

证券代码：300529
债券代码：123117

证券简称：健帆生物
债券简称：健帆转债

公告编号：2022-033



Jafron 健帆

健帆生物科技集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董凡、主管会计工作负责人何小莲及会计机构负责人(会计主管人员)李紫芸声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本年度报告中涉及经营计划、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承诺或盈利预测等，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，请投资者仔细阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析 之 第十一条 公司未来发展的展望中 之（三）公司面临的风险”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施 2021 年度利润分配方案时股权登记日的总股本（为扣除公司回购专户中股份数量后的总股本）为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 9.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任	60
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况	70
第八节 优先股相关情况	78
第九节 债券相关情况	79
第十节 财务报告.....	82

备查文件目录

- 1、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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
健帆生物、健帆、公司	指	健帆生物科技集团股份有限公司
北京健帆	指	北京健帆医疗设备有限公司(公司于 2013 年 12 月收购的全资子公司, 2015 年 1 月该公司名称由"北京戴博瑞克技术发展有限公司"变更为"北京健帆医疗设备有限公司")
天津标准	指	天津市标准生物制剂有限公司(公司于 2017 年收购的控股子公司)
湖北健帆	指	湖北健帆生物科技有限公司(公司于 2017 年成立的全资子公司)
天津健帆	指	天津健帆生物科技有限公司(公司于 2018 年成立的全资子公司)
爱多多	指	爱多多健康管理(广东横琴)有限公司(公司于 2018 年成立的控股子公司)
悦保保险	指	悦保保险经纪有限公司(公司控股子公司爱多多于 2018 年收购的全资子公司)
珠海健科	指	珠海健科医用材料有限公司(公司于 2019 年成立的控股子公司)
珠海健强	指	珠海健强医疗器材有限公司(公司于 2019 年成立的全资子公司)
珠海健航	指	珠海健航医疗科技有限公司(公司于 2020 年成立的全资子公司)
珠海健树	指	珠海健树新材料科技有限公司(公司于 2020 年成立的全资子公司)
珠海曼博尼	指	珠海曼博尼生物材料有限公司(公司于 2021 年新成立的全资子公司)
健帆国际	指	健帆国际有限公司(公司于 2022 年在澳门新成立的全资子公司)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、中航证券	指	中航证券有限公司
致同、审计机构、会计师	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
国浩、律师	指	国浩律师(深圳)事务所
血液净化	指	把患者血液引出体外,通过净化装置除去其中某些致病物质、净化血液,达到治疗某些疾病目的的医疗技术,包括血液透析、血液灌流、血液滤过、血浆置换、免疫吸附以及以上多种技术的联合应用。
血液灌流	指	将患者血液从体内引到体外循环系统内,通过灌流器中吸附剂的作用吸附毒物、药物、代谢产物,以清除这些物质的一种血液净化治疗方法。
血液透析	指	采用弥散、超滤和对流原理清除血液中有毒物质和过多水分,是最常用的肾脏替代治疗方法之一。
CRRT	指	一组体外血液净化的治疗技术,是所有连续、缓慢清除水分和溶质治疗方式的总称。传统 CRRT 技术每天持续治疗 24 小时,目前临床上

		常根据患者病情适当调整治疗时间。CRRT 的治疗目的已不仅仅局限于替代功能受损的肾脏，近年来已成为各种危重病救治中最重要的支持措施之一。
组合型人工肾	指	即血液灌流联合血液透析的治疗模式，其通过透灌结合、优势互补，能广谱清除尿毒症毒素，其对中大分子、蛋白结合类尿毒症毒素的清除远优于其他血液净化方式。
DPMAS、人工肝	指	双重血浆分子吸附系统，指将离子交换树脂（BS330 血浆胆红素吸附器）与中性大孔树脂（HA330-II 血液灌流器）两种产品联合应用、协同增效的血液净化模式。
HA 树脂	指	经独特工艺合成、处理的中性大孔吸附树脂，其吸附能力主要取决于三维网状结构的分子筛作用和树脂高分子网络的亲脂疏水特性，对分子结构中具有亲脂疏水基团（如带苯环或环状结构）的目标物质具有相对特异性的吸附性能。
尿毒症	指	急性或慢性肾功能不全发展到严重阶段时，由于代谢物蓄积和水、电解质、酸碱平衡紊乱以致内分泌功能失调而引起机体出现一系列自体中毒症状。
危重症	指	病情严重、多变且威胁生命的危急病况，多伴有一个或多个器官脏器功能不全或衰竭，但处理得当则有康复或稳定病情的可能。
重型肝病	指	包括急性重型肝炎、亚急性重型肝炎、慢性重型肝炎，是肝炎类型中最为严重的一类疾病，其死亡率可高达 70% 以上。
脓毒症	指	感染引起宿主反应失调，导致危及生命的器官功能损害的症候群，是一个高病死率的临床综合症。
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》
股东大会	指	健帆生物科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	健帆生物科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	健帆生物科技集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《健帆生物科技集团股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	健帆生物	股票代码	300529
公司的中文名称	健帆生物科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	健帆生物		
公司的外文名称（如有）	Jafron Biomedical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JAFRON		
公司的法定代表人	董凡		
注册地址	珠海市高新区科技六路 98 号		
注册地址的邮政编码	519085		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	珠海市高新区科技六路 98 号		
办公地址的邮政编码	519085		
公司国际互联网网址	http://www.jafron.com		
电子信箱	IR@jafron.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董凡	黄聪
联系地址	珠海市高新区科技六路 98 号	珠海市高新区科技六路 98 号
电话	0756-3619693	0756-3619373
传真	0756-3619373	0756-3619373
电子信箱	IR@jafron.com	IR@jafron.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	王淑燕，张芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号	阳静、郭卫明	2021.7.12-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;其他原因

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,675,454,460.17	1,950,780,490.05	1,950,780,490.05	37.15%	1,431,819,390.39	1,431,819,390.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,196,813,354.44	875,240,536.84	875,240,536.84	36.74%	570,822,715.83	570,822,715.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,136,716,383.51	840,944,452.67	840,944,452.67	35.17%	521,987,891.57	521,987,891.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,249,414,597.21	957,488,770.47	957,488,770.47	30.49%	583,495,276.06	583,495,276.06
基本每股收益（元/股）	1.49	1.1	1.1	35.45%	1.38 ¹	0.72
稀释每股收益（元/股）	1.49	1.08	1.08	37.96%	1.36	0.72
加权平均净资产收益率	38.07%	35.74%	35.74%	2.33%	30.24%	30.24%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	4,810,102,120.72	3,216,670,261.94	3,233,389,009.06	48.76%	2,494,662,121.83	2,494,662,121.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,358,857,697.59	2,806,789,690.15	2,806,789,690.15	19.67%	2,142,470,110.80	2,142,470,110.80

注：1 2020 年公司因公积金转增股本而增加公司总股本，因此公司根据相关会计准则的规定，按转增后股本调整列报 2019

年的基本每股收益和稀释每股收益。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

因本报告期公司执行新租赁准则，故追溯调整上年度末总资产。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	578,901,351.98	609,353,457.16	593,550,456.87	893,649,194.16
归属于上市公司股东的净利润	283,305,904.08	336,834,794.26	242,944,880.34	333,727,775.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	273,780,539.71	311,013,077.89	230,969,324.74	320,953,441.17
经营活动产生的现金流量净额	234,720,147.72	257,595,617.33	173,823,571.96	583,275,260.20

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	982,810.29			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,698,972.77	47,566,742.06	31,655,056.05	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,719,482.71	15,193,889.12	34,597,227.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,706,606.67	-22,403,658.23	-9,047,716.21	
减：所得税影响额	10,572,170.39	6,055,974.10	8,344,783.11	
少数股东权益影响额（税后）	25,517.78	4,914.68	24,960.23	
合计	60,096,970.93	34,296,084.17	48,834,824.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司创建于1989年，专业从事生物材料和高科技医疗器械的研发、生产及销售，是具有创新技术的血液净化产品提供商，主要从事血液灌流相关产品及设备的研发、生产与销售，自主研发的一次性使用血液灌流器、一次性使用血浆胆红素吸附器、DNA免疫吸附柱、细胞因子吸附柱、血液透析粉液及血液净化设备等产品广泛应用于尿毒症、中毒、重型肝病、自身免疫性疾病、多器官功能衰竭等领域的治疗，可有效挽救患者生命或提高病患者生活质量。

一、医疗器械行业基本情况

（一）全球医疗器械行业

随着全球人口自然增长，人口老龄化程度提高，居民生活水平的提高，以及发展中国家经济增长，长期来看全球范围内医疗器械市场持续增长。2020年，受疫情的影响，医疗器械成为了最受关注的行业之一。截至2020年年底，除中国外，其他国家和地区尚未进入疫情尾声，抗疫需求由短期转为长期，根据《中国医疗器械蓝皮书（2021版）》公布的数据，2020年全球医疗器械市场规模为4935亿美元，同比增长8.96%，市场规模持续扩大。

（二）我国医疗器械行业

近年来，国家针对医疗器械行业出台一系列的利好政策，推动医疗器械行业蓬勃发展。《十四五医药工业发展规划》明确指出，强化关键核心技术攻关，大力推动创新产品研发，提高产业化技术水平，推动创新药和高端医疗器械产业化与应用，加快新产品产业化进程，促进创新产品推广应用。国家发展和改革委员会将医疗器械相关设备、医用材料及服务列入《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》。

在鼓励国产、优先国产、采购国产等国家政策的大力支持下，我国医疗器械企业替代进口产品的能力得到了有效提升，我国医疗器械行业迎来了快速发展。随着医疗保险制度不断完善，医疗机构和个人对医疗器械的需求持续加大，我国医疗器械市场规模也在不断扩大。2020年，我国医疗器械市场规模为7,721亿元，同比增长 21.76%。

二、报告期内的政策动态

1、医疗器械行业发展获国家政策支持

2021年3月，《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出：深入推动医疗设备和医药创新发展，持续扩大优质消费品、中高端产品供给和教育、医疗、养老等服务供给，增加农村医疗服务的供给；发展智慧医疗、在线医疗，优化医疗在资源的布局，补齐医疗短板；加快临床急需和罕见病治疗药品、医疗器械审评审批，促进临床急需境外已上市新药和医疗器械尽快在境内上市。

2021年12月，工信部联合国家卫健委、国家发改委等部门和单位印发《“十四五”医疗装备产业发展规划》，提出到2025年，医疗装备产业基础高级化、产业链现代化水平明显提升，主流医疗装备基本实现有效供给，高端医疗装备产品性能和质量水平明显提升，初步形成对公共卫生和医疗健康需求的全面支撑能力。

2、集中带量采购工作常态化发展

2021年6月，国家医保局等八部门印发《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》，重点将部分临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、市场竞争较充分、同质化水平较高的高值医用耗材纳入采购范围。所有公立医疗机构均应参与集中采购。在质量标准、生产能力、供应稳定性、企业信用等方面达到集中带量采购要求的企业均可参与集采。强调企业自愿参加、自主报价，通过质

量和价格竞争产生中选价格和中选企业。

2021年9月，国家医保局发布《关于政协十三届全国委员会第四次会议第1849号（医疗体育类100号）提案答复的函》，明确提出在医用耗材集中采购中，要“防范超低价中标”，即防范以低于成本的价格恶意申报的企业为获取利润，在原材料采购、生产制造等方面压缩成本，以牺牲产品质量来弥补亏损导致的“劣币驱逐良币”现象。

2022年2月11日，国务院政策例行吹风会指出，集中带量采购改革已经进入常态化、制度化新阶段，国家组织、联盟采购已经形成了常态化格局，集采竞价规制、质量、供应、配送、使用的保障机制和配套政策也日趋完善和优化。在规则层面，针对特定的品种以及竞争格局来设置竞价规则。同时，要根据市场供应情况适度竞争。

公司的主营产品血液灌流器目前并不满足“临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、市场竞争较充分、同质化水平较高”等特点，因此预计短期内被纳入全国性带量采购范围的风险较小。长远看，公司在战略和战术层面也在积极应对集采风险：在战术层面，公司近几年在重型肝病、危重症、海外市场等领域持续发力，不断提高业务占比。在战略层面，若公司产品被纳入全国性集采，价格下调，以价换量，有利于公司进一步发挥规模及成本优势，有利于公司提升销量及市场份额。长期而言将提升公司产品推广度、巩固公司市场领先地位，从而提升公司盈利规模。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）主营业务

公司是具有创新技术的血液净化产品提供商，主要从事血液灌流相关产品及设备的研发、生产与销售，自主研发的一次性使用血液灌流器、一次性使用血浆胆红素吸附器、DNA免疫吸附柱、细胞因子吸附柱、血液透析粉液及血液净化设备等产品广泛应用于尿毒症、中毒、重型肝病、自身免疫性疾病、多器官功能衰竭等领域的治疗，可有效挽救患者生命或提高病患者生活质量。作为手术、药物之外的第三种疗法，血液净化技术正越来越广泛的用于各种疑难慢性病及危急重症等疾病的临床治疗。公司立足于产品研发及创新，依靠自身专业的营销团队，通过产品技术的学术推广及对各医疗机构的服务支持，为患者提供安全有效的血液净化产品。目前公司产品已覆盖全国6000余家二级及以上医院，品牌影响力不断提升，产品销售收入呈现快速增长趋势。

（二）主要产品

1、血液灌流器

（1）一次性使用血液灌流器的吸附材料HA树脂是经独特工艺处理的中性大孔吸附树脂，其吸附能力主要取决于三维网状结构的分子筛作用和树脂高分子亲脂疏水特性，对分子结构中有亲脂疏水基团（如带苯环或环状结构）的目标物质具有相对特异的吸附性能。公司掌握吸附材料生产核心技术，并研制出适用不同病症的灌流产品，包括应用于肾病领域的HA130、专用于尿毒症的KHA系列产品、应用于中毒领域的HA230、应用于风湿免疫领域的HA280和DNA230免疫吸附柱、应用于肝病领域的HA330-II、应用于危急重症领域的HA330和HA380等产品。

（2）一次性使用血浆胆红素吸附器（BS系列）应用原理为采用离子吸附树脂，利用适当的树脂孔径、树脂表面的正电性基团、树脂骨架的亲脂基团，实现对胆红素和胆汁酸相对选择性吸附。其应用领域为各种疾病引起的高胆红素血症、高胆汁酸血症。

（3）一次性使细胞因子吸附柱（CA系列）：适用于脓毒症患者的炎症早期或细胞因子风暴期，降低血液中以白细胞介素-6（IL-6，分子量约26kD）为代表的细胞因子的水平。该产品于2021年12月正式上市

销售，是国内第一个专用于降低脓毒症患者细胞因子水平的产品。

2、血液净化设备

(1) DX-10血液净化机

公司DX-10血液净化机可用于目前临床上常用的血液净化组合治疗方式，如连续性血液滤过、连续性血液透析滤过、血浆置换、血浆吸附或全血吸附、持续血浆配对吸附等。DX-10血液净化机是“第五批优秀国产医疗设备产品”，也是抗击新冠疫情的“利器”，被中国医学装备协会推荐为新冠肺炎疫情防治急需医学装备。

(2) 血液灌流机

公司JF-800A血液灌流机是为临床血液净化提供体外循环动力及安全监测的医疗设备。临床上可用于毒物、药物中毒、危重症、脓毒症、免疫相关疾病等领域的血液灌流和免疫吸附治疗。公司生产的一次性使用血液灌流器主要在血液净化相关科室的血液透析机、CRRT机上使用，而公司自主研发的JF-800A血液灌流机作为血液灌流的专用动力设备，有利于进一步促进公司血液灌流器在医院的广泛使用。

(3) Future F20血液净化设备

Future F20血液净化设备是公司2020年新取得III类医疗器械注册证的产品，并于2021年1月取得欧盟CE认证。Future F20可以支持血液灌流（HP）、血浆吸附（PA）和双重血浆分子吸附（DPMAS，即人工肝技术）等血液吸附治疗模式，能与公司的HA系列灌流器和BS系列吸附器配合使用，为医护和患者提供更优质的血液吸附治疗服务。Future F20入选2021年度珠海市科技创新产品。

3、血液透析粉液产品

血液透析粉液产品可用于急、慢性肾功能衰竭，严重的水电解质代谢紊乱和酸碱失衡，药物中毒的血液透析，目前该系列含血液透析浓缩液、血液透析干粉、血液透析联机干粉袋/筒、消毒液等产品。

(三) 主要经营模式

1、研发模式

为提高研发效率，公司采取自主研发与联合研发相结合的研发模式。

(1) 自主研发：公司以“形成自主的持续研发能力”作为公司的基本研发策略，自主研发是公司研发工作的重点，是形成核心技术的重要因素。目前公司主攻的研发领域主要包括以下几个方面：①分别用于全血和血浆吸附的载体制备理论和技术；②载体表面活化耦合技术；③配基制备及固定技术；④吸附剂表面改性理论及技术（包括生物膜技术）；⑤全方位的生物学、免疫学、血液学评价技术。

(2) 联合研发：目前血液灌流产业处于发展的初期阶段，产业内相关公司数量较少、实力较弱，研发投入有限。为推动血液灌流产业技术发展并提升公司技术实力，公司与中国科学院长春应用化学研究所、中国科学院深圳先进技术研究院、中山大学、吉林大学、华南理工大学等科研院所通过联合实验室、联合研发、委托研发、联合博士后培养等方式进行合作研发，并签署合作协议书对合作研发成果的分配进行明确约定。联合研发通过利用相关社会科研资源的方式，提高公司研发效率，并降低研发风险；公司在相关联合研发成果的基础上进行应用性改进或深化，以使其能够实际应用。

2、采购模式

(1) 公司实施集中订购与分散、零星采购相结合的采购模式。原辅材料的采购根据《原辅材料需求计划》从合格供应商处定期集中订购；设备、固定资产等大宗采购（采购额大于100,000元时）采取招标采购的方式；低值易耗品采取零星采购的方式。

(2) 主要原材料HA树脂的采购模式：公司主导产品一次性使用血液灌流器的主要原材料为化工级HA树脂，该种树脂需要具备特异性的大小规格及性能。目前公司掌握HA树脂合成的关键配方及工艺流程。HA树脂的采购模式为：公司与树脂供应商签订原材料采购协议，由公司提供关键合成配方及工艺流程，并派驻研发人员进行技术指导和监督；供应商在公司的指导及监控下生产公司所需的HA树脂，并全部向公司销售。供应商根据协议要求遵守保密要求，防止关键配方泄露，并承诺不向任何第三方销售类似公司要求的树脂原料。HA树脂的配方及生产工艺完全由公司掌握，公司与树脂供应商在综合考虑工业级树脂

原料的采购价格、产品加工工序的复杂性和精密程度、市场通用性以及合理的利润空间等因素的基础上确定HA树脂的采购价格，HA树脂采购价格符合商业规律，价格公允。

3、生产模式

公司产品属于标准化产品，并且属于医疗耗材，在公司以学术推广为主要手段的市场需求启发下，已经形成了稳定且不断增长的市场需求。公司每月根据产品适应症的发病率、各地区市场推广的深度及往年销售情况制定下月的销售目标及销售计划。公司根据上月末库存情况、下月销售计划、产能及经济产量情况制定下月的生产计划并安排生产。

生产模式的主要特点：

（1）标准化产品并批量连续生产

血液灌流器产品属于标准化的医疗耗材，所有产品均按照核定的生产流程标准化批量连续生产。通过公司对相关技术的学术推广，市场需求不断得到启发，医疗机构根据临床使用情况通过经销商向公司提出采购，公司通常维持两个月左右的安全库存以备市场需求。公司产品全部为自主生产。

（2）产品质量要求高、检验严格

血液灌流器作为国家Ⅲ类医疗器械产品，受到各级市场监督管理机构的严格监管；为控制产品质量，公司围绕产品生产制定了300余项工艺流程文件和近200项质量控制文件，涵盖了整个生产流程，每批产品严格按国家批准的生产工艺规程进行生产；产品批次记录内容完整，填写规范，数据详实，由质量管理部门进行全程生产监督，对生产记录进行审核和存档。

4、销售模式

公司血液灌流器产品主要采用经销商买断式的销售模式，实现对医院终端销售。为了加强对销售渠道的跟踪管理，经销商主要承担在医院产生产品需求时、向公司采购产品并销售至医院的职能，而产品的研发、生产，以及市场开发、专业学术推广、技术培训及售后服务等工作主要由公司自建的推广团队完成，以实现自身对销售市场要素的有效掌控。

（1）专业学术推广

血液灌流是新兴的细分医疗器械产业，产品市场发展及技术认可度提升均需要公司进行大量市场推广。公司始终将专业学术推广、产品技术培训作为提升产品技术认可度的核心手段，从而实现培育市场需求的目的。公司专业的学术推广方式包括针对较大区域的全国性学术研讨会、省级学术交流会、区域专家讲座、学术沙龙等大型推广活动；针对区域的医院会、科室会、操作培训班等小型推广活动；针对患者的科普教育活动等。

（2）服务支持

公司的销售人员和学术推广人员直接面向经销商、医护人员、患者，保持与其面对面沟通并提供快捷服务，着力打造“健帆”的优质品牌。通过学术推广人员在终端医院召开病友会、科室会、全院会、学术沙龙等一系列学术活动，推介公司产品，提高品牌和产品知名度及美誉度；向经销商提供系统的产品知识培训，并协助进行产品市场销售，加强销售客户合作关系；公司设立客户服务中心，负责终端客户的远程咨询、客户管理和客户维护工作，并设立了24小时客户服务专线，由专人负责管理和服务。公司市场中心、销售中心、客户服务中心的专业人员为客户提供周到、细致的售前、售中和售后服务，提升公司品牌形象。

（四）公司所处行业的发展阶段及公司的行业地位

血液净化技术是二十世纪后期在用人工肾治疗慢性肾功能衰竭的基础上发展起来的一种新型医疗技术，是把患者血液引出体外，通过净化装置除去其中某些致病物质、净化血液，达到治疗某些疾病目的的医疗技术，常用于终末期肾脏疾病（尿毒症）、危重症、急性中毒等患者的治疗。血液净化基础的治疗方式包括血液透析（HD）、血液灌流（HP）或血液吸附（HA）、血液滤过（HF）、血浆置换（PE）、免疫吸附（IA）等，以及由以上多种技术的联合应用。

1、肾科领域

随着人口老龄化程度不断加深，肾病患者人数不断增长，血液透析医保报销比例也在不断提高，推动

血液净化耗材需求增加。根据医械研究院发布的《中国医疗器械蓝皮书（2019版）》，预计到2030年我国尿毒症患者人数将突破400万人。近年来，我国大陆血液透析人数逐年增长，根据全国血液净化病例信息登记系统数据，截至2020年我国血液透析患者69.27万人，较2011年相比增长了3.1倍，自2011年以来透析患者人数保持约14%的复合增长。目前我国终末期肾病患者的透析治疗率较低，与世界平均37%、欧美国家75%的透析治疗比例仍相距甚远。随着我国终末期肾病患者人数的增长及患者透析治疗率的提升，未来我国血液透析产品市场仍将保持快速增长。

目前，血液透析患者使用血液灌流治疗一般为1月/次，按照2020年透析患者69.27万人测算，2020年我国肾病领域血液灌流器市场容量约831万支（69.27万患者*12）。根据国家卫健委最新发布的《血液净化标准操作流程（2021年）》：每周1次HA树脂血液灌流器与血液透析器串联治疗，可显著提高维持性血液透析患者的血清iPTH和 β 2-微球蛋白的清除率，改善瘙痒症状。假设未来透析患者按照每周1次进行血液灌流治疗，以2020年透析患者69.27万人测算（尚不考虑透析患者每年持续增加的情形），肾病领域血液灌流器市场容量将超过3600万支/年（69.27万患者*52）。未来，随着血液灌流治疗技术覆盖面扩大及治疗频次的双向提升，血液灌流在肾病领域将保持良好的成长性，市场空间巨大。

2、肝病领域

我国肝衰竭每年新发病例约60~80万人，这些患者均有血液灌流治疗的适应症，按每名患者接受3-5次血液灌流治疗（非生物型人工肝治疗肝衰竭指南推荐用量），则每年的灌流器市场容量约在240-400万支，市场潜力超过百亿元。

双重血浆分子吸附系统（DPMAS）是公司首创的新型人工肝治疗模式，是指将BS330血浆胆红素吸附器与HA330-II血液灌流器两种产品联合应用、协同增效的血液净化模式。其中，BS330可清除胆红素和胆汁酸，迅速改善黄疸症状，HA330-II可清除TNF- α 等炎性介质，来重建内稳状态。DPMAS可以单独或与血浆置换等治疗方式联合，以迅速改善症状，提高救治成功率，改善患者预后，可用于治疗各种原因导致的肝衰竭、肝肺综合征、多脏器功能障碍综合征（MODS）等。DPMAS技术先后被写入中华医学会《非生物型人工肝治疗肝衰竭指南》、《肝衰竭诊治指南》和《肝硬化肝性脑病诊治指南》，进一步为公司DPMAS技术的推广及普及奠定了坚实的基础，整体来看，灌流技术在肝病领域的应用空间广阔。

3、危重症领域

自1991年危重症医学进入快速发展期，血液灌流技术不断应用于危重症患者救治中，成为重症血液净化体系中重要技术之一，为重症医生提供了新的治疗思路和方案选择。

（1）血液灌流在脓毒症治疗有广阔应用潜力。脓毒症发生率高，全球每年有超过1800万严重脓毒症病例，中国每年有468万例脓症患者。脓毒症的病情凶险，病死率高，全球每天约14,000人死于其并发症。其发病是病原体或损伤导致细胞因子的大量释放，快速引起器官功能障碍或衰竭，使患者病情急剧加重恶化甚至危及生命。目前控制炎症风暴是临床治疗的重点和难点。细胞因子无法用传统透析或滤过的肾替代治疗清除。血液灌流可相对特异性地吸附血液中的中大分子物质，有效清除炎症细胞因子、纠正炎症失衡，阻断脓毒症的快速进展并保护器官功能。

（2）血液灌流已逐步成熟联合应用于外体外循环治疗中。2020年《中国心外科手术和体外循环数据白皮书》显示体外循环已超过15万例，考虑到因新冠疫情导致的延期手术，未来医院体外循环病例数将快速上升。另一方面，中国每年有22.2万例心外科手术，术后并发脓毒症和急性肾损伤比例分别为4%和18%。血液灌流吸附技术能有效降低成人体外循环期间患者的全身炎症反应，稳定器官功能并提高患者预后，这种方法为体外循环管理开辟了新的应用前景。

（3）每年约有63.45万人发生急性胰腺炎，其中约20%的患者会发展成中度或重症胰腺炎，病死率高达13%-35%。急性胰腺炎可引起全身炎症反应，严重时可导致多器官功能衰竭。血液灌流可有助于中重度胰腺炎病程中的炎症介质清除。《高甘油三酯血症性急性胰腺炎诊治急诊专家共识》推荐血液灌流用于病因治疗。

（4）在新冠肺炎重症救治方面，血液灌流技术也发挥着积极作用。血液灌流技术在新冠肺炎患者上的应用获得了国际上的认可。2020年2月6日，在《柳叶刀》杂志焦点论述-新冠ICU治疗中，国际重症联

盟主席 Jean-Louis Vincent教授和国际肾病研究院主席Claudio Ronco教授联名指出，因病毒本身或叠加细菌感染，新型冠状病毒患者可常见脓毒症样症状。对此，药物疗效不佳应考虑新的体外脏器支持疗法包括采用血液灌流吸附治疗对炎症因子进行清除。实践也证明包括血浆吸附、灌流等技术来治疗新冠肺炎是有效的。自 2020 年新冠爆发以来，健帆 HA330/HA380 血液灌流技术已经被写入英国、摩洛哥、泰国、俄罗斯、伊朗、菲律宾、哥伦比亚、意大利、印度、越南 10 个国家不同级别卫生机构的新冠治疗指南或推荐。

除此之外，血液灌流已开展应用于烧伤、多发伤、横纹肌溶解症等危重症疾病领域。

4、公司所处的行业地位

血液灌流技术是新兴的医疗手段，尚处于行业发展的初期阶段。目前国内从事血液灌流器产品生产的公司数量有限、且规模较小，公司的产品处于行业主导地位。由于公开披露的权威研究数据有限，因此尚不能取得公司主要产品市场占有率数据，通过有限公开数据查询，目前，取得血液灌流器产品注册证的企业仅7家，且除健帆生物外其他6家企业血液灌流器业务规模均较小。经过二十余年的发展，公司产品已经有了非常宽的护城河：领先的研发技术、先进的生产工艺、精密的制造工艺、系统的产品控制能力、优秀的推广团队等。

