



广州迈普再生医学科技股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-018

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁玉宇、主管会计工作负责人骆雅红及会计机构负责人(会计主管人员)孙治国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”之“(三)公司可能面对的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，最后公司敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 66,062,951.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项.....	67
第七节 股份变动及股东情况.....	90
第八节 优先股相关情况.....	99
第九节 债券相关情况.....	100
第十节 财务报告.....	101

## 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

（二）经公司法定代表人签名的年度报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：证券法务部。

## 释 义

释义项	指	释义内容
迈普医学、公司、本公司	指	广州迈普再生医学科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	袁玉宇
迈普医学有限	指	广州迈普再生医学科技有限公司，迈普医学前身
深圳迈普	指	深圳迈普再生医学科技有限公司，迈普医学全资子公司
德国迈普	指	Medprin Biotech GmbH，迈普生物科技（德国）有限公司，迈普医学全资子公司
中山迈普	指	中山迈普医学科技有限公司，迈普医学控股子公司
纳普生投资	指	广州纳普生投资合伙企业（有限合伙），迈普医学股东
纳同投资	指	广州纳同投资合伙企业（有限合伙），迈普医学股东
本报告期、报告期、2021 年年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
年度报告披露日	指	2022 年 4 月 21 日
上年同期、2020 年年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
医疗器械	指	直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，包括所需要的计算机软件
植入医疗器械	指	借助手术全部或者部分进入人体内或腔道（口）中，或者用于替代人体上皮表面或眼表面，并且在手术过程结束后留在人体内 30 日（含）以上或者被人体吸收的医疗器械
高值医用耗材	指	直接作用于人体、对安全性有严格要求、生产使用必须严格控制、价值相对较高的消耗型医用器械
CE 证书	指	欧盟对产品的认证，通过认证的产品可贴 CE 标识（Conformite Europeenne），是进入欧盟市场的通行证
神经外科	指	外科学中的一个分支，是在外科学以手术为主要治疗手段的基础上，应用独特的神经外科学研究方法，研究人体神经系统，以及与之相关的附属机构等结构的损伤、炎症、肿瘤、畸形和某些遗传代谢障碍或功能紊乱疾病，并探索新的诊断、治疗、预防技术的一门高、精、尖学科
生物材料	指	用于与生命系统接触和发生相互作用的，并能对其细胞、组织和器官进行诊断治疗、替换修复或诱导再生的一类天然或

		人工合成的特殊功能材料
人工合成材料	指	把不同物质经化学方法或聚合作用加工而成的材料,通常指高分子材料或无机材料
PEEK 材料	指	聚醚醚酮,为一种人工合成的半结晶热塑性材料,属特种高分子材料,具有耐辐照性、绝缘性稳定、耐水解,抗压,耐腐蚀等特点
氧化再生纤维素	指	以再生纤维为原料,通过选择性氧化处理,将再生纤维素的伯羟基氧化成羧基,从而获得氧化再生纤维素酸,其属于纤维素衍生物中的一种,具有良好的生物相容性、生物可降解性和无毒等特点
增材制造	指	材料加工的一种形式,与减材制造、等材制造技术相对应,通常采用材料逐层叠加的方法,利用三维模型数据直接进行零件或物理对象的制造
生物增材制造	指	将生物材料和/或生物单元(细胞/蛋白质等)按仿生形态学、生物体功能和细胞特定微环境等要求用增材制造原理(逐层叠加方法)制造出具有三维复杂结构支架的技术,主要包括生物材料打印、细胞打印等,“生物 3D 打印”是“生物增材制造”的一种俗称
人工硬脑(脊)膜补片	指	公司“可吸收硬脑(脊)膜补片”和“硬脑(脊)膜补片”的统称
颅颌面修补产品	指	公司在国内销售的“颅颌面修补系统”和在国外销售的“Customized cranio-maxillofacial repair system”的统称
I 类医疗器械	指	风险程度低,实行常规管理可以保证其安全、有效的医疗器械,实行产品备案管理
II 类医疗器械	指	具有中度风险,需要严格控制以保证其安全、有效的医疗器械,实行产品注册管理
III 类医疗器械	指	具有较高风险,需要采取特别措施严格控制管理以保证其安全、有效的医疗器械,实行产品注册管理

注:若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均因四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	迈普医学	股票代码	301033
公司的中文名称	广州迈普再生医学科技股份有限公司		
公司的中文简称	迈普医学		
公司的外文名称（如有）	Medprin Regenerative Medical Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Medprin		
公司的法定代表人	袁玉宇		
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号 E 区第三层		
注册地址的邮政编码	510700		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号 E 区第三层		
办公地址的邮政编码	510700		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.medprin.com">http://www.medprin.com</a>		
电子信箱	irm@medprin.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙小燕	李晓香
联系地址	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号 E 区第三层	广州高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号 E 区第三层
电话	020-32296113	020-32296113
传真	020-32296128	020-32296128
电子信箱	irm@medprin.com	irm@medprin.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	公司选定的信息披露报纸的名称为《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《证券日报》，登载年度报告的中国证监会指定网站的网址为巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	证券法务部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 层
签字会计师姓名	张风波、张慧颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 27 层及 28 层	刘恺、张冠峰	2021.7.26-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	153,785,686.53	123,511,821.40	24.51%	113,239,983.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,733,830.57	36,967,815.22	21.01%	27,680,391.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,334,854.87	22,232,939.94	4.96%	11,318,141.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,510,692.29	33,908,754.88	96.15%	31,272,498.14
基本每股收益（元/股）	0.79	0.75	5.33%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.75	5.33%	0.56
加权平均净资产收益率	10.23%	11.64%	-1.41%	9.71%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	746,569,716.44	447,939,659.82	66.67%	340,054,148.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	572,042,384.19	335,995,919.55	70.25%	299,028,104.33

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否



## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	32,515,128.53	36,222,235.35	34,601,672.19	50,446,650.46
归属于上市公司股东的净利润	10,395,879.49	10,526,702.97	11,124,808.29	12,686,439.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,684,495.43	8,561,885.63	5,665,964.09	1,422,509.72
经营活动产生的现金流量净额	5,195,742.22	15,518,030.31	10,545,551.15	35,251,368.61

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,797.53	-211,223.67	-769,115.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,323,115.13	12,793,230.48	13,868,506.58	
委托他人投资或管理资产的损益	6,097,024.12	4,892,211.49	5,494,493.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售	979,606.04	400,959.96	726,718.79	

金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	36,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,292.41	-289,014.80	-282,001.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-155,935.81		
减：所得税影响额	3,859,740.42	2,665,581.11	2,616,971.77	
少数股东权益影响额（税后）	72,939.23	29,771.26	59,379.68	
合计	21,398,975.70	14,734,875.28	16,362,249.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

受益于经济水平的发展，健康需求不断增加，中国医疗器械市场迎来了巨大的发展机遇，正处于快速发展期；我国人口基数大、人口老龄化增高、人均就诊次数及医疗费用不断增大，均在不断推动我国医疗技术与医疗器械行业的高速增长。2020年，我国医疗器械市场规模为7,721亿元，同比增长21.76%，远高于全球市场的增长率。以修复病损组织和器官（如牙科、皮肤、骨、血管支架等）为目的的修复材料和高性能植入器械等逐步进入临床应用或者试制阶段，带动了一批新兴生物医用材料和医疗器械产业的发展。

2016-2020 年中国医疗器械行业市场规模



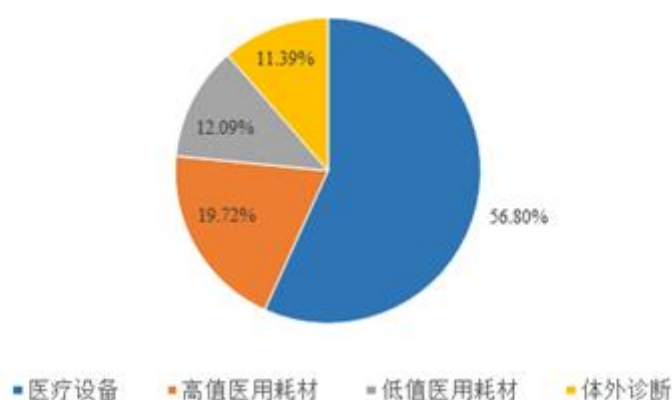
数据来源：《中国医疗器械蓝皮书（2021版）》

在党中央、国务院高度重视医疗器械行业的健康快速发展下，鼓励医疗器械创新发展的政策相继出台，这给我国医疗器械行业健康快速发展注入了巨大动力。随着全球制造业产能转移以及国内装备制造能力的提升，我国已经成为医疗器械的重要出口国，医疗器械出口规模逐年提升。根据Evaluate MedTech的统计，2018年全球医疗器械销售规模为4,278亿美元。其中，新兴市场尤其是中国，为全球最具潜力的医疗器械市场之一，产品普及与升级换代需求并存，近年来增长速度较快。根据《中国医疗器械行业发展报告（2021）》的显示，据不完全统计，2020年，我国医疗器械生产企业达26,465家，增幅达到46%；主营销售总收入达8,725亿元左右，比2019年的7,200亿元增加了1,525亿元，增幅达21%，仍处于快速发展的阶段。2021年12

月28日，工信部发布了《“十四五”医疗装备产业发展规划》，提到我国医疗装备产业高速发展，市场规模快速扩大，市场规模从2015年的4,800亿元增长到2020年的8,400亿元，年均复合增长率11.8%。

按照医械研究院的划分，医疗器械可以分为高值医用耗材、低值医用耗材、医疗设备、体外诊断四大类。其中，根据医械研究院的统计，2018年高值医用耗材的市场规模约为1,046亿元，占比约为20%，同比增长20.37%，根据中研产业研究院数据显示，2020年中国高值医用耗材市场规模约为1,350亿元，占医疗器械市场份额的21.53%，高值医用耗材是医疗器械行业重要的组成部分，亦是增长最快的细分领域。

2018年医疗器械细分市场占比情况



数据来源：医械研究院

未来几年，随着医疗改革进入深水期，高值医用耗材亦处于改革的关键时期，2019年07月国务院办公厅印发的《治理高值医用耗材改革方案》，2021年6月，国家医保局等八部门印发《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》，2021年9月，国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》等文件的推出明确了高值医用耗材的带量采购，提出常态化、制度化实施国家组织药品集中带量采购，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。带量采购将重塑市场格局，有利于行业集中度的提升；从长远来看，带量采购将促进医疗器械的专业化，凸显技术和创新优势，缓解产品同质化问题。在此趋势下，具有明显技术优势、多产品管线优势、市场竞争力良好的领先企业将能够迎接集采的考验，不断扩大其市场占有率。

公司是一家致力于结合人工合成材料特性，利用先进制造技术开发高性能植入医疗器械的高新技术企业。目前，公司是国内神经外科领域唯一同时拥有人工硬脑（脊）膜补片、颅颌面修补产品、可吸收再生氧化纤维素止血产品等植入医疗器械产品的企业，覆盖开颅手术所需要的关键植入医疗器械。报告期内，公司申请的可吸收再生氧化纤维素止血产品已首次取得国内医疗器械注册证，该产品是专门针对神经外科手术止血需求所开发的高性能止血产品，同时，该产品医疗器械注册证的取得，丰富了公司的产品组合和

应用领域，提高了公司的综合竞争力和市场拓展能力，其产业化将打破我国神经外科可吸收止血产品的长期进口垄断。此外，公司的可吸收医用胶已于2021年10月获得国家药品监督管理局注册审批受理，目前正处于审评中。这款产品主要用于神经外科手术硬脑（脊）膜辅助封闭并防止脑脊液渗漏，其溶胀性较低，可减少其膨胀后对周围组织的压迫行为，降低临床应用风险，如公司的可吸收医用胶顺利获批注册，将有望成为A股上市公司中首家生产该产品的企业。

未来，公司将致力于成为国内神经外科领域高性能植入医疗器械的领先企业，并建立国际品牌的竞争优势。同时，在保持神经外科领域产品竞争优势的基础上，公司将利用生物增材制造等技术优势及丰富的产业转化经验，延伸技术平台的应用至口腔科及其他外科领域，推进止血类、医用胶类、口腔修复类等产品线的建立，持续推出新产品，满足临床需求。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

### （一）公司的主营业务

公司是一家致力于结合人工合成材料特性，利用先进制造技术开发高性能植入医疗器械的高新技术企业。目前，公司是国内神经外科领域唯一同时拥有人工硬脑（脊）膜补片、颅颌面修补产品、可吸收再生氧化纤维素止血产品等植入医疗器械产品的企业，覆盖开颅手术所需要的关键植入医疗器械。同时，公司以临床需求为导向，充分发挥多技术平台的优势，拓展产品至多科室的应用，致力于成为植入医疗器械领域全球领先企业，提供卓越的产品，服务于全球患者。

公司在国内率先利用生物增材制造技术开发出用于神经外科手术的可吸收硬脑（脊）膜补片，该产品是入选中国科技部《创新医疗器械产品目录（2018）》的唯一一款脑膜产品、也是目录中仅有的9项“国际原创”产品之一。为丰富神经外科产品线布局，公司拓展建立了数字化设计与精密加工、选择性氧化及微纤维网成型、多组分交联及雾化成胶等先进制造技术平台，成功开发出系列创新产品。其中，颅颌面修补产品是国内少数基于 PEEK 材料并用于颅颌面缺损修补的产品，已实现在国内外多个国家的销售；可吸收再生氧化纤维素止血产品是专门针对神经外科手术止血需求所开发的高性能止血产品，其产业化将打破我国神经外科可吸收再生氧化纤维素止血产品的长期进口垄断；可吸收医用胶是国外神经外科手术中普遍使用的用于防止脑脊液渗漏的产品，目前该产品已于2021年10月获得国家药品监督管理局注册审批受理。同时，公司基于上述各技术平台进行跨科室的产品开发，逐步进入口腔科及其他外科领域。

### （二）公司主要神经外科产品及用途



产品图示	产品名称		产品用途
	人工硬脑（脊）膜补片	睿膜®（ReDura™）	主要用于硬脑（脊）膜缺损时的修补或替代
		睿康®（NeoDura™）	
	颅颌面修补产品	赛卢®（Recranio™）	主要用于颅颌面骨缺损修补
	可吸收再生氧化纤维素	吉速亨®（StypCel™）	在颅内手术中，当结扎或其他传统的止血方法无法操作或无效时，该产品作为辅助止血产品用于控制毛细血管、静脉及小动脉的渗血
	可吸收医用胶	睿固®（Immiseal™）	用于神经外科手术硬脑（脊）膜辅助封闭，防止脑脊液渗漏

除上述神经外科产品外，公司将利用生物增材制造等技术优势及丰富的产业转化经验，延伸技术平台的应用至口腔科及其他外科领域，推进止血类、医用胶类、口腔修复类产品线的建立。

### （三）公司的经营模式

#### （1）采购模式

依照《医疗器械生产质量管理规范》和 ISO13485 等医疗器械质量管理体系要求，公司制定了《采购管理制度》《采购控制程序》《设备采购及供应商管理程序》，对研发和生产所需的各类物料和资产采购进行管理，具体如下：

序号	采购流程	主要内容
1	采购申请	公司采购物资申购分原辅材料、固定资产及设备、服务和行政物资等，物资申购由需求部门提出申请，由公司授权人员进行审核和执行。
2	供应商选择	公司根据所供应物资的类别分别建立了对应的供应商管理制度，规范了供应商

序号	采购流程	主要内容
		的开发、选择和定期评估流程和规范，并建立《合格供方名录》。原则上，采购人员从《合格供方名录》中挑选供应商实施采购活动。
3	合同编制	(1) 采购人员根据采购申请，选择合适的供应商并编制合同或订单，经公司授权人员审核后由采购部门执行。 (2) 对于重要原材料，公司会签订长期协议（框架协议），然后单次下达订单采购。
4	采购跟进	采购人员依照合同或订单的预计到货时间，主动跟催供应商按时交货。
5	采购验收	公司制定严格的验收流程，验收部门对所购物资的品种、规格、数量、质量和其他相关内容进行验收，出具相应验收凭证。
6	退/换/补货处理	采购人员根据检验部门的检验结果，按照采购合同或订单与供应商进行交涉与处理。

对于供应商的选择和管理，根据不同类型物资分类建立管理制度，如原辅材料类的《供应商评估考核作业指导书》，资产设备类的《设备采购及供应商管理程序》，服务类的《服务供应商管理程序》。对于一般原辅材料和资产设备，由公司物流管理部、设备部组织收集、调查有合作潜力的厂商。原则上，原辅材料类供应商需具有生产资质和完善的质量管理体系，通过 ISO9001、ISO13485 等体系认证，必要时需要通过现场评审。对于关键物料的新增供应商，需由物流管理部组织评审，由质量部负责评审供应商的质量保证能力，研发部评审供应商的生产、技术能力，物流管理部评审供应商的供货能力和客户服务能力。对于重要、普通物料，由物流管理部内部评审，经审核后列入《合格供方名录》。

在合作过程中，公司会对重要供应商进行定期复审，开展动态管理，定时检查相关资质，每年进行一次综合评定。

## (2) 生产模式

公司结合销售计划、库存水平和生产周期制定产品的生产计划，在满足客户需求及合理库存的条件下，依托自身生产能力开展自主生产。对于定制化的产品，公司会结合客户要求、交货周期，接单排期生产后交付。

公司生产全过程严格按照医疗器械行业质量管理体系相关法规以及公司内部的质量管理体系进行。各产品线根据生产计划生产，执行《生产过程控制程序》，确保生产在受控条件下进行。其中，辐照灭菌等生产工序需由具有相关资质的企业进行实施，公司采用委外的方式，按照《委外灭菌确认控制程序》的要求进行控制管理。同时，公司建立和实施《标识和可追溯性控制程序》，以识别生产全过程的产品标识和检验状态，以防止不合格产品的非预期使用或交付，确保整个流程的可追溯性。

此外，对于3D打印设备，除代理业务外，公司采用自主设计委外加工并自行总装测试的生产模式，按照《委外加工控制程序》的要求实施，保证委托加工零部件的质量稳定性和功能有效性。

## (3) 销售模式

公司采用经销为主、直销为辅的销售模式。经过多年的运营，公司在经销商数量、终端医院覆盖范围及销售区域覆盖能力上都已拥有较强的竞争优势。公司已与境内外近600家经销商建立良好的合作关系，产品进入国内1000余家医院，国际市场覆盖欧洲、南美、亚洲、非洲等70多个国家和地区。

公司推广经销和配送经销相结合的两种方式，在“两票制”实施地区采用配送经销商负责物流配送，由专业化医疗器械推广服务商负责相关区域市场推广，在非“两票制”实施地区采用推广经销商模式，充分利用推广商在当地的营销推广渠道与市场资源。公司已经搭建了全球化的营销网络，拥有一支覆盖全国各地区的国内销售团队和一支主要由海外留学人员组成的国际销售团队，形成了从市场开拓、本地化产品注册、市场推广销售再到售后服务等一套完整的营销体系。

#### （4）研发模式

公司以自主研发为主，下设研发中心负责技术开发工作，包括研发部、临床中心、注册事务部等部门，具体流程如下：

序号	研发流程	主要内容
1	产品调研	营销中心根据公司产品战略，收集市场信息、临床需求以及同类产品的信息，提出拟开发产品的市场调查报告。
2	项目立项	研发部根据市场调查报告，编制《技术可行性分析报告》和《设计和开发立项书》，并提交技术委员会进行立项评审，通过后正式立项。
3	产品设计与开发	研发部负责产品设计和开发的策划、输入、输出等全过程，记录完整的器械主文档，并邀请工艺、质量、生产、物流、注册以及临床使用的专家进行评审，如必须，可包括医生或外部技术专家。
4	生产试制	研发部提交《生产/试验任务单》，生产部负责样品的生产，研发人员一起协作，共同解决生产过程可能出现的问题。
5	设计和开发验证	在设计验证阶段，至少应包括注册检验报告、动物实验报告、生物学评价报告、其他检测报告等。 对于计划在国内市场销售的产品，所有用于注册检验的产品应按照国家药监局发布的相关注册标准，在国家指定的测试机构进行测试。
6	设计和开发确认	设计和开发确认活动可采用临床评估、临床试验。其中，临床试验包含医院立项和伦理审查、省药监局备案、临床启动会、受试者入组、受试者随访、试验结果统计分析、临床试验报告出具等环节。
7	设计转换	为了确保产品能够重复稳定的生产，需要保证具备生产规范、操作者培训、生产设备、车间、监视和测量装置、原材料、器械主文档等要素，由质量部负责监督。
8	设计放行	当产品投放到新市场时，与法规要求的相符性由研发部组织实施确认，其中产品注册由注册事务部负责。
9	转产后跟踪	包括生产人员操作培训、设备运行情况、生产优率等要素。

#### （四）报告期内主要的业绩驱动因素

##### 概述



2021年度，公司继续按照董事会制定的长期发展计划和年度经营目标，一方面立足主营业务，坚持技术创新，从研发、生产、销售到公司治理等多方面提升企业竞争力，提高研发和销售能力，另一方面，提升营销管理质量，积极投资营销服务终端，增强公司品牌影响力，有效保证公司经营业绩的稳步增长。2021年度公司实现营业收入15,378.57万元，较上年增长24.51%，实现归属于上市公司股东的净利润4,473.38万元，较上年增长21.01%。

### **(1) 产品市场竞争力**

报告期内，公司的人工硬脑（脊）膜补片、颅颌面修补系统仍然是公司最主要的收入来源，分别占营业收入76.12%及18.78%。公司新增开发医院数量超过200家，累积覆盖超过1000家医院。

人工硬脑（脊）膜补片方面，随着国家对创新技术和产品的支持，公司进一步扩大人工硬脑（脊）膜补片的市场份额，提升产品的渗透率。截至年度报告披露日，公司脑膜产品已在江苏省、山东省、福建省集采成功中标，以技术和价格优势，获得了中标省份的较大市场份额，尽管各省集采政策不尽相同，但根据目前上述已开展带量采购的省份的实施情况来看，公司整体产品销量和市场占有率上有显著的增长趋势。报告期内，该产品实现销售收入11,706.74万元，较上年增长16.21%。

