

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-008



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。

公司负责人王冠一、主管会计工作负责人林欣及会计机构负责人(会计主管人员)林欣声明：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。

公司年度报告中涉及未来的计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 263053100 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 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 | 2 |
| 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 | 36 |
| 第五节 环境和社会责任 | 60 |
| 第六节 重要事项 | 61 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 69 |
| 第八节 优先股相关情况 | 76 |
| 第九节 债券相关情况 | 77 |
| 第十节 财务报告 | 78 |

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 公司、本公司、福瑞股份 | 指 | 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 |
| 会计师 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 肝纤维化 | 指 | 肝组织内细胞外基质（ECM）成分过度增生与异常沉积，导致肝脏结构或（和）功能异常的病理变化 |
| 软肝片 | 指 | 复方鳖甲软肝片 |
| FibroScan | 指 | 肝纤维化瞬时弹性扫描仪 |
| FibroMeter | 指 | FibroMeter 是一种针对丙肝患者研发的肝病肝纤维化无创诊断产品，该产品利用血清中的几项指标，通过特定的计算机模型运算，确定肝纤维化病理情况。 |
| FSTM | 指 | 肝纤维化在线诊断系统，包括肝纤维化无创诊断标准、FibroScan 无创检测技术、肝纤维化生化检测技术、数据建模技术、数据库技术和数据传输技术的应用。在线诊断服务是基于网络应用的服务系统，即分布在合作医院的无创诊断中心与肝纤维化在线诊断系统数据库实时相连，实时传输数据。医院的无创诊断中心向 FSTM 系统传输肝纤维化检测临床数据，FSTM 系统处理后，向医院的无创诊断中心反馈数据分析结果及参考建议。 |
| 国投高新 | 指 | 中国国投高新产业投资有限公司 |
| Echosens 公司 | 指 | 法国爱科森有限公司 |
| SéISME、弹性推动公司 | 指 | 弹性测量体系弹性推动公司 |
| 员工持股计划、持股计划 | 指 | 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2021 年员工持股计划 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 福瑞股份 | 股票代码 | 300049 |
| 公司的中文名称 | 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 福瑞股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Inner Mongolia Furui Medical Science Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Furui Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 王冠一 | | |
| 注册地址 | 内蒙古乌兰察布市集宁区解放路 103 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 012000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100027 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.fu-rui.com | | |
| 电子信箱 | dshbgs@fu-rui.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 孙秀珍 | 万慧 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层 | 北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层 |
| 电话 | 010-84683855 | 010-84683855 |
| 传真 | 010-84683766 | 010-84683766 |
| 电子信箱 | dshbgs@fu-rui.com | dshbgs@fu-rui.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（ http://www.szse.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 |
| 签字会计师姓名 | 朴仁花、蒋孟彬 |

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 |
|------------|-----------------------------|---------|-------------------|
| 华林证券股份有限公司 | 深圳市福田区民田路 178 号 华融大厦 6 楼 | 王粹萃、柯润霖 | 持续督导责任截止至募集资金使用完毕 |

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） | 898,483,228.69 | 807,532,608.20 | 11.26% | 831,739,342.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 95,468,878.12 | 61,905,640.52 | 54.22% | 43,385,849.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 91,756,578.58 | 68,157,758.84 | 34.62% | 31,332,525.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 208,310,758.82 | 200,151,631.24 | 4.08% | 256,227,191.99 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.3676 | 0.2415 | 52.22% | 0.1693 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.3676 | 0.2415 | 52.22% | 0.1693 |
| 加权平均净资产收益率 | 6.67% | 4.59% | 2.08% | 3.27% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 2,524,643,000.05 | 2,290,529,206.59 | 10.22% | 2,250,226,095.08 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,519,561,332.55 | 1,352,027,929.99 | 12.39% | 1,318,750,606.67 |

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 | 176,794,390.54 | 210,608,065.03 | 212,902,860.98 | 298,177,912.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,564,357.82 | 29,665,023.48 | 15,944,353.52 | 37,295,143.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 12,391,367.73 | 25,915,160.02 | 14,824,148.73 | 38,625,902.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,658,176.28 | 51,412,832.73 | 44,789,817.89 | 73,449,931.92 |

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） | -4,072,359.96 | -6,934,790.49 | -60,443.94 | |
| 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） | 373,747.44 | 414,799.96 | 364,258.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 5,886,567.93 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | 6,539,137.48 | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 113,283.73 | | -6,969,190.32 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 278,252.43 | -4,782,028.68 | 24,731,408.02 | |
| 减：所得税影响额 | 33,372.39 | -2,602,327.30 | 130,967.87 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,166,180.36 | -2,447,573.59 | 12,420,877.20 | |
| 合计 | 3,712,299.54 | -6,252,118.32 | 12,053,324.17 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事药品生产与销售、诊断设备研发与销售以及医疗服务相关业务，各业务板块行业情况如下：

（一）医药行业

中医药领域进一步高质量发展。2021年2月，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，共涉及七方面28条政策，旨在更好发挥中医药特色和优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。2021年12月，国家医疗保障局、国家中医药管理局发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，指出医保支持中医药传承创新发展是贯彻落实习总书记关于中医药工作的重要论述，提出将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围，完善适合中医药特点的支付政策等指导意见。

中成药集中带量采购渐行渐近。2021年12月，由湖北省牵头的19省（市、区）中成药省际联盟集采正式发布拟中选结果，药价降低明显。广东、山东也开始组织省际中药联盟集采。中药集采是行业变化的大势所趋，给中医药行业带来挑战的同时也创造了机遇。

慢病长期处方带来发展机遇。2021年3月，国家卫健委发布《关于做好当前慢性病长期用药处方管理工作的通知》，8月正式印发《关于印发长期处方管理规范（试行）的通知》，要求长期处方适用于临床诊断明确、用药方案稳定、依从性良好、病情控制平稳、需长期药物治疗的慢性病患者；地方卫生健康行政部门应当根据实际情况，制定长期处方适用疾病病种及长期处方用药范围。该项工作的开展既为慢性病患者的诊疗提供了便利，也为聚焦于慢性病治疗的中成药带来了发展机遇。

（二）医疗器械行业

全球医疗器械市场整体呈稳步增长态势。随着人们健康需求日益增加以及人口自然增长、人口老龄化程度提高，医疗卫生产业不断发展，全球医疗器械市场持续增长。据Eshare医械汇测算，2020年全球医疗器械销售规模为4935亿美元，同比增长8.96%。欧美日等发达国家的市场需求以升级换代为主，市场规模较大且增速稳定。

我国医疗器械行业健康发展。《“健康中国2030”规划纲要》、《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》等国家宏观纲领性政策的相继出台，为医疗器械行业的快

速发展注入巨大动力。在促进医疗器械行业快速发展的同时，我国对医疗器械监管能力的建设也在同步进行。从医疗器械注册人制度试点的不断扩大，对医疗器械临床试验的强化监管以及唯一标识制度试点的快速推进，到2021年6月1日起正式实施的新版《医疗器械监督管理条例》，都是为医疗器械行业的健康发展保驾护航，不断完善医疗器械的创新体系，助推我国的医疗器械行业迈上更高的台阶。

（三）医疗服务行业

医疗保障高质量发展预期。2021年9月，国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》，作为医疗保障领域第一部全国专项规划，擘画了未来五年我国医疗保障事业发展蓝图，涵盖参保覆盖、基金安全、保障程度、精细管理、优质服务5个维度15项主要指标和三大体系建设要求，明确释放医疗保障高质量发展预期。

“互联网+医疗健康”发展进入新阶段。2021年3月，李克强总理在《政府工作报告》中指出，促进“互联网+医疗健康”规范发展；同月，由国家发展改革委、中央网信办、教育部、工业和信息化部、国家卫健委、国家药监局和国家医保局等28个部门研究制定的《加快培育新型消费实施方案》正式公布，积极发展“互联网+医疗健康”。

支持社会办医企业加快融入步伐。自2019年国家卫生健康委等十部委印发了《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》以来，政府加大支持社会办医力度、推进“放管服”简化准入审批服务、支持公立医疗机构与社会办医协同合作、优化运营管理服务、完善医疗保险支持政策，为社会办医提供了持续良好的政策环境和更广阔的发展空间，极大促进了社会办医持续健康规范发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、药品的生产与销售

公司生产的主要药品为复方鳖甲软肝片。复方鳖甲软肝片主要用途为：软坚散结，化瘀解毒，益气养血，用于慢性肝炎肝纤维化以及早期肝硬化，属瘀血阻络，气血亏虚，兼热毒未尽证，是国家专利产品，同时还是国家药监局批准的首个抗肝纤维化药物，属于国家医保目录中的处方药。软肝片经过二十年多的市场验证，已经成为抗肝纤维化第一品牌用药，具有广泛的市场知名度。

在药品业务方面，公司2021年度实现营业收入332,644,187.55元，较上年增长4.20%。公司软肝片销售模式转型成效进一步显现，自有药品业务毛利率较上年增长3.81%。公司进一步

巩固软肝片的市场占有率、增加品牌知名度、提升毛利率。在学术上，公司以“抗病毒+抗肝纤维化”共同抑制肝纤维化的国家十二五、十三五研究成果为导向；在销售模式上，公司在保持原有院内销售渠道稳定的基础上，继续推进以零售渠道为主的、药品自主定价的销售模式转变，结合药品销售与服务产品，主攻零售终端市场和基层市场；在品牌建设上，公司突出“国药经典、软肝专家”的品牌形象，持续加深专家、医生、患者的品牌认知度。