血液灌流器产品在肾病、中毒、肝病、危重症、风湿免疫疾病等领域成功应用救治上百万患者，公司已生产销售该类产品二十余年，未来产品发展的定位为“依托领先的科技优势，发挥强大的营销能力，研发生产系列化的血液净化产品，专攻疑难慢性病及危急重症等疾病，不断满足临床医疗需求，保持行业领先地位”。

公司于2021年11月获评国家工信部“第六批制造业单项冠军示范企业”，是珠海市医药行业入选的首家企业，也是中国医疗器械行业中首批入选的两家企业之一。国家工信部《制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》中明确指出：“制造业单项冠军企业”是细分领域的行业制高点，是中国制造核心竞争力的体现，入选企业均为各行业翘楚。

三、核心竞争力分析

一、科技领先实力

（一）研发优势

公司系国家火炬计划重点高新技术企业，曾获“国家科技进步二等奖”、“中国技术市场协会金桥奖”、国家工信部“第六批制造业单项冠军示范企业”，是全国首批、广东省第二家通过医疗器械GMP检查的企业，入选国家产业振兴和技术改造项目、国家重大科技成果转化项目、广东省战略性新兴产业核心技术攻关项目及国家十二五科技支撑计划项目。2019年，公司被评选为“新中国成立70周年医药产业标杆企业”。公司产品已通过CE认证、ISO国际质量管理体系认证，连续十年被评为广东省质量信用A类医疗器械生产企业，承担两项“国家重点新产品项目”和三项“国家级火炬计划项目”，获批组建广东省血液净化工程技术研究开发中心、省级企业技术中心、博士科研工作站、博士后科研工作站、院士工作站。中国工程院陈香美院士受聘担任我公司暨广东省血液净化工程技术研究开发中心首席医学顾问；国际肾病研究院主席、国际肾病协会前主席Claudio Ronco教授受聘担任我公司临床医学顾问。在临床应用研究方面，已与国内八十多家大型医院建立了紧密的科研协作关系。公司自身拥有175名硕士，7名博士，专业覆盖了高分子合成、有机合成、生物工程、医用生物工程材料、临床医学、分子生物学、临床检验、基础医学、免疫学等。

公司持续重视研发投入，报告期内研发投入为17,377.14万元，占公司营业总收入的6.5%，同比增长115.17%。2021年度，公司获得授权48项专利，其中发明7项，实用新型34项，外观设计7项。截止报告期末，公司拥有累计授权专利270项，其中发明专利53项（包括1项美国发明专利），180个实用新型，37个外观设计（包括1项美国外观设计）。

（二）公司核心产品血液灌流器的四大核心技术优势

1、载体制备技术：公司在载体制备技术上具有明显优势，近年来已形成了自主研发能力，能够控制载体制备过程中的孔径大小及孔径分布，根据产品的临床用途、致病物质的分子大小、吸附原理等多学科知识，合理设计载体制备工艺路线，实现最佳的吸附效果。公司与南开大学合作完成的“高性能血液净化医用吸附树脂的创制”项目曾荣获国家科技进步二等奖。

2、包膜技术：公司具有先进的包膜技术，包括包膜方式和生物相容性较好的膜材料的优化和合成。采用优良的包膜材料和包膜技术对合成的载体进行包膜，提高了吸附剂的生物相容性，可广泛用于全血灌流。

3、配基技术：吸附剂对致病物质的吸附能力包括化学吸附、物理吸附、生物亲和吸附，其中生物亲和吸附由于吸附剂表面接枝有识别致病物质并与致病物质的分子相结合的配基，使吸附剂具有相对特异性。公司在配基技术及接枝技术方面具有优势，正在销售的DNA免疫吸附柱及在研的内毒素吸附柱、仿生免疫吸附柱等产品均运用了该类技术。

4、医用级净化处理技术：血液灌流器产品核心是吸附剂的制备，包括吸附剂性能要满足临床需要，但更重要的是吸附剂的医用级净化处理。吸附剂一般为化学原料合成的树脂，如果医用级净化处理技术不可靠，将导致产品的安全性不能满足临床需要。

公司根据多年生产经验，对吸附剂的医用级净化处理技术进行不断的创新和改进。目前，公司生产的血液灌流器医用级净化处理水平处于行业领先水平，产品自上市以来从未发生过因产品质量问题导致的医疗事故。

二、先进的营销方式及完善的营销组织架构

公司营销体系下设有1200余人的专业学术推广队伍，在不断的市场推广过程中探索出符合行业特点及自身经营能力的整体营销方式，营销体系下设市场中心、销售中心、客户服务中心，各中心综合协调，面向市场共同承担公司的市场销售工作。其中市场中心是整个营销体系的核心与发动机，承担发起各种大、中型学术推广活动、患者科普教育及产品技术培训活动等，能向市场推广血液灌流这一新兴医疗技术；销售中心承担各区域内的学术推广工作，并应各区域医院或经销商的要求组织技术培训；客户服务中心负责对公司举办的各学术推广活动进行分析总结，并负责客户的远程维护及服务工作，各部门协作形成了多角度、多层次立体的学术推广体系。公司以专业化的学术推广、科普教育及产品技术培训为主的营销工作作为血液灌流技术这一新兴医疗手段能够迅速被医院及医护人员接受并掌握奠定了基础，提高了医院终端和消费者对产品的认可度，增强了客户的粘性和忠诚度，为公司业务的持续、快速发展提供了保障。

三、系统的产品质量控制能力

血液灌流器作为一次性使用无菌III类医疗器械，产品的使用直接关系到病患者健康和生命安全。血液灌流器产品生产企业受到市场监督管理局等部门的严格监管；产品从设计开发、采购、生产、销售和售后服务等环节必须按规范要求全程管控。公司自成立以来，就将质量作为企业发展的核心工作。公司于2005年建立了质量管理体系，覆盖产品的设计开发、生产和服务全过程，同年通过ISO13485医疗器械质量管理体系认证。公司产品一次性使用血液灌流器和PGA带针缝合线于2011年5月通过无菌类和植入类医疗器械生产质量管理规范检查，是全国首批、广东省第二家通过检查的企业。公司建立的标准体系结构合理，运行有效，连续十年被评为广东省质量信用A类医疗器械生产企业。

四、人力资源及管理优势

血液灌流器产品的生产工艺技术较为复杂，工艺控制文件达300余项；其中核心工艺需要长时间的经验积累及工艺改进才能逐步成熟。血液灌流器产品的产业化生产是工艺技术能力、生产管理能力和质量检验能力等各项核心能力的结合，公司经过多年的实践及经验积累，形成了系统的产业化管理模式，主要管理人员及核心技术人员均具有多年相关行业工作经验、管理团队内部精诚合作，能够保证公司生产经营政策的稳定和生产管理水平的高水平，为公司持续快速稳定发展奠定基础。

四、主营业务分析

1、概述

2021 年度，新冠疫情防控进入常态化状态，国内局部地区疫情时有发生，一定程度上抽调了部分医护资源，海外疫情蔓延形势不容乐观，整体上给公司国内外的业务拓展带来一定不利的影响。公司积极应对，聚焦主业，根据公司发展战略和年度工作计划积极开展各项工作，经营业绩稳步增长，创造了靓丽的业绩。

2021 年，公司实现营业收入 26.75 亿元，同比增长 37.15%；归属于上市公司股东的净利润 11.97 亿元，较上年同期增长 36.74%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11.37 亿元，较上年同期增长 35.17%，经营活动产生的现金流量净额 12.49 亿元，同比增长 30.49%。具体经营情况如下：

1、聚焦主营，业务稳步增长

在肾科领域：目前公司产品已覆盖全国超过 6,000 家大中型医院。报告期内，公司肾科领域新增三大重磅医学支撑：（1）2021 年 7 月，健帆 HA 树脂血液灌流的卫生经济学研究正式在境外杂志《Annals of Translational Medicine》发表，其论文《Cost-effectiveness analysis of hemodialysis plus hemoperfusion versus hemodialysis alone in adult patients with end-stage renal disease in China》（《中国终末期肾病成人患者血液透析联合血液灌流与单纯血液透析的成本-效果分析》）指出“对于有需要的病人，在其原血液净化治疗的同时，增加长期规范的健帆 HA130 血液灌流治疗具有经济性，可以延长患者寿命 2.87 年”。该研究是血液灌流领域首个卫生经济学研究，可为临床医生实践和政府决策提供有力支撑证据。（2）2021 年 10 月，健帆 HA 树脂血液灌流器被列入《血液灌流在维持性血液透析患者中的临床应用上海专家共识》，共识中明确指出对 MHD 患者的 9 种透析并发症应行血液灌流治疗，举证了 HD 或 HDF 联合 HA130 治疗能显著改善 9 种透析相关并发症，并推荐治疗频次分别为每 2 周 1 或 2 次、每周 1 次、每周 1~3 次不等。该专家共识不仅进一步明确血液灌流在维持性血液透析患者中的临床应用价值，也为维持性血液透析患者血液灌流的合理、规范化治疗提供了指导性意见。2021 年第四季度，公司在全国各大城市开展“上海专家共识百城百讲”推广活动 128 场，覆盖全国 23 个省、近 3000 家医院，覆盖超 1.3 万名医护人员。（3）2021 年 11 月，国家卫生健康委正式印发《血液净化标准操作规程（2021 版）》（SOP），该 SOP 的“第十八章 血液灌流”中首次明确指出“每周 1 次 HA 树脂血液灌流器与血液透析器串联治疗 2h，可显著提高维持性血液透析患者的血清 iPTH 和 β_2 微球蛋白的清除率，改善瘙痒症状”。HA 树脂血液灌流器是健帆独有产品，以上三大循证医学证据将对公司产品的覆盖面及治疗频次的提升产生深远的影响。

报告期内，公司持续加强对尿毒症领域的新规格灌流器产品（HA60、HA100、HA150、KHA80、KHA200）的推广，肾科新品已进入 400 余家医院并使用，在报告期内实现销售收入超 4,529 万元，新品市场开拓效果显著。2021 年度，肾科各类灌流器产品（HA130、HA80、HA60、HA100、HA150、KHA80、KHA200）共实现销售收入 172,402.11 万元，同比增长 27.70%，占公司主营业务收入的比重为 64.55%。血液透析粉液实现营业收入 5,416.67 万元，同比增长 79.12%。

在肝科领域：目前公司在肝病领域的相关产品已覆盖 1,500 余家医院。公司远航项目、一市一中心项目、新生计划均在有序推进中。（1）2021 年 7 月，由中国肝炎防治基金会发起、南方医科大学南方医院牵头、健帆支持的“中国肝衰竭血液净化诊疗项目（以下简称‘远航项目’）”正式启动，该项目旨在“建循证、做培训、制 SOP、建学科”，切实提高临床医生肝衰竭血液净化技术水平，更多更好地服务患者，提高治愈率、降低死亡率。建循证方面，由南方医院牵头的前瞻性、多中心、非干预性真实世界研究 PADSTONE study 逐步启动，预计入组具有血液净化治疗适应症的肝衰竭患者 1300 例，为肝衰竭血液净化建立更高级别的循证医学证据，目前首批进入研究的共 36 家医院单位，均是全国各省市肝病有权威、科研能力强的教学医院。截至报告期末，已有 21 家医院通过伦理，入组 100 余例。做培训方面，2021 年 9-12 月远航项目已在 10 个省市召开培训会，线上参训近 3 万人，极大地提高了健帆人工肝技术的知晓率。（2）2021 年 6 月，全国范围内新增 53 家医院被授牌为“全国人工肝及血液净化技术示范中心”，至此共有 191 家医院被

授牌为人工肝“一市一中心”项目医院，覆盖了 80%的地级市。（3）“新生计划”是由北京肝胆相照公益基金会、全国疑难及重症肝病攻关协作组主办、健帆支持的公益帮扶项目，旨在利用优质专家资源和实战经验，帮扶各省、市、州医院建立标准化人工肝及血液净化中心并对中心技术开展进行指导。该项目拟在三年内帮扶约 100 家地州核心医院，新建人工肝治疗中心。其中第一期计划在 2022 年帮扶 20 家医院建立标准化的人工肝治疗中心。

报告期内，公司肝科相关产品（即一次性使用血浆胆红素吸附器(BS80、BS330)、一次性使用血液灌流器 HA330-II、血浆分离器）共实现销售收入 31,049.00 万元，同比增长 69.19%，占公司主营业务收入的 11.62%。

在危重症领域：目前公司危重症领域相关产品已覆盖 1,000 余家医院。公司持续加大在危重症领域的投入和布局，截至目前团队已超 150 余人。（1）2021 年 3 月，由中国医师协会体外生命支持专业委员会牵头、健帆生物支持的“吸附型体外生命支持技术示范中心”项目正式启动。该项目旨在以示范中心标准化的处方和规范化的操作，规范诊治和操作流程，推动吸附型体外生命支持技术的应用和普及。截至目前，全国已有超 100 家医院启动申报，并有 20 家医院被正式授牌为“吸附型体外生命支持技术示范中心”。（2）2021 年 6 月，广东省人民医院发表了对健帆 HA380 血液灌流器在心外科应用的 SCI 文章《血液灌流对成人体外循环中炎症反应的影响》，研究指出：HA380 血液灌流能有效降低体外循环患者全身炎症反应，促进术后恢复。均将有利于推动公司血液灌流技术和产品在吸附型体外生命支持技术领域的推广和普及。（3）2021 年 7 月，公司新产品细胞因子吸附柱（CA 系列）取得医疗器械注册证，该产品是国内首创的通过血液吸附原理来快速清除脓毒症患者体内以 IL-6 为代表的细胞因子水平的产品，为脓毒症患者的治疗提供了新的治疗手段和选择，填补了国内细胞因子清除类血液净化产品的空白，是公司拓展重症领域的利器。细胞因子吸附柱已于 2021 年 12 月 10 日正式上市销售，上市首日即在中日友好医院使用，快速抢救了一名严重脓毒症休克伴随急性胰腺炎患者，使患者转危为安。目前细胞因子吸附柱已在临床中开始应用，国内外重症领域的众多专家们都给予了高度地肯定和厚望。

报告期内，公司在国内市场应用于危重症领域的 HA330 和 HA380 实现销售收入 17,304.30 万元，同比增长 63.89%，占公司主营业务收入的 6.48%；其中国内 HA380 销售收入为 6,567.58 万元，同比增长 532.1%。

2、积极拓展国际市场，业务快速起势

受新冠疫情影响，公司在海外国家的推广活动受到很大影响。但公司采取多种创新措施积极应对，排除万难，国际市场整体实现快速增长。2021 年度公司国际市场实现销售收入 12,780.20 万元，同比增长 137.99%，占公司主营业务收入的比重为 4.78%。

截至目前，公司累计实现在 80 多个国家实现产品销售，在肾病、中毒、肝病、危重症、风湿免疫疾病等治疗领域成功应用救治上百万患者。公司产品已并被纳入德国、越南、泰国、菲律宾、伊朗、拉脱维亚、土耳其、俄罗斯、哈萨克斯坦、乌克兰、希腊 11 个国家相关医保目录，公司血液吸附技术先后被摩洛哥、泰国、英国、俄罗斯、伊朗、菲律宾、哥伦比亚、意大利、印度、越南 10 个国家纳入不同级别卫生机构的新冠治疗指南或推荐。

报告期内，公司持续推进多维度的国际化进程。在团队建设方面，公司在报告期内特聘 Caroline Xiaokui Jin 为公司副总经理，负责公司国际营销推广、科研合作、投资商务等工作。Caroline Jin 是美国俄勒冈州立大学生物化学与生物物理博士，曾任职于拜耳美国、碧迪亚太区、百特全球事业部，具有 25 年医疗行业经验、其中 8 年血液净化重症及肾科领域经验，具备丰富的国际医疗器械行业的经验和资源，对公司国际市场拓展“如虎添翼”。公司加速各类优秀人才引进，并启动“本土化团队”建设，开始在 10 个标杆国家打造本土化推广团队，国际团队人员数量和水平进一步提高。

在国际化平台建设方面，健帆英文版国际官网（<http://www.jafroninternational.com/>）已正式上线，是公司与国际接轨的重要传播窗口。公司已在澳门注册成立了健帆国际有限公司，将以此为平台打造全球服务和业务平台，以更好地吸收聚集全球优秀人才，提升公司国际形象，为公司国际业务的快速发展打下坚

实基础。

在国际学术推广方面：（1）2021 年 6 月，公司与 6 位全球顶尖的临床研究和重症监护医学专家（包括意大利维琴察国际肾脏研究所主任 Claudio Ronco 教授、澳大利亚墨尔本奥斯汀医院重症监护医学科主任 Rinaldo Bellomo 教授、法国里昂爱德华 赫里奥特医院麻醉和重症监护医学科主任 Thomas Rimmel é 教授等）达成合作，共同成立多脏器支持疗法海外专家委员会（MOST），旨在集聚国际顶尖力量深入研究血液吸附疗法，为医学界多脏器支持疗法的全球临床应用提供更多循证证据和新的解决方案。MOST 可以协助在全球范围内推广公司血液灌流技术及产品，开展海外循证医学证据及临床研究等，将对健帆血液灌流技术和产品在全世界的推广产生深远的、积极的影响。（2）报告期内，公司专为国际范围内的临床专家打造了医学交流平台“健帆俱乐部”（jaftronclub.com），截至目前已有超 4,000 名国际专家及医护成为注册会员。公司已与 43 名国际专家建立合作，计划启动多个海外临床研究，在国际血液净化及其尖端技术方面为全球医学界提供更广泛的研究和指导。

3、加大研发投入，研发硕果累累

新产品研发方面：2021 年度至今公司新增 7 个新产品注册证。截至目前，公司共有 20 个医疗器械产品注册证，其中 17 个为 III 类注册证，2 个为 II 类注册证，1 个为 I 类注册证（产品注册证的具体情况请查阅本章“第四节 研发投入”）。其中，新产品细胞因子吸附柱（CA 系列）是公司专门研发用于降低脓毒症患者的炎症早期或细胞因子风暴期以 IL-6 为代表的细胞因子水平的产品，为脓症患者提供了新的治疗手段，填补了国内细胞因子清除类血液净化产品的空白。2022 年 3 月公司新产品中空纤维血液透析器获得 CE 认证，进一步丰富了公司血液净化产业链的产品种类。高通系列的中空纤维血液透析器共 13 个品规，低通系列的中空纤维血液透析器共 11 个品规，覆盖了该产品的市场通用规格，且透析器能与公司现有的血液灌流器等产品产生协同作用，能更好地满足血透患者多样化的治疗需求。

知识产权建设方面：2021 年度公司获得授权 48 项专利，其中发明 7 项，实用新型 34 项，外观设计 7 项。截止报告期末，公司拥有累计授权专利 270 项，其中发明专利 53 项（包括 1 项美国发明专利），180 个实用新型，37 个外观设计（包括 1 项美国外观设计）。

研发实力荣誉方面：（1）公司于 2021 年 11 月获评工信部“制造业单项冠军示范企业”。国家工信部《制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》中明确“制造业单项冠军企业”是细分领域的行业制高点，是中国制造核心竞争力的体现，入选企业均为各行业翘楚。本次公司获评“制造业单项冠军示范企业”是公司继“国家科技进步二等奖”、“第十届中国技术市场协会金桥奖”后，再次获得的国家级重磅荣誉，是国家对公司原创的血液灌流产品及技术、整体创新能力、市场地位的高度肯定。（2）公司自主研发的发明专利“大孔吸附树脂及其制备方法”荣获广东省专利金奖，该奖项是广东省专利领域最高级别奖项，全省 1200 余项专利中只有 20 项获奖，充分肯定了公司在高效吸附材料制备方面的核心技术地位。（3）公司“新型生物相容性高效吸附材料制备技术及其在血液净化中的应用”项目获评“创新珠海科技进步特等奖”。（4）2022 年 3 月，公司建设的“广东省医用体外循环吸附与分离技术企业重点实验室”，凭借领先的原研原创技术、精湛的制成工艺等竞争优势，成功入选了“企业类重点实验室”名单。以上均彰显了公司在技术研发、产品创新与知识产权保护等方面的整体研发实力。

研发投入方面：公司持续加大对研发的投入，报告期内投资建设健帆科研楼，目前其建筑主体已改造完成，在内部装修及设备安装过程中，预计 2022 年下半年可以投入使用。健帆科研楼是公司血液灌流器研发及血液净化耗材评价测试为一体的研发基地，包含灌流器研发、评价与测试实验室及中试车间等，可实现血液灌流类产品吸附材料、包膜材料、柱体流体力学等关键技术的研发及新产品的中试放大。具备先进的评价与测试平台，可开展包括理化、生化、血液相容性、模拟临床体外循环、大动物灌流试验等，可全面评价血液净化耗材类产品的安全性及有效性，将建成位居行业前列的研发基地。

2021 年度，公司研发投入 17,377.14 万元，同比增加 115.17%，占公司营业总收入的 6.5%。截至报告期末，公司研发团队已超 600 人，其中 7 名博士、175 名硕士。

4、加大生产投入，产能布局进一步完善

作为Ⅲ类医疗器械制造商，公司持续加大生产投入，不断改善，以达到 GMP 认证的严格要求，加强安全生产和过程控制，不断提高生产效率和产品质量。公司自主研发自动化设备，并拥有完全自主知识产权，其中磁悬浮输送线、固液混合灌装等多项先进技术为首次在国内药械业应用。公司持续提升生产过程的自动化水平和信息化管理能力，并不断通过工艺改善，提高产品品质。公司建立的标准体系结构合理，运行有效，公司连续十年被评为广东省质量信用 A 类医疗器械生产企业。报告期内，公司被评选为“2021 广东制造业 500 强企业”，公司整体制造实力得到高度认可。

公司产能战略布局为：以珠海健帆集团总部为中心，湖北、天津为双翼，建设珠海血液净化产品基地、健帆集团“金鼎产业园”、湖北血液净化产品基地、天津血液净化产品基地，形成辐射全国的产能布局。报告期内，公司全国各地的产能扩建项目陆续竣工：（1）珠海金鼎血液净化产能扩建项目为血液灌流器、医用纳米级膜材料的血液透析器及血浆分离器、血液净化设备等医疗器械产品的生产基地，占地 143 亩，总投资为约 15 亿元。其中项目一期投资总额约 9 亿元，已于 2021 年 8 月 8 日封顶，并已取得医疗器械生产许可证，预计 2022 年上半年投产使用。（2）珠海健帆园总部的灌流器新车间已投入使用，该车间为自动化生产车间，可为公司新增约 10 亿产能。（3）珠海健帆园总部北区的血液透析器生产基地于 2021 年 7 月竣工投产，其中一期可实现年产 400 万只透析器产能。（4）湖北健帆血液净化产能项目已于 2021 年 7 月竣工，该项目占地 120 余亩，具备全自动化的透析粉液生产线，可满足中部地区的透析粉液市场需求。（5）珠海健树新材料科技有限公司生物材料项目（原材料树脂等）总投资约 3.1 亿元，占地 58 亩，该项目已于 2021 年 12 月 31 日正式开工奠基。（6）公司参股投资的医药公司健福制药在珠海金湾区取得 100 亩土地，并于 2022 年 3 月 29 日正式开工奠基。

2022 年 3 月，健帆集团广州中心扩展竣工并投入使用，广州中心总面积超 2 千平方米，集办公、展览、学术交流、商务接待等多功能于一体，能进一步满足公司日益增长的发展需求，汇聚更多优秀人才，将是公司在广东及大湾区发展的全新名片。

5、重视人才引入，加大员工激励力度

公司利用自身品牌吸引力和上市公司平台优势持续引进各类人才，尤其是市场营销、高端管理和技术研发等方面的优秀人才。2021 年度公司新引入各类人才 1000 余人。

2022 年 2 月，公司实施了新一期的期权激励计划，向 719 名激励对象首次授予 698.80 万份股票期权，占公司目前总股本的 0.87%。至此，公司自 2016 年上市至今已累计实施了 6 次激励计划（含限制性股票及股票期权），授予的权益总数量占当时总股本的比例累计达到 6.48%，累计激励员工 2,300 人次。截至目前尚在有效期内的权益数量超 2,000 万股/份，目前覆盖员工 1300 余人，覆盖率（覆盖员工/总员工）超 46%，充分彰显了公司“以奋斗者为本”的人才理念及“乐共赢”的企业价值观。

通过全员上下的奋力拼搏，公司层面达成激励计划行权/解禁的业绩考核目标，公司于 2021 年 4 月完成了 2020 年度限制性股票和股票期权的解禁/行权工作，让优秀员工分享公司发展的收益。本着诚信及对股东的负责态度，公司严格按照个人业绩考核结果对激励对象予以解禁/行权：（1）2020 年度参与公司激励计划的可考核激励对象共 729 名，结合个人年度绩效考核结果，可解禁/行权人数 598 人，其中：227 名激励对象本年解禁比例为 100%，228 名激励对象本期解禁比例为 80%，87 名激励对象本年解禁比例 65%，56 名激励对象本年解禁比例为 50%，58 名激励对象考核结果不合格不能解禁/行权，73 名激励对象因离职不符合行权条件。

公司通过持续的实施股权激励，不断增强公司管理团队和核心骨干的激励，让优秀员工分享公司的发展成果，不断激发员工的工作积极性和创造性。报告期内，公司摊销的股份支付费用为 826.62 万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,675,454,460.17	100%	1,950,780,490.05	100%	37.15%
分行业					
医疗器械制造业	2,662,469,390.84	99.51%	1,942,329,899.08	99.57%	37.08%
其他业务	12,985,069.33	0.49%	8,450,590.97	0.43%	53.66%
分产品					
一次性使用血液灌流器	2,318,512,095.93	86.66%	1,729,679,932.04	88.67%	34.04%
一次性使用血浆胆红素吸附器	155,771,031.75	5.82%	93,863,095.48	4.81%	65.96%
血液净化设备	75,075,601.19	2.81%	42,427,353.26	2.17%	76.95%
血液透析粉液产品	54,166,712.57	2.02%	30,240,820.73	1.55%	79.12%
其他	71,929,018.73	2.69%	54,569,288.54	2.80%	31.81%
分地区					
境内	2,547,652,504.86	95.22%	1,897,080,204.20	97.25%	34.29%
境外	127,801,955.31	4.78%	53,700,285.85	2.75%	137.99%
分销售模式					
经销	2,623,370,265.02	98.05%	1,921,832,822.00	98.52%	36.50%
直销	52,084,195.15	1.95%	28,947,668.05	1.48%	79.93%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医疗器械制造业	2,662,469,390.84	396,786,732.95	85.10%	37.08%	42.54%	-0.67%
分产品						
一次性使用血液	2,318,512,095.93	257,276,736.14	88.90%	34.04%	35.48%	-0.13%

灌流器						
分地区						
境内	2,547,652,504.86	384,729,220.03	84.90%	34.34%	36.37%	-0.27%
分销售模式						
经销	2,623,370,265.02	381,706,809.93	85.45%	36.50%	41.94%	-0.65%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医疗器械制造业	销售量	支	4,718,797	3,621,276	30.31%
	生产量	支	4,959,860	3,785,210	31.03%
	库存量	支	849,774	623,032	36.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

血液灌流器产品销售量增加30.31%，主要系公司本期通过不断的研发投入和市场推广，公司的产品和技术被医生、护士、患者等各方人士熟知、认可及接受，从而实现销售增长。

血液灌流器产品生产量增长31.03%，主要系本期销售增长，市场需求扩大所致。

血液灌流器产品库存量增长36.39%，主要系生产销售规模扩大，年底增加备货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗器械制造业	材料费用	238,852,044.05	60.20%	155,171,737.68	55.74%	53.93%
医疗器械制造业	人工费用	70,867,708.12	17.86%	56,337,563.87	20.24%	25.79%
医疗器械制造业	其他费用	87,066,980.78	21.94%	66,863,906.25	24.02%	30.22%
医疗器械制造业	合计	396,786,732.95	100.00%	278,373,207.80	100.00%	42.54%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内新纳入合并报表范围的子公司	持股比例	取得方式
珠海曼博尼生物材料有限公司	100%	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	313,461,979.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	105,526,440.13	3.94%
2	客户二	62,864,529.76	2.35%
3	客户三	54,448,215.29	2.04%
4	客户四	45,632,822.64	1.71%
5	客户五	44,989,971.48	1.68%
合计	--	313,461,979.30	11.72%

主要客户其他情况说明

√适用 □ 不适用

报告期内，公司前五大客户中新增 Corbridge Group Phils., Inc.、国药集团四川省医疗器械有限公司，在报告期内公司对其销售收入金额分别为 62,864,529.76 元、45,632,822.64 元，分别占收入总额的 2.35%、1.71%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	153,368,897.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	77,553,867.77	19.57%
2	供应商二	24,281,176.24	6.13%
3	供应商三	21,997,122.54	5.55%

4	供应商四	15,599,863.69	3.94%
5	供应商五	13,936,867.26	3.52%
合计	--	153,368,897.50	38.71%

