

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**北京市春立正達醫療器械股份有限公司**  
**Beijing Chunlizhengda Medical Instruments Co., Ltd.\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1858)

**海外監管公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條由北京市春立正達醫療器械股份有限公司(「本公司」)作出。

茲載列本公司在上海證券交易所網站刊登之《2021年年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
北京市春立正達醫療器械股份有限公司  
董事長  
史春寶

中國北京，2022年3月28日

截至本公告日期，本公司執行董事為史春寶先生、岳術俊女士及解鳳寶先生；本公司非執行董事為王鑫先生；及本公司獨立非執行董事為葛長銀先生、黃德盛先生及翁杰先生。

公司代码：688236

公司简称：春立医疗

# 北京市春立正达医疗器械股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

☐是 ☒否

三、重大风险提示

公司已在本报告中阐述了公司在生产经营过程中可能面临的风险因素，敬请广大投资者查阅“第三节 管理层讨论与分析/二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明和四、风险因素”部分。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人史春宝、主管会计工作负责人李玉梅及会计机构负责人（会计主管人员）李玉梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，2021 年度实现归属于母公司所有者的净利润为人民币32,236.07万元，公司 2021 年末母公司实现的净利润为人民币32,298.95万元。经第四届董事会第十九次会议决议，公司2021年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发人民币 1.30 元现金股利（含税），其中内资股东以人民币支付、H 股股东以港币支付，港币汇率以宣布派发股利之日前 7 个工作日中国人民银行公布的有关外汇的平均收市价折算。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 384,280,000 股，以此计算合计拟派发现金红利总额为人民币4,995.64万元（含税），占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润的15.50%。2021 年度公司不送红股，不进行资本公积转增。以上利润分配预案已经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，尚需公司2021年度股东大会审议。

2021年度新冠疫情和国家组织实施人工关节集中采购以及国内外政治经济形势多变等多重因素将继续对公司业务造成一定冲击。基于高端介入医疗器械的特点，公司将继续加大研发投入力度，不断丰富产品管线，强化市场开发，扩充国内外相关业务的销售团队等，在此过程中，需要大量的资金支持。因此，结合国家实施人工关节集中采购政策对公司外部经营环境造成的不利影响，充分考虑公司目前所处阶段及未来发展资金需求，基于公司目前产品研发资金需求量大等实际情况，为更好地维护全体股东的长远利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司法》以及《

公司章程》等的相关规定，公司 2021年度实施现金分红比例低于2021 年度归属于上市公司股东净利润的30.00%。

#### 八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

#### 九、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

#### 十三、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	56
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	88
第九节	公司债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	89

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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文本
	经公司负责人签名的公司2021年年度报告文本原件
	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原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
春立医疗/本公司/公司/股份公司	指	北京市春立正达医疗器械股份有限公司
新安财富	指	北京新安财富资本投资有限公司
磐茂投资	指	磐茂（上海）投资中心（有限合伙）
磐信投资	指	磐信（上海）投资中心（有限合伙）
中信产业基金	指	中信产业投资基金管理有限公司
兆亿特	指	北京兆亿特医疗器械有限公司，系境内全资子公司
春立航诺	指	河北春立航诺新材料科技有限公司，系境内全资子公司
实跃长盛	指	北京实跃长盛医疗器械有限公司，系境内全资子公司
领航医疗	指	Pilot Medical Device Co., Limited, 系境外全资子公司，注册于香港
琅泰本元	指	邢台市琅泰本元医疗器械有限公司
琅泰美康	指	琅泰美康医疗器械有限公司
春立高科研究所	指	北京市春立正达医疗器械股份有限公司春立高科人工关节技术研究所，系分公司
高阳物资	指	北京高阳物资中心
北京美卓	指	北京美卓医疗器械有限公司
ODM	指	原始设计制造商（Original Design Manufacturer）的简称
OEM	指	原始设备制造商（Original Equipment Manufacturer）的简称
CT	指	电子计算机断层扫描（Computed Tomography）的简称，利用精确准直的 X 线束、γ 射线、超声波等，与灵敏度极高的探测器一同围绕人体的某一部位作一个接一个的断面扫描，具有扫描时间快、图像清晰等特点，可用于多种疾病的检查
MRI	指	磁共振成像（Magnetic Resonance Imaging）的简称，被广泛运用在运动相关伤害的诊断上，对近骨骼和骨骼周围的软组织，包括韧带与肌肉，可呈现清晰影像，因此在脊椎及关节问题上，是极具敏感的检查
DR	指	数字 X 线摄影术（Digital Radiography）的简称，以影像增强管为信息载体，接受透过人体的 X 线信息，经视频摄像机采集后转换为数字信号，再行数字化
CE	指	法文 Communauté Européenne 的缩写，CE 标志是产品进入欧洲市场的强制性产品安全认证标志
FDA	指	美国食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）的简称，负责对美国生产和进口的药品、食品、生物制药、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等产品的安全检验和认可，只有通过 FDA 认证的产品才能进入美国市场销售
UDEM	指	土耳其 CE 认证服务机构 Uluslararası Belgelendirme Denetim Eğitim Merkezi Sanayi ve Ticaret Limited Şirketi 的简称，该机构为欧盟委员会认定的合格评定机构
TÜV	指	德国技术监督协会（Technischer Überwachungs Verein）的简称，德国官方授权的政府监督组织，经由政府授权和委托进行工业设备与技术产品的安全认证及质量保证体系和环保体系的评估审核

PEEK	指	聚醚醚酮(Poly-ether-ether-ketone)的简称,特种高分子材料。一种具有耐高温、自润滑、易加工和高机械强度等优异性能的特殊工程塑料,与人体具有很好的相融性。这种材料在航空航天领域、医疗器械领域(作为人工骨修复骨缺损)和工业领域有大量的应用
DRG	指	疾病诊断相关组(Diagnosis Related Groups)的简称,用于衡量医疗服务质量效率及进行医保支付的重要工具,实质上是一种病例组合分类方案,即根据年龄、疾病诊断、合并症、并发症、治疗方式、病症严重程度及转归和资源消耗等因素,将患者分入若干诊断组进行管理的体系
PRP	指	富血小板血浆(Platelet-rich Plasma)的简称,利用自身的血液,提取出富含高浓度血小板和各种生长因子的血浆,这些生长因子对促进创伤的愈合和组织的再生有着重要的作用
BIOLUX®delta	指	BIOLUX®delta 是 CeramTec GmbH 公司的新一代的陶瓷产品,具有更低的磨损、更优质的强度硬度等临床优点,可广泛应用于髋关节置换手术中
无源医疗器械	指	不依靠任何电能或其它能源,而是直接由人体或重力产生的能源来发挥其功能的医疗器械
医用超高分子量聚乙烯	指	一种线型结构的具有优异综合性能的热塑性医用塑料,为公司的主要原材料之一
骨科医疗器械	指	用于骨科类疾病治疗和康复的医疗器械,主要包括骨科植入医疗器械和骨科手术器械
骨科植入医疗器械、骨科植入物、骨科植入耗材	指	用于骨科治疗的、植入人体内并用作取代或辅助治疗骨科疾病的医疗器械,具体包括脊柱类产品、创伤类产品、关节类产品等类型,具体包括骨钉、骨板、椎间融合器、人工关节等,属于高值耗材
骨科手术器械	指	专用非植入性骨科手术器械工具,主要包括牵开器、骨膜剥离器、持骨器、骨钻、骨锤、骨锉、骨刀等
创伤类植入医疗器械	指	主要是指用于人体四肢、肋骨、手指、足踝、骨盆等部位的创伤性骨折、骨骼畸形治疗的骨科植入物,具体产品主要包括各类接骨板、接骨螺钉、髓内钉等
关节类植入医疗器械	指	主要是指用于骨关节炎、类风湿性关节炎、股骨头坏死、关节周围的重度骨折等疾病治疗的骨科植入物,具体产品主要包括各类关节假体等
脊柱类植入医疗器械	指	主要是指用于脊柱退变性疾病、脊柱骨折、脊柱畸形、肿瘤及感染等脊柱疾病治疗的骨科植入物,具体产品主要包括各类椎弓根螺钉、连接杆、连接钢板等
运动医学类植入医疗器械	指	主要是指由于运动损伤导致的韧带、关节囊、肌腱等软组织损伤治疗的骨科植入物,具体产品包括固定螺钉、带袢钛板等
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
普通股、A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京市春立正达医疗器械股份有限公司章程》
董事会	指	北京市春立正达医疗器械股份有限公司董事会
监事会	指	北京市春立正达医疗器械股份有限公司监事会
股东大会	指	北京市春立正达医疗器械股份有限公司股东大会
本期、报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

期初、报告期期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末，报告期期末	指	2021 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

注：2021 年年度报告中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	北京市春立正达医疗器械股份有限公司
公司的中文简称	春立医疗
公司的外文名称	Beijing Chun li zheng da Medical Instruments Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Chunli Medical
公司的法定代表人	史春宝
公司注册地址	北京市通州区通州经济开发区南区鑫觅西二路10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市通州区通州经济开发区南区鑫觅西二路10号
公司办公地址的邮政编码	101100
公司网址	www.clzd.com
电子信箱	ir@clzd.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	史春生
联系地址	北京市通州区通州经济开发区南区鑫觅西二路 10 号
电话	010-58611761
传真	010-80561690
电子信箱	shichunsheng@clzd.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn、www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点	北京市通州区通州经济开发区南区鑫觅西二路10号

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

√适用 □不适用



公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	春立医疗	688236	无
H股	香港联合交易所主板	春立医疗	1858	无

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
	签字会计师姓名	吴金锋、甘思同
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
	签字会计师姓名	吴金锋、甘思同
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的保荐代表人姓名	张畅、茹涛
	持续督导的期间	2021. 12. 30-2024. 12. 31

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1, 108, 139, 520. 61	937, 686, 185. 19	18. 18	855, 326, 545. 91
归属于上市公司股东的净利润	322, 360, 736. 79	283, 373, 280. 95	13. 76	236, 761, 397. 82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	307, 692, 992. 48	276, 644, 590. 55	11. 22	234, 520, 902. 95
经营活动产生的现金流量净额	164, 785, 786. 45	260, 682, 359. 90	-36. 79	231, 540, 264. 60
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2, 469, 077, 386. 48	1, 079, 588, 357. 46	128. 71	806, 590, 636. 51

总资产	2,999,657,361.45	1,541,847,329.07	94.55	1,216,547,580.69
-----	------------------	------------------	-------	------------------

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.93	0.82	13.41	0.68
稀释每股收益(元/股)	0.93	0.82	13.41	0.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.89	0.80	11.25	0.68
加权平均净资产收益率(%)	25.98	30.10	减少4.12个百分点	31.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	24.80	29.39	减少4.59个百分点	31.68
研发投入占营业收入的比例(%)	9.46	7.74	增加1.72个百分点	6.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 营业收入:

公司 2021 年实现营业收入 110,813.95 万元,同比增长 18.18%。2021 年,公司克服新冠疫情影响,积极应对国家人工关节集采政策,公司主营业务稳健发展,整体业绩持续增长。主要系由于关节假体产品的收入增长所致。

(2) 归属于上市公司股东的净利润:

报告期内归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为 32,236.07 万元、30,769.30 万元,同比增长分别为 13.76%、11.22%。主要系公司主营业务收入增长,带动利润增长所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额:

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 16,478.58 万元,同比降低 36.79%。主要系公司为提升产品竞争力、扩展品牌影响力,持续加大研发投入和市场推广所致。

(4) 每股收益:

报告期内基本每股收益 0.93 元、稀释每股收益 0.93 元以及扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.89 元,同比分别增长 13.41%、13.41%及 11.25%;主要系本期归属于上市公司股东的净利润增长所致。

(5) 归属于上市公司股东的净资产、总资产:

报告期内归属于上市公司股东的净资产、总资产分别为 246,907.74 万元、299,965.74 万元,比上年末分别增长 128.71%、94.55%,主要系 2021 年 12 月公司首次公开发行股票募集资金到账和本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**八、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	226,624,200.07	256,007,330.98	235,761,764.77	389,746,224.79
归属于上市公司股东的净利润	68,481,917.59	87,073,301.34	48,619,991.30	118,185,526.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,637,868.08	76,678,822.38	46,901,759.54	116,474,542.48
经营活动产生的现金流量净额	10,565,240.29	8,383,761.12	39,028,091.37	106,808,693.67

第四季度销售收入、净利润、经营活动净现金流量高于其他季度主要原因系：1、第一季度内受春节假期影响，手术量较少，且经销商倾向于在节假日前（即上一年第四季度）提前备货；2、关节置换手术属于择期手术，冬季天气较为凉爽干燥，伤口不易感染，有利于患者术后恢复，因此多数患者倾向选择在冬季进行骨科植入手术；3、第四季度受气候影响，意外伤害情况增多。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	14,856.74	第十节七、73	-189,003.73	-123,483.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,465,215.21	第十节七、67、74	8,399,151.30	3,253,883.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,902.18	第十节七、74、75	-244,019.72	-494,523.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,588,425.46		1,237,437.45	395,381.46
少数股东权益影响额（税后）				
合计	14,667,744.31		6,728,690.40	2,240,494.87

2021 年非经营性损益较去年同期大幅增加主要系收到的北京城市副中心首批重点企业“通八条”政策奖励增加所致。

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

☐适用 ☒不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，是我国全面建成小康社会之年，也是十四五开局之年。站在“两个一百年”奋斗目标的历史交汇点，面对全球性新冠疫情和国家级关节“带量采购”的大环境，公司全体员工在董事会的坚强领导下，积极应对经营中的风险与挑战，锐意进取，持续改革，加快新材料、新工艺、新产品的研发进度，积极拓展新管线，顺应疫情与集采的新常态。

#### 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是国内领先的骨科医疗器械厂商，主营业务系植入性骨科医疗器械的研发、生产与销售，主要产品为关节假体产品及脊柱类植入产品。公司是中国关节假体领域医疗器械注册证较为齐备的企业之一，涵盖肩、肘、髋及膝四大人体关节假体产品，而脊柱类植入产品为脊柱内固定系统的全系列产品组合。

##### (二) 主要经营模式

基于医疗器械行业监管法规、国家产业政策、行业竞争格局、行业上下游的发展水平、市场环境等因素，同时结合公司自身的发展战略规划、资源要素情况及技术实力等因素共同确定公司的经营模式。

###### 1、采购模式

公司主要采购内容包括三类：第一类为原材料，主要包括陶瓷毛坯、钴毛坯、钛毛坯、聚乙烯等；第二类为能源动力；第三类为外协加工服务，主要包括喷涂、基础机加工、灭菌等。公司设立采购部统筹负责原材料、外协服务等采购事宜，并制定了完善的工作流程以保障业务的高效运转。

###### (1) 采购流程

公司采购部需根据各部门的采购需求，承担制定采购计划、编制采购订单、传递采购信息、签订采购合同、清检原辅材料、建立采购记录等职责。

成品及原材料方面，公司采购流程主要以招标的方式进行。首先，由采购部进行资格预审，筛选出 3 家或 3 家以上具有资质的单位或供应商进行邀标，之后由采购部及采购负责人把控招标过程，选定一家或多家中标公司进行合作。合作时拟订的采购合同需包括质量约束、时间约束、违约责任等必备条款。合同经公司审核通过后，与供应商签订采购合同及质量协议，并要求供应商出具相关证明材料。物资到货后，由质量部进行质量把控。针对外协厂商，公司通过建立并严格执行外协厂商选择标准、定期对外协厂商进行评价等方式，对外协产品和服务的质量进行严格控制。

###### (2) 供应商的开发与管理

###### ① 供应商准入及评价机制

供应商的入选机制全部按照公司招标制度执行。供应商必须具备企业营业执照、合法的生产经营证明文件、质量管理体系相关文件、采购物品性能及安全性评估材料、企业自检报告或有资质检验机构出具的有效检验报告。随后采购部牵头组织生产部、研发部、质量部共同招标，经评价合格后的供应商纳入《合格供方名单》，并经公司管理层批准后生效。

###### ② 对供应商供货的质量控制措施

公司在合同上约定质量赔偿的相关事项并与供应商签订《质量协议》，约束双方所承担的质量责任，如因供应商原因导致产品不合格，供应商应按协议赔偿需方损失。公司与供应商展开常态化的质量沟通，查找原材料不合格的原因，并要求供应商进行改进。在供应商改进完成后，公司将进行改进效果有效性检验，对未按要求改进的供方，公司将终止合作关系。公司对主要供应商进行定期现场考察或临时抽检，考察供应商生产过程、出厂检验过程、人员设备及对应的过程记录，判断供应商是否具备质量管理能力，从而保证供货质量。

###### ③ 结算模式与结算周期

公司每月与供应商进行对账，与系统核对无误后，整理不同类型的业务付款单据，经部门经理及公司领导审批后转财务人员审核，进行汇款工作。

公司按合同约定的付款时间进行结算，长期合作并且有一定采购量的供应商具备一定的赊销额度。

## 2、生产模式

公司主要基于战略规划、市场需求及年度销售目标进行生产。在相关部门的配合下，生产部门根据生产计划，进行既定的生产加工任务，保障公司年度供货能力，同时保证一定的安全库存。

生产部门实时跟踪销售部门收到的订货情况，并结合公司安全库存标准，依据往年销量制定投产计划。确定投产计划后，生产部门按计划进度下达生产任务单，随后进入具体生产流程。生产人员在领料后逐步进行机器加工、打磨、刻字、清洗、无菌处理等环节，最终完成入库。公司生产部门严格执行安全生产相关制度，此外，公司派有安全员对其工作进行监督检查，对违章违纪问题开展严格的落实整改，强化现场管理和隐患排查，以确保消除隐患，减少安全事故。

公司主要生产模式如下：

对于品种多、中小批量的产品，公司采用单元化生产管理模式。这一模式具备流水线生产高效率优势，同时也能迅速适应产品品种和数量的变化。单元化生产管理模式主要由生产单元、管理单元两部分组成，其中生产单元以产品为中心，把功能不同的设备按工艺流程集中布局，为实现连续生产流创造硬件条件；管理单元围绕生产单元的计划管理、人员管理、物料管理、设备管理、质量管理等进行一系列管理优化，在保证产品质量的前提下，缩短产品交付周期，提升生产效率。单元化生产管理模式下，设备、人员、物料得到合理配置，作业人员在单元内进行一人多工序、目标为“一个流”作业的生产方式，有利于缩短品种多、中小批量产品的加工时间、换产时间。

对于品种少、产量大的产品，公司采用多产品批量化生产模式。这一模式下，产品多为标准化模块设计，零件通用性、标准化程度高；员工作业分工程度高，单一工序的操作熟练度高；毛坯制作广泛采用金属模机器压铸、精铸、模锻、精锻等方法，精度高、加工余量小、材料利用率高；产线多采用专用、高效设备和工艺装备，重复生产一种或几种类似产品，生产过程机械化，生产周期较短。

对于存在个体特殊要求的产品，公司采用定制化生产模式。定制化生产以模块化设计、零部件标准化为基础，根据客户特殊需求，结合新材料、柔性制造的运用等，进行二次开发，对产品结构和制造流程进行重组再造。这一模式在满足定制化需求的同时，也有利于降低开发成本、提高生产效率、缩短交付周期。

此外，公司在部分生产环节引入了自动化生产设备，以进一步提升生产效率。例如公司引入了智能打磨抛光自动化设备进行股骨柄打磨抛光，保证重复定位精度的同时，内置式服务信息系统可以监控动作机械上料，运动控制技术也可以优化机器性能。

除上述自产模式外，公司基于现有生产能力及成本控制角度考虑，将部分生产工序委托给具备相应资质或条件的外协厂商进行生产，主要涉及到产品喷涂、灭菌、手术工具加工等。

## 3、销售模式

报告期内，“两票制”政策的推广给公司及同行业企业的销售模式带来了一定变化。在“两票制”政策实施前，行业内企业大多主要采用经销模式进行销售，实现研发、生产与终端销售的专业化分工，即各骨科医疗器械生产经营厂商专注于各类骨科植入物和器械工具的研发、生产、备案、注册和市场推广等业务，各专业经销商专注于配合厂商完成市场推广、终端渠道建设、销售配送、终端客户后续服务、手术跟台等业务。“两票制”政策实施后，传统的经销模式受到挑战，销售服务商开始承担部分传统经销商的职责，医疗器械生产经营厂商、经销商/配送商及销售服务商共同参与完成产品销售及配套服务。

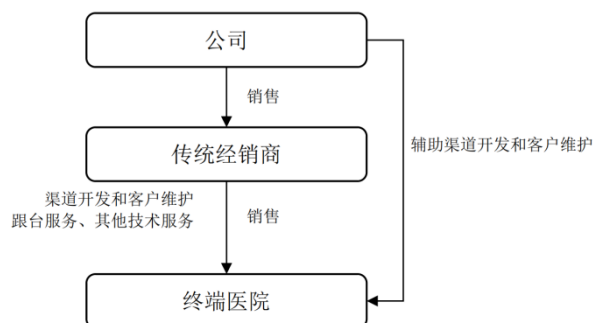
公司主要产品的销售模式包括传统经销模式、两票制经销模式、配送商模式和直销模式。报告期内，公司的销售模式以传统经销模式为主，随着“两票制”的推行，近年来，公司两票制经销模式和配送商模式的收入逐年提升。

### (1) 传统经销模式

报告期内，传统经销模式是公司的主要销售模式。公司遴选经销商的主要标准为该经销商具有国家规定的骨科产品经营资质，并且经销商的过往财务表现、合法合规情况需经过公司的背景调查和实地勘察。由于医院手术量不同，公司对经销商无统一最低绝对值销量要求，但对于某些

地区的经销商，其销量达到一定目标时，公司将实施返利政策。公司充分利用经销商销售网络和地域优势，不断挖掘潜在客户，增强产品市场推广能力，扩大产品的市场占有率。经销商协议期通常为一年，每年续签。

在传统经销模式下，产品经由传统经销商销往终端医院。经销商承担渠道开发和客户维护等职责，并向终端客户提供跟台服务和包括术前咨询、货物运输、器械消毒等在内的其他技术服务，同时公司营销团队通过提供部分技术和专业支持，辅助经销商共同完成渠道开发和客户维护工作。公司传统经销模式的业务流程如下：

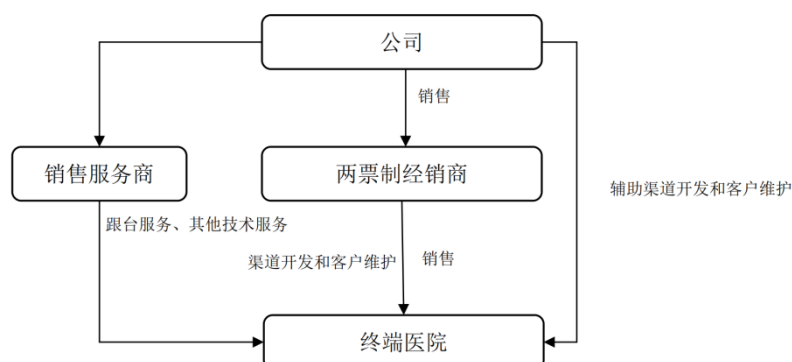


传统经销模式下，公司回款制度根据赊销账期和赊销额度两个标准进行考核，按优先满足的标准要求回款。目前大部分经销商都是赊销额度先到期，赊销额度到期后公司停止发货，由经销商打款后公司再发货。

报告期内，公司传统经销模式均为买断式销售。

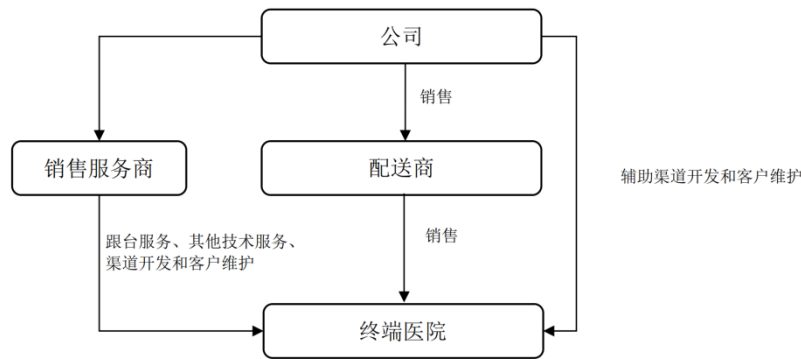
### （2）两票制经销模式

两票制经销模式下，产品经由两票制经销商销往终端医院。其中两票制经销商仅在公司辅助下承担渠道开发和客户维护等职能，而跟台服务和其他技术服务则由销售服务商承担。公司两票制经销模式的业务流程如下：



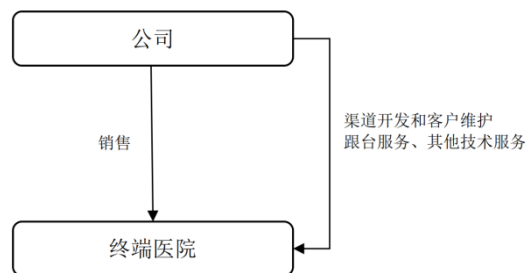
### （3）配送商模式

配送商模式下，公司产品经由配送商销往终端医院。在该模式下，配送商不承担推广服务职能，销售服务商除承担两票制经销模式下所需承担的跟台服务和其他技术服务外，还在公司的辅助下开展渠道开发和客户维护工作。公司选择销售服务商的过程中，主要考虑服务商在当地的终端客户资源、过往服务经验、历史合作情况、服务人员能力等因素。公司配送商模式的业务流程如下：