2、诊断设备的研发与销售

公司主要诊断产品为FibroScan系列肝纤维化诊断仪器，以及评估慢性肝病的血检分析工具FibroMeter系列和辅助FibroScan的数据管理软件FibroView。FibroScan系列拥有FibroScan 630、FibroScan 530、FibroScan 430及FibroScan 502 Touch等多款产品。该系列产品是全球首个应用瞬时弹性成像技术量化肝脏硬度，并经临床验证的无创即时检测设备，获得了欧盟CE、美国FDA和中国CFDA等认证。该设备适用于各种慢性肝病包括病毒性肝炎、酒精性肝炎及自身免疫性肝病等所导致的肝纤维化、肝硬化、脂肪肝的检查。FibroScan已被世界卫生组织（WHO）、欧洲肝病学会（EASL）、亚太肝病研究学会（APASL）、美国肝病研究学会（AASLD）等多家权威机构列入肝病检测指南或作为官方推荐的肝脏弹性检测设备。FibroScan CAP通过美国FDA批准，标志着FibroScan在脂肪肝诊断领域的重大突破，使FibroScan成为用于脂肪肝患者长期临床管理的重要工具。

在器械业务方面，由于海外地区特别是欧美地区受疫情的影响逐步降低，2021年度公司器械业务实现营业收入545,814,988.92元，较上年增长14.26%。2021年7月，公司产品FibroScan HANDY、FibroScan PRO入选优秀国产医疗设备产品目录，是公司医疗器械国产化进程的重要里程碑。公司持续研发适合不同层次需求的产品品种，扩展FibroScan在医疗领域的应用场景，开发扩大适应症的附加功能，积极推动Fibroscan产品在全球作为肝病健康管理工具进一步被广泛应用。

3、医疗服务业务

（1）儿科医疗健康管理

在儿科业务方面，公司秉持“儿童全生命周期健康管理”这一理念，重点推进两个部分：1、支持分级诊疗保证可及性和普惠的公益性板块，如赋能基层医疗机构和医生的基本医疗和基本公共卫生服务。在这部分，公司和重庆医科大学附属儿童医院、浙江大学医学院附属儿童医院、复旦大学附属儿科医院、四川大学附属华西第二医院等医疗机构充分合作，积极促进优质儿科医疗资源下沉、提升基层儿科医疗服务能力。2、支持儿童健康消费的盈利性板块，

如儿童健康管理、特殊时期的康复等。继2020年开设了首家直营店成都高新儿童卓越门诊部后，公司2021年又顺利开设了成都武侯儿童卓越门诊部、成都高新新川儿童卓越门诊部两家门店。

（2）肝病慢病管理业务

在肝病慢病管理业务方面，公司致力于落实《“健康中国2030”规划纲要》有关要求，对标《健康中国行动（2019-2030年）》相关指标，提高肝病防治水平，探索健康管理模式。在疾病治疗的基础上，对患者开展全程健康管理服务，探索推行医疗、运动、营养、心理相结合的健康管理模式，构建“预防、医疗、慢病管理、康复”一体化的服务模式，提高疾病治疗率与患者治疗依从性，降低肝硬化和肝癌的发生率。

公司在全国范围内与医院合作，利用公司在肝病领域二十余年的丰富经验和资源，发挥自身在诊断设备、治疗药品、医学信息技术、患者服务等方面的优势，共同开展肝病慢病管理服务。公司运用大数据和智能工具，利用福瑞互联网医院，为广大医生管理患者赋能，拓展患者为知识付费、为服务付费的内容，形成了专业有特色的慢病健康管理服务。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响。公司的核心竞争优势体现在以下五个方面：

1、产品及品牌优势

公司基于在肝病领域多年积累，同时通过不断的学术推广和品牌建设，已经在该领域的医生和患者中树立了口碑，建立起了良好的品牌形象。

公司产品复方鳖甲软肝片是国家药监局批准的首个抗肝纤维化药品，是国家专利产品，属于国家医保目录中的处方药。软肝片经过二十多年的市场验证，具有广泛的市场知名度。

公司拥有的FibroScan是全球首创的肝纤维化无创检测仪器，是第一个经过临床验证用于肝脏硬度定量测量的设备，FibroScan设备已经在世界范围内配置使用，每年诊断患者上千万人次。在学术界，有超过2000篇的国际性文章和出版物显示FibroScan在诊断和治疗肝脏疾病方面的成效，FibroScan系列诊断设备已被世界卫生组织（WHO）、欧洲肝病学会（EASL）、亚太肝病研究学会（APASL）、美国肝病研究学会（AASLD）等多家权威机构列入肝病检测指南或作为官方推荐的肝脏弹性检测设备，获得了欧盟CE、美国FDA和中国CFDA等认证，

在全球肝病领域具有重要学术及市场地位。

2、研发及技术领先优势

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，一直以来持续进行肝病诊断技术的研发，根据不同层次市场需求，力求研发出更多元、更智能的肝病诊断系列产品。公司肝纤维化诊断系列产品是全球首个应用瞬时弹性成像技术量化肝脏硬度、并经临床验证的无创即时检测设备，较传统的肝穿刺检测法有着分级准确、无创伤痛苦的优势，同时可大幅降低患者的检查费。公司陆续推出了FibroScan国产化系列产品，在保持一贯的国际品质和技术的基礎上，更加贴近中国医生的临床和科研需求，同时融合了中国“智造”的创新和高水平，更具智能化、人性化、便捷化，满足市场的不同需求。

3、全球战略布局优势

公司总部位于北京，子公司遍布于欧州、美国、香港以及中国内地重要省会城市，形成了以北京为总部、巴黎为研发基地、业务遍及全球的战略布局。公司的医疗器械业务以其遍布全球的销售网络为载体，业务覆盖亚太、欧洲、北美等全球90多个国家地区。公司将与国际大型药品企业紧密合作，以脂肪肝的诊断与治疗为中心，提升全球范围内的Fibroscan临床应用需求；公司将与国内大型医院合作，拓展Fibroscan的临床应用场景，增加在基层医疗机构和肝病以外科室的应用。Echosens公司针对不同的市场需求持续挖掘全球市场的潜力，不断扩展公司肝病诊断设备业务的发展空间。

4、肝病全产业链优势

福瑞股份一直致力于肝病领域的全流程管理，深耕肝纤维化、肝硬化诊治领域多年，集药品生产与销售、仪器研发与销售、医疗服务业务为一体，从上游肝病诊断仪器，肝病治疗药品生产，药品代理及配送服务，到下游肝病管理、互助保险、肝病大数据，打通了筛查诊断、治疗干预、风险评估、健康管理的全生命周期，为肝病患者提供了专业、全面的解决方案，形成了较为完整的肝病诊疗全产业链的战略资源布局优势。

5、人才专业优势

公司长期以来通过外部引进、内部培养相结合的方式，不断吸纳各类人才，并且重视岗位培训与绩效考核，形成了一支架构完备、有良好梯队配置的专业工作团队。公司管理团队核心成员，经过多年的并肩作战，不断聚集经营动能，用工匠精神和企业家精神为公司发展保驾护航。公司生产团队、研发团队、销售团队等都具备良好的知识水平、职业素养，能够为客户提供专业的产品及周到的服务，为公司进一步的发展提供了有效的支持。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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 | 898,483,228.69 | 100% | 807,532,608.20 | 100% | 11.26% |
| 分行业 | | | | | |
| 医疗行业 | 898,483,228.69 | 100.00% | 807,532,608.20 | 100.00% | 11.26% |
| 分产品 | | | | | |
| 自有药品 | 269,256,248.90 | 29.97% | 269,401,140.43 | 33.36% | -0.05% |
| 流通药品 | 63,387,938.65 | 7.05% | 49,823,197.37 | 6.17% | 27.23% |
| 设备及技术 | 545,814,988.92 | 60.75% | 477,680,262.89 | 59.15% | 14.26% |
| 医疗服务及其他 | 20,024,052.22 | 2.23% | 10,628,007.51 | 1.32% | 88.41% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 408,926,768.86 | 45.51% | 379,423,981.00 | 46.99% | 7.78% |
| 国外 | 489,556,459.83 | 54.49% | 428,108,627.20 | 53.01% | 14.35% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 在某一时点转让 | 756,235,436.11 | 84.17% | 685,044,327.37 | 84.83% | 10.39% |
| 在某一时段内转让 | 142,247,792.58 | 15.83% | 122,488,280.83 | 15.17% | 16.13% |

(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 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|--------|---------|---------|
| 自有药品 | 269,256,248.90 | 109,092,403.50 | 59.48% | -0.05% | -8.65% | 3.81% |
| 流通药品 | 63,387,938.65 | 52,606,959.00 | 17.01% | 27.23% | 28.70% | -0.95% |
| 设备及技术 | 545,814,988.92 | 61,916,926.45 | 88.66% | 14.26% | 4.90% | 1.01% |
| 医疗服务及其他 | 20,024,052.22 | 15,523,170.36 | 22.48% | 88.41% | 290.16% | -40.09% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 408,926,768.86 | 188,286,433.71 | 53.96% | 7.78% | 6.77% | 0.44% |
| 国外 | 489,556,459.83 | 50,853,025.60 | 89.61% | 14.35% | 8.33% | 0.58% |
| 分销售模式 | | | | | | |

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 |
|--------|-----|----|--------|--------|--------|
| 药品-软肝片 | 销售量 | 万片 | 17,732 | 19,076 | -7.05% |
| | 生产量 | 万片 | 18,970 | 17,864 | 6.19% |
| 诊断仪器 | 销售量 | 台 | 838 | 754 | 11.14% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

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 | |
| 自有药品 | 原材料、人工工资、折旧、能源和动力 | 109,092,403.50 | 45.62% | 119,418,452.96 | 53.48% | -8.65% |
| 流通药品 | 原材料、人工工资、折旧、能源和动力 | 52,606,959.00 | 22.00% | 40,876,026.91 | 18.31% | 28.70% |
| 设备及技术 | 人工工资、外 | 61,916,926.45 | 25.89% | 59,022,780.55 | 26.43% | 4.90% |

| | | | | | | |
|---------|-----------|---------------|-------|--------------|-------|---------|
| | 包加工 | | | | | |
| 医疗服务及其他 | 人工工资、相关费用 | 15,523,170.36 | 6.49% | 3,978,652.00 | 1.78% | 290.16% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少2户：

