等上海证券交易所的相关规则履行信息披露义务。本承诺出具后，如有新的法律、法规、规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、规范性文件规定为准。”</p> | | | | | |
| 其他 | 5% 以上股份的股东 | <p>5%以上股份的股东智汇合创、京津冀基金、先进制造基金、润信鼎泰承诺：</p> <p>“本企业计划在所持发行人股份锁定期届满后，在满足相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关规定的条件下，减持所持发行人股份。减持股份的条件、数量、方式、价格及期限如下：</p> <p>1、减持股份的条件</p> <p>本企业所持发行人股份的锁定期（包括延长锁定期）已届满，股份减持符合法律法</p> | 2019年7月29日；持有公司股份期间 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|---------|---|--------------------|---|---|-----|-----|
| | | <p>规、监管政策等相关规定。</p> <p>本企业拟减持股票的，将认真遵守《公司法》《证券法》、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>2、减持股份的数量及方式</p> <p>本企业减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>3、减持股份的价格</p> <p>本企业减持所持有的发行人股份的价格根据届时二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定。</p> <p>4、减持股份的期限</p> <p>本企业减持发行人股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《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股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的相关规定。本承诺出具后，如有新的法律、法规、规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、规范性文件规定为准。”</p> | | | | | |
| 其他 | 公司 | <p>本公司承诺，若在本公司股票上市后三年内股价达到《首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，将严格执行该预案内容。</p> | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东、实际 | <p>若在公司股票上市后三年内股价达到《首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，将遵守公司董事会作出的稳</p> | 2019年7月29日；承诺作出 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|---------------------------------|---|-----------------------------|---|---|-----|-----|
| | 控制人： 张送根 | 定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，将在董事会、股东大会表决时投赞成票。 | 之日起至公司上市后三年内 | | | | |
| 其他 | 董事、高级管理人员 | 若在公司股票上市后三年内股价达到《首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及董事会、股东大会表决的，将在董事会、股东大会表决时投赞成票。 | 2019年7月29日；承诺作出之日起至公司上市后三年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 发行人、控股股东和实际控制人以及发行人董事、监事、高级管理人员 | (1) 本人保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。 | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司 | (1) 加强募集资金管理，防范募集资金使用风险；(2) 充分发挥现有竞争优势，加快募投项目投资进度；(3) 进一步完善并严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制；(4) 不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。 | 2019年7月29日；承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------|---|---------------------|---|---|-----|-----|
| 其他 | 控股股东、实际控制人 | (1) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益; (2) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。 | 2019年7月29日; 承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事、高级管理人员 | (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; (2) 承诺对个人的职务消费行为进行约束; (3) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动; (4) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (5) 承诺如公司进行股权激励, 则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2019年7月29日; 承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员 | 本公司/人承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》《关于公司上市后前三年股东分红回报规划的议案》中相关利润分配政策。 | 2019年7月29日; 承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、董事、高级 | 对相关责任主体承诺事项的约束措施: 1、公司的承诺 “ (1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; (2) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴; (3) 不得批准未履行承诺的董事、 | 2019年7月29日; 承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|---------------------|---|--|--|--|--|--|
| | <p>管理人</p> <p>员</p> | <p>监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。”</p> <p>2、控股股东、实际控制人的承诺</p> <p>“（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的发行人首次公开发行股票前股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”</p> <p>3、5%以上股份的股东的承诺</p> <p>“（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本企业承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本企业未承担前述赔偿责任，则本企业持有的发行人首次公开发行股票前股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”</p> <p>4、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺</p> <p>“（1）本人若未能履行在招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司</p> | | | | | |
|--|---------------------|---|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|----|--|---|---------------------|---|---|-----|-----|
| | | <p>股东和社会公众投资者道歉。(2) 本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内, 停止领取薪酬, 同时本人直接或间接持有的公司股份 (若有) 不得转让, 直至本人履行完成相关承诺事项。(3) 如果因本人未履行相关承诺事项, 本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。”</p> | | | | | |
| 其他 | <p>控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员、公司、公司保荐机构、律师承诺、会计师</p> | <p>依法承担赔偿责任的承诺:</p> <p>1、控股股东、实际控制人承诺</p> <p>(1) 若公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(2) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露资料存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内, 本人将督促公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会, 并提议召开股东大会, 启动股份回购措施, 回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整)。”</p> <p>2、公司承诺</p> <p>(1) 若本公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(2) 本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,</p> | 2019年7月29日; 承诺作出之日起 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | <p>对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>（3）在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书及其他信息披露资料存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。”</p> <p>3、董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>（1）若公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>（2）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。”</p> <p>4、公司保荐机构承诺</p> <p>（1）本公司为发行人首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。（2）若因本公司未能勤勉尽责，发行人招股说明书及其他信息披露</p> | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|----|------|---|----------------------|---|---|-----|-----|
| | | | <p>资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（3）若因本公司未能勤勉尽责，为发行人首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”</p> <p>5、律师承诺</p> <p>（1）本所为发行人本次发行上市制作的律师工作报告、法律意见书等申报文件的内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对该等文件的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若本所为发行人本次发行上市制作的律师工作报告、法律意见书等申报文件的内容被证明存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失，且本所因此应承担赔偿责任的，本所依法承担赔偿责任，但有证据证明本所无过错的除外。</p> <p>6、会计师承诺</p> <p>（1）本所为北京天智航医疗科技股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本所为北京天智航医疗科技股份有限公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”</p> | | | | | |
| 与 股 权 激 励 相 关 | 其他 | 激励对象 | 激励对象承诺自行权日起三年内不减持，同时承诺上述期限届满后比照董事、监事及高级管理人员的相关减持规定执行，在前述期间内离职的，应当继续遵守本款规定。激励对象减持公司股票需遵守相关规定。 | 2019年11月7日；自行权日起三年内。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 激励对象行权时认购公司的股票及缴纳个人所得税的资金全部为自筹，公司承诺不为激励对象依激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括 | 2019年11月7日；承诺作出 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|--|-----------|------|--|--|--|--|
| 的 承 诺 | | | 为其贷款提供担保。 | 之日起。 | | | | |
|-------------|--|--|-----------|------|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

九、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) 相关股权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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2020年7月7日，公司发行的A股股票在上海证券交易所科创板上市，本次公开发行股票4,190.00万股，募集资金净额44,830.07万元；本次发行后公司总股本为41,844.26万股。

本次发行募集资金到位后，公司总股本和净资产将较发行前相应增加，但公司本次募集资金从资金投入到产生效益需要一定的时间，募投项目回报的实现需要一定周期，因此发行后公司当年的基本每股收益、稀释每股收益存在被摊薄的风险。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|-----|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 140 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名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 | 包含 转融 通借 | 质押或冻结情况 | 股东 性质 |

| | | | | 件股份数量 | 出股份的限售股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|-----------------------|---|------------|-------|---------------|------------|------|------------|---------|
| 张送根 | 0 | 75,664,000 | 20.09 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 北京智汇合创投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 33,045,560 | 8.78 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 先进制造产业投资基金(有限合伙) | 0 | 25,523,412 | 6.78 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙) | 0 | 25,523,412 | 6.78 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 北京润信鼎泰投资中心(有限合伙) | 0 | 21,260,000 | 5.64 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 吴旗 | 0 | 12,508,400 | 3.32 | 0 | 0 | 冻结 | 12,508,400 | 境内自然人 |
| 北京同创共享创业投资中心(有限合伙) | 0 | 12,000,000 | 3.19 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 蒋文军 | 0 | 11,761,600 | 3.12 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 萍乡市玖兆月辰投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 10,921,848 | 2.90 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 智汇德创(天津)科技中心(有限合伙) | 0 | 9,200,000 | 2.44 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | | 种类 | 数量 | | |
| 不适用 | | | | 0 | 人民币普通股 | 0 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | 不适用 | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | 不适用 | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截止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) 截止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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
|----|-------|------|