#### (4) 直销模式

公司报告期内主要直销客户终端为各大医院，公司与主要直销终端医院具有长期稳定的合作关系。近年来公司高端产品陆续上市，公司也在北京等地区开展了数家定制/组配、标准关节的直销。直销模式下，公司产品的渠道开发和客户维护、跟台服务和其他技术服务主要由公司自建营销团队完成。公司产品价格按中标价格或医院内部备案价格确认。公司直销模式的业务流程如下：



针对海外市场，公司可能视具体情况采取经销模式、ODM 或 OEM 模式进行销售。

此外，为进一步引入镁合金相关骨科植入产品、拓展创伤类植入产品市场，公司于 2019 年 8 月与 Syntellix Asia PTE. LTD. 订立合作和分销协议，获得相关产品在中国的营销、推广及销售权利，并约定在五年内采购特定最低购买量的合同产品。合同有效期至 2024 年 12 月 31 日，但截至目前 Syntellix Asia PTE. LTD. 尚未取得相关产品在中国境内的医疗器械注册证，故该合同尚未正式执行。

#### 4、研发模式

公司研发工作严格按照 ISO13485、ISO9001/GB/T 19001 等质量标准审查原则进行管理，具体流程如下图所示：



##### (1) 项目论证与立项

基于公司研发中心、市场部等相关部门的市场调研情况，公司制定年度产品开发项目计划。研发部结合年度产品开发项目计划、市场需求、产品特点、技术要求等，制定年度产品开发/改进工作计划，并分配设计开发项目负责人，项目负责人进一步明确项目名称、项目目标、项目意义、简要可行性分析、项目计划时间等。



## （2）项目计划与评审

结合方案的实际情况，项目负责人进一步对项目可行性进行综合评估，研究和补充产品规范、实施的技术方案、实施时间表、主要的关键技术、风险分析等，并将方案整理汇总，发送部门领导审核。根据具体需要，项目负责人组建项目团队。

## （3）设计开发与控制

项目负责人整体把控产品开发/改进项目进度，按照质量体系文件要求完成产品开发和产品设计变更项目，保证文件、流程、操作的规范化。设计和开发文件夹的单元应至少包括设计开发立项、策划、输入、输出、验证、确认、转换等。

这一阶段中，项目负责人编制设计和开发输入清单，然后组织相关部门和人员对设计开发输入进行评审。

## （4）验证评审与注册检验

项目团队根据测试计划进行力学及生物力学等方面的测试，根据产品相关的国家标准、行业标准或公司要求，进行产品验证。

公司内部项目验证及评审通过后，项目组根据相关规定具体要求，编制拟注册的医疗器械产品相关技术要求文件，准备注册检验用样品，及时提交给国家药品监督管理局认可的医疗检测机构进行注册检验。

## （5）临床评价与研究

项目组及公司其他相关部门共同制定临床评价方案，并根据产品特性，确定产品是否需进行临床试验。对于列入《免于进行临床试验的医疗器械目录》或通过同品种医疗器械临床试验、使用数据进行评价的产品，公司根据《医疗器械临床评价技术指导原则》的相关要求，进行同产品比对试验并编制相关临床评价资料；对于需进行临床试验的产品，与 CRO（Contract Research Organization，合同研究组织）公司等合作，牵头完成临床试验方案及临床试验总结报告。

## （6）提报与注册申请

项目组负责注册的人员编制相关注册资料，进行产品注册并获得批准。

## （三）所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### A. 行业发展阶段

骨科植入医疗器械是医疗器械重要细分行业之一。骨科植入医疗器械，指的是通过手术植入人体，可以起到替代、支撑人体骨骼或者可以定位修复骨骼、关节、软骨等组织的器材材料，主要包括骨接合植入物及关节植入物，如接骨板、接骨螺钉、髓内钉、脊柱内固定植入物、人工关节等，属于高值医用耗材类医疗器械，因为长期植入人体，对人体的生命和健康有着重大影响，且价值通常较高，按照我国医疗器械分类管理的规定，一般属于三类医疗器械。根据标点信息相关报告，预计 2024 年我国骨科植入医疗器械市场规模约为 607 亿元，2019 年至 2024 年的年均复合增长率约为 14.51%。

根据使用部位的不同，骨科植入医疗器械可以分为创伤类、脊柱类、关节类和其他四大类。2019 年我国骨科植入性医疗器械市场中，创伤类、脊柱类、关节类细分市场合计占据 85.80% 的市场份额；其中，创伤类为最大的细分市场，占比 29.80%；脊柱类排名第二，占比 28.23%；关节类排名第三，占比 27.77%。

#### （1）关节类植入医疗器械

根据部位不同，人工关节可以分为人工髋、膝、肩、肘关节等。受益于日益增长的医疗需求，关节市场规模保持较快增长，根据标点信息相关报告，2018 年、2019 年我国关节类植入器械市场规模分别为 70 亿元、86 亿元，预计 2024 年我国关节类植入医疗器械市场规模约为 187 亿元，2019 年至 2024 年的年均复合增长率约为 6.87%。由于关节类植入器械技术难度相对较高、生产工艺复杂、植入人体后使用寿命较长，关节类植入器械市场目前主要以进口产品为主，国产产品占比较低。

#### （2）脊柱类植入医疗器械

受益于医疗需求的不断增加、脊柱微创技术的发展，我国脊柱类植入医疗器械的市场规模也在逐渐增长。根据标点信息相关报告，2018 年、2019 年我国脊柱类医疗器械市场规模分别为 73

亿元、87 亿元，预计 2024 年我国脊柱类医疗器械市场规模约为 171 亿元，2019 年至 2024 年的年均复合增长率约为 14.42%。

### **(3) 创伤类植入医疗器械**

创伤类产品的生产技术较为成熟，市场开发较为充分，近年来保持较快增长。根据标点信息相关报告，2018 年、2019 年我国创伤类植入器械市场规模分别为 77 亿元、92 亿元，预计 2024 年我国创伤类植入医疗器械市场规模约为 170 亿元，2019 年至 2024 年的年均复合增长率约为 13.15%。

#### **B. 行业基本特点**

##### **(1) 国际医疗器械巨头在市场上更具优势**

尽管国产医疗器械公司与国际医疗器械巨头的总体差距在逐年缩小，但我国医疗器械公司整体水平不高的问题尚需解决。在国内和国际市场上，国际医疗巨头凭借强大的技术实力、研发能力、资金供应能力、品牌影响力以及更高的信任度等多重因素，依然占据着主体地位。

随着进口替代的加快，国产企业市场份额逐步提升。但从骨科植入市场细分类别来看，关节市场国产化程度依然较低，目前进口企业仍占据主导地位。

##### **(2) III 类医疗器械企业行业集中度逐步上升**

在国际医疗器械巨头的主导下，国内医疗器械公司一方面加紧技术追赶，不断缩小与国际巨头的差距，一方面接受日趋严格的政府监管，而公司之间竞争激烈程度不断提升，优质企业崛起，部分中小企业难以持续经营而被淘汰。总体来看，技术含量较高的 III 类医疗器械企业行业集中度逐步上升，行业优胜劣汰、并购重组趋势明显。根据国家药品监督管理局相关年度《药品监管统计年报》，截至 2018 年 11 月底，可生产三类产品的企业仅为 1,997 家，与 2013 年底 2,676 家相比，家数下降 25.37%。随着落后的中小企业将被逐渐淘汰或被并购，我国医疗器械行业集中度将持续上升，企业规模将逐步扩大，在拓宽产品线的同时，不断巩固和扩大自身优势。

##### **(3) 国产医疗器械公司正加速进口替代进程**

由于没有严格统一的器械行业标准和市级/院级招标模式等因素的影响，医疗器械行业一直处于集中度较低的发展状态。因此，在很长一段时间内，不少医疗器械公司依靠自己特殊的地理位置和营销网络在特定地区发展。但伴随着国内创新能力的提升和技术水平的提高，国内医疗器械公司规模不断扩大，研发投入持续增加，国产器械的质量与批文数量都有所提升，这为国产产品占领更多的市场份额提供了可能。

除此之外，各级医院都有一定的医保控费压力，特别是城镇居民基本医疗保险制度，其收费金额多按年龄进行划分，总体金额较少；而报销额度来看，城镇居民报销额度有限。因此，医保控费远期压力较大，国产器械使用的增加是必然趋势，这也为国产公司加快进口替代提供了契机。

##### **(4) 发展历史较短、规模企业较少**

国内医用高值耗材行业发展历史仅有 20 多年时间，以骨科领域来看，目前国内骨科医疗器械的生产企业已经具备一定的生产能力，产品基本上能够覆盖各类型的骨科疾病，在关节重建器械、创伤及固定骨科医疗器械、骨外科手术器械及脊柱固定器械等领域都有一定发展。然而，国内骨科植入类耗材生产企业大多规模较小，核心产品、市场支配力有限。

目前国内骨科植入类耗材生产厂家较少，单从企业规模来看，我国骨科行业目前仍处于相对初级的阶段。同时由于在假体材料、假体形状设计、手术定位器械精确度、关节表面光洁度、与骨的接触面的处理等技术上与进口产品尚有差距，因此国内厂家的产品主要集中在创伤和脊柱类产品，关节市场的国有厂商占有率相对较低。

##### **(5) 竞争格局分散，行业整合趋势明显**

由于我国医用高值耗材及骨科植入类耗材生产企业大多规模较小，因此行业竞争格局相对分散。近年来，市场主要参与者纷纷通过兼并收购的方式进行整合，例如强生于 2012 年收购瑞士医疗整形设备制造商辛迪思（Synthes），后将其加入 DePuy 子公司，成为强生 Depuy Synthes；史赛克于 2013 年收购中国企业创生医疗；美敦力于 2012 年收购康辉医疗；施乐辉先后收购美国运动医学产品制造商 ArthroCare Corp、骨科机器人公司 BlueBelt、印度制药商 Piramal Healthcare 旗下 BST-CarGel 软骨修复业务。行业整合趋势明显，为行业内已经具有相当规模的企业提供了发展机遇。根据标点信息相关报告，2019 年我国骨科植入医疗器械整体市场前五大公司分别为强生、美敦力、捷迈、史赛克及威高骨科，市场份额分别为 17.24%、9.70%、5.97%、5.19% 及 4.61%，合计为 42.71%，行业集中度有所提升。

### （6）高端产品需求仍在扩大

随着国民可支配收入的增加、老年人口比例的上升、医疗观念的转变以及医保覆盖面的扩大，中国对高端骨科医疗器械的需求将保持较高增速。

经过多年的市场培育，患者对骨科植入器械的接受度不断提高。未来，高端骨科医疗器械领域的投资、并购还会增多，良好的市场前景以及巨大的成长空间将为企业发展带来更大的动力。

#### C. 主要技术门槛

医疗器械是多学科交叉整合的知识密集型和技术密集型产业，且由于骨科医疗器械直接应用到人体内部，医疗器械产品安全性、有效性、准确性和可靠性都必须得到保证，这意味着医疗器械生产企业必须通过持续的研究和大规模临床数据的统计分析，不断提升技术水平，才能够开发出保证质量、满足客户需求的产品。行业新进入者往往不具备此种技术水平，进入市场的难度进一步加大。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

基于我国庞大的人口基数以及正处于加速老龄化的趋势，我国骨科市场规模巨大且成长潜力可观，国际骨科巨头相继以本土并购或者投资建厂的方式进入中国市场。投资建厂的周期相对并购更长，大多数国际骨科巨头选择并购重组的方式打开中国市场。

近年来，借助国家政策支持和国内市场扩容的机遇，国内骨科医疗科技公司逐渐发展壮大，同行业国内主要上市公司主要包括爱康医疗、大博医疗、威高骨科、凯利泰、三友医疗等。

公司主要产品为关节植入类耗材。由于人工关节假体植入人体后需要与人体骨组织形成永久结合，并替代人体原有的功能，因此人工关节原材料必须要有和骨骼更好的兼容性以及先进的骨界面固定技术，制造门槛更高、技术难度更大，所以人工关节是科技含量较高、附加值较高、进入门槛较高的骨科细分领域。由于国内原材料和技术工艺的限制，目前进口企业依然占据整个细分市场的绝对优势地位。

根据标点信息相关报告，2017 年、2018 年及 2019 年，中国关节类植入器械市场上，外资企业所占据的市场份额分别为 67.88%、66.71%及 65.06%；本土企业所占据的市场份额分别为 32.12%、33.29%及 34.94%，占比逐年提升。其中，春立医疗 2019 年占领我国关节类植入医疗器械市场 8.96%的市场份额，在所有本土企业中排名第二、在中国所有关节假体行业企业（包括国外企业）中排名第四。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

3D 打印技术方面：公司已引入多种不同工艺类型的 3D 打印设备，“定制个体化假体系列产品研发项目”亦在推进中。

公司 3D 打印设备主要包括 EBM（电子束熔融）设备、MJF（多射流熔融）设备、送粉金属 3D 打印设备等。其中，电子束熔融金属 3D 打印机通过在真空中使用电子束，将钛合金粉末一层一层地融化，生成致密的零件，可实现多孔材料的打印。春立医疗已掌握使用电子束技术生产骨小梁等多种产品的技术。多射流熔融 3D 打印机通过向已经铺好的粉末喷射溶剂、精细剂，保证打印对象边缘的精细度，然后再次进行热辐射加热，使粉末按照模型界面粘结，层层堆叠成型。

春立医疗已掌握使用多射流熔融 3D 打印机生产导板、假体试模等器械零件的技术。此外，春立医疗可利用送粉金属 3D 打印机，使用医疗机构金属粉末，对传统工艺生产的医疗植入物进行表面涂覆，金属粉末被激光照射均匀融化，重新冷却为固体结合到金属表面上，实现植入物表面的多孔结构，促进骨生长。近年来，

春立医疗正在根据中国国民骨骼数据库及 3D 重塑等先进技术，开发一项名为先进定制个体化关节假体的产品，较现有定制关节假体产品的适用范围更大，可更有效地分析和配合患者的特定需要。此外，2020 年 8 月，经聘请，春立医疗担任中国医疗器械行业协会 3D 打印医疗器械专业委员会团体标准化技术委员会起草单位，参与《3D 打印钛金属髌关节假体》、《3D 打印钛金属膝关节假体》、《3D 打印钛金属个性化骨缺损填充体》、《3D 打印钛金属脊柱假体》团体标准的制定工作，并被该专业委员会评为“3D 打印医疗器械团体标准先进起草单位”。

新材料技术方面：公司已对多孔钛材料、镁材料等进行研究开发。多孔钛相比于其他假体材料具有独一无二的近似骨的结构，高孔隙率有助于骨生长，高度互联的蜂窝结构提供广泛的骨长入，高摩擦系数提供植入物良好的初始稳定性，物理和机械学特性接近于骨，是一种非常理想的

骨替代材料。公司牵头申报的“多孔钽骨修复材料及植入性产品开发与临床应用”项目获科技部批准为 2020 年国家重点研发计划“生物医用材料研发与组织器官修复替代”重点专项。“钽技术系列产品研发项目”中，公司拟通过 CVD（化学气相沉积法）制备多孔钽，生产定制多孔钽个体化骨缺损填充体，目前已经取得国家药监局颁发的医疗器械注册申请的受理通知书；“齿科系列产品研发项目”中，公司拟设计多孔钽定制个体化牙种植体产品并完成生产转换，目前处于设计送检阶段。

生物医用镁合金作为新一代可降解生物医用材料的代表，近年来受到广泛的关注，目前上市产品主要集中于国外，且适应症较窄；与其它医用金属材料相比，镁合金具有显著优势，可降解特性、生物安全性、生物力学相容性好；力学特性与骨组织相似，植入体内后在患者恢复后可降解，避免二次手术取器械，利于翻修手术，可减轻患者的经济负担和精神压力。目前公司“新型生物医用材料系列产品研发”项目正处于设计阶段。

综上所述，公司已经将相关新兴技术作为创新的应用方向进行大力研发，研发工作有序推进中。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司一直专注于植入性骨科医疗器械的研发、生产与销售。经过多年的研发，公司已经掌握多项核心技术，公司掌握的核心技术包括通用升级技术和独有技术。其中，通用升级技术是以通用技术或必要技术为基础，结合国人骨骼特征、临床需求及反馈，优化升级产品性能或工艺的技术；独有技术是公司基于研发经验及未来研发规划，通过相关人员不断钻研攻关，实现的核心技术。公司掌握的核心技术包括髋关节核心技术、膝关节核心技术、肩肘关节核心技术、关节骨缺损技术、脊柱核心技术等。

公司主要核心技术具体情况如下所示：

##### (1) 髋关节核心技术

髋关节核心技术主要包括低摩擦关节界面技术、个性化生物型股骨技术、压配式生物髋臼技术及髋关节翻修假体填充技术。

低摩擦关节界面技术先进性：①低摩擦关节界面技术是指通过优化与陶瓷配合使用的臼杯及内衬加工工艺，提升陶瓷部件的可靠性、稳定性，减少陶瓷部件破碎的风险，从而延长人工关节使用寿命的技术。②髋关节置换中，需严格控制与陶瓷部件配合使用产品的直线度和圆度，避免临床使用装配时，陶瓷部件安装受力不均匀，进而导致陶瓷部件的碎裂。③目前市场上多数厂家的髋臼杯与聚乙烯内衬组配的加工公差难以达到陶瓷组配的精度要求，公司的陶瓷内衬与臼杯锁合结构直线度和圆度的加工精度均控制在 0.007mm，并通过特制的工装和夹具，控制产品加工过程中的加工误差，保证稳定性及一致性，防止陶瓷组件在使用过程中因安装变形导致的碎裂，同时更加可靠的锁定机制增强了假体防脱能力。④就陶瓷材料本身而言，国外巨头与国内主要企业均采用 CeramTec GmbH 生物陶瓷材料；就加工工艺而言，公司在直线度、圆度方面，锥度锁合较为可靠，公司与行业最高水平之间不存在明显差距。

个性化生物型股骨技术先进性：①个性化生物型股骨技术是指基于国人生理解剖基础数据，优化股骨假体的颈长、偏心距、近端和远端尺寸等，配合对应压配关系的工具使用，获得更好的髓腔匹配度、稳定性、抗旋转性能等的技术。②基于“中国人骨骼测绘项目”中所采集的中国髋关节周围骨骼基础数据，结合该技术设计的适合国人生理解剖结构的个性化生物型股骨假体，包含 127 和 133 两种颈干角，每种颈干角又分两种偏心距，间隔 0.5mm 为一个规格；共有 4 个型号、100 种规格，相邻规格间尺寸间隔小，与患者髓腔匹配度高。同时，假体有基于近端骨与假体的载荷性质不同而设计的内侧和外侧槽，有效增加假体的初期稳定性和抗旋转性能。该类假体优化的外侧肩部设计，还可适用于微创手术。

压配式生物髋臼技术先进性：①压配式生物髋臼技术是指通过改进和优化髋臼设计，使臼杯的“赤道”位置受力，优化力的传导方式，获得更好的稳定性、部件连接可靠性、耐磨损性能等。②结合该技术设计的压配式生物髋臼假体包括臼杯和臼衬，臼杯外表面由球冠、中部空心球台和底部空心球台依次连接而成，其总高度低于底部空心球台的底面半径。这种设计在假体安装时，使臼杯的“赤道”位置受力，优化力的传导方式，增加了假体的初期和远期稳定性。内衬和外杯的连接方式为锥度压配和卡槽锁定，同时梅花抗旋设计增加了部件间的连接可靠性，增强两部件间

的稳定性。提高了假体的使用寿命和抗磨损性能。该技术可以实现臼杯与陶瓷或聚乙烯内衬的适配，方便临床使用。

髌关节翻修假体填充技术先进性：①髌关节翻修假体填充技术是指通过优化髌臼缺损填充设计，使得填充物的形状、内部构造更适宜松质骨生长，提升填充物与髌臼的兼容性的技术。②结合该技术设计的髌关节翻修假体填充物包括“月牙形”、“L 型”、“圆形”等多种形式，假体整体网状结构设计形成了内部互连互通的蜂窝状构造，其多孔结构孔径可达  $500 \pm 200 \mu\text{m}$ ；骨小梁多孔结构丝径可达  $500 \pm 200 \mu\text{m}$ ；骨小梁多孔结构孔隙率 50~80%，能够使松质骨快速牢固地长入假体，同时假体的弹性模量接近人体生理骨质水平；使用该技术的假体填充物植入后，符合生理应力分布，更大程度地降低应力遮挡，促进骨长入；且填充物可与全髌臼相互兼容，组合使用，适用于不同程度髌臼缺损的病例，满足患者的临床需求。③受工艺条件影响，髌臼加强块的孔径、丝径、孔隙率相关参数影响骨长入效果。与目前市场同类产品相比，公司髌关节翻修假体填充物在符合相关国家、行业标准的的要求的基础上，多孔特性更能满足骨长入的条件，且规格型号更丰富，有利于满足不同程度病症患者的需求。

### （2）膝关节核心技术

膝关节核心技术主要包括高抛光解剖胫骨平台技术、优化的股骨髁前髁及髌骨滑车技术、半开放式股骨髁间窝技术、多元化平台垫技术。

高抛光解剖胫骨平台技术先进性：①高抛光解剖胫骨平台技术是指参考国人膝关节数据，通过改进与优化胫骨平台设计、胫骨平台托内槽采用高抛光，降低平台垫下方与胫骨平台托的磨损、延长假体使用寿命的技术。②基于“中国人骨骼测绘项目”中所采集的中国膝关节周围骨骼基础数据，结合该技术设计的解剖型胫骨平台具有更好的胫骨截骨面覆盖，有效降低了胫骨平台下沉风险；在原有锁定机制基础上，增加了中央防旋转岛结构，进一步减少衬垫与胫骨托之间微动的产生，减少衬垫背侧磨损，减少骨溶解产生；双翼型设计既可以增加机械强度又能提高假体的抗旋转稳定性。

优化的股骨髁前髁及髌骨滑车技术先进性：①优化的股骨髁前髁及髌骨滑车技术是指通过改进股骨髁设计，膝关节股骨髁前髁减薄，左右两侧采用弧形设计的技术，可减少髌前肌肉韧带摩擦，减少接触面的压力和磨损，有效避免髌前痛。②优化的髌骨滑车设计，在整个活动范围内髌骨滑车外延、加深、加长，有助于髌骨及早进入髌骨滑车，使病人术后不易发生髌骨脱位、弹响、疼痛等症状。

半开放式股骨髁间窝技术先进性：①半开放式股骨髁间窝技术是指通过优化髁间窝设计，减少截骨量，达到骨保留的目的，同时降低磨损的技术。②结合该技术设计的股骨髁，采用半开放式髁间窝设计，解决了髁间截骨量大的问题，更大限度保留髁间骨量；同时髁间盒型结构采用高抛光设计，可以更大限度降低平台垫立柱的磨损。

多元化平台垫技术先进性：①多元化平台垫技术通过优化膝关节平台垫设计，能够在获得更好的稳定性、减小磨损的同时，满足不同类型患者的需要。②结合该技术设计的产品包括不保留交叉韧带平台垫、保留交叉韧带平台垫。其中，不保留交叉韧带平台垫采用鹰钩鼻状的立柱设计，有效防止高屈曲时脱位的风险；立柱与横梁之间形成双关节面结合，减少了横梁对立柱的压强，降低磨损；屈曲时横梁与立柱接触面从上到下，逐渐下移，屈曲度较大时，横梁接触立柱的底部；减少冲击力，有效防止立柱折断。而 CR 型后倾  $3^\circ$  平台垫的垫片自带  $3^\circ$  后倾角，适合后交叉韧带及两侧副韧带功能完好的患者；CR 深盘型台垫采用  $0^\circ$  后倾角、垫片后唇提高设计，适合后交叉韧带及两侧副韧带功能存在问题的患者。

### （3）肩肘关节核心技术

肩肘关节核心技术主要包括肱骨近端假体设计技术、肱骨远端假体设计技术。

肱骨近端假体设计技术先进性：①解剖型肱骨柄技术是指通过优化肩关节肱骨柄身形状、截骨面结构设计及组合方式，提升假体的抗旋转性能、延长假体寿命的技术。②肩关节置换中，肱骨柄的微动、旋转容易导致骨溶解、肱骨柄下沉等现象，影响假体的使用寿命。结合该技术设计的肩关节假体产品，其近端椭圆的外形设计，可以有效防止假体植入产生的微动，避免产生骨溶解现象；假体顶部的圆盘式设计，在假体植入后会覆盖于截骨面，防止后期假体下沉；一定程度上延长人工关节的使用寿命，降低翻修率，减轻患者痛苦。

肱骨远端假体设计技术先进性：①解剖型肱骨远端技术是指通过优化肱骨下端形状及宽度，减少不必要的截骨量，保证术后骨骼完整性的技术。②肘关节置换中，肱骨侧处理时，处理后的

肱骨下端两侧容易断裂，影响假体稳定性，结合该技术设计的肘关节肱骨柄可以有效保证假体安装后的稳定性，同时减小宽度能适配更多的患者，提高假体的使用范围。

#### (4) 关节骨缺损修复技术

关节骨缺损修复技术主要包括骨盆骨缺损修复技术、膝关节骨缺损修复技术、定制个体化骨缺损修复技术。

骨盆骨缺损修复技术先进性：①骨盆骨缺损修复技术适用于髌臼严重粉碎性骨折、髌臼翻修大量骨缺损、骨盆肿瘤导致的骨盆严重骨缺损等情况，骨盆假体可以较好地实现保肢，并在此基础上实现骨盆严重骨缺损状态下假体、骨骼、肌肉的整合。②结合该技术设计的髌臼假体可与患者体内的髌臼骨相融合，髌臼假体固定更牢固；髌臼的活动角度范围较大，防止了髌臼假体脱位；可根据不同患者的情况任意组配髌臼假体，满足了不同患者的髌臼假体需求；可为患者保肢，满足髌关节髌臼手术术中不同截骨的位置，髌臼假体与原先患者体内的髌臼位置及角度人体力线一致，人体的功能可有效并可靠的重建；髌骨托翼设置有钉孔，可使假体与人体骨骼固定牢固，且骨接触面为骨小梁结构，促使人体骨长入孔隙内，更加提高了牢固程度。