主要供应商其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司前五大供应商中新增东莞益海嘉里淀粉有限公司、上海宫振医疗器械有限公司，在报告期内公司对其采购金额分别 15,599,863.69 元、 13,936,867.26 元，分别占采购总额的 3.94%、3.52%。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	598,488,266.32	468,437,808.71	27.76%	
管理费用	130,971,777.42	119,009,359.48	10.05%	
财务费用	-12,437,879.65	-27,156,223.29	54.20%	主要系本期计提可转债利息所致。
研发费用	173,771,395.10	80,759,294.55	115.17%	主要系本期新增研发项目、扩充研发团队，加大研发投入所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
血液透析产品开发	开发一种中空纤维血液透析器，主要解决终末期肾衰竭尿毒症患者毒素蓄积问题	试生产	推出新产品并取得注册证，技术达到具有国际先进水平，并能与现有医院的血液净化设备配套。	丰富产品线，提升公司核心竞争力
血液净化配套耗材项目	开发通用透析管路和专用配套管路，与设备和血液净化耗材配合使用	试生产	推出新产品，为不同设备及血液净化耗材提供相应的配套产品。	丰富产品线，提升公司核心竞争力
血浆吸附产品	开发一次性使用血液/血浆吸附产品，用于临床上治疗高脂蛋白血症/胆红素/炎症介质吸附等	试生产	开发新产品，取得注册证，达到治疗疾病的目的。	丰富产品线，提升公司核心竞争力
血液净化设备	开发连续性血液净化设备，临床用于血液净化	试生产	支持绝大部分血液净化临床模式，为患者连续性血液净化、血液吸附、血浆吸附以及血浆分离置换疗法提供体外循环动力及安全监测。	丰富产品线，提升公司核心竞争力
产品升级迭代开发	推出升级产品	基础研究中	根据市场需求推动现有产品的迭代升级。	丰富产品线，提升公司核心竞争力

设备产品性能提升研究	提升设备产品性能，以满足临床的需求	研究中	通过对设备软硬件的升级优化，开发出符合国内临床应用需求的性价比高的设备产品。	丰富产品线，提升公司核心竞争力
全球脓毒症多中心研究	通过循证医学证据，建立产品临床使用的“金标准”，为临床提供疾病治疗的有力武器	研究中	通过证据的收集及研讨，寻求中国原创的全血灌流技术的新适应症，并在多个疾病领域建立全球首个血液灌流治疗的专家共识及指南。	提升公司核心竞争力
肾科产品规范化治疗临床应用研究	对肾科产品及新产品的临床治疗效果研究，以确定多产品的临床适应症治疗效果及不同治疗频次下的疗效影响	研究中	肾科多产品的临床治疗医学循证以及临床实际使用的有效适应凭证，助力临床选择最佳临床治疗方案。	提升公司核心竞争力
DPMAS 临床效果研究	通过临床疗效研究，探索 DPMAS 的治疗机理，发现其最佳适应症、治疗时机等	研究中	DPMAS 对肝衰竭的安全性和有效性的循证医学证据。	提升公司核心竞争力
重症产品临床效果研究	1、对脓症患者血液净化治疗的模式选择和启动时机进行研究； 2、对心外科手术患者 CPB 联合血液灌流的患者类型及患者获益进行更深入研究	研究中	1、旨在明确脓症患者血液净化治疗的疗程化、规范化；2、旨在明确 CPB+HA 治疗的规范化。	提升公司核心竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	604	341	77.13%
研发人员数量占比	20.92%	14.95%	5.97%
研发人员学历			
本科	352	161	118.63%
硕士	175	148	18.24%
博士	7	9	-22.22%
本科以下	70	23	204.35%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	221	127	74.02%
30~40 岁	355	193	83.94%
40 岁以上	28	21	33.33%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	173,771,395.10	80,759,294.55	68,451,643.47
研发投入占营业收入比例	6.50%	4.14%	4.78%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

(1) 研发人才的大力引进，扩充研发团队。截至2021年底公司研发人员共计604人，较2020年底的341人，增加263人。

(2) 研发项目的增加。目前公司在研的项目超过50个，涵盖新产品研发、原有产品技术改进、产品临床应用研究等，较上年有较大幅度的增加。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

医疗器械产品相关情况

适用 不适用

1、截至目前，公司共有医疗器械注册证20个，较2020年末增加7个。具体情况如下：

序号	产品名称	注册分类	临床用途	发证日期	有效期	注册情况	注册人
1	血液透析干粉	III类	本产品用于急、慢性肾功能衰竭，严重的水电解质代谢紊乱和酸碱失衡，药物中毒的血液透析。	2017/7/3	2022/7/2	/	天津标准
2	高分子固定绷带	I类	主要用于一般外科手术缝合。进行神经、心血管手术时禁用本品。	2018/12/17	长期	/	健帆生物
3	医用可吸收带针缝合线	III类	主要用于一般外科手术缝合。进行神经、心血管手术时禁用本品。	2019/3/11	2024/3/10	/	珠海健强
4	一次性使用血液灌流器（KHA系列）	III类	本产品用于维持期血液透析患者进行血液灌流治疗，清除以β2微球蛋白（β2-MG）为代表的尿毒症中大分子毒素	2019/12/4	2024/12/3	/	健帆生物
5	一次性使用动脉穿刺针	III类	本产品适用于临床上血液透析时的血管穿刺。	2020/5/9	2025/5/8	/	健帆生物
6	一次性使用血液灌流器（HA系列）	III类	本品与血液净化装置配合进行血液灌流治疗，利用合成树脂的吸附作用，通过体外循环血液灌流的方法来清除人体内源性和外源性代谢产物、毒物及余量药物。	2020/5/25	2025/5/24	/	健帆生物
7	血液灌流机	III类	临床用于血液灌流时体外循环的动力提供和安全监测。	2020/6/4	2025/6/3	/	健帆生物
8	血液净化设备	III类	该产品在体外血液净化治疗过程中提供动力及安全监测，与兼容的一次性使用耗材联合使用，实现成人患者的血液灌流、血浆吸附和双重血浆分子吸附。	2020/7/28	2025/7/27	/	健帆生物
9	血液透析浓缩液	III类	本产品用于急、慢性肾功能衰竭，严重的水电解质代谢紊乱和酸碱失衡，药物中毒的血液透析。	2020/9/7	2025/9/6	/	天津标准
10	一次性使用血浆胆红素吸附器	III类	利用血浆分离器和血液净化支持系统，将高胆红素血症、高胆汁酸血症患者的血液引出体外，经血浆分离器分离出血浆，进行血浆吸附，清除患者体内的胆红素和胆汁酸，达到净化血液的治疗目的。适用于各种疾病引起的高胆红	2020/9/27	2025/9/26	/	健帆生物

序号	产品名称	注册分类	临床用途	发证日期	有效期	注册情况	注册人
			素血症、高胆汁酸血症。				
11	血液净化机	III类	该产品适用于临床单膜血浆置换、双膜血浆置换、血液滤过。	2020/11/9	2025/11/8	/	北京健帆
12	血液透析浓缩液	III类	本产品适用于急、慢性肾功能衰竭患者进行血液透析治疗。	2020/11/9	2025/11/8	/	天津标准
13	DNA免疫吸附柱	III类	系统性红斑狼疮	2020/12/22	2025/12/21	/	健帆生物
14	一次性使用血液透析管路	III类	用于血液透析治疗时承担血液通路的功能。	2021/3/10	2026/3/9	新增	健帆生物
15	红外线治疗仪(YH02)	II类	用于改善血液循环、缓解疼痛的辅助治疗。	2021/6/28	2026/6/27	新增	健帆生物
16	红外线治疗仪(YH01)	II类	用于改善血液循环、缓解疼痛的辅助治疗。	2021/7/5	2026/7/4	新增	健帆生物
17	细胞因子吸附柱(CA系列)	III类	本产品适用于脓毒症患者的炎症早期或细胞因子风暴期,降低血液中以白细胞介素-6(IL-6,分子量约26 kD)为代表的细胞因子的水平。	2021/7/20	2026/7/19	新增	健帆生物
18	血液透析浓缩液(含糖配方)	III类	本产品适用于急、慢性肾功能衰竭患者的血液透析治疗。	2021/8/18	2026/8/17	新增	天津标准
19	血液透析浓缩液(枸橼酸液)	III类	本产品适用于急、慢性肾功能衰竭患者进行血液透析治疗。	2022/2/11	2027/2/10	新增	天津标准
20	血液透析干粉(枸橼酸粉)	III类	本产品适用于急、慢性肾功能衰竭患者进行血液透析治疗。	2022/2/23	2027/2/22	新增	天津标准

2、截至目前,取得CE认证的产品情况

序号	产品型号	注册分类	临床用途	发证日期	有效期	注册人
1	Disposable Hemoperfusion Cartridge 一次性使用血液灌流器(HA系列)	IIb	Disposable Hemoperfusion Cartridge can be used in extracorporeal blood circuits, it is indicated to remove endogenous and exogenous molecules including inflammatory mediators and cytokines, bilirubin, metabolic toxins, protein-bound toxins, residual drugs. 一次性使用血液灌流器可用于体外血液循环,用于清除内源性和外源性分子,包括炎症介质和细胞因子、胆红素、代谢毒素、蛋白结合毒素、残留药物等。	2019/8/7	2024/5/27	健帆生物
2	Disposable Plasma Bilirubin Adsorption Column 一次性使用血浆胆红素吸附器(BS系列)	IIb	It is applied to hyperbilirubinemia and hyperbileacidemia caused by all kinds of diseases. 适用于各种疾病引起的高胆红素血症、高胆汁酸血症。	2019/8/7	2024/5/27	健帆生物
3	Hemoadsorption equipment (Future F20)	IIb	This product provides extracorporeal circulation power and safety monitoring for blood purification treatment of hemoperfusion(HP), plasma adsorption(PA) and double plasma molecular adsorption system(DPMAS). The product is intended for use on adult patients who weight more than 40kg.	2021/1/20	2024/5/26	健帆生物

			本产品为血液净化治疗的血液灌流(HP)、血浆吸附(PA)和双血浆分子吸附系统(DPMAS)提供体外循环动力和安全监测。该产品适用于体重超过40公斤的成年患者。			
4	High Flux Hemodialyzer Low Flux Hemodialyzer 中空纤维血液透析器 (高通/低通)	IIb	It is applicable to high-throughput hemodialysis treatment for adult patients with acute chronic renal failure, and the product is used once. 本产品适用于急、慢性肾功能衰竭成人患者的血液透析治疗,且为一次性使用产品。	2022/3/28	2027/3/27	珠海健航

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,071,691,925.56	2,271,752,845.86	35.21%
经营活动现金流出小计	1,822,277,328.35	1,314,264,075.39	38.65%
经营活动产生的现金流量净额	1,249,414,597.21	957,488,770.47	30.49%
投资活动现金流入小计	4,420,691,897.70	1,326,008,089.12	233.38%
投资活动现金流出小计	5,090,911,762.51	1,667,114,118.25	205.37%
投资活动产生的现金流量净额	-670,219,864.81	-341,106,029.13	-96.48%
筹资活动现金流入小计	1,202,337,422.00	73,067,792.25	1,545.51%
筹资活动现金流出小计	1,037,162,249.06	386,095,302.30	168.63%
筹资活动产生的现金流量净额	165,175,172.94	-313,027,510.05	152.77%
现金及现金等价物净增加额	744,369,900.53	303,319,729.32	145.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2021年	2020年	同比增减	增减变动说明
经营活动现金流入小计	3,071,691,925.56	2,271,752,845.86	35.21%	主要系本期收入增加,销售回款较上期增加所致。
经营活动现金流出小计	1,822,277,328.35	1,314,264,075.39	38.65%	主要系本期收入及利润增加,支付的税费、职工薪酬福利及各项费用较上期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,249,414,597.21	957,488,770.47	30.49%	主要系本期收入增加,销售回款较上期增加所致。
投资活动现金流入小计	4,420,691,897.70	1,326,008,089.12	233.38%	主要系本期赎回的理财产品较上期增加所致。
投资活动现金流出小计	5,090,911,762.51	1,667,114,118.25	205.37%	主要系本期购买理财产品较上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-670,219,864.81	-341,106,029.13	-96.48%	主要系本期血液净化产能扩建、透析器生产线、生物材料等项目投入以及购买理财产品较上期增加所致。
筹资活动现金流入小计	1,202,337,422.00	73,067,792.25	1545.51%	主要系本期公司发行可转换公司债券,收到募集资金所致。

筹资活动现金流出小计	1,037,162,249.06	386,095,302.30	168.63%	主要系本期支付股份回购款、支付分红款较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	165,175,172.94	-313,027,510.05	152.77%	主要系本期公司发行可转换公司债券，收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	744,369,900.53	303,319,729.32	145.41%	主要系本期发行可转债，收到募集资金以及销售回款较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,319,448,374.05	48.22%	1,575,049,615.09	48.71%	-0.49%	主要系本期公司销售回款增加、收到可转债募集资金所致。
应收账款	269,089,958.21	5.59%	167,407,463.38	5.18%	0.41%	主要系本期销售收入增长所致。
存货	196,546,260.39	4.09%	120,672,095.51	3.73%	0.36%	主要系为年度销售增长备货、储备核心原材料所致。
固定资产	951,053,164.84	19.77%	642,829,434.36	19.88%	-0.11%	主要系本期公司部分基地建设项目达到预定可使用状态，转入固定资产所致。
在建工程	301,154,807.90	6.26%	262,675,669.25	8.12%	-1.86%	
使用权资产	20,321,505.57	0.42%	16,718,747.12	0.52%	-0.10%	
合同负债	20,648,547.47	0.43%	26,947,543.12	0.83%	-0.40%	
租赁负债	17,012,274.90	0.35%	11,765,553.17	0.36%	-0.01%	
交易性金融资产	150,014,985.01	3.12%	0.00	0.00%	3.12%	主要系公司期末持有理财产品所致。
其他非流动资产	162,836,007.17	3.39%	58,217,716.38	1.80%	1.59%	主要系资产类预付款增加所致。
递延收益	125,084,429.54	2.60%	51,699,409.46	1.60%	1.00%	主要系本期收到与资产相关的政府补助款所致。
应付债券	897,370,990.82	18.66%	0.00	0.00%	18.66%	主要系本期公司发行可转换公司债券所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	14,985.01			150,000,000.00			150,014,985.01
4.其他权益工具投资	98,987,055.53		4,846,115.57		11,000,000.00			111,204,652.90
上述合计	98,987,055.53	14,985.01	4,846,115.57		161,000,000.00			261,219,637.91
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,000,000.00	保险中介机构注册资本托管定存
货币资金	28,858.43	冻结
合计	5,028,858.43	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
384,008,470.03	383,003,922.64	0.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海健福制药有限公司	主要从事肾科等药品的生产与销售	新设	10,000,000.00	10.00%	自有资金	雷雯、董凡、珠海晴朗阳光投资管理企业（有限合伙）、珠海金匙融誉科技合伙企业（有限合伙）	长期	药品、保健品	已开展业务		-29,299.79	否	2021年03月05日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告编号2021-021
珠海曼博尼生物材料有限公司	主要从事血液透析相关材料的生产与销售	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	生物材料	已设立，尚未开展业务		-1,333.22	否		
合计	--	--	60,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-30,633.01	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海健帆血液净化产品基地建设	自建	是	血液净化	28,575,010.85	174,633,492.88	自有资金	100.00%			/		
湖北健帆血液透析粉液产品生产基地项目	自建	是	血液净化	30,060,653.72	91,059,315.98	自有资金、募集资金	95.00%			/	2017年07月28日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
血液净化产品产能扩建项目	自建	是	血液净化	240,837,448.42	345,298,761.24	自有资金、募集资金	35.00%			/	2020年03月05日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
生物材料项目	自建	是	血液净化	24,535,357.04	24,535,357.04	自有资金	5.00%			/	2020年11月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	324,008,470.03	635,526,927.14	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	150,000,000.00	14,985.01		150,000,000.00			150,014,985.01	自有资金
其他	90,566,037.33		7,835,362.67				98,401,400.00	自有资金
其他	4,792,500.00		-2,128,570.88				2,663,929.12	自有资金
其他	10,000,000.00		-29,299.78	10,000,000.00			9,970,700.22	自有资金
其他	1,000,000.00		-831,376.44	1,000,000.00			168,623.56	自有资金
合计	256,358,537.33	14,985.01	4,846,115.57	161,000,000.00	0.00	0.00	261,219,637.91	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	发行可转换公司债券	99,454.27	35,327.03	49,217.72	0	0	0.00%	51,214.88	存储于募集资金专户或进行现金管理，并将继续用于募投	0

									项目	
合计	--	99,454.27	35,327.03	49,217.72	0	0	0.00%	51,214.88	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】3617号核准，本公司向社会公开发行为100,000万元可转换公司债券，债券面值100元，按面值发行，募集资金总额为1,000,000,000.00元，扣除承销及保荐费1,698,113.21元（不含增值税），实际到账的募集资金为人民币998,301,886.79元，扣除不含税其他发行费用3,759,216.98元（验资费、律师费等），募集资金净额为994,542,669.81元。上述募集资金已于2021年6月29日到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第442C000452号《验资报告》验证。</p> <p>根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）2021年7月13日出具的致同专字（2021）第442C013969号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，公司于2021年7月15日对预先以自有资金投入的金额已全部置换。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、血液净化产品产能扩建项目	否	76,254.27	76,254.27	26,173.46	33,912.89	44.47%	2023年01月31日			不适用	否
2、湖北健帆血液透析粉液生产基地项目	否	11,500	11,500	3,311.25	7,785.45	67.70%	2021年12月31日			不适用	否
3、学术推广及营销升级项目	否	11,700	11,700	5,842.32	7,519.38	64.27%	2023年04月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	99,454.27	99,454.27	35,327.03	49,217.72	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	99,454.27	99,454.27	35,327.03	49,217.72	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						不适用					
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用					

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用。公司于 2021 年 7 月 13 日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 299,318,731.12 元及已支付发行费用的自筹资金 334,688.68 元（不含增值税），共计 299,653,419.80 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于募集资金专户或进行现金管理，并将继续使用于募集资金投资项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司未来将立足血液净化领域，精耕国内血液净化市场，拓展重症肝病、心外科手术、重危症等新增市场，推动产品疗程化使用，快速扩张国际市场；同时借助资本市场，寻找优质并购标的，以扩充产

品线、增强技术实力，同时借助相互保险平台力量，布局医疗健康产业，打造具有健帆特色的多位一体的血液净化全价值链，实现集团化、品牌化、多元化发展，成为世界一流的高科技医疗技术企业集团。

（二）2022年经营计划

1、研发方面

2022年，公司致力于通过高效的研发体系建设和新产品开发，持续快速满足客户不断增长和变化的需求。

公司将通过载体制备平台技术、配基改造平台技术、接枝平台技术、生物相容性检测平台技术等建立，研发出多种血液净化产品，为危重及疑难病症的治疗提供一种全新的治疗方式，将重点研究开发炎症介质、免疫、胆红素、内毒素、降血脂、体外循环动力类器械等系列产品。

公司将加大科研资金投入，引入更多的高科技人才，加强对研发平台的建设，充分利用广东省血液净化工程技术研究开发中心、省级企业技术中心、博士科研工作站、博士后科研工作站、院士工作站等平台，承担国家、省级项目，持续创新研发，特别是借助中国科学院深圳先进技术研究院的力量充实公司在生物材料应用方面的研发实力，进一步巩固公司行业领先的科技水平。

在新产品开发方面，结合公司研发储备，针对市场需求，布局血液净化全产业链相关产品，使公司产品线逐步实现系列化、专业化的发展规划目标，为公司未来的长远业务发展奠定基础。

2、生产方面

2022年公司将继续加强对生产基地的建设，继续推进珠海高新区唐家湾金鼎工业园片区的健帆集团医疗器械产业(血液净化)项目的建设，建设国内规模领先、自动化程度高的血液净化设备及耗材生产基地，实现产能的跨越式发展，全面提升公司的产品交付效率和能力，提升公司在制造环节的竞争优势。

配合公司经营的需要，在全国建设生产基地，并部署适应的产能，以保障市场需求。在湖北黄冈产业园投资建设健帆生物血液净化产品研发、生产基地；依托已经收购的天津标准及新成立的天津健帆共同建设天津血液净化产品研发、生产基地，使珠海基地、湖北基地、天津基地三大基地一起形成华南、华中、华北的产业布局。同时，公司将在珠海高栏港经济区投资建设生物材料项目，建设公司原材料树脂等核心材料生产基地，以保障未来产能基地投产后对核心原材料的需求，利于公司更好地管控原材料质量、控制成本及研发升级，实现公司的战略。

3、营销方面

本公司营销战略定位为以技术解决方案引领市场，以深耕责任制扩大销售，以学术营销推广产品，以优质服务铸造品牌。

营销将继续立足血液净化领域，深耕血液灌流应用市场，做透做深市场。在以肾科、肝科、危重症为主营的同时，着力开拓其他科室，多点开花，推动市场销售的快速增长，以一支较大规模和极具战斗力的营销团队大力推广血液灌流技术及产品，扩大产品的普及面并提升产品使用频次。

为了更好地服务于全国各地客户，把握不同区域和应用领域的用户对产品的个性化服务需求，并通过当地分支机构及时提供各种产品服务及技术支持，本公司将通过建立科学、高效、自主可控的营销网络系统，并以此为基础，将渠道物流、信息管理、产品推广、技术推广、患者教育、品牌宣传纳入公司整体营销运营系统，有利于资源共享、有效协同，降低整体运营成本，提高公司盈利能力，形成公司核心竞争力。

同时，在品牌建设方面，公司将在持续注重产品质量控制的基础上，实施深度品牌宣传计划，进一步提升公司的品牌形象和价值。

4、人力资源方面

人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司的人力资源发展将围绕公司发展规划展开。

公司将充分利用上市公司资源，利用中长期的激励机制、股权激励等方式，全方位引进高层次人才，特别是加强销售与研发技术人才的引进，建立人才梯队储备制度，通过人才引进带动公司销售团队、研发技术团队、管理团队和员工整体素质和水平的提高。

公司将继续推进学习型组织的建设，通过加强公司和部门内部培训，提升员工的业务能力，并通过外部专家和专业机构的培训，提高员工的整体素质，提升关键岗位人员的专业视野和经验。

公司将进一步完善绩效考核制度，充分激发、调动员工的积极性、主动性与创造性。公司将继续加强与知名高校、科研院所、企业合作，联合进行产品与技术的开发，共同培养人才，不断强化公司核心技术的自主开发和创新能力。

（三）公司可能面对的风险

1、产品市场风险

报告期内，公司销售收入中一次性使用血液灌流器产品占比较高，一次性使用血液灌流器主要用于尿毒症、中毒、重型肝病、自身免疫性疾病、多器官功能衰竭等领域疾病的透析治疗。目前我国尿毒症患者透析治疗率相对较低，市场需求仍需进一步启发和培育，市场规模与国外成熟市场相比尚有差距，虽然潜在增长空间较大，但当前整体市场规模相对有限，如市场增速不达预期，公司业务未来增长将受到限制。

2、行业竞争风险

公司血液灌流器产品目前处于行业主导地位，且行业内其他企业血液灌流器产品销售规模较小，但随着国内血液灌流器行业的快速发展，行业内企业包括境外企业可能进一步加大投入，行业竞争程度将可能提高，进而导致产品价格下降，对公司该类产品的未来盈利水平产生一定的影响。

3、技术更新迭代风险

血液灌流行业属于技术密集型行业，健帆生物在血液灌流领域具备较强的领先优势，公司也建立了一支行业领先的研发团队，但随着行业内企业研发投入的不断增加，未来可能会不断涌现出创新产品和技术。如果行业出现替代性产品且公司不能持续跟踪行业技术的发展趋势并对现有产品进行及时更新迭代，将会对公司的业务产生不利影响。

4、产品质量控制风险

公司的主要产品血液灌流器属于III类医疗器械产品，血液灌流器作为血液净化的一种耗材产品，直接接触人体血液，产品质量直接关系到患者的生命健康安全。我国在该类产品的生产与销售，以及该产品生产企业的设立等方面均设置了极为严格的资格与条件审查，公司建立了严格的质量控制体系，产品完全符合国家质量控制标准，自公司成立以来，未发生因产品质量问题造成的医疗事故，但如未来出现因公司产品质量问题进而造成医疗事故的情况，将给公司的生产经营造成重大不利影响。

5、政策变化风险

医疗器械行业既是国家重点鼓励和扶持的产业，同时也是受国家监管程度较高的行业，包括行业准入、生产条件、质量标准等。若国家有关监管政策发生重大变化，将有可能导致整个行业的竞争格局出现新的变化，从而对本公司的生产经营带来新挑战。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月01日	/	电话沟通	机构	中信证券、华泰证券、高瓴资本等280余名投资者	疫情对于公司的影响、对经销商的考核和管理、未来的发展规划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年04月02日	/	电话沟通	机构	兴业证券、安信证券、嘉实基金等100余名投资者	海外增速较快的原因、海外市场的主要产品、推广模式和未来推广计划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年04月06日	通过“健帆IR”小程序平台线上交流	其他	其他	线上投资者	公司产能情况、核心竞争力、新产品领域发展规划、2021年股权激励、产能扩建项目进展	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
					情况、可转债发行进度等。	
2021年08月04日	/	电话沟通	机构	安信证券、招商基金、易方达基金等127名投资者	湖南衡阳集采的影响及应对措施、公司对集采风险的应对措施、KHA系列的市场定位、公司在危重症领域的发展规划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年08月05日	/	电话沟通	机构	国泰君安、中欧基金、汇添富基金等75名投资者	新产品开发计划、海外市场的发展规划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年08月10日	/	电话沟通	机构	安信证券、高瓴资本、广发证券、大成基金等30名投资者	各细分领域的发展规划、血液灌流技术的渗透率及布局、肾科业务推广计划、新适应症领域的多中心临床研究进展等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年08月12日	/	电话沟通	机构	广发证券、博时基金、华泰柏瑞等60名投资者	肾病产品在医院的使用规模及渗透率情况、未来海外市场的推广规划、未来业绩增长目标、发展规划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年09月15日	珠海健帆科技园	实地调研	机构	广发基金、中信产业基金、安信证券等70余名投资者	海外市场的推广规划、市场规模、透析器产品的竞争优势、肝病及重症领域的发展规划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年12月10日	/	电话沟通	机构	广发证券、安信证券等140余名投资者	新产品浓净的市场竞争力及推广计划、重症业务的推广情况及未来规划、肝病业务的推广进程、肝病领域的循证医学研究及临床研究计划等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年12月13日	/	电话沟通	机构	中欧基金、华夏基金等140余名投资者	透析器产品的进度及优势、湖北健帆投产进度及发展规划、公司产品成本优势、海外专家委员会主要职责、海外市场推广策略等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”
2021年12月14日	/	电话沟通	机构	兴全基金、招商基金等140余名投资者	DRG政策对公司的影响；湖南衡阳集采对公司的影响；深圳医保谈判进展等。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) “公司公告”之“调研”

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续、稳定、健康、高质量发展，切实维护公司与投资者的利益。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》以及深圳证券交易所创业板等的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。同时，公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，便于股东行使权利，确保全体股东，尤其是中小股东能够充分行使自身权利。此外，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，3次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司根据《公司章程》及《董事会议事规则》规定的程序选举董事，组建董事会。公司第四届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，符合相关要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，任职期间工作勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加有关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自专业所长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各委员会中独立董事占比均超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，设职工代表监事1名。监事会的人数规模、成员任免、人员构成及资格均符合《公司章程》和《监事会议事规则》等制度的要求。

公司监事及监事会严格执行《公司章程》和《监事会议事规则》等制度的有关规定，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，出席监事会会议、列席董事会会议、股东大会；审核董事会编制的定期报告并提出书面的核查意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者

来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

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

（七）关于投资者关系管理

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现投资者、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司在接待特定对象调研前要求来访的特定对象签署承诺书，安排专人做好投资者来访接待工作。同时，公司通过公告、电话、咨询、投资者互动平台、股东大会质询、电子邮件等多种方式与投资者沟通交流，增进投资者对公司经营情况、发展前景的了解，维护与投资者良好关系。

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

是 否

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

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

（一）资产方面

公司股东投入资产足额到位，公司法人财产权清晰，公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（二）人员方面

公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务方面

公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。本公司独立开立银行账户、依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