颅颌面修补系统方面，由于PEEK材料用于颅颌面修复在个体化匹配、医学影像兼容、生物力学性能等方面都优于传统的钛材料，随着人们物质生活条件以及对美学和治疗质量要求的提升，近年来PEEK材料的应用市场规模快速增长。公司具有扎实的数字化设计和精密加工技术能力，建立了标准化的团队协助服务模式，快速响应客户需求，已形成了较稳固的客户粘性和较高的技术与服务门槛，公司该产品于2016年9月首次取得医疗器械注册证以来，每年均保持较快的收入增长率；且该产品其能同时应用于颌面修复，公司努力探索拓展不同科室，如整形的应用，可进一步拓展产品的市场空间。报告期内，该产品实现销售收入2,888.59万元，较上年增长52.23%。

### **(2) 在研产品储备**

在研产品储备是公司保持持续发展的核心驱动力，对公司的长期盈利能力具有重大影响。公司目前已形成“预研一代、开发一代、销售一代”的多层次产品研发布局，新产品、新技术的不断推出将提高公司产品的市场竞争力，报告期内公司不断丰富和完善神经外科高值耗材产品管线，加快构建神经外科多产品壁垒，提升公司的盈利能力。截至年度报告披露日，公司主要研发项目情况详见“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“4、研发投入”情况。

### **(3) 营销架构优化，销售渠道拓展**

报告期内，公司调整营销架构管理，引入外企先进的营销思路，优化原有单兵作战的营销模式，在市场端、渠道端和客户端建立标准和流程化的协作机制；划分明确的区域管理，增强公司的营销管理力度，提升信息互通和资源下沉的效率。公司加大对市场培训和学术推广的专业化投入，推出的“围卢医话”云

讲坛已成为公司知名品牌活动，积极拓展市场对PEEK材料应用的认识，提升产品渗透率，为产品业绩增长提供有效支撑。同时，截至年度报告披露日，可吸收再生氧化纤维素止血产品已完成广东、湖南、湖北、重庆、江西、陕西、山东、内蒙古、甘肃、宁夏、深圳市、广州市等省份或地区的挂网，新增的神经外科渠道产品，形成了对客户的进一步绑定，有效增强了渠道能力。报告期内，公司销售渠道不断拓展，覆盖医院数量不断增加，公司产品已进入国内超1000家医院，产品和品牌渗透率不断攀升。预计未来覆盖医院数量将保持增长的趋势，进而为公司经营业绩保持持续增长提供有力支持。

#### **(4) 深化市场创新，提升国际品牌影响力**

截至报告期末，国际实现营业收入 2,213.78 万元，较上年增长 54.24%。完善的、国际化布局的销售网络有助于提升公司市场地位，扩大品牌影响力效应，更好地开拓市场。报告期内，国际市场覆盖欧洲、南美、亚洲、非洲等 70 多个国家和地区。在海外品牌建设方面，公司已通过相关海外运营号发布超 1000 篇长文，阅读量达 50000 以上人次。

公司自成立以来一直深耕于植入医疗器械领域，公司的核心产品之一可吸收硬脑（脊）膜补片“睿膜®”早在2011年3月便已取得欧盟CE证书，取得CE证书的产品，可加贴CE标志，表示该产品被批准进入欧盟市场。截至年度报告披露日，公司已取得4个产品的CE证书和CE Design证书。同时，公司的人工硬脑（脊）膜补片等产品已启动欧盟新医疗器械法规（MDR法规）的注册申报工作。

未来，公司将在持续关注产品质量控制的基础上，实施深度品牌宣传计划，进一步提升公司的品牌形象和价值。

### **三、核心竞争力分析**

#### **(一) 结合生物材料特性，多元先进制造技术平台为产品赋予较强的竞争力**

结合人工合成材料研究的技术积累，公司通过持续的自主研发逐步建立了包括生物增材制造、数字化设计与精密加工、选择性氧化及微纤维网成型、多组分交联及雾化成胶等多元化核心技术平台，依托上述技术平台开发出多个创新产品。

其中，生物增材制造技术与传统的制造技术相比，在复杂成型、精准度等方面具有不可比拟的优势，可实现生物材料仿生结构设计，使其微观结构更接近人体组织结构，解决了人工合成材料结构与人体组织存在差异、传统编制、热压成膜等加工技术制备的产品结构较致密，孔径不易控制，厚度均一性差等瓶颈。公司依托生物增材制造技术平台开发的人工硬脑（脊）膜补片具有独特的三维仿生多孔微纤维结构，与人体天然硬脑膜的微观结构高度相似，有利于新生细胞的附着迁移和增殖分化，在材料逐渐降解的同时，实现新生脑膜的再生修复。凭借领先的技术工艺和优异的产品性能，可吸收硬脑（脊）膜补片入选中国科技

部《创新医疗器械产品目录（2018）》，为仅有的9项“国际原创”产品之一。自产品上市以来，公司人工硬脑（脊）膜补片的市场占有率逐步提升，市场覆盖欧洲、南美、亚洲、非洲等70多个国家和地区。

在数字化设计与精密加工技术平台上，公司开发出颅颌面修补产品，是国内少数基于PEEK材料并用于颅颌面缺损修补的产品，具有较高的骨缺损匹配度。在选择性氧化及微纤维网成型技术平台上，公司开发出可吸收再生氧化纤维素止血产品，是国内少数实现产业化的氧化再生纤维素产品，具有良好的止血效果，其产业化将打破我国神经外科可吸收再生氧化纤维素止血产品的长期进口垄断。在多组分交联及雾化成胶技术平台上，公司开发出可吸收医用胶产品，具有低溶胀性、成胶后pH呈中性等特点，解决现有产品密封效果不佳、易堵塞等问题，并降低了对脑组织产生压迫等临床应用风险。

## （二）公司拥有突出的规模化产业转化能力

先进制造技术的应用及产业转化过程是一个长期积累的过程，涉及诸多复杂因素，其瓶颈已成为科技成果流产的重要原因之一。经过多年的发展，公司打造了一套涵盖基础研究、产业化研究、临床研究、产品注册、规模生产、市场推广的完整产业转化体系，积累了丰富的原创技术产业化经验，为公司的持续发展奠定了坚实基础。

生物增材制造技术作为公司的核心技术，其理论研究在诸多实验室、科研院校相对成熟，但能够成功实现产业转化的相对较少，其瓶颈在于该技术对生物材料的选择、生产环境的管控（温度、湿度、电压、转速等）等方面的要求较高，很难做到精准控制达到产业化的要求。对此，公司通过不断的实践和优化，对核心装备进行多次升级改进，解决了纤维增材制造转化应用过程中出丝不稳定、生产效率低等技术难题，利用此装备生产的可吸收硬脑（脊）膜产品是国内率先应用生物增材制造技术产业化的同类产品。

在生物增材制造技术产业化的过程中，公司在生物材料改性与加工、机械设计等方面积累了丰富经验，并将其应用于可吸收再生氧化纤维素止血产品、可吸收医用胶等产品的开发，充分展现出公司在技术转产方面的突出能力。以应用于神经外科的可吸收再生氧化纤维素止血产品为例，公司自主开发出选择性氧化及微纤维网成型技术，解决了传统氧化工艺存在的氧化均匀性差，氧化效率低等难题，并研制出可满足植入级医用材料生产的微纤维网成型设备。

## （三）科室多产品策略，提供整体解决方案

多年来，公司秉承以“技术创新”为驱动、以“临床需求”为导向、覆盖科室全产品线为核心原则，按照“预研一代、开发一代、销售一代”的产品梯度开发策略，不断优化及改善产品结构，提供整体解决方案。

截至报告期末，公司已获准注册4个III类、1个II类医疗器械产品，备案1个I类医疗器械产品，已取得4个产品的CE证书和CE Design证书，可吸收医用胶、PEEK颅颌面个体化修补系统处于国内注册报批阶段，口腔可吸收修复膜处于临床试验阶段，覆盖了神经外科、口腔科等多个科室。

围绕着神经外科手术需求，公司系列产品覆盖了神经外科脑膜修复、颅骨修补及快速止血等多方位临床需求，具体为：①新一代硬脑（脊）膜补片“睿康®”，与睿膜®共同提供了脑膜修复手术的解决方案；②基于PEEK材料的颅颌面修补系统“赛卢®”和处于临床试验阶段的可吸收医用胶产品“睿固®”，进一步完善了颅脑修复手术方案；③基于氧化纤维素的可吸收再生氧化纤维素止血产品“吉速亨®”2020年已取得欧盟 CE 证书，2021年8月，已首次取得国内医疗器械注册证，可为开颅手术中提供止血方案。上述产品为神经外科手术中需要使用的高值医用耗材提供了整体解决方案。

#### **（四）强大的技术团队，丰富的专利布局，保障行业领先的技术优势**

自成立以来，公司一直重视人才队伍搭建。经过多年沉淀，公司已经形成了一支由临床医学、材料学、生物医学工程、机械工程等多学科优秀人才组成的稳定、高效的研发团队，覆盖项目立项与基础研究、产品定型与性能测试、产品注册检验、产品临床试验、产品注册报批等全业务链条，具有克莱姆森大学、哥伦比亚大学、清华大学、北京大学、中山大学、华南理工大学等知名院校专业技术背景。截至2021年12月31日，公司本科以上学历人员占比为52.03%，整体学历水平较高。

凭借主要研发人员深厚的学术功底、丰富的实践经验、较强的自主创新能力，公司已形成丰富的专利布局。截至2021年12月31日，公司及子公司拥有已获授权的境内专利195项，境外专利25项，其中发明专利达121项；已受理未授权的境内专利申请76项，境外专利申请8项，其中发明专利申请78项。

依托较强的研发实力，公司先后被认定为博士后科研工作站（国家级）、国家知识产权优势企业、广东省创新型企业、广东省生物3D打印及植入医疗器械工程技术研究中心、广东省省级企业技术中心等，承担或参与的重大科研项目（省级以上）共11项，包括国家科技部高技术研究发展计划（863计划）、国家工信部工业转型升级（增材制造）项目、广东省重点领域研发计划“激光与增材制造”重大专项等。

#### **（五）完善的营销网络体系，保障市场和渠道优势**

报告期内，公司采用经销为主、直销为辅的销售模式。经过多年的运营，公司在经销商数量、终端医院覆盖范围及销售区域覆盖能力上都已拥有较强的竞争优势。公司已与境内外近600家经销商建立良好的合作关系，产品进入国内超过1000家医院，国际市场覆盖欧洲、南美、亚洲、非洲等70多个国家和地区。

公司已经搭建了全球化的营销网络，拥有一支覆盖全国各地区的国内销售团队和一支主要由海外留学人员组成的国际销售团队，形成了从市场开拓、本地化产品注册、市场推广销售再到售后服务等一套完整的营销体系。同时，公司积极参与或组织行业会议、学术研讨会等，直接与医学专家、行业专家等进行沟通交流，一方面有利于公司品牌壁垒的形成和新客户的开拓，另一方面有利于公司更迅速快捷地了解客户需求，及时知悉公司产品使用效果和未来改进方向，提升医生对公司产品的认可度及熟悉度，为公司进一步提高市场竞争力和扩大市场占有率提供了有力的市场和渠道保障。

#### **（六）强有力的质量控制体系，保证产品质量**

公司生产的主要产品属于III类医疗器械，直接关系到患者的健康和生命安全，其质量的可靠性和稳定性是衡量市场竞争力的重要指标。自设立以来，公司严格按照《医疗器械生产质量管理规范》、ISO13485、Medical Device Directive 93/42/EEC等国内外法规标准要求，建立了完善的质量管理体系，从原材料、产品到成品的各个环节都进行严格的产品质量把控。

在采购环节，公司制定了完善的供应商评价管理体系，对供应商进行定期评价和动态管理，从源头上控制产品质量。在生产环节，公司生产基地通过了《医疗器械生产质量管理规范》检查，生产环境全封闭并持续处于高洁净状态，达到行业先进水平。在销售环节，公司制定了已上市产品内控质量标准和检测方法，确保产品上市流通后质量的有效控制。

凭借严格的质量管理和有效的质量控制，公司目前已通过了ISO13485、《医疗器械生产质量管理规范》等质量体系认证，2014-2020年连续入选广东省质量信用A类医疗器械生产企业名单，为公司产品树立了高品质的品牌形象。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司经营业务参见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。主要财务数据同比变动情况如下表：

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	153,785,686.53	123,511,821.40	24.51%	
营业成本	27,088,103.93	20,403,492.66	32.76%	主要系颅颌面修补系统销售增长较快、占比上升，其毛利率低于人工硬脑（脊）膜补片，导致总体成本增长高于总体收入增长。
销售费用	48,594,177.50	40,123,297.15	21.11%	
管理费用	24,409,976.18	19,504,698.82	25.15%	
财务费用	682,414.24	201,433.28	238.78%	主要系本报告期适用新租赁准则，将租赁负债未确认融资费用确认为利息费用所致。
研发投入	41,658,606.43	27,912,324.00	49.25%	主要系本报告期研发项目投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	66,510,692.29	33,908,754.88	96.15%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-314,931,962.09	-91,768,376.71	-243.18%	主要系本报告期购买理财产品金额增加，以及总部基地建设支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	247,493,872.87	41,487,528.14	496.55%	主要系本报告期取得银行借款及首次发行股票收到募投资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,347,522.06	-16,702,999.90	91.93%	主要系本报告期筹资活动收到的金额增加所致。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	153,785,686.53	100%	123,511,821.40	100%	24.51%
分行业					
植入医疗器械	147,604,296.71	95.98%	120,454,787.30	97.52%	22.54%
其他	6,181,389.82	4.02%	3,057,034.10	2.48%	102.20%
分产品					
人工硬脑（脊）膜补片	117,067,442.71	76.12%	100,737,113.42	81.56%	16.21%
颅颌面修补系统	28,885,871.22	18.78%	18,974,692.25	15.36%	52.23%
3D 打印设备	5,890,721.24	3.83%	2,781,593.00	2.25%	111.78%
技术服务及其他	1,941,651.36	1.26%	1,018,422.73	0.82%	90.65%
分地区					
境内	131,647,917.34	85.60%	109,159,168.11	88.38%	20.60%
境外	22,137,769.19	14.40%	14,352,653.29	11.62%	54.24%
分销售模式					
直销	4,103,726.29	2.67%	3,376,212.97	2.73%	21.55%
经销	149,681,960.24	97.33%	120,135,608.43	97.27%	24.59%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
植入医疗器械	147,604,296.71	25,098,015.36	83.00%	22.54%	31.13%	-1.11%
分产品						
人工硬脑（脊）膜补片	117,067,442.71	13,207,087.32	88.72%	16.21%	17.90%	-0.16%
颅颌面修补系	28,885,871.22	10,832,648.97	62.50%	52.23%	46.82%	1.38%

统						
分地区						
境内	131,647,917.34	20,506,579.37	84.42%	20.60%	31.46%	-1.29%
境外	22,137,769.19	6,581,524.57	70.27%	54.24%	37.00%	3.74%
分销售模式						
经销	149,681,960.24	26,819,872.51	82.08%	24.59%	32.52%	-1.07%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
植入医疗器械	销售量	片	221,945.89	156,101.44	42.18%
	生产量	片	272,966.16	181,722.36	50.21%
	库存量	片	74,378.33	53,366.42	39.37%
其他	销售量	个	36	7	414.29%
	生产量	个	36	7	414.29%
	库存量	个	0	0	0.00%

注：1、人工硬脑（脊）膜补片的生产量为折算生产量，具体计算公式= $\sum(\text{某型号人工硬脑（脊）膜补片的规格面积} / 40\text{mm} * 60\text{mm} \text{型号人工硬脑（脊）膜补片的规格面积} * \text{某型号人工硬脑（脊）膜补片的生产量})$ 。

2、人工硬脑（脊）膜补片的销售量与库存量为折算销售量与库存量，具体计算公式与折算生产量类似。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销量同比增长原因：市场开拓，从而增加产品销量；

生产量同比增长原因：销售增长以及备货需求从而增加生产量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
植入医疗器械	直接材料	12,207,263.75	48.64%	8,390,995.17	43.84%	45.48%

植入医疗器械	直接人工	1,867,061.52	7.44%	1,556,705.27	8.13%	19.94%
植入医疗器械	制造费用	10,337,930.93	41.19%	8,752,407.57	45.73%	18.12%
植入医疗器械	运杂费	685,759.16	2.73%	439,507.67	2.30%	56.03%
其他	直接材料	1,631,107.44	81.96%	921,044.31	72.87%	77.09%
其他	直接人工	253,308.95	12.73%	249,188.91	19.72%	1.65%
其他	制造费用	92,678.56	4.66%	85,497.15	6.76%	8.40%
其他	运杂费	12,993.62	0.65%	8,146.61	0.64%	59.50%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	25,597,448.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	11,631,504.56	7.56%
2	第二名	4,318,913.44	2.81%
3	第三名	3,441,769.90	2.24%
4	第四名	3,190,045.18	2.07%
5	第五名	3,015,215.02	1.96%
合计	--	25,597,448.10	16.64%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,394,214.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比	81.56%



例	
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	9,969,613.44	46.75%
2	第二名	3,539,522.52	16.60%
3	第三名	2,441,513.88	11.45%
4	第四名	910,732.70	4.27%
5	第五名	532,831.88	2.50%
合计	--	17,394,214.42	81.56%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,594,177.50	40,123,297.15	21.11%	
管理费用	24,409,976.18	19,504,698.82	25.15%	
财务费用	682,414.24	201,433.28	238.78%	主要系本报告期适用新租赁准则，将租赁负债未确认融资费用确认为利息费用所致。
研发费用	25,875,405.33	16,279,614.84	58.94%	主要系本报告期研发项目投入增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
可吸收再生氧化纤维素	在颅内手术中，当结扎或其他传统的止血方法无法操作或无效时，该产品作为辅助止血产品用于控制毛细血管、静脉及小动脉的渗血。	2021 年 8 月首次取得国内医疗器械注册证	上市销售	进一步保持公司神经外科领域的优势地位
可吸收医用胶	主要用于神经外科手术硬脑（脊）膜辅助封闭，防止脑脊液渗漏。	2021 年 10 月已收到国家药品	取得产品注册证书并上市销售	扩大竞争优势

		监督管理局注册审批受理		
个体化 PEEK 颅颌面修补系统	在颅、颌面骨缺损的修补过程中, 患者的颅骨缺损存在各种可能的结构, 修补需求因患者而异。	2021 年 10 月已收到国家药品监督管理局注册审批受理	取得产品注册证书并上市销售	进一步保持公司神经外科领域的优势地位
可吸收医用胶自动喷涂装置	为了使喷涂效果更加均匀, 同时减轻医护人员的器械使用难度, 增强产品的临床使用体验, 本产品可在可吸收医用胶产品基础上增加电动喷涂、免组装、自清洁等辅助功能。	进入设计开发输出阶段	取得产品注册证书并上市销售	扩大竞争优势
口腔可吸收修复膜	主要用于在口腔软组织与骨缺损之间建立生物屏障, 防止上皮细胞和牙龈结缔组织长入骨缺损区, 辅助口腔内骨缺损愈合。	临床试验进行中	取得产品注册证书并上市销售	丰富口腔领域产品, 巩固和扩大竞争优势
PEEK-HA 牙种植体	主要是通过外科手术的方式, 将其植入人体缺牙部位的上下颌骨内, 待其手术伤口愈合后, 在其上部安装修复假牙装置。	产品设计阶段	取得产品注册证书并上市销售	丰富口腔领域产品, 巩固和扩大竞争优势
可吸收功能性创面修复补片	主要应用于创面缺损的修复与重建。本产品旨在解决现有普通敷料无促组织修复功能、敷料更换易造成二次伤害的问题, 及解决现有可降解生物敷料降解过快、存在病毒感染、免疫原风险等问题。	注册检验	取得产品注册证书并上市销售	扩大竞争优势
可吸收止血粉	主要用于大面积、不规则渗血创面的止血。本产品旨在解决现有产品止血效果差, 吸血后膨胀率高, 粘附性差的缺点。	产品转产阶段	取得产品注册证书并上市销售	丰富止血类产品, 巩固和扩大竞争优势
PEEK 颅颌面固定系统	本产品主要用于开颅术中的颅骨连接和固定。本产品具有生物力学特性优异、易获得良好的解剖复位、隔热性强、生物相容性好、良好的核磁兼容性等显著优势。	提交注册阶段	取得产品注册证书并上市销售	进一步保持公司神经外科领域的优势地位
钛合金内固定系统	本产品主要用于颅颌面外科手术中骨折的固定。本产品采用注册人	提交注册阶段	取得产品注册证书并上市销售	进一步保持公司神经外科领域的优势地位

	制开发,将进一步丰富颅颌面修补线产品的厚度与广度。			
聚醚醚酮颅颌面固定系统	本产品主要用于开颅手术中游离骨瓣的连接和固定。本产品具有术后美观、隔热性强、生物相容性好、生物力学特性优异、不影响术后脑部医学影像检查等显著优势。	提交注册阶段	取得产品注册证书并上市销售	进一步保持公司神经外科领域的优势地位

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	59	49	20.41%
研发人员数量占比	21.77%	20.76%	1.01%
研发人员学历			
本科	26	24	8.33%
硕士	15	10	50.00%
博士	5	6	16.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	27	25	8.00%
30~40 岁	31	24	29.17%
40 岁以上	1		

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	41,658,606.43	27,912,324.00	32,256,254.20
研发投入占营业收入比例	27.09%	22.60%	28.48%
研发支出资本化的金额 (元)	15,783,201.10	11,632,709.16	14,044,631.96
资本化研发支出占研发投入的比例	37.89%	41.68%	43.54%
资本化研发支出占当期净利润的比重	35.31%	31.56%	50.93%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

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

医疗器械产品相关情况

√ 适用 □ 不适用

截至年度报告披露日，公司在境内已取得 4 个 III 类医疗器械产品、1 个 II 类医疗器械产品注册证，具体情况如下：

序号	持有人	证书编号	管理类别	资质内容	发证部门	发证日期	有效期至	2021年期间是否有变化
1	迈普医学	国械注准 20173464684	III类	可吸收硬脑 (脊)膜补片	国家食品药品 监督管理总局	2017.12.08	2022.12.07	有
2	迈普医学	国械注准 20193130590	III类	硬脑(脊)膜 补片	国家药品监督 管理局	2019.08.19	2024.08.18	有
3	迈普医学	粤械注准 20192170486	II类	定制式矫治 器	广东省药品监 督管理局	2019.04.18	2024.04.17	-
4	深圳迈普	国械注准 20163131503	III类	颅颌面修补 系统	国家药品监督 管理总局	2021.02.23	2026.02.23	有
5	迈普医学	国械注准 20213140626	III类	可吸收再生 氧化纤维素	国家食品药品 监督管理总局	2021.8.18	2026.8.17	有