| | | |
|-----|------|----|
| 陈义坤 | 质量总监 | 离任 |
|-----|------|----|

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，核心技术人员陈义坤因个人原因离职。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：北京天智航医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 554,822,914.69 | 152,627,459.73 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 180,610,000.00 | 272,810,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 44,321,245.88 | 45,554,083.82 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 8,386,624.88 | 12,898,511.53 |
| 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 | 9,168,128.54 | 8,109,013.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 34,237,852.12 | 32,067,022.96 |
| 合同资产 | 七、10 | 3,980,509.15 | |
| 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 | 2,958,616.87 | 3,575,472.00 |
| 流动资产合计 | | 838,485,892.13 | 527,641,563.42 |
| 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 | 19,995,781.22 | 19,995,954.39 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 106,288,307.05 | 107,112,788.52 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 七、21 | 22,145,676.62 | 20,112,340.27 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 3,749,738.34 | 2,730,635.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 8,259,591.57 | 13,430,522.02 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 23,190,273.54 | 18,965,848.10 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 89,213,763.57 | 3,612,389.39 |
| 非流动资产合计 | | 272,843,131.91 | 185,960,478.23 |
| 资产总计 | | 1,111,329,024.04 | 713,602,041.65 |
| 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 | 19,037,183.27 | 4,187,976.99 |
| 预收款项 | 七、37 | | 47,140,377.95 |
| 合同负债 | 七、38 | 42,185,334.58 | |
| 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 | 9,115,330.93 | 28,869,042.59 |
| 应交税费 | 七、40 | 862,705.54 | 10,459,276.64 |
| 其他应付款 | 七、41 | 6,229,497.33 | 5,652,547.80 |
| 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 | 七、44 | | |
| 流动负债合计 | | 77,430,051.65 | 96,309,221.97 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 7,733,998.47 | 6,447,632.42 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|----------------|
| 递延收益 | 七、51 | 6,596,295.24 | 11,557,294.64 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 2,351,036.59 | 2,943,538.65 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | | |
| 非流动负债合计 | | 16,681,330.30 | 20,948,465.71 |
| 负债合计 | | 94,111,381.95 | 117,257,687.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 418,442,648.00 | 376,542,648.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 681,805,998.68 | 263,783,518.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 10,785,940.72 | 14,162,977.79 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -103,207,614.52 | -69,140,943.00 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,007,826,972.88 | 585,348,200.93 |
| 少数股东权益 | | 9,390,669.21 | 10,996,153.04 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,017,217,642.09 | 596,344,353.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,111,329,024.04 | 713,602,041.65 |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：北京天智航医疗科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 543,617,003.42 | 127,550,625.53 |
| 交易性金融资产 | | 174,310,000.00 | 261,510,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 48,489,482.21 | 46,695,098.95 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 8,509,618.68 | 12,599,929.46 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 97,428,843.99 | 12,730,816.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 31,318,558.57 | 31,273,747.15 |
| 合同资产 | | 3,980,509.15 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|----------------|
| 其他流动资产 | | 324,972.78 | 1,149,931.99 |
| 流动资产合计 | | 907,978,988.80 | 493,510,149.21 |
| 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 | 86,955,781.22 | 86,955,954.39 |
| 其他权益工具投资 | | 86,956,416.69 | 92,596,068.16 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 12,953,879.86 | 14,691,267.13 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 3,412,773.74 | 2,730,635.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,070,961.31 | 3,186,957.80 |
| 递延所得税资产 | | 22,825,833.24 | 18,919,659.43 |
| 其他非流动资产 | | 5,175,302.18 | 3,400,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 219,350,948.24 | 222,480,542.45 |
| 资产总计 | | 1,127,329,937.04 | 715,990,691.66 |
| 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 | | 15,828,010.17 | 5,007,236.03 |
| 预收款项 | | | 46,375,657.14 |
| 合同负债 | | 41,377,844.94 | |
| 应付职工薪酬 | | 8,333,568.84 | 25,778,054.10 |
| 应交税费 | | 826,686.38 | 9,560,229.81 |
| 其他应付款 | | 715,689.09 | 163,147.50 |
| 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 | | 67,081,799.42 | 86,884,324.58 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 预计负债 | | 7,733,998.47 | 6,447,632.42 |
| 递延收益 | | 5,425,095.24 | 8,193,961.31 |
| 递延所得税负债 | | 2,351,036.59 | 2,943,538.65 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,510,130.30 | 17,585,132.38 |
| 负债合计 | | 82,591,929.72 | 104,469,456.96 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 418,442,648.00 | 376,542,648.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 686,094,973.81 | 268,072,493.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 12,185,940.72 | 15,562,977.79 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | | -71,985,555.21 | -48,656,884.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,044,738,007.32 | 611,521,234.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,127,329,937.04 | 715,990,691.66 |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 47,757,305.35 | 44,578,533.58 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 47,757,305.35 | 44,578,533.58 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 108,977,790.96 | 125,463,056.56 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 13,794,739.01 | 8,546,045.98 |
| 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 | 284,727.87 | 366,288.07 |
| 销售费用 | 七、63 | 24,969,802.86 | 36,382,771.97 |
| 管理费用 | 七、64 | 39,013,583.56 | 45,855,185.18 |
| 研发费用 | 七、65 | 31,065,254.86 | 34,546,507.85 |
| 财务费用 | 七、66 | -150,317.20 | -233,742.49 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | 七、66 | 196,201.99 | 281,533.52 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 13,796,270.09 | 5,889,129.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 8,647,902.74 | 4,171,817.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -173.17 | 53.38 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -717,754.13 | 821,720.44 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -33,060.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -39,494,066.91 | -70,034,916.54 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 399,068.20 | 264,088.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -39,893,135.11 | -70,299,005.15 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -4,220,979.76 | -8,249,401.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -35,672,155.35 | -62,049,603.34 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -35,672,155.35 | -62,049,603.34 |
| 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） | | -34,066,671.52 | -59,662,208.81 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,605,483.83 | -2,387,394.53 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |
| （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 | | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |
| （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 | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (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 | | -39,049,192.42 | -63,272,074.30 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -37,443,708.59 | -60,884,679.77 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,605,483.83 | -2,387,394.53 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.09 | -0.16 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.09 | -0.16 |

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。

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 48,721,759.95 | 46,814,517.95 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 12,482,904.52 | 7,961,951.82 |
| 税金及附加 | | 194,010.94 | 360,898.35 |
| 销售费用 | | 23,157,465.21 | 35,532,683.64 |
| 管理费用 | | 31,376,617.19 | 33,821,432.80 |
| 研发费用 | | 26,398,934.32 | 32,473,724.27 |
| 财务费用 | | -132,963.65 | -213,882.05 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 167,994.78 | 253,410.37 |
| 加：其他收益 | | 10,178,385.19 | 5,889,129.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 8,489,813.70 | 3,814,292.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -745,321.09 | 520,242.59 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | | -33,060.28 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -26,832,330.78 | -52,931,686.94 |
| 加:营业外收入 | | | |
| 减:营业外支出 | | 399,068.20 | 263,996.54 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -27,231,398.98 | -53,195,683.48 |
| 减:所得税费用 | | -3,902,728.13 | -7,646,601.28 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -23,328,670.85 | -45,549,082.20 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -23,328,670.85 | -45,549,082.20 |
| (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 | | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |
| 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 | | -3,377,037.07 | -1,222,470.96 |
| 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 | | -26,705,707.92 | -46,771,553.16 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人:张送根 主管会计工作负责人:邢玉柱 会计机构负责人:齐敏

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 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 | | 49,853,136.41 | 97,451,856.47 |
| 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 | | 2,993,109.12 | 2,176,908.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 9,876,063.39 | 16,199,247.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 62,722,308.92 | 115,828,012.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,502,719.82 | 24,655,749.40 |
| 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 | | 62,773,674.52 | 57,057,392.39 |
| 支付的各项税费 | | 12,174,256.86 | 6,625,072.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 34,866,090.81 | 41,917,349.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 135,316,742.01 | 130,255,563.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -72,594,433.09 | -14,427,550.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 352,163,543.37 | 602,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,354,839.79 | 4,475,063.84 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 600,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 360,518,383.16 | 607,575,063.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 89,743,369.99 | 11,127,322.17 |
| 投资支付的现金 | | 262,815,170.00 | 692,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 352,558,539.99 | 703,127,322.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 7,959,843.17 | -95,552,258.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 468,117,920.00 | 5,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 5,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 468,117,920.00 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | 1,287,875.12 | 992,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,287,875.12 | 992,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 466,830,044.88 | 4,008,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 402,195,454.96 | -105,971,808.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 152,627,459.73 | 281,653,327.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 554,822,914.69 | 175,681,519.55 |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 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 | | 47,770,768.19 | 89,705,300.00 |
| 收到的税费返还 | | 2,993,109.12 | 2,176,908.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,040,436.50 | 11,743,690.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 62,804,313.81 | 103,625,899.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,748,301.58 | 25,272,191.29 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 54,500,230.47 | 48,590,666.01 |
| 支付的各项税费 | | 11,357,141.56 | 5,913,666.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 119,865,546.31 | 35,840,668.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 207,471,219.92 | 115,617,191.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -144,666,906.11 | -11,991,292.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 344,163,543.37 | 571,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,196,750.75 | 3,814,239.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 600,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 352,360,294.12 | 575,914,239.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,457,055.00 | 3,609,546.83 |
| 投资支付的现金 | | 255,000,000.00 | 654,900,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 258,457,055.00 | 658,509,546.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 93,903,239.12 | -82,595,307.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 468,117,920.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 468,117,920.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,287,875.12 | 992,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,287,875.12 | 992,000.00 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 466,830,044.88 | -992,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 416,066,377.89 | -95,578,600.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 127,550,625.53 | 252,360,521.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 543,617,003.42 | 156,781,921.34 |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|------|--------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 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、上年期末余额 | 376,542,648.00 | | | | 263,783,518.14 | | 14,162,977.79 | | | | -69,140,943.00 | | 585,348,200.93 | 10,996,153.04 | 596,344,353.97 |
| 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 | 376,542,648.00 | | | | 263,783,518.14 | | 14,162,977.79 | | | | -69,140,943.00 | | 585,348,200.93 | 10,996,153.04 | 596,344,353.97 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 41,900,000.00 | | | 418,022,480.54 | | -3,377,037.07 | | | -34,066,671.52 | | 422,478,771.95 | -1,605,483.83 | 420,873,288.12 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -3,377,037.07 | | | -34,066,671.52 | | -37,443,708.59 | -1,605,483.83 | -39,049,192.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 41,900,000.00 | | | 418,022,480.54 | | | | | | | 459,922,480.54 | | 459,922,480.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 41,900,000.00 | | | 406,400,706.09 | | | | | | | 448,300,706.09 | | 448,300,706.09 |
| 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 | | | | 11,621,774.45 | | | | | | | 11,621,774.45 | | 11,621,774.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 权益 的金 额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提 取盈 余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提 取一 般风 险准 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权 益内 部结 转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资 本公 积转 增资 本(或 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|--|-----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,442,648.00 | | | | 681,805,998.68 | | 10,785,940.72 | | | -103,207,614.52 | | 1,007,826,972.88 | 9,390,669.21 | 1,017,217,642.09 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 188,271,324.00 | | | | 401,453,993.02 | | | | | | -38,923,883.55 | | 550,801,433.47 | 9,810,120.81 | 560,611,554.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 12,724,238.81 | | | | 740,769.85 | | 13,465,008.66 | -5,390.95 | 13,459,617.71 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|-----------------|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 188,271,324.00 | | | 401,453,993.02 | | 12,724,238.81 | | | -38,183,113.70 | | 564,266,442.13 | 9,804,729.86 | 574,071,171.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 188,271,324.00 | | | -159,996,134.89 | | -1,222,470.96 | | | -59,662,208.81 | | -32,609,490.66 | 2,612,605.47 | -29,996,885.19 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -1,222,470.96 | | | -59,662,208.81 | | -60,884,679.77 | -2,387,394.53 | -63,272,074.30 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 28,275,189.11 | | | | | | | 28,275,189.11 | 5,000,000.00 | 33,275,189.11 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 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 | | | | 28,275,189.11 | | | | | | | | 28,275,189.11 | | 28,275,189.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结 | 188,271,324.00 | | | -188,271,324.00 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 188,271,324.00 | | | | -188,271,324.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 376,542,648.00 | | | 241,457,858.13 | | 11,501,767.85 | | | -97,845,322.51 | | 531,656,951.47 | 12,417,335.33 | 544,074,286.80 | |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|------|----------------|----------------|
| | 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、上年期末余额 | 376,542,648.00 | | | | 268,072,493.27 | | 15,562,977.79 | | | -48,656,884.36 | 611,521,234.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 376,542,648.00 | | | | 268,072,493.27 | | 15,562,977.79 | | | -48,656,884.36 | 611,521,234.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 41,900,000.00 | | | | 418,022,480.54 | | -3,377,037.07 | | | -23,328,670.85 | 433,216,772.62 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|--|----------------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -3,377,037.07 | | | -23,328,670.85 | -26,705,707.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 41,900,000.00 | | | | 418,022,480.54 | | | | | | 459,922,480.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 41,900,000.00 | | | | 406,400,706.09 | | | | | | 448,300,706.09 |
| 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 | | | | | 11,621,774.45 | | | | | | 11,621,774.45 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 418,442,648.00 | | | | 686,094,973.81 | | 12,185,940.72 | | | -71,985,555.21 | 1,044,738,007.32 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------|-----|----|-------------------------|-------|-------------------|------|------|--------------------|--------------------|
| | 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、上年期末余额 | 188,271, 324.00 | | | | 405,742 ,968.15 | | | | | -35,062 ,187.03 | 558,952 ,105.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 12,724, 238.81 | | | 858,051 .06 | 13,582, 289.87 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 188,271, 324.00 | | | | 405,742 ,968.15 | | 12,724, 238.81 | | | -34,204 ,135.97 | 572,534 ,394.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 188,271, 324.00 | | | | -159,99 6,134.8 9 | | -1,222, 470.96 | | | -45,549 ,082.20 | -18,496 ,364.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,222, 470.96 | | | -45,549 ,082.20 | -46,771 ,553.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 28,275, 189.11 | | | | | | 28,275, 189.11 |
| 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 | | | | | 28,275, 189.11 | | | | | | 28,275, 189.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 188,271,324.00 | | | | -188,271,324.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 188,271,324.00 | | | | -188,271,324.00 | | | | | | |
| 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 | 376,542,648.00 | | | | 245,746,833.26 | | 11,501,767.85 | | -79,753,218.17 | | 554,038,030.94 |