膝关节骨缺损修复技术先进性：①膝关节骨缺损修复技术通过优化产品设计，在膝关节大量骨缺损的情况下，恢复膝关节的伸屈、内外旋功能，在保肢的前提下充分满足患者活动需求。②结合该技术设计的膝关节假体由股骨髁、胫骨平台托、股骨髓针、胫骨髓针、截骨段等组成，股骨凸关节面与胫骨凹关节面直接接触，增大了关节的接触面，恢复膝关节的伸屈、内外旋转功能，约束件一端用横轴与股骨连接在一起，约束件另一端直接插入胫骨中心孔使假体达到最大的稳定；并采用仿生造型，在保肢的前提下充分满足患者活动要求，使患者能够恢复的像原来一样运动自如。

定制个体化骨缺损修复技术先进性：①定制个性化修复骨缺损技术通过利用先进的数字加工工艺，进行关节假体的个性化定制，更好地满足患者特殊需求。②定制个体化人工关节的开发弥补了人工关节领域的短板，使罕见、疑难的骨病患者能够获得独一无二的个性化假体。结合该技术设计的关节假体，通过三维数据的逆向使用实现个体化定制，解决特殊病症需求异形结构，复杂结构假体的难题。以临床应用为基石，融合临床、机械设计、材料、工艺、机加工等多学科先进技术手段，实现个体化假体和标准关节相互补充、相互促进的目的。

#### (5) 脊柱核心技术

脊柱核心技术主要包括颈椎后路钉板固定技术、全向大角度螺钉技术、颈椎前路固定技术。

颈椎后路钉板固定技术先进性：①颈椎后路钉板固定技术是指通过优化固定板结构，使其既能起到支撑作用又可使骨融合，从而避免椎板后路术后再关门的技术。②结合该技术设计的产品主要包括固定板和与螺钉。其中，固定板的内侧与颈椎骨相对的内侧面上形成有多孔立体结构，可诱导骨长入，使颈椎后路钉板固定装置与椎板融合在一起，有利于椎板支撑及融合作用，解决了术后再关门问题。

全向大角度螺钉技术先进性：①全向大角度螺钉技术是指通过优化螺钉结构，提升螺钉可活动角度便于手术植入的技术。②结合该技术设计的产品主要包括钉套、压固件、垫圈、锁钉、螺塞等，椎弓根螺钉能够获得单侧 50 度的摆动角，使连接棒的植入更方便灵活，满足多数医生临床手术时的对线需求，符合解剖变异固定需求。

颈椎前路固定技术先进性：①颈椎前路固定技术是指通过优化骨板及锁紧环结构从而降低颈椎前路骨板切迹，减少因切迹过高导致患者吞咽困难的技术。②结合该技术设计的产品主要包括骨板和螺钉，骨板上形成有螺钉孔，螺钉可植入骨板上的螺钉孔中，以将骨板与椎体连接，骨板上的螺钉孔内嵌设有锁紧环，螺钉植入骨板上的螺钉孔中后，锁紧环与螺钉的螺帽位置接触并膨胀，以将螺钉锁紧在骨板上的螺钉孔中。由原来的锁钉锁紧固定改为现在的螺钉自锁结构，减少了螺钉脱落的风险，且在骨板上增加了定位孔，防止骨板植入时偏移。

报告期内，上述核心技术均无变化。

国家科学技术奖项获奖情况

☐ 适用 ☒ 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2021 年 12 月 31 日，公司于中国持有 49 项用于生产医疗器械（涵盖我们四大关节的关节假体产品、脊柱产品及运动医学产品）的注册证和备案凭证，其中 16 项为 III 类医疗器械注册证，4 项为 II 类医疗器械注册证，29 项为 I 类医疗器械备案凭证。

国内注册方面，公司取得单髁膝关节注册证和髌股关节假体。国际注册证方面，公司取得扩项后的髌关节假体 CE 证书、扩项后的膝关节假体 CE 证书、髌关节假体欧盟自由销售证明、膝关节假体欧盟自由销售证明，取得叙利亚、伊拉克、厄瓜多尔三个国家的髌关节假体、膝关节假体、脊柱假体的注册证，土耳其国家的髌关节假体、膝关节假体的注册，以及墨西哥肿瘤髌关节假体和肿瘤膝关节假体的注册证。

公司取得北京市通州区科技成果转化项目“钽改性生物医用钛合金材料研究成果转化项目”、通州区专利技术成果产业化项目“定制人工关节假体产业化”、通州区 2021 年度高精尖产业发展重点支撑项目“脊柱融合器注册证与髌关节假体注册证”、通州区 2022 年度高精尖产业发展重点支撑项目“骨科植入物数字化车间建设项目”、北京优秀青年工程师创新工作室项目“多孔钽人工椎体研究”。公司博士后科研工作站取得中国博士后科学基金面上项目“医用钽合金表面陶瓷复合化改性及其服役性能研究”、北京市博士后科研活动经费资助项目“钽改性生物医用钛合金表面的多层膜结构设计及摩擦磨损行为研究”、国家重点实验室开放课题“生物医用钽合金表面原位自生氧化陶瓷层的制备技术及其性能研究”。

公司研发的多项产品获得北京市新产品新技术证书，包括 160 型股骨柄（证书编号：XCP2020SY0402）、脊柱融合器（证书编号：XCP2020SY0403）、肩关节假体（证书编号：XCP2020SY0404）。公司的北京市春立正达医疗器械股份有限公司检测中心获得 CNAS 实验室认可证书（注册号：CNASL14515）

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	90	15	311	31
实用新型专利	137	153	328	245
外观设计专利	2	0	3	1
软件著作权	5	5	6	6
其他	0	0	0	0
合计	234	173	648	283

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	104,843,140.53	72,602,836.55	44.41
资本化研发投入	0.00	0.00	不适用
研发投入合计	104,843,140.53	72,602,836.55	44.41
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.46	7.74	增加 1.72 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0.00	0.00	不适用

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

主要由于公司重视新产品、新技术、新工艺的研发、持续加大研发项目论证，研发人员薪酬等相关费用投入增加；公司基于国家关节集采态势，加大了关节手术机器人、运动医学、PRP、口腔等新管线的产品研发所致。

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	髌关节系列产品研发	8,146.00	1,425.13	6,109.14	改进类：上市阶段 新产品注册类：设计阶段、送检阶段、小批量试生产阶段、注册阶段	开发创新摩擦界面材料、骨小梁结构，提高骨长入效果和延长假体使用寿命	填补国产假体空白，现有髌关节假体产品系列扩充	在初次及翻修髌关节假体广泛应用
2	膝关节系列产品研发	6,646.00	1,449.65	5,439.56	改进类：小批量试生产阶段 新产品注册类：设计阶段、送检阶段、注册阶段、小批量试生产阶段	开发创新单髁膝关节假体结构，以减少对神经的损伤；开发创新摩擦界面材料	改进类：小批量试生产阶段 新产品注册类：设计阶段、送检阶段、注册阶段、小批量试生产阶段	适用于全膝置换前，应用前景很及其广阔
3	钽技术系列产品研发	945.00	405.41	976.44	新产品注册类：送检阶段、注册阶段	创新研发生物相容性更好的骨科植入物，延长假体使用寿命	填补国内空白	在髌、膝翻修及脊柱领域广泛应用
4	肩肘踝关节系列产品研发	1,075.00	373.21	931.08	肩关节假体：设计、改进阶段、送检阶段；肘关节假体：设计、改进阶段；踝关节假	创新肩肘踝关节假体技术，更接近人体骨骼结构，延长假体	肩肘关节升级换代；踝关节填补国产空白	肩肘关节在国内市场逐步扩大，升级后的肩肘关节及踝关



					体:送检阶段	使用寿命,提升稳定性及术后恢复速度		节使用量逐步提升
5	创伤系列产品研发	930.00	941.10	1,249.07	创伤截骨产品:设计阶段 创伤髓内固定产品:送检阶段 创伤金属骨针:注册阶段 创伤锁定钢板:送检阶段 创伤外固定:注册阶段	研发用于骨折、肢体畸形矫正、骨延长矫正、短肢畸形及关节畸形矫正的产品	现有产品线补充	在创伤领域广泛应用内,市场容量很大
6	运动医学系列产品研发	1,644.00	529.43	1,471.37	运动医学产品研发:改进阶段、注册阶段、上市阶段 人工韧带:GMP 审查取得注册证阶段 运动医学工具研发:GMP 审查取得注册证阶段、小批量生产 螺钉系统产品研发:GMP 审查取得注册证阶段	研发带线锚钉、界面钉、损伤修复等运动医学系列产品,降低产品售价	现有产品线补充	市场前景广阔
7	定制个体化假体系列产品研发	2,415.00	1,177.45	2,757.60	定制个性化骨盆、踝、肘:临床阶段 定制个性化髌、膝、指、肩、腕:送检阶段	创新研发个性化假体,满足临床手术需求	现有产品线补充、优化,研发个体化骨盆、踝关节等假体产品	市场容量相对小,市场上产品少,甚至没有。产品营收逐步提升

8	脊柱系列产品研发	3,112.00	861.48	3,263.40	颈椎后路钉板固定系统（定制）产品：临床阶段 脊柱弹性固定系统：检测阶段 骨水泥脊柱钉产品：批量生产阶段 枕颈胸椎板棒固定系统产品：检测阶段	创新研发全品种脊柱类植入产品，满足不同临床患者需求	现有脊柱类植入产品升级换代、扩充	取得创新型脊柱产品注册证，该产品销售额快速提升
9	齿科系列产品研发	642.00	859.78	940.96	设计、送检阶段	设计多孔钽定制个体化牙种植体产品并完成生产转换	设计多孔钽定制个体化牙种植体产品并完成生产转换	属高端种植产品，应用前景广阔
10	新型生物医用材料系列产品研发	1,020.00	868.32	1,449.08	创新研发生物可降解医用镁合金材料产品：设计阶段 X1 型富血小板血浆制备系统：注册阶段	创新研发生物可降解医用镁合金材料产品，实现降解并被安全吸收或排泄	填补国内空白	可降解，避免二次手术取出，受到临床和患者欢迎，在小关节领域应用前景广阔
11	手术机器人研发	1,205.00	1,144.68	1,587.63	改进、检测阶段	将手术机器人和公司的关节假体产品相结合，提升产品匹配性	产品线扩充	属智能领域，由于其产品特点，将对关节销售起到很大的促进作用，应用前景广阔
合计	/	27,780.00	10,035.64	26,175.33	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	258	175
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	27.39	19.47
研发人员薪酬合计	3,168.09	2,145.84
研发人员平均薪酬	12.28	12.26

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	43
本科	137
专科	56
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	169
30-40岁(含30岁,不含40岁)	75
40-50岁(含40岁,不含50岁)	9
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	1

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

## 6. 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

## 1. 产品设计技术壁垒

①大小、形状、设计合适的植入物可显著增加骨科手术的成功率,其中关节类产品的主要性能是要求其耐磨性和骨界面的稳定性,以延长产品使用寿命。其中,磨损性能的提高由摩擦材料的选择和关节组建的设计实现,骨界面的稳定性由表面处理工艺和柄、杯等部件的设计实现。②公司作为国内最早研发、生产先进关节假体产品的企业之一,基于临床需求及医生建议,通过持续的研究和大规模临床数据的统计分析,不断提升技术水平,掌握了成熟的产品设计开发经验,从产品市场调研、项目立项、图纸设计、参数规划,到产品有限元分析、力学测试、生物学或动物学验证、临床试验、产品功能性测试,再到注册申请、试制生产等,均具备丰富的经验,建立了严格的管控机制,可开发质量可靠、满足客户需求的产品。

## 2. 产品加工技术壁垒

①骨科植入医疗器械的生产加工涉及毛坯成形、机械加工、表面处理、激光打标、清洗、灭菌等多项工艺，对产品的质量、安全性要求较高。②公司具有较为成熟完善的加工工艺流程，具有车、铣、刨、磨、钻等传统减材加工设备和金属打印机、树脂打印机等增材加工设备，确保加工产品各方面合格，可精准控制生产过程中每个环节。③公司已掌握了部分新型加工工艺 3D 打印产品的网状结构可实现快速牢固的骨长入，公司具有先进的 3D 打印设备，掌握了较为成熟的打印工艺，可打印出性能优良的生物型假体；此外，公司已初步掌握化学气相沉积（CVD）工艺，可实现部分多孔钽金属产品的生产。

### 3. 新材料研发技术壁垒

①生物医用可降解镁及镁合金产品：生物医用镁合金作为新一代可降解生物医用材料的代表，近年来受到广泛的关注，目前公司基于镁合金的研究正在有序进行中。②多孔钽：多孔钽金属产品相比于其他假体材料具有独一无二的近似骨的结构，高孔隙率有助于骨生长，高度互联的蜂窝结构提供广泛的骨长入，高摩擦系数提供植入物良好的初始稳定性，物理和机械学特性接近于骨，是一种非常理想的骨替代材料；目前公司基于多孔钽的研究正在有序进行中，公司牵头申报的“多孔钽骨修复材料及植入性产品开发与临床应用”项目获科技部批准为 2020 年国家重点研发计划“生物医用材料研发与组织器官修复替代”重点专项。

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

☐适用 ☒不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

☐适用 ☒不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

☐适用 ☒不适用

### (三) 核心竞争力风险

☒适用 ☐不适用

骨科植入医疗器械长期停留在人体内，安全性要求高，且需符合人体的骨骼结构。理想的骨科植入物材料一方面需要具备良好的生物相容性、生物活性、耐腐蚀性等生物学性能，另一方面需要具备良好的疲劳强度、力学稳定性、摩擦及磨损性能等力学性能。近年来，PEEK、可降解镁合金、生物陶瓷等新材料也更多地出现在临床应用中。公司已对多孔钽、镁合金、PEEK 等新材料研发进行了相应布局，但与国外巨头相比仍存在一定差距。在研发过程中，一方面公司可能面临自身研发方向出现偏差、研发进度滞后、研发结果未达预期等风险，导致研发成本和时间投入增加甚至研发项目中止或失败；另一方面如果公司研发未能取得预期材料成果并转化为产品，或者新材料由于生产工艺、生产成本等因素无法有效实现产业化，或者新材料未能顺利得到客户和市场的认可，可能使公司前期研发投入无法按照预期为公司带来收入或增强竞争优势，从而对公司持续经营能力产生不利影响。

### (四) 经营风险

☒适用 ☐不适用

#### (一) 销售模式变动风险

公司主要产品的销售模式包括传统经销模式、两票制经销模式、配送商模式和直销模式。报告期内，公司的销售模式以传统经销模式为主，随着“两票制”、“带量采购”等政策的推广范围不断扩大，未来公司传统经销模式的收入占比或将逐年降低，若公司不能及时适应销售模式的变动，增强销售模式的转变能力，将面临销售渠道受阻和客户流失的风险。

#### (二) 市场竞争加剧风险

公司主要产品为植入性骨科医疗器械，终端客户为医疗机构。长期以来，国内市场份额大部分被强生、美敦力、史赛克等国际品牌占据。近年来，随着技术进步和政策支持，国产化替代趋势明

显，但国产品牌市场占比仍然较小，国产品牌面临激烈竞争。公司须根据市场变化和行业发展趋势，提高产品创新与研发实力，方可在快速变革的市场环境中保持住竞争优势，持续稳定发展。如果未来公司未能准确把握行业发展趋势或未能正确应对市场竞争状况出现的突然变化，将面临市场竞争加剧带来的市场份额下滑、产品价格下降的风险。

### （三）市场对植入性骨科医疗器械需求下降的风险

近年来，随着我国社会老龄化进程加快，骨科疾病的患病人数加速增长，植入性骨科医疗器械的市场规模也随之增长。在此背景下，报告期内公司的销售模逐年上升，并保持较高的增长率。如果未来疾病谱或治疗手段发生变化，临床对植入性骨科器械的需求下降或者医保预算减少，将导致公司主营产品市场模下降，从而可能对公司的经营造成不利影响。

### （四）收入增速下降或波动风险

2018 年至 2021 年公司营业收入逐年快速增长，保持良好的上升态势。2020-2021 年受疫情影响，公司营业收入增速有所下降。未来，公司存在因宏观经济环境变化、疫情反复、产品市场竞争加剧以及公司内部管理不善导致未能有效拓展销售渠道、提升市场占有率或推进研发项目的可能。上述情况可能导致公司营业收入增速下降或出现一定程度的波动。

2021 年 9 月，国家组织高值医用耗材联合采购办公室就本次国家带量采购拟中选结果进行公示，春立医疗及其他拟中选厂商的拟中选产品终端价格均出现较大幅度下滑，预计未来带量采购实施后降价压力将进一步传导至经销价格。如公司销售量的增加无法弥补经销价格的下降，则公司可能出现收入及利润下滑的情形。

### （五）供应商依赖风险

2018 年至 2021 年，公司向第一大供应商占当期采购总额比例比较高。公司向 CeramTec GmbH 采购的具体产品为陶瓷球头、陶瓷内衬等，报告期内公司加大推广陶瓷关节假体等中高端产品，鉴于陶瓷关节假体产品对稳定性要求较高，公司选择 CeramTec GmbH 为公司陶瓷部件的合格供应商，且未向其他供应商采购同类产品，存在一定供应商依赖。若未来与 CeramTec GmbH 在商业条款上未能达成一致，或因为发生自然灾害、国际贸易争端等其他不可抗力因素导致 CeramTec GmbH 不再能够向公司提供陶瓷球头、陶瓷内衬，将会对公司生产经营产生不利影响。

### （六）生产经营场所租赁风险

报告期内，公司用于生产经营的部分房产通过租赁方式取得。若出现到期无法正常续租、续租时租金大幅提高、或在租赁过程中发生出租方违约等情形，能会对公司的正常生产或经营成本造成一定的不利影响。

### （七）核心材料依赖境外单一供应商的风险

报告期，公司陶瓷关节假体产品所用到的陶瓷球头、陶瓷内衬均自 CeramTec GmbH 采购。CeramTec GmbH 是一家总部位于德国的先进陶瓷材料供应商，包括强生、施乐辉、史赛克、捷迈邦美、爱康医疗、春立医疗、威高骨科等在内的主流国内外关节厂商均自该公司采购陶瓷材料。由于国际政治及其他不可抗力等因素，进口原材料供应可能会出现延迟交货、限制供应或提高价格的情况。如果公司出现不能及时获得足够的原材料供应，公司的正常生产经营可能会受到不利影响。同时，受国际贸易纠纷等影响，存在因关税增加而使采购价格提高的风险。

### （八）外协加工风险

报告期内，公司喷涂、基础机加工、灭菌、表面处理等工序主要采用外协方式进行生产。若公司未能切实有效执行外协管理措施，可能对产品质量、交货时间等带来一定风险；同时，如果外协厂商无法按照协议约定保质保量提供产品，或者违反约定导致公司技术及商业秘密泄露，将会对公司生产经营产生不利影响。

### （九）未纳入带量采购目录的风险

2019 年 5 月，中央深改委第八次会议审议通过《关于治理高值医用耗材的改革方案》，同年 7 月，国务院办公厅印发《治理高值医用耗材改革方案》，提出：“对于临床用量较大、采购金额较高、临床使用较成熟、多家企业生产的高值医用耗材，按类别探索集中采购，鼓励医疗机构联合开展带量谈判采购，积极探索跨省联盟采购。”全国范围内众多省份相继开展高值耗材带量采购试点。2020 年 11 月 20 日国家医疗保障局医药价格和招标采购指导中心下发了《关于开展高值医用耗材第二批集中采购数据快速采集与价格监测的通知》，第二批集采涉及的产品有以下几类：人工髋关节、人工膝关节、除颤器、封堵器、骨科材料、吻合器六种高值耗材。

2021 年 4 月 1 日，国家组织高值医用耗材联合采购办公室发布了《关于开展部分骨科类高值医用耗材产品信息采集工作的通知》，在前期采集医疗机构采购数据的基础上，为进一步了解骨科类高值医用耗材市场状况，计划分批开展骨科类高值医用耗材产品信息采集工作。首批开展人工髋关节、人工膝关节类高值医用耗材产品信息采集。

2021 年 6 月 21 日，国家组织高值耗材联合采购办公室发布人工关节国家集采公告《国家组织人工关节集中带量采购公告》（第 1 号），并于 2021 年 8 月 23 日正式发布《国家组织人工关节集中带量采购文件》，就本次集采的产品类别、采购规则、竞价规则等进行全面说明。

公司在本次国家组织带量采购招标中，中标陶瓷-陶瓷类髋关节产品系统的 A 组，中标陶瓷-聚乙烯类髋关节产品系统、合金-聚乙烯类髋关节产品系统的 B 组，未能中标初次置换人工全膝关节。公司存货金额相对较高，在国家级带量采购招标中未能中初次置换人工全膝关节产品系统，如果公司不能采取相应补救措施，市场需求迅速下降，公司相关产品将面临未纳入带量采购目录的滞销风险。

#### （十）脊柱业务规模较小，在带量采购招标中落选的风险

目前，全国多个省份已经实施关节类产品的带量采购政策，安徽省也推出了脊柱产品的带量采购，未来可能有更多的省份推出脊柱类产品的带量采购。公司脊柱业务整体规模较小，较小的业务体量对公司脊柱产品参与带量采购造成了一定的影响，在投标竞争中存在一定劣势，提请投资者注意相关风险。

#### （十一）进口替代过程中的不确定性风险

尽管国产骨科植入性医疗器械公司与国际骨科植入性医疗器械巨头的总体差距在逐年缩小，但在国内和国际市场上，国际巨头凭借强大的技术实力、研发能力、资金供应能力、品牌影响力以及更高的信任度等多重因素，依然占据着主体地位。随着进口替代趋势的逐步推进，双方亦处于竞争与合作并存的状态。在进口替代的过程中，公司与国际巨头在经营规模、产品技术、生产能力、品牌建设等方面存在一定差距，将面临一定的挑战。未来，公司在进口替代的过程中存在一定的不确定风险。

### （五）财务风险

√适用 □不适用

#### （一）应收账款余额较大的风险

2018 年至 2021 年，公司应收账款余额持续增长，若主要客户经营状况、行业结算方式等情况发生重大不利变化，可能导致公司应收账款发生逾期、坏账或进一步延长应收账款回收周期，从而给公司持续盈利能力造成不利影响。

### （六）行业风险

√适用 □不适用

公司主要从事植入性骨科医疗器械的研发、生产与销售，所属医疗器械行业须接受国家发改委、国家卫健委、国家药监局等多个主管部门的全面监督和管理。国内医疗器械的研制开发、生产制造、经营管理以及使用的企业需遵循医疗器械产品分类管理制度、医疗器械产品注册制度、医疗器械生产企业备案或许可证制度、医疗器械经营企业的备案或许可证制度、医疗器械经营质量管理规范等制度的规范，医疗器械产品的出口销售亦受到进口国相关政策的影响。

近年来，国内外的政策变动也对公司产生了多重政策风险，具体包括：

#### （一）“带量采购”带来的产品终端价格下降风险

2019 年 7 月，国务院办公厅发布《关于印发治理高值医用耗材改革方案的通知》，在高值医用耗材领域探索“带量采购”，截止目前，安徽、浙江、江苏、福建、山东等省份已发布实施“带量采购”政策方案，并执行了涉及关节产品的招标程序。公司除未能中标 2019 年江苏省髋关节“带量采购”外，其余省份及相关关节产品的“带量采购”均中标。根据目前的中标情况，相关产品中标价格较“带量采购”前的阳光挂网价大多出现了一定比例的下降，并进一步致使公司在部分省份的出厂价格出现一定程度的下降。

国家组织高值耗材联合采购办公室 2021 年 6 月发布人工关节国家集采公告《国家组织人工关节集中带量采购公告》（第 1 号）、2021 年 8 月正式发布《国家组织人工关节集中带量采购文件》，对初次置换人工全髋关节和初次置换人工全膝关节开展国家层面的带量采购招标工作。2021 年 9

月，国家组织高值医用耗材联合采购办公室就本次国家带量采购拟中选结果进行公示，根据公开信息显示，拟中选髌关节终端价格平均降幅 80%，膝关节终端价格平均降幅 84%。公司在“陶瓷-陶瓷类髌关节产品系统”、“陶瓷-聚乙烯类髌关节产品系统”、“合金-聚乙烯类髌关节产品系统”竞标中以相对较高价格成功中标，但价格较“带量采购”前阳光挂网价出现较大比例下降；公司“膝关节产品系统”因报价较高未能中标。髌关节终端价格下降及膝关节未中标压力将传导至经销商及公司，公司后续经销价格亦会有所降低，如销售量的增加无法弥补经销价格的下降，则公司可能出现收入及利润下滑的情形。此外，如公司经销价过高挤压经销商利润影响经销商合作意愿，或因经销商与公司业务终止并经协商导致退货，则可能对公司盈利能力产生一定影响。