（四）机构方面

公司具有健全的组织机构，建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务方面

公司具有独立的研发、生产、销售和运营管理业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东不存在同业竞争关系，在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人，公司完全独立有序地开展所有业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.88%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
2020 年年度股东大会	年度股东大会	53.34%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.63%	2021 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 21 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.22%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 14 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
董凡	董事、总经理、董事会秘书	现任	男	51	2010年12月27日	2023年04月27日	350,828,772	0	0	0	350,828,772	/
雷雯	董事	现任	女	50	2020年04月28日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	/
唐先敏	董事、副总经理	现任	女	51	2010年12月27日	2023年04月27日	22,733,085	160,000	-1,476,660	0	21,416,425	1、股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票；2、股份减持系其因个人资金需要而减持公司股份，已预披露减持计划。
张广海	董事、副总经理	现任	男	57	2010年12月27日	2023年04月27日	5,570,687	100,000	0	0	5,670,687	股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票。
曾凯	董事、副总经理	现任	男	46	2016年08月15日	2023年04月27日	536,038	0	-134,000	0	402,038	股份减持系其因个人资金需要而减持公司股份，已预披露减持计划。
李峰	董事	现任	男	51	2017年03月15日	2023年04月27日	1,042,793	50,000	0	-56,715	1,036,078	1、股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票；2、其他股份变动系公司向其回购注销部分未能解禁的限制性股票。
崔松宁	独立董事	现任	男	55	2017年03月15日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	/
周凌宏	独立董事	现任	男	57	2017年03月15日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	/
杨柏	独立董事	现任	男	60	2017年03月15日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	/

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
彭小红	监事会主席	现任	男	62	2017年03月15日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	
方丽华	监事	现任	女	48	2017年03月15日	2023年04月27日	3,096,105	0	0	0	3,096,105	
陈耀红	职工监事	现任	男	42	2017年03月15日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	
吴爱军	副总经理	现任	男	56	2020年05月09日	2023年04月27日	152,000	130,000	0	0	282,000	股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票
Caroline Xiaokui Jin	副总经理	现任	女	58	2021年08月20日	2023年04月27日	0	0	0	0	0	
李得志	副总经理	现任	男	55	2020年05月09日	2023年04月27日	3,559,027	80,000	0	-54,150	3,584,877	1、股份增持系公司向其授予登记一类限制性股票；2、其他股份变动系公司向其回购注销部分未能解禁的限制性股票。
何小莲	财务总监	现任	男	38	2020年05月09日	2023年04月27日	22,800	50,000	0	0	72,800	股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票
张明渊	原董事会秘书	离任	男	36	2017年12月04日	2021年09月30日	69,525	50,000	0	0	119,525	股份增持系公司向其授予并登记一类限制性股票
合计	--	--	--	--	--	--	387,610,832	620,000	-1,610,660	-110,865	386,509,307	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司董事会秘书张明渊先生于 2021 年 9 月 30 日提交辞职申请，因个人原因辞去公司第四届董事会董事会秘书职务，该职务原定任期届满日为 2023 年 4 月 27 日，辞职后张明渊先生不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
Caroline Xiaokui Jin	副总经理	聘任	2021 年 08 月 10 日	根据《公司法》、《公司章程》及其他有关规定，经公司总经理提名，同意聘任 Caroline Xiaokui Jin 为公司副总经理，负责公司国际事务，包括国际营销推广、科研合作、投资商务等。
张明渊	原董事会秘书	离任	2021 年 09 月 30 日	公司董事会于 2021 年 9 月 30 日收到张明渊先生提交的书面辞职报告，张明渊先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2、任职情况

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

1、董凡先生：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学本科学历，中山大学企业管理专业研究生学历，正高级经济师。1992年至1999年在珠海丽珠医药集团股份有限公司从事营销及管理工作，1999年进入本公司负责公司全面经营管理工作。曾获得国家科技进步二等奖、天津市科技进步二等奖、珠海市科技进步一等奖等多项荣誉。2011年当选为珠海市人大代表。2012年当选为中共广东省党代会代表。2016年当选为珠海市工商联主席、珠海市总商会会长，荣获“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”荣誉称号。2017年，当选为中华全国工商业联合会执行委员、广东省工商业联合会（总商会）执行委员会副主席、珠海市人大常委会委员，入选“广东特支计划”科技创业领军人才、“科技部创新人才推进计划科技创新创业人才”，被珠海市政府聘为“珠海市决策咨询委员会顾问”。2018年入选“国家万人计划科技创业领军人才”，当选为政协广东省委员会委员，获评“广东省五一劳动奖章”。2020年入选“珠海十大英才”。2021年当选连任为珠海市工商联主席、市总商会会长。2022年当选连任为第十届市人大常委会委员。现任公司董事长、总经理、董事会秘书。

2、雷雯女士：1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学本科学历、北京大学光华管理学院研究生学历。先后在中国平安、AIG旗下美亚财产保险公司等公司任职。2002年至2012年历任太平洋财产保险股份有限公司广东省分公司市场部经理、核保部经理、珠海公司副总经理、总经理兼党委书记。现为广东省天行健慈善基金会荣誉会长、广东省书法家协会会员、若水轩（横琴）文化发展有限公司创始人、珠海健福制药有限公司副董事长。现任公司董事。

3、唐先敏女士：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，成都体育学院运动医学专业本科学历。曾先后任职于丽珠集团丽珠保健品厂、美国西尔药厂，从事营销工作。1999年8月加入本公司，历任办事处经理、大区经理、事业部副总监、市场总监。曾获得珠海市科技进步一等奖、珠海市“三八”红旗手、珠海市高层次人才。现任公司董事、副总经理。

4、张广海先生：1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，齐齐哈尔大学本科学历，中山大学企业管理专业研究生学历，高级工程师。2001年加入本公司，历任生产部经理、总经理助理。曾获得国家科技进步二等奖、天津市科技进步二等奖、珠海市科技进步一等奖、珠海市高层次人才、珠海市科技创新领军人物。担任全国医用体外循环设备标准化技术委员会委员，现任公司董事、副总经理。

5、曾凯先生：1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉工业大学本科学历。2008年进入本公司，历任采购供应部经理、企业管理部经理、人事行政中心总监、生产总监，现任公司董事、副总经理。

6、李峰先生：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学本科学历、中山大学研究生学历。曾任珠海丽珠集团丽珠医用生物材料厂总经理助理、销售部经理，珠海力拓发展有限公司副总经理，珠海和佳医疗设备股份有限公司市场策划部经理。2010年进入本公司，现任公司董事、总经理助理。

7、崔松宁先生：1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东财经大学，中国注册会计师、中国注册税务师、注册土地估价师。曾任珠海市第七届和第八届人民代表大会代表，现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所任执行合伙人、众环海华（珠海）税务师事务所有限公司董事长、珠海金税科技有限公司董事长、珠海中拓正泰企业管理咨询有限公司董事长、珠海派诺科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

8、周凌宏先生：1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师，现任南方医科大学生物医学工程学院医疗仪器研究所所长、广东省放射诊断治疗设备工程技术研究中心主任。曾获国家科技进步二等奖1项、省部级科技成果奖7项、国家级教学成果二等奖和省级教学成果一等奖各1项；已取得授权发明专利6项。现主持国家重点研发计划“数字诊疗装备研发专项”项目，担任全国医用电器标准化技术委员会放射治疗核医学和放射剂量学设备分技术委员会(TC10/SC3)委员、中国仪器仪表学会医疗仪器分会常务理事、广东省医疗器械产业技术创新战略联盟秘书长、广东省生物医学工程学会副理事长、广东省生物医学工程学会医疗器械分会主任委员和医学物理分会副主任委员、广东省医疗仪器设备及器械标准化技术委员会(GD TC16)副主任委员等。现任公司独立董事。

9、杨柏先生：1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授、博士研究生导师、教育部长江学者、国务院政府特殊津贴专家。1987年6月起任职于吉林大学，现任吉林大学化学学院教授，兼任中国材料研究学会高分子材料与工程分会常务理事、中国材料研究学会纳米材料与器件分会理事。现任公司独立董事。

二、公司监事简历

1、彭小红先生：1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，广东省委党校本科学历、中山大学企业管理专业研究生学历。历任丽珠集团团委书记、丽珠报主编、总经办副主任、人力资源总部总经理。现任珠江文化研究会策划部副部长、北师大物流管理学院客座讲师、广东星昊药业有限公司管理顾问。现任公司监事会主席。

2、方丽华女士：1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级物流管理师，毕业于中国药科大学。2007年至2016年12月期间任职于本公司，历任仓储物流部经理、总务部经理。现任公司监事。

3、陈耀红先生：1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，西北政法大学本科学历。曾先后任职于山东省庆云县司法局、九州通医药集团股份有限公司、广东九州通医药有限公司。2013年至今任公司法务部主管，现任公司职工代表监事。

三、公司高级管理人员简历：

1、公司总经理董凡先生、副总经理唐先敏女士、张广海先生、曾凯先生的简历详见上述“公司董事简历”。

2、吴爱军先生：1965年生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年中国人民解放军白求恩军医学院毕业。历任北京军区某部队卫生队长兼主治医师、团党委常委、后勤处长兼后勤党委书记。历任国家药品监督管理局器械技术审评中心办公室主任、国家食品药品监督管理局医疗器械管理司研究监督处处长。现任公司副总经理、首席战略官。

3、Caroline Xiaokui Jin女士：1963年生，美国国籍，美国俄勒冈州立大学生物化学与生物物理博士。1996年起就职于全球著名医疗器械跨国企业，2000年至2005年，任拜耳医疗分子诊断产品美国研发项目主管、亚太区市场经理；2006年至2013年，任碧迪医疗中国诊断业务高级经理、亚太区医疗产品线及市场战略规划高级经理；2013年至2020年2月，任百特公司亚太区危重症业务市场营销副总裁、全球总部危重症事业部重症全产品线总监、事业部高管；2020年至2021年，任百特盛康血液透析中心有限公司董事长兼总经理，负责大中华区肾科治疗服务。具有25年医疗行业经验，其中8年血液净化重症及肾科领域经验，精通血液净化、诊断、医院产品、药物输注等多个领域，具有出色的全球市场拓展和领导能力。2021年8月加入本公司，现任公司副总经理，国际营销推广、科研合作、投资商务等工作。

4、李得志先生：1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北大学本科学历。2005年进入本公司，历任公司技术部经理、生产总监、质量总监、公司第三届董事会董事。曾获珠海市自主创新促进奖、珠海市科学技术进步奖二等奖、珠海市科学技术进步奖、珠海市高层次人才。现任公司副总经理。

5、何小莲先生：1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，西南政法大学本科学历，中国注册会计师（非执业）。历任美的集团股份有限公司财务经理、上海美的生活家电销售有限公司财务总监、广东小熊电器股份有限公司财务总监；2017年10月至今任健帆生物财务中心总监，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董凡	珠海帆扬投资管理有限公司	执行董事	2016年11月18日		否
董凡	珠海健福制药有限公司	董事	2021年03月09日		否
董凡	湖北健帆生物科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
董凡	爱多多健康管理（广东横琴）有限公司	董事长	2019年01月07日		否
雷雯	若水轩（广东横琴）文化发展有限公司	执行董事兼经理	2019年09月09日		否
雷雯	珠海健福制药有限公司	董事	2021年03月09日		否
唐先敏	爱多多健康管理（广东横琴）有限公司	董事兼经理	2019年01月07日		否
唐先敏	湖北健帆生物科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
唐先敏	健帆国际有限公司	执行董事	2022年03月09日		否
张广海	珠海健树新材料科技有限公司	董事长	2020年11月17日		否
张广海	湖北健帆生物科技有限公司	董事	2017年09月30日		否
张广海	天津健帆生物科技有限公司	董事长	2018年07月31日		否
曾凯	湖北健帆生物科技有限公司	监事	2017年09月30日		否
曾凯	珠海健科医用材料有限公司	执行董事	2019年01月17日		否
曾凯	珠海健航医疗科技有限公司	董事长兼经理	2020年04月01日		否
曾凯	珠海曼博尼生物材料有限公司	董事长	2021年06月22日		否
李得志	天津市标准生物制剂有限公司	执行董事	2017年06月27日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李得志	湖北健帆生物科技有限公司	董事长	2017年09月30日		否
李得志	天津健帆生物科技有限公司	董事兼经理	2018年07月31日		否
李峰	苏州护航医疗科技有限公司	董事长	2018年12月13日		否
李峰	珠海健强医疗器材有限公司	执行董事	2019年03月12日		否
李峰	岳阳和盛医院有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月12日		否
李峰	珠海健航医疗科技有限公司	董事	2020年04月01日		否
李峰	苏州健联医疗信息技术有限公司	执行董事	2020年08月26日		否
李峰	珠海健福制药有限公司	董事	2021年03月09日		否
李峰	珠海曼博尼生物材料有限公司	董事	2021年06月22日		否
杨柏	吉林大学	教授	1994年10月01日		是
周凌宏	南方医科大学	教授	2006年01月01日		是
崔松宁	珠海慧税科技有限公司	执行董事	2020年09月07日		否
崔松宁	广东中拓正泰会计服务有限公司	执行董事兼经理	1999年04月15日		否
崔松宁	众环海华（珠海）税务师事务所有限公司	董事长	2000年05月24日		否
崔松宁	珠海金税科技有限公司	董事长	2000年08月22日		否
崔松宁	珠海中拓正泰企业管理咨询有限公司	董事长兼经理	2013年07月31日		否
崔松宁	众环（北京）管理股份有限公司	董事	2015年11月10日		否
崔松宁	珠海派诺科技股份有限公司	独立董事	2020年02月18日		是
何小莲	珠海健航医疗科技有限公司	董事	2020年04月01日		否
何小莲	天津健帆生物科技有限公司	监事	2018年07月31日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2021年7月13日，公司监事会主席彭小红先生收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《关于对彭小红采取出具警示函措施的决定》鉴于：彭小红先生的子女彭程程先生于2021年4月22日通过交易所行权交易方式买入健帆生物股票，于2021年5月13日卖出健帆生物股票，以上行为违反了《证券法》第四十四条的相关规定。根据《证券法》第一百七十条的规定，广东证监局决定对彭小红采取出具警示函的行政监管措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员薪酬由股东大会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司外部董事、独立董事、外部监事薪酬由固定津贴形成；内部董事、内部监事和高级管理人员的薪酬依据公司盈利水平及其职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
董 凡	董事长、总经理、 董事会秘书	男	51	现任	257.48	否
雷 雯	董 事	女	50	现任	14.4	否
唐先敏	董事、副总经理	女	51	现任	135.05	否
张广海	董事、副总经理	男	57	现任	77.01	否
曾 凯	董事、副总经理	男	46	现任	114.98	否
李 峰	董 事	男	51	现任	48.26	否
崔松宁	独立董事	男	55	现任	14.4	是
杨 柏	独立董事	男	57	现任	14.4	是
周凌宏	独立董事	男	60	现任	14.4	是
彭小红	监事会主席	男	62	现任	14.4	否
方丽华	监 事	女	48	现任	9.6	否
陈耀红	监 事	男	42	现任	31.13	否
吴爱军	副总经理	男	56	现任	113.89	否
Caroline Xiaokui Jin	副总经理	女	59	现任	101.83	否
李得志	副总经理	男	55	现任	74.15	否
何小莲	财务总监	男	38	现任	51.07	否
张明渊	原董事会秘书	男	36	离任	51.73	否
合计	--	--	--	--	1,138.18	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2021年01月04日	2021年01月04日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十次会议	2021年02月04日	2021年02月05日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十一次会议	2021年02月26日	2021年02月26日	巨潮资讯网

			/www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十二次会议	2021 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十四次会议	2021 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十五次会议	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十六次会议	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十七次会议	2021 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十八次会议	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十九次会议	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十次会议	2021 年 07 月 05 日	2021 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十一次会议	2021 年 07 月 13 日	2021 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十二次会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十三次会议	2021 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十四次会议	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十五次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十六次会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十七次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十八次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 /www.cninfo.com.cn

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
董凡	20	20	0	0	0	否	4
雷雯	20	1	19	0	0	否	1
唐先敏	20	20	0	0	0	否	3
张广海	20	20	0	0	0	否	3
曾凯	20	20	0	0	0	否	4
李峰	20	20	0	0	0	否	4
崔松宁	20	10	10	0	0	否	3
周凌宏	20	2	18	0	0	否	2
杨柏	20	1	19	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定和要求，在2021年度工作中，公司董事们诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项提案，提出意见。其中，独立董事对2021年度公司多项重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会战略委员会	董凡、周凌宏、杨柏	2	2021年03月31日	作2020年年度总结。	一致同意	/	/
			2021年03月05日	审议对外投资成立参股子公司事宜。	一致同意		
第四届董事会	崔松宁、董凡、	1	2021年03月31日	审议公司2020年年度报告、日常关联交	一致同意	/	/

审计委员会	周凌宏			易及续聘审计机构事宜。			
第四届董事会薪酬与考核委员	周凌宏、董凡、崔松宁	3	2021年02月04日	制定2021年限制性股票激励计划。	一致同意	/	/
			2021年03月31日	作2020年年度总结、制定高管薪酬方案。	一致同意	/	/
			2021年04月12日	审议2016年、2017年、2019年激励对象考核及可行权/解禁事宜。	一致同意	/	/
第四届董事会提名委员会	杨柏、董凡、崔松宁	2	2021年03月31日	作2020年年度总结。	一致同意	/	/
			2021年08月10日	审议聘任副总经理事宜。	一致同意		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,649
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	238
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,887
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,955
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	553
销售人员	1,253
技术人员	674
财务人员	35
行政人员	372
合计	2,887
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	194
本科	1,292
大专	734
大专以下	657
合计	2,887

2、薪酬政策

公司依据国家相关法律法规，结合公司战略和目标、企业文化、外部环境等实际情况，对整体薪酬设计与实施提出指导思想。公司实行等级工资制为主体，其它工资制为补充的薪酬体系。目前针对公司不同部门、不同岗位、不同人员采用不同的薪酬策略。薪酬标准主要依据岗位价值大小、外部行业薪酬水平、社会物价水平、公司业绩、薪酬支付能力以及员工绩效结果等因素综合核定。在薪酬激励方面，公司以年度晋级、奖金获得比例为激励内容，重点激励绩效优秀员工。通过对员工岗位任职资格及工作业绩进行客观评价，逐步引导员工关注自身能力提升、业绩进步、公司发展的薪酬管理文化，谋求稳定的劳资关系。公司通过持续的股权激励，不断增强管理团队和核心骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效提高了员工的工作积极性。

3、培训计划

在积极响应公司发展方向，实现组织战略目标的前提下，公司重视人才队伍的建设与培养，依托战略性的人力资源规划方向，以分层级、分领域、差异化和针对性的方式进行培训体系建设和活动组织实施，致力提升员工综合能力素质和业务专业技能水平。

为促进管理干部提升履职能力，激发员工从事管理岗位的热情，公司结合现有学习现状及组织人才发展需要，建立管理序列学习考核机制，培养学员从“要我学”到“我要学”的学习意识转变，在建设人才池的同时通过针对性的课程持续对学员进行学习赋能，并以训战结合的方式确保培训效果落地。

为确保公司各领域人才培养符合岗位需要，同时提升各岗位单兵作战能力及业务线整体工作效率，建设各业务领域“关键岗位必修课程”培训体系，以线上、线下培训相结合的方式，为学员提供完善的岗位胜任能力学习机制，积极营造学习氛围。

2021年设置全员“自强”行动主题，在公司和部门层级展开系列学习活动，培训项目以多元化形式开展，并针对业务中存在的实际问题以行动学习方式充分研讨，输出案例问答成果，以点带面的方式拉动组织学习热情，以训促学的手段提升组织专业能力，为打造学习型组织奠定夯实的基础。

2022年将围绕“以奋斗者为本”和“以效益结果为尊”两大原则，始终坚持以创新意识全面提升学习活动组织，以市场意识提升岗位业务技能，以客户意识提升员工综合能力，为公司人才培养与发展提供有效渠道，为达成组织战略目标和可持续发展提供助力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月21日，公司召开的2020年年度股东大会审议通过了公司2020年年度权益分派方案，同意公司实施2020年年度权益分派方案：以未来公司实施2020年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派现金红利6.60元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2021年4月30日，公司披露《2020年年度权益分派实施公告》，公司实施了2020年度权益分派方案：以公司现有总股本剔除已回购股份0股后的804,568,968股为基数，向全体股东每10股派现金红利6.60元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为2021年5月11日，除权除息日为2021年5月12日。公司已经完成了本次权益分派工作。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	9.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	796,650,418
现金分红金额（元）（含税）	716,985,376.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	499,994,831.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,216,980,207.20
可分配利润（元）	1,933,267,920.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2021 年度利润分配预案为：以公司未来实施 2021 年度利润分配方案时股权登记日的总股本（为扣除公司回购专户中股份数量后的总股本）为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 9.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>暂以截至公司第四届董事会第三十三次会议召开日的前一个交易日（即 2022 年 4 月 8 日）的总股本 805,487,338 股扣除公司回购专户中 8,846,920 股后的 796,650,418 股进行测算，公司应分配股数为 796,650,418 股，合计拟派发现金分红金</p>	

额 716,985,376.20 元人民币（含税）。

公司董事会认为该利润分配预案符合公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的持续稳定发展，董事会同意该利润分配预案，并将议案提交公司 2021 年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2016年限制性股票激励计划实施情况

2021年2月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2021年4月19日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2016年限制性股票激励计划中公司拟回购注销的57.5719万股限制性股票已于近日完成注销。

2021年4月13日，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于2016年限制性股票激励计划预留授予股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》等议案，本次激励计划预留部分的解除限售条件已满足，公司同意预留授予部分13名激励对象解除66.614万股限售的限制性股票。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应的法律意见。

2021年5月12日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于调整2016年限制性股票激励计划预留授予部分回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，公司拟回购注销2016年限制性股票激励计划预留部分尚未解除限售的限制性股票1.026万股，回购价格为7.08元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

2021年9月14日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2021年11月12日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2016年限制性股票激励计划中公司拟回购注销的1.026万股限制性股票已完成注销。

（二）2017年股票期权激励计划实施情况

2021年4月13日，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》等议案，本次激励计划首次授予股票期权的第三个行权条件及预留授予的第二个行权条件已满足，公司同意首次授予部分符合条件的181名激励对象在第三个行权期可自主行权173.8648万份股票期权；预留部分符合条件的49名激励对象在第二个行权期可自主行权48.6353万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应的法律意见。

2021年5月12日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》等议案，本次激励计划行权价格调整为22.04元/股，公司拟注销2017年股票期权激励计划尚未行权的股票期权61.3599万份，其中首次授予部分54.1352万份，预留授予部分7.2247万份。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

2021年10月22日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权的注销事宜已日完成。

（三）2019年股票期权激励计划实施情况

2021年4月13日,公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议,审议通过了《关于2019年股权激励计划第二个行权期可行权的议案》,本次激励计划第二个行权条件已满足,公司同意已获授股票期权的符合条件的64名激励对象在第二个行权期可自主行权134.159万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见,独立财务顾问出具了报告,律师出具了相应的法律意见。

2021年5月12日,公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议,审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》等议案,本次激励计划行权价格调整为21.02元/股,公司拟注销2019年股票期权激励计划尚未行权的股票期权108.661万份,公司独立董事对相关事项发表了独立意见,律师出具了相应的法律意见。

2021年10月22日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,上述股票期权的注销事宜已完成。

(四) 2019年第二期股票期权激励计划实施情况

2021年4月13日,公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议,审议通过《关于2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》,本次激励计划第一个行权条件已满足,公司同意已获授股票期权的符合条件的417名激励对象在第二个行权期可自主行权278.7584万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见,独立财务顾问出具了报告,律师出具了相应的法律意见。

2021年5月12日,公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议,审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》等议案,本次激励计划行权价格调整为35.75元/股,公司拟注销2019年第二期股票期权激励计划尚未行权的股票期权189.9241万份,公司独立董事对相关事项发表了独立意见,律师出具了相应的法律意见。

2021年10月22日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,上述股票期权的注销事宜已日完成。

(五) 2021年限制性股票激励计划

2021年2月4日,公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议,审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事对相关事项发布了独立意见,独立财务顾问出具了报告,律师出具了相应的法律意见。

2021年2月18日,监事会就2021年限制性股票激励计划激励对象名单出具核查意见及公示情况说明。

2021年2月22日,公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案,律师出具了相应的法律意见。

2021年2月22日,公司就2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况出具自查报告。

2021年2月26日,公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议,审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,公司拟授予限制性股票总数从750万股调整为749.10万股,激励对象由492人调整为488人,并以2021年2月26日为授予日,向符合条件的8名激励对象授予第一类限制性股票75万股,授予价格为38.98元/股;向488名激励对象授予第二类限制性股票674.10万股,授予价格为77.18元/股。独立董事对相关事项发表了独立意见,监事会对本次激励对象名单发布了核查意见,独立财务顾问出具了报告,律师出具了相应的法律意见。

2021年5月12日,公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议,审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》,将2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予价格调整为38.32元/股、第二类限制性股票授予价格调整为76.52元/股,公司独立董事对相关事项发表

了独立意见，公司监事会对该事项发表了同意的核查意见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应的法律意见。

2021年5月27日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》，2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票总数由75万股调整为62万股，第一类限制性股票激励对象由8人调整为7人。公司独立董事对相关事项发布了独立意见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应的法律意见。

2021年6月1日，公司完成2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记工作，本次实际登记人数为6人，登记数量为46万股，授予的第一类限制性股票上市日期为2021年6月3日。

2021年8月23日，公司完成2021年限制性股票激励计划暂缓授予的第一类限制性股票授予登记工作，本次实际登记人数为1人，登记数量为16万股。

（六）2022年股票期权激励计划实施情况

2022年1月17日，公司召开第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过《关于公司<2022年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年股票期权激励计》等议案，公司独立董事对相关事项发布了独立意见，律师出具了相应的法律意见。

2022年1月28日，公司监事会就2022年股票期权激励计划激励对象名单出具核查意见及公示情况说明。

2022年2月11日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司<2022年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，律师出具了相应的法律意见。

2022年2月14日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过《关于调整2022年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2022年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，本次激励计划首次授予的激励对象由735人调整为733人，拟首次授予股票期权数量由702.00万份调整为701.60万份，并以2022年2月14日为首次授予日，向符合条件的733名激励对象授予股票期权701.60万份，行权价格为54.77元/份。公司独立董事对相关事项发布了独立意见，监事会对调整后的首次授予激励对象名单发表了同意的核查意见，律师出具了相应的法律意见。

2022年3月21日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过《关于调整2022年股票期权激励计划相关事项的议案》，本次激励计划首次授予的激励对象由733人调整为719人，拟首次授予股票期权数量由701.60万份调整为698.80万份。公司独立董事对相关事项发布了独立意见，监事会对调整后的首次授予激励对象名单发表了同意的核查意见，律师出具了相应的法律意见。

2022年3月25日，公司完成2022年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的授予登记工作。

以上激励计划在报告期内的具体实施情况请查阅公司于上述披露日期在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
唐先敏	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	53.30	159,600	160,000	38.32	159,600	160,000
张广海	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	53.30	106,400	100,000	38.32	106,400	100,000
曾凯	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	53.30	68,400	0	0	68,400	0
李峰	董事	0	0	0	0	0	0	53.30	34,200	50,000	38.32	23,940	50,000
吴爱军	副总经理	0	0	0	0	0	0	53.30	152,000	130,000	38.32	152,000	130,000
李得志	副总经理	0	0	0	0	0	0	53.30	34,200	80,000	38.32	34,200	80,000
何小莲	财务总监	0	0	0	0	0	0	53.30	22,800	50,000	38.32	22,800	50,000
张明渊	董事会秘书（离任）	0	0	0	0	0	0	53.30	26,600	50,000	38.32	26,600	50,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	604,200	620,000	--	593,940	620,000
备注（如有）	<p>1、公司董事、高级管理人员获授的限制性股票分为一类限制性股票及二类限制性股票，其中一类限制性股票已于报告期内完成授予及登记，二类限制性股票尚未归属登记。</p> <p>2、报告期内公司向公司董事、高级管理人员授予了合计 116 万股二类限制性股票，授予价格为 76.52 元/股。目前二类限制性股票均在锁定期内，尚未解禁归属并登记。具体授予情况为：唐先敏 25 万股、张广海 15 万股、曾凯 20 万股、李峰 8 万股、吴爱军 20 万股、李得志 12 万股、何小莲 8 万股、张明渊授予 8 万股。</p>												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标的完成情况及高级管理人员的工作业绩表现，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度落实情况。公司根据绩效考核结果进行奖惩。

公司通过建立完善的绩效考核与激励约束制度，有效降低了公司的管理成本，提升管理效率。报告期内，公司对符合激励条件的高级管理人员进行了股权激励，充分调动公司高级管理人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力，为促进公司长期、稳定发展提供了有力保障。