法定代表人：张送根 主管会计工作负责人：邢玉柱 会计机构负责人：齐敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况

① 公司名称：北京天智航医疗科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)

② 注册资本：人民币 41,844.2648 万元

③ 公司住所：北京市海淀区西小口路 66 号东升科技园 C 区 1 号楼二层 206 室

④ 法定代表人：张送根

⑤ 经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；施工总承包、专业承包、劳务分包；销售电子产品、机械设备、一类医疗器械；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售医疗器械(II、III类)；生产医疗器械(II、III类)。

(2) 历史沿革

公司成立于 2010 年 10 月 22 日，由张送根、张瑞君等 6 名自然人和信汇科技有限公司、北京银基发商贸有限责任公司、北京京安泰国际投资有限公司共同出资组建，公司成立时的注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

2011 年 7 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由北京中关村发展集团股份有限公司对公司增资 408,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 10,408,200.00 元。

2011 年 12 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由北京中关村发展集团股份有限公司对公司增资 1,224,400.00 元，变更后的注册资本为人民币 11,632,600.00 元。

2012 年 11 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增注册资本 18,367,400.00 元，变更后的注册资本为人民币 30,000,000.00 元。

2014 年 9 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由北京水木启程创业投资中心(有限合伙)对公司增资 525,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 30,525,200.00 元。

2014 年 10 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由北京润信鼎泰投资中心(有限合伙)、北京美锦投资有限公司、上海泓成股权投资合伙企业(有限合伙)共同对公司增资 4,088,700.00 元，变更后的注册资本为人民币 34,613,900.00 元。

2015 年 5 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，由上海愉享投资管理中心(有限合伙)、中金佳泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、苏州纪源源星股权投资合伙企业(有限合伙)、成都乐道成长投资合伙企业(有限合伙)、青岛金石灏纳投资有限公司、北京海榕一号投资合伙企业(有限合伙)、北京金信元兴投资管理有限公司、仁重股权投资(上海)有限公司、北京

君励投资管理中心(有限合伙)、杭州锐鸿尚菁投资管理合伙企业(有限合伙)、北京水木展程投资中心(有限合伙)、合肥阡合科技投资管理中心(有限合伙)、广州达安京汉投资咨询有限公司、上海曼路投资管理合伙企业(有限合伙)共同对公司增资 4,923,078.00 元,变更后的注册资本为人民币 39,536,978.00 元。

2015 年 6 月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,由资本公积转增注册资本 118,610,934.00 元,变更后的注册资本为人民币 158,147,912.00 元。

2015 年 11 月,根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京天智航医疗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函〔2015〕7322 号),批准公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。

2018 年 7 月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,由先进制造产业投资基金(有限合伙)和京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)共同对公司增资 30,123,412.00 元,变更后的注册资本为人民币 188,271,324.00 元。

2019 年 4 月,根据公司股东大会决议和修改后章程的规定,由资本公积转增注册资本 188,271,324.00 元,变更后的注册资本为人民币 376,542,648.00 元。

报告期内,公司首次公开发行股票并在科创板上市申请获得了中国证券监督管理委员会批准。根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京天智航医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2020]1001 号),公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,190 万股,发行后公司总股本 41,844.2648 万股。

(3) 行业性质及主要产品

公司属医疗仪器设备及器械制造,报告期内主要产品为骨科手术机器人。

本财务报表于 2020 年 8 月 24 日经公司第四届董事会第二十九次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司合并财务报表范围包括北京天智航医疗技术服务有限公司、北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司、安徽天智航医疗科技有限公司 3 家子公司,详见本附注“九、1 在子公司中的权益”相关内容。

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

本公司不存在可能导致公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

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

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始

计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加

的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

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) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取金融资产现金流量的权利届满；

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

② 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融负债的分类和计量

本公司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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，

除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

② 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。公司基于迁徙模型测算历史损失率并在此基础上进行前瞻性因素的调整计算预期损失率。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

(6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(7) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(8) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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

参照五、10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照五、10 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因

素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10(4)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

② 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准

则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

18. 债权投资

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

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

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第

7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------|------|---------|-------|---------------|
| 机器设备 | 直线法 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 电子设备 | 直线法 | 3-5 | 5.00% | 19.00%-31.67% |
| 办公设备 | 直线法 | 3-5 | 5.00% | 19.00%-31.67% |
| 运输设备 | 直线法 | 10 | 5.00% | 9.50% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

① 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|-------|------|--------|
| 软件使用权 | 5 年 | - |
| 非专利技术 | 5 年 | - |

④ 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

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。

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。

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销,摊销年限如下:

| 名称 | 摊销年限 | 备注 |
|----------|-------|--------|
| 租入房屋装修支出 | 2年-5年 | 实际受益年限 |
| 专利检索服务费 | 3年 | 实际受益年限 |
| 邮箱使用费 | 4年 | 实际受益年限 |

31. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自2020年1月1日起适用。

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性

在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

32. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

35. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；

6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

① 收入确认的一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品;
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务,公司在客户取得相关商品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,公司会考虑下列迹象:

- 4) 公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;
- 5) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;
- 6) 公司已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。

7) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

8) 客户已接受该商品或服务；

9) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

② 本公司各类收入确认的具体标准：

1) 销售商品收入

公司与购货方签订销售合同，将商品交付给购货方，根据合同约定需安装验收的商品，在安装完成并取得装机验收单后，按照合同约定的价格确认商品销售收入；根据合同约定无需安装验收的商品，发货并经购货方签收后，按照合同约定的价格确认商品销售收入。

2) 技术服务收入的具体确认标准

公司签订的技术服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；其他服务合同在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

3) 手术中心专业工程收入的具体确认标准

手术中心专业工程收入按照完工百分比法确认收入，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(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

38. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

② 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）

采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。（摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。）

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

- ④ 公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ⑤ 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助采用总额法核算。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

41. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 公司作为承租人对经营租赁的处理

1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 公司作为出租人对经营租赁的处理

1) 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“五、17 划分为持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

43. 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) |
|--|-----------------------------------|---------------------|
| 2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则,对会计政策的相关内容进行调整。 | 已于2019年7月1日经公司第四届董事会第十七次会议审批审议通过。 | 具体详见下述其他说明及(3)。 |

其他说明:

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”),本公司经批准自2020年1月1日起执行该准则,对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况,详见下述(3)