截至年度报告披露日，处于注册申请中的产品信息如下：

序号	产品类别	产品名称	适用范围	项目进展
1	III类	可吸收医用胶	用于神经外科手术硬脑(脊)膜辅助封闭，防止脑脊液渗漏。	注册发补中
2	III类	PEEK 颅颌面个体化修补系统	该产品配合颅颌面内固定系统，适用于颅颌面骨缺损修补	注册发补中

## 5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	200,957,870.80	153,330,485.65	31.06%
经营活动现金流出小计	134,447,178.51	119,421,730.77	12.58%
经营活动产生的现金流量	66,510,692.29	33,908,754.88	96.15%

净额			
投资活动现金流入小计	876,157,982.58	712,177,419.77	23.03%
投资活动现金流出小计	1,191,089,944.67	803,945,796.48	48.16%
投资活动产生的现金流量净额	-314,931,962.09	-91,768,376.71	-243.18%
筹资活动现金流入小计	304,166,503.24	47,447,528.82	541.06%
筹资活动现金流出小计	56,672,630.37	5,960,000.68	850.88%
筹资活动产生的现金流量净额	247,493,872.87	41,487,528.14	496.55%
现金及现金等价物净增加额	-1,347,522.06	-16,702,999.90	91.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项 目	同比增减	主要原因
经营活动现金流入小计	31.06%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	96.15%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动现金流出小计	48.16%	主要系本报告期购买理财产品金额增加，以及总部基地建设支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-243.18%	主要系本报告期购买理财产品金额增加，以及总部基地建设支出增加所致。
筹资活动现金流入小计	541.06%	主要系本报告期取得银行借款及首次发行股票收到募投资金所致。
筹资活动现金流出小计	850.88%	主要系本报告期支付IPO上市发行费用所致。
筹资活动产生的现金流量净额	496.55%	主要系本报告期取得银行借款及首次发行股票收到募投资金所致。
现金及现金等价物净增加额	91.93%	主要系本报告期筹资活动收到的金额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金净流量66,510,692.29元，本年度净利润44,701,289.01元，主要原因系：本期主要销售收款增加；本期收到增值税退税款；本期收到政府补助有部分尚未计入当期损益。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	6,097,024.12	11.82%	主要系本报告期公司购买理财产品产生收益所致。	否
公允价值变动损益	979,606.04	1.90%	主要系本报告期公司购买理财产品公允价值变动所致。	否
营业外收入	8,014,135.82	15.53%	主要系本报告期收到上市补助所致。	否
其他收益	10,323,115.13	20.01%	主要系本报告期收到政府补助所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,351,875.86	1.39%	11,691,027.92	2.57%	-1.18%	
应收账款	5,319,119.82	0.71%	7,745,402.68	1.70%	-0.99%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	21,177,298.62	2.84%	16,531,454.63	3.63%	-0.79%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	21,924,714.50	2.94%	20,627,923.84	4.53%	-1.59%	
在建工程	201,946,270.80	27.05%	97,354,533.96	21.38%	5.67%	总部大楼建设
使用权资产	7,589,866.41	1.02%	7,398,975.82	1.62%	-0.60%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	466,117.44	0.06%	3,351,934.78	0.74%	-0.68%	
长期借款	101,673,625.45	13.62%	47,503,308.14	10.43%	3.19%	基建贷款
租赁负债	6,621,336.43	0.89%	7,068,146.32	1.55%	-0.66%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	19,933.31	97.96			104,988	87,468		37,557.15
上述合计	19,933.31	97.96			104,988	87,468		37,557.15
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	194,370.00	未到期的保函保证金
其他流动资产	2,815.66	未到期的保函保证金计提的利息
无形资产	20,366,818.63	土地使用权抵押借款
合计	20,564,004.29	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	198,900,000.00	979,606.04	0.00	1,044,880,000.00	869,680,000.00	6,084,635.50	375,571,502.73	自有资金
其他				5,000,000.00	5,000,000.00	12,388.62		募投资金
合计	198,900,000.00	979,606.04	0.00	1,049,880,000.00	874,680,000.00	6,097,024.12	375,571,502.73	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	公司首次公开发行股票	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	0	0	0.00%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广州迈普再生医学科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1963号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）16,515,766股，每股面值人民币1.00元，发行价格15.14元/股，募集资金总额人民币250,048,697.24元，扣除与发行有关的费用人民币57,171,146.86元（不含税），募集资金净额人民币192,877,550.38元。以上募集资金已于2021年7月19日划至公司开立的募集资金专用账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的募集资金到账情况进行了审验，并出具华兴验字【2021】21000610135号《验资报告》。截至



2021年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币192,877,550.38元，均投入募集资金项目。公司已办理了募集资金专户的注销手续。募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	否	360,000,000	172,877,550.38	122,438,841.25	172,877,550.38	100.00%				不适用	否
植入医疗器械新产品研发项目	否	99,000,000	20,000,000	10,058,654.78	20,000,000	100.00%				不适用	否
补充流动资金	否	141,000,000	0							不适用	否
承诺投资项目小计	--	600,000,000	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	--	--			--	--
超募资金投向											
-											
合计	--	600,000,000	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行	不适用										

性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 143,949,649.22 元置换公司前期以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目的实际投资金额 143,949,649.22 元；使用募集资金 6,444,282.23 元置换公司以自筹资金预先支付发行费用 6,444,282.23 元（不含税）。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具了华兴专字[2021]21000610155 号《关于广州迈普再生医学科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金投资项目预先投入自筹资金的置换工作已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期内，公司募集资金已按计划使用完毕，相应的募集资金专户均已注销，不存在尚未使用的募集资金。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、公司《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》相关规定及公司与保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》的要求的规定，合法、合规、合理使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。
----------------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳迈普再生医学科技有限公司	子公司	植入医疗器械	50,000,000.00	46,339,319.16	43,174,123.44	29,728,885.65	12,103,757.08	9,255,580.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司始终以临床需求为导向，以“成为植入医疗器械领域全球领先企业，提供卓越的产品，服务于全球患者”为愿景，深入拓展产品技术应用平台，不断开发高性能植入医疗器械产品。

公司致力于提供神经外科高性能植入医疗器械的整体解决方案，将通过丰富的产品组合、严格的产品质量管理、完善的营销渠道，成为国内神经外科领域高性能植入医疗器械的领先企业，并建立国际品牌的竞争优势。同时，在保持神经外科领域竞争优势的基础上，公司将利用生物增材制造等技术优势及丰富的产业转化经验，延伸技术平台的应用至口腔科及其他外科领域，推进止血类、医用胶类、口腔修复类产品线的建立，持续推出新产品，满足临床需求。

未来，公司将在技术研发、产品转化、质量管理、市场销售、人才培养等方面建立更强的竞争优势，提升企业的核心竞争力，努力成为全球高性能植入医疗器械领域的领先企业，为全球患者提供更优质的产品和服务。

### （二）2022年公司发展规划

#### 1、贯彻公司发展战略

2022年，公司董事会将继续秉承对公司和全体股东利益负责的原则，始终贯彻和执行公司的发展战略，以临床需求为导向，在“成为植入医疗器械领域全球领先企业，提供卓越的产品，服务于全球患者”愿景的指引下，组织公司管理层和全体员工通过深入拓展产品技术应用平台，丰富产品组合，严格管理产品质量，完善和扩大营销渠道，建立具有影响力的品牌形象等手段和措施，努力成为全球高性能植入医疗器械领域的领先企业，为全球患者提供更优质的产品和服务。

#### 2、加强技术平台能力建设，提高研发水平与效率

2022年，公司持续拓展和深化四大技术平台在新领域的技术应用，包括拓展新的科室、新的适应症以及改进原有产品的使用形式等。同时，继续关注公司可吸收医用胶等在研产品的审批情况。未来，公司将通过多渠道、多科室、多技术平台模式，积极做好更长远的产品预研储备工作，同时，不断努力探索更多新的技术平台，开发更多的创新产品，为公司的长远发展奠定基础。

#### 3、完善营销体系建设，提升品牌影响力

2022年公司将以专业化、规范化、专题化打造公司品牌的核心目标。同时，在夯实原有神经外科产品市场的基础上，进一步打开可吸收再生氧化纤维素止血产品等新产品的市场布局，利用现有模式优势和品

牌效应，依托原有产品和团队推进，打牢新产品基础，实现为做深做透市场、做大做强产品的销售目标而努力。公司将积极参与集中带量采购，以价换量的效应将有利于公司销量的提升，获取更多的市场份额，从而加快行业集中化的进程，对公司业绩产生积极的影响。

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

#### 4、提升生产效率，优化质量管理体系

2022年公司将配合销售需求按时按质按量完成生产任务，同时加强对总部基地生产线的建设。公司将进一步提高公司植入医疗器械产品的整体生产能力，降低生产成本，提升生产效率，解决公司优势产品的产能瓶颈，为未来经营业绩的持续增长提供有力支撑。同时，公司亦将确保产品的安全性和稳定性，按照《医疗器械生产质量管理规范》执行严格的质量控制措施，并通过更为完善的质量管理体系，对产品全周期进行有效管理。

#### 5、完善组织发展管理，打造专业化的人才管理与培养体系

人才是第一资源，是公司发展的核心力量。公司的人力资源发展将围绕公司战略规划，制定短中期规划。2022年，公司将确定各层级用人理念，明确人才需求，确定人才梯队及后备人员培养方案，同时加大研发人员、销售岗位人才的引进力度。

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

公司将进一步完善薪酬绩效激励体系，搭建职业晋升发展通道，充分激发、调动员工的积极性，主动性与创造性。

#### 6、提升规范运作和治理水平

2022年度，公司董事会将继续按照法律法规、规范性文件和监管部门的要求，不断完善公司各项治理制度和决策程序，提升股东大会、董事会、监事会和管理层决策效率和水平，为独立董事参与公司治理和履职提供必要的条件，同时积极安排公司董事、监事和高级管理人员参与资本市场法律法规培训，提升董事、监事和高级管理人员的履职能力。

#### 7、保证信息披露质量，注重投资者关系管理

2022年度，公司将严格按照国家法律法规及相关规范性文件的要求，继续规范信息披露工作，提升信息披露工作的整体质量，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，在资本市场树立良好的企业形象。投资者关系管理方面，公司将以广大投资者的切身利益为出发点，通过互动易平台、投资者咨询热线、公司邮箱等多方途径，加深投资者对企业的了解和信任，进一步促进双方形成良好、和谐、稳定的关系。

### （三）公司可能面对的风险及应对措施

#### 1、新产品研发及技术迭代的风险

公司所处行业属于知识密集型行业，对产品研发和技术创新能力要求较高。为确保公司持续保持研发创新的核心竞争力，公司需在精准、及时掌握市场需求和行业技术发展趋势的基础上，不断自主研发新技术及新产品。在新产品研发过程中，公司可能面临研发方向出现偏差、新产品研发投入成本偏高、研发进程缓慢甚至研发失败的风险。

由于新产品研发需经过项目立项与基础研究、产品定型与性能测试、产品注册检验、产品临床试验、产品注册报批等阶段，获得境内外相关监管机构颁发的产品注册证后方可上市销售，公司可能存在新研发产品无法及时完成注册的风险，进而延缓产品上市推广进程，并对公司经营业绩造成不利影响。

公司是一家研发与技术驱动的企业，多年来聚焦生物增材制造等系列先进制造技术，并逐步实现多产品的技术协同创新，最终形成了生物增材制造技术、数字化设计与精密加工技术、选择性氧化及微纤维网成型技术、多组分交联及雾化成胶技术等核心技术平台，基于上述技术平台所开发的产品具备较强的市场竞争力。

如果未来出现革命性的新技术，且公司未能及时应对新技术的迭代趋势，公司的技术存在被替代的风险，从而将会对公司的市场竞争力产生不利影响。

对此，公司将持续加强研发平台与技术创新能力建设，提高研发水平与效率。在广东省生物3D打印及植入医疗器械工程技术研究中心、广东省企业技术中心等研发平台的基础上，公司进一步强化创新驱动，整合科研资源，大力加强创新技术平台的建设，改善研发环境，引进专业人才，强化技术平台实力，以不断提升科技创新的供给能力。同时，结合公司在高性能植入医疗器械领域积累的先进制造技术与丰富的产业化经验，公司将不断提高整体研发水平与效率，为企业持续创新发展增添活力。

#### 2、政策变动存在的风险

公司是一家致力于结合人工合成材料特性，利用先进制造技术开发高性能植入医疗器械的高新技术企业，医保控费是公司所属高值医疗器械行业的政策主旋律，若“两票制”、“带量采购”、国家医保政策、“医药价格和招采失信事项目录清单”等国家政策发生变化，公司面临的压力和风险也随之增大，进而对公司的经营产生不利影响。

对此，公司在生产经营活动中根据国家有关医疗改革、监管政策方面的变化进行及时有效的经营调整，通过积极了解新政策的出台，参照行业法律法规和标准，制定与修订企业制度，不断规范企业内部管理，建立和完善营销体系，保证公司持续满足国家产业政策、行业政策以及相关行业标准的要求。

#### 3、终端医院市场拓展的风险

经过多年的运营，公司在经销商数量、终端医院覆盖范围及销售区域覆盖能力上已逐步提升。在国内

市场，公司产品已应用于国内1000余家医院；在国际市场，公司产品在全球70多个国家和地区销售。

但高值医用耗材行业的终端客户地域分布广阔，拓展渠道并搭建服务网络需要较长的周期。另外，针对人工硬脑（脊）膜及颅颌面修补产品，医院对同类产品招标公司数量有限，且是否开启招标工作存在较大不确定性，先入院的产品对后入院的产品会形成一定市场渠道壁垒。未来，若终端医院长时间不开启招标工作，引入新产品，或在招标过程中，受医生使用习惯、市场竞争情况的影响，公司未能中标，将不利于公司主要产品的推广，对公司持续经营能力产生重大不利影响。

对此，公司将继续完善营销体系建设，提升品牌影响力。在公司目前现有营销体系的基础上，适应业务增长需求及政策环境变化，不断优化架构，提升管理水平，通过专业能力及工作效率的提高，更好的服务于客户。同时公司将进一步搭建专业教育平台，加强与客户的合作，提升学术推广能力；通过举办各类专业教育活动，促进医疗新技术在国内的普及，帮助青年术者更快成长，打造公司专业的品牌形象。公司还将持续建设高效市场准入工作体系、不断优化渠道管理，同时加强营销体系信息化建设，保持敏锐的市场嗅觉，不断扩大现有产品的市场份额，加速新产品的上市，通过创新的产品组合，更好的服务于全球患者。

#### **4、市场竞争加剧的风险**

随着神经疾病发病率呈现高增长态势，神经外科高值医用耗材市场需求不断提升，众多国内外企业加入竞争，行业竞争较为激烈。未来，若公司不能在产品研发、质量管理、营销渠道等方面继续保持竞争优势，或上述国内外公司改变市场战略，采取降价、收购等手段抢占市场，可能会对公司的市场份额、财务状况等方面产生重大不利影响。

对此，公司将不断完善产品体系布局，打造成成熟的产业转化链条。目前公司已建立一套完整的技术研发、注册、生产转化的产业化体系。在未来的发展中，公司将持续以临床需求为导向，进一步完善产业化体系的布局，持续丰富多科室的产品结构。以“先进制造多技术平台”为支撑，以“科室全产品线开发”为目标，进行多方位项目的研发布局，形成“预研一代、开发一代、销售一代”的新产品研发梯度，实现新产品和新技术的快速转化，强化公司核心竞争力，并为公司未来可持续发展提供持续的内生动力。

#### **5、新冠疫情反复影响运营的风险**

国内疫情得到有效控制，海外疫情仍有一定反复，对全球经济运行、企业生产经营活动及正常医疗服务造成了一定的影响，从而在一定程度上影响了公司的经营情况。

对此，公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 11 月 03 日	公司会议室及公司展厅	实地调研	机构	广发基金、东方证券资管、华泰联合证券、国泰基金、中科沃土基金、理成资产、天贝合资产	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要及获证产品推广情况、竞争优势、带量采购政策影响、公司未来战略发展等。	详见公司于 2021 年 11 月 5 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021001）。
2021 年 11 月 16 日	公司会议室及公司展厅	实地调研	机构	天风证券、上投摩根、招商资管、德邦资管、互兴资本、东盈投资	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要及产品研发进展、产品应用领域、推广情况、带量采购政策影响、核心技术保护等。	详见公司于 2021 年 11 月 18 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021002）。
2021 年 11 月 23 日	公司会议室及公司展厅	实地调研	机构	中泰证券、圆信永丰、敦和资管、景领投资	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要及 PEEK 材料的应用趋势、产品的技术难点、医保覆盖情况、公司竞争优势等。	详见公司于 2021 年 11 月 25 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021003）。
2021 年 11 月 24 日	公司会议室及公司展厅	实地调研	机构	华安证券、长城基金、信达澳银、创金合信、鹏华基金、中融基金、安信基金	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要及 PEEK 材料的应用趋势、产品的技术难点、医保覆盖情况、公司竞争优势等。	详见公司于 2021 年 11 月 25 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021003）。
2021 年 12 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	方正医药、中信保诚基金、中信建投资管、中金基金、兴证全球基金、华宝基金、天弘基金、方正证券、盈峰资本、碧云银霞投资、银河基金、国融自营、新华基	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要、公司产品市场容量和竞争优势、可吸收再生氧化纤维素的生产和销售情况、带量采购政策影响、四大技术平台应	详见公司于 2021 年 12 月 16 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021004）。



				金、玖鹏资产、诺德基金、青榕资产、华泰柏瑞、西南自营、圆合资本、方正自营、中科沃土基金、悟空投资、招商资管、上投摩根、和谐汇一、明亚基金	用情况等。	
2021 年 12 月 15 日	公司会议室及公司展厅	实地调研	机构	前海森大昌、中信证券、正威国际集团、小草资本、祝融部落、东晟融通、华麒资本	介绍公司 2021 年前三季度经营情况概要、公司产品市场容量和竞争优势、可吸收再生氧化纤维素的生产和销售情况、带量采购政策影响、四大技术平台应用情况等。	详见公司于 2021 年 12 月 16 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：2021004）。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际，建立健全公司各项内部控制制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平，形成了股东大会、董事会、监事会及管理层相互监督制衡、相互分层的治理结构。报告期内，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，股东大会、董事会、监事会规范有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会。

（二）关于公司与控股股东及实际控制人：公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，不存在控股股东及实际控制人干涉公司具体运作和影响其经营管理独立性的情形。公司控股股东及实际控制人按照相关规章、制度严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东及实际控制人占用公司资金、公司为控股股东及其关联企业提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作，按规定出席董事会和股东大会，同时积极参加相关培训，深入学习相关法律法规，以勤勉、尽责的态度履行董事职责，维护公司和广大股东的合法利益。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考。

（四）关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表

专项核查意见。

（五）关于董事会专门委员会：公司下设审计委员会、战略委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的议事规则。其中审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（六）关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并逐步完善绩效考核标准和激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会指导人力资源部制定薪酬计划或方案，审查公司董事、监事及高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及深圳证券交易所官方网站等为刊登公司公告和其他需要披露信息的信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人完全分开，具有完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具备面向市场独立持续经营的能力。

### （一）资产完整性

公司具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司不存在资产、资金被现有股东及其关联方占用的情况。

### （二）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定产生，程序合法有效。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立性

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （四）机构独立性

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）业务独立性

公司拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售系统，具备面对市场独立开展业务的能力，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，不存在严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 05 月 07 日		1.审议通过《关于<2020 年度董事会工作报告>的议案》；2.审议《关于<2020 年度监事会工作报告>的议案》；3.审议通过《关于 2021 年度非独立董事、监事薪酬方案的议案》；4.审议《关于<公司 2020 年年度报告>的议案》；5.审议《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；6.审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构

					的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 06 月 16 日		<p>1.审议通过《选举公司第二届董事会非独立董事的议案》(累积投票制) 1.1 关于选举袁玉宇为公司第二届董事会非独立董事的议案; 1.2 关于选举骆雅红为公司第二届董事会非独立董事的议案; 1.3 关于选举吴佩婷为公司第二届董事会非独立董事的议案; 1.4 关于选举袁美福为公司第二届董事会非独立董事的议案; 1.5 关于选举郑海莹为公司第二届董事会非独立董事的议案; 1.6 关于选举姜黎为公司第二届董事会非独立董事的议案。</p> <p>2.审议通过《选举公司第二届董事会独立董事的议案》(累积投票制) 2.1 关于选举颜光美为公司第二届董事会独立董事的议案; 2.2 关于选举卢馨为公司第二届董事会独立董事的议案; 2.3 关于选举陈晓峰为公司第二届董事会独立董事的议案。3.审议通过《选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》(累积投票制)</p> <p>3.1 关于选举刘灵为公司第二届监事会非职工代表监事的议案; 3.2 关于选举莫梅玲为公司第二届监事会非职工代表监事的议案。4.审议通过《关于确定公司独立董事 2021 年度津贴的议案》。</p>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.95%	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	<p>1.审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程的议案》; 2.审议通过《关于修改&lt;股东大会议事规则&gt;等公司治理相关制度的议案》; 3.审议通过《关于 2021 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
袁玉宇	董事长、 总经理	现任	男	42	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	10,922,5 47	0	0	0	10,922,5 47	
骆雅红	董事、副 总经理、 财务总监	现任	女	54	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
龙小燕	董事、董 事会秘书	现任	女	38	2022年 04月06 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
袁美福	董事	现任	男	53	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	4,508,79 6	0	0	0	4,508,79 6	
郑海莹	董事	现任	女	50	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
姜黎	董事	现任	男	46	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
颜光美	独立董 事	现任	男	65	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
卢馨	独立董 事	现任	女	59	2021年 06月16 日	2024年 06月15 日	0	0	0	0	0	
陈晓峰	独立董	现任	男	66	2021年	2024年	0	0	0	0	0	