#### （二）膝关节产品未能中标国家带量采购的风险

2021 年 9 月 14 日，国家组织高值医用耗材联合采购办公室就人工关节国家带量采购拟中选结果进行公示，公司在“膝关节产品系统”中未能中标。2021 年，北京贝思达生物技术有限公司（以下简称“贝思达”）取得了北京市药品监督管理局颁发的“医疗器械委托生产备案凭证”，允许我公司作为受托方生产贝思达的膝关节假体。贝思达的膝关节假体在本次集采中中标，我公司获得贝思达的授权委托书（编号：BSD21-09-国-01-265），贝思达授权委托我公司在中华人民共和国境内销售其膝关节类产品。我公司通过与贝思达的合作，减小了我公司膝关节产品未能中标导致的公司盈利能力的下降。

#### （三）国内外行业政策变动风险

公司属于医疗器械生产企业，内销收入为主营业务收入的主要来源，国内业务发展受到国家药监局等主管部门的严格监管。2018 年国家卫计委等 6 部委共同印发《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》，进一步明确推行高值医用耗材购销“两票制”，随着两票制带来的销售模式的变化，公司面临应收款回款周期变长、单位销售收入对应的销售费用增加等经营条件变化，若公司不能根据“两票制”政策变化及时制定有效的应对措施，可能对公司产品的销售和经营业绩造成不利影响。

此外国内亦推出了医保报销、集中采购等政策，并积极探索疾病诊断相关分组（DRGs）、“一票制”等政策。2021 年国家医保局、国家卫生健康委等八部委共同制定了《深化医疗服务价格改革试点方案》，目标是通过 3 至 5 年的试点，探索形成可复制可推广的医疗服务价格改革经验。此外，公司亦积极开拓国外市场，海外业务发展受到相关国家和地区的主管部门的严格监管，如 2017 年 3 月欧盟表决通过的新版医疗器械法规 MDR，现阶段 MDR 新规中仍有部分事项尚未明确具体要求，存在一定的政策不确定性风险。

未来国内外对医疗器械行业重视程度还将进一步提升，陆续在行业标准、招投标、集中采购、流通体系等方面出台相关法规和政策。若公司不能紧跟行业政策发展，提前研究新政策要求、做好新政的应对措施，持续进行技术创新和产品升级，公司可能面临产品市场价格下降风险，进而导致毛利率下降，对公司未来盈利能力产生不利影响。公司将密切关注集采政策动向，不断加强生产经营和精细化管理，提升公司产品创新能力和综合实力，加强市场推广，巩固现有市场，开发新市场，努力提升市场占有率。

#### （七）宏观环境风险

☒ 适用 ☐ 不适用

未来，公司存在因宏观经济环境变化、疫情反复以及产品市场竞争加剧导致未能有效拓展销售渠道、提升市场占有率或推进研发项目的可能。上述情况可能导致公司营业收入增速下降或出现一定程度的波动。

#### （八）存托凭证相关风险

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （九）其他重大风险

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年，是我国全面建成小康社会之年，也是十四五开局之年。站在“两个一百年”奋斗目标的历史交汇点，面对全球性新冠疫情和国家级关节“带量采购”的大环境，公司全体员工在董事会的坚强领导下，积极应对经营中的风险与挑战，锐意进取，持续改革，加快新材料、新工艺、新产品的研发进度，积极拓展新管线，顺应疫情与集采的新常态。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司 2021 年实现营业收入 110,813.95 万元，同比增长 18.18%；归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为 32,236.07 万元、30,769.30 万元，同比增长分别为 13.76%、11.22%。

公司主要经营状况正常，经营业绩稳定。公司经营模式、主要原材料的采购规模及采购价格、主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成，税收政策等方面未发生重大变化，亦未发生其他可能影响投资者判断的重大事项。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,108,139,520.61	937,686,185.19	18.18
营业成本	253,599,079.82	256,930,644.29	-1.30
销售费用	342,054,758.63	241,011,234.18	41.92
管理费用	30,670,756.87	31,220,479.83	-1.76
研发费用	104,843,140.53	72,602,836.55	44.41
财务费用	-9,642,225.54	-1,636,694.97	489.13
经营活动产生的现金流量净额	164,785,786.45	260,682,359.90	-36.79
投资活动产生的现金流量净额	-190,347,055.40	-21,536,511.77	783.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,073,663,180.96	-11,875,560.00	-9,140.95

营业收入变动原因说明：公司 2021 年实现营业收入 110,813.95 万元，同比增长 18.18%。2021 年，公司克服新冠疫情影响，积极应对国家人工关节集采政策，公司主营业务稳健发展，整体业绩持续增长。主要系由于关节假体产品的收入增长所致。

营业成本变动原因说明：本期营业成本较上期下降 1.30%，主要系：1、公司量产导致固定成本相对下降，规模化生产下实现降本增效；2、外协喷涂厂商采购价格有所下降，外协成本逐步减少；3、部分钴毛坯、钛毛坯等主要原材料陆续由外采改为自产导致材料成本下降所致。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上期增长 41.92%，主要系：1、两票制政策推行，公司两票制经销商模式配送模式收入规模持续加大，公司销售服务费相应增加；2、加大市场推广力度，组织开展会议、学术等线上或线下推广活动，提升公司自身的品牌影响力和知名度。

管理费用变动原因说明：本期管理费用比上年下降 1.76%，主要是公司成本费用管控水平提高所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用主要是利息收入同比增长 71.62%，主要系本期平均银行存款余额增加导致利息收入增加所致；本期汇兑损益同比降低 80.91%，主要系相关外币汇率变动所致。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增长 44.41%，主要系：主要由于公司重视新产品、新技术、新工艺的研发、持续加大研发项目论证，研发人员薪酬等相关费用投入增加；公司基于国家关节集采态势，加大了关节手术机器人、运动医学、PRP、口腔等新管线的产品研发所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额为 16,478.58 万元，同比降低 36.79%。主要系主要系公司为提升产品竞争力、扩展品牌影响力，持续加大研发投入和市场推广现金流支出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度增加，主要系大兴和威县在建工程现金支出大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净额增加主要系公司在科创板



上市，募集资金到账所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

## 2. 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

见下面详细情况

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
医疗器械 制造	1,107,229,430.90	253,599,079.82	77.10	18.10	-1.27	增加4.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
关节类假 体产品	1,039,129,668.71	227,734,576.74	78.08	14.21	-6.48	增加4.85 个百分点
脊柱类产 品	68,099,762.19	25,864,503.08	62.02	145.59	93.56	增加 10.21个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
内销	1,055,245,993.29	231,708,347.12	78.04	18.93	-1.84	增加4.65 个百分点
境外（海 外、港澳 台）	51,983,437.61	21,890,732.70	57.89	3.13	5.14	减少0.80 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
传统经销 模式	790,677,214.11	215,010,352.44	72.81	10.56	-3.63	4.00
两票制经 销模式	68,865,402.31	5,784,549.78	91.60	15.87	17.92	-0.15
配送商模 式	52,916,139.89	3,177,844.76	93.99	47.10	34.69	0.55
直销模式	142,787,236.98	7,735,600.13	94.58	86.39	36.26	1.99
海外销售	51,983,437.61	21,890,732.70	57.89	3.13	5.14	-0.80

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

营业务分行业变动说明：公司主要从事医疗器械的研发、生产和销售。2021 年，公司克服新冠疫情影响，积极应对国家人工关节集采政策，公司主营业务稳健发展，整体业绩持续增长。2021 年，公司实现医疗器械制造收入 110,722.94 万元，较上年同期增长 18.10%；公司发生医疗器械制造成本 25,359.91 万元，较上年同期下降 1.27%；主要系：1、公司量产导致固定成本相对下降规模化生产下实现降本增效；2、外协喷涂厂商采购价格有所下降，外协成本逐步减少；3、部分钴毛坯、钛毛坯等主要原材料陆续由外采改为自产导致材料成本下降，导致公司整体毛利率上升。

主营业务分产品变动说明：公司 2021 年关节类假体产品收入为 103,912.97 万元，同比增长约 14.21%；公司 2021 年脊柱类产品收入为 6,809.98 元，同比增长约 145.59%，因为脊柱类产品销量增加所致；关节类假体产品成本较上年同期有所下降，主要系部分钴毛坯、钛毛坯等主要原材料陆续由外采改为自产，此原因也是导致其他相关产品毛利增长的主要原因。

主营业务分地区变动说明：公司 2021 年内销业务收入为 105,524.60 万元，同比增长 18.93%，主营业务成本相应降低 1.84%。

主营业务销售模式说明：公司以传统经销模式为收入的主要的来源。两票制经销模式、直销模式、配送商模式下的相关毛利率差异较大。主要系不同模式下公司及各方因提供的具体服务内容不同导致的定价有所区别所致，海外销售模式低于传统经销模式、两票制经销模式、直销模式、配送商模式。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
标准关节假体产品-髌	件	528,383.00	545,639.00	132,040.00	7.98	12.80	-11.56
标准关节假体产品-膝	件	125,154.00	126,467.00	68,511.00	-7.99	10.09	-1.88
脊柱类植入产品	件	277,962.00	308,332.00	62,570.00	115.75	191.71	-32.68

产销量情况说明

注 1：产量、销量均为产成品口径，不包括自制半成品；

注 2：剔除上述主要产品中出借手术工具的影响。

2021 年公司主要产品的库存量较去年年底均有所下降，主要系公司加强对存货管理所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同	情况说明

			(%)		比例(%)	期变动比例(%)	
医疗器械产品	直接材料	18,569.02	73.22	18,360.19	71.48	1.74	
	直接人工	1,880.47	7.42	1,865.13	7.26	0.16	
	制造费用	4,910.42	19.36	5,461.56	21.26	-1.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
关节假体产品	直接材料	16,665.03	73.18	17,421.13	71.54	-4.34	
关节假体产品	直接人工	1,646.03	7.23	1,705.60	7.01	-3.49	
关节假体产品	制造费用	4,462.40	19.59	5,223.89	21.45	-14.58	
脊柱类植入产品	直接材料	1,905.46	73.67	984.50	73.68	93.55	
脊柱类植入产品	直接人工	240.64	9.30	126.75	9.49	89.86	
脊柱类植入产品	制造费用	440.35	17.03	225.01	16.83	95.70	

成本分析其他情况说明

1、公司量产导致固定成本相对下降规模化生产下实现降本增效；2、外协喷涂厂商采购价格有所下降，外协成本逐步减少；3、部分钴毛坯、钛毛坯等主要原材料陆续由外采改为自产导致材料成本下降，导致公司整体毛利率上升；4、脊柱类产品由于销量增大，收入增加，导致成本同步增加。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 26,581.76 万元，占年度销售总额 23.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

##### 公司前五名客户

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	7,378.31	6.66	否
2	客户二	6,032.12	5.44	否
3	客户三	5,056.05	4.56	否
4	客户四	4,677.44	4.22	否

5	客户五	3,437.84	3.11	否
合计	/	26,581.76	23.99	/

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 12,436.70 万元，占年度采购总额 69.49%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

#### 公司前五名供应商

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在 关联关系
1	供应商一	8,521.13	47.61	否
2	供应商二	1,481.73	8.28	否
3	供应商三	1,442.79	8.06	否
4	供应商四	500.80	2.80	否
5	供应商五	490.25	2.74	否
合计	/	12,436.70	69.49	/

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3. 费用

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第三节-五、（一）主营业务分析。

### 4. 现金流

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第三节-五、（一）主营业务分析。

#### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （三）资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变	情况说明
------	-------	---------------------	-------	---------------------	--------------	------

					动比例 (%)	
货币资金	1,736,493,995.38	57.89	690,116,229.19	44.76	151.62	主要系首次公开发行股票募集资金到账所致
应收票据	127,595,937.14	4.25	149,790,531.81	9.72	-14.82	主要系票据背书金额增加所致
应收账款	400,193,012.58	13.34	221,285,894.71	14.35	80.85	主要系销售规模扩大，信用期内的应收账款增加所致
预付款项	7,656,146.95	0.26	10,465,163.29	0.68	-26.84	主要系预付材料款减少所致
其他应收款	4,489,954.17	0.15	522,340.76	0.03	759.58	主要系供应商的应退货款增加所致
在建工程	281,558,992.24	9.39	55,067,106.50	3.57	411.30	主要系大兴和威县在建工程投入增加所致
使用权资产	1,798,726.19	0.06	2,060,210.63	0.13	-12.69	主要系公司2021年执行新租赁准则确认使用权资产
无形资产	131,974,040.11	4.40	101,492,549.79	6.58	30.03	主要系购入威县土地使用权所致
其他非流动资产	2,161,009.69	0.07	1,608,861.17	0.10	34.32	主要系购置长期资产之预付款项增加所致
应付账款	142,415,529.82	4.75	90,291,822.86	5.86	57.73	主要系应付大兴和威县工程款增加所致
应付职工薪酬	46,267,095.42	1.54	30,900,407.58	2.00	49.73	主要系本年度销售规模扩大，相应职工薪酬增加所致
应交税费	32,302,495.73	1.08	42,725,439.51	2.77	-24.40	主要系公司发行费用所产生的进项税额抵扣所致

其 他 应 付 款	75,055,164.38	2.50	59,085,332.20	3.83	27.03	主要系应付 的销售服务 费增加所致
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债	1,226,469.52	0.04	1,184,473.53	0.08	3.55	主要系公司 2021 年执行 新租赁准所 致
其 他 流 动 负 债	75,818,491.35	2.53	53,870,807.74	3.49	40.74	主要系应付 退货款增加 所致
递 延 所 得 税 负 债	5,402,815.13	0.18	4,574,313.80	0.30	18.11	主要系应收 退货成本和 固定资产加 速折旧增加 所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

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

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至2021年12月31日，公司拥有6家境内全资子公司和1家境外全资子公司，1家分公司。  
公司控股子公司的情况如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京兆亿特医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械的销售	100.00		出资设立
河北春立航诺新材料科技有限公司	河北省	河北省	合金材料的生产与销售	100.00		出资设立
领航医疗器械有限公司	香港	香港	医疗器械的研发、销售	100.00		出资设立
北京实跃长盛医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械的生产、销售	100.00		出资设立
邢台市琅泰本元医疗器械有限公司	河北省	河北省	医疗器械的生产、销售	100.00		出资设立
琅泰美康医疗器械有限公司	河北省	河北省	医疗器械的生产、销售	100.00		出资设立
北京乐驰检测技术有限公司	北京市	北京市	检验检测服务	100.00		出资设立

## 1、兆亿特

公司名称	北京兆亿特医疗器械有限公司
成立时间	2006年6月8日
注册资本	66.00 万元人民币
实收资本	66.00 万元人民币

注册地	北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地华佗路 39 号院 2 号楼 3 层
主要生产经营地	北京市
主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械销售

截至 2021 年 12 月 31 日，兆亿特总资产 831.18 万元，净资产 825.79 万元，2021 年实现净利润 14.57 万元。

## 2、春立航诺

公司名称	河北春立航诺新材料科技有限公司
成立时间	2018 年 8 月 2 日
注册资本	300 万元人民币
实收资本	300 万元人民币
注册地	河北省邢台市威县高新技术产业开发区腾飞路东侧、信德路南侧
主要生产经营地	河北省邢台市威县
主营业务及其与公司主营业务的关系	精密件锻造等原材料加工

截至 2021 年 12 月 31 日，春立航诺总资产 9,615.31 万元，净资产 1,117.1 万元，2021 年实现净利润 689.03 万元；

## 3、实跃长盛

公司名称	北京实跃长盛医疗器械有限公司
成立时间	2020 年 11 月 4 日
注册资本	500 万元人民币
实收资本	-
注册地	北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地华佗路 39 号院 2 号楼 2 层
主要生产经营地	北京市
主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械销售

截至 2021 年 12 月 31 日，实跃长盛总资产 5,101.11 万元，净资产-196.15 万元，2021 年实现净利润-204.99 万元。

## 4、领航医疗

公司名称	领航医疗器械有限公司 Pilot Medical Device Co., Limited
成立时间	2019 年 12 月 20 日
注册资本	50 万美元
实收资本	-
注册地	香港上环皇后大道中 208 号胜基中心 20 楼
主要生产经营地	香港



主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械销售、研发、生产、原材料等采购及进出口业务
------------------	---------------------------

截至 2021 年 12 月 31 日，领航医疗尚未实际经营。

#### 5、琅泰本元

公司名称	邢台市琅泰本元医疗器械有限公司
成立时间	2021 年 2 月 22 日
注册资本	500 万元人民币
实收资本	—
注册地	河北省邢台市威县高新技术产业开发区腾飞路东侧、爱国路北侧
主要生产经营地	河北省邢台市威县
主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械生产、销售

截至 2021 年 12 月 31 日，琅泰本元总资产 344.47 万元，净资产 317.17 万元，2021 年实现净利润-92.83 万元。

#### 6、琅泰美康

公司名称	琅泰美康医疗器械有限公司
成立时间	2021 年 6 月 10 日
注册资本	5,000 万元人民币
实收资本	—
注册地	河北省邢台市威县高新技术产业开发区跨越路东侧、北一环南侧
主要生产经营地	河北省邢台市威县
主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械生产、销售

截至 2021 年 12 月 31 日，琅泰美康总资产 18.72 万元，净资产 10.28 万元，2021 年实现净利润-19.72 万元。

#### 7、北京乐驰

公司名称	北京乐驰检测技术有限公司
成立时间	2021 年 11 月 8 日
注册资本	1,000 万元人民币
实收资本	—
注册地	北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地华佗路 39 号院 2 号楼 1 层
主要生产经营地	北京市
主营业务及其与公司主营业务的关系	检验检测服务

截至 2021 年 12 月 31 日，北京乐驰总资产 0.00 万元，净资产-1.26 万元，主要支出为春立医疗代其支付的工资款项。2021 年实现净利润 0.00 万元。

#### 8、分公司

截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有 1 家分公司，具体情况如下：

公司名称	北京市春立正达医疗器械股份有限公司春立高科人工关节技术研究所
成立时间	2009 年 8 月 19 日
注册地	北京市通州区通州经济开发区南区鑫觅西二路 10 号 3 幢 2 层-204
主要生产经营地	北京市
主营业务及其与公司主营业务的关系	医疗器械研发

截至 2021 年 12 月 31 日，上述分公司尚未实际经营。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“三、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

#### (二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

公司依托国家鼓励国产创新医疗器械产品的产业政策，凭借多年积累的行业经验与技术优势，致力于研发及生产性能优异的关节假体、脊柱植入物等产品，力争早日成为国际一流的综合性医用骨科器械生产企业。

#### (三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1、合理利用资本市场的融资工具增强公司融资能力

公司将借助资本市场平台拓宽资本运作渠道，提高企业知名度，增强抗风险能力，提升竞争力和产业整合能力，合理利用资本市场的融资工具增强公司融资能力，有利于进一步推动公司的业务发展，助力公司未来的长期可持续发展。

##### 2、持续人才引进和培养，打造复合型的专业化人才梯队

公司将继续实施以人为本的人力资源战略，将在现有人才队伍的基础上，引进和有效培养复合型人才，在营销及学术推广、研发、生产和综合管理等方面的交叉知识结构复合培养，建立柔性组织和项目管理为主导方向的营销体系，以适应行业和公司快速发展的需要。公司将进一步建立规范、专业的培训体系，加强员工岗位培训和后续教育培训，充分调动员工的积极性和创造性，充分发挥员工的潜能，并积极培养专长，与公司共同持续健康发展。

##### 3、完善研发平台建设，有效推进产品的全面布局

公司计划在现有研发能力的基础上，搭建能够满足公司长期研发要求的多功能研发平台，提升公司的自主研发能力和新产品的研发效率。未来，公司研发中心项目建成启用后，公司将充分利用先进的硬件条件、合理运用研发资金有效投入新产品的研发，提高研发转化能力，进一步丰富、优化公司的产品管线，更好地为骨科疾病患者提供高品质、适用性强的骨科植入医疗器械产品。

##### 4、完善营销网络的建设

公司未来将进一步完善公司营销网络，结合公司产能的扩增，满足下游市场日益增长的需求，巩固和扩大市场占有率。

新建营销网络项目建成后，公司营销网络的覆盖范围、辐射层级将得到进一步的加强。营销培训中心的建设将为公司产品的临床宣传和医生培训提供系统支持，并全方位推进公司品牌推广，提升公司品牌形象。营销配送网点的快速扩张将有利于公司快速响应终端医疗机构的需求，为个性化的骨科手术及时提供匹配产品。营销网络信息系统、报台系统及客户管理系统将进一步加强公司对客户、经销商、终端医院的管理能力，提高信息化管理水平。

#### (四) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》以及《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，加强信息披露工作，提升公司规范运作水平，切实保障公司和股东的合法权益，确保公司健康稳定发展。公司治理的主要情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《证券法》和相关法律法规的要求，根据《公司章程》等相关规定和程序，依法召集和召开股东大会，切实保障所有股东尤其是中小股东的合法权益，保证股东依法行使自己的权利。报告期内，公司共召开年度股东大会 1 次、股东特别大会 2 次、A 股（内资股）类别股东大会 1 次、H 股类别股东大会 1 次，并审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。

2、董事和董事会：报告期内，公司董事会由 7 名董事组成，其中独立非执行董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，董事会成员均具备履行职责所必需的知识、技能和素质。报告期内全体董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定行使职权，勤勉尽责，确保了董事会决策科学高效、程序合法合规。报告期内公司共召开董事会会议 10 次，审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。公司董事会下设了四个专门委员会，包括审计委员会、提名委员会、薪酬委员会及战略委员会，对公司财务情况、人事、薪酬、战略发展等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进公司治理结构的完善。

3、监事与监事会：报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，根据公司章程规定，公司职工代表担任的监事不少于监事人数的三分之一，监事会人员和构成符合有关法律法规的要求，并具备有效履职所需的相应专业知识或经验。全体监事严格按照法律法规的有关要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司财务状况等重大事项的合法合规性发表意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 2 次监事会会议，审议通过了全部议案内容，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关法律法规的要求。

4、上市公司与控股股东：公司在财务、人员、资产、业务、机构等方面均保持独立性，拥有完整的业务体系和自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构均能够根据相关规则和制度独立运作。控股股东、实际控制人严格依法规范行使股东权力、履行义务，并严格遵守了所做出的承诺，不存在损害公司及其他股东利益的行为，亦不存在占用公司资金或要求公司违规为其提供担保等情形。

5、信息披露管理：公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等有关法律法规以及《公司章程》的相关规定，建立健全公司内部信息披露管理制度，遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保广大投资者拥有获得公司信息的平等机会，最大程度地保护投资者利益。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度周年股东大会	2021. 6. 22	www1.hkexnews.hk	2021. 6. 22	1. 审议通过 2020 年度报告 2. 审议通过 2020 年董事会报告 3. 审议通过 2020 年监事会报告 4. 审议通过续聘 2021 年度核数师并授权董事会厘定核数师报酬 5. 审议通过 2020 年度财务报告
2021 年第一次股东特别大会	2021. 8. 6	www1.hkexnews.hk	2021. 8. 6	1. 审议通过建议延长 A 股发售决议案及 A 股发售授权的有效期
2021 年第一次内资股类别股东大会	2021. 8. 6	www1.hkexnews.hk	2021. 8. 6	1. 审议通过建议延长 A 股发售决议案及 A 股发售授权的有效期
2021 年第一次 H 股类别股东大会	2021. 8. 6	www1.hkexnews.hk	2021. 8. 6	1. 审议通过建议延长 A 股发售决议案及 A 股发售授权的有效期
2021 年第二次股东特别大会	2021. 12. 6	www1.hkexnews.hk	2021. 12. 6	1. 审议通过 A 股发行项下集合资管计划战略配售事项及授权本公司任何一名董事做出、批准及进

				行其全权酌情认为就此属必要或适宜的一切有关行动及事宜
--	--	--	--	----------------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

**五、红筹架构公司治理情况**

☐适用 ☒不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
史春宝	董事长、核心技术人员、总经理	男	52	2020.06.30	2023.06.29	113,685,435	113,685,435			142.25	否
岳术俊	董事、副总经理	女	51	2020.06.30	2023.06.29	95,447,900	95,447,900			114.31	否
解凤宝	董事、核心技术人员	男	40	2020.07.30	2023.06.29					40.28	否
王鑫	董事	男	46	2020.06.30	2023.06.29					10.00	否
葛长银	独立董事	男	59	2020.06.30	2023.06.29					10.00	否
翁杰	独立董事	男	59	2020.06.30	2023.06.29					10.00	否
黄德盛	独立董事	男	59	2020.09.10	2023.06.29					17.58	否
张杰	监事会主席	男	32	2020.09.10	2023.09.09					25.75	否
魏章利	监事	男	43	2020.09.10	2023.09.09					22.81	否
张兰兰	监事	女	34	2020.09.10	2023.09.09					20.87	否
史春生	副总经理、董事会秘书	男	37	2020.08.10	2023.06.29					35.80	否
李喜旺	副总经理	男	37	2020.01.01	2023.06.29					25.37	否
李玉梅	财务总监	女	34	2018.07.01	2023.06.29					17.60	否



王建良	副总经理	男	43	2016.11.01	2023.06.29					43.38	否
翟志永	副总经理	男	44	2020.01.01	2023.06.29					121.08	否
合计	/	/	/	/	/	209,133,335	209,133,335		/	657.08	/