2、员工持股计划的实施情况

□ 适用 √ 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司建立健全内部控制制度，根据最新的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等相关内控制度，进一步规范股东、董事行为，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法运作和科学决策；同时，公司持续优化内部控制执行情况，强化监督职能，开展专项检查，进一步提升内控制度执行的有效性。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）公司董事、监事或高级管理人员滥用职权或舞弊，给公司造成损失的；（2）对已经披露的财务报告出现的重大差错进行更正；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无	重大缺陷：（1）严重违反国家法律、法规或规范性文件，导致被行政法律部门、监管机构判罚或处罚；（2）重大事项决策程序违规；（3）被主流媒体曝光负面新闻，涉及面较广且未能及时消除影响，导致公司生产经营、企业形象受损；（4）出现产品质量方面的重大事故，导致严重后果；（5）高风险业务未有相关制度规

	<p>效；(5)会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见；(6)会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。重要缺陷：(1)公司董事、监事或高级管理人员滥用职权或舞弊，未给公司造成损失的；(2)会计政策的制定未结合公司实际情况，直接照搬上市公司相关准则，实际操作存在较大的人为因素；(3)未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权、关联交易造成经济损失；(4)现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况；(5)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>范，重要业务缺乏制度控制；(6)董事、监事、高级管理人员或核心技术人员发生非正常重大变化；(7)其他对公司影响重大的情形。重要缺陷：(1)公司违反国家法律、法规或规范性文件，并受到相关机关轻微处罚；(2)重大事项决策程序不完善；(3)媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大但未造成股价异动；(4)公司重要业务制度或系统存在缺陷；(5)公司关键岗位业务人员流失严重；(6)公司内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：(1)违反企业内部规章制度，但未造成损失；(2)公司决策程序效率不高；(3)媒体出现负面新闻，但影响不大，未造成股价异动；(4)公司一般业务制度或系统存在缺陷；(5)公司一般岗位业务人员流失严重；(6)公司内部控制一般缺陷未得到整改；(7)公司内部控制存在以上以外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：利润总额潜在错报 错报金额\geq合并报表利润总额 5%，且绝对金额超过 500 万元；重要缺陷：利润总额潜在错报 合并报表利润 3%\leq错报金额$<$合并报表利润总额 5%，且绝对金额超过 300 万元；一般缺陷：利润总额潜在错报错报金额$<$合并报表利润总额 3%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额 直接损失金额\geq净资产额 3%，且绝对金额超过 500 万元；重要缺陷：直接损失金额 净资产额 1%\leq直接损失金额$<$净资产额 3%，且绝对金额超过 200 万元；一般缺陷：直接损失金额 错报金额$<$净资产额 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会部署，2021年公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，公司经自查，未发现需要整改的情形。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、将生产车间外排的蒸汽冷凝水以及纯化水制备产出的高温热水引至锅炉作为锅炉预热水，减少燃气使用量
- 2、区路灯全部更换成太阳能板式照明，节约电源。

采取以上2项措施后对减少碳排放明显效果。

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极参与各类社会公益事业，践行社会责任和企业担当。2021年7月，公司向河南郑州、新乡等遭遇特大暴雨的受灾区域部分医院捐赠价值300万元的医疗物资，以帮助医院尽快解决受灾区域医疗物资匮乏问题、尽快恢复医疗服务。2021年7月，公司向中国肝炎防治基金会捐款500万元用于推进我国在人工肝领域的诊疗进步和科研水平提升，公司作为民族企业，心怀“科技兴邦，产业报国”理想，助力中国肝炎防治事业的发展，降低重肝患者病死率。

报告期内，公司在第十届中国公益节上荣获“2020上市公司社会责任奖”，并荣获中华全国工商业联合会抗击新冠肺炎疫情先进民营企业、广东省抗击新冠肺炎疫情重要/突出贡献民营企业、珠海市工商联系统抗击新冠肺炎疫情先进企业等荣誉。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	董凡、张广海、唐先敏、郭学锐、骆雅红、卢少章、黄海燕、朱学军、张泽海	股份限售承诺	本人在职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。本人如未履行已作出的关于股份锁定或减持承诺，由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益。	2016年08月02日	长期有效	正常履行中。其中郭学锐、骆雅红、卢少章、黄海燕、朱学军、张泽海已于2019年8月2日履行承诺完毕，董凡、张广海、唐先敏正常履行中，迄今未有违反承诺的事项发生。
	董凡、张广海、唐先敏、郭学锐、骆雅红、卢少章、黄海燕	股份减持承诺	本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其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限自动延长至少6个月。如本人在公司职务变更、或自公司离职，本人将继续履行上述承诺。本人如未履行已作出的关于股份锁定或减持承诺，由此所得收益归公司所有，本人应向公司董事会上缴该等收益。	2016年08月02日	2021年8月2日	履行完毕，已严格履行以上承诺。
	董凡	股份减持承诺	在所持发行人股票锁定期满后2年内，控股股东董凡以不低于首次公开发行股票发行价（发行价按照除权除息后的价格折算）的价格减持不超过公司股份总数的15%，并遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定，且减持不影响其对发行人的控制权。减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易等合法方式进行。在减持发行人股票时将在减持前3	2016年08月02日	2021年8月2日	履行完毕，已严格履行以上承诺。

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			个交易日予以公告。若违反其所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归发行人所有。			
	董凡	填补回报措施	1.不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2.切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反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补偿责任；	2021年06月23日	长期有效	正常履行中
	董凡、雷雯、唐先敏、张广海、曾凯、李峰、崔松宁、周凌宏、杨柏、吴爱军、李得志、何小莲、张明渊	填补回报措施	1.不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；2.对职务消费行为进行约束；3.不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4.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执行情况相挂钩；5.未来公司如推出股权激励计划，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。	2021年06月23日	长期有效	正常履行中
	董凡	避免发生同业竞争的承诺	1、自本人成为健帆生物控股股东之日起至今，本人及本人其他关联企业未在中国境内外直接或间接地以任何形式（包括但不限于以直接或间接投资入股、协议安排的形式）从事与健帆生物及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，未在资金、业务及技术等方面向与健帆生物及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织提供任何形式的支持或帮助，本人未投资于与健帆生物及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织。2、在本人作为健帆生物控股股东期间，本人及本人其他关联企业不会在中国境内外直接或间接地以任何形式（包括但不限于以直接或间接投资入股、协议安排的形式）从事与健帆生物及其子公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，也不会向与健帆生物及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助，本人不会投资与健帆生物及其子公司存在竞争关系的企业或经济组织。3、若健帆生物将来开拓新的业务领域，健帆生物享有优先权，本人以及本人其他关联企业将不再发展同类业务。4、若本人违反承诺而使健帆生物遭受或产生任何损失，本人同意赔偿健帆生物因本人违反承诺造成的损失。本承诺持续有效，直至本人不再作为健帆生物的	2021年06月23日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			控股股东。			
	公司	关于减少并规范关联交易的承诺	1、本公司已按法律、法规、深圳证券交易所及中国证监会要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形。2、本公司将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司其他股东(特别是中小股东)的合法权益。3、本公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。4、本公司将根据《公司法》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。	2021年06月24日	长期有效	正常履行中
	董凡	关于减少并规范关联交易的承诺	1、不利用自身的地位及控制性影响谋求健帆生物及其控制的企业在业务合作等方面给予本人及本人其他关联企业优于市场第三方的权利。2、不利用自身的地位及控制性影响谋求本人及本人其他关联企业与健康帆生物及其控制的企业达成交易的优先权利。3、本人及本人其他关联企业不以低于或高于市场价格的条件与健康帆生物及其控制的企业进行交易，亦不利用关联交易从事任何损害健帆生物利益的行为。4、本人及本人其他关联企业将尽量避免或减少并规范与健康帆生物及其控制的企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，本人均会履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害健帆生物及其他股东的合法权益。5、本人依照所适用的上市规则被认定为健帆生物的控股股东期间，本人将不会变更、解除本承诺。6、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担健帆生物、健帆生物其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。	2021年06月23日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	公司	历次激励计划承诺 (2016年限制性股票激励计划、2017年期权激励计划、2019年	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年01月24日	限制性股票/期权的存续期内	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		股票期权激励计划、2019年第二期股票期权激励计划、2021年限制性股票激励计划)				
	各激励对象	历次激励计划承诺 (2016年限制性股票激励计划、2017年股权激励计划、2019年股票期权激励计划、2019年第二期股票期权激励计划、2021年限制性股票激励计划)	激励对象承诺, 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予权益或解除限售/归属安排的, 激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017年01月24日	限制性股票/期权的存续期内	正常履行中
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

□ 适用 √ 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年3月31日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，鉴于财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。因此，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

具体请查阅本文之“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44 重要会计政策和会计估计变更”的内容。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内新纳入合并报表范围的子公司	持股比例	取得方式
珠海曼博尼生物材料有限公司	100%	设立

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王淑燕、张芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	注册会计师王淑燕审计服务的连续年限为 3 年，注册会计师张芳审计服务的年限为 1 年。
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
彭小红	监事	其子女短线交易	其他	不适用	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网（公告编号 2021-059）

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
彭小红	公司监事会主席彭小红先生的子女彭程先生于 2021 年 4 月 22 日至 2021 年 5 月 13 日期间买卖公司股票，导致构成短线交易行为。	2021 年 05 月 20 日	448,869.29	公司董事会在获知上述短线交易行为后，高度重视，及时核查相关情况，并及时追回本次短线交易所得收益。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业 的名称	被投资企业 的主营 业务	被投资企业 的注册 资本	被投资企业 的总资产 (万元)	被投资 企业的 净资产 (万元)	被投资企 业的净利 润(万元)
公司实际控制人董凡先生、董事雷雯女士、珠海晴朗阳光投资管理企业(有限合伙)、珠海金匙融誉科技合伙企业(有限合伙)	董凡先生为公司控股股东、实际控制人,晴朗阳光为董凡先生控制的企业,金匙融誉为董凡先生担任执行合伙人的企业,雷雯女士为公司董事。董凡先生、雷雯女士为公司的关联自然人,晴朗阳光、金匙融誉为公司的关联法人,本次投资构成关联交易。	珠海健福制药有限公司	肾科等药品的生产与销售	10000	10,123.24	9,970.7	-29.3
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		取得土地使用权,资产原值 2446 万元;在建工程投入 569 万元。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	78,000	15,000	0	0
券商理财产品	自有资金	60,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	30,000	0	0	0
合计		168,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	291,295,338	36.45%	620,000	0	0	-680,698	-60,698	291,234,640	36.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	291,295,338	36.45%	620,000	0	0	-680,698	-60,698	291,234,640	36.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	291,295,338	36.45%	620,000	0	0	-680,698	-60,698	291,234,640	36.16%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	507,813,804	63.55%	6,354,175	0	0	94,719	6,448,894	514,262,698	63.84%
1、人民币普通股	507,813,804	63.55%	6,354,175	0	0	94,719	6,448,894	514,262,698	63.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	799,109,142	100.00%	6,974,175	0	0	-585,979	6,388,196	805,497,338	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年4月19日完成575,719股限制性股票的回购注销工作，因此公司总股本减少575,719股。

2、2021年4月22日至2021年9月30日期间，公司激励计划的激励对象通过自主行权方式行权了6,354,175份期权，因此公司总股本增加了6,354,175股。

3、2021年6月13日，公司完成2021年限制性股票激励计划42万股第一类限制性股票的登记工作，因此公司总股本增加了46万股。

4、2021年8月23日，公司完成2021年限制性股票激励计划16万股第一类限制性股票的登记工作，因此公司总股本增加了16万股。

5、2021年11月12日，公司完成10260股限制性股票的回购注销工作，因此公司总股本减少10260股。

至此，公司总股本从报告期初的799,109,142增加至报告期末的805,497,338股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年2月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对已离职的激励对象及解除限售期未能解除限售的激励对象所持有的限制性股票共计57.5719万股进行回购注销。

2、2021年4月13日，公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》、《关于2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留授予股票期权第二个行权期、2019年股票期权激励计划第二个行权期、2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期的行权条件均已满足，同意符合行权条件激励对象行权期内自2021年4月22日起以自主行权方式进行行权。

3、2021年2月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，2021年2月26日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为2021年2月26日，授予限制性股票数量共749.10万股，其中授予8名激励对象75万股第一类限制性股票，授予价格为38.98元/股；授予488名激励对象674.10万股第二类限制性股票，授予价格为77.18元/股。2021年5月27日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》，鉴于1位激励对象因自身原因放弃认购其所获授的全部第一类限制性股票，公司决定对2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予激励对象及数量进行调整。调整后，公司授予的第一类限制性股票总数由75万股调整为62万股，第一类限制性股票激励对象由8人调整为7人。

4、2021年9月14日，公司召开2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对未能解除限售的激励对象所持有的限制性股票共计10,260股进行回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

截至2021年12月21日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，上述股份的变动均已过户完成。

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

适用 不适用

参见本报告“第二节 五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
董凡	263,121,579	0	0	263,121,579	高管锁定股	高管锁定股在任期间每年解锁25%
唐先敏	17,049,814	160,000	0	17,209,814	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
张广海	4,178,015	100,000	0	4,278,015	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
李得志	2,669,270	80,000	54,150	2,695,120	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
方丽华	2,322,079	0	0	2,322,079	高管锁定股	高管锁定股在任期间每年解锁25%
李峰	782,095	50,000	56,715	775,380	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
曾凯	402,028	0	0	402,028	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
吴爱军	152,000	130,000	38,000	244,000	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
张明渊	52,144	67,381	0	119,525	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在原定任期间每年解锁25%；股权激励限售股公司将按照先关规定予以回购注销。
何小莲	22,800	50,000	5,700	67,100	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股在任期间每年解锁25%；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
其他	543,514	0	543,514	0	股权激励限售股	股权激励限售股每年按一定比例解锁，至报告期末已解锁完。
合计	291,295,338	637,381	698,079	291,234,640	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
300529	2021年04月22日	17.21	1,656,354	2021年04月26日	1,656,354		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2021年04月21日
300529	2021年04月22日	22.70	464,993	2021年04月26日	464,993		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2017年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2021年04月21日
300529	2021年04月22日	21.68	1,309,610	2021年04月26日	1,309,610		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2021年04月21日
300529	2021年04月22日	36.41	2,604,588	2021年04月26日	2,604,588		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》	2021年04月21日
300529	2021年06月03日	38.32	460,000	2021年06月03日	460,000	2021年06月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2021年限制性股票激励第一类限制性股票部分授予登记完成的公告》	2021年06月01日
300529	2021年08月23日	38.32	160,000	2021年08月23日	160,000		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于2021年限制性股票激励第一类限制性股票暂缓部分授予登记完成的公告》	2021年08月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
123117	2021年06月23日	100	10,000,000	2021年07月12日	10,000,000		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》	2021年07月05日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、公司于2021年4月13日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《2017年股票期权激励计划预留授予第二个行权期可行权的议案》、《2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》、

《2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期、2017年股票期权激励计划预留授予第二个行权期、2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权、2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期的行权条件均已成就，行权方式均为自主行权方式，行权价格分别为17.21元、22.70元、21.68元、36.41元，自主行权期自2021年4月22日起。

2、公司于2021年6月18日召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》，公司确定以2021年6月23日为申购日，向不特定对象发行可转换公司债券1000万张。经深圳证券交易所及中登公司确认，公司可转换公司债券上市时间为2021年7月12日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

参见本报告“第二节 五、主要会计数据和财务指标。”

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,115	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,989	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
董凡	境内自然人	43.55%	350,828,772	0	263,121,579	87,707,193			
唐先敏	境内自然人	2.66%	21,416,425	-1,316,660	17,209,814	4,206,611			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.39%	19,273,178	-195,735	0	19,273,178			
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	其他	1.66%	13,340,413	0	0	13,340,413			
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.26%	10,117,135	0	0	10,117,135			
中国建设银行股份有限公司—广	其他	1.22%	9,788,622	2,145,379	0	9,788,622			

发科技先锋混合型证券投资基金								
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.17%	9,432,185	0	0	9,432,185		
郭学锐	境内自然人	1.06%	8,500,481	-1,332,825	0	8,500,481		
江焕新	境内自然人	0.99%	8,000,882	0	0	8,000,882		
黄河	境内自然人	0.93%	7,466,800	-3,244,800	0	7,466,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，黄河为董凡之弟，江焕新为董凡其妻之姐夫。除此之外，公司未收到其他股东关于其之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的说明。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2021 年 12 月 31 日，公司回购专用证券账户（健帆生物科技集团股份有限公司回购专用证券账户）的持股数量为 8847589 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
董凡	87,707,193	人民币普通股	87,707,193					
香港中央结算有限公司	19,273,178	人民币普通股	19,273,178					
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	13,340,413	人民币普通股	13,340,413					
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	10,117,135	人民币普通股	10,117,135					
中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金	9,788,622	人民币普通股	9,788,622					
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金（LOF）	9,432,185	人民币普通股	9,432,185					
郭学锐	8,500,481	人民币普通股	8,500,481					
江焕新	8,000,882	人民币普通股	8,000,882					
黄河	7,466,800	人民币普通股	7,466,800					
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	6,467,301	人民币普通股	6,467,301					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，黄河为董凡之弟，江焕新为董凡其妻之姐夫。除此之外，公司未收到其他股东关于其之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的说明。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董凡	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理、董事会秘书	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

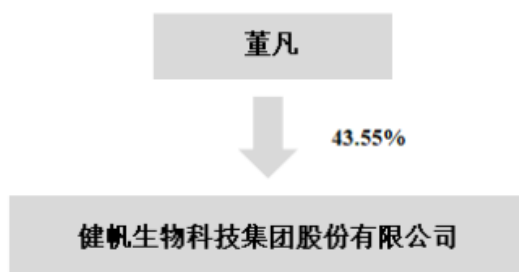
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董凡	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理、董事会秘书		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 08 月 27 日	不适用	不适用	不低于人民币 2.5 亿元且不超过人民币 5 亿元	2021.9.14~2022.3.13	用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券	8,847,828	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为90.60元/每股。

根据公司2021年8月20日《健帆生物科技集团股份有限公司关于健帆转债转股价格调整的公告》，由于公司股权激励计划激励对象自主行权、及公司向激励对象授予登记限制性股票，导致公司总股本有所增加，“健帆转债”的转股价格由原来的 90.60 元/股调整为 90.57 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 8 月 23 日起生效。

根据公司2021年11月12日《关于部分限制性股票回购注销完成暨不调整健帆转债转股价格的公告》，由于部分限制性股票回购注销，但该次股份变动数量占公司总股本比例较小，“健帆转债”的转股价格不作调整，仍为 90.57 元/股。

综上，健帆转债的最新有效转股价格为90.57元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股 数(股)	转股数量占转股开 始日前公司已发行 股份总额的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例

健帆转债	2021.12.29- 2027.6.22	10,000,000	1,000,000,000	21,900	239	0.00%	999,978,100	100.00%
------	--------------------------	------------	---------------	--------	-----	-------	-------------	---------

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	董凡	境内自然人	4,357,644	435,764,400.00	43.58%
2	唐先敏	境内自然人	264,026	26,402,600.00	2.64%
3	中信建投证券股份有限公司	国有法人	230,697	23,069,700.00	2.31%
4	招商康泰综合指数固定收益型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	其他	162,717	16,271,700.00	1.63%
5	中国光大银行股份有限公司—招商安本增利债券型证券投资基金	其他	155,597	15,559,700.00	1.56%
6	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	150,880	15,088,000.00	1.51%
7	杭州恩宝资产管理有限公司—恩宝樱桃1号	其他	136,531	13,653,100.00	1.37%
8	泰康资产债券优选固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	108,758	10,875,800.00	1.09%
9	江焕新	境内自然人	99,379	9,937,900.00	0.99%
10	黄河	境内自然人	92,745	9,274,500.00	0.93%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、具体指标参见本报告“第九节 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、中证鹏元资信评级股份有限公司于2021年7月27日出具《2021年健帆生物科技集团股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》，对公司及公司于2021年6月发行可转换公司债券的2021年跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为AA，发行主体信用等级维持为AA，评级展望维持为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	7.91	6.01	31.61% ²
资产负债率	29.66%	11.91%	17.75%
速动比率	7.24	5.49	31.88% ³
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	113,671.64	84,094.45	35.17% ⁴
EBITDA 全部债务比	97.03%	35.77%	61.26% ⁵
利息保障倍数	158.96 ⁶		
EBITDA 利息保障倍数	165.01 ⁷		

注：2 流动比率较上年末增长 31.61%，主要系本期公司发行可转换公司债券，收到募集资金以及收到的销售回款增加所致。

3 速动比率较上年末增长 31.88%，主要系本期公司发行可转换公司债券，收到募集资金以及收到的销售回款增加所致。

4 扣除非经常性损益后净利润同比增长 35.17%，主要系本期销售收入增加所致。

5 EBITDA 全部债务比同比增长 61.26%，主要系本期公司发行可转换公司债券，负债总额增加所致。

6 上年同期未发生利息费用，故利息保障倍数无上年同期数据。

7 上年同期未发生利息费用，故 EBITDA 利息保障倍数无上年同期数据。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 442A008795 号
注册会计师姓名	王淑燕、张芳

审计报告正文

健帆生物科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了健帆生物科技集团股份有限公司（以下简称健帆生物公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了健帆生物公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于健帆生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见第十二节财务报告五“39、收入”及七“61、营业收入和营业成本”。

1、事项描述

健帆集团公司 2021 年度确认的主营业务收入为 267,027.90 万元。由于收入对于财务报表整体的重要性且收入是否完整、准确的计入恰当的会计期间存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认主要执行了以下审计程序：

(1)了解、评价收入循环的内部控制设计有效性,并测试了关键控制流程运行的有效性;

(2)检查健帆集团公司与客户签订的经销协议,对合同关键条款进行核实,如发货及验收、结算及付款、换货及退货政策等以判断收入确认政策是否合理;

(3)通过查询经销商的工商资料,询问健帆集团公司相关人员,以确认经销商与健帆集团公司是否存在关联关系;

(4)通过了解经销商的变动情况、了解双方的合同执行情况、经销商的合理库存等,并向经销商函证当期销售额、往来款项余额及终端销售数量,将其与向健帆集团公司购买的产品数量进行比较,检查健帆集团公司与经销商的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据等资料,以分析及确认本期销售的真实性、合理性;

(5)检查健帆集团公司资产负债表日前后的退换货记录,确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

(二)商誉减值测试

相关信息披露详见第十二节财务报告五“31、长期资产减值”及七“28、商誉”。

1、事项描述

健帆集团公司期末商誉账面价值4,407.01万元,管理层每年对商誉进行减值测试,并将含有商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断,特别是估计收入增长率、营业利润率和确定采用的折现率。由于对商誉的减值评估涉及较为复杂的估值技术且在估计减值测试中使用的参数涉及重大的管理层判断,这些判断存在固有不确定性,并且有可能受到管理层偏向的影响。因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1)了解管理层采用的未来现金流量现值测算方法,复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分以及评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企业会计准则的要求;结合资产组的实际经营以及对于市场的分析、预测,将现金流量预测所使用的数据与历史数据以及其他支持性证据进行核对,分析其合理性;

(2)评价管理层进行减值测试时所聘用专家的胜任能力、专业素质和客观性;

(3)评价专业评估机构及管理层在商誉减值测试时采用的估值方法、相关假设和折现率的合理性;

(4)检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算;

(5)检查商誉减值测试在财务报表中的披露是否充分、适当。

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督健帆生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能

被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师王淑燕
（项目合伙人）

中国注册会计师张芳

中国 北京

二〇二二年 四月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：健帆生物科技集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,319,448,374.05	1,575,049,615.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,014,985.01	
衍生金融资产		
应收票据	38,965,308.45	48,390,834.19
应收账款	269,089,958.21	167,407,463.38
应收款项融资		
预付款项	63,134,599.76	50,381,549.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,317,033.67	9,783,519.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	196,546,260.39	120,672,095.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,135,791.14	14,925,915.10
流动资产合计	3,055,652,310.68	1,986,610,992.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	111,204,652.90	98,987,055.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	951,053,164.84	642,829,434.36
在建工程	301,154,807.90	262,675,669.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,321,505.57	
无形资产	101,312,721.30	89,888,926.80
开发支出		
商誉	44,070,143.78	44,070,143.78
长期待摊费用	35,952,006.91	20,418,214.79
递延所得税资产	26,544,799.67	12,972,108.23
其他非流动资产	162,836,007.17	58,217,716.38
非流动资产合计	1,754,449,810.04	1,230,059,269.12
资产总计	4,810,102,120.72	3,216,670,261.94
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	60,759,993.52	50,216,468.81
预收款项		
合同负债	20,648,547.47	26,947,543.12
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	83,618,968.84	62,473,519.87

应交税费	105,691,293.60	95,895,844.96
其他应付款	109,990,926.49	91,491,145.64
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	3,170,315.90	
其他流动负债	2,379,670.80	3,792,000.31
流动负债合计	386,259,716.62	330,816,522.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	897,370,990.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,012,274.90	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	125,084,429.54	51,699,409.46
递延所得税负债	729,165.09	544,277.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,040,196,860.35	52,243,687.19
负债合计	1,426,456,576.97	383,060,209.90
所有者权益：		
股本	805,497,338.00	799,109,142.00
其他权益工具	119,020,270.17	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	618,004,057.12	347,897,042.80
减：库存股	523,799,754.97	13,519,488.60
其他综合收益	4,119,198.23	3,084,240.47
专项储备		

盈余公积	402,748,669.00	302,426,078.39
一般风险准备		
未分配利润	1,933,267,920.04	1,367,792,675.09
归属于母公司所有者权益合计	3,358,857,697.59	2,806,789,690.15
少数股东权益	24,787,846.16	26,820,361.89
所有者权益合计	3,383,645,543.75	2,833,610,052.04
负债和所有者权益总计	4,810,102,120.72	3,216,670,261.94

法定代表人：董凡

主管会计工作负责人：何小莲

会计机构负责人：李紫芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,277,965,487.20	1,534,014,664.09
交易性金融资产	150,014,985.01	
衍生金融资产		
应收票据	38,965,308.45	48,090,834.19
应收账款	265,540,424.94	167,232,092.01
应收款项融资		
预付款项	56,722,356.59	48,067,921.08
其他应收款	44,936,688.06	14,805,374.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	186,934,901.04	118,771,303.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,000,985.84	8,365,241.14
流动资产合计	3,022,081,137.13	1,939,347,430.20
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	255,763,756.25	197,241,968.25

其他权益工具投资	111,204,652.90	98,987,055.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	850,172,029.29	638,539,001.39
在建工程	288,330,026.29	193,032,043.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	895,076.44	
无形资产	74,059,491.58	75,461,259.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,384,336.65	18,308,815.14
递延所得税资产	21,878,845.07	10,254,539.83
其他非流动资产	154,000,009.80	48,171,331.54
非流动资产合计	1,784,688,224.27	1,279,996,014.36
资产总计	4,806,769,361.40	3,219,343,444.56
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	45,740,476.60	41,052,470.44
预收款项		
合同负债	20,234,891.01	26,194,693.74
应付职工薪酬	79,943,741.72	60,425,910.02
应交税费	104,481,621.21	95,504,612.57
其他应付款	139,063,604.36	122,194,504.12
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	788,114.88	
其他流动负债	2,325,895.46	3,694,129.89
流动负债合计	392,578,345.24	349,066,320.78
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	897,370,990.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	116,180,234.76	42,605,856.20
递延所得税负债	729,165.09	544,277.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,280,390.67	43,150,133.93
负债合计	1,406,858,735.91	392,216,454.71
所有者权益：		
股本	805,497,338.00	799,109,142.00
其他权益工具	119,020,270.17	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	618,443,452.52	347,897,042.80
减：库存股	523,799,754.97	13,519,488.60
其他综合收益	4,119,198.23	3,084,240.47
专项储备		
盈余公积	402,748,669.00	302,426,078.39
未分配利润	1,973,881,452.54	1,388,129,974.79
所有者权益合计	3,399,910,625.49	2,827,126,989.85
负债和所有者权益总计	4,806,769,361.40	3,219,343,444.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,675,454,460.17	1,950,780,490.05
其中：营业收入	2,675,454,460.17	1,950,780,490.05
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,332,899,357.59	957,716,231.84
其中：营业成本	402,064,318.23	287,961,462.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	40,041,480.17	28,704,529.56
销售费用	598,488,266.32	468,437,808.71
管理费用	130,971,777.42	119,009,359.48
研发费用	173,771,395.10	80,759,294.55
财务费用	-12,437,879.65	-27,156,223.29
其中：利息费用	8,908,596.11	
利息收入	27,794,262.62	28,816,545.57
加：其他收益	52,179,405.85	48,026,519.91
投资收益（损失以“-”号填 列）	28,704,497.70	15,193,889.12
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	14,985.01	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-6,455,724.60	-1,894,966.16
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-56,893.50	-38,009.88
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	982,810.29	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,417,924,183.33	1,054,351,691.20
加：营业外收入	772,731.72	517,699.17
减：营业外支出	11,479,338.39	22,921,357.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,407,217,576.66	1,031,948,032.97
减：所得税费用	211,376,133.35	158,951,761.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,195,841,443.31	872,996,271.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,195,841,443.31	872,996,271.53
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	1,196,813,354.44	875,240,536.84
2.少数股东损益	-971,911.13	-2,244,265.31
六、其他综合收益的税后净额	1,034,957.76	-1,532,288.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,034,957.76	-1,532,288.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,034,957.76	-1,532,288.04
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	1,034,957.76	-1,532,288.04
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,196,876,401.07	871,463,983.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,197,848,312.20	873,708,248.80
归属于少数股东的综合收益总额	-971,911.13	-2,244,265.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.49	1.1
（二）稀释每股收益	1.49	1.08