	事				06月16日	06月15日						
刘灵	监事会主席	现任	女	34	2021年06月16日	2024年06月15日	0	0	0	0	0	
莫梅玲	监事	现任	女	27	2021年06月16日	2024年06月15日	0	0	0	0	0	
庄贤	监事	现任	女	28	2021年06月16日	2024年06月15日	0	0	0	0	0	
王建华	副总经理	现任	男	54	2021年12月20日	2024年06月15日	0	0	0	0	0	
吴佩婷	董事、董事会秘书	离任	女	36	2021年06月16日	2022年01月24日	0	0	0	0	0	
李斯华	监事	离任	女	31	2020年04月26日	2021年06月15日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	15,431,343	0	0	0	15,431,343	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，监事李斯华因任期满，不再担任公司第二届监事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李斯华	监事	任期满离任	2021年06月15日	第二届监事会换届
莫梅玲	监事	被选举	2021年06月16日	第二届监事会换届
王建华	副总经理	聘任	2021年12月20日	被聘任为副总经理，任期至第二届董事会届满
吴佩婷	董事、董事会秘书	离任	2022年01月24日	个人原因离职

## 2、任职情况

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

### (1) 董事

**袁玉宇先生：**1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，生物工程专业，医疗器械高级工程师（教授级）职称。曾任华东数字医学工程研究院院长；2007年4月至2008年3月，任广东冠昊生物科技有限公司研发主任；2018年7月至今，任华东数字医学工程研究院理事；2019年8月至今，任广州恒睿投资发展有限公司监事；2008年9月至今，任迈普医学董事长、总经理。

**骆雅红女士：**1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工业管理工程专业，非执业注册会计师。曾先后任利安达会计师事务所珠海分所项目负责人、珠海健帆生物科技股份有限公司董事、财务总监；2017年2月至2018年6月，先后任迈普医学有限财务总监、董事；2018年6月至今，任迈普医学董事、副总经理、财务总监。

**龙小燕女士：**1984年生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，应用化学专业。2011年入职于迈普医学，先后任研发部研发工程师、项目申报专员、知识产权部经理、法务部经理等，自2019年1月至今担任公司投资管理及法律事务部总监。2022年4月至今，任迈普医学董事、董事会秘书。

**袁美福先生：**1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任广州市帝景御园房地产开发有限公司监事，2004年8月至今，为广州市花都区狮岭庆隆尼龙带商行主要人员；2006年至今，为广州市花都区福恒织带厂的主要经营者；2013年5月至今，任广州市花都区狮岭镇合成历成一经济合作社社长；2019年11月至今，任广州福恒投资有限公司执行董事、总经理；2021年10月至今，任广州恒鼎投资责任公司执行董事、经理；2008年9月至今，任迈普医学董事。

**姜黎先生：**1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，计算数学专业。曾任中信资本市场有限公司投资经理、中信产业投资基金管理有限公司高级投资经理、中信并购基金管理有限公司高级副总裁、深圳信沃德旅游有限公司监事、通道万佛山侗寨旅游发展有限责任公司监事；2017年9月至今，历任国寿股权投资有限公司高级投资总监，现任董事总经理；2020年5月至今，任上海奥浦迈生物科技股份有限公司董事；2020年7月至今，任苏州微创骨科学（集团）有限公司董事；2020年7月至今，任上海竞微扶生医学科技有限公司董事；2018年9月至今，任迈普医学董事。

**郑海莹女士：**1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济系财会专业。曾任深圳市特发进出口公司会计、拓盈实业（深圳）有限公司财务部经理、润禾科技实业（深圳）有限公司财务总监；2016年1月至今，任深圳市中浩丰投资发展有限公司会计；2010年10月至2018年6月，任迈普医学有限监事；2018年10月至今，任迈普医学董事。

**颜光美先生：**1957年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，药理学专业。曾任美国国立卫生研究院精神卫生研究所访问研究员、美国礼来公司中枢神经系统研究所访问学者及美国印第安纳大学药理和毒理系访问学者、中山医科大学副校长，中山大学副校长；2001年10月至今，任中山大学教授、教育部科学技术委员会学部委员；2017年12月至今，任广州市赛普特医药科技股份有限公司首席科学家、董事；



2017年12月至今，历任广州威溶特医药科技有限公司董事、首席科学家，现任董事长；2020年6月至今，任深圳华大智造科技股份有限公司董事；2020年8月至今，任广州康盛生物科技股份有限公司独立董事；2021年5月至今，任科济生物医药（上海）有限公司独立董事；2018年11月至今，任迈普医学独立董事。

**卢馨女士：**1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，管理学专业，第十二届与第十三届全国人大代表。曾任珠海格力电器股份有限公司独立董事、金发科技股份有限公司独立董事、TCL集团股份有限公司独立董事、广东恒兴饲料实业股份有限公司独立董事；2004年至今，任暨南大学管理学院教授；2019年7月至今，任佳都科技集团股份有限公司独立董事；2020年6月至今，任广发证券股份有限公司监事；2021年4月至今，任广东生益科技股份有限公司；2021年8月至今，任深圳市农商银行独立董事；2018年11月至今，任迈普医学独立董事。

**陈晓峰先生：**1956年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，材料学专业。曾任山东轻工业学院（现为齐鲁工业大学）材料系教授、美国佛罗里达大学访问学者、广州南枫生物科技有限公司监事；2003年11月至今，任华南理工大学材料学院教授；2017年10月至今，任中国复合材料学会生物复合材料分会副主任委员；2020年3月至今，任赣江新区莱威再生医学材料科技有限公司首席科学家、董事长；2016年9月至今，现任佛山今兰生物科技有限公司首席科学家；2020年3月至今，任广州创尔生物技术股份有限公司独立董事；2020年10月，任杭州昊莱生物科技有限公司首席科学家；2018年11月至今，任迈普医学独立董事。

## （2）监事

**刘灵女士：**1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，林木遗传育种专业，助理研究员职称。曾任国家林业与草原局哈尔滨林业机械研究所助理研究员；2018年3月，历任迈普医学战略发展部项目专员、总经办高级专员，现任总经办主管；2019年12月至今，任迈普医学监事会主席。

**莫梅玲女士：**1995年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，药学专业。2018年7月至今任迈普医学研发高级助理；2021年6月至今任迈普医学监事。

**庄贤女士：**1994年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，档案学专业。2016年12月至今，任迈普医学人力资源部人事专员；2018年6月至今，任迈普医学职工代表监事。

## （3）高级管理人员

**袁玉宇先生：**本公司董事长、总经理，参见董事简历。

**骆雅红女士：**本公司董事、副总经理、财务总监，参见董事简历。

**王建华先生：**1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，生物医学电子学专业。1999年8月至

2017年4月，先后任强生（中国）医疗器械有限公司地区经理、大区经理、全国销售经理及全国营销总监；2018年8月至2021年4月，任上海浦卫医疗器械厂有限公司总经理；2021年4月至2021年8月，任上海昕健医疗技术有限公司营销总经理。2021年12月至今任迈普医学副总经理。

**龙小燕女士：**本公司董事、董事会秘书，参见董事简历。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁玉宇	广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年11月17日		否
袁玉宇	广州纳同投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年09月12日		否
袁玉宇	广州恒睿投资发展有限公司	监事	2019年08月29日		否
袁玉宇	华东数字医学工程研究院	理事	2018年07月01日		否
袁美福	广州福恒投资有限公司	执行董事、总经理	2019年11月07日		否
袁美福	广州恒鼎投资有限责任公司	执行董事、经理	2021年10月28日		否
袁美福	广州市花都区福恒织带厂	主要经营者	2006年05月15日		是
袁美福	广州市花都区狮岭庆隆尼龙带商行	主要人员	2004年08月10日		否
袁美福	广州市花都区狮岭镇合成历成一经济合作社	社长	2013年05月01日		是
姜黎	国寿股权投资有限公司	董事总经理	2017年09月18日		是
姜黎	苏州微创骨科学（集团）有限公司	董事	2020年07月27日		否
姜黎	上海奥浦迈生物科技股份有限公司	董事	2020年05月12日		否
姜黎	上海竞微扶生医学科技有限公司	董事	2020年07月27日		否
郑海莹	深圳市中浩丰投资发展有限公司	会计	2016年01月01日		是
颜光美	中山大学	教授	2001年10月01日		是
颜光美	教育部科学技术委员会	学部委员	2001年10月01日		否
颜光美	广州市赛普特医药科技股份有限公司	首席科学家、董事长	2017年12月01日		是
颜光美	广州威溶特医药科技有限公司	董事长	2017年07月07日		否
颜光美	深圳华大智造科技股份有限公司	董事	2020年06月23日		是
颜光美	广州康盛生物科技股份有限公司	独立董事	2020年08月14日		是
颜光美	科济生物医药（上海）有限公司	独立董事	2021年05月01日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢馨	暨南大学管理学院	教授	2004年01月01日		是
卢馨	佳都科技集团股份有限公司	独立董事	2019年09月02日	2022年07月01日	是
卢馨	广东生益科技股份有限公司	独立董事	2021年04月22日	2024年04月21日	是
卢馨	深圳市农商银行	独立董事	2021年08月26日		是
卢馨	广发证券股份有限公司	监事	2020年06月19日		是
陈晓峰	华南理工大学材料学院	教授	2003年11月01日		是
陈晓峰	佛山今兰生物科技有限公司	首席科学家	2016年9月1日		否
陈晓峰	中国复合材料学会生物复合材料分会	副主任委员	2017年10月01日		否
陈晓峰	赣江新区莱威再生医学科技有限公司	董事长、首席科学家	2020年03月04日		否
陈晓峰	杭州昊莱生物科技有限公司	首席科学家	2020年10月01日		是
陈晓峰	广州创尔生物技术股份有限公司	独立董事	2020年03月13日	2023年03月12日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 2021年度在公司任职的非独立董事根据其本人在公司的具体任职情况，按照公司薪酬制度确定和领取薪酬，不另行领取董事津贴。

(2) 2021年度不在公司任职的非独立董事不领取薪酬。

(3) 2021年度公司监事根据其本人在公司的具体任职情况，按照公司薪酬制度确定和领取薪酬，不另行领取监事津贴；其为履职所发生的费用，按照公司差旅费报销的规定报销。

(4) 公司第二届董事会独立董事采用固定津贴制度，2021年度的津贴标准为税前4,200元/月，按月发放。

(5) 2021年度在公司任职的高级管理人员根据其本人在公司的具体任职情况，按照公司薪酬制度确定和领取薪酬，不另行领取高级管理人员津贴。

根据公司制定的《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，薪酬与考核委员会所提出的公司董事薪酬计

划，须经董事会批准同意，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的2021年度薪酬方案均按照上述规定，履行了相应的审议程序。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
袁玉宇	董事长、总经理	男	42	现任	83.3	否
骆雅红	董事、副总经理、财务总监	女	54	现任	66.62	否
龙小燕	董事、董事会秘书	女	38	现任	46.04	否
袁美福	董事	男	53	现任		是
郑海莹	董事	女	50	现任		否
姜黎	董事	男	46	现任		否
颜光美	独立董事	男	65	现任	5.04	是
卢馨	独立董事	女	59	现任	5.04	否
陈晓峰	独立董事	男	66	现任	5.04	否
刘灵	监事会主席	女	34	现任	16.71	否
莫梅玲	监事	女	27	现任	14.69	否
庄贤	监事	女	28	现任	13.11	否
王建华	副总经理	男	54	现任	6.43	否
吴佩婷	董事、董事会秘书	女	36	离任	33.44	否
李斯华	监事	女	31	离任	4.57	否
合计	--	--	--	--	300.03	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第二十次会议	2021年03月09日		1.审议通过《关于批准公司报出财务报表及会计师出具的<审计报告>等相关报告的议案》；2.审议通过《关于审议公司<内部控制报告>的议案》；3.审议通过《关于会计政策变更的议案》；4.审议通过《关于修改<会计政策与会计估计制度>的议案》。
第一届董事会第二十一次会议	2021年04月13日		1.审议通过《关于<2020年度总经理工作报告>的议案》；2.审议通过《关于<2020年度董事会工作报告>的议案》；3.审议通过《关于<2020年度独立

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			董事述职报告>的议案》；4.审议通过《关于 2021 年度非独立董事、监事薪酬方案的议案》；5.审议通过《关于<公司 2020 年年度报告>的议案》；6.审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；7.审议通过《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》；8.审议通过《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第一届董事会第二十二次会议	2021 年 06 月 01 日		1.审议通过《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》；1.1 关于选举袁玉宇为公司第二届董事会非独立董事的议案；1.2 关于选举骆雅红为公司第二届董事会非独立董事的议案；1.3 关于选举吴佩婷为公司第二届董事会非独立董事的议案；1.4 关于选举袁美福为公司第二届董事会非独立董事的议案；1.5 关于选举郑海莹为公司第二届董事会非独立董事的议案；1.6 关于选举姜黎为公司第二届董事会非独立董事的议案。2.审议通过《关于选举第二届董事会独立董事的议案》；2.1 关于选举颜光美为公司第二届董事会独立董事的议案；2.2 关于选举卢馨为公司第二届董事会独立董事的议案；2.3 关于选举陈晓峰为公司第二届董事会独立董事的议案。3.审议通过《关于确定公司独立董事 2021 年度津贴的议案》；4.审议通过《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第一次会议	2021 年 06 月 16 日		1.审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；2.审议通过《关于选举公司第二届董事会专门委员会成员的议案》；3.审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；4.审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；5.审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；6.审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》；7.审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》；8.审议通过《关于聘任公司审计监察部经理的议案》。
第二届董事会第二次会议	2021 年 06 月 16 日		1.审议通过《关于高级管理人员、核心员工设立专项资管计划参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售的议案》。
第二届董事会第三次会议	2021 年 07 月 13 日		1.审议通过《关于设立募集资金专户并授权签署募集资金监管协议的议案》。
第二届董事会第四次会议	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 14 日	1.审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程的议案》；2.审议通过《关于修改<股东大会议事规则>等公司治理相关制度的议案》；3.审议通过《关于修改<信息披露事务管理制

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			度>等公司治理相关制度的议案》；4.审议通过《关于 2021 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；5.审议通过《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；6.审议通过《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第五次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	1.审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的议案》；2.审议通过《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》。
第二届董事会第六次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	1.审议通过《关于 2021 年第三季度报告的议案》；2.审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；3.审议通过《关于修改<会计政策与会计估计制度>的议案》。
第二届董事会第七次会议	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	1.审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁玉宇	10	10	0	0	0	否	3
骆雅红	10	10	0	0	0	否	3
吴佩婷	10	10	0	0	0	否	3
袁美福	10	10	0	0	0	否	3
郑海莹	10	10	0	0	0	否	3
姜黎	10	10	0	0	0	否	3
颜光美	10	9	1	0	0	否	3
卢馨	10	9	1	0	0	否	3
陈晓峰	10	9	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，勤勉尽责地履行董事职责，高度重视公司规范运作，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳。同时公司独立董事对相关事项发表了独立意见，较好的发挥了独立董事的作用，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	卢馨、骆雅红、颜光美	4	2021年03月09日	审议以下议案：1.《关于批准公司报出财务报表及会计师出具的<审计报告>等相关报告的议案》；2.《关于审议公司<内部控制报告>的议案》；3.《关于会计政策变更的议案》；4.《关于修改<会计政策与会计估计制度>的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会及深圳证券交易所相关监管法规规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年04月13日	审议以下议案：1.《关于<公司2020年年度报		无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
				告>的议案》；2.《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；3.《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》。			
			2021 年 08 月 26 日	审议以下议案：1.《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》；2.《关于审计监察部2021年上半年工作总结及下半年工作计划的议案》。		无	无
			2021 年 10 月 25 日	审议以下议案：1.《关于 2021 年第三季度报告的议案》；2.《关于修改<会计政策与会计估计制度>的议案》；3.《关于审计监察部 2021 年第三季度工作总结及第四季度工作计划的议案》。		无	无
战略委员会	袁玉宇、骆雅红、颜光美	1	2021 年 04 月 09 日	审议以下议案：1.《关于<2020 年度董事会工作报告>的议案》；2.《关于<公司 2020 年年度报告>的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会及深圳证券交易所相关监管法规规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
提名委员会	袁玉宇、陈晓峰、颜光美	3	2021 年 06 月 01 日	审议以下议案：1.《选举公司第二届董事会非独立董事的议案》；2.	提名委员会就候选人资格进行了审	无	无



委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
				《选举公司第二届董事会独立董事的议案》； 3.《选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》。	查，一致通过所有议案。		
			2021年06月16日	审议以下议案：1.《关于聘任公司总经理的议案》；2.《关于聘任公司副总经理的议案》；3.《关于聘任公司董事会秘书的议案》；4.《关于聘任公司财务总监的议案》；5.《关于聘任公司证券事务代表的议案》；6.《关于聘任公司审计监察部经理的议案》。		无	无
			2021年12月20日	审议《关于聘任公司副总经理的议案》。		无	无
薪酬与考核委员会	颜光美、骆雅红、陈晓峰	2	2021年04月13日	审议《关于2021年度非独立董事、监事薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会及深圳证券交易所相关监管法规规则以及《公司章程》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年06月01日	审议《关于确定公司独立董事2021年度津贴的议案》。		无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	264
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	7
报告期末在职员工的数量合计（人）	271
当期领取薪酬员工总人数（人）	338
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	101
销售人员	56
技术人员	59
财务人员	11
行政人员	44
合计	271
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	26
本科	109
大专	76
高中及以下	54
合计	271

备注：公司生产人员包含了生产管理人员、质量管理人员、物流管理人员。

### 2、薪酬政策

公司以员工与公司共同发展为理念,高度重视员工的职业发展,坚持鼓励员工进行自我提升,并在内部

晋升管理以及薪酬管理上对员工的进步给与肯定及奖励，同时积极引入市场优质人才，并且逐步搭建科学的薪酬绩效政策，以吸引更多对公司发展带来帮助的人才。2021年公司加大对研发、营销相关的资源投入，并建立了合理的奖金激励方案，为公司的研发、销售层面提供了极大的推动。

### 3、培训计划

自公司成功上市后，正式进入快速发展阶段，为更好地应对不断变化的政策以及竞争激烈的外部环境，进一步提升员工的专业技能和工作绩效，在提升整体组织能力的同时增强公司行业竞争力，2021年公司开展的内部培训多达350多场，主要围绕研发、质量、体系和生产开展。为学习行业前沿知识，全年外出参与学习的员工有40余名。2022年，将结合公司战略与人才发展需要，在加强专业能力的同时，提升管理能力以及搭建内训师队伍。

不定期对公司控股股东及实际控制人、董事、监事及高级管理人员进行法律法规相关的培训，增强实际控制人行为规范和董事、监事及高级管理人员履职行为规范意识，促进公司规范运作，提升公司治理水平。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

#### （一）利润分配原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资汇报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持如下原则：（1）按法定顺序分配的原则；（2）存在未弥补亏损，不得向股东分配利润的原则；（3）同股同权、同股同利的原则；（4）公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

#### （二）利润分配形式

公司可采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### （三）利润分配的期间间隔

在公司当年实现的经审计的净利润为正数且当年公司累计未分配利润为正数的情况下，足额提取法定

公积金、盈余公积金后，若满足了公司正常生产经营的资金需求，公司每年至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股票股利分配。

#### （四）利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

#### （五）利润分配的条件和比例

1、现金分配的条件和比例：如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

上述重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且绝对金额超过3,000万元；

（2）公司未来十二个月内拟对投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

上述重大投资计划或重大现金支出事项需经过公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

2、发放股票股利的具体条件：公司经营状况良好，且董事会认为股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金利润分配后，采取股票分利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

#### （六）利润分配应履行的审议程序

1、利润分配方案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利

利润分配方案时，需经全体董事过半数表决同意，且经公司过半数独立董事表决同意。监事会在审议利润分配方案时，应充分听取外部监事的意见，并需经全体监事过半数表决同意。

2、股东大会在审议利润分配方案时，需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意。

3、公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

#### （七）董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的研究论证程序和决策机制

1、定期报告公布前，公司董事会应在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配的预案，独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、公司董事会制定具体的利润分配方案时，应遵守法律、法规和本章程规定的利润分配政策；利润分配方案中应当对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。

4、公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配方案，提交股东大会批准；公司董事会未做出现金利润分配方案的，应当征询独立董事和外部监事的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

5、董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

#### （八）利润分配政策调整

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会、监事会审议后方能提交股东大会批准，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。股东大会在审议利润分配政策调整时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

(1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

(2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

(3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

(4) 公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的20%；

(5) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

如出现以上五种情形，公司可对利润分配政策中的现金分红比例进行调整。除以上五种情形外，公司不进行利润分配政策调整。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	66,062,951.00
现金分红金额（元）（含税）	1.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6,606,295.10
可分配利润（元）	59,842,292.33
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 66,062,951.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利人民币 1.00 元（含税），共派发现金红利人民币 6,606,295.10 元（含税）。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和证监会有关法律法规等要求，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。主要包括以下内容：

严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》《股东大会网络投票细则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事制度》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司为建立防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的长效机制，根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，公司制定了《控股股东、实际控制人行为规范》《防范控股股东资金占用制度》《关联交易决策制度》，杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用行为的发生，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》《投资者关系工作管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责具体协调和组织信息披露事宜，积极开展、不断创新投资者关系管理，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及深圳证券交易所官方网站等为

刊登公司公告和其他需要披露信息的信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司制定《印章管理制度》，对各类印鉴公章在生产经营过程中不同使用场景下的保管责任、使用权限、审核职责、工作标准均做了明确规定，确保印鉴公章的安全、高效、规范使用。

截至报告期末，公司现行的内部控制制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够保证公司财务的真实性、准确性、完整性，能够确保公司所属资产的安全、完整，能够为公司各项业务的规范运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括： a、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； b、公司更正已公布的财务报告； c、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； d、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 (2) 财务报告重要缺陷的迹象包括： a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； b、未建立反舞弊程序和控制措施；	非财务报告内部控制缺陷标准出现下列情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷和一般缺陷： 1、公司经营活动违反国家法律、法规； 2、内部控制评价结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改； 3、高级管理人员和核心技术人员严重流失； 4、媒体频频曝光重大负面新闻，严重损害声誉。