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、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 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 152,627,459.73 | 152,627,459.73 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 272,810,000.00 | 272,810,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 45,554,083.82 | 45,554,083.82 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 12,898,511.53 | 12,898,511.53 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8,109,013.38 | 8,109,013.38 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 32,067,022.96 | 28,086,513.81 | -3,980,509.15 |
| 合同资产 | | 3,980,509.15 | 3,980,509.15 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,575,472.00 | 3,575,472.00 | |
| 流动资产合计 | 527,641,563.42 | 527,641,563.42 | |
| 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 | 19,995,954.39 | 19,995,954.39 | |
| 其他权益工具投资 | 107,112,788.52 | 107,112,788.52 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 20,112,340.27 | 20,112,340.27 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,730,635.54 | 2,730,635.54 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 13,430,522.02 | 13,430,522.02 | |
| 递延所得税资产 | 18,965,848.10 | 18,965,848.10 | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 3,612,389.39 | 3,612,389.39 | |
| 非流动资产合计 | 185,960,478.23 | 185,960,478.23 | |
| 资产总计 | 713,602,041.65 | 713,602,041.65 | |
| 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 | 4,187,976.99 | 4,187,976.99 | |
| 预收款项 | 47,140,377.95 | | -47,140,377.95 |
| 合同负债 | | 47,140,377.95 | 47,140,377.95 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 28,869,042.59 | 28,869,042.59 | |
| 应交税费 | 10,459,276.64 | 10,459,276.64 | |
| 其他应付款 | 5,652,547.80 | 5,652,547.80 | |
| 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 | 96,309,221.97 | 96,309,221.97 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 6,447,632.42 | 6,447,632.42 | |
| 递延收益 | 11,557,294.64 | 11,557,294.64 | |
| 递延所得税负债 | 2,943,538.65 | 2,943,538.65 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 20,948,465.71 | 20,948,465.71 | |
| 负债合计 | 117,257,687.68 | 117,257,687.68 | |

| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|--|
| 实收资本（或股本） | 376,542,648.00 | 376,542,648.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 263,783,518.14 | 263,783,518.14 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 14,162,977.79 | 14,162,977.79 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -69,140,943.00 | -69,140,943.00 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 585,348,200.93 | 585,348,200.93 | |
| 少数股东权益 | 10,996,153.04 | 10,996,153.04 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 596,344,353.97 | 596,344,353.97 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 713,602,041.65 | 713,602,041.65 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因执行新收入准则，本公司将期初财务报表中原计入存货中的符合合同资产定义的已完工未结算资产 3,980,509.15 元重分类至合同资产；将原计入预收款项的客户付款大于履行履约义务的金额 47,140,377.95 元重分类至合同负债 47,140,377.95 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 127,550,625.53 | 127,550,625.53 | |
| 交易性金融资产 | 261,510,000.00 | 261,510,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 46,695,098.95 | 46,695,098.95 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 12,599,929.46 | 12,599,929.46 | |
| 其他应收款 | 12,730,816.13 | 12,730,816.13 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 31,273,747.15 | 27,293,238.00 | -3,980,509.15 |
| 合同资产 | | 3,980,509.15 | 3,980,509.15 |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,149,931.99 | 1,149,931.99 | |
| 流动资产合计 | 493,510,149.21 | 493,510,149.21 | |
| 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 | 86,955,954.39 | 86,955,954.39 | |
| 其他权益工具投资 | 92,596,068.16 | 92,596,068.16 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 14,691,267.13 | 14,691,267.13 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,730,635.54 | 2,730,635.54 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,186,957.80 | 3,186,957.80 | |
| 递延所得税资产 | 18,919,659.43 | 18,919,659.43 | |
| 其他非流动资产 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 222,480,542.45 | 222,480,542.45 | |
| 资产总计 | 715,990,691.66 | 715,990,691.66 | |
| 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 | 5,007,236.03 | 5,007,236.03 | |
| 预收款项 | 46,375,657.14 | | -46,375,657.14 |
| 合同负债 | | 46,375,657.14 | 46,375,657.14 |
| 应付职工薪酬 | 25,778,054.10 | 25,778,054.10 | |
| 应交税费 | 9,560,229.81 | 9,560,229.81 | |
| 其他应付款 | 163,147.50 | 163,147.50 | |
| 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 | 86,884,324.58 | 86,884,324.58 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 6,447,632.42 | 6,447,632.42 | |
| 递延收益 | 8,193,961.31 | 8,193,961.31 | |
| 递延所得税负债 | 2,943,538.65 | 2,943,538.65 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,585,132.38 | 17,585,132.38 | |
| 负债合计 | 104,469,456.96 | 104,469,456.96 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 376,542,648.00 | 376,542,648.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 268,072,493.27 | 268,072,493.27 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 15,562,977.79 | 15,562,977.79 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 未分配利润 | -48,656,884.36 | -48,656,884.36 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 611,521,234.70 | 611,521,234.70 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 715,990,691.66 | 715,990,691.66 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

因执行新收入准则，本公司将母公司期初财务报表中原计入存货中的符合合同资产定义的已完工未结算资产 3,980,509.15 元重分类至合同资产；将原计入预收款项的客户付款大于履行履约义务的金额 46,375,657.14 元重分类至合同负债 46,375,657.14 元。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 应税收入按税法规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 9%、13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 2% |

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（%） |
|-----------------------|----------|
| 北京天智航医疗科技股份有限公司 | 15% |
| 北京天智航医疗技术服务有限公司 | 20% |
| 安徽天智航医疗科技有限公司 | 20% |
| 北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税

公司于 2019 年 12 月 2 日通过北京市 2019 年度高新技术企业复审认定，高新技术企业证书编号 GR201911004003，有效期三年，享受税收优惠时间为 2019 年度、2020 年度、2021 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，公司减按 15% 的税率计缴企业所得税。

报告期内，子公司北京天智航医疗技术服务有限公司、安徽天智航医疗科技有限公司属于小型微利企业，根据财税〔2019〕13 号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

报告期内，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的规定，经主管税务机关核准，自 2017 年 7 月 1 日起，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%(自

2018年5月1日开始为16%，自2019年4月1日开始为13%)税率征收增值税后，对软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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 | 43,324.75 | 2,721.29 |
| 银行存款 | 554,779,589.94 | 152,624,738.44 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 554,822,914.69 | 152,627,459.73 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

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 | | |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 180,610,000.00 | 272,810,000.00 |
| 合计 | 180,610,000.00 | 272,810,000.00 |

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

(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 | 41,225,025.18 |
| 1 至 2 年 | 5,180,857.40 |
| 2 至 3 年 | 600,000.00 |
| 3 至 4 年 | 2,398,166.58 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 108,000.00 |
| 合计 | 49,512,049.16 |

(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 | 2,398,166. | 4.8 | 2,398,166 | 100. | | 2,398,166. | 4.7 | 2,398,166 | 100. | |
| 单 | 58 | 4 | .58 | 00 | | 58 | 6 | .58 | 00 | |
| 项 | | | | | | | | | | |
| 计 | | | | | | | | | | |
| 提 | | | | | | | | | | |
| 坏 | | | | | | | | | | |
| 账 | | | | | | | | | | |
| 准 | | | | | | | | | | |
| 备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按 | 47,113,882 | 95. | 2,792,636 | 5.93 | 44,321,245 | 47,934,744 | 95. | 2,380,661 | 4.97 | 45,554,083 |
| 组 | .58 | 16 | .70 | | .88 | .88 | 24 | .06 | | .82 |
| 合 | | | | | | | | | | |
| 计 | | | | | | | | | | |
| 提 | | | | | | | | | | |
| 坏 | | | | | | | | | | |
| 账 | | | | | | | | | | |
| 准 | | | | | | | | | | |
| 备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合 | 49,512,049 | / | 5,190,803 | / | 44,321,245 | 50,332,911 | / | 4,778,827 | / | 45,554,083 |
| 计 | .16 | | .28 | | .88 | .46 | | .64 | | .82 |

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 |
| 鹤壁市人民医院 | 1,398,166.58 | 1,398,166.58 | 100 | 预期无法全部收回 |
| 湖南汇普医疗科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100 | 预期无法全部收回 |
| 合计 | 2,398,166.58 | 2,398,166.58 | 100 | / |

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：账龄组合

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 | 41,225,025.18 | 1,566,550.96 | 3.80 |
| 1 至 2 年 | 5,180,857.40 | 518,085.74 | 10.00 |
| 2 年以上 | 708,000.00 | 708,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 47,113,882.58 | 2,792,636.70 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,398,166.58 | | | | | 2,398,166.58 |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 2,380,661.06 | 411,975.64 | | | | 2,792,636.70 |
| 合计 | 4,778,827.64 | 411,975.64 | | | | 5,190,803.28 |

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 | | |
|------|--------------|-----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 公司一 | 9,051,724.14 | 18.28 | 343,965.52 |
| 公司二 | 5,000,000.00 | 10.10 | 190,000.00 |
| 公司三 | 5,000,000.00 | 10.10 | 190,000.00 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 公司四 | 5,000,000.00 | 10.10 | 190,000.00 |
| 公司五 | 5,000,000.00 | 10.10 | 190,000.00 |
| 合计 | 29,051,724.14 | 58.68 | 1,103,965.52 |

(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 | 8,386,624.88 | 100.00 | 12,816,883.53 | 99.37 |
| 1至2年 | | | 81,628.00 | 0.63 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 8,386,624.88 | 100.00 | 12,898,511.53 | 100.00 |

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 预付对象 | 与公司关联关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------|--------------|--------------------|
| 公司一 | 非关联方 | 2,916,782.75 | 34.78 |
| 公司二 | 非关联方 | 1,901,508.90 | 22.67 |
| 公司三 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 11.92 |
| 公司四 | 非关联方 | 645,150.00 | 7.69 |
| 公司五 | 非关联方 | 284,000.00 | 3.39 |
| 合计 | | 6,747,441.65 | 80.45 |

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 | 9,168,128.54 | 8,109,013.38 |
| 合计 | 9,168,128.54 | 8,109,013.38 |

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

(4). 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 | 4,509,578.03 |
| 1 至 2 年 | 3,566,150.46 |
| 2 至 3 年 | 1,822,819.30 |
| 3 至 4 年 | 43,285.52 |
| 4 至 5 年 | 523,493.73 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 10,465,327.04 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|
| 保证金 | 8,785,109.31 | 7,474,974.33 |
| 押金 | 1,630,217.73 | 1,614,217.55 |
| 备用金 | 50,000.00 | |
| 往来款 | | 11,241.51 |
| 合计 | 10,465,327.04 | 9,100,433.39 |