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 新设 |
| 沈阳冠瑞保健信息咨询有限公司 | 股权转让 |
| 四川福瑞云健康管理有限公司 | 注销 |

(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） | 108,920,946.66 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.12% |
| 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 | 国药控股北京天星普信生物医药有限公司 | 44,511,049.22 | 4.95% |
| 2 | 内蒙古医科大学附属医院 | 18,820,914.66 | 2.09% |
| 3 | 广州市振康医药有限公司 | 18,644,494.09 | 2.08% |
| 4 | BOEHRINGER INGELHEIM INTERNATIONAL | 13,707,104.64 | 1.53% |

| | | | |
|----|--|----------------|--------|
| 5 | FIDELIS SUSTAINABILITY DISTRIBUTION | 13,237,384.05 | 1.47% |
| 合计 | -- | 108,920,946.66 | 12.12% |

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） | 98,070,957.81 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 41.01% |
| 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 | 四川诚隆药业有限责任公司 | 28,010,614.68 | 11.71% |
| 2 | 国药集团药业股份有限公司 | 25,001,603.45 | 10.45% |
| 3 | ELPACK | 18,608,016.74 | 7.78% |
| 4 | 成都岷江源药业有限公司 | 16,609,229.36 | 6.95% |
| 5 | 青海珍草堂商贸有限公司 | 9,841,493.58 | 4.12% |
| 合计 | -- | 98,070,957.81 | 41.01% |

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 | 237,133,756.23 | 206,115,228.81 | 15.05% | |
| 管理费用 | 168,563,873.82 | 155,352,512.64 | 8.50% | |
| 财务费用 | -18,689,115.57 | 12,533,761.42 | -249.11% | 本期美元兑欧元汇率上升，法国子公司确认汇兑收益所致 |
| 研发费用 | 64,792,211.85 | 65,824,697.33 | -1.57% | |

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 |
|---------------|--------------------|-------|-----------|-------------------------------|
| Fibroscan 升级及 | 研发适合不同层次需求的产品品种，扩展 | 持续开发中 | 增加新功能、新产品 | 推动 Fibroscan 产品在全球作为肝病健康管理工具进 |

| | | | | |
|----|-----------------------------------|--|--|---------------------------|
| 研发 | FibroScan 在医疗领域的应用场景，开发扩大适应症的附加功能 | | | 一步被广泛应用，完善公司的产品布局，提升公司竞争力 |
|----|-----------------------------------|--|--|---------------------------|

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 77 | 82 | -6.10% |
| 研发人员数量占比 | 11.94% | 16.14% | -4.20% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 27 | 28 | -3.57% |
| 硕士 | 33 | 33 | 0.00% |
| 博士 | 4 | 4 | 0.00% |
| 专科 | 11 | 14 | -21.43% |
| 专科以下 | 2 | 3 | -33.33% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 20 | 21 | -4.76% |
| 30~40 岁 | 28 | 30 | -6.67% |
| 40 岁以上 | 29 | 31 | -6.45% |

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） | 98,668,071.46 | 101,669,971.81 | 103,029,933.22 |
| 研发投入占营业收入比例 | 10.98% | 12.59% | 12.39% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 34,233,043.47 | 35,845,274.48 | 42,280,783.81 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 34.70% | 35.26% | 41.04% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 35.86% | 57.90% | 97.45% |

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

| 名称/型号 | 区域 | 注册分类 | 注册时间 | 有效期 |
|-------|----|------|------|-----|
|-------|----|------|------|-----|

| | | | | |
|--|--------------------|--|-------------|-------------|
| FibroScan 502 Touch | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| | 美国 | 第II类/510(k)批准(K123806) | 2013年4月5日 | 无到期日 |
| | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2020年3月6日 | 2025年3月5日 |
| FibroScan 530 Compact | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| | 美国 | 第II类/510(k)批准(K160524) | 2016年3月18日 | 无到期日 |
| | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2019年7月26日 | 2024年7月25日 |
| FibroScan 430 mini | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| FibroScan 430 mini+ | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| | 美国 | 第II类/510(k)批准(K172142) | 2017年9月13日 | 无到期日 |
| FibroScan 630 | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| | 美国 | 第II类/510(k)批准(K200655) | 2020年7月16日 | 无到期日 |
| | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2021年7月14日 | 2026年7月13日 |
| FibroScan PRO(国产设备) | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2018年12月12日 | 2023年12月11日 |
| FibroScan HANDY & FibroScan Q(国产设备) | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2019年7月26日 | 2024年7月25日 |
| FibroScan 探头(小号、中号及大号) | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 第IIa类医疗仪器(CE标志) | 2020年6月9日 | 2024年5月26日 |
| | 美国 | 中号及加大号探头第II类/510(k)批准(K123806) | 2013年4月5日 | 无到期日 |
| | 美国 | 小号探头第II类/510(k)批准(K150239) | 2015年9月1日 | 无到期日 |
| | 美国 | 用于FibroScan 530 Compact和FibroScan 430 mini+的小号探头第II类/510(k)批准(K181547) | 2018年7月9日 | 无到期日 |
| | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2008年8月19日 | 2025年3月5日 |
| FibroScan 受控衰减参数选项 | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 非需接受批准才能上市 受管制医疗仪器 | / | / |
| | 美国 | 第II类/(510k)批准(K150949) | 2015年6月3日 | 无到期日 |

| | | | | |
|-------------|--------------------|-----------------------------|--|-----------|
| | 中国 | 第三类医疗仪器 | 2008年8月19日 | 2025年3月5日 |
| FibroMeter | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 通过自动评估的欧洲共同体符合性声明(CE标志) | 2014年3月24日 | 无到期日 |
| | 美国 | 无需获得美国食品药品监督管理局的上市批准 | / | / |
| FibroView | 欧洲(包括法国、德国、意大利和英国) | 无需接受批准才能上市 的受管制医疗器械 | 2015年3月24日(FibroView报 告首次商业发布)2016年6月 14日(FibroView数据解决方 案首次商业发布) | / |
| | 美国 | 无需上市批准的第I类医疗 仪器数据系统 | 2015年3月24日(FibroView报 告首次商业发布)2016年6月 14日(FibroView数据解决方 案首次商业发布) | / |
| FAST | 欧洲 | 通过自动评估的欧洲共同 体符合性声明(CE标志) | 2019年11月4日 | 无到期日 |
| | 美国 | 非临床决策支持设备;它不 需要批准就可以销售。 | / | / |
| Agile 3+ | 欧洲 | 通过自动评估的欧洲共同 体符合性声明(CE标志) | 2021年5月18日 | 无到期日 |
| | 美国 | 非临床决策支持设备;它不 需要批准就可以销售。 | / | / |
| Agile 4 | 欧洲 | 通过自动评估的欧洲共同 体符合性声明(CE标志) | 2021年5月18日 | 无到期日 |
| | 美国 | 非临床决策支持设备;它不 需要批准就可以销售。 | / | / |
| myFibroScan | 欧洲 | 它不需要批准就可以销售。 | 2021年5月18日 | 无到期日 |
| | 美国 | 非临床决策支持设备;它不 需要批准就可以销售。 | / | / |

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 | 897,993,413.21 | 885,050,935.68 | 1.46% |
| 经营活动现金流出小计 | 689,682,654.39 | 684,899,304.44 | 0.70% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,310,758.82 | 200,151,631.24 | 4.08% |
| 投资活动现金流入小计 | 121,142,730.20 | 119,549,278.33 | 1.33% |
| 投资活动现金流出小计 | 303,704,450.33 | 151,616,434.28 | 100.31% |
| 投资活动产生的现金流量净 | -182,561,720.13 | -32,067,155.95 | 469.31% |

| | | | |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 额 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 98,663,940.33 | 116,558,685.56 | -15.35% |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,076,873.16 | 115,159,620.48 | -20.91% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,587,067.17 | 1,399,065.08 | 442.30% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,818,707.46 | 168,825,796.57 | -97.15% |

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

投资活动现金流出变动的主要原因为：本期根据资金情况购买银行理财产品，以及新增对EPI Vision Fund投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因为：法国子公司本期收到少数股东增资款所致。

现金及现金等价物净增加额变动的主要原因为：本期欧元兑人民币汇率下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 5,742,250.84 | 3.04% | | 是 |
| 营业外收入 | 568,571.78 | 0.30% | | 是 |
| 营业外支出 | 177,035.62 | 0.09% | | 否 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | -8,954,741.04 | -4.73% | | 是 |

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 | 472,723,681.20 | 18.72% | 467,904,973.74 | 20.43% | -1.71% | |
| 应收账款 | 336,049,174.66 | 13.31% | 277,666,428.93 | 12.12% | 1.19% | |
| 存货 | 100,494,780.87 | 3.98% | 104,664,664.21 | 4.57% | -0.59% | |
| 投资性房地产 | 35,517,620.48 | 1.41% | 36,805,721.96 | 1.61% | -0.20% | |
| 长期股权投资 | 62,388,817.82 | 2.47% | 79,063,219.33 | 3.45% | -0.98% | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-------|----------------|--------|--------|--|
| 固定资产 | 142,203,525.62 | 5.63% | 89,424,887.77 | 3.90% | 1.73% | |
| 在建工程 | 182,145,653.25 | 7.21% | 235,826,231.73 | 10.30% | -3.09% | |
| 使用权资产 | 63,091,266.95 | 2.50% | 62,050,640.17 | 2.71% | -0.21% | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 1.58% | 60,125,000.00 | 2.62% | -1.04% | |
| 合同负债 | 1,489,521.06 | 0.06% | 1,320,389.50 | 0.06% | 0.00% | |
| 租赁负债 | 54,130,789.45 | 2.14% | 55,108,814.55 | 2.41% | -0.27% | |