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

法定代表人：董凡

主管会计工作负责人：何小莲

会计机构负责人：李紫芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,628,399,329.70	1,928,080,869.11
减：营业成本	371,682,019.13	277,205,078.81
税金及附加	39,073,759.72	28,259,843.52
销售费用	590,067,564.18	460,738,831.07
管理费用	119,492,033.28	110,428,166.92
研发费用	152,946,902.39	73,824,506.05
财务费用	-12,239,872.78	-25,408,057.26
其中：利息费用	7,956,828.34	
利息收入	26,624,110.90	27,037,855.79
加：其他收益	50,615,601.16	47,528,272.34
投资收益（损失以“-”号填列）	28,704,497.70	15,193,889.12
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）	14,985.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,925,486.32	-1,130,282.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,818.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,012,750.07	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,440,801,089.50	1,064,624,379.26
加：营业外收入	551,217.48	455,845.67
减：营业外支出	11,468,947.18	22,908,056.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,429,883,359.80	1,042,172,168.73
减：所得税费用	212,793,772.56	159,080,848.40
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,217,089,587.24	883,091,320.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,217,089,587.24	883,091,320.33
（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	1,034,957.76	-1,532,288.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,034,957.76	-1,532,288.04
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	1,034,957.76	-1,532,288.04
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,218,124,545.00	881,559,032.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,899,780,941.69	2,171,230,678.01
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	480,433.08	22,948,770.80
收到其他与经营活动有关的现金	171,430,550.79	77,573,397.05
经营活动现金流入小计	3,071,691,925.56	2,271,752,845.86
购买商品、接受劳务支付的现金	469,691,973.56	293,301,767.18

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	490,523,129.36	360,332,836.87
支付的各项税费	428,103,076.91	320,631,163.66
支付其他与经营活动有关的现金	433,959,148.52	339,998,307.68
经营活动现金流出小计	1,822,277,328.35	1,314,264,075.39
经营活动产生的现金流量净额	1,249,414,597.21	957,488,770.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,391,000,100.00	1,310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,704,497.70	15,193,889.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	987,300.00	814,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,420,691,897.70	1,326,008,089.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	537,411,662.51	357,114,118.25
投资支付的现金	4,553,500,100.00	1,310,000,000.00
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	5,090,911,762.51	1,667,114,118.25
投资活动产生的现金流量净额	-670,219,864.81	-341,106,029.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	195,092,054.02	73,067,792.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金	998,301,886.79	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,943,481.19	
筹资活动现金流入小计	1,202,337,422.00	73,067,792.25
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	531,015,518.88	377,809,013.70
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	506,146,730.18	8,286,288.60
筹资活动现金流出小计	1,037,162,249.06	386,095,302.30
筹资活动产生的现金流量净额	165,175,172.94	-313,027,510.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4.81	-35,501.97
五、现金及现金等价物净增加额	744,369,900.53	303,319,729.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,570,049,615.09	1,266,729,885.77
六、期末现金及现金等价物余额	2,314,419,515.62	1,570,049,615.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,830,411,120.31	2,134,989,828.43
收到的税费返还		22,445,164.55
收到其他与经营活动有关的现金	166,755,581.89	100,898,039.09
经营活动现金流入小计	2,997,166,702.20	2,258,333,032.07
购买商品、接受劳务支付的现金	406,218,030.20	280,177,870.79
支付给职工以及为职工支付的现金	461,347,073.79	341,785,443.30
支付的各项税费	423,017,859.59	316,939,250.22
支付其他与经营活动有关的现金	466,510,377.83	332,179,185.58
经营活动现金流出小计	1,757,093,341.41	1,271,081,749.89
经营活动产生的现金流量净额	1,240,073,360.79	987,251,282.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,391,000,100.00	1,310,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,704,497.70	15,193,889.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	909,300.00	814,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,420,613,897.70	1,326,008,089.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,796,847.38	282,804,959.98
投资支付的现金	4,610,521,888.00	1,382,706,000.00
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	5,086,318,735.38	1,665,510,959.98
投资活动产生的现金流量净额	-665,704,837.68	-339,502,870.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	195,092,054.02	72,067,792.25
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	998,301,886.79	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,943,481.19	
筹资活动现金流入小计	1,202,337,422.00	72,067,792.25
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	531,015,518.88	377,809,013.70
支付其他与筹资活动有关的现金	501,739,603.12	8,286,288.60
筹资活动现金流出小计	1,032,755,122.00	386,095,302.30
筹资活动产生的现金流量净额	169,582,300.00	-314,027,510.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,490.94
五、现金及现金等价物净增加额	743,950,823.11	333,685,410.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,534,014,664.09	1,200,329,253.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,277,965,487.20	1,534,014,664.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39		1,367,792,675.09		2,806,789,690.15	26,820,361.89	2,833,610,052.04	
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	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39		1,367,792,675.09		2,806,789,690.15	26,820,361.89	2,833,610,052.04	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,388,196.00			119,020,270.17	270,107,014.32	510,280,266.37	1,034,957.76		100,322,590.61		565,475,244.95		552,068,007.44	-2,032,515.73	550,035,491.71	
（一）综合收益总额							1,034,957.76				1,196,813,354.44		1,197,848,312.20	-971,911.13	1,196,876,401.07	
（二）所有者投入和减少资本	6,388,196.00			119,020,270.17	188,624,821.59	510,280,266.37							-196,246,978.61	-1,500,000.00	-197,746,978.61	
1. 所有者投入的普通股	6,974,175.00				188,117,879.02	523,813,262.59							-328,721,208.57		-328,721,208.57	
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					8,266,178.80								8,266,178.80		8,266,178.80	
4. 其他	-585,979.00				-7,772,918.00	-13,519,488.60							5,160,591.60	-1,500,000.00	3,660,591.60	

	0					60								
(三)利润分配								100,322,590.61		-631,338,109.49		-531,015,518.88		-531,015,518.88
1. 提取盈余公积								100,322,590.61		-100,322,590.61				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-531,015,518.88		-531,015,518.88		-531,015,518.88
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				81,482,192.73								81,482,192.73	439,395.40	81,921,588.13
四、本期期末余额	805,497,338.00		119,020,270.17	618,004,057.12	523,799,754.97	4,119,198.23		402,748,669.00		1,933,267,920.04		3,358,857,697.59	24,787,846.16	3,383,645,543.75

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	418,663,360.00				606,053,803.95	59,650,812.00	4,616,528.51		214,116,946.36		958,670,283.98		2,142,470,110.80	28,064,627.20	2,170,534,738.00
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	418,663,360.00				606,053,803.95	59,650,812.00	4,616,528.51		214,116,946.36		958,670,283.98		2,142,470,110.80	28,064,627.20	2,170,534,738.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	380,445,782.00				-258,156,761.15	-46,131,323.40	-1,532,288.04		88,309,132.03		409,122,391.11		664,319,579.35	-1,244,265.31	663,075,314.04
（一）综合收益总额							-1,532,288.04				875,240,536.84		873,708,248.80	-2,244,265.31	871,463,983.49
（二）所有者投入和减少资本	2,636,769.00				91,781,814.70	-46,131,323.40							140,549,907.10	1,000,000.00	141,549,907.10
1. 所有者投入的普通股	2,636,769.00				69,431,023.25								72,067,792.25	1,000,000.00	73,067,792.25
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					22,350,791.45								22,350,791.45		22,350,791.45

的金额					5							5		
4. 其他					-46,131,323.40							46,131,323.40		46,131,323.40
(三) 利润分配								88,309,132.03		-466,118,145.73		-377,809,013.70		-377,809,013.70
1. 提取盈余公积								88,309,132.03		-88,309,132.03				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-377,809,013.70		-377,809,013.70		-377,809,013.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	377,809,013.00				-377,809,013.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	377,809,013.00				-377,809,013.00									
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					27,870							27,870		27,870

					,437.15							,437.15		437.15	
四、本期期末余额	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39		1,367,792.67	5.09	2,806,789.69	26,820,361.89	2,833,610,052.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39	1,388,129,974.79		2,827,126,989.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39	1,388,129,974.79		2,827,126,989.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,388,196.00			119,020,270.17	270,546,409.72	510,280,266.37	1,034,957.76		100,322,590.61	585,751,477.75		572,783,635.64
（一）综合收益总额							1,034,957.76			1,217,089,587.24		1,218,124,545.00
（二）所有者投入和减少资本	6,388,196.00			119,020,270.17	188,624,821.59	510,280,266.37						-196,246,978.61
1. 所有者投入的普通股	6,974,175.00				188,117,879.02	523,813,262.59						-328,721,208.57
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					8,266,178.80							8,266,178.80

的金额												
4. 其他	-585,979.00				-7,772,918.00	-13,519,488.60						5,160,591.60
(三) 利润分配									100,322,590.61	-631,338,109.49		-531,015,518.88
1. 提取盈余公积									100,322,590.61	-100,322,590.61		
2. 对所有者(或股东)的分配										-531,015,518.88		-531,015,518.88
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					81,921,588.13							81,921,588.13
四、本期期末余额	805,497,338.00			119,020,270.17	618,443,452.52	523,799,754.97	4,119,198.23		402,748,669.00	1,973,881,452.54		3,399,910,625.49

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	418,663,360.00				606,053,803.95	59,650,812.00	4,616,528.51		214,116,946.36	971,156,800.19		2,154,956,627.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	418,663,360.00				606,053,803.95	59,650,812.00	4,616,528.51		214,116,946.36	971,156,800.19		2,154,956,627.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	380,445,782.00				-258,156,761.15	-46,131,323.40	-1,532,288.04		88,309,132.03	416,973,174.60		672,170,362.84
(一)综合收益总额							-1,532,288.04			883,091,320.33		881,559,032.29
(二)所有者投入和减少资本	2,636,769.00				91,781,814.70	-46,131,323.40						140,549,907.10
1. 所有者投入的普通股	2,636,769.00				69,431,023.25							72,067,792.25
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					22,350,791.45							22,350,791.45
4. 其他						-46,131,323.40						46,131,323.40
(三)利润分配									88,309,132.03	-466,118,145.73		-377,809,013.70
1. 提取盈余公积									88,309,132.03	-88,309,132.03		
2. 对所有者(或股东)的分配										-377,809,013.70		-377,809,013.70

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	377,809,013.00				-377,809,013.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	377,809,013.00				-377,809,013.00							
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					27,870,437.15							27,870,437.15
四、本期期末余额	799,109,142.00				347,897,042.80	13,519,488.60	3,084,240.47		302,426,078.39	1,388,129,974.79		2,827,126,989.85

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司前身为珠海经济特区丽珠卫生材料厂，于1989年设立，后更名为“珠海经济特区丽珠医用生物材料厂”、“丽珠集团丽珠医用生物材料厂”，2002年改制为“珠海丽珠医用生物材料有限公司”，并于2009年更名为“珠海健帆生物科技有限公司”。

2010年12月12日，根据发起人协议和公司章程规定，珠海健帆生物科技有限公司整体变更设立珠海健帆科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），变更设立的股份有限公司股份总数为6,600万股，每股面值人民币1元，注册资本为6,600万元人民币。2010年12月15日，经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2010]第B-1053号验资报告验证，全体发起人已出资到位。2010年12月31日，公司取得广东省珠海市工商行政管理局核发的《企业

法人营业执照》，注册号440400400012339。

2011年3月11日，公司2011年第一次临时股东大会决议增加股本至7,500万元，新增股本由董凡、郭学锐、龙颖剑、黄河、唐先敏、郭爱国、张广海、张广宇、金瑞华、李洪明、旷怀仁、廖雪云、黄英、何峻青、易璟琳、肖赛凤、卢少章、李得志、王丽、杜鸿雁、钟建飞、杨兆禄、谈福珍、蒋娟、李峰、黄海燕、刘海南、方丽华、侯葵、万武卿、夏斌、陈晨、曹武峰、张慧君、王志超、张华、陈奕雄、郭鹏、周瑾、张广东、唐甲文、胡勇、陈爱国、张泽海、雷光荣、郎松、程立征、张清红、郭耀秋、胡戈、谢庆武、周辉、才建华、吴国秀、郭丽丽、骆雅红、徐杰、朱学军、陈京南、戴倩、张红、曾凯、唐嵘、郭延河、周志刚、王喜红、毕大武、侯怀信等以现金1,800万元缴纳。新增股本于2011年3月17日，经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第B-1009号验资报告验证。2011年3月30日，完成工商变更登记手续，并换发了广东省珠海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为7,500万元，注册号440400400012339。

2013年3月，根据张广宇与杨晶签署的股权分割协议，张广宇名下持有的公司66.3711万股中的38万股股份归杨晶所有。

2013年11月25日，根据公司2013年第三次临时股东大会决议，公司按每10股转增8股的比例，以原股份7,500万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额6,000万股，每股面值1元，增加股本6,000万元。转增股本于2013年12月12日，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第841A0005号验资报告验证。2013年12月30日，完成工商变更登记手续，并换发了广东省珠海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为13,500万元，注册号440400400012339。

2014年11月7日，根据公司2014年第三次临时股东大会决议，以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额23,500万股，每股面值1元，增加股本23,500万元。转增股本于2014年11月10日，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]40030008号验资报告验证。2014年11月20日，完成工商变更登记手续，并换发了广东省珠海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为37,000万元。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]1460号）核准，经深圳证券交易所（深证上[2016]490号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2016年8月2日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称：“健帆生物”，股票代码：“300529”，发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，每股面值1元，发行价格为10.80元/股。公开发行合计4,200万股人民币普通股，首次公开发行后，健帆生物总股本为41,200万股。

2017年1月24日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和公司第二届董事会第二十四次会议决议，以2017年1月24日为授予日，向192名激励对象以30.16元/股的价格首次授予4,604,000股限制性股票。本次实际行权数量为4,604,000股，行权后注册资本变更为416,604,000元，此次增资已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字(2017)第ZC10116号验资报告验证。

2017年9月14日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因1名激励对象离职，同意回购其已获受但尚未解锁的限制性股票18,000股，回购价格为29.96元/股。截至2018年1月15日，已完成回购注销手续，注销完成后，公司股本变更为416,586,000元。

2017年12月4日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》。公司以2017年12月4日为授予日，向17名激励对象以16.55元/股的价格授予限制性股票激励计划预留部分共1,000,000股限制性股票。截至2018年1月11日止，公司已收到股权激励对象缴入的出资款人民币16,550,000.00元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年1月12日出具瑞华验字[2018]40030002号验资报告验证确认。授予限制性股票的上市日期为2018年1月23日，公司股本变更为417,586,000.00元。

2018年6月11日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销2016年限制性股票激励计划首次授予的尚未解除限售的限制性股票25.456万股、2016年限制性股票激励计划预留授予的尚未解除限售的限制性股票5.5万股，本次回购注销的限制性股票数量共计30.956万股。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2018]40030009号验资报告验证确认。公司股本变更为417,276,440.00元。

2018年10月29日，经公司2018年度第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》，公司名称变更为“健帆生物科技集团股份有限公司”，并于2018年11月2日完成工商变更登记。

2019年4月11日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司首次授予股票期权的第一个行权条件已满足，已获授股票期权的200名激励对象在第一个行权期可自主行权共159.3万股股票期权。截至2019年7月12日止，198人行权，行权股份1,542,400股，本次行权后，股本变更为人民币418,818,840.00元。

2019年6月26日，公司2019年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销股份206,080股，回购共计应支付限制性股票回购款人民币5,341,405.80元，本次回购注销股份后的股本为人民币418,612,760.00元。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2019]40030002号验资报告验证确认，公司股本变更为418,612,760.00元。

截至2019年12月31日止，公司首次授予股票期权的200名激励对象全部行权，行权股份累计1,593,000股，股本变更为人民币418,663,360.00元。

2020年4月28日，公司2019年年度股东大会审议通过了2019年年度权益分配方案，公司以419,787,793股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9股；截至2020年6月30日止，公司股票期权行权2,636,769股。经上述变更后，公司股本变更为人民币799,109,142.00元。

2020年5月20日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销股份575,719股，本次回购注销股份后的股本为人民币798,533,423元。

2021年4月13日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于2019年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》、《关于2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予第三个行权条件、2017年股票期权激励计划预留授予第二个行权期的行权条件、2019年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件以及2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期均已成就，截止2021年5月27日，行权股份共6,035,545股，本次行权后，股本变更为人民币804,568,968元。

2021年2月22日，2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，以及第四届董事会第十次会议、第四届董事会第十一次会议、第四届董事会第十六次会议、第四届董事会第十七次会议决议，本激励计划拟向激励对象授予权益总计736.10万股，其中，第一类限制性股票62万股，第二类限制性股票674.1万股，第一类限制性股票的授予价格为38.32元/股，第二类限制性股票的授予价格为76.52元/股，激励对象495人。2021年5月27日，公司收到第一类限制性股票股权激励对象缴入的出资款人民币17,627,200.00元，行权数量为460,000股，行权后注册资本变更为805,028,968元。上述股本变更经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2021）第442C000280号验资报告验证，公司股本变更为805,028,968元。

2021年8月10日，公司收到第一类限制性股票股权激励对象缴入的出资款人民币6,131,200.00元，行权数量为160,000股，行权后注册资本变更为805,188,968元。

2021年9-10月，2017年股票期权激励计划首次及预留，2019年第一期、第二期股票期权激励计划共行权股份共318,630股，本次行权后，股本变更为人民币805,507,598元。

2021年5月12日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销股份10,260股，本次回购注销股份后的股本为人民币805,497,338元。

所属行业：医疗器械

经营范围：医疗器械、仪器设备及其零配件以及与产品相关的软件产品的研发、制造、销售及技术咨询与服务；药品、特殊医学用途配方食品、特殊膳食食品、保健食品、保健用品、医用包装材料、消毒剂、生物培养基、生物制品、生物试剂、化学试剂（不含危险化学品）、卫生材料及医药用品、生物材料、医用高分子材料、特种复合材料及制品、精细化工材料、洗涤用品、电池、化工产品（不含有毒有害、易燃易爆及危险化学品）及相关产品的研发、制造、销售及技术咨询与服务；医用计算机软件产品的开发、销售及系统管理与维护(法律、法规和国务院决定禁止的不得经营;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动); 医疗科技、信息科技、生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术推广服务、技术咨询；兼营医疗服务、自有房屋租赁及销售、机械设备租赁、普通货运；货物及技术的进出口业务（不含国家禁止和限制的货物及技术）。

营业期限：1989年12月19日至长期

注册地址：珠海市高新区科技六路98号

主业变化：公司主要从事血液灌流相关产品的研发、生产与销售。报告期内，公司主营业务没有发生变化。

本财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第三十三次会议于2022年4月11日批准。

2. 合并财务报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司详见第十二节财务报告九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年度增加1户，详见本第十二节财务报告八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见第十二节财务报告五“39、收入”。。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合

同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义

务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日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并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于

整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应合并范围内关联方
- 其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始

确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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；
- 本公司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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司

收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司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本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十二节财务报告五“31、长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	3.17%-2.38%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十二节财务报告五“31、长期资产减值”。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

1. 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

1. 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十二节财务报告五“31、长期资产减值”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件、商标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十二节财务报告五“31、长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

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

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- 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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- 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，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终

止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资

产、金融负债或权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

满足下列条件之一时，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：

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本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。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本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。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上

的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十二节财务报告五“10、金融工具”。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

（2）具体方法

本公司产品销售收入确认的具体方法如下：

本公司与客户签订销售合同，在收到客户订单并发出商品，将商品交付指定的承运商或购货方，开具发票确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际

发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2021 年 3 月 31 日召开的第四届董事会第十三次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。	

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整

入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于房屋租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照第十二节财务报告五“29、使用权资产”并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为5%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产	--	0.00	16,718,747.12	16,718,747.12
资产总额	0.00	0.00	16,718,747.12	16,718,747.12
负债：				
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	4,953,193.95	4,953,193.95
租赁负债	0.00	0.00	11,765,553.17	11,765,553.17
负债总额	0.00	0.00	16,718,747.12	16,718,747.12

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	20,321,505.57	--	20,321,505.57
资产总计	20,321,505.57	0.00	20,321,505.57
负债：			
一年内到期的非流动负债	3,170,315.90	0.00	3,170,315.90

租赁负债	17,012,274.90	0.00	17,012,274.90
负债总计	20,182,590.80	0.00	20,182,590.80

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	431,876.65	563,745.83	-131,869.18
财务费用	1,066,065.25	0.00	1,066,065.25
管理费用	3,423,406.09	4,091,481.26	-668,075.17
研发费用	958,996.44	873,241.65	85,754.79
所得税费用	819,952.63	814,907.45	5,045.18

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,575,049,615.09	1,575,049,615.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	48,390,834.19	48,390,834.19	
应收账款	167,407,463.38	167,407,463.38	
应收款项融资			
预付款项	50,381,549.75	50,381,549.75	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	9,783,519.80	9,783,519.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	120,672,095.51	120,672,095.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,925,915.10	14,925,915.10	
流动资产合计	1,986,610,992.82	1,986,610,992.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	98,987,055.53	98,987,055.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	642,829,434.36	642,829,434.36	
在建工程	262,675,669.25	262,675,669.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,718,747.12	16,718,747.12
无形资产	89,888,926.80	89,888,926.80	
开发支出			
商誉	44,070,143.78	44,070,143.78	
长期待摊费用	20,418,214.79	20,418,214.79	
递延所得税资产	12,972,108.23	12,972,108.23	
其他非流动资产	58,217,716.38	58,217,716.38	
非流动资产合计	1,230,059,269.12	1,246,778,016.24	16,718,747.12
资产总计	3,216,670,261.94	3,233,389,009.06	16,718,747.12

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	50,216,468.81	50,216,468.81	
预收款项			
合同负债	26,947,543.12	26,947,543.12	
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	62,473,519.87	62,473,519.87	
应交税费	95,895,844.96	95,895,844.96	
其他应付款	91,491,145.64	91,491,145.64	
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		4,953,193.95	4,953,193.95
其他流动负债	3,792,000.31	3,792,000.31	
流动负债合计	330,816,522.71	335,769,716.66	4,953,193.95
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		11,765,553.17	11,765,553.17
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,699,409.46	51,699,409.46	
递延所得税负债	544,277.73	544,277.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,243,687.19	64,009,240.36	11,765,553.17
负债合计	383,060,209.90	399,778,957.02	16,718,747.12
所有者权益：			
股本	799,109,142.00	799,109,142.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	347,897,042.80	347,897,042.80	
减：库存股	13,519,488.60	13,519,488.60	
其他综合收益	3,084,240.47	3,084,240.47	
专项储备			
盈余公积	302,426,078.39	302,426,078.39	
一般风险准备			
未分配利润	1,367,792,675.09	1,367,792,675.09	
归属于母公司所有者权益合计	2,806,789,690.15	2,806,789,690.15	
少数股东权益	26,820,361.89	26,820,361.89	
所有者权益合计	2,833,610,052.04	2,833,610,052.04	
负债和所有者权益总计	3,216,670,261.94	3,233,389,009.06	16,718,747.12

调整情况说明

根据财政部发布的《企业会计准则第21号——租赁》，确认本年期初使用权资产和租赁负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,534,014,664.09	1,534,014,664.09	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	48,090,834.19	48,090,834.19	
应收账款	167,232,092.01	167,232,092.01	

应收款项融资			
预付款项	48,067,921.08	48,067,921.08	
其他应收款	14,805,374.27	14,805,374.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	118,771,303.42	118,771,303.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,365,241.14	8,365,241.14	
流动资产合计	1,939,347,430.20	1,939,347,430.20	
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	197,241,968.25	197,241,968.25	
其他权益工具投资	98,987,055.53	98,987,055.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	638,539,001.39	638,539,001.39	
在建工程	193,032,043.36	193,032,043.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,285,949.54	2,285,949.54
无形资产	75,461,259.32	75,461,259.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,308,815.14	18,308,815.14	
递延所得税资产	10,254,539.83	10,254,539.83	
其他非流动资产	48,171,331.54	48,171,331.54	
非流动资产合计	1,279,996,014.36	1,282,281,963.90	2,285,949.54
资产总计	3,219,343,444.56	3,221,629,394.10	2,285,949.54
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	41,052,470.44	41,052,470.44	
预收款项			
合同负债	26,194,693.74	26,194,693.74	
应付职工薪酬	60,425,910.02	60,425,910.02	
应交税费	95,504,612.57	95,504,612.57	
其他应付款	122,194,504.12	122,194,504.12	
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		1,497,834.66	1,497,834.66
其他流动负债	3,694,129.89	3,694,129.89	
流动负债合计	349,066,320.78	350,564,155.44	1,497,834.66
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		788,114.88	788,114.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,605,856.20	42,605,856.20	
递延所得税负债	544,277.73	544,277.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,150,133.93	43,938,248.81	788,114.88
负债合计	392,216,454.71	394,502,404.25	2,285,949.54
所有者权益：			
股本	799,109,142.00	799,109,142.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	347,897,042.80	347,897,042.80	
减：库存股	13,519,488.60	13,519,488.60	
其他综合收益	3,084,240.47	3,084,240.47	
专项储备			
盈余公积	302,426,078.39	302,426,078.39	
未分配利润	1,388,129,974.79	1,388,129,974.79	
所有者权益合计	2,827,126,989.85	2,827,126,989.85	
负债和所有者权益总计	3,219,343,444.56	3,221,629,394.10	2,285,949.54

调整情况说明

根据财政部发布的《企业会计准则第21号——租赁》，确认本年期初使用权资产和租赁负债。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 6%、13% 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；子公司悦保保险经纪有限公司 2021 年 1 至 11 月系小规模纳税人，按 3% 征收率征收增值税，2021 年减按 1% 征收率征收增值税；2021 年 12 月为一般纳税人，按 6% 征收率征收增值税。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、天津市标准生物制剂有限公司、北京健帆医疗设备有限公司	15%
健帆生物科技（香港）有限公司	16.5%

其他子公司	25%
-------	-----

2、税收优惠

（1）增值税优惠：

①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），本公司之子公司北京健帆医疗设备有限公司自2011年1月1日起，其嵌入式软件产品销售，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

②根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第13号）以及《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第7号），增值税小规模纳税人取得应税销售收入，按照1%征收率开具增值税发票。

（2）企业所得税优惠：

本公司、天津市标准生物制剂有限公司以及北京健帆医疗设备有限公司于2021年通过高新技术企业认定，自2021年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策，本年执行15%企业所得税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	107,819.82	48,553.53
银行存款	2,319,340,554.23	1,575,001,061.56
合计	2,319,448,374.05	1,575,049,615.09
其中：存放在境外的款项总额	163.52	168.33

其他说明

期末，本公司银行存款中使用受限资金是保险中介机构注册资本托管定存5,000,000.00元及子公司天津市标准生物制剂有限公司冻结资金28,858.43元，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,014,985.01	
其中：		
理财产品	150,014,985.01	
其中：		
合计	150,014,985.01	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,965,308.45	48,390,834.19
合计	38,965,308.45	48,390,834.19

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	38,965,308.45		0.00	0.00%	38,965,308.45	48,390,834.19		0.00	0.00%	48,390,834.19
其中：										
银行承兑票据	38,965,308.45		0.00	0.00%	38,965,308.45	48,390,834.19		0.00	0.00%	48,390,834.19
合计	38,965,308.45		0.00	0.00%	38,965,308.45	48,390,834.19		0.00	0.00%	48,390,834.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	38,965,308.45	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	360,807,746.83	0.00

合计	360,807,746.83	0.00
----	----------------	------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	285,406,717.74	100.00%	16,316,759.53	5.72%	269,089,958.21	176,994,732.03	100.00%	9,587,268.65	5.42%	167,407,463.38
其中：										
应收其他客户	285,406,717.74	100.00%	16,316,759.53	5.72%	269,089,958.21	176,994,732.03	100.00%	9,587,268.65	5.42%	167,407,463.38
合计	285,406,717.74	100.00%	16,316,759.53	5.72%	269,089,958.21	176,994,732.03	100.00%	9,587,268.65	5.42%	167,407,463.38

	717.74		59.53		58.21	32.03		.65		3.38
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	-----	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	281,862,087.53	13,880,821.52	4.92%
1 至 2 年	1,664,268.13	639,275.11	38.41%
2 至 3 年	345,410.18	261,711.00	75.77%
3 年以上	1,534,951.90	1,534,951.90	100.00%
合计	285,406,717.74	16,316,759.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	285,406,717.74	16,316,759.53	5.72%
合计	285,406,717.74	16,316,759.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	281,862,087.53
1 至 2 年	1,664,268.13
2 至 3 年	345,410.18