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 991,420.01 | 305,778.49 | | | | 1,297,198.50 |
| 合计 | 991,420.01 | 305,778.49 | | | | 1,297,198.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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 |
|------|-------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 公司一 | 保证金 | 3,367,206.45 | 1年以内、1-2年 | 32.17 | 346,147.00 |
| 公司二 | 保证金 | 2,487,644.40 | 1年以内、1-2年 | 23.77 | 205,181.61 |
| 公司三 | 保证金 | 1,490,000.00 | 1年以内 | 14.24 | 110,260.00 |
| 公司四 | 押金 | 1,033,454.13 | 1-2年、2-3年、3-4年、4-5年 | 9.88 | 389,603.49 |
| 公司五 | 保证金 | 800,000.00 | 2-3年 | 7.64 | 120,000.00 |
| 合计 | / | 9,178,304.98 | / | 87.70 | 1,171,192.10 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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 | 11,820,108.76 | 163,309.05 | 11,656,799.71 | 12,979,527.23 | 84,584.87 | 12,894,942.36 |
| 库存商品 | 9,909,332.92 | | 9,909,332.92 | 7,390,711.94 | 154,958.30 | 7,235,753.64 |
| 发出商品 | 4,577,165.89 | | 4,577,165.89 | 4,437,026.08 | | 4,437,026.08 |
| 委托加工物资 | 116,957.42 | | 116,957.42 | 321,101.47 | | 321,101.47 |
| 在产品 | 7,977,596.18 | | 7,977,596.18 | 3,197,690.26 | | 3,197,690.26 |
| 合计 | 34,401,161.17 | 163,309.05 | 34,237,852.12 | 28,326,056.98 | 239,543.17 | 28,086,513.81 |

(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 | 84,584.87 | 78,724.18 | | | | 163,309.05 |
| 库存商品 | 154,958.30 | | | 154,958.30 | | |
| 合计 | 239,543.17 | 78,724.18 | | 154,958.30 | | 163,309.05 |

(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

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 |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 已完工未结算资产 | 3,980,509.15 | | 3,980,509.15 | 3,980,509.15 | | 3,980,509.15 |
| 合计 | 3,980,509.15 | | 3,980,509.15 | 3,980,509.15 | | 3,980,509.15 |

(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

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

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 2,726,013.25 | 2,631,520.82 |
| 待摊房屋租金 | 232,603.62 | 943,951.18 |
| 合计 | 2,958,616.87 | 3,575,472.00 |

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

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

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

(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 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------|--|--|--|--|--|---------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 安徽国健顺泰医疗服务有限公司 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | | 19,995,781.22 |
| 小计 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | | 19,995,781.22 |
| 合计 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | | 19,995,781.22 |

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 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 北京天峰启航股权投资合伙企业(有限合伙) | 24,006,910.62 | 29,623,590.99 |
| Loon Topco ,LLC | 38,648,475.88 | 38,648,475.88 |
| 北京罗森博特科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 北京天和诚医疗科技有限公司 | 916,720.36 | 916,720.36 |
| 北京英特美迪科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| CELESTIAL -ONCOLOGY INC. | 7,815,170.00 | |
| SPW 公司 | 20,759.20 | 43,730.30 |
| Agile Robots AG | 22,380,270.99 | 22,380,270.99 |
| 北京中关村水木医疗科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 成都杰士德科技有限责任公司 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 106,288,307.05 | 107,112,788.52 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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 | 22,145,676.62 | 20,112,340.27 |
| 合计 | 22,145,676.62 | 20,112,340.27 |

其他说明：

无

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 | 机器设备 | 办公设备 | 电子设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,791,709.86 | 1,007,090.57 | 3,991,595.99 | 88,423.58 | 30,878,820.00 |
| 2. 本期增加金额 | 4,560,238.29 | 39,115.05 | 421,407.01 | | 5,020,760.35 |
| (1) 购置 | 4,560,238.29 | 39,115.05 | 421,407.01 | | 5,020,760.35 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 33,823.37 | | | | 33,823.37 |
| (1) 处置或报废 | 33,823.37 | | | | 33,823.37 |
| 4. 期末余额 | 30,318,124.78 | 1,046,205.62 | 4,413,003.00 | 88,423.58 | 35,865,756.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,884,613.90 | 485,055.96 | 2,338,886.82 | 57,923.05 | 10,766,479.73 |
| 2. 本期增加金额 | 1,236,721.40 | 70,440.54 | 1,643,100.36 | 6,955.98 | 2,957,218.28 |
| (1) 计提 | 1,236,721.40 | 70,440.54 | 1,643,100.36 | 6,955.98 | 2,957,218.28 |
| 3. 本期减少金额 | 3,617.65 | | | | 3,617.65 |
| (1) 处置或报废 | 3,617.65 | | | | 3,617.65 |
| 4. 期末余额 | 9,117,717.65 | 555,496.50 | 3,981,987.18 | 64,879.03 | 13,720,080.36 |
| 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 | 21,200,407.13 | 490,709.12 | 431,015.82 | 23,544.55 | 22,145,676.62 |
| 2. 期初账面价值 | 17,907,095.96 | 522,034.61 | 1,652,709.17 | 30,500.53 | 20,112,340.27 |

(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

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

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

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 | 软件 | 非专利技术 | 合计 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,867,728.77 | 300,000.00 | 4,167,728.77 |
| 2. 本期增加金额 | 1,479,784.04 | | 1,479,784.04 |
| (1) 购置 | 1,479,784.04 | | 1,479,784.04 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 5,347,512.81 | 300,000.00 | 5,647,512.81 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,137,093.23 | 300,000.00 | 1,437,093.23 |
| 2. 本期增加金额 | 460,681.24 | | 460,681.24 |
| (1) 计提 | 460,681.24 | | 460,681.24 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,597,774.47 | 300,000.00 | 1,897,774.47 |
| 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 | 3,749,738.34 | | 3,749,738.34 |
| 2. 期初账面价值 | 2,730,635.54 | | 2,730,635.54 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 租入房屋装修支出 | 13,349,115.98 | | 5,131,595.56 | | 8,217,520.42 |
| 专利信息检索服务 | 31,446.54 | | 31,446.54 | | |
| 邮箱使用费 | 49,959.50 | | 7,888.35 | | 42,071.15 |

| | | | | | |
|----|---------------|--|--------------|--|--------------|
| 合计 | 13,430,522.02 | | 5,170,930.45 | | 8,259,591.57 |
|----|---------------|--|--------------|--|--------------|

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 | 6,362,743.76 | 949,405.39 | 5,768,427.69 | 852,780.90 |
| 可抵扣亏损 | 75,476,291.08 | 11,191,715.58 | 59,109,639.40 | 8,866,445.91 |
| 预计负债 | 7,733,998.47 | 1,160,099.77 | 6,447,632.42 | 967,144.86 |
| 股份支付 | 43,546,623.57 | 6,531,993.54 | 31,924,849.12 | 4,788,727.37 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 20,399,907.15 | 3,059,986.08 | 23,005,346.78 | 3,450,802.02 |
| 内部交易未实现利润 | 3,907,762.67 | 297,073.18 | 266,313.58 | 39,947.04 |
| 合计 | 157,427,326.70 | 23,190,273.54 | 126,522,208.99 | 18,965,848.10 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 15,673,577.27 | 2,351,036.59 | 19,623,590.99 | 2,943,538.65 |
| 合计 | 15,673,577.27 | 2,351,036.59 | 19,623,590.99 | 2,943,538.65 |

(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 | 2,288,567.07 | 2,241,363.13 |
| 可抵扣亏损 | 32,807,423.64 | 25,146,212.91 |
| 合计 | 35,095,990.71 | 27,387,576.04 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | 4,669,450.01 | 4,669,450.01 | |
| 2024 年 | 20,476,762.90 | 20,476,762.90 | |
| 2025 年 | 7,661,210.73 | | |
| 合计 | 32,807,423.64 | 25,146,212.91 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付软件购置款 | 1,100,282.18 | | 1,100,282.18 | | | |
| 预付设备购置款 | 4,287,409.39 | | 4,287,409.39 | 3,612,389.39 | | 3,612,389.39 |
| 预付办公楼购置款 | 83,826,072.00 | | 83,826,072.00 | | | |
| 合计 | 89,213,763.57 | | 89,213,763.57 | 3,612,389.39 | | 3,612,389.39 |

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

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 材料设备款 | 3,410,277.24 | 2,206,651.29 |
| 工程劳务款 | 957,744.86 | 982,966.68 |
| 房租 | 2,241,827.34 | 317,563.24 |
| 固定资产购置款 | | 14,015.01 |
| 待支付发行费用 | 11,259,811.43 | |
| 其他 | 1,167,522.40 | 666,780.77 |
| 合计 | 19,037,183.27 | 4,187,976.99 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 销货款 | | |
| 合计 | | |

(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 | 42,185,334.58 | 47,140,377.95 |
| 合计 | 42,185,334.58 | 47,140,377.95 |

(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 | 28,294,728.60 | 45,317,064.83 | 64,496,462.50 | 9,115,330.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 574,313.99 | 764,960.61 | 1,339,274.60 | |
| 三、辞退福利 | | 485,527.00 | 485,527.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 28,869,042.59 | 46,567,552.44 | 66,321,264.10 | 9,115,330.93 |