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|------------------------------------|------|---------------------------------|------|---------|---|---------------------------|---------------|------------|
| 法国 Echosens 公司 50.13% 股权 | 股权收购 | 890,832,411.55 元 | 法国 | 子公司独立经营 | 董事会决定其重大经营和财务决策 | 报告期实现净利润 108,139,932.58 元 | 18.94% | 否 |
| 法国 Median Technologies 公司 9.73% 股权 | 股权投资 | 其他权益工具列示, 期末余额 170,242,712.70 元 | 法国 | 独立经营 | 参与被投资企业重大事项的决策, 定期收集被投资单位的财务报表、对外投资报告、按照被投资单位章程履行职责, 对被投资单位经营情况保持动态更新, 进行投前投后管理 | 报告期内未分红 | 11.20% | 否 |
| 法国 Theraclion 公司 5.31% 股权 | 股权投资 | 其他权益工具列示, 期末余额 11,431,187.89 元 | 法国 | 独立经营 | 参与被投资企业重大事项的决策, 定期收集被投资单位的财务报表、对外投资报告、按照被投资单位章程履行职责, 对被投资单位经营情况保持动态更新, 进行投前投后管理 | 报告期内未分红 | 0.75% | 否 |
| 投资 Epivision 一期基金 500 万美元 | 股权投资 | 其他权益工具列示, 期末余额 30,478,301 | 开曼群岛 | 独立经营 | 公司作为 Epivision 一期基金的有限合伙人之一, 承担有限责任。 | 报告期内未分红 | 2.01% | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|---|-------|--|--|--|--|--|--|
| | | .22 元 | | | | | | |
| 其他情况说明 | 福瑞卢森堡公司分别持有法国 Echosens 公司 50.13%股权、法国 Median Technologies 公司 9.73%股权、Theraclion 公司 5.31%股权。 | | | | | | | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 48,000,000.00 | | | | | | | 145,800,000.00 |
| 4.其他权益工具投资 | 161,877,512.00 | | -13,973,171.00 | | 30,478,301.00 | | | 270,952,202.00 |
| 5、其他非流动金融资产 | 18,084,350.00 | | | | | | -3,192,750.00 | 14,891,600.00 |
| 上述合计 | 227,961,862.00 | | -13,973,171.00 | | 30,478,301.00 | | -3,192,750.00 | 431,643,802.00 |
| 金融负债 | 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

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产 | 43,011,920.48 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 1,541,096.68 | 抵押贷款 |
| 投资性房地产 | 26,006,337.20 | 抵押贷款 |
| 合计 | 70,559,354.36 | |

其他说明：2019年11月，公司与中国工商银行股份有限公司乌兰察布集宁支行续签最高抵押合同，合同号：2019年集宁（抵押）字0009号，公司以投资性房地产做抵押，获得工行提供不超过5000万元人民币

的授信额度，授信期间自2019年到2024年。2020年公司与中国建设银行股份有限公司乌兰察布市分行签订的最高额抵押合同，合同号：HTC150660000ZGDB202000030，公司以拥有的固定资产、无形资产和投资性房地产做抵押，获得建行提供不超过6500万元人民币的授信额度，授信期间自2020年至2025年。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 30,478,301.20 | 98,310,000.00 | -69.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：美元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------------|------------------------------------|------|-----------------|-------|------|-------------------------------|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|---|
| Epivision Fund I, L.P. | 投资控股，投资领域为全球生物医药、先进医疗技术和科技医疗等创新领域。 | 其他 | 5,000,000.00 美元 | 2.50% | 自有资金 | Epivision Partners GP Limited | 退出日止 | 基金 | 投资完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2021年06月29日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《关于与专业投资机构共同投资的公告》（2021-035） |
| 合计 | -- | -- | 5,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

注：1 截止 2021 年 12 月 31 日，Epivision Fund I, L.P.尚在认购期，其他有限合伙人尚未确定。此处占比按基金规模最大额 2 亿美元计算。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|-----------|----------|------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|---|-------------|----------------------|
| 福瑞健康科技园 | 自建 | 是 | 医疗 | 375,418.29 | 180,878,277.43 | 超募资金+自筹资金 | 45.22% | 0.00 | 0.00 | 由于乌兰察布市集宁区城市规划的调整，集宁区政府需收回公司健康科技园项目相关国有土地使用权及在建工程，因此公司决定终止健康科技园项目。截止报告披露日，该收回事项的相关协议尚未签署。 | 2019年06月04日 | 2019-033 2019-034 |
| 合计 | -- | -- | -- | 375,418.29 | 180,878,277.43 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|-------------|----------------|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 1、交易性金融资产 | 48,000,000.00 | | | | | | 145,800,000.00 | 自有资金 |
| 2、其他权益工具投资 | 269,735,943.00 | | -13,973,171.00 | 30,478,301.00 | | | 270,952,202.00 | 自有资金 |
| 3、其他非流动金融资产 | 20,000,000.00 | | | | 3,192,750.00 | 6,836,214.00 | 14,891,600.00 | 自有资金 |
| 合计 | 337,735,943.00 | 0.00 | -13,973,171.00 | 30,478,301.00 | 3,192,750.00 | 6,836,214.00 | 431,643,802.00 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2010 | 公开发行 | 50,523.56 | 0 | 53,405.19 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 2015 | 非公开发行 | 4,962.26 | 0 | 4,962.26 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 合计 | -- | 55,485.82 | 0 | 58,367.45 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用完毕。公司累计使用募集资金（含利息收入）58,367.45 万元，本报告期内使用募集资金（含利息收入）0 元，募集资金专户余额为 1,328.95 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 生产基地技术改造项 | 否 | 6,129 | 6,129 | | 3,186.14 | 51.98% | 2011年06月30日 | 6,823.29 | 57,021.97 | 是 | 否 |
| 肝纤维化在线 | 否 | 6,500 | 6,500 | | 2,161.08 | 33.25% | 2012年12 | 151.59 | 2,943.12 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|-----------|-----------|---|-----------|---------|------------------|-----------|-----------|-----|----|
| 诊断系统 (FSTM) 项目 | | | | | | | 月 31 日 | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 12,629 | 12,629 | | 5,347.22 | -- | -- | 6,974.88 | 59,965.09 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 收购法国 Echosens 公司 100% 股权 | 否 | 18,501.03 | 18,501.03 | | 18,501.03 | 100.00% | 2011 年 06 月 29 日 | 5,438.78 | 36,387.36 | 是 | 否 |
| 合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司 | 否 | 3,100 | 3,100 | | 3,100 | 100.00% | 2012 年 12 月 31 日 | -246.51 | -3,985.5 | 是 | 否 |
| 投资建设福瑞健康科技园 | 否 | 16,293.53 | 16,293.53 | | 17,031 | 104.53% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 (如有) | -- | | | | 14,388.2 | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 37,894.56 | 37,894.56 | | 53,020.23 | -- | -- | 5,192.27 | 32,401.86 | -- | -- |
| 合计 | -- | 50,523.56 | 50,523.56 | 0 | 58,367.45 | -- | -- | 12,167.15 | 92,366.95 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | <p>(1) FSTM 项目已完成了数据建模、模型验证、专利申请工作,取得了较为满意的研究成果,基本上达到了预期的阶段性投资目标。因公司内部和业内环境也发生了重大变化,基于公司已经实现的项目成果和掌握的研发技术力量,继续在国内按照原计划进行系统开发不是最佳选择。因此,2013 年 5 月 16 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过,同意终止该项目的实施,将研发资源重点投入到法国 Echosens 公司,使该公司成为公司业务板块中先进诊断技术的研发和推广平台。(2) 合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司:该子公司于 2011 年 12 月 15 日完成工商注册登记,其主要承担了公司在线医疗服务业务的开发和拓展,2012 年起,该子公司一直在筹备在线医疗服务,肝病患者在线服务管理系统已经在福瑞“爱肝一生健康管理中心”投入使用。目前,计划募集资金已使用完毕,2017 年,其在线医疗服务业务转入子公司福瑞云公司进行。(3) 投资建设福瑞健康科技园:科技园项目于 2012 年 10 月开始破土动工。目前,计划投入超募资金已投入完毕,该项目尚未完成建设。2019 年 6 月 19 日,公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了关于终止福瑞科技园</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | 项目的议案。此次终止是由于乌兰察布市集宁区城市规划的调整，集宁区政府需收回公司科技园项目相关国有土地使用权及在建工程。截止报告披露日，该收回事项的相关协议尚未签署。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 |
| | <p>公司 2010 年 IPO 募集资金总额为人民币 50,523.56 万元，其中超募资金 37,894.56 万元。超募资金使用情况如下：①2011 年 6 月 29 日，公司使用超募资金 18,413.37 万元收购法国 Echosens 公司 100%股权；2012 年 6 月 26 日，支付收购中产生的法国政府征收的股权变更登记税金 87.66 万元，该收购事项至此全部完成。②2011 年 10 月 20 日，公司四届六次董事会审议通过公司以超募资金 3100 万元出资，与北京三构医学网络技术有限公司、北京济民中医门诊部共同投资成立北京福瑞众合健康科技有限公司。2011 年 12 月 15 日，该公司已经北京市工商行政管理局批准成立。③2012 年 9 月 19 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过公司使用超募资金 16,293.53 万元，用于公司福瑞科技园中福瑞医疗中心项目的建设。目前，计划投入超募资金已投入完毕，该项目尚未完成建设。2019 年 6 月 19 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了关于终止福瑞科技园项目的议案。由于乌兰察布市集宁区城市规划的调整，集宁区政府需收回公司科技园项目相关国有土地使用权及在建工程，因此公司决定终止科技园项目。后续集宁区政府将支付给公司相应的补偿款，公司将与投入科技园项目的超募资金金额相等部分的补偿款优先划入募集资金专户，并按照相关规定的要求使用该部分补偿款。截止报告披露日，该收回事项的相关协议尚未签署。④2019 年 6 月 19 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止超募资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将剩余超募资金共计 22,151,204.66 元（含利息收入，具体金额以实际结转时该项目专户资金余额为准）永久补充流动资金。2019 年度，公司已将 2144.16 万元超募资金永久补充流动资金。2020 年，公司将 19.60 元超募资金永久补充流动资金。</p> |
| 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 | <p>适用</p> <p>2010 年 7 月 9 日，公司第三届董事会第九次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金 15,019,451.95 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,019,451.95 元。</p> |