	<p>c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>(1)符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>a、利润总额潜在错报 错报<math>\geq</math>利润总额 5%，且金额<math>\geq</math>500 万元</p> <p>b、资产总额潜在错报 错报<math>\geq</math>资产总额 3%</p> <p>c、营业收入潜在错报 错报<math>\geq</math>营业收入总额 3%</p> <p>(2)符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>a、利润总额潜在错报利润总额 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 5%，且金额<math>\geq</math>200 万元</p> <p>b、资产总额潜在错报资产总额 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 3%</p> <p>c、营业收入潜在错报营业收入总额 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额 3%</p> <p>(3)符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>a、利润总额潜在错报错报<math>&lt;</math>利润总额 3%</p> <p>b、资产总额潜在错报错报<math>&lt;</math>资产总额 1%</p> <p>c、营业收入潜在错报错报<math>&lt;</math>营业收入总额 1%</p>	-
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司认真贯彻和落实《中华人民共和国环境保护法》和《广州市环境保护条例》等有关法律法规，规范被评估企业环境保护管理流程，建立健全《公司环境保护管理办法》。公司未使用国家、行业明令禁止和淘汰的原材料。同时还制定了《安全生产管理制度汇编》。

报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

#### （1）股东权益保护

公司自上市以来严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行了信息披露，维护广大投资者的利益。公司十分重视投资者关系管理工作，积极通过包括调研交流、电话、邮件等方式进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

#### （2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，保护职工合法权益，同时建立起较为完善的绩效考核体系，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，为员工提供良好的劳动环境。

(3) 客户和供应商权益保护公司严格控制产品质量，制定了完善的供应商评价管理体系，对供应商进行定期评价和动态管理，从源头上控制产品质量。营销人员通过对新老客户的走访、收集客户满意度调查信息等，及时制定和改进营销政策，增强客户的信任度，构建了沟通协调、互利共赢的合作平台。

#### (4) 履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务。公司根据自身发展情况，引进与公司主营业务相匹配的人才，提供适量的就业机会。近两年，公司一直密切关注疫情发展态势，严格按照政府安排做好相关防控工作，自疫情发生以来，公司积极支持地方政府和客户单位疫情防控工作，曾捐助防护服、消毒酒精等抗疫物资，组织党员到街道、社区支援核酸大检测等，为抗击疫情贡献力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为响应国家乡村振兴战略，公司公益团队积极参与广东省发起的“千企帮千镇 万企帮万村”行动，践行企业社会责任，2021年12月，经与广州驻清远大麦山镇驻镇帮镇扶村工作队、大麦山镇政府对接后，决定在大麦山中学开展乡村振兴助学项目，设立“迈普医学大麦山镇中学奖学奖教基金”，为大麦山镇中学表现优良的学生和老师提供奖励资助，鼓励大家的学习和教学热情，共同推进瑶区学校教育的进步。

2022年2月25日，项目签约仪式在大麦山镇中学的操场上举行，迈普医学志愿者们与广州驻大麦山镇驻镇帮镇扶村工作队队长林伟铿、大麦山镇人大主席房叶华、大麦山镇中学校长覃万雄及50多名师生共同参加了签约活动。

未来3年，迈普医学希望持续与大麦山镇中学的师生一起携手，力所能及地在教学道路上提供帮助。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	袁玉宇	股份限售承诺	<p>1、本人自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。转让双方存在控制关系或者受同一实际控制人控制的，自发行人股票上市之日起 12 个月后，可豁免遵守前述规定。</p> <p>2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>3、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让所持公司股份；法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理</p>	2021 年 07 月 26 日	36 个月	正常履行中

			<p>人员股份转让的其他规定。4、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。6、在本人直接或间接持有或控制公司股份期间，本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。7、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>			
徐弢	股份限售承诺	<p>1、本人自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。转让双方存在控制关系或者受同一实际控制人控制的，自发行人股票上市之日起 12 个月后，可豁免遵守前述规定。2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。4、在本人直接或间接持有公司股份期间，本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。5、若本人违反上述承</p>	<p>2021 年 07 月 26 日</p>	36 个月	正常履行中	

			<p>诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>			
	<p>广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）； 广州纳同投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本企业自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。转让双方存在控制关系或者受同一实际控制人控制的，自发行人股票上市之日起 12 个月后，可豁免遵守前述规定。2、本企业所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本企业不得减持公司股份。4、在企业直接或间接持有公司股份期间，本企业将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。5、若本企业违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本企业将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>	<p>2021 年 07 月 26 日</p>	<p>36 个 月</p>	<p>正常 履行 中</p>
	<p>安徽汇智富创业投资有限公司；蔡婉婷；青城分享厚德千创新投资管理合伙企业（有限合伙）；广州黄</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本公司/本人/本企业自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人/本企业直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本公司/本人/本企业持有的公司股份发生变化的，本公司/本人/本企业仍将遵守上述承诺。2、在本</p>	<p>2021 年 07 月 26 日</p>	<p>12 个 月</p>	<p>正常 履行 中</p>

	<p>埔斐君产业投资 资产运营投资中心(有限合伙);广州黄埔永平科创股权投资合伙企业(有限合伙);广州领康投资合伙企业(有限合伙);广州市粤科知识产权运营投资中心(有限合伙);国寿成达(上海)健康产业股权投资中心(有限合伙);深圳市凯盈科技有限公司;苏州分享高新医疗产业创业投资企业(有限合伙);谭鹏程;唐莹</p>		<p>公司/本人/本企业持有公司股份期间,本公司/本人/本企业将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下,减持所持有的发行人股份;若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化,则本公司/本人/本企业愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。3、若本公司/本人/本企业违反上述承诺内容的,因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有,发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼,本公司/本人/本企业将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>			
	<p>袁美福</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本人自发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的,上述发行价为除权除息后的价格。3、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人持有的公司股份。本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的,在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内,遵守下列限制性规定:每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%;离职后半年</p>	<p>2021 年 07 月 26 日</p>	<p>12 个 月</p>	<p>正常 履行 中</p>

			<p>内，不得转让所持公司股份；法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。4、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。6、在本人持有公司股份期间，本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。7、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>			
	<p>骆雅红;吴佩婷</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本人自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。转让双方存在控制关系或者受同一实际控制人控制的，自发行人股票上市之日起 12 个月后，可豁免遵守前述规定。2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让所持公司股份；</p>	<p>2021 年 07 月 26 日</p>	<p>36 个 月</p>	<p>正常 履行 中</p>



			法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。4、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。6、在本人持有公司股份期间，本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用更新后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。7、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。			
	袁玉宇	股份减持承诺	<p>一、本人将严格遵守发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份；同时将严格遵守法律、行政法规和中国证监会关于持有期限、卖出时间、卖出数量、卖出方式、信息披露等规定，以及遵守证券交易所的业务规则。二、本人将长期持有发行人的股份。在锁定期满后，本人拟减持所持公司股份的，将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股份减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划。如果在锁定期满后两年内，本人减持所持公司股份的，减持价格应不低于发行人股票的发行价；若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。三、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。四、在遵守各项承诺的前提下，本人具体减持方案将根据届时市场情况及本人具体情况而定，并由发行人及时予以披露。采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划并予以公告；采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程</p>	2021 年 07 月 26 日	长期	正常履行中

			序前不减持。五、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。			
	徐弢	股份减持承诺	一、本人将严格遵守发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份；同时将严格遵守法律、行政法规和中国证监会关于持有期限、卖出时间、卖出数量、卖出方式、信息披露等规定，以及遵守证券交易所的业务规则。二、本人将长期持有发行人的股份。在锁定期满后，本人拟减持所持公司股份的，将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股份减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划。如果在锁定期满后两年内，本人减持所持公司股份的，减持价格应不低于发行人股票的发行价；若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。三、在锁定期届满后两年内，本人每年减持股份数量不超过本人在本次发行前直接或间接持有发行人股份总数的 25%。四、在遵守各项承诺的前提下，本人具体减持方案将根据届时市场情况及本人具体情况而定，并由发行人及时予以披露。采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划并予以公告；采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。五、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。	2021 年 07 月 26 日	长期	正常履行中
	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）；深圳市凯盈科技有限公司；唐莹	股份减持承诺	一、本公司/本人/本企业将严格遵守发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份；同时将严格遵守法律、行政法规和中国证监会关于持有期限、卖出时间、卖出数量、卖出方式、信息披露等规定，以及遵守证券交易所的业务规则。二、如果在锁定期满后，本公司	2021 年 07 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>/本人/本企业拟减持所持公司股份的，将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股份减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划。在锁定期满后两年内，本公司/本人/本企业减持所持公司股份的，减持价格不低于减持前最近一期经审计的每股净资产价格，减持数量累计不超过本公司在本次发行上市前所持有发行人股份总数的 100%。三、在遵守各项承诺的前提下，本公司/本人/本企业具体减持方案将根据届时市场情况及本公司具体情况而定，并由发行人及时予以披露。采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划并予以公告；采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。四、若本公司/本人/本企业违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本公司/本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。</p>			
	袁美福	股份减持承诺	<p>一、本人将严格遵守发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份；同时将严格遵守法律、行政法规和中国证监会关于持有期限、卖出时间、卖出数量、卖出方式、信息披露等规定，以及遵守证券交易所的业务规则。二、如果在锁定期满后，本人拟减持所持公司股份的，将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股份减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划。如果在锁定期满后两年内，本人减持所持公司股份的，减持价格应不低于发行人股票的发行价；若发行人上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。三、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。四、在遵守各项承诺的前提下，本人具体减持方案将根据届时市场情况及本人具体情况而定，并由发行人及时予以披露。采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计</p>	2021年07月26日	长期	正常履行中

			划并予以公告；采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。五、若本人违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本人将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。			
	广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）；广州纳同投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	一、本企业将严格遵守发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份；同时将严格遵守法律、行政法规和中国证监会关于持有期限、卖出时间、卖出数量、卖出方式、信息披露等规定，以及遵守证券交易所的业务规则。二、如果在锁定期满后，本企业拟减持所持公司股份的，将遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股份减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划。在锁定期满后两年内，本企业减持所持公司股份的，减持价格不低于股票发行价格，减持数量累计不超过本企业在本次发行上市前所持有发行人股份总数的 100%。三、在遵守各项承诺的前提下，本人具体减持方案将根据届时市场情况及本人具体情况而定，并由发行人及时予以披露。采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的 15 个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划并予以公告；采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。四、若本企业违反上述承诺内容的，因违反承诺转让股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼，本企业将无条件按上述所承诺的内容承担相应的法律责任。	2021 年 07 月 26 日	长期	正常履行中
	袁玉宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础	2020 年 06 月 30 日	长期	正常履行中

			上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。			
	徐弢	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司控股股东、实际控制人之一致行动人期间，本人及本人控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	深圳市凯盈科 技术有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司主要股东期间，本公司将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本公司将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本公司有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本公司将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本公司将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本	2020年06月30日	长期	正常履行中

			公司承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本公司对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本公司违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本公司将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。			
	袁美福	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司董事和主要股东期间，本人将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）；唐莹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司主要股东期间，本人/本企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人/本企业将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人/本企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人/本企业将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人/本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人/本企业违反上述承诺并造成发行人和其他	2020年06月30日	长期	正常履行中

			股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。			
	广州纳普生投资合伙企业(有限合伙);广州纳同投资合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司实际控制人控制的企业，本企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本企业将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本企业有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本企业将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本企业对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本企业违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本企业将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	骆雅红;吴佩婷	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司董事及高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	刘灵;莫梅玲;庄	关于同业竞争、	一、在作为公司监事期间，本人及本人控制的其	2021	长期	正常

	贤	关联交易、资金占用方面的承诺	他公司或企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	年 07 月 23 日		履行中
	陈晓峰;卢馨;颜光美	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、在作为公司董事期间，本人及本人控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与发行人及其全资、控股子公司之间产生关联交易。二、对于不可避免或有合理原因而发生的关联交易：1、本人将严格按照法律、法规和发行人《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定和要求，依法行使相关权利、履行相关义务，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权；2、本人将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则，依法与发行人签订规范的关联交易协议，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；3、本人将按照相关法律、法规、规章以及规范性文件的要求履行交易审批程序及信息披露义务；4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过本人对公司的控制权和经营决策权，谋取不当的利益或作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。三、如果本人违反上述承诺并造成发行人和其他股东经济损失的，本人将对发行人和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。	2020 年 06 月 30 日	长期	正常履行中
	广州迈普再生医学科技股份有限公司;姜黎;骆雅红;吴佩婷;徐弢;袁美福;袁	IPO 稳定股价承诺	公司股价稳定的具体措施分别为：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）在公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。以上措施的实施须符合相关法律法规	2021 年 07 月 26 日	36 个月	正常履行中



	玉宇;郑海莹		规的规定及监管部门的要求, 在不会导致公司股权结构不符合上市公司条件的基础上, 可综合考虑实施上述措施中的一项或数项, 以维护公司股价的稳定。			
	广州迈普再生医学科技股份有限公司	其他承诺	1、保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序, 回购公司本次发行上市的全部新股。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	袁玉宇	其他承诺	1、本人保证发行人本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如发行人不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序, 回购发行人本次发行上市的全部新股。	2020年06月30日	长期	正常履行中
	广州迈普再生医学科技股份有限公司	其他承诺	1、坚持技术创新, 加强人才建设, 提升公司核心竞争力 2、加快募投项目投资进度, 尽快实现项目预期效益 3、建立健全持续稳定的利润分配政策, 强化投资者回报机制 4、进一步规范公司治理, 为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障"	2020年06月30日	长期	正常履行中
	袁玉宇	其他承诺	"一、本人不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益, 切实履行对发行人填报即期回报的相关措施; 二、本人履行作为控股股东、实际控制人的义务, 忠实、勤勉地履行职责, 维护发行人和全体股东的合法权益; 三、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采取其他方式损害发行人利益; 四、本人将严格遵守发行人的预算管理, 本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对发行人的职责之必须的范围内发生, 本人将严格接受发行人监督管理, 避免浪费或超前消费; 五、本人将不会动用发行人资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动; 六、本人将尽最大努力促使发行人填补即期回报措施的实现; 七、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补即期回报措施的执行情况相挂钩, 并在发行人董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票 (如有投票/表决权); 八、若发行人未来实施股权激励, 本人将全力支持发行人将股权激励的行权条件等安排与发行人填补即期回报措施的执行情况相挂钩, 并在发行人董事会和股东大会审议该股权激励	2020年06月30日	长期	正常履行中

			励议案时投赞成票（如有投票/表决权）；九、本人将支持与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并投赞成票（如有投票/表决权）；十、若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的报刊或媒体公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、发行人所处行业协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给发行人或者投资者造成损失的，依法承担赔偿责任。”			
陈晓峰;姜黎;卢馨;骆雅红;吴佩婷;颜光美;袁美福;袁玉宇;郑海莹	其他承诺	“一、本人将不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；二、本人将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人将严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；三、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构的规定以及公司规章制度中关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；四、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现；五、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；六、若公司未来实施股权激励，本人将全力支持公司将股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）；七、本人将支持与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并投赞成票（如有投票/表决权）；八、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者投资者造成损失的，依法承担赔偿责任。”	2020年06月30日	长期	正常履行中	
广州迈普再生医学科技股份有限公司	其他承诺	一、根据《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，发行人已制定适用于公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后届时适用的《公司章程（草案）》及《公司上市后未来三年的股东分红回报规划》中予以体现。二、发行人在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草	2020年06月30日	长期	正常履行中	

			案)》及《公司上市后未来三年的股东分红回报规划》规定的利润分配政策; 确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或变更的, 应该满足该章程规定的条件, 经过详细论证后, 履行相应的决策程序。三、倘若届时发行人未按照《公司章程(草案)》及《公司上市后未来三年的股东分红回报规划》之规定执行相关利润分配政策, 则发行人应遵照签署的《关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。			
	陈晓峰;姜黎;刘灵;卢馨;骆雅红;莫梅玲;吴佩婷;颜光美;袁美福;袁玉宇;郑海莹;庄贤	其他承诺	因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2021年07月23日	长期	正常履行中
广州迈普再生医学科技股份有限公司		其他承诺	一、发行人将严格履行公司就首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。如发行人在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等负责人无法控制的客观原因导致的除外), 发行人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任, 并采取以下措施: (1) 及时、充分披露发行人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; (2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益, 并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议; (3) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因, 并向股东和投资者道歉; (4) 发行人因违反承诺给投资者造成损失的, 将依法对投资者进行赔偿。二、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 发行人将采取以下措施: (1) 及时、充分披露发行人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; (2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。三、如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对发行人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定, 发行人	2020年06月30日	长期	正常履行中

			自愿无条件地遵从该等规定。			
	徐弢;袁玉宇	其他承诺	<p>一、本人将严格履行本人在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。二、如本人未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）本人因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人业无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。四、如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2020年06月30日	长期	正常履行中
	陈晓峰;姜黎;刘灵;卢馨;骆雅红;莫梅玲;吴佩婷;颜光美;袁美福;袁玉宇;郑海莹;庄贤	其他承诺	<p>一、本人将严格履行本人在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。二、如本人未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）本人因违反</p>	2021年07月23日	长期	正常履行中

			<p>承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东的权益。四、如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
	<p>广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）；广州纳同投资合伙企业（有限合伙）；国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）；深圳市凯盈科技有限公司；唐莹；袁美福</p>	其他承诺	<p>一、本人/本企业将严格履行本企业在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。二、如本人/本企业未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业无法控制的客观原因导致的除外），本人/本企业自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）本人/本企业因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本企业将采取以下措施：（1）及时、充分披露本人/本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东的权益。四、如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所对本人/本企业因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人/本企业自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2020年06月30日	长期	正常履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)，对租赁准则进行了修订。按照相关规定，公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。详见2021年8月28日公司披露于巨潮资讯网的公告《关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告》(公告编号：2021-008)。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张凤波、张慧颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、4 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司租入办公、研发、生产、宿舍用房等，本报告期租赁费用合计为 210.87 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	104,488	37,410	0	0
银行理财产品	募集资金	500	0	0	0
合计		104,988	37,410	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同 标的	合同 签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉 及资产 的评估 价值(万 元)(如 有)	评估 机构 名称 (如有)	评估 基准 日(如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否 关联 交易	关联 关系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
广州迈 普再生 医学科 技股份 有限公 司	广东永 和建设 集团有 限公司	总部 基地 项目	2019 年 10 月 10 日			无		定额、 信息指 导价、 市场价 相结合	11,392. 58	否	无	建设中		无

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的公司子公司重大事项。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			51,969,248				51,969,248	51,969,248	78.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股			3,448				3,448	3,448	0.01%
3、其他内资持股			51,962,143				51,962,143	51,962,143	78.66%
其中：境内法人持股			20,291,879				20,291,879	20,291,879	30.72%
境内自然人 持股			31,670,264				31,670,264	31,670,264	47.94%
4、外资持股			3,657				3,657	3,657	0.01%
其中：境外法人持股			3,602				3,602	3,602	0.01%
境外自然人 持股			55				55	55	0.00%
二、无限售条件股份	49,547,185	100.00%	-35,453,482				-35,453,482	14,093,703	21.33%
1、人民币普通股	49,547,185	100.00%	-35,453,482				-35,453,482	14,093,703	21.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	49,547,185	100.00%	16,515,766				16,515,766	66,062,951	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

经深圳证券交易所《关于广州迈普再生医学科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]725号）同意，迈普医学发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“迈普医学”，证券代码“301033”。公司首次公开发行人民币股普通股（A股）16,515,766股，每股面值1.00元，发行价格为15.14元/股，本次发行后，公司总股本由49,547,185股变更为66,062,951股。

其中，公司首次公开发行中的14,093,703股人民币普通股股票自2021年7月26日起可在深圳证券交易所上市

交易。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据中国证监会出具的证监许可〔2021〕1963号文，同意本公司首次公开发行A股股票并在创业板上市（以下简称“本次发行”）的注册的申请。具体内容如下：

“一、同意你公司首次公开发行股票注册申请。

二、你公司本次公开发行股票应严格按照报送深圳证券交易所的招股说明书和发行承销方案实施。

三、本批复自同意注册之日起12个月内有效。

四、自同意注册之日起至本次公开发行股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告深圳证券交易所并按有关规定处理。”

经深圳证券交易所《关于广州迈普再生医学科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]725号）同意，迈普医学发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“迈普医学”，证券代码“301033”。公司首次公开发行中的14,093,703股人民币普通股股票自 2021 年7月26日起可在深圳证券交易所上市交易。

公司首次公开发行人民币普通股（A股）16,515,766股，每股面值1.00元，发行价格为15.14元/股，本次发行后，公司总股本由49,547,185股变更为66,062,951股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
袁玉宇		10,922,547		10,922,547	首发前限售股	2024年7月26日
徐弢		10,922,547		10,922,547	首发前限售股	2024年7月26日
袁美福		4,508,796		4,508,796	首发前限售股	2022年7月26日
深圳市凯盈科技有		4,246,049		4,246,049	首发前限售股	2022年7月26日

限公司							
唐莹		3,779,977		3,779,977	首发前限售股	2022年7月26日	
国寿成达(上海)健康产业股权投资中心(有限合伙)		3,267,436		3,267,436	首发前限售股	2022年7月26日	
广州纳普生投资合伙企业(有限合伙)		2,600,000		2,600,000	首发前限售股	2024年7月26日	
乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业—广州领康投资合伙企业(有限合伙)		1,543,385		1,543,385	首发前限售股	2022年7月26日	
蔡婉婷		1,497,083		1,497,083	首发前限售股	2022年7月26日	
华泰证券资管—招商银行—华泰迈普医学家园1号创业板员工持股集合资产管理计划		1,651,576		1,651,576	首发后可出借战略配售股	2022年7月26日	
其他首发前限售股		6,259,365		6,259,365	首发前限售股	2022年7月26日	
其他网下限售股		770,487		770,487	首发后限售股	2022年1月26日	
合计	0	51,969,248	0	51,969,248	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(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	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股股票	2021年07月13日	15.14	16,515,766	2021年07月26日	14,093,703		巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、中证网(www.cs.com.cn)、中国证券网(www.cnstock.com)、证券时报网(www.stcn.com)、证券日报网(www.zqrb.cn)《首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书》	2021年07月23日

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类
其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经深圳证券交易所《关于广州迈普再生医学科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]725号）同意，迈普医学发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“迈普医学”，证券代码“301033”。公司首次公开发行中的14,093,703股人民币普通股股票自 2021年7月26 日起可在深圳证券交易所上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,946	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	7,067	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
袁玉宇	境内自然人	16.53%	10,922,547	0	10,922,547	0			