(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 | 27,592,784.98 | 37,112,010.11 | 56,513,047.71 | 8,191,747.38 |
| 二、职工福利费 | | 2,278,321.30 | 2,139,741.30 | 138,580.00 |
| 三、社会保险费 | 406,077.23 | 1,613,524.64 | 1,810,857.40 | 208,744.47 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | 363,912.30 | 1,544,814.05 | 1,703,186.83 | 205,539.52 |
| 工伤保险费 | 13,010.16 | 17,735.82 | 30,745.98 | |
| 生育保险费 | 29,154.77 | 50,974.77 | 76,924.59 | 3,204.95 |
| 四、住房公积金 | | 3,226,228.15 | 3,212,616.71 | 13,611.44 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 295,866.39 | 1,086,980.63 | 820,199.38 | 562,647.64 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 28,294,728.60 | 45,317,064.83 | 64,496,462.50 | 9,115,330.93 |

(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 | 546,993.44 | 731,609.78 | 1,278,603.22 | |
| 2、失业保险费 | 27,320.55 | 33,350.83 | 60,671.38 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 574,313.99 | 764,960.61 | 1,339,274.60 | |

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 | 93,477.22 | 8,699,824.26 |
| 个人所得税 | 672,183.72 | 617,522.55 |
| 城市维护建设税 | 56,609.36 | 658,836.72 |
| 教育费附加 | 24,261.14 | 282,358.58 |
| 地方教育费附加 | 16,174.10 | 188,239.06 |
| 企业所得税 | | 11,306.48 |
| 地方水利建设基金 | | 1,188.99 |
| 合计 | 862,705.54 | 10,459,276.64 |

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 | 6,229,497.33 | 5,652,547.80 |
| 合计 | 6,229,497.33 | 5,652,547.80 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 应付押金及保证金 | 2,753,808.24 | 2,125,026.97 |
| 应付员工报销款 | 52,541.59 | 122,673.33 |
| 应付合作单位研课题经费 | 3,350,000.00 | 3,350,000.00 |
| 其他 | 73,147.50 | 54,847.50 |
| 合计 | 6,229,497.33 | 5,652,547.80 |

(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

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 预提售后服务费 | 6,447,632.42 | 7,733,998.47 | 售后服务费 |
| 合计 | 6,447,632.42 | 7,733,998.47 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：公司根据销售合同质保期承诺及历史期间售后服务费实际发生情况，于资产负债表日计提质保期售后服务费。

公司根据销售合同质保期承诺及历史期间售后服务费实际发生情况，于资产负债表日计提质保期售后服务费。

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 | 11,557,294.64 | 5,476,200.00 | 10,437,199.40 | 6,596,295.24 | 与资产相关或补偿企业以后期间费用损失 |
| 合计 | 11,557,294.64 | 5,476,200.00 | 10,437,199.40 | 6,596,295.24 | / |

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 |
|-------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|------|--------------|-------------|
| 国家重点研发计划数字诊疗装备研发项目 | 4,742,857.13 | | | 2,371,428.57 | | 2,371,428.56 | 与收益相关 |
| 北京市医药协同科技创新补助 | 133,333.34 | | | 66,666.67 | | 66,666.67 | 与收益相关 |
| 北京市2018年高精尖产业发展资金 | 1,041,666.67 | | | 250,000.00 | | 791,666.67 | 与资产相关 |
| 微创骨科手术机器人应用示范项目及其支撑技术研究 | 308,437.50 | | | 308,437.50 | | | 与收益相关 |
| 医用机器人核心部件研发与应用 | 643,500.00 | 1,056,200.00 | | 675,000.00 | | 1,024,700.00 | 与收益相关 |
| 面向手术机器人应用和大数据公共服务平台建设 | 4,687,500.00 | | | 4,687,500.00 | | | 与收益相关 |
| 机器人系统性能评估与临床试验 | | 612,000.00 | | 368,333.33 | | 243,666.67 | 与收益相关 |
| 机器人系统性能评估与临床试验 | | 108,000.00 | | 39,000.00 | | 69,000.00 | 与资产相关 |
| 5G技术的骨科机器人远程手术研究与示范应用项目 | | 2,700,000.00 | | 1,462,500.00 | | 1,237,500.00 | 与收益相关 |
| 肺部肿瘤精准穿刺手术机器人研究 | | 1,000,000.00 | | 208,333.33 | | 791,666.67 | 与收益相关 |
| 合计 | 11,557,294.67 | 5,476,200.00 | | 10,437,199.40 | | 6,596,299.23 | |

| | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|------|
| | 4 | | | | | 5.24 |
|--|---|--|--|--|--|------|

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 | 376,542,648.00 | 41,900,000.00 | | | | 41,900,000.00 | 418,442,648.00 |

其他说明：

2020年7月公司首次公开发行新股，并与2020年7月7日在上海证券交易所上市，本次发行前公司总股本为376,542,648股，发行的股份数量为41,900,000股。

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） | 213,182,669.02 | 406,400,706.09 | | 619,583,375.11 |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|--|----------------|
| 其他资本公积 | 50,600,849.12 | 11,621,774.45 | | 62,222,623.57 |
| 合计 | 263,783,518.14 | 418,022,480.54 | | 681,805,998.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加为报告期内公司发行新股 4,190.00 万股，每股发行价格 12.04 元，其中增加股本 4,190 万元，扣除发行费用后，其余 406,400,706.09 元计入资本公积。

其他资本公积本期增加数因股票期权激励计划确认股份支付本期摊销 11,621,774.45 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 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | 14,162,977.79 | -3,972,984.81 | | | -595,947.74 | -3,377,037.07 | 10,785,940.72 | |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|-------------|---------------|---------------|
| 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 | 14,162,977.79 | -3,972,984.81 | | | -595,947.74 | -3,377,037.07 | 10,785,940.72 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 具 投 资 公 允 价 值 变 动 | | | | | | | | |
| 企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动 | | | | | | | | |
| 二、 将 重 分 类 进 损 益 的 其 他 综 合 收 益 | | | | | | | | |
| 其 中： 权 益 法 下 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融 | | | | | | | | |
| 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 | 14,162,977. 79 | -3,972,984. 81 | | | -595,947. 74 | -3,377,037. 07 | 10,785,940. 72 |

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

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -69,140,943.00 | -38,923,883.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 740,769.85 |
| 调整后期初未分配利润 | -69,140,943.00 | -38,183,113.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -34,066,671.52 | -30,957,829.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -103,207,614.52 | -69,140,943.00 |

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 | 44,649,622.87 | 10,767,132.70 | 43,213,522.52 | 7,236,321.64 |
| 其他业务 | 3,107,682.48 | 3,027,606.31 | 1,365,011.06 | 1,309,724.34 |
| 合计 | 47,757,305.35 | 13,794,739.01 | 44,578,533.58 | 8,546,045.98 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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 | 157,098.09 | 184,513.65 |
| 教育费附加 | 67,327.75 | 79,077.56 |
| 地方教育费附加 | 44,885.16 | 52,719.04 |
| 水利建设基金 | 1,643.82 | 502.42 |
| 印花税 | 44,115.00 | 49,475.40 |
| 残保金 | -30,341.95 | |
| 合计 | 284,727.87 | 366,288.07 |

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 | 13,369,654.68 | 11,126,014.59 |
| 股份支付 | 813,029.30 | 9,842,163.89 |
| 会务费 | 146,309.67 | 3,883,021.60 |
| 差旅费 | 793,303.05 | 2,507,709.17 |
| 售前及售后服务费 | 3,711,024.42 | 3,016,271.49 |
| 咨询服务费 | 885,971.28 | 857,125.36 |
| 房屋租赁费 | 1,130,651.23 | 823,132.81 |
| 业务招待费 | 532,194.10 | 1,664,483.88 |
| 折旧及摊销 | 1,444,350.51 | 1,029,170.77 |
| 其他 | 2,143,314.62 | 1,633,678.41 |
| 合计 | 24,969,802.86 | 36,382,771.97 |

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 | 17,011,723.05 | 16,768,214.54 |
| 股份支付 | 7,092,160.65 | 11,761,147.72 |
| 咨询服务费 | 4,778,386.34 | 4,568,675.19 |
| 房屋租赁费 | 3,081,036.95 | 5,402,628.50 |
| 折旧及摊销 | 4,770,701.87 | 2,125,095.28 |
| 办公费 | 622,717.88 | 1,076,507.24 |
| 业务招待费 | 629,696.16 | 686,326.90 |
| 差旅费 | 111,732.52 | 854,494.56 |
| 其他 | 915,428.14 | 2,612,095.25 |
| 合计 | 39,013,583.56 | 45,855,185.18 |

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 | 14,228,527.85 | 15,036,439.44 |
| 股份支付 | 3,475,657.10 | 6,153,665.94 |
| 材料费 | 3,473,832.08 | 7,098,750.84 |
| 折旧及摊销 | 1,215,550.01 | 1,969,551.63 |
| 设计开发费 | 805,474.97 | 63,470.99 |
| 测试化验加工费 | 1,043,179.44 | 1,239,949.59 |
| 房屋租赁费 | 2,553,006.55 | 924,782.20 |
| 差旅费 | 31,726.89 | 284,502.10 |
| 咨询服务费 | 3,814,259.93 | 1,041,032.01 |
| 其他 | 424,040.04 | 734,363.11 |
| 合计 | 31,065,254.86 | 34,546,507.85 |

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 | | |
| 减：利息收入 | -196,201.99 | -281,533.52 |
| 银行手续费及其他 | 45,884.79 | 47,791.03 |

| | | |
|----|-------------|-------------|
| 合计 | -150,317.20 | -233,742.49 |
|----|-------------|-------------|

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 13,796,270.09 | 5,889,129.06 |
| 合计 | 13,796,270.09 | 5,889,129.06 |

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 | -173.17 | 53.38 |
| 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 | 5,492,275.81 | |
| 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 | | |
| 收取资金占用费 | | |
| 理财产品投资收益 | 3,155,800.10 | 4,171,763.84 |
| 合计 | 8,647,902.74 | 4,171,817.22 |