姓名	主要工作经历
史春宝	史春宝，男，汉族，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。美国威斯康星协和大学工商管理学硕士，拥有近30年医疗器械生产研发及管理经验。1991年至1997年，历任北京市和平人工关节厂等离子喷涂技术员、销售科销售代表、销售科科长。1998年2月起与其妻岳术俊共同创立春立有限，现任公司法定代表人、董事长、总经理、总工程师。
岳术俊	岳术俊，女，汉族，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。高级国际财务管理师，拥有近30年行业管理经验。1994年至1997年，任北京市和平人工关节厂销售。1998年2月起与其夫史春宝共同创立春立有限，现任春立医疗董事、副总经理。
解凤宝	解凤宝，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国地质大学机械设计制造及自动化学士学位，拥有近20年骨科植入物产品设计研发经验，申报多项骨科发明专利，入选北京市通州区“优秀科技工作者”。2001年3月起加入春立医疗，历任研发工程师、研发部经理和副总工程师，2020年7月至今担任公司职工董事。
王鑫	王鑫，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。解放军第四军医大学临床医学学士与骨科硕士、解放军医学院骨科博士，参与完成多项科研工作的实验及临床工作任务，曾2次获得医院三等功、5次获得医院优秀医务工作者、6次获得省部级科技进步奖项。1999年7月至2017年3月历任兰州军区乌鲁木齐总医院骨科住院医师、主治医师、副主任医师和主任医师。2017年4月至2018年5月任解放军总医院骨科研究所主任医师。2018年5月至今任远东宏信健康产业发展有限公司全职专家，2020年3月起任远东宏信健康产业发展有限公司浙江舟山定海广华医院院长助理。2020年6月至今任公司董事。
葛长银	葛长银，男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。安徽财经大学工业会计学士。1986年7月至今历任中国农业大学经济管理学院讲师、助理教授及副教授，2014年6月至2020年9月任中粮屯河糖业股份有限公司（股票代码：600737）独立董事，2015年4月至今任中工国际工程股份有限公司（股票代码：002051）独立董事。2020年11月至今任华维节水科技集团股份有限公司独立董事。2017年6月至今任春立医疗独立董事。
翁杰	翁杰，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。四川大学固体物理学士和硕士、荷兰莱顿大学医学院生物医学工程博士。教授、博士生导师，发表学术论文400余篇，曾获国家科技进步二等奖，并先后入选“教育部跨世纪优秀人才培养计划”、“政府特殊津贴专家”和“四川省学术技术带头人”，获国际生物材料科学与工程学会联合会“生物材料科学与工程 Fellow”终身荣誉称号。1983年7月至1996年1月历任四川大学分析测试中心、材料科学技术研究所助教、讲师和副教授。1996年1月至2002年2月历任四川大学生物材料工程研究中心副教授、教授，期间于1999年7月至2001年3月任新加坡南洋理工大学机械和制造学院研究员，2001年3月至2001年12月任加拿大皇后大学材料工程系副研究员。2002年3月至今任西南交通大学教授，其中2003年6月至2013年7月任西南交通大学材料科学与工程学院副院长；2014年9月至2020年12月任西南交通大学医学院副院长。2020年6月至今任春立医疗独立董事。
黄德盛	黄德盛，男，1962年10月出生，英国国籍，香港永久居留权。英国南开普敦大学商业经济及会计学士，香港会计师公会会员、澳洲会计

	师公会会员。1985 年 11 月至 1989 年 6 月先后于罗兵咸会计师事务所和德勤会计师事务所执行审计工作。1990 年 1 月起先后在文化传信集团有限公司、亚洲电视有限公司企业、TPL 出版（香港）有限公司、泰德阳光（集团）有限公司、星美出版集团有限公司、中国掌付（集团）有限公司、中国水务地产集团有限公司、奥亮集团有限公司、环球能源资源国际集团有限公司、绿科科技国际有限公司和百信国际控股有限公司等公司担任公司秘书或高级管理人员等职务。2020 年 9 月至今担任春立医疗独立董事。
张杰	张杰，男，1990 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2018 年 7 月毕业于北京理工大学计算机科学与技术专业。2011 年 12 月起加入春立医疗，历任工艺部试制组长、车间数控车工、生产部副经理。2018 年 12 月至今任采购部经理；2020 年 9 月至今任公司监事会主席。
魏章利	魏章利，男，1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2018 年 1 月毕业于北京理工大学工商管理专业。1998 年 10 月起加入春立医疗，先后担任车间工人、生产部助理、车间主管、采购部经理。2015 年 10 月至今任质量部经理，2020 年 9 月至今任职工代表监事。
张兰兰	张兰兰，女，1988 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学国际经济与贸易学士。2008 年 1 月起加入春立医疗财务部，2010 年 9 月至今任公司职工代表监事。
史春生	史春生，男，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学工商管理专业。2001 年 11 月起加入春立有限，历任车间工人、质量部经理、企管部经理、生产部经理及厂长助理，2014 年 1 月起任公司副总经理，2020 年 8 月起任公司董事会秘书。
李喜旺	李喜旺，男，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学工商管理专业。2004 年起加入春立有限，历任车间工人、工艺员、生产部主任、生产部副总监、生产总监，2020 年 1 月起任公司副总经理。
李玉梅	李玉梅，女，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京化工大学会计学专业。2009 年 2 月起加入春立有限，历任库管员、总账会计、财务经理，2018 年 7 月起担任公司财务总监。
王建良	王建良，男，1979 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学工商管理专业。2000 年 6 月起加入春立有限，历任河北地区销售员，湖南、广西、广东、海南区域经理，南方区域经理，2013 年 11 月起任副总经理，2016 年 9 月起任董事，2016 年 10 月-2016 年 11 月因私人理由短暂离任。2016 年 11 月至 2020 年 7 月任董事，2016 年 11 月起至今任副总经理。
翟志永	翟志永，男，1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学工商管理专业。2000 年起加入春立有限，历任山东省级经理、华北大区经理和京津冀东北大区经理，2020 年 1 月起任副总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

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

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，公司与董事、监事订立书面合同确定报酬政策，董事会及薪酬委员会对董事、监事的薪酬政策进行审议，薪酬方案交由董事会批准后并提交股东大会批准后执行；高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体职务的执行董事、职工监事、高级管理人员，根据其在本公司的具体任职岗位领取相应报酬；独立非执行董事以及非执行董事享有固定金额的独董津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	657.08
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	182.53

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
四届第6次会议	2021.3.24	1、审议通过购买威县土地 II 和土地 III 的公告的议案； 2、审议通过购买威县土地 II 和土地 III 的土地合同的议案； 3、审议通过购买威县土地 II 和土地 III 的竞买申请书的议案； 4、审议通过购买威县土地 II 和土地 III 竞买授权委托书的议案。
四届第7次会议	2021.3.29	1、审议通过《关于公司 2020 年度报告的议案》； 2、审议通过《关于公司 2020 年度董事会报告的议案》； 3、审议通过《关于公司 2020 年度财务报告的议案》； 4、审议通过《关于公司 2020 年度派息方案的议案》； 5、审议通过《关于会计政策变更（新租赁准则执行）的议案》； 6、审议通过《关于【审议及批准续聘 2021 年度核数师并授权董事会厘定其报酬】的议案》； 7、审议通过《关于公司召开 2020 年度股东周年大会的议案》

四届第 8 次会议	2021. 6. 22	1、审议通过 A 股发行招股说明书财务资料更新的议案
四届第 9 次会议	2021. 7. 7	1、审议通过关于延长公司在中国境内首次公开发行股票并上市事宜决议有效期、授权有效期的议案； 2、审议通过关于延长公司在中国境内首次公开发行股票并上市事宜决议有效期、授权有效期的议案草拟公告的议案； 3、审议通过独立董事对公司相关事项的独立意见的议案
四届第 10 次会议	2021. 8. 6	1、审议通过本公司及其附属公司截至 2021 年 6 月 30 日止六个月之中期业绩公布及考虑派付中期股息（如有）的议案
四届第 11 次会议	2021. 9. 24	1、审议通过科创板员工持股集合资产管理计划资产管理合同的议案； 2、审议通过科创板员工配售名单的议案； 3、审议通过 A 股发行项下关联人士战略配售事项公告的议案； 4、审议通过聘任嘉林资本为公司独立财务顾问审计关联人士战略配售事项的议案； 5、审议通过成立独立董事委员会由全体独立董事组成事项的议案
四届第 12 次会议	2021. 10. 18	1、审议通过 A 股发行项下关联人士战略配售事项公告的议案 2、审议通过春立医疗科创板上市高管及核心员工战配方案的议案
四届第 13 次会议	2021. 11. 15	1、审议通过通函（关联交易 – A 股发行项下集合资管计划的战略配售事项及股东特别大会通告）并授权公司董事长兼执行董事史春宝先生批准合理的修改或补充的议案； 2、审议通过召开 A 股发行项下集合资管计划战略配售事项的股东特别大会通告并授权公司董事长兼执行董事史春宝先生批准合理的修改或补充的议案
四届第 14 次会议	2021. 12. 6	1、审议通过通函 A 股发行项下集合资管计划的战略配售员工认购金额及认购比例的议案； 2、审议通过设立募集资金专项账户的议案； 3、审议通过批准公告，并授权公司董事长兼执行董事史春宝先生批准合理的修改或补充的议案
四届第 15 次会议	2021. 12. 24	1、审议通过续聘财务总监的议案； 2、审议通过战略委员会议事规则的议案

## 八、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
史春宝	否	10	10	0	0	0	否	5
岳术俊	否	10	10	0	0	0	否	5
解凤宝	否	10	10	0	0	0	否	5
葛长银	是	10	0	10	0	0	否	5
翁杰	是	10	0	9	0	1	否	5
黄德盛	是	10	0	10	0	0	否	5
王鑫	否	10	0	10	0	0	否	5

注：独立非执行董事翁杰缺席第四届董事会第十一次会议，翁杰在会前履行了相应的请假流程。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

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

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 其他

☐适用 ☒不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	葛长银、王鑫、黄德盛、翁杰
提名委员会	葛长银、岳术俊、翁杰
薪酬委员会	翁杰、史春宝、葛长银
战略委员会	史春宝、解凤宝、王鑫

### (2). 报告期内审计委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 3. 29	审计委员会会议	1. 审议通过 2020 年度财务报告的议案； 2. 审议关于会计政策变更（新租赁准则执行）的议案； 3. 审议通过续聘 2021 年度审计师及授权董事会厘定其薪酬的议案； 4. 审议公司的风险管理和内控管理的议案	公司审计委员会充分与公司审计机构及管理层保持有效沟通，审阅公司的财务数据等资料，对定期报告、审计执行情况、会计政策变更等事宜进行了审核并提供了专业意见。
2021. 8. 6	审计委员会会议	1. 审议通过本公司及其附属公司截至 2021 年 6 月 30 日止六个月之中期业绩公布及考虑派付中期股息（如有）的议案	公司审计委员会充分与公司审计机构及管理层保持有效沟通，审阅公司的财务数据等资料，对定期报告、审计执行情况等事宜进行了审核并提供了专业意见。

### (3). 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	920
主要子公司在职员工的数量	31
在职员工的数量合计	951
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	227
销售人员	337
研发人员	258
财务人员	19
行政人员	40
管理人员	70
合计	951
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	49
本科	243
专科	453
高中及以下	204
合计	951

### (二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司一贯重视对各领域、各层级人才的引进、激励和发展培养。根据国家法律法规相关规定，结合公司实际情况，已经建立了比较完善的薪酬管理体系和绩效管理制度，并将两者有机结合起来：一方面，公司为全体员工提供了有竞争力的薪酬福利；另一方面，员工的奖金水平和加薪幅度也和个人业绩及公司业绩密切联系；公司将企业文化、价值观及工作环境、职业发展机会等与具有竞争力的薪酬福利相结合，激励绩效优秀的员工，为公司员工队伍的稳定提供保障。在国家法定的社会保险、住房公积金、带薪年假等福利之外，公司为员工提供公司福利假期、团队活动补贴等多项福利。逐渐营造出一个公平公正、公司和员工共同成长的管理氛围。

### (三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

公司的培训工作始终秉承着以业务实际需求出发、以员工的培育、发展、留任为目标，每年计划开展系统化的培训工作，包括：新员工入职培训、公司文化培训、专业技能培训、通用技能 培训、管理类培训等。逐步搭建起一个相对完备的员工培训体系，在各领域的专业技能、领导力和软技能等领域不断丰富培训课程内容，并资助员工在外参加培训。与此同时，公司逐步搭建起完备的人才管理体系，搭建从技术型人才至管理类人才的管理梯队，在业务核心部门开展人才甄别和人才发展工作，进一步加强公司的人才梯度建设，并促进员工和企业的共同成长。

### (四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已在《公司章程》中制定了现金分红政策，对利润分配的形式、期限间隔、现金分红的条件和比例、剩余未分配利润的用途、利润分配方案的决策程序和机制、利润分配政策的调整等情况做了明确要求，现有分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内该政策无调整。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

2021 年度新冠疫情和国家组织实施人工关节集中采购以及国内外政治经济形势多变等多重因素将继续对公司业务造成一定冲击。基于高端介入医疗器械的特点，公司将继续加大研发投入力度，不断丰富产品管线，强化市场开发，扩充国内外相关业务的销售团队等，在此过程中，需要大量的资金支持。因此，结合国家实施人工关节集中采购政策对公司外部经营环境造成的不利影响，充分考虑公司目前所处阶段及未来发展资金需求，基于公司目前产品研发资金需求量大等实际情况，为更好地维护全体股东的长远利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司法》以及《公司章程》等的相关规定，公司 2021 年度实施现金分红比例低于 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 30%，特此说明。

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

□适用 √不适用

## 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 股权激励总体情况

□适用 √不适用

### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

第四届董事会第十二次会议审议并批准了《A 股发行项下集合资管计划战略配售事项》的议案，同意公司部分高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司战略配售。第四届董事会第十四次会议审议并批准了《通函 A 股发行项下集合资管计划的战略配售员工认购金额及认购比例》的议案，同意公司高级管理人员和核心员工参与战略配售的具体认购金额及认购比例。

2021 年第二次股东特别大会审议通过《A 股发行项下集合资管计划战略配售事项》的议案，同意公司部分高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司战略配售。

公司高级管理人员与核心员工设立资管计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售已依据相关规则履行必要决策程序。具体情况如下：

具体名称：华泰春立医疗家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划

设立时间：2021 年 11 月 26 日

备案日期：2021 年 12 月 2 日

备案编码：STG650

募集资金规模：10,832.00 万元（不含孳生利息）

管理人：华泰证券（上海）资产管理有限公司

托管人：中国银行股份有限公司北京市分行

实际支配主体：华泰证券（上海）资产管理有限公司。实际支配主体非公司高级管理人员。

华泰春立医疗家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划的份额持有人均为公司的高级管理人员和核心员工，对于公司经营具有重要影响，该资管计划中参与本次发行战略配售的人员均已与公司签订了劳动合同。

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

### （三）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

☐适用 ☒不适用

#### 2. 第一类限制性股票

☐适用 ☒不适用

#### 3. 第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司高级管理人员薪酬按照公司有关高管人员薪酬制度执行。公司制定了较为完善的考评机制，根据年度经营责任考核相关管理办法进行考核奖惩。

## 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及其它内部控制监管要求，结合公司相关内部控制管理制度，围绕内部控制五要素，组织开展内部控制评价工作。公司现有内部控制制度基本能够适应公司的管理要求，从公司层面到各业务层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，能够为公司经营管理的合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、公允提供合理的保证。下一年度，公司将在继续贯彻落实现有的各项内部控制制度的基础上，不断修订和完善公司内部控制体系，从制度建设方面强化公司的内部控制管理。公司还将进一步加强内部控制制度执行情况的监督检查，从经营管理角度出发，以内控审计为基础，以经营管理为核心，以问题为导向开展审计工作，将工作重点放在对重点业务领域的监督检查中。通过加强审计检查力度和审计意见的落实，不断提升公司内部控制水平，使内部控制建设和管理进入一个持续化、常态化的管理状态，促进公司可持续发展。

详见公司于 2022 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

坚持公司整体“一盘棋”，公司经营管理层确定整体战略目标，分解至各子公司，子公司须



按时按质完成；加强对各子公司重要岗位人员的选用、任免和考核；建立《子公司重大事项报告制度》等制度，并通过 OA 系统、ERP 系统等，加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十八、 其他

☐适用 ☒不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

2021 年，公司顺应国家和社会的全面发展，将环境、社会责任和其他公司治理的理念进一步根植于公司运营管理各个环节，将 ESG 工作纳入企业文化体系内，持续推进和提高环境、社会和治理工作，积极履行企业的各方责任，充分尊重和维护股东、员工、客户、供应商等合法权益，共同推动公司持续、高质量的发展。

#### （一）高度重视环境保护，聚焦公司可持续发展

公司始终把环境保护作为可持续发展的重要内容，严格遵守运营所在国家和地区的环境保护法律法规，将环保要求精准落地于生产经营活动中，通过多种有效措施进行环保治理、减少安全生产事故，在生产工艺设计、生产设备选择、环保设施设置等方面加大资金和人力投入，精准、科学、依法、系统对污染物进行治理，积极推进减污降碳。

#### （二）高度重视社会责任，保障股东及各相关方权益

公司严格履行信息披露义务，力求信息披露工作的真实、准确、完整、及时，保证公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。此外，公司通过优质、高效、有竞争力的产品和服务持续为国内外的客户提供稳定交付，持续关注客户满意度，不断改进，为客户及终端用户负责。

#### （三）高度重视公司治理，注重员工权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合自身运作的实际情况，不断完善公司法人治理结构，严格执行内部控制制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，持续推进治理体系建设、提升治理能力水平。

在员工权益保护方面，公司通过职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求，保障员工依法享有劳动权利，并根据法律法规、行业特点、经营情况等，实施公平有效的绩效考核和晋升机制，制定以月薪/年薪及股权激励相结合的多维薪酬管理体系，将个人回报与公司长期目标有机融合，充分调动员工积极性和创造力，为公司经营效率的提升和公司业务的长期稳健发展提供重要的动力保障，为公司可持续健康发展奠定基础。

未来，公司将严格履行证监会关于加强企业 ESG 实践等相关要求，不断建立、健全企业社会责任管理体系，践行相关利益方责任，积极履行企业社会责任，推动资本市场高质量发展及促进行业可持续前行，助力社会责任工作不断向前推进。

### 二、环境信息情况

#### （一）是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

公司所从事业务不属于重污染行业。

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

## (三) 资源能耗及排放物信息

√适用 □不适用

详见下列情况

### 1. 温室气体排放情况

√适用 □不适用

2021 年，温室气体排放情况：范围一（直接能源排放）二氧化碳排放量 10.91 吨，范围二（间接能源排放）二氧化碳排放量 2,092.9 吨，范围 3（其他间接排放）二氧化碳排放量 3.99 吨。每人民币万元产品排放二氧化碳 0.0162 吨。废弃排放物包括氨氮(NH<sub>3</sub>) 34.74 千克，悬浮物(SS) 183 千克。

### 2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

2021 年，钛合金使用 42.2 吨，钴铬钼合金使用 31.5 吨，聚乙烯使用 11.4 吨，不锈钢使用 66.8 吨，用电量为 494.83 万千瓦时。

2021 年，所用包装材料包括纸箱 43.5 吨，产品包装箱 32.1 吨，塑料膜 7.6 吨；每人民币万元产品包装材料消耗量 0.68 千克。其他消耗 6 吨。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

2021 年，生产产生的钛生产废料 7.015 吨，每人民币万元产值 0.09 千克；钴铬钼生产废料 0.479 吨，每人民币万元产值 0.0051 千克；切削液 20.984 吨，每人民币万元产值 0.105 千克；聚乙烯废料 99 千克，每人民币万元产值 0.003 千克；无害废弃物总量为 7.66 吨；有害废弃物 16.546 吨。

## 公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司目前已建立了《环保管理制度》，包括《生产过程中环境保护管理制度》、《环保设施检修与管理制度》、《环境监测管理制度》、《环境保护培训教育管理制度》以及《空气重污染期间车间停产应急预案》，并建立了《环保监督与考核管理制度》等相应的环境保护管理相关制度。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司坚持可持续发展理念，积极响应国家对“碳中和”政策的号召，定期披露碳排放量。公司号召员工节约用纸、无纸化办公，采用“绿色出行”方式，积极挖掘减少碳排放潜力，为环境改善和可持续发展做出贡献。

## (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

## (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

本公司通州第二生产基地建造了地源热泵空调,地源热泵机组运行时,不消耗水也不污染水,不需要锅炉,不需要冷却塔,也不需要堆放燃料废物的场地,节能环保效益显著。

本公司于大兴新生产基地建设中大量建设了太阳能发电设备,未来节能效果明显。

### 三、社会责任工作情况

#### (一)主营业务社会贡献与行业关键指标

公司是国产定制关节龙头企业,公司的人工关节相关产品属国产高端产品,销量居国产关节前列,每年为十余万病痛中的患者减轻病痛。十余年来,公司坚持研发、生产并提供肩、肘关节产品,为中国肩肘病患者带来福音,每年提供数千套定制关节假体,使众多肿瘤患者实现了保肢。我公司积极参加国家关节带量采购,初次髋关节假体全面中标,降低关节假体终端价格,降低患者经济负担。

#### (二)从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	12.93	
其中:资金(万元)	10.00	见下文“巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况”
物资折款(万元)	2.93	见下文“从事公益慈善活动的具体情况”

##### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

2009年8月至今,本公司一直与中华慈善总会合作重点医疗项目—「春立阳光计划」项目,为患有严重关节病的贫困患者提供免费置换人工关节手术所需的内固定材料,十余年来,春立阳光计划慈善项目已经在全国22个省、市、自治区,80余家项目定点医院设立合作伙伴。已成功的实施600余例人工关节置换手术的救助项目,帮助患者减轻疼痛和医疗负担,并取得了良好的社会反响。2021年度,本公司继续通过「春立阳光计划」为病痛中的贫困患者提供免费的人工关节内固定材料,帮助患者减轻疼痛和医疗负担。

##### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021年,公司结对帮扶翁牛特旗乌丹镇赛沁塔拉嘎查和四道杖房村,巩固脱贫攻坚成果、助推乡村振兴。公司对两个村庄共帮扶资金10.00万元,用于村级阵地建设、人居环境整治、设置公益岗位、脱贫户(边缘户)和突发严重困难户临时救助、帮助脱贫户发展产业等方面。

2021年,公司在集福“健康泉城 乡村振兴 残疾预防”助残公益项目中向济南市残疾人福利基金会捐赠,用于对贫困残疾人的生活救助、对贫困残疾人的康复救助、对贫困残疾儿童的救助以及对残疾人教育、文化、体育事业发展。

#### (三)股东和债权人权益保护情况

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求以及《公司章程》等有关规定,不断完善公司法人治理结构和内部控制制度,提高公司规范运作水平,切实保障股东及债权人权益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层依法规范运作,历次股东大会决策程序合法合规,严格执行《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》,确保股东充分行使参与权和表决权;严格按照《上市公司信息披露管理办法》等规定,公开、公平、公正的履行信息披露义务,确保信息披露内容的真实、准确、完整,保证股东平等地享有知情权;坚持多渠道与投资者保持良好的沟通,通过现场调研、网上业绩说明会、网上投资者集体接待日活动、投资者互动平台、电话、电子邮箱等与投资者沟通交流,解答投资者疑问,维护与投资者的良好关系。

**(四)职工权益保护情况**

公司为员工发展提供了技术发展通道及管理发展通道等多条发展通道，建立了任职资格管理体系。并通过不断的公司内部及外部培训提升员工能力。对新入职员工，公司开展企业文化培训，帮助员工了解公司的企业文化、公司组织架构、主要产品、公司价值观、理念及质量方针，了解公司考勤、办公环境管理等相关制度。针对不同专业技能需求的员工，采用多种不同的方式通过各种渠道进行培训。例如，车间新员工技能培训采用「一对一教学」模式，保证了新入职员工的学习效率和学习质量。

本公司坚持「企业与员工和谐发展」的企业文化建设方针。重视员工身体健康、心理健康，营造健康安全舒适的工作环境，切实做好员工关怀工作。

本公司坚持每月为当月生日员工举办生日宴，让员工体会到家的温暖。为有需要员工提供宿舍，新建设的大兴新生产基地建设了足够数量的宿舍，保证员工的住宿环境。

**员工持股情况**

员工持股人数（人）	17
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	1.79
员工持股数量（万股）	361.56
员工持股数量占总股本比例（%）	0.94

以上员工持股情况只包含公司首发参与战配的员工通过资管计划间接累计持有的股份 361.56 万股，不包含公司董事及高级管理人员直接持有的股份 20,913.33 万股及除公司董事、监事和高级管理人员以外的其他员工自行从二级市场购买的公司股份。

**(五)供应商、客户和消费者权益保护情况**

为确保所采购的物资符合要求，对采购过程及供方进行控制，本公司依据相关法律法规建立了《采购控制程序》。该程序适用于本公司生产产品所需材料的采购及灭菌的外包控制，及本公司所需原材料和生产辅料供应商的选择、评定和控制。

本公司根据材料对成品质量影响的程度，将材料分为 A、B、C 类管理。A 类为高风险材料（植入物原材料），B 类为中等风险材料（器械原材料），C 类为低风险材料（不植入人体，不与患者接触）。A 类材料根据需要需现场审核时，由采购部组织对供方进行现场审核，并填写《供方调查表》，组织各部门评审后填写《供方评价表》，合格后列入《合格供方名单》，并年度进行再评价。B 类材料有采购部推荐，厂长批准后列入 B 类《合格供方清单》，并进行动态跟踪和控制。C 类由采购员推荐，采购部经理批准后列入 C 类《合格供方清单》，并进行动态跟踪和控制。所有设计开发、生产过程及质量控制等全过程均经过监管部门严格审核及日常监督。2020 年，共有 115 家供应商进入本公司的《合格供方名单》。