3 年以上	1,534,951.90
3 至 4 年	1,534,951.90
合计	285,406,717.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,587,268.65	6,761,208.88		31,718.00		16,316,759.53
合计	9,587,268.65	6,761,208.88		31,718.00		16,316,759.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,718.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
非关联方一	11,996,560.00	4.20%	590,230.75
非关联方二	10,998,945.20	3.86%	541,148.10
非关联方三	8,971,053.40	3.14%	441,375.83
非关联方四	8,596,400.00	3.01%	422,942.88
非关联方五	7,999,000.00	2.81%	393,550.80

合计	48,561,958.60	17.02%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	62,695,343.67	99.30%	50,026,357.08	99.30%
1至2年	394,768.43	0.63%	338,818.61	0.67%
2至3年	37,876.65	0.06%	4,489.50	0.01%
3年以上	6,611.01	0.01%	11,884.56	0.02%
合计	63,134,599.76	--	50,381,549.75	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额49,495,737.74元，占预付款项期末余额合计数的比例78.40%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,317,033.67	9,783,519.80
合计	6,317,033.67	9,783,519.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,207,996.30	613,060.59
保证金、押金	6,308,086.47	10,504,245.83
借款	0.00	500,000.00
往来款及其他	153,446.67	324,193.43
合计	7,669,529.44	11,941,499.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,657,980.05	0.00	500,000.00	2,157,980.05
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-305,484.28	0.00	0.00	-305,484.28
本期核销	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,352,495.77	0.00	0.00	1,352,495.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,358,022.57
1 至 2 年	532,078.20
2 至 3 年	4,469,892.59
3 年以上	309,536.08

3 至 4 年	309,536.08
合计	7,669,529.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,657,980.05	-305,484.28				1,352,495.77
按单项计提坏账准备熊泽海	500,000.00			500,000.00		0.00
合计	2,157,980.05	-305,484.28		500,000.00		1,352,495.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	4,331,820.00	2-3 年	56.48%	790,219.70
第二名	押金	1,162,498.60	1 年以内	15.16%	70,679.91
第三名	押金	181,335.00	1-2 年	2.36%	27,145.85
第四名	押金	140,761.44	2-3 年 22,225.44 元，	1.84%	122,612.15

			3 年以上 118,536.00 元		
第五名	备用金	130,000.00	1 年以内	1.70%	7,904.00
合计	--	5,946,415.04	--	77.54%	1,018,561.61

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无应收政府补助情况。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	69,473,792.51	96,721.48	69,377,071.03	36,483,113.03	38,009.88	36,445,103.15
在产品	41,364,664.04	0.00	41,364,664.04	28,745,503.89	0.00	28,745,503.89
库存商品	78,585,814.88	17,668.47	78,568,146.41	50,634,935.56	19,486.57	50,615,448.99
周转材料	3,499,529.61	0.00	3,499,529.61	2,523,831.55	0.00	2,523,831.55
低值易耗品	3,736,849.30	0.00	3,736,849.30	2,342,207.93	0.00	2,342,207.93
合计	196,660,650.34	114,389.95	196,546,260.39	120,729,591.96	57,496.45	120,672,095.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,009.88	58,711.60				96,721.48
在产品	0.00					0.00
库存商品	19,486.57			1,818.10		17,668.47
周转材料	0.00					0.00
合计	57,496.45	58,711.60		1,818.10		114,389.95

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
库存商品	按估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	价值回升
原材料	按库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,721,715.83	6,560,673.96
待认证进项税额	1,414,046.56	0.00
限制性股票回购款	0.00	8,286,288.60
其他	28.75	78,952.54
合计	12,135,791.14	14,925,915.10

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
众惠财产相互保险社	98,401,400.00	96,253,055.53
深圳市家云智能科技有限公司	2,663,929.12	2,734,000.00
珠海健福制药有限公司	9,970,700.22	0.00
苏州健联医疗信息技术有限公司	168,623.56	0.00
合计	111,204,652.90	98,987,055.53

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

				额	计入其他综合收益的原因	因
众惠财产相互保险社					系公司出于战略目的而计划长期持有的投资	
深圳市家云智能科技有限公司					系公司出于战略目的而计划长期持有的投资	
珠海健福制药有限公司					系公司出于战略目的而计划长期持有的投资	
苏州健联医疗信息技术有限公司					系公司出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

固定资产	950,982,354.91	642,829,434.36
固定资产清理	70,809.93	0.00
合计	951,053,164.84	642,829,434.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	555,358,361.71	135,375,909.52	11,324,419.26	66,005,058.22	768,063,748.71
2.本期增加金额	257,384,830.88	72,618,570.34	1,069,799.06	25,738,143.70	356,811,343.98
(1) 购置	35,253,798.53	22,667,460.64	1,069,799.06	25,694,552.67	84,685,610.90
(2) 在建工程转入	222,131,032.35	49,951,109.70	0.00	43,591.03	272,125,733.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	3,269,394.37	269,922.64	3,609,181.50	7,148,498.51
(1) 处置或报废	0.00	3,269,394.37	269,922.64	3,609,181.50	7,148,498.51
4.期末余额					
二、累计折旧					
1.期初余额	46,864,457.52	39,022,967.90	9,352,909.22	29,993,979.71	125,234,314.35
2.本期增加金额	19,357,563.11	14,338,916.87	654,367.02	11,397,970.00	45,748,817.00
(1) 计提	19,357,563.11	14,338,916.87	654,367.02	11,397,970.00	45,748,817.00
3.本期减少金额	0.00	1,867,964.68	181,807.51	2,189,119.89	4,238,892.08
(1) 处置或报废	0.00	1,867,964.68	181,807.51	2,189,119.89	4,238,892.08
4.期末余额	66,222,020.63	51,493,920.09	9,825,468.73	39,202,829.82	166,744,239.27
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	746,521,171.96	153,231,165.40	2,298,826.95	48,931,190.60	950,982,354.91
2.期初账面价值	508,493,904.19	96,352,941.62	1,971,510.04	36,011,078.51	642,829,434.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	82,056,417.44	办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	70,809.93	0.00
合计	70,809.93	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	301,154,807.90	262,675,669.25
合计	301,154,807.90	262,675,669.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海健帆血液净化产品基地建设	0.00	0.00	0.00	102,558,417.73	0.00	102,558,417.73
血液净化产品产能扩建项目	198,524,438.46	0.00	198,524,438.46	12,904,166.10	0.00	12,904,166.10
设备安装工程	56,224,895.22	0.00	56,224,895.22	26,723,555.06	0.00	26,723,555.06
装修工程	16,941,443.96	0.00	16,941,443.96	8,849,833.38	0.00	8,849,833.38
透析器组装生产线	0.00	0.00	0.00	37,181,751.75	0.00	37,181,751.75
一号厂房洁净车间	16,639,248.65	0.00	16,639,248.65	4,814,319.34	0.00	4,814,319.34
湖北健帆血液透析粉液产品生产基地项目	1,079,320.45	0.00	1,079,320.45	60,998,662.26	0.00	60,998,662.26
天津标准新厂房	1,845,844.09	0.00	1,845,844.09	8,644,963.63	0.00	8,644,963.63
生物材料项目	9,899,617.07	0.00	9,899,617.07	0.00	0.00	0.00
合计	301,154,807.90	0.00	301,154,807.90	262,675,669.25	0.00	262,675,669.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
珠海健帆血液净化产品基地建设	136,755,803.42	102,558,417.73	37,363,576.71	138,614,044.68	1,307,949.76	0.00	102.32%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
血液净化产品	864,513,216.80	12,904,166.10	185,620,272.36	0.00	0.00	198,524,438.46	22.96%	35.00%	3,944,489.07	3,944,489.07	4.75%	其他

产能扩 建项目													
透析器 组装生 产线	42,360,0 10.00	37,181,7 51.75	4,371,69 7.75	41,553,4 49.50	0.00	0.00	98.10%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他	
湖北健 帆血液 透析粉 液产品 生产基 地项目	131,496, 240.00	60,998,6 62.26	24,234,8 13.96	84,154,1 55.77	0.00	1,079,32 0.45	64.82%	95.00%	1,145,48 5.06	1,145,48 5.06	4.75%	其他	
生物材 料项目	297,000, 000.00	0.00	9,899,61 7.07	0.00	0.00	9,899,61 7.07	3.33%	5.00%	0.00	0.00	0.00%	其他	
合计	1,472,12 5,270.22	213,642, 997.84	261,489, 977.85	264,321, 649.95	1,307,94 9.76	209,503, 375.98	--	--	5,089,97 4.13	5,089,97 4.13		--	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、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

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	16,718,747.12	16,718,747.12
2.本期增加金额	8,417,037.63	8,417,037.63
（1）租入	8,417,037.63	8,417,037.63
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,135,784.75	25,135,784.75
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	4,814,279.18	4,814,279.18
（1）计提	4,814,279.18	4,814,279.18
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	4,814,279.18	4,814,279.18
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	20,321,505.57	20,321,505.57
2.期初账面价值	16,718,747.12	16,718,747.12

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	85,463,097.52	2,686,564.05		12,256,051.61	133,523.80	100,539,236.98
2.本期增加金额	13,433,578.00	43,405.00		1,435,936.21	7,630.00	14,920,549.21
(1) 购置	13,433,578.00	43,405.00		1,435,936.21	7,630.00	14,920,549.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	98,896,675.52	2,729,969.05		13,691,987.82	141,153.80	115,459,786.19
二、累计摊销						
1.期初余额	5,212,626.77	2,171,665.73		3,236,184.68	29,833.00	10,650,310.18
2.本期增加金额	1,933,076.60	88,806.00		1,460,842.77	14,029.34	3,496,754.71
(1) 计提	1,933,076.60	88,806.00		1,460,842.77	14,029.34	3,496,754.71
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	7,145,703.37	2,260,471.73		4,697,027.45	43,862.34	14,147,064.89
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	91,750,972.15	469,497.32		8,994,960.37	97,291.46	101,312,721.30
2.期初账面价值	80,250,470.75	514,898.32		9,019,866.93	103,690.80	89,888,926.80

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	54,346,926.03	办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京健帆医疗设	7,010,722.70	0.00		0.00		7,010,722.70

备有限公司					
天津市标准生物制剂有限公司	10,707,574.01	0.00		0.00	10,707,574.01
悦保保险经纪有限公司	26,351,847.07	0.00		0.00	26,351,847.07
合计	44,070,143.78	0.00		0.00	44,070,143.78

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京健帆医疗设备有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
天津市标准生物制剂有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
悦保保险经纪有限公司	0.00	0.00		0.00		0.00
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉系非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，按与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。由于上述子公司的主要现金流均独立于本公司及本公司的其他子公司，因此每个子公司为一个资产组。

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

资产组合预计的未来现金流量依据管理层制定的未来五年财务预算确定，超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定，现金流量折现率为13.27%-14.08%。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组合的账面价值超过其可收回金额。

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	20,284,708.95	20,028,322.58	4,627,824.64	0.00	35,685,206.89
其他	133,505.84	184,526.98	51,232.80	0.00	266,800.02
合计	20,418,214.79	20,212,849.56	4,679,057.44	0.00	35,952,006.91

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,658,293.36	2,648,744.00	10,550,165.84	1,582,524.87
内部交易未实现利润	10,815,541.07	1,622,331.16	7,284,444.16	1,092,666.62
可抵扣亏损	19,245,906.51	2,886,885.98	9,972,221.54	1,495,833.23
股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异	28,944,673.45	4,341,701.02	38,974,862.97	5,846,229.45
递延收益	100,300,916.70	15,045,137.51	19,699,027.08	2,954,854.06
合计	176,965,331.09	26,544,799.67	86,480,721.59	12,972,108.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	4,846,115.56	726,917.34	3,628,518.20	544,277.73
交易性金融工具的估值	14,985.01	2,247.75	0.00	0.00
合计	4,861,100.57	729,165.09	3,628,518.20	544,277.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,544,799.67		12,972,108.23
递延所得税负债		729,165.09		544,277.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	125,351.89	1,252,579.31
可抵扣亏损	42,805,828.59	33,149,714.46
合计	42,931,180.48	34,402,293.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		9,435,661.25	
2022 年	2,600,458.02	2,600,458.02	
2023 年	3,391,355.42	3,391,355.42	
2024 年	9,371,406.18	9,371,406.18	
2025 年	8,350,833.59	8,350,833.59	
2026 年	19,091,775.38		
合计	42,805,828.59	33,149,714.46	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	89,449,471.63	0.00	89,449,471.63	30,092,655.82	0.00	30,092,655.82
预付设备款及装修款	71,891,150.45	0.00	71,891,150.45	27,535,260.56	0.00	27,535,260.56
预付软件购置款及其他	1,495,385.09	0.00	1,495,385.09	589,800.00	0.00	589,800.00
合计	162,836,007.17	0.00	162,836,007.17	58,217,716.38	0.00	58,217,716.38

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	51,370,810.29	36,590,560.11
应付设备、工程款	6,910,339.13	12,104,097.84
应付费用款	2,478,844.10	1,521,810.86
合计	60,759,993.52	50,216,468.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,648,547.47	26,947,543.12
合计	20,648,547.47	26,947,543.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,473,519.87	492,659,388.09	471,634,776.10	83,498,131.86

二、离职后福利-设定提存计划	0.00	21,528,475.92	21,407,638.94	120,836.98
合计	62,473,519.87	514,187,864.01	493,042,415.04	83,618,968.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	61,446,879.37	439,695,587.08	418,470,603.03	82,671,863.42
2、职工福利费	0.00	21,101,266.97	21,101,266.97	0.00
3、社会保险费	45,045.83	8,271,080.16	8,250,008.05	66,117.94
其中：医疗保险费	43,184.70	7,446,136.73	7,425,876.23	63,445.20
工伤保险费	0.00	362,746.54	360,073.80	2,672.74
生育保险费	1,861.13	462,196.89	464,058.02	0.00
4、住房公积金	442,337.58	17,012,121.87	17,454,459.45	0.00
5、工会经费和职工教育经费	539,257.09	6,579,332.01	6,358,438.60	760,150.50
合计	62,473,519.87	492,659,388.09	471,634,776.10	83,498,131.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	20,983,873.96	20,867,365.76	116,508.20
2、失业保险费	0.00	544,601.96	540,273.18	4,328.78
合计	0.00	21,528,475.92	21,407,638.94	120,836.98

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,724,443.60	37,005,784.95
企业所得税	23,186,072.71	52,136,684.21

个人所得税	3,500,353.86	2,056,292.95
城市维护建设税	5,108,290.25	2,655,406.10
教育费附加	3,666,991.72	1,896,833.01
印花税	203,670.76	95,160.48
土地使用税	93,696.80	49,683.26
房产税	207,773.90	0.00
合计	105,691,293.60	95,895,844.96

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	109,990,926.49	91,491,145.64
合计	109,990,926.49	91,491,145.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	23,758,400.00	13,519,488.60

保证金及押金	46,734,211.00	36,462,011.00
市场推广费款	30,358,336.87	35,609,405.10
股权转让款	246,997.78	246,997.78
其他	8,892,980.84	5,653,243.16
合计	109,990,926.49	91,491,145.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,170,315.90	4,953,193.95
合计	3,170,315.90	4,953,193.95

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,379,670.80	3,792,000.31
合计	2,379,670.80	3,792,000.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
健帆转债	897,370,990.82	
合计	897,370,990.82	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
健帆转债	100.00	2021年6月23日	6年	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	1,578,082.19	124,504,995.36	0.00	897,370,990.82
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可【2020】3617号文核准，本公司于2021年6月23日发行票面金额为100元的可转换债券10,000,000张。本次发行的可转债票面利率为第一年为0.30%，第二年为0.50%，第三年为1.00%，第四年为1.50%，第五年为1.80%，第六年为2.00%。本次发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日（2021年6月29日，T+4日）满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。本次发行的可转债的初始转股价格为90.60元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	20,182,590.80	16,718,747.12
减：一年内到期的租赁负债	-3,170,315.90	-4,953,193.95
合计	17,012,274.90	11,765,553.17

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,699,409.46	81,420,400.00	8,035,379.92	125,084,429.54	
合计	51,699,409.46	81,420,400.00	8,035,379.92	125,084,429.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
健帆生物血液净化项目建设扶持资金	9,093,553.26	0.00		189,358.48			8,904,194.78	与资产相关
血液净化医	247,386.70	0.00		129,443.57			117,943.13	与资产相关

用吸附材料项目								
血液净化医用吸附材料产业化研究（广东省科技计划项目）	45,228.83	0.00		18,019.64			27,209.19	与资产相关
2011 年珠海市第二批科学研究与开发专项资金	8,159.97	0.00		1,349.72			6,810.25	与资产相关
2012 年太阳能光电建筑应用示范项目	1,500,000.00	0.00		375,000.00			1,125,000.00	与资产相关
2012 年财政部第二批科技成果转化项目补助资金	6,399,999.94	0.00		266,666.68			6,133,333.26	与资产相关
血液灌流器预冲机的研制	55,414.24	0.00		3,661.40			51,752.84	与资产相关
第二批省战略性新兴产业核心技术攻关专项资金	469,320.90	0.00		469,320.90			0.00	与资产相关
广东省企业重点实验室建设资金	182,282.03	0.00		78,367.53			103,914.50	与资产相关
2013 年珠海市战略性新兴产业专项资金	457,796.34	0.00		457,796.34			0.00	与资产相关
健帆血液灌流器系列产品产业化建设项目（产业振兴）	6,807,408.58	0.00		1,730,613.21			5,076,795.37	与资产相关

广东省工业企业技术改造事后奖补	13,483,834.81	0.00		2,964,649.53			10,519,185.28	与资产相关
广东省重大科技成果产业化扶持专项资金（用于血液透析联用的树脂吸附关键技术及产品研发	1,044,000.00	0.00		0.00			1,044,000.00	与资产相关
广东省重大科技成果产业化扶持专项资金（血液灌流系列产品产业化）	6,493,396.77	0.00		532,622.53			5,960,774.24	与资产相关
心血管疾病诊疗器械及血液净化产品开发（用于血液透析联用的树脂吸附关键技术及产品研发）	696,000.00	0.00		0.00			696,000.00	与资产相关
基于聚醚砜中空纤维的高性能血液净化滤器的研制	2,000,000.00	0.00		0.00			2,000,000.00	与资产相关
2019 年广东省工业企业技术改造事后奖补	2,348,127.09	0.00		668,510.39			1,679,616.70	与资产相关
健帆园智能电表项目	225,000.00	0.00		140,000.00			85,000.00	与资产相关
珠海市促进实体经济高质量发展专	142,500.00	0.00		10,000.00			132,500.00	与资产相关

项资金								
工信局中央 财政产业基 础再造	0.00	30,750,000.0 0		0.00			30,750,000.00	与资产相关
2021 年珠海 市企业技术 改造资金项 目-血液灌 流器生产线 技术改造二 期	0.00	670,400.00		0.00			670,400.00	与资产相关
收到金鼎产 业园第一期 固定资产投 资补贴	0.00	50,000,000.0 0		0.00			50,000,000.00	与资产相关
合 计	51,699,409.46	81,420,400.0 0		8,035,379.92			125,084,429.54	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	799,109,142.00	6,974,175.00	0.00	0.00	-585,979.00	6,388,196.00	805,497,338.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
健帆转债	0	0.00	10,000,000	119,023,485.27	219	3,215.10	9,999,781	119,020,270.17
合计	0		10,000,000	119,023,485.27	219	3,215.10	9,999,781	119,020,270.17

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	308,922,179.83	288,349,517.24	7,772,918.00	589,498,779.07
其他资本公积	38,974,862.97	8,266,178.80	18,735,763.72	28,505,278.05
合计	347,897,042.80	296,615,696.04	26,508,681.72	618,004,057.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年增加为：①股票期权本年实际行权数量6,354,175份，增加股本溢价164,979,479.02元，授予第一类限制性股票620,000份，增加资本溢价23,138,400.00元，以及本期限限制性股票解除限售及股票期权行权，对应已计提的股权激励费用18,296,368.32元自其他资本公积转入股本溢价；②限制性股票解锁及股票期权行权后，可税前列支费用与已计提费用之间的差额减少应交所得税，相应增加股本溢价81,921,588.13元；③可转债到期转换增加股份239股，增加资本公积13,681.77元。

股本溢价本年减少为将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票回购注销585,979股，相应减少股本溢价7,772,918.00元。

其他资本公积本年增加为：计提的股权激励费用8,266,178.80元。

其他资本公积本年减少为：①转入股本溢价18,296,368.32元；②收购子公司股权，对应的少数股东损益转入资本公积439,395.40元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因股权激励计划而产生的回购义务	13,519,488.60	23,758,400.00	13,519,488.60	23,758,400.00
回购 A 股股票	0.00	500,054,862.59	13,507.62	500,041,354.97
合计	13,519,488.60	523,813,262.59	13,532,996.22	523,799,754.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加为：①授予第一类限制性股票而发行负回购义务的股份62万股，增加库存股23,758,400元；②公司通过集中竞价交易方式累计回购了公司A股股份8,847,828股，使用的资金总额合计人民币500,054,862.59元。

本年库存股减少为：①将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票回购注销585,979股，相应减少库存股8,358,897.00元，2016年预留授予限制性股票中666,140股满足解锁条件，减少相应的回购义务5,153,820.00元，本年分配给限制性股票持有者现金股利，减少库存股6771.6元；②以回购股份用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券239股，相应减少库存股13,507.62元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,084,240.47	1,217,597.37	0.00	0.00	182,639.61	1,034,957.76	0.00	4,119,198.23
其他权益工具投资公允价值变动	3,084,240.47	1,217,597.37	0.00	0.00	182,639.61	1,034,957.76	0.00	4,119,198.23
其他综合收益合计	3,084,240.47	1,217,597.37	0.00	0.00	182,639.61	1,034,957.76	0.00	4,119,198.23

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	302,426,078.39	100,322,590.61	0.00	402,748,669.00
合计	302,426,078.39	100,322,590.61	0.00	402,748,669.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,367,792,675.09	958,670,283.98
调整后期初未分配利润	1,367,792,675.09	958,670,283.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,196,813,354.44	875,240,536.84
减：提取法定盈余公积	100,322,590.61	88,309,132.03
应付普通股股利	531,015,518.88	377,809,013.70
期末未分配利润	1,933,267,920.04	1,367,792,675.09

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,670,952,353.20	402,064,318.23	1,946,137,168.93	286,129,200.48
其他业务	4,502,106.97	0.00	4,643,321.12	1,832,262.35
合计	2,675,454,460.17	402,064,318.23	1,950,780,490.05	287,961,462.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,992,646.01	13,669,018.32
教育费附加	13,569,376.04	9,763,216.60
房产税	5,826,582.45	4,193,695.26
土地使用税	577,948.54	293,117.89
车船使用税	11,845.88	12,959.79
印花税	1,045,908.93	769,317.90
其他	17,172.32	3,203.80
合计	40,041,480.17	28,704,529.56

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	259,600,643.87	193,414,892.82
市场宣传推广费	245,032,387.86	185,508,603.91
差旅费	67,190,781.96	66,254,283.51
办公费	23,689,240.52	20,874,864.27
其他	2,975,212.11	2,385,164.20
合计	598,488,266.32	468,437,808.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	74,258,346.40	60,367,517.65
股权激励费用	4,951,307.19	19,269,067.64
房租、水电费	617,560.88	4,185,603.54
差旅费	323,573.04	2,071,049.72
办公费	11,018,086.07	8,355,242.10
业务招待费	8,264,969.88	3,239,138.63
审计、咨询费	1,611,888.52	1,311,368.56
折旧费	17,527,528.68	11,959,265.87
无形资产摊销	3,086,316.98	2,140,846.55
其他	9,312,199.78	6,110,259.22
合计	130,971,777.42	119,009,359.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费用	90,487,718.48	43,524,881.93
材料、燃料费	17,738,046.23	5,509,586.20
委托开发费	1,134,681.01	2,302,679.96
检测实验费	19,876,551.04	16,667,503.87

折旧费与摊销	10,147,716.26	3,096,736.06
差旅费	4,958,684.69	1,537,165.40
办公费	5,183,708.70	1,059,626.32
股权激励费用	2,566,216.01	3,081,723.81
咨询顾问费	8,993,548.74	229,320.75
会议费	7,765,785.18	27,581.43
注册费	2,252,173.23	474,017.58
其他	2,666,565.53	3,248,471.24
合计	173,771,395.10	80,759,294.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,998,570.24	0.00
减：利息资本化	-5,089,974.13	0.00
利息收入	-27,794,262.62	28,816,545.57
汇兑损益	805,196.93	371,910.75
手续费及其他	5,642,589.93	1,288,411.53
合计	-12,437,879.65	-27,156,223.29

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.75%。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	52,179,405.85	48,026,519.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,704,497.70	15,193,889.12
合计	28,704,497.70	15,193,889.12

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,985.01	0.00
合计	14,985.01	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	305,484.28	-1,071,681.37
应收账款坏账损失	-6,761,208.88	-823,284.79
合计	-6,455,724.60	-1,894,966.16

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-56,893.50	-38,009.88
合计	-56,893.50	-38,009.88

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	982,810.29	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	3,735.00	359,091.34	3,735.00
其他	768,996.72	158,607.83	768,996.72
合计	772,731.72	517,699.17	772,731.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	9,890,331.02	21,979,050.31	9,890,331.02
盘亏损失	1,147.36	0.00	1,147.36
非流动资产毁损报废损失	1,353,459.29	835,201.59	1,353,459.29
其他	234,400.72	107,105.50	234,400.72
合计	11,479,338.39	22,921,357.40	11,479,338.39

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	228,602,551.35	161,855,077.26
递延所得税费用	-17,226,418.00	-2,903,315.82
合计	211,376,133.35	158,951,761.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,407,217,576.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	351,804,394.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,031,430.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-486,922.24
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	4,616,136.99
税收减免的影响	-142,424,443.13
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-16,117,743.51
其他	-46,719.40
所得税费用	211,376,133.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,794,262.62	28,816,545.57
保证金	14,842,952.73	9,307,540.00
政府补助	125,564,425.93	38,586,551.62
其他	3,228,909.51	862,759.86
合计	171,430,550.79	77,573,397.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用中支付的现金	418,455,636.91	314,724,521.19
财务费用中支付的现金	5,642,589.93	1,288,411.53
营业外支出中支付的现金	8,809,160.11	22,086,155.81

其他	1,051,761.57	1,899,219.15
合计	433,959,148.52	339,998,307.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金取得的利息收益	8,943,481.19	0.00
合计	8,943,481.19	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	72,608.40	8,286,288.60
A 股回购	500,054,862.59	0.00
租金	6,019,259.19	0.00
合计	506,146,730.18	8,286,288.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,195,841,443.31	872,996,271.53
加：资产减值准备	6,512,618.10	1,932,976.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,748,817.00	34,172,953.42
使用权资产折旧	4,814,279.18	0.00
无形资产摊销	3,496,754.71	2,554,204.91
长期待摊费用摊销	4,679,057.44	2,165,395.27
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）	-982,810.29	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,151,445.90	476,110.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,985.01	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,908,600.92	35,501.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,704,497.70	-15,193,889.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,228,665.75	-2,903,315.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,247.75	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,931,058.38	-28,288,242.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,411,656.80	-83,405,197.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,266,828.03	150,595,210.26
其他	8,266,178.80	22,350,791.45
经营活动产生的现金流量净额	1,249,414,597.21	957,488,770.47
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	2,314,419,515.62	1,570,049,615.09
减：现金的期初余额	1,570,049,615.09	1,266,729,885.77

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	744,369,900.53	303,319,729.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,314,419,515.62	1,570,049,615.09
其中：库存现金	107,819.82	48,553.53
可随时用于支付的银行存款	2,314,311,695.80	1,570,001,061.56
三、期末现金及现金等价物余额	2,314,419,515.62	1,570,049,615.09

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,000,000.00	保险中介机构注册资本托管定存
货币资金	28,858.43	冻结
合计	5,028,858.43	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	392,718.82	6.3757	2,503,857.38
欧元	15.10	7.2197	109.02
港币	200.00	0.8176	163.52
应收账款	--	--	
其中：美元	371,148.50	6.3757	2,366,331.49
欧元	60,000.00	7.2197	433,182.00
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	81,420,400.00	递延收益	8,035,379.92
与收益相关	52,179,405.85	其他收益	52,179,405.85

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期投资设立全资子公司珠海曼博尼生物材料有限公司，注册资本5000万元人民币。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京健帆医疗设备有限公司	北京	北京	医疗器械生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
天津市标准生物	天津	天津	III类 6845 体外循	95.00%		非同一控制下合