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

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 |
|------------|-------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | -305,778.49 | 30,735.82 |
| 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 | | |
| 应收账款坏账损失 | -411,975.64 | 790,984.62 |
| 合计 | -717,754.13 | 821,720.44 |

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 | | -33,060.28 |
| 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 | | -33,060.28 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

□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 | 54.00 | 5,365.93 | 54.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 54.00 | 5,365.93 | 54.00 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 119,469.02 | | 119,469.02 |
| 违约金 | 279,545.18 | | 279,545.18 |
| 罚款及滞纳金 | | 258,722.68 | |
| 合计 | 399,068.20 | 264,088.61 | 399,068.20 |

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 | | |
| 递延所得税费用 | -4,220,979.76 | -8,249,401.81 |
| 合计 | -4,220,979.76 | -8,249,401.81 |

(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 | -39,893,135.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -5,983,970.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 120,797.40 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 189,989.02 |
| 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 | 1,452,204.09 |
| 研发经费等加计扣除影响 | |
| 所得税费用 | -4,220,979.76 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注七（57）、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 9,010,241.57 | 11,451,000.00 |
| 利息收入 | 196,201.99 | 281,533.52 |
| 收往来款 | 669,619.83 | 4,466,714.17 |
| 合计 | 9,876,063.39 | 16,199,247.69 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 管理费用及研发费用 | 23,085,557.72 | 26,561,212.63 |
| 销售费用 | 4,100,245.91 | 13,636,697.48 |
| 付往来款 | 5,099,690.44 | 1,354,896.87 |
| 其他 | 2,580,596.74 | 364,542.16 |
| 合计 | 34,866,090.81 | 41,917,349.14 |

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 支付发行费用 | 1,287,875.12 | 992,000.00 |
| 合计 | 1,287,875.12 | 992,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -35,672,155.35 | -62,049,603.34 |
| 加：资产减值准备 | -76,234.12 | 5,531.29 |
| 信用减值损失 | 717,754.13 | -821,720.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,957,218.28 | 3,671,189.10 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 460,681.24 | 254,510.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,170,930.45 | 2,557,970.58 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 54.00 | 5,365.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,647,902.74 | -4,171,817.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,450,476.74 | -8,249,401.81 |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -6,075,104.19 | -11,271,800.99 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -8,192,954.64 | 17,686,082.76 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -30,408,017.86 | 19,680,954.24 |
| 其他 | 11,621,774.45 | 28,275,189.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,594,433.09 | -14,427,550.06 |
| 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 | 554,822,914.69 | 175,681,519.55 |
| 减: 现金的期初余额 | 152,627,459.73 | 281,653,327.94 |
| 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 | 402,195,454.96 | -105,971,808.39 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 554,822,914.69 | 152,627,459.73 |
| 其中: 库存现金 | 43,324.75 | 2,721.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 554,779,589.94 | 152,624,738.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 554,822,914.69 | 152,627,459.73 |

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

82、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 软件产品增值税即征即退 | 2,993,109.12 | 其他收益 | 2,993,109.12 |
| 国家重点研发计划数字诊疗装备研发项目 | 16,600,000.00 | 递延收益、其他收益 | 2,371,428.57 |
| 北京市医药协同科技创新补助 | 400,000.00 | 递延收益、其他收益 | 66,666.67 |
| 北京市 2018 年高精尖产业发展资金 | 2,500,000.00 | 递延收益、其他收益 | 250,000.00 |
| 微创骨科手术机器人应用示范项目及其支撑技术研究 | 1,645,000.00 | 递延收益、其他收益 | 308,437.50 |
| 医用机器人核心部件研发与应用 | 1,812,200.00 | 递延收益、其他收益 | 675,000.00 |
| 面向手术机器人应用和大数据公共服务平台建设 | 11,250,000.00 | 递延收益、其他收益 | 4,687,500.00 |
| 机器人系统性能评估与临床试验 | 720,000.00 | 递延收益、其他收益 | 407,333.33 |

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|-----------|---------------|
| 基于 5G 技术的骨科机器人远程手术研究与示范应用项目资金 | 2,700,000.00 | 递延收益、其他收益 | 1,462,500.00 |
| 北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所汇入岗位补贴、社会保险补贴及超比例奖励 | 6,360.00 | 其他收益 | 6,360.00 |
| 2019 年度失业保险补贴 | 325,050.00 | 其他收益 | 325,050.00 |
| 合肥市财政局稳岗补贴 | 9,416.00 | 其他收益 | 9,416.00 |
| 肺部肿瘤精准穿刺手术机器人研究 | 1,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 208,333.33 |
| 北京市海淀区社会保险基金管理中心汇入 2019 年稳岗补贴 | 25,135.57 | 其他收益 | 25,135.57 |
| 合计 | 41,986,270.69 | | 13,796,270.09 |

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

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------|-------|-----|------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京天智航医疗技术服务有限公司 | 北京 | 北京 | 技术服务 | 100% | | 投资新设及购买 |
| 安徽天智航医疗科技有限公司 | 合肥 | 合肥 | 制造业 | 100% | | 投资新设及购买 |
| 北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司 | 北京 | 北京 | 技术服务 | 70% | | 投资新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

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 |
|-----------------------|-------------|---------------|----------------|--------------|
| 北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司 | 30 | -1,605,483.83 | - | 9,390,669.21 |

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 |
| 北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司 | 17,742,858.05 | 27,014,507.65 | 44,757,365.70 | 12,283,935.01 | 1,171,200.00 | 13,455,135.01 | 29,152,894.78 | 24,164,007.57 | 53,316,902.35 | 13,299,725.56 | 3,363,333.33 | 16,663,058.89 |

| 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 |
| 北京水木东方医用机器人技术创新中心有 | 8,255,951.59 | -5,351,612.77 | -5,351,612.77 | -7,561,189.93 | 3,676,448.38 | -7,736,456.03 | -7,736,456.03 | -6,472,468.05 |

| | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限 公 司 | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

(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

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

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 安徽国健顺泰医疗服务有限公司 | 合肥 | 合肥 | 商务服务 | 20 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(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

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 |
|------|---------------|----------------|
| | | 安徽国健顺泰医疗服务有限公司 |
| 流动资产 | 67,999,186.09 | 67,997,051.94 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | 67,999,186.09 | 67,997,051.94 |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 67,999,186.09 | 67,997,051.94 |
| | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,995,781.22 | 19,995,954.39 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 19,995,781.22 | 19,995,954.39 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | -865.85 | 181.48 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -865.85 | 181.48 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无

(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

(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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险和利率风险)。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他权益工具投资、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注“七、合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

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

(1)信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资、其他流动资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户和行业进行管理。于资产负债表日，本公司存在一定的信用集中风险，截至2020年6月30日本公司应收账款的58.68%源于应收账款余额前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

①信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

②已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。

违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

(2)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司管理流动性的方法是尽可能确保有足够的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 2019 年 6 月 30 日止，本公司的流动资产超过流动负债人民币 7.61 亿元。

(3)市场风险

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

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，除部分股权投资外，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。于2019年6月30日，公司无带息债务，因此利率变动不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

③价格风险

公司以市场价格采购生产所需原料，因此受到此等价格波动的影响。

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 | | | 180,610,000.00 | 180,610,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 180,610,000.00 | 180,610,000.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 20,759.20 | | 106,267,547.85 | 106,288,307.05 |
| (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 | 20,759.20 | | 286,877,547.85 | 286,898,307.05 |
| (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

列入第一层次公允价值计量的其他权益工具投资为本公司持有的巴黎泛欧交易所创业板上市公司 SPW 公司股权，公司以其公开市场报价确定其公允价值。

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

列入第三层次公允价值计量的金融工具包括本公司持有的银行理财产品以及未上市股权投资，本公司将未上市股权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(其他权益工具投资)。对于公司持有的美国 Loon Topco LLC 未上市股权投资，公司以其最新股权交易约定的公司估值为基础确定其公允价值；对于公司持有的北京天峰启航股权投资合伙企业(有限合伙)权益工具，公司以管理人提供的净值报告为基础计算其公允价值；对于公司持有的上海谦迈网络科技有限公司股权，根据其期末净资产情况，股权投资期末公允价值已减计为零；对于公司持有的其他未上市股权投资，由于被投资单位处于业务发展初期，且公司投入时间较短，根据其经营情况管理层预计其公允价值与投资成本相若。

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“九、1、在子公司中的权益”。

适用 不适用

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

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 |
|-----------------------------|-------------|
| 安徽国健顺泰医疗服务有限公司 | 其他 |
| Spineway S. A. (简称“SPW 公司”) | 其他 |
| 北京罗森博特科技有限公司(简称“罗森博特”) | 其他 |
| 北京英特美迪科技有限公司(简称“英特美迪”) | 其他 |
| 信汇科技有限公司(简称“信汇公司”) | 其他 |
| 北京水木华研投资管理有限公司(简称“水木华研”) | 其他 |
| 水木博展科技发展(北京)有限公司(简称“水木博展”) | 其他 |
| 北京心世纪医疗科技有限公司(简称“心世纪医疗”) | 其他 |
| 北京天和诚医疗科技有限公司(简称“天和诚”) | 其他 |

| | |
|--------------------------------|------|
| 京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)(简称“京津冀基金”) | 参股股东 |
| 先进制造产业投资基金(有限合伙)(简称“先进制造基金”) | 参股股东 |

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 |
|--------|--------|-----------|------------|
| SPW 公司 | 采购商品 | 13,807.10 | |
| 天和诚 | 接受劳务 | | 100,943.39 |