徐弢	境内自然人	16.53%	10,922,547	0	10,922,547	0	
袁美福	境内自然人	6.82%	4,508,796	0	4,508,796	0	
深圳市凯盈科技有限公司	境内非国有法人	6.43%	4,246,049	0	4,246,049	0	
唐莹	境内自然人	5.72%	3,779,977	0	3,779,977	0	
国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.95%	3,267,436	0	3,267,436	0	
广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.94%	2,600,000	0	2,600,000	0	
华泰证券资管—招商银行—华泰迈普医学家园 1 号创业板员工持股集合资产管理计划	境内非国有法人	2.50%	1,651,576		1,651,576	0	
乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业—广州领康投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.34%	1,543,385	0	1,543,385	0	
蔡婉婷	境内自然人	2.27%	1,497,083	0	1,497,083	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无						
上述股东关联关系或	1、2020 年 5 月 31 日、2020 年 10 月 26 日，袁玉宇与徐弢签署了《一致行动协议》						

一致行动的说明	<p>及其补充协议，约定双方履行一致行动义务的期限自双方签署之日起至公司首次公开发行股票并在证券交易所上市后 60 个月；本协议期满后，双方如无异议，双方履行一致行动义务的期限自动续期 60 个月。袁玉宇和徐弢已在《一致行动协议》及其补充协议中约定了发生意见分歧或纠纷时的解决机制。上述协议签署后，袁玉宇与徐弢构成一致行动关系，袁玉宇可以对徐弢所持有的公司 22.04% 股权实施控制（截至 2021 年 12 月 31 日，徐弢持有公司 16.53% 的股权）。</p> <p>2、截至报告期末，袁玉宇系纳普生投资的普通合伙人，并担任纳普生投资的执行事务合伙人，是纳普生投资的实际控制人。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	1,472,830	人民币普通股	1,472,830
赵吉	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国建设银行股份有限公司—东方红恒元五年定期开放灵活配置混合型证券投资基金	913,276	人民币普通股	913,276
中国银行股份有限公司—广发医药健康混合型证券投资基金	389,068	人民币普通股	389,068
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	329,768	人民币普通股	329,768
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	209,976	人民币普通股	209,976



中国农业银行股份有限公司—融通创新动力混合型证券投资基金	148,667	人民币普通股	148,667
陈强	129,100	人民币普通股	129,100
刘如恩	121,060	人民币普通股	121,060
中国工商银行股份有限公司—广发创新医疗两年持有期混合型证券投资基金	121,052	人民币普通股	121,052
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件普通股股东和前十名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁玉宇	中国	否
主要职业及职务	袁玉宇先生现任迈普医学董事长、总经理，是第十三届全国人大代表、国家重大人才工程入选者、中国侨联第十届委员会常委、共青团广东省第十四届委员会委员、常委、兼职副书记、广东省“十四五”发展规划专家委员会委员。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

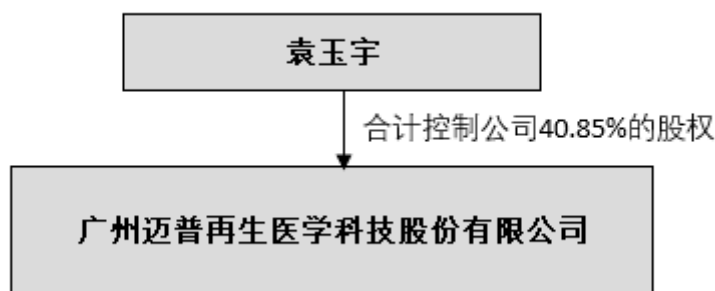
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
袁玉宇	本人	中国	否
徐弢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	袁玉宇先生现任迈普医学董事长、总经理，是第十三届全国人大代表、国家重大人才工程入选者、中国侨联第十届委员会常委、共青团广东省第十四届委员会委员、常委、兼职副书记、广东省“十四五”发展规划专家委员会委员。 徐弢先生是清华大学机械工程系教授。于 2020 年 5 月 31 日、2020 年 10 月 26 日，与袁玉宇先生签署了《一致行动协议》及其补充协议，截至 2021 年 12 月 31 日，徐弢先生持有公司 16.53% 的股权。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截至报告期末，袁玉宇直接持有公司16.53%的股权，通过华泰迈普医学家园1号创业板员工持股集合资产管理计划间接持有公司2.03%的股权，作为纳普生投资和纳同投资的执行事务合伙人间接控制纳普生投资和纳同投资持有公司5.75%的股权，袁玉宇还通过与徐弢的一致行动关系控制徐弢持有公司16.53%的股权，合计控制公司40.85%的股权，系公司控股股东、实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 19 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022]22000510013 号
注册会计师姓名	张凤波、张慧颖

审计报告正文

广州迈普再生医学科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“迈普医学”或“公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迈普医学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以及现金流量。

#### 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，我们独立于迈普医学，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、（三十一）所述，公司2021年度营业收入为15,378.57万元，由于收入是经常性损益的主要来源，且在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。关于收入确认的会计政策见财务报表附注三、（二十七）。

## 2. 审计应对

(1) 了解和评价公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别合同中包含的履约义务，及与商品或服务控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入及毛利率进行分析性复核，对于收入和毛利率分月、分年进行分析性复核，比较月度之间、年度之间的波动是否异常；

(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、发票、客户签收单、物流信息、验收报告（如适用）、报关单（外销）、装货单（外销）等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(5) 根据客户交易的性质和重要性，抽取样本执行函证程序以确认报告期内交易金额和往来余额的准确性；

(6) 检查销售回款的银行进账单，关注进账单位、金额与账面记录是否一致，有无异常；

(7) 进行截止性测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单、发票、客户签收单、物流信息等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二) 开发支出资本化

#### 1、事项描述

如财务报表附注五、（十二）所述，公司2021年12月31日开发支出余额为2,155.26万元，由于研发费用资本化与费用化划分涉及重大管理层判断，资本化与费用化的不同判断将会对财务报表以及净利润产生重大影响，因此将开发支出资本化识别为关键审计事项。关于开发支出资本化的会计政策详见附注三、（二十）。

#### 2、审计应对

(1) 了解和评价公司与研发相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 根据无形资产准则中关于研究阶段与开发阶段的区分标准，结合同行业公司研发支出资本化的确定，评估公司管理层关于研究阶段与开发阶段的划分是否合理；

(3) 访谈研发机构负责人，了解研发项目的详细内容、研发规范及流程、研发进度及成果情况等，判断划分开发支出合理性，开发支出是否满足会计准则的要求；

(4) 检查各研发项目立项报告、立项可行性分析报告、临床批件、检测报告、产品注册证等文件，确认研发项目阶段、阶段证据及真实性；

(5) 获取研发人员名单、检查研发项目人工费和各项费用支出等原始凭证以及相关审批程序，判断研发支出的资本化项目合理性以及研发金额的准确性。

#### 四、其他信息

迈普医学管理层对其他信息负责。其他信息包括迈普医学2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估迈普医学的持续经营能力，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迈普医学、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督迈普医学的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对迈普医学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迈普医学不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州迈普再生医学科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,351,875.86	11,691,027.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	375,571,502.73	199,333,120.30
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,319,119.82	7,745,402.68
应收款项融资		

预付款项	2,681,186.75	9,236,226.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,398,882.92	1,229,157.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,177,298.62	16,531,454.63
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	642,316.14	6,793,043.73
流动资产合计	417,142,182.84	252,559,433.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,924,714.50	20,627,923.84
在建工程	201,946,270.80	97,354,533.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,589,866.41	
无形资产	54,659,175.01	31,617,093.72
开发支出	21,552,614.68	31,324,752.43
商誉		
长期待摊费用	5,606,977.31	7,105,879.97
递延所得税资产	4,028,063.41	6,694,883.20
其他非流动资产	12,119,851.48	655,158.88

非流动资产合计	329,427,533.60	195,380,226.00
资产总计	746,569,716.44	447,939,659.82
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,733,980.58	36,646,732.31
预收款项	394,728.97	534,770.35
合同负债	466,117.44	3,351,934.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,881,626.18	11,090,491.46
应交税费	3,380,094.34	3,041,720.32
其他应付款	1,863,437.52	1,403,157.52
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	2,403,684.84	
其他流动负债	57,350.22	164,593.99
流动负债合计	54,181,020.09	56,233,400.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	101,673,625.45	47,503,308.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,621,336.43	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,440,150.77	4,563,290.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,735,112.65	52,066,598.47
负债合计	170,916,132.74	108,299,999.20
所有者权益：		
股本	66,062,951.00	49,547,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	436,189,317.13	259,827,532.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,823,023.18	3,370,843.71
一般风险准备		
未分配利润	62,967,092.88	23,250,358.09
归属于母公司所有者权益合计	572,042,384.19	335,995,919.55
少数股东权益	3,611,199.51	3,643,741.07
所有者权益合计	575,653,583.70	339,639,660.62
负债和所有者权益总计	746,569,716.44	447,939,659.82

法定代表人：袁玉宇

主管会计工作负责人：骆雅红

会计机构负责人：孙治国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,288,032.73	7,231,488.26
交易性金融资产	328,243,460.27	172,364,119.78
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	6,413,994.54	8,278,698.19
应收款项融资		
预付款项	2,587,556.39	9,202,220.24
其他应收款	1,134,919.38	1,080,064.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	21,155,734.16	12,577,754.21
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	435,243.90	4,014,946.32
流动资产合计	367,258,941.37	214,749,291.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,462,110.44	47,045,311.18
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	20,535,600.59	18,934,681.90
在建工程	201,946,270.80	97,354,533.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,589,866.41	
无形资产	54,304,383.60	31,431,460.57
开发支出	21,552,614.68	31,113,880.29
商誉		
长期待摊费用	5,426,917.21	6,883,489.99
递延所得税资产	1,095,997.01	762,512.18
其他非流动资产	12,103,431.67	655,158.88
非流动资产合计	371,017,192.41	234,181,028.95
资产总计	738,276,133.78	448,930,320.05
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,776,813.38	36,438,454.10
预收款项	95,473.69	159,884.43
合同负债	330,372.34	2,063,680.82
应付职工薪酬	12,183,175.92	10,874,634.08
应交税费	3,030,853.49	2,781,096.23
其他应付款	1,642,849.19	1,173,712.52
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	2,403,684.84	
其他流动负债	40,242.11	151,549.28
流动负债合计	52,503,464.96	53,643,011.46
非流动负债：		
长期借款	101,673,625.45	47,503,308.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,621,336.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,422,568.07	4,563,290.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,717,529.95	52,066,598.47
负债合计	169,220,994.91	105,709,609.93
所有者权益：		
股本	66,062,951.00	49,547,185.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	436,326,872.36	259,965,087.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,823,023.18	3,370,843.71
未分配利润	59,842,292.33	30,337,593.43
所有者权益合计	569,055,138.87	343,220,710.12
负债和所有者权益总计	738,276,133.78	448,930,320.05

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	153,785,686.53	123,511,821.40
其中：营业收入	153,785,686.53	123,511,821.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,306,273.75	97,630,619.84
其中：营业成本	27,088,103.93	20,403,492.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	656,196.57	1,118,083.09
销售费用	48,594,177.50	40,123,297.15
管理费用	24,409,976.18	19,504,698.82
研发费用	25,875,405.33	16,279,614.84
财务费用	682,414.24	201,433.28
其中：利息费用	494,515.17	

利息收入	394,276.79	149,995.46
加：其他收益	10,323,115.13	8,773,230.48
投资收益（损失以“-”号填列）	6,097,024.12	4,892,211.49
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）	979,606.04	400,959.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	26,420.84	-47,474.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-201,641.18	-415,357.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,027.09	77,891.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,713,964.82	39,562,662.87
加：营业外收入	8,014,135.82	4,092,694.73
减：营业外支出	128,252.85	650,824.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,599,847.79	43,004,532.88
减：所得税费用	6,898,558.78	6,147,624.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,701,289.01	36,856,908.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,701,289.01	36,856,908.66
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	44,733,830.57	36,967,815.22
2.少数股东损益	-32,541.56	-110,906.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,701,289.01	36,856,908.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,733,830.57	36,967,815.22
归属于少数股东的综合收益总额	-32,541.56	-110,906.56
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.79	0.75
(二) 稀释每股收益	0.79	0.75

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

法定代表人：袁玉宇

主管会计工作负责人：骆雅红

会计机构负责人：孙治国

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	130,732,761.55	107,060,359.30
减：营业成本	22,410,471.67	16,247,359.72
税金及附加	327,856.85	931,060.08
销售费用	46,189,441.40	39,684,717.59
管理费用	22,090,945.94	17,396,267.04
研发费用	24,314,250.49	14,895,130.26
财务费用	470,440.64	151,703.53
其中：利息费用	494,515.17	
利息收入	354,977.12	107,849.30
加：其他收益	10,274,736.79	8,520,800.86
投资收益（损失以“-”号填列）	5,221,042.69	4,450,430.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	829,566.51	343,509.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	36,293.25	-45,676.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-798,830.04	-414,253.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,027.09	77,891.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,502,190.85	30,686,823.16
加：营业外收入	8,011,308.47	4,092,593.55
减：营业外支出	109,667.42	409,569.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,403,831.90	34,369,846.73
减：所得税费用	3,882,037.22	4,088,912.22

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,521,794.68	30,280,934.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,521,794.68	30,280,934.51
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	34,521,794.68	30,280,934.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,077,646.63	137,329,464.67
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	5,377,143.83	758,755.37
收到其他与经营活动有关的现金	24,503,080.34	15,242,265.61
经营活动现金流入小计	200,957,870.80	153,330,485.65
购买商品、接受劳务支付的现金	19,148,813.85	25,736,479.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,933,479.93	41,489,347.55
支付的各项税费	9,510,836.13	8,853,274.17
支付其他与经营活动有关的现金	52,854,048.60	43,342,629.78
经营活动现金流出小计	134,447,178.51	119,421,730.77
经营活动产生的现金流量净额	66,510,692.29	33,908,754.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	876,147,336.02	706,100,000.00
取得投资收益收到的现金		5,979,124.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,646.56	98,294.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	876,157,982.58	712,177,419.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,709,944.67	61,645,796.48
投资支付的现金	1,038,380,000.00	742,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,191,089,944.67	803,945,796.48
投资活动产生的现金流量净额	-314,931,962.09	-91,768,376.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,048,697.24	
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	54,117,806.00	47,447,528.82
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	304,166,503.24	47,447,528.82
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	56,672,630.37	5,960,000.68
筹资活动现金流出小计	56,672,630.37	5,960,000.68
筹资活动产生的现金流量净额	247,493,872.87	41,487,528.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-420,125.13	-330,906.21
五、现金及现金等价物净增加额	-1,347,522.06	-16,702,999.90
加：期初现金及现金等价物余额	11,505,027.92	28,208,027.82
六、期末现金及现金等价物余额	10,157,505.86	11,505,027.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,876,707.74	119,111,297.54
收到的税费返还	4,932,735.39	310,608.83
收到其他与经营活动有关的现金	24,306,684.33	14,795,531.62
经营活动现金流入小计	174,116,127.46	134,217,437.99
购买商品、接受劳务支付的现金	16,844,931.77	22,054,160.85
支付给职工以及为职工支付的现金	50,141,845.94	40,168,990.72
支付的各项税费	6,657,271.49	7,015,832.09
支付其他与经营活动有关的现金	49,505,370.34	40,528,802.89
经营活动现金流出小计	123,149,419.54	109,767,786.55
经营活动产生的现金流量净额	50,966,707.92	24,449,651.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	757,066,667.02	659,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,491,352.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,646.56	98,294.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	757,077,313.58	664,589,647.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,684,438.75	61,604,983.39
投资支付的现金	902,530,000.00	681,500,000.00
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	1,055,214,438.75	743,104,983.39
投资活动产生的现金流量净额	-298,137,125.17	-78,515,336.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,048,697.24	
取得借款收到的现金	54,117,806.00	47,447,528.82

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	304,166,503.24	47,447,528.82
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	56,672,630.37	5,960,000.68
筹资活动现金流出小计	56,672,630.37	5,960,000.68
筹资活动产生的现金流量净额	247,493,872.87	41,487,528.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,281.15	-267,487.99
五、现金及现金等价物净增加额	48,174.47	-12,845,644.44
加：期初现金及现金等价物余额	7,045,488.26	19,891,132.70
六、期末现金及现金等价物余额	7,093,662.73	7,045,488.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	49,547,185.00				259,827,532.75				3,370,843.71		23,250,358.09		335,995,919.55	3,643,741.07	339,639,660.62
加：会计政策变更											-1,564,916.31		-1,564,916.31		-1,564,916.31
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	49,547,185.00				259,827,532.75				3,370,843.71		21,685,441.78		334,431,003.24	3,643,741.07	338,074,744.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,515,766.00				176,361,784.38				3,452,179.47		41,281,651.10		237,611,380.95	-32,541.56	237,578,839.39
（一）综合收益											44,733,830.57		44,733,830.57	-32,541.56	44,701,289.01



总额														
(二)所有者投入和减少资本	16,515,766.00				176,361,784.38								192,877,550.38	192,877,550.38
1. 所有者投入的普通股	16,515,766.00				176,361,784.38								192,877,550.38	192,877,550.38
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								3,452,179.47		-3,452,179.47				
1. 提取盈余公积								3,452,179.47		-3,452,179.47				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转														

增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	66,062,951.00				436,189,317.13				6,823,023.18		62,967,092.88		572,042,384.19	3,611,199.51	575,653,583.70

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	49,547,185.00				259,827,532.75				342,750.26		-10,689,363.68		299,028,104.33	3,754,647.63	302,782,751.96

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	49,547,185.00				259,827,532.75				342,750.26		-10,689,363.68		299,028,104.33	3,754,647.63	302,782,751.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,028,093.45		33,939,721.77		36,967,815.22	-110,906.56	36,856,908.66
（一）综合收益总额											36,967,815.22		36,967,815.22	-110,906.56	36,856,908.66
（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								3,028,093.45		-3,028,093.45					
1. 提取盈余公 积								3,028,093.45		-3,028,093.45					
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	49,547,185.00				259,827,532.75			3,370,843.71		23,250,358.09		335,995,919.55	3,643,741.07	339,639,660.62

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,547,185.00				259,965,087.98				3,370,843.71	30,337,593.43		343,220,710.12
加：会计政策变更										-1,564,916.31		-1,564,916.31
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,547,185.00				259,965,087.98				3,370,843.71	28,772,677.12		341,655,793.81
三、本期增减变动金额(减少以	16,515,766.00				176,361,784.38				3,452,179.47	31,069,615.21		227,399,345.06

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										34,521,794.68		34,521,794.68
(二) 所有者投入和减少资本	16,515,766.00				176,361,784.38							192,877,550.38
1. 所有者投入的普通股	16,515,766.00				176,361,784.38							192,877,550.38
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									3,452,179.47	-3,452,179.47		
1. 提取盈余公积									3,452,179.47	-3,452,179.47		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	66,062,951.00				436,326,872.36				6,823,023.18	59,842,292.33		569,055,138.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,547,185.00				259,965,087.98				342,750.26	3,084,752.37		312,939,775.61
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,547,185.00				259,965,087.98				342,750.26	3,084,752.37		312,939,775.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									3,028,093.45	27,252,841.06		30,280,934.51
(一)综合收益总额										30,280,934.51		30,280,934.51
(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									3,028,093.45	-3,028,093.45		
1.提取盈余公积									3,028,093.45	-3,028,093.45		
2.对所有者(或												



股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	49,547,185.00				259,965,087.98				3,370,843.71	30,337,593.43		343,220,710.12

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“迈普医学”、“公司”或“贵公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意广州迈普再生医学科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1963号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人人民币普通股（A股）16,515,766股，并于2021年7月26日在深圳证券交易所创业板上市，股票代码为301033。公司首次公开发行前总股本为49,547,185股，首次公开发行后总股本为66,062,951股。公司在广州市市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码91440116679717541L，截至2021年12月31日，注册资本为人民币66,062,951.00元。

#### 2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广州高新技术产业开发区科学城揽月路80号E区第三层。

组织形式：公司为股份有限公司，已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常经营管理的决策，并向股东大会负责；监事会对公司的业务活动进行监督和检查的法定必设和常设机构。

总部地址：广州高新技术产业开发区科学城揽月路80号E区第三层。

#### 3、经营范围

3D扫描及打印设备的研究开发;模具增材制造设备的研究开发;医学研究和试验发展;生物技术转让服务;生物技术开发服务;生物医疗技术研究;教学用模型及教具制造;生物技术咨询、交流服务;模型设计服务;医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）;货物进出口（专营专控商品除外）;软件零售;软件服务;软件开发;材料科学研究、技术开发;其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）;模具增材制造设备的制造;模具增材制造设备的销售;增材制造及激光制造设备的销售;增材制造及激光制造设备的制造;增材制造及激光制造领域的技术推广和应用服务;非许可类医疗器械经营;劳务承揽;3D扫描及打印设备的制造;3D扫描及打印设备的销售;假肢、人工器官及植（介）入器械制造;许可类医疗器械经营。

#### 4、业务性质及经营活动

公司属于其他医疗设备及器械制造行业，从事医疗器械的研发、生产与销售。

#### 5、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2022年 04月19日批准报出。

截至2021年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司简称	是否纳入合并范围
-------	-------	----------

		本期	上期
深圳迈普再生医学科技有限公司	深圳迈普	是	是
中山迈普医学科技有限公司	中山迈普	是	是
Medprin Biotech GmbH	德国迈普	是	是

本期公司的合并财务报表范围及其变化情况，详见本节“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少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：

以下披露内容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，详见本附注。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

公司以12个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权

益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日

或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五（十五）“长期股权投资”或本节五（十）“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

1、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

2、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇



率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认和计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （2）财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### （3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### 3、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可

行的情况下，使用不可输入

#### 5、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 6、金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

#### 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的

预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8、金融资产和金融负债的抵销

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

#### 9、权益工具

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

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

#### 10、金融工具减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### （1）减值准备的确认方法

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

##### （2）预期信用损失计量

预期信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即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。

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

### （3）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

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

### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

### （5）金融资产减值的会计处理方法

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

### （6）金融资产信用损失的确定方法（不含应收款项）

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### （7）应收款项信用损失的确定方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项损失准备。单项评估信用风险的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### 1. 信用风险特征组合的确定依据

组合名称	确定依据
组合A（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合B（押金保证金组合）	日常经常活动中应收取各类押金、保证金等其他应收款
组合C（应收退税款组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收退税款等其他应收款
组合D（应收并表关联方组合）	合并范围内关联方之间形成的应收款项

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合A（账龄组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合B（押金保证金组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合C（应收退税款组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率
组合D（应收并表关联方组合）	以预计存续期基础计量的预期信用损失率