制剂有限公司			环及血液处理设备生产、销售			并
湖北健帆生物科技有限公司	黄冈	黄冈	医疗器械生产、销售	100.00%		设立
健帆生物科技(香港)有限公司	香港	香港	投资和贸易	100.00%		设立
天津健帆生物科技有限公司	天津	天津	生产及销售体外循环及血液处理设备(透析粉、透析液)、医疗器械等	100.00%		设立
爱多多健康管理(广东横琴)有限公司	珠海	珠海	健康管理, 健康咨询	62.40%		设立
悦保保险经纪有限公司	北京	北京	保险经纪业务		62.40%	非同一控制下合并
珠海健科医用材料有限公司	珠海	珠海	医用材料生产、销售	100.00%		设立
珠海健强医疗器械有限公司	珠海	珠海	医疗器械生产、销售	100.00%		设立
珠海健航医疗科技有限公司	珠海	珠海	医疗器械生产、销售	100.00%		设立
珠海健树新材料科技有限公司	珠海	珠海	医用材料生产、销售	100.00%		设立
珠海曼博尼生物材料有限公司	珠海	珠海	医用材料生产、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有珠海健科医用材料有限公司85%股权，2021年5月本公司与毕大武、珠海智合生物材料合伙企业（有限公司）签订股权转让协议，约定于2021年6月分别向本公司转让珠海健科医用材料有限公司5%、10%股权，该股权转让交易导致本公司持有珠海健科医用材料有限公司100%股权。截至2021年12月31日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为150万元，该项交易导致少数股东权益减少1,060,604.60元，资本公积减少439,395.40元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	珠海健科医用材料有限公司
购买成本/处置对价	1,500,000.00
--现金	1,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,060,604.60
差额	-439,395.40
其中：调整资本公积	-439,395.40

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险。

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收票据、应收账款、其他应收款等。

为了控制该项风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		150,014,985.01		150,014,985.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		150,014,985.01		150,014,985.01
（三）其他权益工具投资			111,204,652.90	111,204,652.90

持续以公允价值计量的资产总额		150,014,985.01	111,204,652.90	261,219,637.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息。

内容	期末公允价值	估值技术
权益工具投资：		
非上市股权投资-众惠财产相互保险社	98,401,400.00	市场法
非上市股权投资-珠海健福制药有限公司	9,970,700.22	净资产价值
非上市股权投资-深圳市家云智能科技有限公司	2,663,929.12	净资产价值
非上市股权投资-苏州健联医疗信息技术有限公司	168,623.56	净资产价值

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海市美瑞华医用科技有限公司	实际控制人控制的企业
苏州护航医疗科技有限公司	实际控制人控制的企业
苏州健联医疗信息技术有限公司	实际控制人控制的企业
岳阳和盛医院有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市家云智能科技有限公司	实际控制人控制的企业
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海市美瑞华医用科技有限公司	采购商品	5,989,500.27	13,274,300.00	否	10,181,103.69
苏州健联医疗信息技术有限公司	采购商品	5,634,529.20	13,274,300.00	否	0.00
苏州护航医疗科技有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	1,292,445.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
岳阳和盛医院有限公司	销售商品	279,438.94	105,309.74
珠海市美瑞华医用科技有限公司	服务费用	214,893.33	315,876.18
苏州健联医疗信息技术有限公司	服务费用	5,660.38	0.00
深圳市家云智能科技有限公司	服务费用	2,830.19	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市美瑞华医用科技有限公司	房屋及建筑物	1,029,770.64	848,870.70
深圳市家云智能科技有限公司	房屋及建筑物	22,577.76	15,051.83

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,381,598.18	9,946,725.20

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海市美瑞华医用科技有限公司	0.00	0.00	290,678.83	13,603.77

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海市美瑞华医用科技有限公司	310,575.30	871,575.75
应付账款	苏州护航医疗科技有限公司	0.00	36,000.00
合同负债	苏州健联医疗信息技术有限公司	0.00	5,309.73
其他流动负债	苏州健联医疗信息技术有限公司	0.00	690.27

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,361,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,354,175.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,599,450.00

其他说明

(1) 限制性股票

2017年1月24日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和公司第二届董事会第二十四次会议决议，以2017年1月24日为授予日，向192名激励对象以30.16元/股的价格首次授予4,604,000股限制性股票。

2017年12月4日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，以2017年12月4日为授予日，向17名激励对象以16.55元/股的价格授予限制性股票激励计划预留部分共1,000,000股限制性股票。

本激励计划首次/预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
--------	--------	--------

第一个解除限售期	自首次/预留授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予	30%
----------	-----------------------------	-----

日起24个月内的最后一个交易日当日止

第二个解除限售期	自首次/预留授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予 日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
----------	---	-----

第三个解除限售期	自首次/预留授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予 日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%
----------	---	-----

公司层面业绩考核要求：本激励计划的解除限售考核年度为2017-2019年三个会计年度，每个会计年度考核一次，首次/预留授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2017年营业收入增长率不低于20%；
第二个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于45%；
第三个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于75%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格
解除限售比例	100%		70%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=解除限售比例×个人当年计划解除限售额度。激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购注销。

2017年9月14日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因1名激励对象离职，同意回购其已获受但尚未解锁的限制性股票18,000股，回购价格为29.96元/股。

2018年4月2日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予股票第一个解限期解除限售条件成就的议案》，公司本次激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2016年限制性股票激励计划（草案）》第一个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售。本次解除限售的激励对象人数为170名，可解除限售的股份数量为

122.904万股，本次解除限售股份可上市流通日为2018年4月25日。

2018年6月11日，公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司2016年限制性股票激励计划的激励对象中有12名员工因个人原因离职，其中10名为首次授予激励对象，2名预留授予激励对象，根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销；45名首次授予对象（不含离职激励对象）2017年年度考核未达到“良好”及以上，其第一解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对首次授予激励对象第一解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销。其中，回购注销2016年限制性股票激励计划首次授予的尚未解除限售的限制性股票25.456万股，2016年限制性股票激励计划预留授予的尚未解除限售的限制性股票5.5万股，本次回购注销的限制性股票数量共计30.956万股。

2019年1月23日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司本次激励计划预留授予的限制性股票第一个解除限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2016年限制性股票激励计划（草案）》第一个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售。本次解除限售的激励对象人数为15名，可解除限售的股份数量为27.45 万股，本次解除限售股份可上市流通日为2019年2月1日。

2019年4月11日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》第二个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售。本次解除限售的激励对象人数为159名，可解除限售的股份数量为122.262万股，本次解除限售股份可上市流通日为2019年4月23日。

2019年6月4日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司2016年限制性股票激励计划的激励对象中有8名员工因个人原因离职，其中6名为首次授予激励对象，2名预留授予激励对象，根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销；30名首次授予对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其第二个解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对首次授予激励对象第二解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销；3名预留授予对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其第一个解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对预留授予激励对象第一解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销。公司回购注销2016年限制性股票激励计划首次授予的尚未解除限售的限制性股票158,580股，2016年限制性股票激励计划预留授予的尚未解除限售的限制性股票47,500股，本次回购注销的限制性股票数量共计206,080股。

2020年4月16日，公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划首次授予股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2016年限制性股票激励计划（草案）》首次授予第三个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，本次解除限售的激励对象人数为155名，可解除限售的股份数量为143.544万股。本次解除限售股份可上市流通日为2020年5月7日。

2020年4月16日，公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划预留授予第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司本次限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第二个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2016年限制性股票激励计划（草案）》预留授予第二个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，本次解除限售的激励对象人数为12名，可解除限售的股份数量为24.975万股。本次解除限售股份可上市流通日为2020年5月7日。

2020年5月20日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司2016年限制性股票激励计划首次授予激励对象中有6名激励对象因个人原因离职，根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定不再具备激励资格，其已获授尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销；49名首次授予激励对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其第三个解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对首次授予激励对象第三解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销；4名预留授予激励对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其第二个解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对预留授予激励对象第二解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销。因此公司拟对上述激励对象未能解禁的限制性股票予以回购注销。本次回购注销的限制性股票数量共计57.5719万股，其中回购注销首次授予的尚未解除限售的限制性股票54.2944万股，回购注销预留授予的尚未解除限售的限制性股票3.2775万股。

2021年4月13日，公司召开第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划预留授予股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司本次限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第三个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《2016年限制性股票激励计划（草案）》预留授予第三个解除限售期解除限售条件，公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，本次解除限售的激励对象人数为13名，可解除限售的股份数量为66.614万股。本次解除限售股份上市流通日为2021年4月27日。

2021年5月12日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名预留授予激励对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其预留第三个解除限售期的解除限售额度未能全部解除限售，根据《2016年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对预留授予激励对象第三解除限售期未能解除限售的限制性股票进行回购注销。本次回购注销2016年限制性股票激励计划预留授予的尚未解除限售的限制性股票1.026万股。

公司于2021年2月4日第四届董事会第十次会议、2021年2月22日2021年第一次临时股东大会、2021年2月4日第四届董事会第十一次会议、2021年5月12日第四届董事会第十六次会议、2021年5月27日第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》，《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本激励计划拟向激励对象授予权益总计736.10万股，其中，第一类限制性股票62万股，第二类限制性股票674.1万股，第一类限制性股票的授予价格为38.32元/股，第二类限制性股票的授予价格为76.52元/股，激励对象495人。本激励计划第一类限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
--------	--------	--------

第一个解除限售期 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日至授予 登记 50% 完成之日起24个月内的最后一个交易日止

第二个解除限售期 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日至授予 登记 30% 完成之日起36个月内的最后一个交易日止

第三个解除限售期 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日至授予 登记 20% 完成之日起48个月内的最后一个交易日止

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能解除限售的限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购。

公司层面业绩考核要求：本激励计划的解除限售考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以公司2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于35%；
第二个解除限售期	以公司2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于83%；
第三个解除限售期	以公司2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于150%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人解除限售比例	100%	80%	65%	50%	0%

如果公司满足当年公司层面业绩考核要求，激励对象个人当年实际解除限售额度=解除限售比例×个人当年计划解除限售额度。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购注销。

本激励计划授予的第二类限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占第二类限制性股票总量
------	------	-------------------

的比例

第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日止	50%
第二个归属期	自授予之日起24个月后的首个交易日起至授予之日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起36个月后的首个交易日起至授予之日起48个月内的最后一个交易日止	20%

在上述约定期间内未完成归属的或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。

公司层面业绩考核要求：本激励计划的解除限售考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	业绩考核目标
第一个归属期	以公司2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于35%；
第二个归属期	以公司2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于83%；
第三个归属期	以公司2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于150%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票不得归属，作废失效。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人归属比例	100%	80%	65%	50%	0%

如果公司满足当年公司层面业绩考核要求，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×个人归属比例。

激励对象考核当年不能归属的限制性股票，作废失效。

（2）股票期权

2017年11月29日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过《关于公司2017年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》和公司第三届董事会第十三次会议决议，以2017年11月30日

为授予日，向225名激励对象以34.54元/股的价格首次授予4,590,000份股票期权。

首次股票期权激励计划自本期激励计划授予登记日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授予登记日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授予登记日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的股票期权第三个行权期	自首次授予登记日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司业绩考核要求：本激励计划授予的股票期权，在行权期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。首次授予业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以2017年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于25%；
第二个行权期	以2017年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于56%；
第三个行权期	以2017年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于95%。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格
个人行权比例	100%		70%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

授予股票期权于2018年1月24日登记完成，期权简称：健帆JLC1，期权代码：036271。

2018年6月11日，公司第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议

案》。鉴于公司2017年股票期权激励计划的激励对象中有8人因个人原因离职，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》的规定不再具备激励资格，公司对其已获授尚未行权的股票期权共计18万份进行注销。注销完成后公司2017年股票期权激励计划首次授予激励对象为217名，授予期权为441万份。

2018年11月9日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司2017年股票期权激励计划预留授予事项的议案》，同意向53名激励对象授予本次激励计划预留部分的101万份股票期权，授予日为2018年11月9日，本次授予期权的行权价格为44.62元/股。

预留股票期权激励计划自本期激励计划授予登记日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
预留授予的股票期权第一个行权期	自预留授予登记日起12个月后的首个交易日起至预留授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
预留授予的股票期权第二个行权期	自预留授予登记日起24个月后的首个交易日起至预留授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
预留授予的股票期权第三个行权期	自预留授予登记日起36个月后的首个交易日起至预留授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司业绩考核要求：本激励计划授予的股票期权，在行权期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

预留授予业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以2017年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于25%；
第二个行权期	以2017年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于56%；
第三个行权期	以2017年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于95%。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格

个人行权比例	100%	70%	0%
--------	------	-----	----

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

授予股票期权于2018年12月4日登记完成，期权简称：健帆JLC2，期权代码：036323。

2019年1月23日，公司2019年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司<2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》和公司第三届董事会第二十八次会议决议，公司向91名激励对象以42.69元/股的价格授予330万份股票期权，授予日为2019年1月24日。

股票期权激励计划自授予登记日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记日起12个月后的首个交易日起至授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自授予登记日起24个月后的首个交易日起至授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个行权期	自授予登记日起36个月后的首个交易日起至授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

行权业绩要求：

①公司业绩考核要求

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以2018年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于30%；
第二个行权期	以2018年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于65%；
第三个行权期	以2018年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于110%。

②个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	合格	不合格

个人行权比例	100%	70%	0%
--------	------	-----	----

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

授予股票期权于2019年2月1日登记完成，期权简称：健帆JLC3，期权代码：036341。

2019年4月11日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，本次激励计划首次授予股票期权的第一个行权条件已满足，已获授股票期权的200名激励对象在第一个行权期可自主行权共159.3万股股票期权。

2019年6月4日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。鉴于公司的期权激励对象中有15名员工因个人原因离职，其中11名为2017年股票期权激励计划首次授予激励对象，4名为2019年股票期权激励计划激励对象，根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2019年股票期权激励计划（草案）》的规定不再具备激励资格，其已获授尚未行权的股票期权由公司注销；17名2017年股票期权激励计划首次授予对象2018年年度考核未达到“良好”及以上，其第一个行权期的行权额度未能全部行权，根据《2017年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司将对首次授予激励对象第一个行权期未能行权的股票期权进行注销。本次注销2017年股票期权激励计划尚未行权的股票期权297,000股，2019年股票期权激励计划尚未行权的股票期权110,000股，本次注销的股票期权数量共计407,000股。

2019年11月20日，公司2019年第四次临时股东大会审议通过《关于公司<2019年第二期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第三届董事会第三十九次会议决议以及第三届董事会第四十次会议决议。公司向505名激励对象以70.08元/股的价格授予438.55万份股票期权，授予日为2019年12月4日。

股票期权激励计划自授予登记日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记日起12个月后的首个交易日起至授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自授予登记日起24个月后的首个交易日起至授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记日起36个月后的首个交易日起至授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

行权业绩要求：

①公司业绩考核要求

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	<p>公司需同时满足下列两个条件：</p> <p>1、以2019年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于30%；</p> <p>2、以2019年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为基数，2020年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润增长率不低于30%；</p>
第二个行权期	<p>公司需同时满足下列两个条件：</p> <p>1、以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于75%；</p> <p>2、以2019年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为基数，2021年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润增长率不低于65%；</p>
第三个行权期	<p>公司需同时满足下列两个条件：</p> <p>1、以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于140%；</p> <p>2、以2019年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为基数，2022年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润增长率不低于110%；</p>

②个人层面绩效考核要求：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人行权比例	100%	80%	65%	50%	0%

若年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例X个人当年计划行权额度。

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

授予股票期权于2020年1月13日登记完成，期权简称：健帆JLC4，期权代码：036398。

2020年4月16日，公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予第一个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予第一个行权期可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的行权条件、2017年股票期权激励计划预留授予第一个行权期的行权条件以及2019年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件均已成就，已获授股票期权的激励对象分别可在2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期自主行权103.005万股股票期权、2017年股票期权激励计划预留授予第一个行权期自主行权36.52万股股票期权、2019年股票期权激励计划第一个行权

期自主行权52.515万股股票期权。

2020年5月20日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于公司的股票期权激励对象中有部分员工因个人原因离职，其中2017年股票期权激励计划首次授予激励对象中有11人离职，2017年股票期权激励计划预留授予激励对象中有2人离职，2019年股票期权激励计划激励对象中有5人离职，根据公司《2017年股票期权激励计划(草案)》、《2019年股票期权激励计划(草案)》的规定，已离职激励对象不再具备激励资格，其已获授尚未行权的股票期权由公司注销；部分激励对象个人绩效考核未达到“良好”及以上，其中2017年股票期权激励计划首次授予激励对象中有49人个人绩效考核未达到“良好”及以上，2017年股票期权激励计划预留授予激励对象中有7人个人绩效考核未达到“良好”及以上，2019年股票期权激励计划激励对象中有46人个人绩效考核未达到“良好”及以上，其在行权期内未能行权的股票期权，公司将根据《2017年股票期权激励计划(草案)》、《2019年股票期权激励计划(草案)》的规定，对未能行权的股票期权进行注销。注销股票期权数量共计162.374万份（转增后股数），其中注销2017年股票期权激励计划首次授予部分尚未行权的股票期权55.0905万份，注销2017年股票期权激励计划预留授予部分尚未行权的股票期权11.932万份，注销2019年股票期权激励计划未能行权的股票期权95.3515万份。

2020年6月22日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划及相关文件中首次授予部分第三个行权期、预留授予部分第二个行权期及第三个行权期个人层面绩效考核要求的议案》、《关于调整2019年股票期权激励计划及相关文件中第二个行权期及第三个行权期个人层面绩效考核要求的议案》。鉴于公司内部绩效考核机制发生变更，公司董事会拟对2017年股票期权激励计划及相关文件中首次授予部分第三个行权期、预留授予部分第二个行权期及第三个行权期、2019年股票期权激励计划及相关文件中第二个行权期及第三个行权期的个人层面绩效考核要求进行调整，本次调整后：

①2017年股票期权激励计划及相关文件中首次授予部分第三个行权期、预留授予部分第二个行权期及第三个行权期个人层面绩效考核要求为：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人行权比例	100%	80%	65%	50%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

②2019年股票期权激励计划及相关文件中第二个行权期及第三个行权期个人层面绩效考核要求为：激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人行权比例	100%	80%	65%	50%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=行权比例×个人当年计划行权额度。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

2021年4月13日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》、《关于2017年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》、《关于2019年股票期权激励计划预留授予第三个行权期可行权的议案》《关于2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司2017年股票期权激励计划首次授予第三个行权条件、2017年股票期权激励计划预留授予第二个行权期的行权条件、2019年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件以及2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期均已成就，已获授股票期权的激励对象分别可在2017年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期自主行权173.8648万股股票期权、2017年股票期权激励计划预留授予第二个行权期自主行权48.6353万股股票期权、2019年股票期权激励计划第一个行权期自主行权52.515万股股票期权、2019年第二期股票期权激励计划第一个行权期自主行权278.7584万股股票期权。

2021年5月12日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，公司的股票期权激励对象中有部分员工因个人原因离职，其中2017年股票期权激励计划首次授予激励对象中有8人离职，2017年股票期权激励计划预留授予激励对象中有1人离职；2019年股票期权激励计划激励对象中有5人离职；2019年第二期股票期权激励计划激励对象中有46人离职。根据公司《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2019年股票期权激励计划（草案）》、《2019年第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，已离职激励对象不再具备激励资格，其已获授尚未行权的股票期权由公司注销；部分激励对象个人绩效考核未达到“优秀”：其中2017年股票期权激励计划首次授予激励对象中有120人个人绩效考核未达到“优秀”，2017年股票期权激励计划预留授予激励对象中有30人个人绩效考核未达到“优秀”；2019年股票期权激励计划激励对象中有58人个人绩效考核未达到“优秀”；2019年第二期股票期权激励计划激励对象中有290人个人绩效考核未达到“优秀”，其在行权期内未能行权的部分股票期权，公司将根据《2017年股票期权激励计划（草案）》、《2019年股票期权激励计划（草案）》、《2019年第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，对当期未能行权的部分股票期权进行注销。注销期权数量共计359.945万份，其中注销2017年股票期权激励计划首次授予部分尚未行权的股票期权54.1352万份，注销2017年股票期权激励计划预留授予部分尚未行权的股票期权7.2247万份，注销2019年股票期权激励计划尚未行权的股票期权108.661万份，注销2019年第二期股票期权激励计划尚未行权的股票期权189.9241万份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型市价
可行权权益工具数量的确定依据	--
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,944,673.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,266,178.80

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	716,985,376.20
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年2月11日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于公司<2022年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本激励计划拟向激励对象授予802.00万份股票期权，其中：首次授予702.00万份，预留100.00万份，首次授予的股票期权行权价格为54.77元/份，首次授予的激励对象总人数为735人。

本激励计划首次授予的股票期权的行权安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记日起12个月后的首个交易日起至授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自授予登记日起24个月后的首个交易日起至授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授予登记日起36个月后的首个交易日起至授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

若预留部分的股票期权于2022年度授予完成，则预留部分的股票期权的行权安排与首次授予的股票期权的行权安排一致。

若预留部分的股票期权于2023年度授予完成，则预留部分的股票期权的行权安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予登记日起12个月后的首个交易日起至授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自授予登记日起24个月后的首个交易日起至授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

行权业绩要求：

①公司层面业绩考核要求

本激励计划授予的股票期权行权考核年度为2022-2024年三个会计年度，分年度进行业绩考核。以各考核指标得分情况及权重来确定公司层面业绩考核得分（X），根据公司层面业绩考核得分（X）来确定当年公司层面行权比例系数（M）。

首次授予的股票期权各年度业绩考核要求如下：

行权安排	得分情况（X）				
	0分	50分	75分	100分	
50%	2022年公司营业收入不高于35.7亿元（A）	$32.9\text{亿元} \leq A < 34.2\text{亿元}$	$34.2\text{亿元} \leq A < 35.7\text{亿元}$	$A \geq 35.7\text{亿元}$	
30%	2023年公司营业收入不高于48.8亿元（A）	$44.6\text{亿元} \leq A < 46.4\text{亿元}$	$46.4\text{亿元} \leq A < 48.8\text{亿元}$	$A \geq 48.8\text{亿元}$	

20%	2024年公司营业收入不低 A < 60.5亿元 于63.6亿元 (A)	60.5亿元 ≤ A < 62 亿元	62亿元 ≤ A < 63.6 亿元	A ≥ 63.6亿元
-----	---	-----------------------	-----------------------	------------

若预留授予的股票期权于2022年度授予，则各年度业绩考核要求同首次授予的股票期权各年度业绩考核要求。

若预留授予的股票期权于2023年度授予，则各年度业绩考核要求如下：

行权 安排	得分情况 (X)	0分	50分	75分	100分
	业绩考核指标				
50%	2023年公司营业收入不低 A < 44.6亿元 于48.8亿元 (A)		44.6亿元 ≤ A < 46.4亿元	46.4亿元 ≤ A < 48.8亿元	A ≥ 48.8亿元
50%	2024年公司营业收入不低 A < 60.5亿元 于63.6亿元 (A)		60.5亿元 ≤ A < 62 亿元	62亿元 ≤ A < 63.6 亿元	A ≥ 63.6亿元

公司层面业绩考核得分 (X) 对应的公司层面行权比例系数 (M) 如下表所示：

公司层面业绩考核得分 (X)	公司层面行权比例系数 (M)
X=0分	0%
X=50分	50%
X=75分	75%
X=100分	100%

②个人层面绩效考核要求：

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

个人考评结果	优秀	良好	较好	合格	不合格
个人层面行权比例系数 (P)	100%	80%	65%	50%	0%

激励对象个人当年实际行权额度=个人当年计划行权额度×公司层面行权比例系数 (M) ×个人层面行权比例系数 (P)。

激励对象考核当年不得行权的股票期权，由公司注销。

截至2022年4月11日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	281,044,964.65	100.00%	15,504,539.71	5.52%	265,540,424.94	176,145,316.69	100.00%	8,913,224.68	5.06%	167,232,092.01
其中：										
应收合并范围内关联方	5,330,989.06	1.90%	0.00	0.00%	5,330,989.06	6,051,802.03	3.44%	0.00	0.00%	6,051,802.03
应收其他客户	275,713,975.59	98.10%	15,504,539.71	5.62%	260,209,435.88	170,093,514.66	96.56%	8,913,224.68	5.24%	161,180,289.98
合计	281,044,964.65	100.00%	15,504,539.71	5.52%	265,540,424.94	176,145,316.69	100.00%	8,913,224.68	5.06%	167,232,092.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：应收其他客户				

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	272,549,160.88	13,422,549.18	4.92%
1至2年	1,634,268.13	627,752.11	38.41%

2至3年	314,906.58	238,598.42	75.77%
3年以上	1,215,640.00	1,215,640.00	100.00%
合计	275,713,975.59	15,504,539.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	277,880,149.94
1至2年	1,634,268.13
2至3年	314,906.58
3年以上	1,215,640.00
3至4年	1,215,640.00
合计	281,044,964.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,913,224.68	6,591,315.03	0.00	0.00	0.00	15,504,539.71
合计	8,913,224.68	6,591,315.03	0.00	0.00	0.00	15,504,539.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
非关联方一	11,996,560.00	4.27%	590,230.75
非关联方二	10,998,945.20	3.91%	541,148.10
非关联方三	8,971,053.40	3.19%	441,375.83
非关联方四	8,596,400.00	3.06%	422,942.88
非关联方五	7,999,000.00	2.85%	393,550.80
合计	48,561,958.60	17.28%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,936,688.06	14,805,374.27
合计	44,936,688.06	14,805,374.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	4,836,050.56	5,583,942.88
备用金	854,297.03	429,920.59
往来款及其他	40,337,509.30	9,548,508.34
合计	46,027,856.89	15,562,371.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	756,997.54	0.00	0.00	756,997.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	334,171.29	0.00	0.00	334,171.29
2021 年 12 月 31 日余额	1,091,168.83	0.00	0.00	1,091,168.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,603,303.12
1 至 2 年	7,831,491.78
2 至 3 年	4,468,517.89
3 年以上	124,544.10
3 至 4 年	124,544.10
合计	46,027,856.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提坏账准备	756,997.54	334,171.29				1,091,168.83
合计	756,997.54	334,171.29				1,091,168.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一（子公司）	往来款	23,982,861.78	1 年以内 21,779,197.51 元 1-2 年 2,203,664.27 元	52.10%	0.00
单位二（子公司）	往来款	10,982,458.72	1 年以内 8,187,760.40 元 1-2 年 2794698.32 元	23.86%	0.00
单位三（非关联方）	押金	4,331,820.00	2-3 年	9.41%	790,219.70
单位四（子公司）	往来款	1,987,041.57	1 年以内 1,067,158.42 元 1-2 年 919,883.15 元	4.32%	0.00
单位五（子公司）	往来款	1,577,055.72	1-2 年	3.43%	0.00
合计	--	42,861,237.79	--	93.12%	790,219.70

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无应收政府补助情况。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	255,763,756.25	0.00	255,763,756.25	197,241,968.25	0.00	197,241,968.25
合计	255,763,756.25	0.00	255,763,756.25	197,241,968.25	0.00	197,241,968.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京健帆医疗设备有限公司	3,104,600.00	0.00	0.00			3,104,600.00	
天津市标准生物制剂有限公司	36,746,396.78	0.00	0.00			36,746,396.78	
湖北健帆生物科技有限公司	76,210,000.00	23,300,000.00	0.00			99,510,000.00	
天津健帆生物科技有限公司	6,831,771.47	875,000.00	0.00			7,706,771.47	
爱多多健康管理（广东横琴）有限公司	62,400,000.00	0.00	0.00			62,400,000.00	
珠海健科医用材料有限公司	8,500,000.00		0.00		1,500,000.00	10,000,000.00	
珠海健强医疗器材有限公司	2,849,200.00	2,150,800.00	0.00			5,000,000.00	
珠海健航医疗科技有限公司	600,000.00	10,842,488.00	0.00			11,442,488.00	
珠海健树新材料科技有限公司	0.00	19,850,000.00	0.00			19,850,000.00	
珠海曼博尼生物材料有限公司	0.00	3,500.00	0.00			3,500.00	
合计	197,241,968.25	57,021,788.00	0.00		1,500,000.00	255,763,756.25	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,619,015,751.20	369,551,802.88	1,919,408,115.91	272,603,995.76
其他业务	9,383,578.50	2,130,216.25	8,672,753.20	4,601,083.05
合计	2,628,399,329.70	371,682,019.13	1,928,080,869.11	277,205,078.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,704,497.70	15,193,889.12
合计	28,704,497.70	15,193,889.12

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	982,810.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,698,972.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	28,719,482.71	

处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,706,606.67	
减：所得税影响额	10,572,170.39	
少数股东权益影响额	25,517.78	
合计	60,096,970.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	38.07%	1.49	1.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.16%	1.42	1.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他