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 |
|------|--------|------------|-----------|
| 罗森博特 | 销售商品 | 17,699.11 | 34,842.76 |
| 罗森博特 | 提供劳务 | 280,188.68 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|------------|------------|
| 罗森博特 | 房产 | 44,181.18 | 48,019.31 |
| 英特美迪 | 房产 | 164,793.46 | 147,075.01 |
| 心世纪医疗 | 房产 | 201,240.27 | |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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 | 5,948,875.96 | 2,472,844.00 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2019年4月，本公司全资子公司安徽天智航与安徽智信泰置业有限公司签署了《办公楼预定协议》，安徽智信泰置业有限公司为陈齐（2018年5月前担任本公司监事）控制的企业，本公司将安徽智信泰置业有限公司认定为关联方。2020年1月双方基于此前签署《办公楼预定协议》签订商品房买卖合同，办公楼建筑面积为15,876.15平方米，购置价款总额为13,970.01万元。截至2020年6月30日，安徽天智航已按照合同约定支付60%购房款83,826,072.00元。

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 |
| 应收账款 | 罗森博特 | 30,597.74 | 1,447.80 | | |
| 应收账款 | 英特美迪 | 38,100.00 | 1,162.71 | | |

(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 | 罗森博特 | 26,133.24 | 26,133.24 |
| 其他应付款 | 英特美迪 | 99,170.64 | 99,170.64 |
| 其他应付款 | 心世纪医疗 | 115,117.07 | 115,117.07 |
| 预收账款 | 罗森博特 | | 24,098.82 |
| 预收账款 | 英特美迪 | 115,117.07 | 46,864.94 |

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 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,220,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 5元/每股, 1.81年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 在授予日近期外部交易价格基础上考虑禁售期流动性折扣后确认授予日限售股份的公允价值, 采用BS模型计算权益工具的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 员工股权认购意向书 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 部分授予对象离职影响 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 62,222,623.57 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 11,621,774.45 |

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
经营租赁承诺

① 子公司北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司与北京市东升锅炉厂、北京东升博展科技发展有限公司博众泰科分公司签订房屋租赁合同，租用坐落于北京市海淀区永泰庄北路1号的天地邻枫项目2号楼地下一层、一层、二层、三层B102B、B105、B106、B107、102、103、202B室等房产，面积共计4,381.97平方米，租赁期限自2017年9月1日至2022年8月31日；租用天地邻枫项目2号楼三层302B房产，建筑面积300平方米，租赁期限自2017年9月1日至2022年8月31日；租用天地邻枫项目1号楼1层104、110室房产，建筑面积471.43平方米，租赁期限自2018年3月1日至2021年2月28日止，上述租赁房产主要为公司办公及研发用房。截至2020年6月30日，剩余租期尚需支付租金及物业费2,596.41万元。

子公司北京水木东方医用机器人技术创新中心有限公司与北京市海淀区兴华农工商公司签订房屋租赁合同，租用坐落于北京市海淀区永泰庄北路1号的中关村东升国际科学园7号楼二层201、202、203室等房产，面积共计2,828.50平方米，租赁期限自2019年1月1日至2021年12月31日，上述租赁房产主要为公司办公及研发用房。截至2020年6月30日，剩余租期尚需支付租金及物业费1,292.96万元。

② 公司与北京东升博展科技发展有限公司签订房屋租赁合同，租用坐落于北京市海淀区西小口路66号的东升科技园C区1号楼二层202室房产，建筑面积359.98平方米，租赁期限自2015年10月15日至2021年10月14日止；租用东升科技园C区1号楼二层206、208、210室房产，建筑面积1,212.91平方米，租赁期限自2015年10月15日至2021年10月14日止；租用北京市海淀区西小口路66号7幢3层301、303室房产，建筑面积818.75平方米，租赁期限自2016年2月1日至2022年1月31日，上述租赁房产主要为公司办公、研发及生产用房。截至2020年6月30日，剩余租期尚需支付租金及物业费357.61万元。

③ 子公司安徽天智航医疗科技有限公司与安徽启迪大街科技服务有限公司签订房屋租赁合同，租用合肥市经开区合肥启迪科技城机器人产业基地4号楼厂房南侧部分生产及办公用房，建筑面积4,341.92平方米，租赁期限自2018年1月1日至2020年12月31日。截至2020年6月30日，剩余租期尚需支付租金59.92万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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 | 42,210,676.07 |
| 1 至 2 年 | 8,280,857.40 |
| 2 至 3 年 | 600,000.00 |
| 3 至 4 年 | 2,398,166.58 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 108,000.00 |
| 合计 | 53,597,700.05 |

(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 | 2,398,166.58 | 4.47 | 2,398,166.58 | 100.00 | | | 2,398,166.58 | 4.67 | 2,398,166.58 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 51,199,533.47 | 95.53 | 2,710,051.26 | 5.29 | 48,489,482.21 | 48,943,054.34 | 95.33 | 2,247,955.39 | 4.59 | 46,695,098.95 |
| 合计 | 53,597,700.05 | / | 5,108,217.84 | / | 48,489,482.21 | 51,341,220.92 | / | 4,646,121.97 | / | 46,695,098.95 |

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 |
| 鹤壁市人民医院 | 1,398,166.58 | 1,398,166.58 | 100 | 预期无法全部收回 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|-----|----------|
| 湖南汇普医疗科技有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100 | 预期无法全部收回 |
| 合计 | 2,398,166.58 | 2,398,166.58 | 100 | / |

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

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 | 42,210,676.07 | 1,483,965.52 | 3.52 |
| 1-2年 | 8,280,857.40 | 518,085.74 | 6.26 |
| 2年以上 | 708,000.00 | 708,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 51,199,533.47 | 2,710,051.26 | 5.29 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,398,166.58 | | | | | 2,398,166.58 |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 2,247,955.39 | 462,095.87 | | | | 2,710,051.26 |
| 合计 | 4,646,121.97 | 462,095.87 | | | | 5,108,217.84 |

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 | | |
|------|------|-----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 公司一 | 9,051,724.14 | 16.89 | 343,965.52 |
| 公司二 | 5,000,000.00 | 9.33 | 190,000.00 |
| 公司三 | 5,000,000.00 | 9.33 | 190,000.00 |
| 公司四 | 5,000,000.00 | 9.33 | 190,000.00 |
| 公司五 | 5,000,000.00 | 9.33 | 190,000.00 |
| 合计 | 29,051,724.14 | 54.21 | 1,103,965.52 |

(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 | 97,428,843.99 | 12,730,816.13 |
| 合计 | 97,428,843.99 | 12,730,816.13 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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 | 92,990,184.93 |
| 1 至 2 年 | 3,558,150.46 |
| 2 至 3 年 | 1,354,884.53 |
| 3 至 4 年 | 43,285.52 |
| 4 至 5 年 | 523,493.73 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 98,469,999.17 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 6,078,823.12 | 4,728,720.97 |
| 押金 | 1,410,175.73 | 1,394,575.55 |
| 备用金 | | 7,354,208.05 |
| 往来款 | 90,981,000.32 | 11,241.51 |
| 合计 | 98,469,999.17 | 13,488,746.08 |

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 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 | |
| 计提坏账准备 | 757,929.95 | 283,225.23 | | | | 1,041,155.18 |
| 合计 | 757,929.95 | 283,225.23 | | | | 1,041,155.18 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(12). 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 |
|------|-------|---------------|---------------------|----------------------|------------|
| 公司一 | 往来款 | 88,826,072.00 | 1年以内 | 90.21 | |
| 公司二 | 保证金 | 3,343,921.45 | 1-2年 | 3.40 | 344,423.91 |
| 公司三 | 往来款 | 2,154,928.32 | 1年以内 | 2.19 | |
| 公司四 | 保证金 | 1,490,000.00 | 1年以内 | 1.51 | 110,260.00 |
| 公司五 | 押金 | 1,033,454.13 | 1-2年、2-3年、3-4年、4-5年 | 1.05 | 389,603.49 |
| 合计 | / | 96,848,375.90 | / | 98.36 | 844,287.40 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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 | 66,960,000.00 | | 66,960,000.00 | 66,960,000.00 | | 66,960,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,995,781.22 | | 19,995,781.22 | 19,995,954.39 | | 19,995,954.39 |
| 合计 | 86,955,781.22 | | 86,955,781.22 | 86,955,954.39 | | 86,955,954.39 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 | 减值准备 |
|-------|------|------|------|------|------|------|
|-------|------|------|------|------|------|------|

| | | | | | 减值准备 | 期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|--|--|---------------|------|------|
| 北京水木东方 医用机器人技 术创新中心有 限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 安徽天智航医 疗科技有限公 司 | 21,960,000.00 | | | 21,960,000.00 | | |
| 北京天智航医 疗技术服务有 限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 66,960,000.00 | | | 66,960,000.00 | | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 安徽国健顺泰医疗服务有限公司 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | 19,995,781.22 | |
| 小计 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | 19,995,781.22 | |
| 合计 | 19,995,954.39 | | | -173.17 | | | | | 19,995,781.22 | |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 48,704,060.84 | 12,470,146.99 | 46,664,849.95 | 7,803,005.86 |
| 其他业务 | 17,699.11 | 12,757.53 | 149,668.00 | 158,945.96 |
| 合计 | 48,721,759.95 | 12,482,904.52 | 46,814,517.95 | 7,961,951.82 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -173.17 | 53.38 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 5,492,275.81 | |
| 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 | | |
| 收取资金占用费 | | |
| 理财产品投资收益 | 2,997,711.06 | 3,814,239.19 |
| 合计 | 8,489,813.70 | 3,814,292.57 |

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 | -54.00 | |
| 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） | 13,796,270.09 | |
| 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 | 5,492,275.81 | |
| 理财产品收益 | 3,155,800.10 | |
| 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 | -399,014.20 | |

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,740,395.58 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,129,967.38 | |
| 合计 | 18,174,914.84 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -5.95 | -0.09 | -0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -9.13 | -0.14 | -0.14 |

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

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 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告。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿 |

董事长：张送根

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用