## 11、存货

### 1、存货分类

原材料、在产品、库存商品、发出商品。

### 2、存货的核算

购入时按实际成本入账，发出时采用加权平均法核算。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

(1) 存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

(2) 可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

## 12、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法



合同的预期信用损失的确定方法见五、（十）金融工具。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；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转回金额，确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用资产减值损失”。

### 13、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 14、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- 3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

#### 15、长期股权投资

##### 1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

##### 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成

本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 6、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进

行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	5	2.28-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 18、在建工程

### 1、在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、系统改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

### 2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 19、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或

者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### 1. 使用权资产的确认依据

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) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### 2. 使用权资产的折旧方法及减值

- (1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- (2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后

续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十二）项长期资产减值。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等。

#### 2、无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。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。

#### 3、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，并在年度终了时，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予摊销，但在年度终了时，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，按直线法分期平均摊销。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用年限（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利技术和非专利技术	10	直线法
软件	5-10	直线法

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：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。

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

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

公司将临床试验前发生的支出全部予以费用化，以首例临床入组作为资本化开始的时点。公司在产品研发结束并经临床试验完成后，依据该产品取得国内产品注册证的时点，即研发的项目达到预定用途形成无形资产时，终止开发支出的资本化。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发



生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、长期待摊费用

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。

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

项目	摊销期限
建设、改造工程费	按照工程完成次月起至工程所在地租赁到期日与预计可使用寿命孰短之日止
装修费	按照装修完成次月起至装修所在地租赁到期日前与预计可使用寿命孰短之日止
设计费	36个月

### 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

本公司将已收到或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的

商品之前已收取的款项。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司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，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 27、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 28、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付

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

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

### 2、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权

收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

(1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(3) 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权或客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(4) 客户已接受该商品或服务；

(5) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、（十）金融工具）。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

公司营业收入主要为产品销售业务、3D打印设备收入以及技术服务收入。

(1) 产品销售收入，产品销售按照业务模式分为经销模式和直销模式。

①经销模式，是公司与经销商签订协议，通过经销商分销产品进行销售。

内销：公司根据协议约定将产品交付给经销商，在经销商签收后确认收入；

外销：报关出口，公司取得报关单，货物离岸；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；公司就该商品或服务享有现时收款权利，确认销售收入的实现。

②直销模式，是公司直接与终端医院签订协议销售。植入医疗器械：公司根据医院通知发货，待产品实际使用后，公司根据医院反馈的产品使用记录等资料确认销售收入。

(2) 3D打印设备及其他产品收入：公司根据协议约定将产品交付给客户，在客户验收后确认收入。

(3) 技术服务收入：

公司根据“在整个合同期间内是否有权就累计至今已完成的履约部分收取款项”，将服务分为两类：具有该项权利的服务属于某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；未约定是否有该项权利的服务属于某一时间点履行的履约义务，根据商品控制权转移确认收入。

公司将已交付的产品、成果或取得服务完成确认函作为确认履约进度的指标及控制权转移的标志，据此确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 30、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

1、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### 1、递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### 2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3、所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 32、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

##### 1、作为承租人

##### （1）使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十）项使用权资产。

#### （2）租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十六）项租赁负债。

#### （3）租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### （4）租赁变更

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

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

#### （5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 2、作为出租人

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

### 1、金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### 2、存货跌价准备

存货跌价准备按照存货成本高于可变现净值的差额计提。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果存在差异，该差异将在估计被改变期间影响存货账面价值。

### 3、固定资产、无形资产的可使用年限

公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层

基于对同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

#### 4、递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### 5、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则	2018年12月7日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第21号--租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)并经董事会审议通过	本公司执行该规定的主要影响见下文注①。

注①：财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)（以下简称“新租赁准则”），对租赁准则进行了修订。按照相关规定，公司于2021年1月1日起执行新租赁准则。

本公司2021年起首次执行新租赁准则对当年年初合并报表影响如下：

受影响的各个比较期间报表项目名称	2020-12-31	调整数	2021-1-1
使用权资产		13,255,215.47	13,255,215.47

使用权资产累计折旧		5,856,239.65	5,856,239.65
租赁负债		7,068,146.32	7,068,146.32
年初未分配利润	23,250,358.09	-1,564,916.31	21,685,441.78
一年内到期的非流动负债		1,895,745.81	1,895,745.81

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,691,027.92	11,691,027.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	199,333,120.30	199,333,120.30	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,745,402.68	7,745,402.68	
应收款项融资			
预付款项	9,236,226.67	9,236,226.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,229,157.89	1,229,157.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	16,531,454.63	16,531,454.63	

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	6,793,043.73	6,793,043.73	
流动资产合计	252,559,433.82	252,559,433.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,627,923.84	20,627,923.84	
在建工程	97,354,533.96	97,354,533.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,398,975.82	7,398,975.82
无形资产	31,617,093.72	31,617,093.72	
开发支出	31,324,752.43	31,324,752.43	
商誉			
长期待摊费用	7,105,879.97	7,105,879.97	
递延所得税资产	6,694,883.20	6,694,883.20	
其他非流动资产	655,158.88	655,158.88	
非流动资产合计	195,380,226.00	202,779,201.82	7,398,975.82
资产总计	447,939,659.82	455,338,635.64	7,398,975.82
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	36,646,732.31	36,646,732.31	
预收款项	534,770.35	534,770.35	
合同负债	3,351,934.78	3,351,934.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,090,491.46	11,090,491.46	
应交税费	3,041,720.32	3,041,720.32	
其他应付款	1,403,157.52	1,403,157.52	
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		1,895,745.81	1,895,745.81
其他流动负债	164,593.99	164,593.99	
流动负债合计	56,233,400.73	58,129,146.54	1,895,745.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	47,503,308.14	47,503,308.14	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,068,146.32	7,068,146.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,563,290.33	4,563,290.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,066,598.47	59,134,744.79	7,068,146.32

负债合计	108,299,999.20	117,263,891.33	8,963,892.13
所有者权益：			
股本	49,547,185.00	49,547,185.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	259,827,532.75	259,827,532.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,370,843.71	3,370,843.71	
一般风险准备			
未分配利润	23,250,358.09	21,685,441.78	-1,564,916.31
归属于母公司所有者权益合计	335,995,919.55	334,431,003.24	-1,564,916.31
少数股东权益	3,643,741.07	3,643,741.07	
所有者权益合计	339,639,660.62	338,074,744.31	-1,564,916.31
负债和所有者权益总计	447,939,659.82	455,338,635.64	7,398,975.82

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,231,488.26	7,231,488.26	
交易性金融资产	172,364,119.78	172,364,119.78	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,278,698.19	8,278,698.19	
应收款项融资			
预付款项	9,202,220.24	9,202,220.24	
其他应收款	1,080,064.10	1,080,064.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,577,754.21	12,577,754.21	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,014,946.32	4,014,946.32	
流动资产合计	214,749,291.10	214,749,291.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	47,045,311.18	47,045,311.18	
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	18,934,681.90	18,934,681.90	
在建工程	97,354,533.96	97,354,533.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,398,975.82	7,398,975.82
无形资产	31,431,460.57	31,431,460.57	
开发支出	31,113,880.29	31,113,880.29	
商誉			
长期待摊费用	6,883,489.99	6,883,489.99	
递延所得税资产	762,512.18	762,512.18	
其他非流动资产	655,158.88	655,158.88	
非流动资产合计	234,181,028.95	241,580,004.77	7,398,975.82
资产总计	448,930,320.05	456,329,295.87	7,398,975.82
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,438,454.10	36,438,454.10	
预收款项	159,884.43	159,884.43	
合同负债	2,063,680.82	2,063,680.82	

应付职工薪酬	10,874,634.08	10,874,634.08	
应交税费	2,781,096.23	2,781,096.23	
其他应付款	1,173,712.52	1,173,712.52	
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		1,895,745.81	1,895,745.81
其他流动负债	151,549.28	151,549.28	
流动负债合计	53,643,011.46	55,538,757.27	1,895,745.81
非流动负债：			
长期借款	47,503,308.14	47,503,308.14	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,068,146.32	7,068,146.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,563,290.33	4,563,290.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,066,598.47	59,134,744.79	7,068,146.32
负债合计	105,709,609.93	114,673,502.06	8,963,892.13
所有者权益：			
股本	49,547,185.00	49,547,185.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	259,965,087.98	259,965,087.98	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,370,843.71	3,370,843.71	



未分配利润	30,337,593.43	28,772,677.12	-1,564,916.31
所有者权益合计	343,220,710.12	341,655,793.81	-1,564,916.31
负债和所有者权益总计	448,930,320.05	456,329,295.87	7,398,975.82

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、7%、13%、19%，（详见本节六、1、（1））
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表披露情况说明
教育费附加	按应缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州迈普再生医学科技股份有限公司	15%
深圳迈普再生医学科技有限公司	25%
Medprin Biotech GmbH	15.83%
中山迈普医学科技有限公司	25%

#### （1）增值税

公司之子公司Medprin Biotech GmbH增值税率为7%和19%，一般商品增值税率为19%，特定商品例如食品、书籍、医疗设备和艺术品的供应以及特定活动（即文化活动）的服务适用低税率7%。公司及境内子公司销售货物适用增值税率为13%。公司及境内子公司提供应税服务收入适用6%增值税率。

### 2、税收优惠

#### （1）增值税：

公司根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）

规定，依法办理工商登记、税务登记、对外贸易经营者备案登记，自营或委托出口货物的单位或个体工商户，以及依法办理工商登记、税务登记但未办理对外贸易经营者备案登记，委托出口货物的生产企业出口货物劳务，除适用通知第六条和第七条有关增值税免税政策及征税政策的规定外，实行免征和退还增值税政策。公司适用增值税出口退税率为13%。

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品可按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。财政部、国家税务总局下发《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）第三条规定“关于财税[2009]9号文件第二条第（四）项‘依照6%征收率’调整为‘依照3%征收率’”。公司产品睿康®符合上述规定并自2019年10月起选择按简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

## （2）企业所得税：

2021年公司通过高新技术企业认定备案，取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202144000832（2021年12月20日公布），有效期3年，故报告期内公司按15%税率计缴企业所得税。

根据《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34号）及《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）规定，公司及公司之子公司深圳迈普再生医学科技有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的200%在税前摊销。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,287.94	8,408.12
银行存款	10,150,217.92	11,496,619.80
其他货币资金	194,370.00	186,000.00
合计	10,351,875.86	11,691,027.92
其中：存放在境外的款项总额	515,181.81	1,612,692.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	194,370.00	186,000.00

其他说明

注1、期末受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额金额
保证金	194,370.00

注2、其他货币资金系存放于中国银行广州开发区分行的土地保函保证金。

注3、截至2021年12月31日，公司不存在抵押或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	375,571,502.73	199,333,120.30
其中：		
理财产品	375,571,502.73	199,333,120.30
其中：		
合计	375,571,502.73	199,333,120.30

其他说明：

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,000.00	1.20%	65,000.00	100.00%		101,000.00	1.28%	101,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,345,855.16	98.80%	26,735.34	0.50%	5,319,119.82	7,784,324.30	98.72%	38,921.62	0.50%	7,745,402.68
其中：										
账龄组合	5,345,855.16	98.80%	26,735.34	0.50%	5,319,119.82	7,784,324.30	98.72%	38,921.62	0.50%	7,745,402.68

合计	5,410,855.16	100.00%	91,735.34	1.70%	5,319,119.82	7,885,324.30	100.00%	139,921.62	1.77%	7,745,402.68
----	--------------	---------	-----------	-------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

按单项计提坏账准备：65,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	45,000.00	45,000.00	100.00%	合作终止、账龄长，故全额计提坏账
第二名	20,000.00	20,000.00	100.00%	合作终止、账龄长，故全额计提坏账
合计	65,000.00	65,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：26,735.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	5,345,791.40	26,728.96	0.50%
1-2年	63.76	6.38	10.00%
合计	5,345,855.16	26,735.34	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	5,345,791.40
1至2年	63.76
3年以上	65,000.00
4至5年	65,000.00
合计	5,410,855.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估并单独进行减值测试的应收账款	101,000.00		36,000.00			65,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	38,921.62		12,186.28			26,735.34
合计	139,921.62		48,186.28			91,735.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,276,800.00	23.60%	6,384.00
第二名	429,301.40	7.93%	2,146.51
第三名	385,758.54	7.13%	1,928.79
第四名	382,000.00	7.06%	1,910.00
第五名	361,605.89	6.68%	1,808.03
合计	2,835,465.83	52.40%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

截至期末，应收账款余额中不存在应收持有公司5%（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,369,266.56	88.37%	8,876,537.73	96.11%
1至2年	259,466.77	9.68%	359,688.94	3.89%
2至3年	52,453.42	1.95%		
合计	2,681,186.75	--	9,236,226.67	--

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：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款比例%	账龄	未结算原因
TRADEX-SERVICES GmbH	非关联方	156,548.93	5.84	1年以内/1-2年	预付展会费，展会于2022年开展
合计		156,548.93	5.84		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	300,000.00	11.19	1年以内	展会费，因疫情暂未开展
第二名	非关联方	246,165.78	9.18	1年以内	未到货
第三名	非关联方	165,000.00	6.15	1年以内	未到货
第四名	非关联方	156,548.93	5.84	1年以内/1-2年	展会费，2022年开展
第五名	非关联方	121,953.77	4.55	1年以内	检测未完成
合计		989,668.48	36.91		

其他说明：

截至期末，预付款项余额中不存在预付持有公司5%（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,398,882.92	1,229,157.89
合计	1,398,882.92	1,229,157.89

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	782,016.99	942,203.53
备用金	233,529.91	
应收退税款	245,087.94	120,844.93
其他	160,848.24	166,944.15
合计	1,421,483.08	1,229,992.61

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	834.72			834.72
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	21,765.44			21,765.44
2021 年 12 月 31 日余额	22,600.16			22,600.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	506,087.50
1 至 2 年	163,607.76
2 至 3 年	263,575.85
3 年以上	488,211.97
3 至 4 年	37,380.44
4 至 5 年	138,305.96
5 年以上	312,525.57
合计	1,421,483.08

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	834.72	21,765.44				22,600.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	834.72	21,765.44				22,600.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州开发区投资控	押金/保证金	457,154.43	1-2 年、2-3 年、3-4	32.16%	



股有限公司			年、5 年以上		
THE UNIVERSITY OF HONG KONG	其他	150,000.00	1-2 年	10.55%	15,000.00
广州大汉产业园开发管理有限公司	押金/保证金	148,500.00	2-3 年	10.45%	
新疆招标有限公司	押金/保证金	50,000.00	2-3 年	3.52%	
广州开发区才锐房屋租赁有限公司	押金/保证金	31,758.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	2.23%	
合计	--	837,412.43	--	58.91%	15,000.00

### 5) 涉及政府补助的应收款项

截至期末，其他应收款余额中不存在涉及政府补助。

### 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截至期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,473,168.94	144.00	15,473,024.94	11,140,327.26	405,053.90	10,735,273.36
在产品	1,130,557.31		1,130,557.31	441,364.26		441,364.26
库存商品	4,767,837.66	220,786.48	4,547,051.18	5,376,901.56	43,730.93	5,333,170.63
发出商品	26,665.19		26,665.19	21,646.38		21,646.38
合计	21,398,229.10	220,930.48	21,177,298.62	16,980,239.46	448,784.83	16,531,454.63

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	405,053.90	14,795.94		419,705.84		144.00
库存商品	43,730.93	186,845.24		9,789.69		220,786.48
合计	448,784.83	201,641.18		429,495.53		220,930.48

公司期末单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

其中库存商品的具体确定依据：

类别	计提存货跌价准备的具体依据	报告期内转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	单个存货项目近3个月销售价格测算的可变现净值低于账面成本的差额	存货对外销售或研发领用

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		6,505,416.66
金融产品应收利息	2,815.66	7,660.88
待认证进项税	435,202.47	11,950.13
留抵税费	187,958.42	197,956.66
预缴所得税	16,339.59	70,059.40
合计	642,316.14	6,793,043.73

其他说明：

无

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,924,714.50	20,627,923.84
合计	21,924,714.50	20,627,923.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	27,484,437.45	1,569,147.61	2,702,115.17	953,603.77	5,058,368.42	37,767,672.42
2.本期增加金额	3,607,905.26	830,486.73	294,834.60		843,537.35	5,576,763.94
(1) 购置	3,607,905.26	830,486.73	294,834.60		843,537.35	5,576,763.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			153,118.38		10,675.15	163,793.53
(1) 处置或报废			153,118.38		10,675.15	163,793.53
4.期末余额	31,092,342.71	2,399,634.34	2,843,831.39	953,603.77	5,891,230.62	43,180,642.83
二、累计折旧						
1.期初余额	10,769,204.92	594,424.48	2,003,042.83	717,078.35	3,055,998.00	17,139,748.58
2.本期增加金额	2,708,810.98	297,954.91	394,365.89	67,974.52	797,422.89	4,266,529.19
(1) 计提	2,708,810.98	297,954.91	394,365.89	67,974.52	797,422.89	4,266,529.19
3.本期减少金额			145,462.46		4,886.98	150,349.44
(1) 处置或报废			145,462.46		4,886.98	150,349.44

4.期末余额	13,478,015.90	892,379.39	2,251,946.26	785,052.87	3,848,533.91	21,255,928.33
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	17,614,326.81	1,507,254.95	591,885.13	168,550.90	2,042,696.71	21,924,714.50
2.期初账面价值	16,715,232.53	974,723.13	699,072.34	236,525.42	2,002,370.42	20,627,923.84

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	201,946,270.80	97,354,533.96
合计	201,946,270.80	97,354,533.96

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州迈普再生医	201,946,270.80		201,946,270.80	97,354,533.96		97,354,533.96

学科技股份有限公司总部基地项目						
合计	201,946,270.80		201,946,270.80	97,354,533.96		97,354,533.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	381,700,600.00	97,354,533.96	104,591,736.84			201,946,270.80	52.91%	52.91	3,806,961.40	3,142,960.65	4.20%	募投资金
合计	381,700,600.00	97,354,533.96	104,591,736.84			201,946,270.80	--	--	3,806,961.40	3,142,960.65	4.20%	--

## 10、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	13,255,215.47	13,255,215.47
2.本期增加金额	2,503,065.68	2,503,065.68
3.本期减少金额	161,364.03	161,364.03
4.期末余额	15,596,917.12	15,596,917.12
二、累计折旧		
1.期初余额	5,856,239.65	5,856,239.65
2.本期增加金额	2,197,658.76	2,197,658.76
(1) 计提	2,197,658.76	2,197,658.76
3.本期减少金额	46,847.70	46,847.70
(1) 处置	46,847.70	46,847.70
4.期末余额	8,007,050.71	8,007,050.71

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	7,589,866.41	7,589,866.41
2.期初账面价值	7,398,975.82	7,398,975.82

其他说明：

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	应用软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,145,000.00	2,993,911.67	9,505,282.50	34,644,194.17
2.本期增加金额		33,962.26	25,555,338.85	25,589,301.11
(1) 购置		33,962.26		33,962.26
(2) 内部研发			25,555,338.85	25,555,338.85
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	22,145,000.00	3,027,873.93	35,060,621.35	60,233,495.28
二、累计摊销				
1.期初余额	1,334,715.61	425,013.81	1,267,371.03	3,027,100.45
2.本期增加金额	443,465.76	301,381.14	1,802,372.92	2,547,219.82

(1) 计提	443,465.76	301,381.14	1,802,372.92	2,547,219.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,778,181.37	726,394.95	3,069,743.95	5,574,320.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,366,818.63	2,301,478.98	31,990,877.40	54,659,175.01
2.期初账面价值	20,810,284.39	2,568,897.86	8,237,911.47	31,617,093.72

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 58.21%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期内不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 12、开发支出

单位：元

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

新型可吸收止血粉的研制及开发		1,645,753.66				1,645,753.66		
可吸收功能性创面修复膜的设计和开发		315,389.55				315,389.55		
定制式个性化颅颌面修补系统开发		1,159,784.41				1,159,784.41		
其他		1,382,511.05				1,382,511.05		
生物 3D 打印及组织修复高端医疗器械创新平台研究		364,258.38				364,258.38		
其他-改良支出-牙套		542,939.00				542,939.00		
小型轻量化生物 3D 打印装备		1,654,038.20				1,654,038.20		
牙种植体的开发		497,343.77				497,343.77		
自动喷涂可吸收医用胶的设计和开发		754,732.80				754,732.80		
其他-改良支出-脑膜		5,652,469.23				5,652,469.23		
PEEK 颅颌面固定系统的设计开发		4,183,175.68				4,183,175.68		
钛合金颅骨内固定系统的设计及开发		1,013,055.29				1,013,055.29		
聚醚醚酮颅颌面固定系统的设计与开发		1,492,338.86				1,492,338.86		



其他-改良支出-可吸收止血纱		3,999,384.80				3,999,384.80		
可吸收止血胶的设计和开发		56,261.42				56,261.42		
载药硬脑(脊)膜补片的设计与开发		60,552.66				60,552.66		
抗尿失禁国产器材的自主研发及临床注册研究		590,477.34				590,477.34		
可降解材料的先进制备及改性技术研究和评价		510,939.23				510,939.23		
新型植入式可吸收止血纱的研制及开发	19,225,329.44	6,330,009.41				25,555,338.85		
可吸收医用脑膜胶产品的设计和开发	10,360,336.71	7,511,305.04						17,871,641.75
基于增材制造技术的口腔可吸收修复膜的开发	1,739,086.28	1,941,886.65						3,680,972.93
合计	31,324,752.43	41,658,606.43				25,555,338.85	25,875,405.33	21,552,614.68

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截止期末的研发进度
新型植入式可吸收止血纱的研制及开发	2017年10月	首例临床入组	已取得 CE 证书和国内医疗器械注册证
可吸收医用脑膜胶产品的设计和开发	2019年1月	首例临床入组	国家药品监督管理局注册审批受理
基于增材制造技术的口腔可吸收修复膜的开发	2020年7月	首例临床入组	产品临床试验

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
建设、改造工程费	5,414,245.15	33,027.52	1,196,998.78		4,250,273.89
装修费	1,344,786.10		263,124.72		1,081,661.38
设计费	346,848.72		71,806.68		275,042.04
合计	7,105,879.97	33,027.52	1,531,930.18		5,606,977.31