| | |
|----------------------|---|
| 情况 | |
| 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 | 适用 公司生产基地技术改造项目承诺投资总额 6,129.00 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，该募投项目已实施完毕，项目设计产能已达到，但该项目实际投入金额 3,186.14 万元，结余募集资金金额 2,942.86 万元。该项目产生募集资金节余的原因：自 2009 年起，公司已使用自筹资金开始了工程建设，2009 年项目实施过程中，在募集资金到位情况尚不确定的情况下，为了保证项目进度，从快从紧安排项目实施，以国产设备代替原方案中的进口设备，并尽可能利用原有设备，从而实现了投资的节约。导致该项目募集资金产生节余。目前本项目已结项并将结余资金永久补充流动资金使用。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 募集资金专户活期余额 1,328.95 元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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 |
|--------------------|------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Echosens S.A.S. | 子公司 | 设备生产 与销售 | 268,905.58 欧元 | 890,832,41 1.55 | 574,074,03 5.21 | 541,542,90 9.88 | 140,403,38 1.09 | 108,139,93 2.58 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 沈阳冠瑞保健信息咨询有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |
| 四川福瑞云健康管理有限公司 | 注销 | 无重大影响 |

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）行业格局和趋势

随着经济社会的发展，“健康中国”、“经济双循环”、医保“4+7”集采等政策的持续推进，人口老龄化的趋势加速，慢病管理的需求增强，围绕妇女、儿童等重点人群的需求变化和行为转变，疫情催生的互联网医疗需求，消费升级及新技术发展加速，这些都为医疗健康行业的长期发展带来了重大机遇。

（二）公司发展战略

公司立足于“管理式医疗”的战略定位，基于大健康产业的全牌照运营框架，通过建设一个体系：管理式医疗体系，从两侧发力：供给侧（医疗机构和医生）和支付侧（保险和互联网支付），围绕三条主线：专科医联医共体、智慧医疗服务、健康管理筹资与支付，坚决实现“整合全球资源，助力健康中国战略，为公众提供全方位全周期安全有效便捷的医疗服务”这一战略目标。

（三）经营计划

2022年，公司将围绕向管理式医疗转型的战略目标，以B端核心业务为基础，积极拓展肝病与儿科C端市场。建立市场化运营机制，实现B端线下布局与C端线上运营联动，增加全程管理中心及卓越中心等线下服务机构、线上C端注册用户数量，促进公司整体收入、利润增长。

1、聚焦业务重点，坚持战略引领

公司处于调整结构、转型升级的关键期、攻坚期，环境形势更为复杂，市场竞争更趋激烈，挑战严峻，任务艰巨。公司将坚持稳中求进总基调，紧紧围绕转型发展、融合发展和高质量发展三大发展主线，药品、器械、服务齐发力，着力构建福瑞的管理式医疗体系，加快推进转型发展进程，专业做强，总量做大。要坚定不移的执行发展战略、要广泛的宣传公司战略、要有效的达成战略共识、要实际的确保战略落实，要有步骤有计划地将公司战略转变成具体的长期目标和短期目标，集中精力、资源去解决核心问题、关键问题，科学统筹，协同创效，层层落实，精细管理。

2、注重风险防控，筑牢发展底线

着力坚守风险底线，聚焦重点问题，强化制度建设与动态监控，防范化解重大风险，牢固树立风险防范意识，建立风控、内控及合规三合一制度体系，确保实现“强内控，防风险，促合规”管控目标。一是及时挖掘和填补制度缺陷和管理漏洞，确保内控全覆盖无死角。二是针对重点领域强化风险动态监控，密切关注内外部环境变化，做好风险事件的应对处置。突出加强对药品质量管理、资金、采购等重点领域的内控工作。三是落实防控风险主体责任，从严从实抓好各类风险防范，牢牢守住不发生重大风险的底线。

3、激发队伍活力，注重价值创造

一是持续提质增效，规范企业制度、完善管理体系，突出创新、严于落实，构建精干高效的组织架构，建立科学的企业决策机制、制定完善的经营管理制度，以确保企业发展行稳致远。二是建立健全以价值创造为核心的激励约束机制，将动力与压力、激励与约束、严管与厚爱统一起来，激发个体价值创造活力要把绩效考评指标作为谋划发展举措、衡量发展成效的指挥棒，逐一对照，统筹量的合理增长和质的稳步提升，强化绩效考核与薪酬兑现、岗位调整和人员去留的联动应用，利用好即时性与中长期、精神与物质、晋升与薪酬三种激励有效结合，把为企业创造价值和实现个人发展相结合，提升员工干事创业的积极性、使命担当的主动性。三是各级管理人员要切实增强使命感、紧迫感，锚定目标，自我加压，自抬标杆，要勇于担难、担险、担苦、担重，为福瑞发展贡献更多智慧、方案、力量，全面推进业

务和管理的“双提升”。

4、提升内在价值，树立良好市场形象

公司将坚持以提升内在价值为核心的管理理念，充分尊重和维护投资者的合法权益，持续完善与投资者的良好沟通机制，在合规前提下通过投资者热线、投资者邮箱、互动易平台、股东大会、业绩说明会、现场调研等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，帮助投资者了解公司、走近公司，搭建起公司与投资者及社会公众之间公平、有效的沟通桥梁，为公司树立健康、规范、透明的公众形象打下坚实的基础，积极维护提升公司在资本市场的良好形象。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、宏观经济和外部环境变化带来的风险

国际方面，2022年世界经济形势仍然复杂严峻，复苏不稳定不平衡，疫情冲击导致的各类衍生风险不容忽视。国内方面，尽管我国经济基本盘稳固夯实，但我国经济发展仍面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。同时，疫情、中美摩擦等也会对经济增长带来不确定性。

应对措施：为降低宏观经济和外部环境变化带来的风险影响，公司将主动识变、积极应变。一是把握国家提出的“以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局”的发展思路，持续巩固传统药品、设备优势产业，加快推进医疗服务业务落地见效。二是深入推进企业改革，把提质增效、创新引领放到突出位置，提升企业的核心竞争力。三是加大风险识别、预警及化解能力建设，适时调整公司业务经营策略，有效防控并降低外部风险带来的影响。

2、行业竞争及行业政策的风险

随着全民健康意识的提高和医药卫生体制改革的推进，医药分开、医生多点执业、分级诊疗、代量采购、互联网医院等政策的进一步出台和落实，将为医疗行业带来新的压力、机遇与竞争，会有更多的企业进入肝病诊疗市场，现有的企业也会加大市场投入和产品的研发，对公司持续提升市场竞争力与适应行业政策提出了新的挑战。

应对措施：公司将认真分析研究国家政策，分析行业发展方向，合理规避政策性风险。面对行业竞争日益加剧，公司将继续加快战略转型的步伐，推进业务结构调整，增加互联网+医疗领域的投入，加快儿科健康管理服务、肝病慢病管理等相关业务的发展，持续积累C端资源，增加持续盈利的能力。

3、主要原材料价格波动的风险

公司主要业务药品的原材料包括天然冬虫夏草、鳖甲、三七等，各种中药材生长受到土壤、温度、湿度、日照等自然因素的影响，上述因素都有可能影响药材正常产量或导致其中有效药用成分含量产生差异，从而对公司主要药材采购和生产造成一定影响。冬虫夏草是公司主导药品复方鳖甲软肝片的主要原材料，占生产成本比重较高。冬虫夏草的采购价格受市场供需关系影响较大，未来冬虫夏草的价格仍存在波动风险，从而导致公司产品毛利率波动的风险。

应对措施：为减小冬虫夏草价格波动的影响，公司主要采取三方面措施，一是继续加强冬虫夏草成本管理，全力控制成本；二是继续推进以零售渠道为主的、药品自主定价的销售模式，实现产品自主定价，减小原材料成本波动影响，保持毛利率基本稳定；三是大力发展新业务，增加持续盈利能力。

4、新业务发展不及预期的风险

公司主营业务为药品生产与销售、诊断设备的研发与销售以及医疗服务业务，公司正逐步推进向医疗服务转型，并构建了以互联网医院为载体，以儿童健康管理业务、肝病慢病管理业务为主体的管理式医疗业务。但医疗服务业务关系到国计民生的基本面，需要的培育期比较长，受国家政策的影响大。目前收入结构中，收入和利润贡献仍集中在药品和设备业务，医疗服务业务在报告期内的贡献相对较低。未来，公司仍存在医疗服务业务发展不及预期的风险。

应对措施：1、关注国家政策变化，积极组织医疗服务各方面关键性资源，持续优化商业模式和盈利模式。2、对与公司主营业务高度相关的优质资产或潜力项目进行充分调研、审慎评估，收购兼并预期有利于公司长远发展的优质标的，推动各业务板块均衡发展，提高公司的盈利能力和抗风险能力。