**(六)产品安全保障情况**

为确保采购原材料/外购产品在进货、过程、成品检验、成品放行及退回产品进行质量控制，保障产品检验过程符合性、有效性，制定了《产品质量控制程序》。质量检定过程分为进货检验、过程检验、成品检验及退回产品检验过程。为符合国家食品药品监督管理总局不良事件监测、产品召回及忠告性通知发布有关要求，对公司国内上市产品不良事件监测、产品召回及忠告性通知发布等活动进行控制，制定了《CE 器械系统、不良事件、产品召回及忠告性通知发布程序》。规定，经审批需要进行产品召回的，质量管理部负责填写《医疗器械召回事件报告表》，通过市场部、销售部、国际部等部门向相关客户发布产品召回信息，并上报主管药监部门。质量管理部负责跟踪产品召回实施情况，确保所有需召回产品均得到合理处置。为实现在公司控制或使用的骨科财产的识别、验证和防护等控制，本公司制定了《骨科财产控制程序》。

**(七)在承担社会责任方面的其他情况**

☐适用 ☒不适用

#### 四、其他公司治理情况

##### (一) 党建情况

√适用 □不适用

报告期内，公司组织了开展了党史学习教育，学习习近平总书记在庆祝中国共产党成立 100 周年大会上的重要讲话和党中央指定的学习材料，组织开展党史学习教育组织生活会。组织党员群众以唱红歌、答党史知识题目等形式进行庆祝建党 100 周年“向党献礼”主题活动，使党员群众加深了对党史知识的记忆与理解。公司在“三下三上三结对”工程中与周围村庄党支部携手共建示范党支部，向周围村庄困难群众捐助生活用品，助残日向村内残疾人捐助生活用品，进行健康科普讲座。公司完成了党内有关制度上墙，建设党建文化墙等工作。使党员、群众在浓厚的文化氛围中增长知识，提振精神，凝聚合力，坚定信心永远跟党走。公司进一步从表现优秀的员工中发展党员、积极分子，加强公司党员队伍，积极组织优秀党员评选、参加优秀基层党组织评选活动，促使党建工作在促进公司发展发挥重要作用。

##### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	0	无
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	无
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详见公司官网 <a href="http://www.clzd.com">www.clzd.com</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司依据《投资者关系管理制度》，积极管理投资者关系，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉；建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持；形成服务投资者、尊重投资者的企业文化；促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念；增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

□适用 √不适用

##### (三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

报告期内，公司设置了《信息披露事务管理办法》，确保公司和相关信息披露义务人应当及时、公平地披露信息，保证所披露信息的真实、准确、完整。公司高度重视信息合规披露，做好投资者关系管理。

##### (四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

公司的核心技术均来源于长期的技术投入和自主创新，拥有独立的知识产权。针对核心技术，公司制定了严格的知识产权保护措施和制度，已形成一套包括专利、非专利技术、商标、软件著作权保护措施的知识产权保护体系，切实保护公司的创新成果。公司的核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷，报告期内未发生知识产权诉讼或仲裁情况。公司十分重视对核心技术的保护工作，制定了包括信息安全保护制度在内的一系列严格完善的保密制度，并和相关技术人员签署了保密协议，对其离职后做出了竞业限制规定，以确保核心技术的保密性。

##### (五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

公司已按照《上市公司与投资者关系工作指引》《上市规则》等相关规定，制定了《投资者关系管理制度》，规范了公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通行为，健全了机构投资者参与公司治理的渠道与方式，不断提升公司透明度和内在价值。

**(六) 其他公司治理情况**

☐适用 ☒不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	史春宝、岳术俊、	作为发行人控股股东、实际控制人的史春宝、岳术俊承诺：“1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不得转让或者委托他人管理首发上市前本人直接和间接持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份；本人离职的，仍继续遵守本条承诺。2、本人所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于首发上市的发行价；发行人首发上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首发上市发行价，或者首发上市后六个月期末收盘价低于首发上市发行价，本人持有的发行人股份的锁定期自动延长至少六个月。3、在前述承诺的限售期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让所持的发行人股份。4、本人违反本承诺直接或间接减持发行人股份的，违反本承诺部分的减持所得归发行人所有，并在获得收入的五个工作日内将前述收入支付给发行人指定账户。如果因未履行上述承诺事项给发行人或者其投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。5、本人承诺遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、证券交易所及证监会等其他有关规定；若与上述股份锁定相关的法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行股份锁定及或在满足相关条件的前提下进行减持。本人不会因为职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

股份限售	磐茂投资、磐信投资	作为发行人股东的磐茂投资与磐信投资为关联股东，合计持有发行人股份 5%以上，双方对所持股份承诺如下：“1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不得转让或者委托他人管理首发上市前本企业直接和间接持有的发行人上述股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。2、本企业所持的发行人 A 股股票在锁定期届满后减持的应遵守《公司法》、《证券法》、境内证券交易所《股票上市规则》等法律法规的相关规定。3、本企业违反本承诺直接或间接减持发行人股份的，如果因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。4、本企业承诺遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、证券交易所及证监会等其他有关规定；若与上述股份锁定相关的法律法规及规范性文件被修订、废止，本企业将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求要求进行股份锁定及或在满足相关条件的前提下进行减持。”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	孙伟琦、金杰、林一鸣、王海雅、张朝晖、陈旭胜	作为发行人持股 5%以下股东的孙伟琦、金杰、林一鸣、王海雅、张朝晖、陈旭胜就发行人首发上市后，股份锁定及减持事宜作出声明及承诺如下：“1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不得转让或者委托他人管理首发上市前本人直接和间接持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。2、本人违反本承诺直接或间接减持发行人股份的，违反本承诺部分的减持所得归发行人所有，并在获得收入的五个工作日内将前述收入支付给发行人指定账户。如果因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。3、本人承诺遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、证券交易所及证监会等其他有关规定；若与上述股份锁定相关的法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求要求进行股份锁定及或在满足相关条件的前提下进行减持。”	2020 年 12 月 17 日及 2020 年 7 月 26 日；承诺期限：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用	
股份限	黄东	作为发行人持股 5%以下股东的黄东就发行人首发上市后，股份锁定及减持事宜作出声明及承诺如下：“1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不得转让或者委托他人管理首发上市前本人直接和间接持有的发行人股份。2、本人承	2020 年 12 月 17 日；承诺	是	是	不适用	不适用	



售		诺遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、证券交易所及证监会等其他有关规定；若与上述股份锁定相关的法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据不时修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行股份锁定及或在满足相关条件的前提下进行减持。”	期限：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月				
其他	春立医疗、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于股价稳定的措施和承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（二）关于股价稳定的措施和承诺”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	春立医疗、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书及其他信息披露资料及赔偿责任的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（三）关于招股说明书及其他信息披露资料及赔偿责任的声明”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	春立医疗、控股股东及实际控制人	关于本次发行涉及的或有回购事宜的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（四）关于本次发行涉及的或有回购事宜的承诺”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
其	春立医	关于 A 股发售摊薄即期回报后采取填补措施的承诺：承诺具体内容请参见招股	2020 年	否	是	不适用	不适用

	他	疗、董事、高级管理人员	说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（五）关于 A 股发售摊薄即期回报后采取填补措施的承诺”	12 月 17 日；承诺期限：长期有效				
	其他	春立医疗、董事、高级管理人员	关于利润分配政策的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（六）关于利润分配政策的承诺”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	春立医疗、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于未能履行承诺时约束措施的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（七）关于未能履行承诺时约束措施的承诺”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	史春宝、岳术俊	1、发行人控股股东、实际控制人承诺“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用发行人的控股股东及或实际控制人地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。二、在本承诺函签署之日，本人或本人控制的其他企业均未研发、生产、销售任何与发行人研发、生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人研发、生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。三、自本承诺函签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发、销售任何与发行人生产、开发、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。四、自本承诺函签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		本人或本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。六、本承诺函自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续期内且本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。”					
解决同业竞争	磐茂投资	作为发行人股东的磐茂（上海）投资中心（有限合伙）、磐信（上海）投资中心（有限合伙）为关联股东，合计持有发行人股份 5%以上。磐茂（上海）投资中心（有限合伙）作出如下承诺：“一、本企业将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用发行人的股东地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。二、在本承诺函签署之日，除本企业间接控股的常州鼎健医疗器械有限公司之外，本企业或本企业控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺函签署之日起，除本企业间接控股的常州鼎健医疗器械有限公司之外，本企业或本企业控制的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，也不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺函签署之日起，除本企业间接控股的常州鼎健医疗器械有限公司之外，如本企业或本企业控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本企业或本企业控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本企业或本企业控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将向发行人赔偿损失，并承担相应的法律责任。六、本承诺函自本企业及执行事务合伙人盖章之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续期内且依照中国证监会或证券交易所相关规定本企业被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

解决同业竞争	磐信投资	<p>作为发行人股东的磐茂（上海）投资中心（有限合伙）、磐信（上海）投资中心（有限合伙）为关联股东，合计持有发行人股份 5%以上。磐信（上海）投资中心（有限合伙）作出如下承诺：“一、本企业将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用发行人的股东地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。二、在本承诺函签署之日，本企业或本企业控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺函签署之日起，本企业或本企业控制的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，也不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺函签署之日起，如本企业或本企业控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本企业或本企业控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本企业或本企业控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将向发行人赔偿损失，并承担相应的法律责任。六、本承诺函自本企业及执行事务合伙人盖章之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续期内且依照中国证监会或证券交易所相关规定本企业被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。”</p>	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	史春宝、岳术俊	<p>公司的控股股东、实际控制人史春宝、岳术俊为规范和避免与发行人发生关联交易，特作出如下承诺：“1、本人和本人控制的其他企业或组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）将尽最大可能避免与发行人发生关联交易。2、如果在今后的经营活动中，发行人确需与本人或本人控制的其他企业发生任何关联交易的，则本人将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序；涉及需要回避表决的，本人及本人控制的其他企业将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事及或股东对关联交易的审议。关联交易价格将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害发行人及其他股东的合法权益。本人及本人控制的其他企业还将严格和善意的履行与发行人签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向发行人谋求或给予任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p>	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

		3、本人将严格遵守《公司法》《北京市春立正达医疗器械股份有限公司公司章程》《北京市春立正达医疗器械股份有限公司股东大会议事规则》《北京市春立正达医疗器械股份有限公司董事会议事规则》等法规或公司制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护发行人及全体股东的利益，不会利用关联交易损害公司或公司其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在发行人的地位和影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或要求发行人违规提供担保。4、若本人违反上述承诺，本人承诺：在有关监管机构及发行人认可的媒体上向社会公众道歉，交易所得归发行人所有，给发行人及其他股东造成损失的，本人或本人控制的其他企业予以赔偿；本人将配合发行人消除及规范有关关联交易，包括（但不限于）依法终止关联交易，采用市场公允价格等。5、本承诺函自本人签字之日起即时生效并不可撤销，并在发行人存续且本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为发行人关联方期间内有效。”					
其他	春立医疗	关于股东信息披露的承诺：承诺具体内容请参见招股说明书“第十节投资者保护”之“五、本次发行相关主体作出的重要承诺”之“（十）关于股东信息披露的承诺”	2020 年 12 月 17 日；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

会计政策变更的影响

执行修订后租赁准则的影响

单位：元

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	10,673,121.63	-207,958.34	10,465,163.29
使用权资产	--	2,060,210.63	2,060,210.63
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,184,473.53	1,184,473.53
租赁负债	--	667,778.76	667,778.76

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	10,539,383.29	-133,000.00	10,406,383.29
使用权资产	--	1,736,857.46	1,736,857.46
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,057,632.32	1,057,632.32
租赁负债	--	546,225.14	546,225.14

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

##### （四）其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用



## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内外会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内外会计师事务所报酬	58.00
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2021 年 6 月 22 日，公司召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于审议及批准续聘 2021 年度核数师并授权董事会厘定核数师报酬的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）同时作为公司 2021 年度境内审计机构及境外审计机构，并授权董事会落实聘用所涉相关事宜。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**(六) 其他**

☐适用 ☒不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 承包情况**

☐适用 ☒不适用

**3、 租赁情况**

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

☐适用 ☒不适用

**其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 单项委托理财情况**

☐适用 ☒不适用

**其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托理财减值准备**

☐适用 ☒不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

☐适用 ☒不适用

**其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

☐适用 ☒不适用

**其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

☐适用 ☒不适用

**3. 其他情况**

☐适用 ☒不适用

**(四) 其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发募集资金	1,145,538,680.00	1,067,128,292.23	2,000,000,000.00	1,067,128,292.23	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00

注 1：公司整体发行费用为 78,410,387.77 元，截止到 2021 年 12 月 31 日，公司实际支付发行费用 69,680,008.04 元，还有 8,730,379.73 元发行费用尚未支付。

整体扣除发行费用的募集资金净额为 1,067,128,292.23 元，加上尚未支付发行费用的部分，截止到 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 1,075,857,471.96 元。

注 2：截至 2021 年 12 月 31 日，公司预先以自筹资金投入募投项目的资金尚未转出。

注 3：截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专户支出只有中国建设银行股份有限公司北京大兴支行的 0.12 万元的手续费，无其他支出。

注 4：由于公司本次公开发行实际募集资金净额 106,712.83 万元低于《北京市春立正达医疗器械股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的拟投入募集资金金额人民币 200,000.00 万元。根据首次公开发行股票实际募集资金净额，结合募投项目的实际情况，公司于 2022 年 1 月 18 日分别召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）使用募集资金投资金额进行调整，募投总额由 200,000.00 万元调整为 106,712.83 万元。

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额	截至报告期末累计投入进度	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进	投入进度未达计划的具体原	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余的金额及形成
------	------	--------	--------------	-----------------	------------------	--------------	---------------	-------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------

	变更投向				(2)	(%) (3) = (2)/(1)			度	因	发成果	化，如是，请说明具体情况	原因
骨科植入物及配套材料综合建设项目	否	首次公开发行	860,000,000.00	460,000,000.00			2024年8月	否	是	不适用	无	否	不适用
研发中心建设项目	否	首次公开发行	680,000,000.00	360,000,000.00	1,200.00	0.00	2024年12月	否	是	不适用	无	否	不适用
营销网络建设项目	否	首次公开发行	160,000,000.00	80,000,000.00			2024年12月	否	是	不适用	无	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

☐适用 ☒不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	250,000,000	72.29	6,582,500				6,582,500	256,582,500	66.77
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	250,000,000	72.29	6,582,500				6,582,500	256,582,500	66.77
其中：境内非国有法人持股	19,750,000	5.71	6,582,500				6,582,500	26,332,500	6.85
境内自然人持股	230,250,000	66.58						230,250,000	59.92
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	95,852,000	27.71	31,845,500				31,845,500	127,697,500	33.23
1、人民币普通股			31,845,500				31,845,500	31,845,500	8.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	95,852,000	27.71						95,852,000	24.94
4、其他									
三、股份总数	345,852,000	100.00	38,428,000				38,428,000	384,280,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司获准首次公开发行人民币普通股 38,428,000 股,发行后总股本由 345,852,000 股增至 384,280,000 股,其中 A 股总股本 288,428,000 股,H 股总股本 95,852,000 股。

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

√适用 □不适用

公司于 2021 年 12 月 30 日在上海证券交易所科创板首次公开发行人民币普通股 3,842.80 万股,公司股本由 34,585.20 万股增加至 38,428.00 万股,上述股本变动使得公司最近一年和最近一期基本每股收益、每股净资产等财务指标被摊薄。如按照股本变动前总股本 34,585.20 万股计算,2021 年度基本每股收益、每股净资产分别为 0.93 元、7.14 元;按照股本变动后总股本 38,428.00 万股计算,2021 年度基本每股收益、每股净资产分别为 0.84 元、6.43 元。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
史春宝			113,685,435	113,685,435	首发限售	2024.12.30
岳术俊			95,447,900	95,447,900	首发限售	2024.12.30
磐茂(上海)投资中心(有限合伙)			17,250,000	17,250,000	首发限售	2022.12.30
林一鸣			5,800,000	5,800,000	首发限售	2022.12.30
孙伟琦			4,416,665	4,416,665	首发限售	2022.12.30
金杰			4,166,665	4,166,665	首发限售	2022.12.30
华泰春立医疗家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划			3,615,601	3,615,601	首发限售	2022.12.30
黄东			2,533,335	2,533,335	首发限售	2022.12.30
华泰创新投资有限公司			1,537,120	1,537,120	首发限售	2023.12.30
磐信(上海)投资中心(有限合伙)			2,500,000	2,500,000	首发限售	2022.12.30
王海雅			2,333,335	2,333,335	首发限售	2022.12.30

张朝晖			1,333,330	1,333,330	首发限售	2022.12.30
陈旭胜			533,335	533,335	首发限售	2022.12.30
部分网下 配售对象			1,429,779	1,429,779	首发限售	2022.6.30
合计			256,582,500	256,582,500	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股（人民币普 通股）	2021.12.14	29.81 元	38,428,000	2021.12.30	38,428,000	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2021 年 11 月 22 日，中国证监会发布《关于同意北京市春立正达医疗器械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3702 号），同意北京市春立正达医疗器械股份有限公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市的注册申请。2021 年 12 月 30 日，公司发行的 A 股股票在上交所科创板上市，本次发行股票数量为 38,428,000 股。

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股 38,428,000 股，发行后总股本由 345,852,000 股增至 384,280,000 股，其中 A 股总股本 288,428,000 股，H 股总股本 95,852,000 股。

报告期期初，公司资产总额为 154,184.73 万元，负债总额为 46,225.90 万元，资产负债率为 29.98%；报告期期末，公司资产总额为 299,965.74 万元，负债总额为 53,058.00 万元，资产负债率为 17.69%。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,357
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,201
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	不适用

股股东总数（户）	
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	不适用

注 1：截止报告期末普通股股东总数中，A 股普通股股东总数为 29,357 户，H 股普通股股东总数为 15 户，合计 29,372 户。

注 2：年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数中，A 股普通股股东总数为 23,201 户，H 股普通股股东总数为 16 户，合计 23,217 户。

#### 存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 （全称）	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
史春宝		113,685,435	29.58	113,685,435		无		境内 自然 人
岳术俊		95,447,900	24.84	95,447,900		无		境内 自然 人
磐茂（上海）投资中 心（有限合伙）		17,250,000	4.49	17,250,000		无		境内 非国 有法 人
林一鸣		5,800,000	1.51	5,800,000		无		境内 自然 人
孙伟琦		4,416,665	1.15	4,416,665		无		境内 自然 人
金杰		4,166,665	1.08	4,166,665		无		境内 自然 人

华泰春立医疗家园1号科创板员工持股集合资产管理计划		3,615,601	0.94	3,615,601		无		其他
黄东		2,533,335	0.66	2,533,335		无		境内自然人
磐信(上海)投资中心(有限合伙)		2,500,000	0.65	2,500,000		无		境内非国有法人
王海雅		2,333,335	0.61	2,333,335		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
吴玉霞	785,121	人民币普通股	785,121					
华泰证券股份有限公司	554,703	人民币普通股	554,703					
高珏	218,565	人民币普通股	218,565					
海通证券股份有限公司	201,700	人民币普通股	201,700					
李旺	190,463	人民币普通股	190,463					
黄宝	161,152	人民币普通股	161,152					
华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金	155,443	人民币普通股	155,443					
九坤投资(北京)有限公司—九坤私享33号私募证券投资基金	137,314	人民币普通股	137,314					
浙江澳倍投资管理有限公司	132,126	人民币普通股	132,126					
九坤投资(北京)有限公司—九坤私享27号私募证券投资基金	124,585	人民币普通股	124,585					
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截止本公告披露之日，公司未接到前十名股东中有存在关联关系或一致行动协议的声明； 2、公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	史春宝	113,685,435	2024.12.30		首发股份限售
2	岳术俊	95,447,900	2024.12.30		首发股份限售
3	磐茂（上海）投资中心（有限合伙）	17,250,000	2022.12.30		首发股份限售
4	林一鸣	5,800,000	2022.12.30		首发股份限售
5	孙伟琦	4,416,665	2022.12.30		首发股份限售
6	金杰	4,166,665	2022.12.30		首发股份限售
7	华泰春立医疗家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	3,615,601	2022.12.30		首发股份限售
8	黄东	2,533,335	2022.12.30		首发股份限售
9	磐信（上海）投资中心（有限合伙）	2,500,000	2022.12.30		首发股份限售
10	王海雅	2,333,335	2022.12.30		首发股份限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名股东中，史春宝和岳术俊为夫妻关系，磐茂（上海）投资中心（有限合伙）、磐信（上海）投资中心（有限合伙）两个法人股东为中信产业基金全资子公司，两者为关联企业。			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
华泰春立医疗家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划	3,615,601	2022.12.30	0	3,615,601

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份的期末持有数量
华泰创新投资有限公司	关联企业	1,537,120	2023.12.30	0	1,537,120

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	史春宝
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总经理
姓名	岳术俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事、副总经理

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

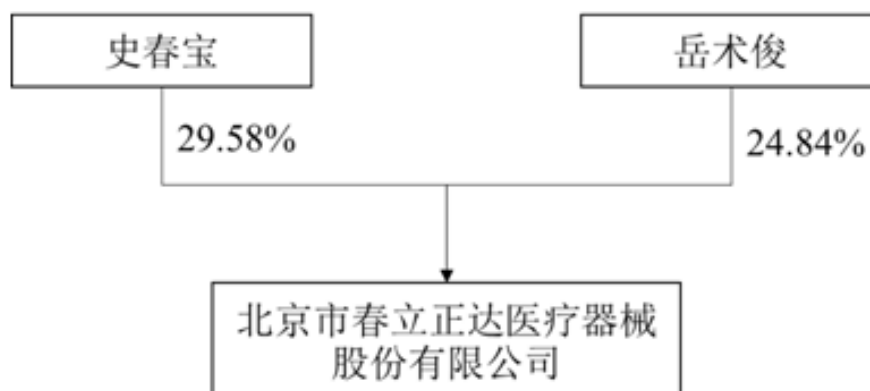
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	史春宝
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	岳术俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

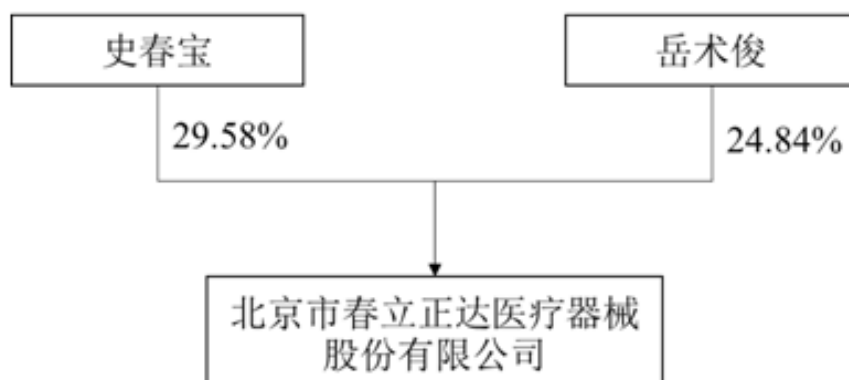
## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用



## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 公司债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☒适用 ☐不适用

大信审字[2022]第 3-00005 号

北京市春立正达医疗器械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京市春立正达医疗器械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

##### 1、事项描述

如财务报表附注五（二十九）所述，贵公司 2021 年度实现营业收入 110,813.95 万元，主要为人工关节产品销售收入。营业收入确认是否恰当对 2021 年度经营成果产生重大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，基于此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效；并测试相关内部控制运行的有效性；

（2）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（3）选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务及商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（4）选取样本，检查收入发生的支持性证据，包括核对发票、出库单、客户签收记录等，以评价贵公司收入的真实性；

（5）选取客户样本，通过核查客户工商信息与贵公司控股股东、高管等信息进行比对，以评估客户与贵公司是否存在关联关系；

- (6) 检查贵公司与关联方的交易记录，以确定交易的必要性和公允性；
- (7) 对贵公司主要客户执行了函证程序，函证内容包括当期销售额及往来款项余额，对主要客户回款进行检查；
- (8) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

## (二) 应收账款坏账准备的确认

### 1、事项描述

如财务报表附注五（三）所述，于 2021 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额为 43,938.99 万元，坏账准备金额为 3,919.69 万元，账面价值较高。由于管理层在评估应收账款预计可回收金额时需要运用重要会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账将对财务报表产生重大影响，因此，我们将应收账款坏账准备的确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

- (1) 了解和评价管理层与货款回收相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 结合客户历史回款情况，历史发生坏账损失的信息，公司信用政策，以评估贵公司应收账款坏账准备相关的会计估计合理性；
- (3) 获取贵公司同行业其他公司的应收账款坏账准备会计估计，评估贵公司应收账款坏账准备的会计估计是否符合行业特征；
- (4) 获取了贵公司坏账准备计提明细表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；按照贵公司坏账政策对坏账计提金额进行重新计算。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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贵公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京市春立正达医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,736,493,995.38	690,116,229.19
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	七、4	127,595,937.14	149,790,531.81
应收账款	七、5	400,193,012.58	221,285,894.71
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,656,146.95	10,465,163.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,489,954.17	522,340.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	七、9	159,677,359.96	168,613,662.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,657,475.04	11,199,912.51
流动资产合计		2,447,763,881.22	1,251,993,734.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	111,389,835.89	107,724,368.01
在建工程	七、22	281,558,992.24	55,067,106.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,798,726.19	2,060,210.63
无形资产	七、26	131,974,040.11	101,492,549.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	128,333.51	348,333.47
递延所得税资产	七、30	22,882,542.60	21,552,164.86
其他非流动资产	七、31	2,161,009.69	1,608,861.17
非流动资产合计		551,893,480.23	289,853,594.43
资产总计		2,999,657,361.45	1,541,847,329.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	142,415,529.82	90,291,822.86
预收款项	七、37	6,992,973.01	7,909,856.35
合同负债	七、38	59,540,669.01	82,877,185.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	46,267,095.42	30,900,407.58
应交税费	七、40	32,302,495.73	42,725,439.51
其他应付款	七、41	75,055,164.38	59,085,332.20
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	七、43	1,226,469.52	1,184,473.53
其他流动负债	七、44	75,818,491.35	53,870,807.74
流动负债合计		439,618,888.24	368,845,325.04
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		667,778.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	85,558,271.60	88,171,554.01
递延所得税负债	七、30	5,402,815.13	4,574,313.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,961,086.73	93,413,646.57
负债合计		530,579,974.97	462,258,971.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	384,280,000.00	345,852,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,051,228,272.24	22,527,980.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	124,721,689.87	92,422,736.65
一般风险准备			
未分配利润	七、60	908,847,424.37	618,785,640.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,469,077,386.48	1,079,588,357.46
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,469,077,386.48	1,079,588,357.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,999,657,361.45	1,541,847,329.07