其他说明

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	335,265.98	56,441.73	589,541.17	94,967.83
内部交易未实现利润	245,902.16	60,655.55	287,340.39	70,341.51
可抵扣亏损	11,754,193.09	2,938,548.27	23,548,639.22	5,845,080.31
递延收益	8,440,150.77	1,267,780.88	4,563,290.33	684,493.55
合计	20,775,512.00	4,323,426.43	28,988,811.11	6,694,883.20

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	1,969,086.78	295,363.02		
合计	1,969,086.78	295,363.02		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	295,363.02	4,028,063.41		6,694,883.20
递延所得税负债	295,363.02			

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	964,675.94	861,701.35
减值准备	2,212.39	
合计	966,888.33	861,701.35

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	34,975.02	34,975.02	
2023 年	298,450.69	298,450.69	
2024 年	254,766.78	254,766.78	
2025 年	273,508.86	273,508.86	
2026 年	102,974.59		
合计	964,675.94	861,701.35	--

其他说明：

公司之子公司中山迈普未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣暂时性差异和待弥补亏损暂未确认相应的递延所得税资产。

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的采购长期资产款项	12,119,851.48	0.00	12,119,851.48	655,158.88	0.00	655,158.88
合计	12,119,851.48	0.00	12,119,851.48	655,158.88	0.00	655,158.88

其他说明：

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	4,316,093.49	6,615,810.64
长期资产	24,789,937.20	29,648,789.12
日常入库	3,627,949.89	382,132.55
合计	32,733,980.58	36,646,732.31

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东永和建设集团有限公司	2,147,071.82	未结算工程款
合计	2,147,071.82	--

其他说明：

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的预收款项	394,728.97	534,770.35
合计	394,728.97	534,770.35

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	466,117.44	3,351,934.78
合计	466,117.44	3,351,934.78

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用		

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,090,491.46	59,384,419.94	57,593,285.22	12,881,626.18
二、离职后福利-设定提存计划		2,820,195.58	2,820,195.58	
合计	11,090,491.46	62,204,615.52	60,413,480.80	12,881,626.18

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,090,491.46	53,248,629.80	51,457,495.08	12,881,626.18
2、职工福利费		2,876,628.67	2,876,628.67	
3、社会保险费		1,491,221.69	1,491,221.69	
其中：医疗保险费		1,196,219.17	1,196,219.17	
工伤保险费		39,720.10	39,720.10	
生育保险费		178,769.46	178,769.46	
重大疾病医疗险		76,512.96	76,512.96	
4、住房公积金		1,490,707.00	1,490,707.00	
5、工会经费和职工教育经费		277,232.78	277,232.78	
合计	11,090,491.46	59,384,419.94	57,593,285.22	12,881,626.18

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,757,706.02	2,757,706.02	
2、失业保险费		62,489.56	62,489.56	
合计		2,820,195.58	2,820,195.58	

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,692,196.14	1,592,372.11
企业所得税	1,340,754.36	1,062,983.81
个人所得税	274,984.57	151,751.33
城市维护建设税	21,005.98	129,019.90
教育费附加	9,002.58	55,294.24
地方教育附加	6,001.71	36,862.83
印花税	36,149.00	13,436.10
合计	3,380,094.34	3,041,720.32

其他说明：

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,863,437.52	1,403,157.52
合计	1,863,437.52	1,403,157.52

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金	1,180,000.00	845,000.00
待支付费用款	639,940.56	514,660.56
其他款项	43,496.96	43,496.96
合计	1,863,437.52	1,403,157.52

**22、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,403,684.84	1,895,745.81
合计	2,403,684.84	1,895,745.81

其他说明：

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	57,350.22	164,593.99
合计	57,350.22	164,593.99

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	101,673,625.45	47,503,308.14
合计	101,673,625.45	47,503,308.14

## 25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,049,959.74	7,678,378.46
利息调整	-428,623.31	-610,232.14
合计	6,621,336.43	7,068,146.32

其他说明

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,563,290.33	11,652,500.00	7,775,639.56	8,440,150.77	政府补助

合计	4,563,290.33	11,652,500.00	7,775,639.56	8,440,150.77	--
----	--------------	---------------	--------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广州市财政局国库支付分局止血纱技改项目补贴	630,000.00	3,760,000.00		88,075.25			4,301,924.75	与资产相关
生物 3D 打印及组织修复高端医疗器械创新平台研究		4,000,000.00		4,000,000.00				与收益相关
生物活性骨修复材料增材制造技术与装备的研究及产业化开发	271,241.95	3,380,000.00		2,278,046.32			1,373,195.63	与收益相关
新型人体组织再生修复产品的产业化-市配套	2,641,734.67			426,553.08			2,215,181.59	与资产相关
其他	1,020,313.71	512,500.00	-	982,964.91	-		549,848.80	与资产/收益相关
合计	4,563,290.33	11,652,500.00		7,775,639.56			8,440,150.77	

其他说明：

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	49,547,185.00	16,515,766.00				16,515,766.00	66,062,951.00

其他说明：



## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	259,827,532.75	176,361,784.38		436,189,317.13
合计	259,827,532.75	176,361,784.38		436,189,317.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,370,843.71	3,452,179.47		6,823,023.18
合计	3,370,843.71	3,452,179.47		6,823,023.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	23,250,358.09	-10,689,363.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,564,916.31	
调整后期初未分配利润	21,685,441.78	-10,689,363.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,733,830.57	36,967,815.22
减：提取法定盈余公积	3,452,179.47	3,028,093.45
期末未分配利润	62,967,092.88	23,250,358.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-1,564,916.31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。

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,785,686.53	27,088,103.93	123,511,821.40	20,403,492.66
合计	153,785,686.53	27,088,103.93	123,511,821.40	20,403,492.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	153,785,686.53			153,785,686.53
其中：				
植入医疗器械	147,604,296.71			147,604,296.71
3D 打印设备	5,890,721.24			5,890,721.24
技术服务及其他	290,668.58			290,668.58
按经营地区分类	153,785,686.53			153,785,686.53
其中：				
境内	131,647,917.34			131,647,917.34
境外	22,137,769.19			22,137,769.19
市场或客户类型	153,785,686.53			153,785,686.53
其中：				
直销	4,103,726.29			4,103,726.29
经销	149,681,960.24			149,681,960.24
合同类型	153,785,686.53			153,785,686.53
其中：				
销售商品	153,571,630.38			153,571,630.38
技术服务	214,056.15			214,056.15
按商品转让的时间分类	153,785,686.53			153,785,686.53
其中：				
按履约时点确认收入	153,785,686.53			153,785,686.53
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	153,785,686.53			153,785,686.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为946,002.53元，其中，946,002.53元预计将于2022年度确认收入，0.00元预计将于2023年度确认收入，0.00元预计将于2024年度确认收入。

其他说明

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	294,046.20	596,580.01
教育费附加	126,019.81	255,677.14
土地使用税	32,751.87	24,563.90
车船使用税	3,090.00	1,020.00
印花税	116,275.50	69,790.60
地方教育附加	84,013.19	170,451.44
合计	656,196.57	1,118,083.09

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	23,010,005.92	19,843,323.33
职工薪酬	20,652,938.72	16,842,944.80
业务招待费	2,428,514.59	1,519,168.05
差旅交通费	1,715,629.88	1,282,456.73
租金水电物管费	93,171.76	350,431.68
运杂费	86,753.77	90,711.62
办公费	209,080.66	85,103.48
招标费	93,783.71	76,597.03
折旧摊销费	301,017.70	32,560.43
其他	3,280.79	
合计	48,594,177.50	40,123,297.15

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,281,484.28	11,338,605.16
折旧摊销费	4,281,767.32	2,748,031.74
中介服务费	1,352,483.35	2,711,069.64
办公费	2,318,592.39	1,073,903.82
租金水电物管费	517,724.58	963,549.32
交通差旅费	530,222.92	400,898.46
业务招待费	999,524.49	187,093.15
其他	128,176.85	81,547.53
合计	24,409,976.18	19,504,698.82

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,394,781.83	7,125,411.75
材料费	6,726,430.28	3,664,788.89
试验外协费	3,285,507.68	1,890,017.85
折旧摊销费	1,798,296.48	1,436,551.73
信息及知识产权费用	1,746,994.00	1,361,011.87
租金水电物管费	253,230.94	499,787.72
交通差旅费	272,631.77	100,760.48
办公费	77,882.45	44,812.93
咨询费	89,485.84	113,560.94
其他	230,164.06	42,910.68
合计	25,875,405.33	16,279,614.84

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息支出	494,515.17	
减：利息收入	394,276.79	149,995.46
手续费支出	115,533.61	125,729.48
汇兑损益	466,642.25	225,699.26
合计	682,414.24	201,433.28

其他说明：

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	10,323,115.13	8,773,230.48

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,097,024.12	4,892,211.49
合计	6,097,024.12	4,892,211.49

其他说明：

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	979,606.04	400,959.96
合计	979,606.04	400,959.96

其他说明：

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-21,765.44	-828.65
应收账款坏账损失	48,186.28	-46,645.60
合计	26,420.84	-47,474.25

其他说明：

**41、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-201,641.18	-415,357.89
合计	-201,641.18	-415,357.89

其他说明：

**42、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	10,027.09	77,891.52

**43、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	8,000,000.00	4,020,000.00	8,000,000.00
固定资产报废收入	414.47		414.47
赔偿收入		64,600.00	
其他	13,721.35	8,094.73	13,721.35
合计	8,014,135.82	4,092,694.73	8,014,135.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励	广州市地方金融监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
上市奖励	广州开发区财政国库集中支付中心	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	5,000,000.00	3,820,000.00	与收益相关

其他说明：

无

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
固定资产报废净损失	13,239.09	289,115.19	13,239.09
原材料报废净损失	61,931.88	361,492.97	61,931.88
滞纳金及罚款支出	1,173.09	216.56	1,173.09
其他	31,908.79		31,908.79
合计	128,252.85	650,824.72	128,252.85

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,231,738.99	4,229,988.64
递延所得税费用	2,666,819.79	1,917,635.58
合计	6,898,558.78	6,147,624.22

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,599,847.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,739,977.17
子公司适用不同税率的影响	1,208,554.45
调整以前期间所得税的影响	50,888.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	384,138.19
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	20,338.48
研发费用加计扣除影响	-2,505,337.61
所得税费用	6,898,558.78

其他说明

**46、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	22,245,375.57	13,216,097.32
存款利息收入	400,275.47	145,810.46
收到押金、保证金	1,846,507.95	1,798,345.05
收回备用金		2,085.89
收回其他	10,921.35	79,926.89
合计	24,503,080.34	15,242,265.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营管理费用	51,448,437.36	41,736,537.32
支付的营业外支出	53,081.88	157.56
支付的押金保证金	1,352,529.36	1,605,934.90
合计	52,854,048.60	43,342,629.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 费用	53,899,430.32	5,960,000.68
支付租赁负债	2,773,200.05	
合计	56,672,630.37	5,960,000.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**47、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额



1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,701,289.01	36,856,908.66
加：资产减值准备	175,220.34	462,832.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,620,656.32	3,489,746.41
使用权资产折旧	2,020,381.43	
无形资产摊销	2,547,219.82	1,546,121.64
长期待摊费用摊销	1,457,325.51	1,390,127.72
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）	-10,027.09	-77,891.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,824.62	289,115.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-979,606.04	-400,959.96
财务费用（收益以“－”号填列）	913,931.18	330,906.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,097,024.12	-4,892,211.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,371,456.77	1,917,635.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	295,363.02	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,637,152.02	-1,006,674.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,199,274.47	-3,940,490.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	17,919,559.07	-2,056,410.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,510,692.29	33,908,754.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,157,505.86	11,505,027.92
减：现金的期初余额	11,505,027.92	28,208,027.82
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	-1,347,522.06	-16,702,999.90

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,157,505.86	11,505,027.92
其中：库存现金	7,287.94	8,408.12
可随时用于支付的银行存款	10,150,217.92	11,496,619.80
三、期末现金及现金等价物余额	10,157,505.86	11,505,027.92

其他说明：

(1) 2020年1-12月现金流量表中现金的期末余额为11,505,027.92元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为11,691,027.92元，差额186,000.00元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金。

(2) 2021年1-12月本期现金流量表中现金的期末余额为10,157,505.86元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末余额为10,351,875.86元，差额194,370.00元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金及利息。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,370.00	未到期的保函保证金
无形资产	20,366,818.63	抵押借款
其他流动资产	2,815.66	未到期的保函保证金计提的利息
合计	20,564,004.29	--

其他说明：

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	224,709.48	6.3757	1,432,680.24
欧元	389,187.79	7.2197	2,809,819.09
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	353,663.39	6.3757	2,254,851.69
欧元	106,473.09	7.2197	768,703.76
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	480,500.00	6.3757	3,063,523.86
欧元	25,987.90	7.2197	187,624.85
其他应付款			
其中：美元	0.00	6.3757	0.00
欧元	220.00	7.2197	1,588.33

其他说明：

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

适用  不适用

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到广州开发区财政国库集中支付中心政策兑现：JR20210917-037 绿色企业上市奖励	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
收到广州市科学技术局生物3D 打印机组织修复高端医疗	4,000,000.00	递延收益/其他收益	4,000,000.00

器械创新平台研究项目资金			
收到广州市科学技术局新型植入式可吸收止血纱的研制及产业开发项目资金	3,450,000.00	递延收益/其他收益	29,487.18
收到广东省财政厅国库支付局广东省重点研发计划第二笔款	3,380,000.00	递延收益/其他收益	2,278,046.32
收到广州市地方金融监督管理局对境内外证券市场新上市企业补助	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
其他	3,915,375.57	递延收益/其他收益/在建工程	4,015,581.63
合计	22,745,375.57		18,323,115.13

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					收入	净利润		
--	--	--	--	--	----	-----	--	--

其他说明：

报告期内，公司未发生同一控制下的企业合并。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

报告期内，公司未发生反向购买。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳迈普再生医学科技有限公司	深圳	深圳市宝安区新安街道兴东社区67区高新奇厂房1层C06	植入医疗器械	100.00%		设立
中山迈普医学科技有限公司	中山	中山市小榄镇新华中路118号9楼903室	3D打印模型业务	60.00%		设立
Medprin Biotech GmbH	德国	德国美因河畔法兰克福市古特莱特大街163-167号	植入医疗器械	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中山迈普医学科技有限公司	40.00%	-32,541.56		3,611,199.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中山迈普医学科技有限公司	8,115,737.79	929,309.80	9,045,047.59	17,048.82		17,048.82	8,035,258.85	1,089,915.05	9,125,173.90	15,821.22		15,821.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中山迈普医学科技有限公司		-81,353.91	-81,353.91	-100,214.53		-277,266.39	-277,266.39	-210,203.79

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款及交易性金融资产（理财）主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况

等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## （三）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元有关，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。报告期末，本公司仅有少量外币资产及负债，因此本公司承担的外汇变动风险不重大。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		375,571,502.73		375,571,502.73
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		375,571,502.73		375,571,502.73
持续以公允价值计量的负债总额		375,571,502.73		375,571,502.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是袁玉宇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本节九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁玉宇	实际控制人、公司董事长、总经理
徐弢	实际控制人之一致行动人
袁美福	持股 5%以上股东、公司董事
深圳市凯盈科技有限公司	持股 5%以上股东
唐莹	持股 5%以上股东
广州纳普生投资合伙企业（有限合伙）	股东；实际控制人袁玉宇任执行事务合伙人，持有 3.94%的

	股份
广州纳同投资合伙企业（有限合伙）	股东；实际控制人袁玉宇任执行事务合伙人，持有 1.82% 的股份
深圳市汇圆科技有限公司	直接持有深圳市凯盈科技有限公司 100% 股权，间接持有迈普医学 6.43% 的股份
谊彩有限公司	直接持有深圳市汇圆科技有限公司 100% 股权，间接持有迈普医学 6.43% 的股份
Gold Venture Trading Limited.	直接持有谊彩有限公司 100% 股权，间接持有迈普医学 6.43% 的股份
胡伟英	间接持有迈普医学 6.43% 的股份
广州恒睿投资发展有限公司	实际控制人袁玉宇控制的公司
广州诺涵投资发展有限公司	实际控制人之一致行动人徐弢控制的公司
欧阳婕	实际控制人袁玉宇的配偶
洪璐	实际控制人之一致行动人徐弢的配偶
广州迈悦文化传播有限公司	实际控制人袁玉宇的配偶控制的公司
骆雅红	公司董事、副总经理、财务总监
吴佩婷	公司董事、董事会秘书
姜黎	公司董事
郑海莹	公司董事
颜光美	独立董事
陈晓峰	独立董事
卢馨	独立董事
刘灵	监事
庄贤	监事
莫梅玲	监事
李虹雨	报告期内曾担任监事
李斯华	报告期内曾担任监事

## 其他说明

除上述关联方外，公司实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员、直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人的关系密切家庭成员，以及由上述人员直接或间接控制，或由其（独立董事除外）担任董事、高级管理人员的法人或其他组织均为公司的关联方。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 存在控制关系已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，该部分关联交易不作披露。

(2) 报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,833,532.00	1,848,745.00

### 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

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

报告期内，公司不存在需要披露的重要非调整事项。

单位：元

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,606,295.10
-----------	--------------

### 3、销售退回

截至本报告批准报出日，公司未发生重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告批准报出日，公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

**(2) 未来适用法**

无

**2、债务重组**

无

**3、资产置换**

**(1) 非货币性资产交换**

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

单位：元

无

**6、分部信息**

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以母（子）公司为基础进行财务核算，主要从事植入医疗器械的研发、生产和销售业务，主要产品为人工硬脑（脊）膜补片和颅颌面修补系统，公司经营活动归属于一个经营分部，无需进行分部信息披露。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						36,000.00	0.43%	36,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,426,440.54	100.00%	12,446.00	0.19%	6,413,994.54	8,313,233.36	99.57%	34,535.17	0.42%	8,278,698.19
其中：										
账龄组合	2,489,199.59	38.73%	12,446.00	0.50%	2,476,753.59	6,907,033.54	82.73%	34,535.17	0.50%	6,872,498.37
应收并表关联方组合	3,937,240.95	61.27%			3,937,240.95	1,406,199.82	16.84%			1,406,199.82
合计	6,426,440.54	100.00%	12,446.00	0.19%	6,413,994.54	8,349,233.36	100.00%	70,535.17	0.84%	8,278,698.19

按单项计提坏账准备：不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：12,446.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,489,199.59	12,446.00	0.50%
合计	2,489,199.59	12,446.00	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	6,426,440.54
合计	6,426,440.54

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项评估并单独进行减值测试的应收账款	36,000.00		36,000.00			
按组合计提坏账准备的应收账款	34,535.17		22,089.17			12,446.00
合计	70,535.17		58,089.17			12,446.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	2,556,515.06	39.78%	
第二名	1,380,725.89	21.49%	
第三名	1,276,800.00	19.87%	6,384.00
第四名	429,301.40	6.68%	2,146.51
第五名	382,000.00	5.94%	1,910.00
合计	6,025,342.35	93.76%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,134,919.38	1,080,064.10
合计	1,134,919.38	1,080,064.10

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	763,141.39	920,019.98
备用金	233,529.91	
其他	160,848.24	160,848.36
合计	1,157,519.54	1,080,868.34



## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	804.24			804.24
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	21,795.92			21,795.92
2021 年 12 月 31 日余额	22,600.16			22,600.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	260,999.56
1 至 2 年	163,607.76
2 至 3 年	263,575.85
3 年以上	469,336.37
3 至 4 年	37,380.44
4 至 5 年	138,305.96
5 年以上	293,649.97
合计	1,157,519.54

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	804.24	21,795.92				22,600.16
合计	804.24	21,795.92				22,600.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

不适用

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州开发区投资控股有限公司	押金/保证金	457,154.43	1-2 年、2-3 年、3-4 年、5 年以上	39.49%	
THE UNIVERSITY OF HONG KONG	其他	150,000.00	1-2 年	12.96%	15,000.00
广州大汉产业园开发管理有限公司	押金/保证金	148,500.00	2-3 年	12.83%	
新疆招标有限公司	押金/保证金	50,000.00	2-3 年	4.32%	
广州开发区才锐房屋租赁有限公司	押金/保证金	31,758.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	2.74%	
合计	--	837,412.43	--	72.34%	15,000.00

## 5) 涉及政府补助的应收款项

无

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	47,045,311.18	583,200.74	46,462,110.44	47,045,311.18		47,045,311.18
合计	47,045,311.18	583,200.74	46,462,110.44	47,045,311.18		47,045,311.18

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳迈普再生医学科技有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
Medprin Biotech GmbH	1,045,311.18					1,045,311.18	
中山迈普医学科技有限公司	6,000,000.00			583,200.74		5,416,799.26	583,200.74
合计	47,045,311.18			583,200.74		46,462,110.44	583,200.74

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,573,537.57	20,522,984.41	104,397,122.86	14,052,129.39
其他业务	2,159,223.98	1,887,487.26	2,663,236.44	2,195,230.33
合计	130,732,761.55	22,410,471.67	107,060,359.30	16,247,359.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	130,732,761.55		130,732,761.55
其中：			
植入医疗器械	124,563,099.13		124,563,099.13
3D 打印设备	5,890,721.24		5,890,721.24
技术服务及其他	278,941.18		278,941.18
按经营地区分类	130,732,761.55		130,732,761.55
其中：			
境内	110,772,901.19		110,772,901.19
境外	19,959,860.36		19,959,860.36
市场或客户类型	130,732,761.55		130,732,761.55
其中：			
直销	4,103,726.29		4,103,726.29

经销	126,629,035.26			126,629,035.26
合同类型	130,732,761.55			130,732,761.55
其中:				
销售商品	130,544,775.04			130,544,775.04
技术服务	187,986.51			187,986.51
按商品转让的时间分类	130,732,761.55			130,732,761.55
其中:				
按履约时点确认收入	130,732,761.55			130,732,761.55
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	130,732,761.55			130,732,761.55

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为594,517.69元,其中,594,517.69元预计将于2022年度确认收入,0.00元预计将于2023年度确认收入,0.00元预计将于2024年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,221,042.69	4,450,430.01
合计	5,221,042.69	4,450,430.01

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,797.53	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,323,115.13	
委托他人投资或管理资产的损益	6,097,024.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	979,606.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	36,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,292.41	
减：所得税影响额	3,859,740.42	
少数股东权益影响额	72,939.23	
合计	21,398,975.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.23%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.41	0.41