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05月13日 | 全景网 (http://ir.p5w.net) | 其他 | 其他 | 参加公司2020年度业绩说明会的在线投资者 | 详见： https://rs.p5w.net/html/126783.sht | https://rs.p5w.net/html/126783.shtml |

| | | | | | | |
|------------------|----------------------------|----|----|--|---|---|
| | | | | | ml | |
| 2021 年 08 月 04 日 | 全景网 (http://rs.p5w.net) | 其他 | 其他 | 参加公司 2021 年投资者网上集体接待日的在线投资者 | 详见： https://rs.p5w.net/html/128588.shtml | https://rs.p5w.net/html/128588.shtml |
| 2021 年 08 月 09 日 | 腾讯会议线上平台 | 其他 | 机构 | 华西证券（崔文亮、翁波、吴晟昊、王帅、李云龙、杨星宇、支君）、西南证券（杜向阳、周章庆）、达宇投资（余辉武）、趣时资管（罗会礼）、尊道投资（刘秋香）、锐图投资（宋健）、嘉实基金（程佳）、华夏永盈（翟晓虹）、长安基金（戴晨乐）、中银资管（李明蔚、经煜甚、刘航）、银华基金（郭思捷）、方正富邦（郑森峰）、太平资产（薛娜）、百年人寿（刘金）、东海资管（杨莹）、联华华商（李锐高）、英大人寿（郭元庆）、太平基金（闫庚威）、大成基金（杨挺、邹建）、信诚基金（王岩、杨强）、华安证券（谭国超）、兴全基金（邱晓旭）、人保养老（王晓琦）、中融基金（杜伟、刘柏川）、太平洋证券资管（史海昇）、德邦自营（朱明睿）、工银瑞信（赵蓓、李乾宁、谭冬寒）、广州金控（阮帅）、五矿证券（梁良）、华商基金（张晓、孙蔚、陈恒、彭欣杨）、融通基金（陈顺、余思慧）、天弘基金（郭相博、张秀磊）、人保资产（蔡春根）、信达证券（王凌霄）、博恩资产（陈逸凡）、华宝基金（曾豪）、前海汇杰（解睿）、中银基金（刘潇）、长城基金（龙宇飞）、南方基金（卢玉珊）、天治基金（王漪昆）、中庚基金（郑宁）、康曼德资本（李兆达）、泰康基金（傅洪哲）、知恩资本（刘玉恩）、易方达（谢允昌）等 | 详见公司在巨潮资讯网上披露的《2021 年 8 月 9 日投资者关系活动记录表》 | http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-08-10/1210716385.PDF |

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》《深圳证券交易所股票创业板上市规则》《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》及《股东大会议事规则》等的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，维护了公司和股东的合法权益。

2、董事与董事会

公司董事会成员11人，其中独立董事4人，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。公司董事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。在公司经营重大决策过程中，董事会根据《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》等规定，诚信、勤勉履行股东大会所赋予的职责和权利，勤勉尽责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实、有效的发挥董事会了职能。公司董事按时出席股东大会，积极参加交易所和公司组织的相关培训，学习。独立董事能够不受影响的独立履行职责。公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、人力资源与薪酬委员会，在促进公司规范运作、健康发展及维护股东利益等方面发挥了重要作用。

3、监事和监事会

公司监事会成员5人，其中职工代表监事4人，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。公司监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。公司监事根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》《监事会议事规则》等规定依法独立履行职责，诚信、勤勉、尽责的对关联交易、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，积极维护公司及股东的合法权益。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

公司自上市以来，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于主要股东及其控制的其他企业，拥有独立的产、供、销体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

1、业务独立情况

本公司自成立之日就具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，与实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东所从事业务完全独立。

2、资产完整情况

公司的各项资产权利均由本公司依法拥有，取得了相关资产权属证书，不存在任何资产被实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东占用的情况。本公司亦没有以其资产、权益或名义为各股东的债务提供担保，对所有资产拥有完全的控制支配权。

3、人员独立情况

公司已建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效；公司的人事及薪资管理与股东单位完全分离，公司的高级管理人员没有在股东单位、实际控制人控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，也没有在股东单位、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。本公司的财务人员均不在股东单位及其他关联企业兼职。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的、独立的财务核算体系和财务管理制度；公司开设独立的银行账号，依法独立纳税；本公司能够独立做出财务决策，不存在实际控制人及其他股东违规干预公司资金使用的情况，也不存在公司股东或其他关联方以任何形式占用公司货币资金或其他资产的情况。

5、机构独立情况

公司依法设有股东大会、董事会、监事会三个权力机构，各职能部门系公司根据自身的生产经营需要设置的，不存在实际控制人及其控制的其他企业、公司其他股东违规干预的情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受股东单位控制、管辖的情形。本公司与实际控制人控制的其他企业、其他股东单位均拥有各自独立的办公机构和经营场所，不存在与实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

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 | 年度股东大会 | 25.07% | 2021 年 05 月 24 | 2021 年 05 月 24 | 巨潮资讯网，公告 |

| | | | | | |
|----|--|--|---|---|-------------|
| 大会 | | | 日 | 日 | 编号：2021-031 |
|----|--|--|---|---|-------------|

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 |
|-----|--------------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 王冠一 | 董事长 | 现任 | 男 | 52 | 2005年06月01日 | 2023年05月19日 | 29,754,138 | 0 | 0 | 0 | 29,754,138 | 无 |
| 林欣 | 副董事长、总经理(代行财务总监职责) | 现任 | 男 | 47 | 2011年02月25日 | 2023年05月19日 | 1,017,308 | 0 | 0 | 0 | 1,017,308 | 无 |
| 王新红 | 董事 | 现任 | 女 | 60 | 2013年04月18日 | 2023年05月19日 | 531,000 | 0 | 0 | 0 | 531,000 | 无 |
| 杨勇 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2020年05月20日 | 2023年05月19日 | 237,600 | 0 | 0 | 0 | 237,600 | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|-------------|---|---|---|-------------|---|
| 邓丽娟 | 董事、 副总经理 | 现任 | 女 | 58 | 2020 年 05 月 20 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 100,00 0 | 0 | 0 | 0 | 100,00 0 | 无 |
| 姜兆南 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2017 年 04 月 26 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 左京 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2014 年 05 月 16 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王桂华 | 独立 董事 | 现任 | 女 | 61 | 2016 年 04 月 26 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王贵强 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2015 年 09 月 13 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 耿方圆 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2020 年 05 月 20 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 郭晋龙 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 61 | 2020 年 05 月 20 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王立群 | 监事会主 席（职工代 表监事） | 现任 | 女 | 54 | 2011 年 02 月 25 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 108,90 0 | 0 | 0 | 0 | 108,90 0 | 无 |
| 陈豪 | 非职工代 表监事 | 现任 | 男 | 34 | 2020 年 05 月 20 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王丹丹 | 职工代 表监事 | 现任 | 女 | 40 | 2020 年 05 月 20 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 56,400 | | 0 | 0 | 56,400 | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|----|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 王茹 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 47 | 2017年04月26日 | 2023年05月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 田朗 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 38 | 2021年04月20日 | 2023年05月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 孙秀珍 | 董事会秘书 | 现任 | 女 | 51 | 2020年05月20日 | 2023年05月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 郑帅 | 财务总监 | 离任 | 男 | 44 | 2014年05月16日 | 2022年04月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 谢晓光 | 副总经理 | 离任 | 男 | 45 | 2016年04月05日 | 2022年01月22日 | 177,800 | 0 | 0 | 0 | 177,800 | 无 |
| 赵志中 | 职工代表监事 | 离任 | 男 | 51 | 2015年08月25日 | 2021年03月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 朱珉 | 副总经理 | 离任 | 男 | 43 | 2020年05月20日 | 2021年02月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 31,983,146 | 0 | 0 | 0 | 31,983,146 | -- |

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

具体见下方。

注：2022年4月12日，公司披露了《关于董事、独立董事辞职的公告》，姜兆南先生、左京先生、王桂华女士申请辞职并将继续履职至新任董事、独立董事就任时止。

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 |
|----|-------|----|----------|---------|
| 朱珉 | 副总经理 | 离任 | 2021年02月 | 因个人原因辞职 |

| | | | | |
|-----|--------|-----|---------------------|---------|
| | | | 06 日 | |
| 赵志中 | 职工代表监事 | 离任 | 2021 年 03 月 18 日 | 因个人原因辞职 |
| 谢晓光 | 副总经理 | 离任 | 2022 年 01 月 22 日 | 因个人原因辞职 |
| 郑帅 | 财务总监 | 离任 | 2022 年 04 月 26 日 | 因个人原因辞职 |
| 田朗 | 职工代表监事 | 被选举 | 2021 年 04 月 20 日 | 补选 |

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

一、董事

1、王冠一，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年2月出生，大专学历，高级经济师。1993年2月至1995年5月任内蒙古蒙电无损检测技术公司经理；1995年5月至1998年11月任北京福麦特副总经理；1998年11月至2011年2月任公司总经理；2005年6月至今任公司董事长。

2、林欣，中国国籍，无永久境外居留权，男，1975年10月出生，大学本科，注册会计师。1997年7月至2004年7月在深圳天健信德会计师事务所，历任审计员、项目经理、经理；现任公司副董事长、总经理，代行财务总监职责。

3、杨勇，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年10月出生，大学本科。1997年3月至2000年4月任海南碧凯药业销售部副经理；2000年4月至2004年3月任北京协和药厂销售部经理；2004年3月至2005年3月任海南长安制药销售部经理；2005年3月至2007年12月任公司销售总监，2007年任公司副总经理。2012年任上海Echosens公司总经理，2015年任北京福瑞医云健康管理有限公司总经理。2020年5月20日至今，任公司董事、副总经理。

4、王新红，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962年出生，北京大学医学部理学学士（药学）、中国人民大学工商管理硕士，主管药师和执业药师。1986-1992年北京大学第一医院主管药师；1992-1996年美国普强制药公司资深注册经理；1996-1998年德美克制药公司总经理助理、市场部经理；1998-2007年加拿大奥贝泰克制药公司医学部经理；2007-2020年历任公司医学部部长、市场总监、医学总监、副总经理。2020年5月20日至今，任公司董事。

5、邓丽娟，中国国籍，拥有法国长期居留权，女，1964年出生，本科学历。1984年-1987年，航天部重庆巴山仪器厂职工学校任物理教师；1992年-1994年，法国Oriente公司合伙人；1994年-1999年，广南(集团)巴黎公司任经营开发部副总经理；1999年-2004年，法国巴黎