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京市春立正达医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,723,081,618.53	623,083,905.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		113,397,783.94	149,333,301.81
应收账款	十七、1	420,248,738.84	217,090,452.52
应收款项融资			
预付款项		7,016,754.75	10,406,383.29
其他应收款	十七、2	4,351,883.00	3,887,720.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		151,545,441.69	163,152,649.69
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		11,082,709.62	10,306,620.47
流动资产合计		2,430,724,930.37	1,177,261,033.81
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,165,263.00	3,665,263.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		103,744,715.91	102,762,590.24
在建工程		281,179,943.62	52,985,898.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,194,047.53	1,736,857.46
无形资产		131,892,750.82	101,492,549.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		128,333.51	348,333.47
递延所得税资产		21,636,747.34	21,427,449.09
其他非流动资产		2,071,009.69	1,489,653.63
非流动资产合计		550,012,811.42	285,908,595.42
资产总计		2,980,737,741.79	1,463,169,629.23
<b>流动负债：</b>			
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		152,584,454.25	90,849,897.65
预收款项		6,992,973.01	7,909,856.35
合同负债		57,928,064.80	82,877,185.27
应付职工薪酬		45,414,910.85	30,623,519.76
应交税费		31,596,608.25	41,266,333.76

其他应付款		125,955,460.58	63,062,262.99
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		771,814.46	1,057,632.32
其他流动负债		79,290,059.40	53,870,807.74
流动负债合计		500,534,345.60	371,517,495.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			546,225.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,805,782.24	15,654,620.10
递延所得税负债		5,402,815.13	4,574,313.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,208,597.37	20,775,159.04
负债合计		519,742,942.97	392,292,654.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		384,280,000.00	345,852,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,051,228,272.24	22,527,980.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		124,721,689.87	92,422,736.65
未分配利润		900,764,836.71	610,074,257.69
所有者权益（或股东权益）合计		2,460,994,798.82	1,070,876,974.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,980,737,741.79	1,463,169,629.23

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、61	1,108,139,520.61	937,686,185.19
其中：营业收入		1,108,139,520.61	937,686,185.19
利息收入			
已赚保费			



手续费及佣金收入			
二、营业总成本		730,727,236.72	609,581,832.91
其中：营业成本	七、61	253,599,079.82	256,930,644.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,201,726.41	9,453,333.03
销售费用	七、63	342,054,758.63	241,011,234.18
管理费用	七、64	30,670,756.87	31,220,479.83
研发费用	七、65	104,843,140.53	72,602,836.55
财务费用	七、66	-9,642,225.54	-1,636,694.97
其中：利息费用			
利息收入		10,755,551.89	6,267,146.07
加：其他收益	七、67	17,454,245.21	8,373,252.30
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-16,774,803.06	-6,065,825.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,514,927.19	-158,086.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	14,856.74	-158,177.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		367,591,655.59	330,095,515.42
加：营业外收入	七、74	138,939.72	765,291.89
减：营业外支出	七、75	351,871.90	1,014,239.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		367,378,723.41	329,846,568.13
减：所得税费用	七、76	45,017,986.62	46,473,287.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		322,360,736.79	283,373,280.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		322,360,736.79	283,373,280.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		322,360,736.79	283,373,280.95
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		322,360,736.79	283,373,280.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		322,360,736.79	283,373,280.95
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.93	0.82
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.93	0.82

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

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

#### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,115,158,183.49	934,909,915.79
减：营业成本	十七、4	270,108,505.90	262,706,693.75

税金及附加		9,154,921.56	9,423,404.15
销售费用		336,401,634.06	241,011,234.18
管理费用		28,828,535.77	29,862,102.26
研发费用		102,167,585.58	71,724,019.81
财务费用		-9,236,232.35	-935,619.39
其中：利息费用			
利息收入		10,319,687.19	5,559,526.99
加：其他收益		16,688,609.34	7,936,261.83
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,306,092.21	-5,709,449.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,514,927.19	-158,086.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,471.20	-158,177.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		368,557,351.71	323,028,628.93
加：营业外收入		138,845.17	735,111.89
减：营业外支出		349,971.90	972,251.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		368,346,224.98	322,791,489.26
减：所得税费用		45,356,692.74	44,790,741.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		322,989,532.24	278,000,748.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		322,989,532.24	278,000,748.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		322,989,532.24	278,000,748.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.93	0.82
（二）稀释每股收益(元/股)		0.93	0.82

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

合并现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		956,123,206.81	900,866,200.48
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,717,494.37	27,085,641.51
经营活动现金流入小计		972,840,701.18	927,951,841.99
购买商品、接受劳务支付的现金		198,361,277.38	168,366,649.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的			

现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		143,231,902.45	121,073,054.98
支付的各项税费		142,407,596.76	147,846,209.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	324,054,138.14	229,983,567.98
经营活动现金流出小计		808,054,914.73	667,269,482.09
经营活动产生的现金流量净额		164,785,786.45	260,682,359.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,163.56	86,411.15
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		9,017,960.04	2,381,917.82
投资活动现金流入小计		9,062,123.60	2,468,328.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,409,179.00	24,004,840.74
投资支付的现金			
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		199,409,179.00	24,004,840.74
投资活动产生的现金流量净额		-190,347,055.40	-21,536,511.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,075,858,671.96	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,075,858,671.96	
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			11,875,560.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,195,491.00	-

筹资活动现金流出小计		2,195,491.00	11,875,560.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,073,663,180.96	-11,875,560.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,724,145.82	-1,331,093.47
五、现金及现金等价物净增加额		1,046,377,766.19	225,939,194.66
加：期初现金及现金等价物余额		690,116,229.19	464,177,034.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,736,493,995.38	690,116,229.19

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		940,286,629.01	900,421,163.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,209,559.98	23,429,791.06
经营活动现金流入小计		1,000,496,188.99	923,850,954.08
购买商品、接受劳务支付的现金		191,662,881.86	169,093,238.50
支付给职工及为职工支付的现金		136,632,245.57	118,675,044.44
支付的各项税费		140,219,599.26	147,050,814.90
支付其他与经营活动有关的现金		311,612,928.41	228,503,048.37
经营活动现金流出小计		780,127,655.10	663,322,146.21
经营活动产生的现金流量净额		220,368,533.89	260,528,807.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		620,300.00	69,400.00
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		9,017,960.04	2,381,917.82
投资活动现金流入小计		9,638,260.04	2,451,317.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,909,834.39	17,738,358.95
投资支付的现金		4,500,000.00	
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		202,409,834.39	17,738,358.95
投资活动产生的现金流量净额		-192,771,574.35	-15,287,041.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,075,858,671.96	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,075,858,671.96	
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			11,875,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,733,773.00	
筹资活动现金流出小计		1,733,773.00	11,875,560.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,074,124,898.96	-11,875,560.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,724,145.82	-1,331,093.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,099,997,712.68	232,035,113.27
加：期初现金及现金等价物余额		623,083,905.85	391,048,792.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,723,081,618.53	623,083,905.85

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计
一、上年 年末余额	345,852,000.00				22,527,980.01				92,422,736.65		618,785,640.80		1,079,588,357.46
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	345,852,000.00				22,527,980.01				92,422,736.65		618,785,640.80		1,079,588,357.46
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “－”号 填列）	38,428,000.00				1,028,700,292.23				32,298,953.22		290,061,783.57		1,389,489,029.02
（一）综 合收益总 额											322,360,736.79		322,360,736.79



## 2021 年年度报告

[illegible]

2021 年年度报告

本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	384,280,000.00				1,051,228,272.24				124,721,689.87		908,847,424.37		2,469,077,386.48		2,469,077,386.48

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	138,340,800.00				230,039,180.01				64,622,661.83		373,587,994.67		806,590,636.51	806,590,636.51

## 2021 年年度报告

末余额														
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	138,340,800.00				230,039,180.01			64,622,661.83		373,587,994.67		806,590,636.51		806,590,636.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	207,511,200.00				-207,511,200.00			27,800,074.82		245,197,646.13		272,997,720.95		272,997,720.95
（一）综合收益总额										283,373,280.95		283,373,280.95		283,373,280.95
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配								27,800,074.82		-38,175,634.82		-10,375,560.00		-10,375,560.00
1.提取盈余公积								27,800,074.82		-27,800,074.82				
2.提取一般风险准备														
3.对所有										-10,375,560.00		-10,375,560.00		-10,375,560.00

## 2021 年年度报告

(或股东) 的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部 结转	207,511,200.00				-207,511,200.00									
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	207,511,200.00				-207,511,200.00									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五)专项 储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期 末余额	345,852,000.00				22,527,980.01			92,422,736.65		618,785,640.80		1,079,588,357.46		1,079,588,357.46

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

## 2021 年年度报告

[illegible]

2021 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	384,280,000.00				1,051,228,272.24				124,721,689.87	900,764,836.71	2,460,994,798.82

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	138,340,800.00				230,039,180.01				64,622,661.83	370,249,144.34	803,251,786.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,340,800.00				230,039,180.01				64,622,661.83	370,249,144.34	803,251,786.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	207,511,200.00				-207,511,200.00				27,800,074.82	239,825,113.35	267,625,188.17
（一）综合收益总额										278,000,748.17	278,000,748.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									27,800,074.82	-38,175,634.82	-10,375,560.00
1. 提取盈余公积									27,800,074.82	-27,800,074.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,375,560.00	-10,375,560.00

## 2021 年年度报告

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	207,511,200.00				-207,511,200.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	207,511,200.00				-207,511,200.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	345,852,000.00				22,527,980.01				92,422,736.65	610,074,257.69	1,070,876,974.35

公司负责人：史春宝 主管会计工作负责人：李玉梅 会计机构负责人：李玉梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京市春立正达医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市工商行政管理局批准，由史春宝先生和岳术俊女士出资组建成立，于1998年2月12日在北京市工商行政管理局通州分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110000633737758W的营业执照，注册资本38,428.00万元，股份总数38,428.00万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年3月11日在香港证券交易所挂牌交易，股票简称“春立医疗”，股票代码01858.HK；2021年12月30日在上海证券交易所科创板挂牌交易，股票简称“春立医疗”，股票代码688236.SH。

本公司属医疗器械行业。本公司经营范围：生产医疗器械Ⅲ类：Ⅲ-6846-1 植入器材、Ⅲ-6846-2 植入性人工器官（人工关节假体、定制关节假体、脊柱内固定器）；销售医疗器械Ⅲ类：植入材料和人工器官、医用缝合材料及粘合剂；Ⅱ类：物理治疗及康复设备、矫形外科（骨科）手术器械；Ⅰ类：基础外科手术器械；生产富血小板血浆制备系统、医用离心机、运动损伤软组织修复重建及置换植入物、医用内窥镜系统；生产非医用口罩（仅限疫情期间生活保障）；货物进出口；技术推广；销售非医用口罩；技术检测。

本财务报告由本公司董事会于2022年3月28日批准报出。

本公司将子公司北京兆亿特医疗器械有限公司、河北春立航诺新材料科技有限公司、领航医疗器械有限公司、北京实跃长盛医疗器械有限公司、邢台市琅泰本元医疗器械有限公司、琅泰美康医疗器械有限公司、北京乐驰检测技术有限公司纳入本期合并财务报表范围，详见本附注七、在其他主体中的权益。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将子公司北京兆亿特医疗器械有限公司、河北春立航诺新材料科技有限公司、领航医疗器械有限公司、北京实跃长盛医疗器械有限公司、邢台市琅泰本元医疗器械有限公司、琅泰美康医疗器械有限公司、北京乐驰检测技术有限公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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



## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资

产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### 5. 处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

☒适用 ☐不适用

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

#### 1. 金融工具的分类及重分类

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）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②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（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

### 5、1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率

计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方应收账款组合。

应收账款组合 2：单项评估风险组合。

应收账款组合 3：相似风险组合；具有相似信用风险的应收账款组合，以及组合 2 中测试未发生信用损失的应收账款。

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合。

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合。

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

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加

抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

本公司根据款项性质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：保证金、押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：其他类

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

## 13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

## 15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 17. 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 20. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

### 21. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取

得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

公司本年度不存在投资性房地产

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√ 适用 □ 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√ 适用 □ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	5	3.17
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□ 适用 √ 不适用



**24. 在建工程**

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2. 资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“42、租赁”的内容。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1. 无形资产的计价方法**

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34. 租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“42、租赁”的内容。

### 35. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

### 36. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 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。  
6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 本公司收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，公司销售医疗器械产品属于某一时点履行义务，公司主要的销售模式包括经销模式、直销和配送模式、海外销售模式。

各销售模式下收入确认的具体原则和时点如下：

经销模式：公司在经销商验货并签收后确认收入实现

直销和配送模式：公司在医院实际使用后按照使用量确认收入实现

海外销售模式：公司对境外销售收入确认政策和时间标准为公司将货物发出并报关出口，确认收入实现。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 39. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。
3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 租入资产的会计处理**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

**(1) 使用权资产**

使用权资产，是指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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

**(2) 租赁负债**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

**2. 出租资产的会计处理****(1) 经营租赁会计处理**

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

#### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行	2021 年 3 月 29 日，公司召开第四届第 7 次董事会会议、第四届第 2 次监事会会议审议通过《关于会计政策变更(新租赁准则执行)的议案》	详见下述“其他说明”

#### 其他说明

注：1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

#### 2. 会计政策变更的影响

执行修订后租赁准则的影响

单位：元

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	10,673,121.63	-207,958.34	10,465,163.29
使用权资产	--	2,060,210.63	2,060,210.63
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,184,473.53	1,184,473.53
租赁负债	--	667,778.76	667,778.76

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	10,539,383.29	-133,000.00	10,406,383.29



母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	--	1,736,857.46	1,736,857.46
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,057,632.32	1,057,632.32
租赁负债	--	546,225.14	546,225.14

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	690,116,229.19	690,116,229.19	
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	149,790,531.81	149,790,531.81	
应收账款	221,285,894.71	221,285,894.71	
应收款项融资			
预付款项	10,673,121.63	10,465,163.29	-207,958.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	522,340.76	522,340.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	168,613,662.37	168,613,662.37	
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	11,199,912.51	11,199,912.51	
流动资产合计	1,252,201,692.98	1,251,993,734.64	-207,958.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	107,724,368.01	107,724,368.01	
在建工程	55,067,106.50	55,067,106.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,060,210.63	2,060,210.63
无形资产	101,492,549.79	101,492,549.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	348,333.47	348,333.47	
递延所得税资产	21,552,164.86	21,552,164.86	
其他非流动资产	1,608,861.17	1,608,861.17	
非流动资产合计	287,793,383.80	289,853,594.43	2,060,210.63
资产总计	1,539,995,076.78	1,541,847,329.07	1,852,252.29
<b>流动负债：</b>			
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	90,291,822.86	90,291,822.86	
预收款项	7,909,856.35	7,909,856.35	
合同负债	82,877,185.27	82,877,185.27	
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	30,900,407.58	30,900,407.58	
应交税费	42,725,439.51	42,725,439.51	
其他应付款	59,085,332.20	59,085,332.20	
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		1,184,473.53	1,184,473.53

其他流动负债	53,870,807.74	53,870,807.74	
流动负债合计	367,660,851.51	368,845,325.04	1,184,473.53
<b>非流动负债：</b>			
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		667,778.76	667,778.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	88,171,554.01	88,171,554.01	
递延所得税负债	4,574,313.80	4,574,313.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,745,867.81	93,413,646.57	667,778.76
负债合计	460,406,719.32	462,258,971.61	1,852,252.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	345,852,000.00	345,852,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,527,980.01	22,527,980.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,422,736.65	92,422,736.65	
一般风险准备			
未分配利润	618,785,640.80	618,785,640.80	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,079,588,357.46	1,079,588,357.46	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,079,588,357.46	1,079,588,357.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,539,995,076.78	1,541,847,329.07	1,852,252.29

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	623,083,905.85	623,083,905.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	149,333,301.81	149,333,301.81	
应收账款	217,090,452.52	217,090,452.52	
应收款项融资			
预付款项	10,539,383.29	10,406,383.29	-133,000.00
其他应收款	3,887,720.18	3,887,720.18	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	163,152,649.69	163,152,649.69	
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	10,306,620.47	10,306,620.47	
流动资产合计	1,177,394,033.81	1,177,261,033.81	-133,000.00
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,665,263.00	3,665,263.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	102,762,590.24	102,762,590.24	
在建工程	52,985,898.74	52,985,898.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,736,857.46	1,736,857.46
无形资产	101,492,549.79	101,492,549.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	348,333.47	348,333.47	
递延所得税资产	21,427,449.09	21,427,449.09	
其他非流动资产	1,489,653.63	1,489,653.63	
非流动资产合计	284,171,737.96	285,908,595.42	1,736,857.46
资产总计	1,461,565,771.77	1,463,169,629.23	1,603,857.46
<b>流动负债:</b>			
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	90,849,897.65	90,849,897.65	
预收款项	7,909,856.35	7,909,856.35	
合同负债	82,877,185.27	82,877,185.27	
应付职工薪酬	30,623,519.76	30,623,519.76	
应交税费	41,266,333.76	41,266,333.76	
其他应付款	63,062,262.99	63,062,262.99	
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		1,057,632.32	1,057,632.32
其他流动负债	53,870,807.74	53,870,807.74	
流动负债合计	370,459,863.52	371,517,495.84	1,057,632.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		546,225.14	546,225.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,654,620.10	15,654,620.10	
递延所得税负债	4,574,313.80	4,574,313.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,228,933.90	20,775,159.04	546,225.14
负债合计	390,688,797.42	392,292,654.88	1,603,857.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	345,852,000.00	345,852,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,527,980.01	22,527,980.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,422,736.65	92,422,736.65	
未分配利润	610,074,257.69	610,074,257.69	
所有者权益（或股东权益）合计	1,070,876,974.35	1,070,876,974.35	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,461,565,771.77	1,463,169,629.23	1,603,857.46

各项目调整情况的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	13%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京市春立正达医疗器械股份有限公司	15%
河北春立航诺新材料科技有限公司	15%
北京实跃长盛医疗器械有限公司	25%

#### 2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2021 年 12 月 17 日通过高新技术企业审核，高新技术企业证书号 GR202111003321，有效期三年，2021 年、2022 年、2023 年度企业所得税按 15%税率申报缴纳。

公司子公司河北春立航诺新材料科技有限公司于 2021 年 9 月 18 日通过高新技术企业审核，高新技术企业证书号 GR202113001237，有效期三年，2021 年、2022 年、2023 年度企业所得税按 15%税率申报缴纳。

#### 3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	316,309.33	377,452.12
银行存款	1,736,177,686.05	689,738,777.07
其他货币资金		
合计	1,736,493,995.38	690,116,229.19
其中：存放在境外的款项总额	62,764,579.13	148,440,813.24

其他说明

由于公司募集资金到账，导致银行存款大幅增加。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	123,479,643.85	143,107,645.54
商业承兑票据	4,116,293.29	6,682,886.27
合计	127,595,937.14	149,790,531.81

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	32,994,325.45	24,828,215.00
商业承兑票据		
合计	32,994,325.45	24,828,215.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	394,752,712.16
1 至 2 年	26,289,006.27
2 至 3 年	5,664,561.39
3 年以上	12,683,601.75
合计	439,389,881.57

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	439,389,81.57	100.00	39,196,868.99	8.92	400,193,012.58	247,671,243.18	100.00	26,385,348.47	10.65	221,285,894.71
其中：										
合计	439,389,81.57	/	39,196,868.99	/	400,193,012.58	247,671,243.18	/	26,385,348.47	/	221,285,894.71

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	394,752,712.16	19,737,635.60	5.00
1 至 2 年	26,289,006.27	3,943,350.94	15.00
2 至 3 年	5,664,561.39	2,832,280.70	50.00
3 年以上	12,683,601.75	12,683,601.75	100.00
合计	439,389,881.57	39,196,868.99	8.92

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	26,385,348.47	12,811,520.52	0	0	0	39,196,868.99
合计	26,385,348.47	12,811,520.52	0	0	0	39,196,868.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	43,601,947.99	9.92	2,180,097.40
第二名	27,310,719.00	6.22	1,365,535.95
第三名	17,692,552.75	4.03	884,627.64
第四名	14,555,491.40	3.31	727,774.57
第五名	14,552,987.87	3.31	746,332.39
合计	117,713,699.01	26.79	5,904,367.95

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,440,161.07	97.18	2,159,776.90	20.64
1 至 2 年	215,985.88	2.82	8,305,386.39	79.36
合计	7,656,146.95	100.00	10,465,163.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

尚未履行完相关合同的预付货款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,634,200.00	21.34
第二名	467,918.51	6.11
第三名	450,000.00	5.88
第四名	388,847.10	5.08
第五名	354,841.37	4.63
合计	3,295,806.98	43.04

其他说明

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,489,954.17	522,340.76
合计	4,489,954.17	522,340.76

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	439,849.15
1 至 2 年	40,000.00
2 至 3 年	8,076,194.97
3 年以上	211,230.24
合计	8,767,274.36

## (2). 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	104,475.19	171,643.94
押金、保证金	378,571.52	397,578.52
其他	8,284,227.65	267,155.95
减：坏账准备	4,277,320.19	314,037.65
合计	4,489,954.17	522,340.76

## (3). 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	314,037.65			314,037.65
2021年1月1日余额在本期	314,037.65			314,037.65
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	3,963,282.54			3,963,282.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,277,320.19			4,277,320.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	314,037.65	3,963,282.54				4,277,320.19
合计	314,037.65	3,963,282.54				4,277,320.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应退货款	8,056,194.97	2-3 年	91.89	4,028,097.49
第二名	押金	128,828.00	3 年以上	1.47	128,828.00
第三名	其他	82,402.24	3 年以上	0.94	82,402.24
第四名	备用金	52,000.00	1 年以内	0.59	2,600.00
第五名	押金	50,000.00	1 年以内	0.57	2,500.00
合计	/	8,369,425.21	/	95.46	4,244,427.73

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,072,936.99	3,700,910.86	40,372,026.13	44,020,873.22	150,180.76	43,870,692.46
发出商品	2,032,760.61		2,032,760.61	414,437.08		414,437.08
在产品	18,721,759.80	123,310.48	18,598,449.32	22,906,051.53	196,741.51	22,709,310.02
库存商品	107,440,296.69	8,766,172.79	98,674,123.90	108,711,110.06	7,091,887.25	101,619,222.81
合计	172,267,754.09	12,590,394.13	159,677,359.96	176,052,471.89	7,438,809.52	168,613,662.37

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	150,180.76	3,605,227.30		54,497.20		3,700,910.86
在产品	196,741.51	82,138.49		155,569.52		123,310.48

库存商品	7,091,887.25	6,827,561.40		5,153,275.86		8,766,172.79
合计	7,438,809.52	10,514,927.19		5,363,342.58		12,590,394.13

注：公司根据预计售价减去销售费用及税金确定存货可变现净值，公司年末存货按照成本与可变现净值孰低计量。对不再使用/销售的存货、不能使用/销售的存货及呆滞存货三类库存全额计提跌价准备。转销的存货跌价准备金额为公司原已计提存货跌价准备的存货已使用或报废导致。

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣之进项税款	566,078.00	893,292.04
应收退货成本	11,082,709.62	10,306,620.47
预缴其他税款	8,687.42	
合计	11,657,475.04	11,199,912.51

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**☐适用 ☒不适用**(2). 期末重要的债权投资**☐适用 ☒不适用**(3). 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**☐适用 ☒不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**☐适用 ☒不适用**(3). 减值准备计提情况**☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	0			0
二、本期变动	0			0

三、期末余额	0			0
--------	---	--	--	---

## (2)未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,389,835.89	107,724,368.01
固定资产清理		
合计	111,389,835.89	107,724,368.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	31,313,858.98	124,525,563.70	3,079,773.62	2,966,996.06	161,886,192.36
2. 本期增加金额		13,977,244.40	1,592,286.01	1,052,220.26	16,621,750.67
（1）购置		13,977,244.40	1,592,286.01	1,052,220.26	16,621,750.67
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		417,224.76	252,900.00	11,946.90	682,071.66

( 1) 处置或 报废		417,224.76	252,900.00	11,946.90	682,071.66
4. 期 末余额	31,313,858.98	138,085,583.34	4,419,159.63	4,007,269.42	177,825,871.37
二、累计折旧					
1. 期 初余额	5,230,140.54	45,127,636.35	2,254,385.66	1,549,661.80	54,161,824.35
2. 本 期增加金 额	1,044,333.36	10,844,586.31	349,836.12	669,742.28	12,908,498.07
( 1) 计提	1,044,333.36	10,844,586.31	349,836.12	669,742.28	12,908,498.07
3. 本 期减少金 额		386,780.94	240,255.00	7,251.00	634,286.94
( 1) 处置或 报废		386,780.94	240,255.00	7,251.00	634,286.94
4. 期 末余额	6,274,473.90	55,585,441.72	2,363,966.78	2,212,153.08	66,436,035.48
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	25,039,385.08	82,500,141.62	2,055,192.85	1,795,116.34	111,389,835.89