Sysium公司合伙创始人；2006年至2020年，历任内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司项目经理、信息部部长、总经理助理、董事长助理；2014年至今，任法国爱科森有限公司北京代表处首席代表；2019年至今，任上海回波医疗器械技术有限公司法定代表人、总经理，深圳市回波医疗器械有限公司法定代表人、总经理。2020年5月20日至今，任公司董事、副总经理。

6、姜兆南，中国国籍，无永久境外居住权，男，1962年出生，本科学历，高级经济师。任中国国投高新产业投资有限公司总经理助理、医药健康团队总监。2017年4月起任公司董事。

7、左京，中国国籍，无永久境外居留权，男，1971年7月出生，本科学历，高级经济师。1995年毕业于东北林业大学机电工程系；1996年至2001年任中铁十三局集团有限公司任项目部工程师；2001年至2010年任高通投资开发有限公司任高级项目经理；2010年至今就职于中国国投高新产业投资有限公司，现任协同团队总监。2014年5月起担任公司董事。

8、王贵强，中国国籍，无永久境外居留权，男，1963年4月出生，主任医师、教授、博士生导师。1984年毕业于沈阳医学院医疗专业。1989年获哈尔滨医科大学医学传染病学硕士学位。1998年至2001年5月分别在美国加州圣迭亚哥 Scripps Research Institute做访问学者，在美国匹兹堡大学医学中心做博士后研究工作。1998年破格晋升为教授；现任北京大学第一医院感染疾病科主任，兼任肝病中心主任，兼任北京大学国际医院感染肝病部主任。2015年9月起任公司独立董事。

9、王桂华，中国国籍，无永久境外居留权，女，1961年出生，中共党员，副主任中药师、执业中药师。1983年7月，毕业于吉林农业大学药用经济动物养殖专业，2002年8月至2004年7月，在中国人民大学企业管理研修班学习。1983年7月至2000年10月，在中国药材公司工作。先后在公司科技处、生产处、国际合作部任职，负责国家中药科研项目立项管理、全国中药材种植生产统计分析以及中医药对外交流与合作项目管理。期间，1996-1998年外派担任泰国东方药业有限公司总经理。2000年11月至2005年7月，任北京华禾药业有限公司副总经理兼工会主席。2005年8月至今，任中国中药协会秘书长兼全国中药标准化技术委员会秘书长。2016年4月起任公司独立董事。

10、耿方圆，中国国籍，无永久境外居留权，男，1983年出生，本科学历。2006年7月-2007年7月，任新浪技术（中国）有限公司产品经理；2007年7月-2012年6月，任腾讯科技（北京）有限公司产品经理；2012年6月-2018年7月，任百度在线网络技术（北京）有限公司产品经理；2018年7月至今，任北京印信科技有限公司联合创始人。2020年5月20日起任公司独立董事。

11、郭晋龙，中国国籍，无永久境外居留权，男，1961年出生，注册会计师，硕士。1982

年8月-1988年7月，历任山西财经大学助教、讲师；1988年8月-1989年12月，任深圳蛇口中华会计师事务所审计员；1990年1月-1992年12月，任山西财经大学讲师；1993年1月-1995年12月任深圳蛇口信德会计师事务所项目经理、部门负责人；1996年1月-2005年10月，任深圳注册会计师协会专业标准部主任、秘书长助理、副秘书长；2005年10月-2006年6月任信永中和会计师事务所注册会计师，2006年7月至今任信永中和会计师事务所合伙人。2020年5月20日起任公司独立董事。

二、监事

1、王立群，中国国籍，无永久境外居留权，女，1968年出生，1990年毕业于吉林农业大学药用植物专业，大学本科学历，副主任中药师、执业中药师。曾任职于呼和浩特市医药公司，深圳市健安医药公司，成都地奥制药公司。2003年开始历任本公司销售管理部部长、商务总监、呼和浩特市福瑞药业有限责任公司总经理、公司监事会主席。

2、陈豪，中国国籍，无永久境外居留权，男，1988年12月出生，大学本科学历，资产评估师。2013年7月至2017年9月，任北京天健兴业资产评估有限公司资产评估部高级项目经理；2017年9月至2020年2月，历任中国国投高新产业投资有限公司计划财务部产权评估岗业务经理、业务主管。2020年2月至今，任中国国投高新产业投资有限公司计划财务部业务经理。2020年5月20日起任公司监事。

3、王丹丹，中国国籍，无永久境外居留权，女，1982年6月出生，本科学历，2006年2月至今任公司销售管理专员、销售管理部部长。2020年5月20日起任公司监事。

4、王茹，中国国籍，无永久境外居留权，女，1975年4月出生，大专学历。1996年至1999年集宁肉联厂工作；2000年至2005年公司客户部工作；2006年至2015年公司综合部任行政专员，2016后至今综合部任人资行政经理。2017年4月起任公司监事。

5、田朗，中国国籍，无永久境外居留权，女，1984年10月出生，人力资源管理师，本科学历。2006年-2012年，在内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司北京子公司历任网站编辑、信息部主管、信息部经理；2012年-2014年，在内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司曾任市场部项目组经理；2015年-2020年，在内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司成都子公司历任人资行政经理、人资行政总监；2020年9月至今，任内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司医疗事业部人力资源总监。2021年4月起任公司监事。

三、高级管理人员

1、林欣，简历请见本节“一、董事”。

2、杨勇，简历请见本节“一、董事”。

3、邓丽娟，简历请见本节“一、董事”。

4、孙秀珍，中国国籍，无永久境外居留权，女，1971年出生，本科学历。2008年至今一直在公司工作。曾任湖北远大富驰医药化工股份有限公司中心实验室主任；湖北省黄冈市质量技术监督局产品质量检验所办公室主任、财务负责人；北京久其软件股份有限公司市场经理；公司财务总部出纳、会计；北京瑞建天行生物技术有限公司财务负责人；公司证券事务代表。2020年5月20日起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|----------------|--------|--------|---------------|
| 姜兆南 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 总经理助理、医药健康团队总监 | | | 是 |
| 左京 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 协同团队总监 | | | 是 |
| 陈豪 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 计划财务部业务经理 | | | 是 |
| 王冠一 | 新余福创投资有限责任公司 | 执行董事、总经理 | | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 公司董事姜兆南先生、左京先生与公司监事陈豪先生在股东单位中国国投高新产业投资有限公司任职并领取报酬。 | | | | |

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 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 王冠一 | 北京爱肝一生健康管理有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 王冠一 | 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 董事长，经理 | | | 否 |
| 王冠一 | 北京福瑞医云健康管理有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王冠一 | 内蒙古福瑞药业有限责任公司 | 执行董事，经理 | | | 否 |
| 王冠一 | 呼和浩特市福瑞药业有限责任公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 王冠一 | 成都福瑞汇医院管理有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王冠一 | 北京瑞建天行生物技术有限公司 | 董事长，经理 | | | 否 |
| 王冠一 | 医联众惠医疗科技有限公司 | 执行董事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|---|-----------|--|--|---|
| 王冠一 | 成都妈妈团健康管理有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 王冠一 | 无锡射手医疗技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王冠一 | 四川福瑞仁济健康管理有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 王冠一 | 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 执行董事, 经理 | | | 否 |
| 王冠一 | 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 执行董事, 经理 | | | 否 |
| 王冠一 | 海南青芒医疗科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 王冠一 | Furui Medical Science Company Luxembourg | 董事长 | | | 否 |
| 林欣 | 四川格林泰科生物科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 林欣 | 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 副董事长 | | | 否 |
| 林欣 | 北京福瑞众合健康科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 林欣 | 成都福瑞汇医院管理有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 林欣 | 北京福瑞医云健康管理有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 林欣 | 泰拉克里昂(深圳)医疗设备有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 林欣 | 北京爱肝一生健康管理有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 内蒙古福瑞药业有限责任公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 上海回波医疗器械技术有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 深圳市回波医疗器械有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 北京瑞建天行生物技术有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 上海森湘健康管理有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 杭州森湘健康科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | 北京华艺尚品文化传播有限责任公司 | 监事 | | | 否 |
| 林欣 | Echosens S.A.S | 董事 | | | 否 |
| 杨勇 | 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 杨勇 | 北京福瑞医云健康管理有限公司 | 董事长, 经理 | | | 否 |
| 杨勇 | 北京爱肝一生健康管理有限公司 | 总经理 | | | 否 |
| 邓丽娟 | Echosens S.A.S | 董事 | | | 否 |
| 邓丽娟 | 泰拉克里昂(深圳)医疗设备有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 邓丽娟 | 法国爱科森有限公司北京代表处 | 法人, 首席代表 | | | 否 |
| 邓丽娟 | 深圳市回波医疗器械有限公司 | 执行董事, 总经理 | | | 是 |
| 邓丽娟 | 上海回波医疗器械技术有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 陈豪 | 天津膜天膜科技股份有限公司 | 监事 | | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|----------------|--|--|---|
| 王贵强 | 北京大学第一医院 | 感染疾病科主任、肝病中心主任 | | | 是 |
| 王贵强 | 北京大学国际医院 | 感染肝病部主任 | | | 是 |
| 王贵强 | 北京万泰生物药业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王桂华 | 中国中药协会 | 秘书长 | | | 是 |
| 王桂华 | 山东沃华医药科技股份有限公司 | 董事 | | | 是 |
| 王桂华 | 海南葫芦娃药业集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王桂华 | 北京同仁堂股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王桂华 | 赛灵药业科技集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王新红 | 泰拉克里昂（深圳）医疗设备有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 耿方圆 | 北京印信科技有限公司 | 联合创始人、董事,经理 | | | 是 |
| 郭晋龙 | 信永中和会计师事务所 | 合伙人 | | | 是 |
| 郭晋龙 | 方大集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 郭晋龙 | 深圳三利谱光电科技股份公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王立群 | 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 监事会主席 | | | 否 |
| 王立群 | 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 王立群 | 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 田朗 | 北京福瑞众合健康科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 田朗 | 医联众惠医疗科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 田朗 | 成都妈妈团健康管理有限公司 | 监事 | | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事的薪酬由人力资源与薪酬委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事长批准后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照董事会《人力资源与薪酬委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司2021年实际支付董事、监事和高级管理人员的薪酬合计674.25万元。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付，其中独立董事津贴按年度支付。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 税前报酬总额 | 是否在公司关 联方获取报酬 |
|-----|------------------------|----|----|------|------------------|------------------|
| 王冠一 | 董事长 | 男 | 52 | 现任 | 70.94 | 否 |
| 林欣 | 副董事长、总经理（代 行财务总监职责） | 男 | 47 | 现任 | 118.08 | 否 |
| 王新红 | 董事 | 女 | 60 | 现任 | 17.47 | 否 |
| 杨勇 | 董事、副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 77.84 | 否 |
| 邓丽娟 | 董事、副总经理 | 女 | 58 | 现任 | 94.5 | 否 |
| 姜兆南 | 董事 | 男 | 60 | 现任 | 0 | 是 |
| 左京 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 是 |
| 王桂华 | 独立董事 | 女 | 61 | 现任 | 6 | 否 |
| 王贵强 | 独立董事 | 男 | 59 | 现任 | 6 | 否 |
| 耿方圆 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 6 | 否 |
| 郭晋龙 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 6 | 否 |
| 王立群 | 监事会主席（职工代表 监事） | 女 | 54 | 现任 | 42.87 | 否 |
| 陈豪 | 非职工代表监事 | 男 | 34 | 现任 | 0 | 是 |
| 王丹丹 | 职工代表监事 | 女 | 40 | 现任 | 28.76 | 否 |
| 田朗 | 职工代表监事 | 女 | 38 | 现任 | 42.53 | 否 |
| 王茹 | 职工代表监事 | 女 | 47 | 现任 | 8.78 | 否 |
| 孙秀珍 | 董事会秘书 | 女 | 51 | 现任 | 34.51 | 否 |
| 郑帅 | 财务总监 | 男 | 44 | 离任 | 32.13 | 否 |
| 谢晓光 | 副总经理 | 男 | 45 | 离任 | 57.19 | 否 |
| 赵志中 | 职工代表监事 | 男 | 51 | 离任 | 19.87 | 否 |
| 朱珉 | 副总经理 | 男 | 43 | 离任 | 4.78 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 674.25 | -- |