2. 期 初账面价 值	26,083,718.44	79,397,927.35	825,387.96	1,417,334.26	107,724,368.01
-------------------	---------------	---------------	------------	--------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,039,271.28	793,095.00		246,176.28	
合计	1,039,271.28	793,095.00		246,176.28	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	281,558,992.24	55,067,106.50
工程物资		
合计	281,558,992.24	55,067,106.50

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中关村科技园区大兴生物医药产业基地（大兴新生产基地）扩建生产厂房及设施工程一期工程	121,775,945.84		121,775,945.84	50,106,087.42		50,106,087.42
骨科植入物及配套材料综合建设项目	142,217,663.20		142,217,663.20	3,521,355.36		3,521,355.36
设备安装工程	17,534,690.14		17,534,690.14	1,439,663.72		1,439,663.72
其他零星工程	30,693.06		30,693.06			
合计	281,558,992.24		281,558,992.24	55,067,106.50		55,067,106.50

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

中关村科技园大兴生物医药产业基地（大兴新生产基地）扩建生产厂房及设施工程一期工程	18,429.65	5,010.61	7,166.99			12,177.60	71.47	71.47				自有资金及公开募集资金
骨科植入物及配套材料综合建设项目	94,470.38	352.13	13,869.63			14,221.76	15.05	15.05				自有资金及公开募集资金
合计	112,900.03	5,362.74	21,036.62			26,399.36	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,060,210.63	2,060,210.63
2. 本期增加金额	1,497,023.55	1,497,023.55
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,557,234.18	3,557,234.18
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,758,507.99	1,758,507.99
(1) 计提	1,758,507.99	1,758,507.99
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,758,507.99	1,758,507.99
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	1,798,726.19	1,798,726.19
2. 期初账面价值	2,060,210.63	2,060,210.63

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利实施许可		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	108,469,610.33	2,578,779.75			111,048,390.08
2. 本期增加金额	24,044,800.00	1,575,404.89	8,500,000.00		34,120,204.89
(1) 购置	24,044,800.00	1,575,404.89	8,500,000.00		34,120,204.89
(2) 内部研发					
(3) 企业					



合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	132,514,410.33	4,154,184.64	8,500,000.00		145,168,594.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,181,455.72	1,374,384.57			9,555,840.29
2. 本期增加金额	2,560,367.10	653,347.47	425,000.00		3,638,714.57
(1) 计提	2,560,367.10	653,347.47	425,000.00		3,638,714.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,741,822.82	2,027,732.04	425,000.00		13,194,554.86
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	121,772,587.51	2,126,452.60	8,075,000.00		131,974,040.11
2. 期初账面价值	100,288,154.61	1,204,395.18			101,492,549.79

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	348,333.47		219,999.96		128,333.51
合计	348,333.47		219,999.96		128,333.51

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,064,583.31	8,572,217.19	34,138,195.64	5,170,615.66
预计销售返利	29,172,529.77	4,375,879.47	53,630,863.40	8,044,629.51

应付退货款	47,169,660.78	7,075,449.12	39,924,844.49	5,988,726.67
递延收益	13,805,782.24	2,070,867.34	15,654,620.10	2,348,193.02
未实现内部损益	5,254,196.51	788,129.48		
合计	151,466,752.61	22,882,542.60	143,348,523.63	21,552,164.86

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收退货成本	11,082,709.62	1,662,406.44	10,306,620.47	1,545,993.07
固定资产加速折旧	24,936,057.95	3,740,408.69	20,188,804.86	3,028,320.73
合计	36,018,767.57	5,402,815.13	30,495,425.33	4,574,313.80

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,561,714.85	16,253.82
合计	1,561,714.85	16,253.82

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年	16,253.82	16,253.82	
2026 年	1,545,461.03		
合计	1,561,714.85	16,253.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置长期资产之预付款项	2,161,009.69		2,161,009.69	1,608,861.17		1,608,861.17
合计	2,161,009.69		2,161,009.69	1,608,861.17		1,608,861.17

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□ 适用 √ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

**33、交易性金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□ 适用 √ 不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	137,123,856.34	77,977,086.71
1 年以上	5,291,673.48	12,314,736.15
合计	142,415,529.82	90,291,822.86

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,414,916.14	尚未结算
第二名	2,022,485.37	尚未结算
合计	3,437,401.51	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		3,352,379.34
1 年以上	6,992,973.01	4,557,477.01
合计	6,992,973.01	7,909,856.35

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,404,470.77	61,123,906.56
1 年以上	21,136,198.24	21,753,278.71

合计	59,540,669.01	82,877,185.27
----	---------------	---------------

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,900,407.58	150,418,375.20	135,721,479.29	45,597,303.49
二、离职后福利-设定提存计划		8,149,122.24	7,479,330.31	669,791.93
三、辞退福利		129,158.34	129,158.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,900,407.58	158,696,655.78	143,329,967.94	46,267,095.42

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,626,814.14	133,862,310.34	121,552,429.84	38,936,694.64
二、职工福利费		2,935,992.35	2,935,992.35	
三、社会保险费	405,444.46	5,574,136.83	5,534,305.82	445,275.47
其中：医疗保险费	405,444.46	5,132,824.86	5,140,453.51	397,815.81
工伤保险费		441,311.97	393,852.31	47,459.66
生育保险费				
四、住房公积金		3,360,754.80	3,353,950.80	6,804.00
五、工会经费和职工教育经费	3,868,148.98	4,685,180.88	2,344,800.48	6,208,529.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,900,407.58	150,418,375.20	135,721,479.29	45,597,303.49

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,862,422.59	7,212,927.39	649,495.20
2、失业保险费		286,699.65	266,402.92	20,296.73
3、企业年金缴费				
合计		8,149,122.24	7,479,330.31	669,791.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,491,504.09	29,204,131.47
企业所得税	10,164,535.28	10,425,190.44
城市维护建设税	426,149.85	1,333,711.72
个人所得税	296,395.92	198,330.43
教育费附加	255,682.92	800,227.05
地方教育费附加	170,455.29	533,484.70
印花税	425,469.98	230,363.70
环保税	72,302.40	
合计	32,302,495.73	42,725,439.51

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	75,055,164.38	59,085,332.20
合计	75,055,164.38	59,085,332.20

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付利息

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售服务费	54,370,909.24	32,119,140.23
保证金	19,623,513.44	24,390,363.21
其他	1,060,741.70	2,575,828.76
合计	75,055,164.38	59,085,332.20

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,872,712.00	保证金
第二名	3,700,000.00	保证金
第三名	2,570,650.00	保证金
第四名	2,250,000.00	保证金
第五名	944,505.00	保证金
合计	14,337,867.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,226,469.52	1,184,473.53
合计	1,226,469.52	1,184,473.53

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	47,169,660.78	39,924,844.49
待转销项税额	3,820,615.57	3,674,567.34
未终止确认应收票据	24,828,215.00	10,271,395.91
合计	75,818,491.35	53,870,807.74

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明，包括利率区间：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、 租赁负债**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,249,739.50	1,924,654.50
减：未确认融资费用	23,269.98	72,402.21
减：一年内到期的租赁负债	1,226,469.52	1,184,473.53
合计		667,778.76

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,171,554.01	2,220,000.00	4,833,282.41	85,558,271.60	与资产相关的政府补助
合计	88,171,554.01	2,220,000.00	4,833,282.41	85,558,271.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陶瓷球头对陶瓷髌关节假体产业化项目补助	2,120,115.76			567,000.00		1,553,115.76	与资产相关
弧形 PEEK 椎体融合项目补助	1,064,800.00			199,650.00		865,150.00	与资产相关
人工关节北京市工程实验室创新能力建设项目补助	4,755,000.00			951,000.00		3,804,000.00	与资产相关
脊柱人工椎体内固	973,866.67			170,799.97		803,066.70	与资产相

定系统临床研究 与试验生产 能力建设 项目补助							关
国家创新 III 器械 微创单髁 膝关节假 体临床研 究成果转 化项目补 助	3,846,784.19			500,000.03		3,346,784.16	与资 产相 关
北京市通 州区经济 和信息化 局 2019 年度高精 尖产业发 展重点支 撑项目— 药品医疗 器械奖励 款	270,000.00			30,000.00		240,000.00	与资 产相 关
北京市通 州区经济 和信息化 局 2019 年度高精 尖产业发 展重点支 撑项目— 企业平稳 发展奖励 款	645,983.78			69,999.96		575,983.82	与资 产相 关
首都科技 领军人才 培养工程	258,736.37			258,736.37			与收 益相 关
产业引导 扶持资金	71,016,933.91			764,444.55		70,252,489.36	与资 产相 关/ 与收 益相 关

多孔钽修复材料及植入性产品开发与临床应用	840,000.00			806,151.49		33,848.51	与资产相关/ 与收益相关
通州区2020年度高精尖产业发展资金	879,333.33			515,500.04		363,833.29	与资产相关/ 与收益相关
关节假体研究与产业化项目	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关/ 与收益相关
钽改性生物医用钛合金材料研究成果转化项目		100,000.00				100,000.00	与收益相关
通州区2021年度高精尖产业发展重点支撑项目-技术改造和产业化(骨科植入物数字化车间建设项目)		1,920,000.00				1,920,000.00	与资产相关
通州区2021年度高精尖产业发展重点支撑项目-生物医药健康产业专项补助		200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	88,171,554.01	2,220,000.00		4,833,282.41		85,558,271.60	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	345,852,000.00	38,428,000.00				38,428,000.00	384,280,000.00

其他说明：

公司于 2021 年 12 月 30 日在上海证券交易所科创板首次公开发行人民币普通股 3,842.80 万股，公司股本由 34,585.20 万股增加至 38,428.00 万股。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 55、资本公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	20,727,980.01	1,028,700,292.23		1,049,428,272.24
其他资本公积	1,800,000.00			1,800,000.00
合计	22,527,980.01	1,028,700,292.23		1,051,228,272.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年 12 月 30 日，公司在上海证券交易所科创板发行上市，公开发行人民币普通股 3,842.80 万股，每股发行价格为人民币 29.81 元，募集资金总额人民币 1,145,538,680.00 元，扣除各项发行费用人民币 78,410,387.77 元，实际募集资金净额人民币 1,067,128,292.23 元。其中新增注册资本人民币 38,428,000.00 元，增加资本公积人民币 1,028,700,292.23 元。

## 56、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

## 57、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

## 58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

## 59、盈余公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,422,736.65	32,298,953.22		124,721,689.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	92,422,736.65	32,298,953.22		124,721,689.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司2021年度净利润的10%计提法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	618,785,640.80	373,587,994.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	618,785,640.80	373,587,994.67

加：本期归属于母公司所有者的净利润	322,360,736.79	283,373,280.95
减：提取法定盈余公积	32,298,953.22	27,800,074.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,375,560.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	908,847,424.37	618,785,640.80

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

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,107,229,430.90	253,599,079.82	937,559,589.28	256,868,716.67
其他业务	910,089.71		126,595.91	61,927.62
合计	1,108,139,520.61	253,599,079.82	937,686,185.19	256,930,644.29



## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,634,931.34	4,403,939.62
教育费附加	2,180,783.25	2,642,361.22
地方教育费附加	1,453,855.50	1,761,574.16
印花税	420,274.81	379,254.57
房产税	317,911.70	183,790.08
土地使用税	75,548.78	75,548.78
车船使用税	7,114.60	6,864.60
环保税	1,111,306.43	
合计	9,201,726.41	9,453,333.03

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	255,509,850.43	172,639,340.15
职工薪酬	74,154,813.64	62,096,795.34
办公费	4,309,736.27	2,532,462.66
其他	8,080,358.29	3,742,636.03
合计	342,054,758.63	241,011,234.18

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,348,946.87	12,847,023.99
中介机构费	5,360,549.65	9,015,932.72
折旧及摊销费	3,221,006.37	2,769,641.08
办公及差旅费	1,517,993.47	709,489.52
租赁及物业费	1,419,291.93	1,401,650.51
业务招待费	441,348.66	653,031.14
其他	3,361,619.92	3,823,710.87
合计	30,670,756.87	31,220,479.83

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,680,880.68	21,458,376.17
物料消耗	21,953,514.66	18,023,282.93
技术服务费	25,195,132.25	15,077,492.95
差旅及会议费	5,336,924.96	6,799,530.22
折旧及摊销	4,905,271.91	3,971,063.16
燃料动力费用	1,722,094.52	1,448,795.63
检验及试验费	10,644,070.51	2,621,249.32
其他	3,405,251.04	3,203,046.17
合计	104,843,140.53	72,602,836.55

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	10,755,551.89	6,267,146.07
汇兑损益	856,775.72	4,488,851.60
手续费及其他支出	256,550.63	141,599.50
合计	-9,642,225.54	-1,636,694.97

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

陶瓷球头对陶瓷髋关节假体产业化项目补助	567,000.00	567,000.00
弧形 PEEK 椎体融合项目补助	199,650.00	199,650.00
人工关节北京市工程实验室创新能力建设项目补助	951,000.00	951,000.00
脊柱人工椎体内固定系统临床研究与试验生产能力建设项目补助	170,799.97	170,800.00
国家创新 III 器械微创单髁膝关节假体临床研究成果转化项目补助	500,000.03	500,000.00
北京市通州区经济和信息化局 2019 年度高精尖产业发展重点支撑项目一药品医疗器械奖励款	30,000.00	30,000.00
北京市通州区经济和信息化局 2019 年度高精尖产业发展重点支撑项目一企业平稳发展奖励款	69,999.96	54,016.22
通州区 2020 年度高精尖产业发展资金	515,500.04	
多孔钽修复材料及植入性产品开发与临床应用	806,151.49	
首都科技领军人才培养工程	258,736.37	741,263.63
产业引导扶持资金	764,444.55	434,201.09
北京城市副中心首批重点企业“通八条”政策奖励	10,126,300.00	2,206,700.00
海外高层次人才奖励		100,000.00
稳岗补贴	26,255.16	249,780.53
专利补贴	504,940.00	396,246.25
中小企业国际市场开拓资金	1,194,400.00	307,331.00
“互联网+职业培训”补贴		672,000.00
税收返还	335,770.64	540,596.91
通州区“运河计划”2020 年度人才培养扶持经费	150,000.00	150,000.00
保险补贴	83,434.00	
其他小额补助	199,863.00	102,666.67
合计	17,454,245.21	8,373,252.30

其他说明：

无

## 68、投资收益

☐适用 ☒不适用

## 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

## 70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-12,811,520.52	-6,390,222.45
其他应收款坏账损失	-3,963,282.54	324,397.35
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-16,774,803.06	-6,065,825.10

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,514,927.19	-158,086.90
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-10,514,927.19	-158,086.90

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物	14,856.74	-158,177.16

资产及无形资产而产生的处置利得或损失		
合计	14,856.74	-158,177.16

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	10,970.00	25,899.00	10,970.00
罚款收入及其他	127,969.72	739,392.89	127,969.72
合计	138,939.72	765,291.89	138,939.72

计入当期损益的政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与日常活动无关的政府补助	10,970.00	25,899.00	与收益相关

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 75、营业外支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损		30,826.57	

失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	129,312.14	10,000.00	129,312.14
其他	222,559.76	973,412.61	222,559.76
合计	351,871.90	1,014,239.18	351,871.90

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,519,863.03	52,357,368.61
递延所得税费用	-501,876.41	-5,884,081.43
合计	45,017,986.62	46,473,287.18

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	367,378,723.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,106,808.51
子公司适用不同税率的影响	-132,389.03
调整以前期间所得税的影响	2,364,244.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,879.83
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	443,576.17
研发费用加计扣除	-13,591,132.90
所得税费用	45,017,986.62

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款净额		14,490,466.68
收到政府补助金额	14,851,932.80	7,970,553.69
收到存款利息及其他	1,865,561.57	4,624,621.14
合计	16,717,494.37	27,085,641.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	317,361,762.48	228,858,555.87
支付的往来款项净额	6,156,637.81	
手续费及其他支出	535,737.85	1,125,012.11
合计	324,054,138.14	229,983,567.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	9,017,960.04	2,381,917.82
合计	9,017,960.04	2,381,917.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费用	2,195,491.00	
合计	2,195,491.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	322,360,736.79	283,373,280.95
加：资产减值准备	10,514,927.19	158,086.90
信用减值损失	16,774,803.06	6,065,825.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,908,498.07	12,343,400.64
使用权资产摊销	1,758,507.99	
无形资产摊销	3,638,714.57	2,603,030.89
长期待摊费用摊销	219,999.96	219,999.96
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）	-14,856.74	158,177.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		30,826.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,221,129.54	-1,050,824.35
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,330,377.74	-7,388,000.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	828,501.33	1,503,918.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,578,624.78	22,603,499.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-225,076,495.45	-112,459,646.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,002,581.74	52,520,784.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,785,786.45	260,682,359.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,736,493,995.38	690,116,229.19
减：现金的期初余额	690,116,229.19	464,177,034.53
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	1,046,377,766.19	225,939,194.66



## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,736,493,995.38	690,116,229.19
其中：库存现金	316,309.33	377,452.12
可随时用于支付的银行存款	1,736,177,686.05	689,738,777.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,736,493,995.38	690,116,229.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			12,327,312.11
其中：美元	117,346.00	6.3757	748,162.89

欧元			
港币	14,162,364.51	0.8176	11,579,149.22
应收账款			30,084,556.96
其中：美元	4,718,611.08	6.3757	30,084,448.66
欧元	15.00	7.2197	108.30
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 83、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
陶瓷球头对陶瓷髋关节假体产业化项目补助	5,670,000.00	递延收益	567,000.00
弧形 PEEK 椎体融合项目补助	1,996,500.00	递延收益	199,650.00
人工关节北京市工程实验室创新能力建设项目补助	9,510,000.00	递延收益	951,000.00
脊柱人工椎体内固定系统临床研究与试验生产能力建设项目补助	2,500,000.00	递延收益	170,799.97
国家创新 III 器械微创单髁膝关节假体临床研究成果转化项目补助	5,000,000.00	递延收益	500,000.03
北京市通州区经济和信息化局 2019 年度高精尖产业发展重点支撑项目一药品医疗器械奖励款	30,000.00	递延收益	30,000.00
北京市通州区经济和	700,000.00	递延收益	69,999.96

信息化局 2019 年度高精尖产业发展重点支撑项目--企业平稳发展奖励款			
首都科技领军人才培养工程	1,000,000.00	递延收益	258,736.37
产业引导扶持资金	71,451,135.00	递延收益	764,444.55
多孔钽修复材料及植入性产品开发与临床应用	840,000.00	递延收益	806,151.49
通州区 2020 年度高精尖产业发展资金	880,000.00	递延收益	515,500.04
关节假体研究与产业化项目	1,500,000.00	递延收益	0.00
钽改性生物医用钛合金材料研究成果转化项目	100,000.00	递延收益	0.00
通州区 2021 年度高精尖产业发展重点支撑项目-技术改造和产业化(骨科植入物数字化车间建设项目)	1,920,000.00	递延收益	0.00
通州区 2021 年度高精尖产业发展重点支撑项目-生物医药健康产业专项补助	200,000.00	递延收益	0.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

本期公司出资成立全资子公司邢台市琅泰本元医疗器械有限公司、琅泰美康医疗器械有限公司、北京乐驰检测技术有限公司，公司将其纳入合并财务报表合并范围。

#### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京兆亿特医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械的销售	100.00		出资设立
河北春立航诺新材料科技有限公司	河北省	河北省	合金材料的生产与销售	100.00		出资设立
领航医疗器械有限公司	香港	香港	医疗器械的研发、销售	100.00		出资设立
北京实跃长盛医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械的销售	100.00		出资设立
邢台市琅泰本元医疗器械有限公司	河北省	河北省	医疗器械的生产、销售	100.00		出资设立
琅泰美康医疗器械有限公司	河北省	河北省	医疗器械的生产、销售	100.00		出资设立
北京乐驰检测技术有限公司	北京市	北京市	检验检测服务	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

## 9、其他

☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见本财务报表附注十二、2

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京高阳物资中心	其他
北京美卓医疗器械有限公司	其他

其他说明

根据相关法律法规及会计准则的认定，北京美卓医疗器械有限公司（以下简称“美卓”）不是法定的关联方，公司董事长兼实际控制人史春宝的表妹李俊霞、表妹夫郭福祥在美卓担任业务负责

人,并未对美卓占多数控制权,不能影响美卓的经营决策及产生重大影响。公司基于谨慎性原则,将其比照关联方披露,并提交董事会审议。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京高阳物资中心	销售商品		-124,374.13
北京美卓医疗器械有限公司	销售商品	5,851,873.27	15,692,045.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

### (5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用



## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	657.08	531.17

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京美卓医疗器械有限公司	5,334,131.79	266,706.59	5,023,394.12	251,169.71

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,995.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

经第四届董事会第十九次会议决议，公司 2021 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发人民币 1.30 元现金股利（含税），其中内资股东以人民币支付、H 股股东以港币支付，港币汇率以宣布派发股利之日前 7 个工作日中国人民银行公布的有关外汇的平均收市价折算。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 384,280,000 股，以此计算合计拟派发现金红利总额为人民币 4,995.64 万元（含税），占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 15.50%。2021 年度公司不送红股，不进行资本公积转增。以上利润分配预案已经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，尚需公司 2021 年度股东大会审议。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司主要从事外科植入物、仪器及相关产品的生产及买卖。根据本公司的内部组织架构、管理要求及内部报告制度，本公司的业务由单一个可报告分部构成，即外科植入物、仪器及相关产品的生产及买卖，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	412,933,488.57
1 至 2 年	26,289,006.27

2 至 3 年	5,664,561.39
3 年以上	12,683,601.75
合计	457,570,657.98

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	457,570,657.98	100.00	37,321,919.14	8.16	420,248,738.84	243,060,552.10	100.00	25,970,099.58	10.68	217,090,452.52
其中：										
其中：信用风险特征组合	401,890,884.42	87.83	37,321,919.14	9.29	364,568,965.28	239,836,834.60	98.67	25,970,099.58	10.83	213,866,735.02

合并范围内关联方组合	55,679,773.56	12.17			55,679,773.56	3,223,717.50	1.33			3,223,717.50
合计	457,570,657.98	100.00	37,321,919.14	8.16	420,248,738.84	243,060,552.10	100.00	25,970,099.58	10.68	217,090,452.52

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 其中: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	357,253,715.01	17,862,685.75	5.00
1 至 2 年	26,289,006.27	3,943,350.94	15.00
2 至 3 年	5,664,561.39	2,832,280.70	50.00
3 年以上	12,683,601.75	12,683,601.75	100.00
合计	401,890,884.42	37,321,919.14	9.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	25,970,099.58	11,351,819.56				37,321,919.14
合计	25,970,099.58	11,351,819.56				37,321,919.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	50,526,815.00	11.04	
第二名	43,601,947.99	9.53	2,180,097.40
第三名	27,310,719.00	5.97	1,365,535.95
第四名	17,692,552.75	3.87	884,627.64
第五名	14,555,491.40	3.18	727,774.57
合计	153,687,526.14	33.59	5,158,035.56

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,351,883.00	3,887,720.18
合计	4,351,883.00	3,887,720.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	291,556.13
1 至 2 年	40,000.00
2 至 3 年	8,076,194.97
3 年以上	128,828.00
合计	8,536,579.10

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	56,144.03	3,388,406.71
备用金	12,160.27	166,045.01
押金、保证金	368,571.52	387,678.52
其他	8,099,703.28	176,013.39
减：坏账准备	4,184,696.10	230,423.45
合计	4,351,883.00	3,887,720.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	230,423.45			230,423.45
2021年1月1日余额在本期	230,423.45			230,423.45
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,954,272.65			3,954,272.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,184,696.10			4,184,696.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	230,423.45	3,954,272.65				4,184,696.10
合计	230,423.45	3,954,272.65				4,184,696.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应退货款	8,056,194.97	2-3 年	94.37	4,028,097.49



第二名	押金	128,828.00	3 年以上	1.51	128,828.00
第三名	合并范围内往来款	82,123.25	1 年以内	0.96	
第四名	押金	50,000.00	1 年以内	0.59	2,500.00
第五名	押金	33,192.54	1 年以内	0.39	1,659.63
合计	/	8,350,338.76	/	97.82	4,161,085.12

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,165,263.00		8,165,263.00	3,665,263.00		3,665,263.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,165,263.00		8,165,263.00	3,665,263.00		3,665,263.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京兆亿特医疗器械有限公司	665,263.00			665,263.00		
河北春立航诺新材料科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京实跃长盛医疗器械有限公司		100,000.00		100,000.00		
邢台市琅泰本元医疗器械有		4,100,000.00		4,100,000.00		

限公司						
琅泰美康医疗 器械有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	3,665,263.00	4,500,000.00		8,165,263.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,108,569,693.61	265,985,030.79	932,062,552.11	259,923,998.36
其他业务	6,588,489.88	4,123,475.11	2,847,363.68	2,782,695.39
合计	1,115,158,183.49	270,108,505.90	934,909,915.79	262,706,693.75

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,856.74	第十节七、73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,465,215.21	第十节七、67、74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,902.18	第十节七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,588,425.46	
少数股东权益影响额		
合计	14,667,744.31	

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

☐适用 ☒不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.98	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.80	0.89	0.89

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：史春宝

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 28 日

**修订信息**

□适用 √不适用