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 |
|------------------|-------------|-------------|---|
| 第七届董事会第四次 次会议 | 2021年02月03日 | 2021年02月04日 | 审议通过了《关于控股子公司实施员工股权激励的议案》 |
| 第七届董事会第五 次会议 | 2021年04月26日 | 2021年04月28日 | 1、审议通过了《2020年度董事会工作报告》2、审议通过了《2020年度总经理工作报告》3、审议通过了《2020年度财务决算报告》4、审议通过了《2020年年度报告》 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---|
| | | | 及其摘要 5、审议通过了《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》6、审议通过了《2020 年度内部控制评价报告》7、审议通过了《2020 年度利润分配预案》8、审议通过了《关于续聘大华会计师事务所为公司 2021 年度审计机构的议案》9、审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》10、审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》11、审议通过了《关于<2021 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》12、审议通过了《关于<2021 年员工持股计划管理办法>的议案》13、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年员工持股计划相关事宜的议案》14、逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》15、审议通过了《关于会计政策变更的议案》16、审议通过了《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》17、审议通过了《2021 年第一季度报告》18、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》 |
| 第七届董事会第六次会议 | 2021 年 08 月 27 日 | 2021 年 08 月 28 日 | 1、审议通过了《关于<2021 年半年度报告及摘要>的议案》2、审议通过了《关于<2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 |
| 第七届董事会第七次会议 | 2021 年 10 月 28 日 | 不适用 | 审议通过了《关于<2021 年第三季度报告>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 |
| 王冠一 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林欣 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王新红 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨勇 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 邓丽娟 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 姜兆南 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 左京 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王桂华 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王贵强 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 耿方圆 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭晋龙 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

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 | 郭晋龙、王桂华、王新红 | 4 | 2021年02月03日 | 审议通过了《关于<2021年审计部工作计划>的议案》 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《审计委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |
| | | | 2021年04月26日 | 1、审议通过了《2020年度财务决算报告》2、审议通过了《2020年年度报告及其摘要》3、审议通过了《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》4、审议通过了《2020年度内部控制评价报告》5、审议通过了《关于续聘大华会计师事务所为公司2021年度审计机构的议案》6、审议通过 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《审计委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---------|---------------------|---|-------------|---|---|-----|-----|
| | | | | 过了《关于公司及子公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》7、审议通过了《2021年第一季度报告》的议案 | | | |
| | | | 2021年08月27日 | 1、审议通过了《关于<2021年半年度报告及摘要>的议案》2、审议通过了《关于<2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《审计委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |
| | | | 2021年10月28日 | 审议通过了《关于<2021年第三季度报告>的议案》 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《审计委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |
| 战略发展委员会 | 王贵强、耿方圆、郭晋龙、王冠一、姜兆南 | 1 | 2021年04月26日 | 审议通过了《关于2021年度发展展望的议案》 | 战略发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |
| 提名委员会 | 王桂华、耿方圆、王冠一 | 1 | 2021年04月26日 | 审议通过了《关于事、经理人员的选任程序》 | 提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》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。 | 不适用 | 不适用 |
| 人力资 | 耿方 | 1 | 2021年 | 1、审议通过了《关于 | 人力资源与薪酬委员会 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---------|----------|--|--------|---|--|--|--|
| 源与薪酬委员会 | 圆、郭晋龙、左京 | | 04月26日 | 2020年度董事、高级管理人员薪酬的议案》2、审议通过了《关于<2021年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》3、审议通过了《关于<2021年员工持股计划管理办法>的议案》 | 严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》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。 | | |
|---------|----------|--|--------|---|--|--|--|

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） | 289 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 356 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 645 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 645 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 11 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 48 |
| 销售人员 | 204 |
| 技术/研发人员 | 77 |
| 财务人员 | 31 |
| 行政人员 | 88 |
| 市场/运营人员 | 35 |
| 管理人员 | 58 |
| 高管人员 | 17 |
| 医疗服务人员 | 75 |
| 其他人员 | 12 |
| 合计 | 645 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 9 |
| 硕士 | 107 |
| 本科 | 228 |
| 专科 | 205 |
| 专科以下 | 96 |
| 合计 | 645 |

2、薪酬政策

薪酬分类：年薪制、计件制、营销制

1、薪酬的具体发放办法及考核办法根据每年审核通过的薪酬方案执行。

2、月度薪酬：分为基本工资及绩效奖金。

（1）基本工资：根据月实出勤情况核定后发放；

（2）绩效奖金：根据岗位不同，绩效奖金一般为月度薪酬的15%-20%，依据月度或季度的绩效考核情况发放。

3、年终考核奖金：

（1）根据年初批准执行的各岗位薪酬方案的发放办法，如有年终考核奖金的，需根据出勤月份按比例发放；

（2）年终考核奖金需根据公司整体业绩完成情况、绩效考核结果、出勤情况等，依据年度薪酬政策决定发放额度；

（3）如在年度内曾违反公司政策、规定者，或以往工作中对当前公司业绩带来不利影响者，视具体情况与影响程度决定予以停发、缓发或减发此部分奖金；

（4）已离职员工（当年度12月31日前离职）不参与年终考核奖金的发放。

4、计件制薪酬具体计算方法和点值等，参见每年的计件制薪酬备案办法。

5、营销制奖金政策根据公司总体年度销售目标及预算，由分管领导制定奖金激励政策，年度内备案并执行。

福利分类：

1、法定福利：五险一金、法定带薪假；

2、商业保险：意外商业险、补充医疗保险及其它医疗商业险。

3、培训计划

2021年度培训工作是结合公司战略发展方向与工作目标，参考绩效考核与具体业绩目标而制定的，重点在以下几方面：

1、针对管理人员的培训，根据公司战略落地和医疗行业改革的需求，特别是随着互联网医疗等政策的推进，让员工及时了解医疗行业最新变化与规范，学习理解管理式医疗落地的方法及途径，统一思想，助力企业顺利转型。

2、针对营销人员的培训以新环境下药品的销售思路转变为主，一方面通过互联网线上学习的方式加强员工在新业务模式下对产品及流程的理解与实践；另一方面针对营销管理者，强调精细化管理，不断提高效能，逐步形成卓越职场习惯，从而提升管理能力与水平。

3、对于新入职员工，在延续第一周线上自学的情况下，加强在总部的新员工线下培训工作，让外阜员工对公司情况、企业文化、规章制度、产品及医学知识、互联网医疗知识等有全面了解，尽快进入工作状态，为公司创造价值。

4、为加强跨部门协同工作，持续建设和传递“坦率沟通 彼此成就“的企业文化，从精神、制度、行为与物质等层面加强员工对企业的归属感和认同感。

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

公司严格按照《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事勤勉尽责，包括中小股东在内的全体股东有充分表达意见和诉求的机会，股东合法权益得到充分维护。

2021年5月24日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了《关于<2020年度利润分配预案>的议案》，同意公司2020年度的利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》的规定。公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司利润分配方案。

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。

| 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） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 263,053,100 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 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） | 0 |
| 可分配利润（元） | 578,380,984.73 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 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 | |
| 2021 年公司利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2021 年利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司独立董事对预案发表了独立意见。 | |

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

| 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的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|---|--|
| 根据公司战略发展规划及业务拓展的资金需求，并综合考虑当前的宏观经济环境、公司经营现状和资金状况等因素，为保障公司生产经营的持续稳定运行和主营业务的积极拓展，提高公司财务的稳健性，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。 | 公司未分配利润结转下一年度，用于满足日常经营、业务拓展等的资金需要，促进主营业务稳健发展，增强抵御风险的能力，更好地维护公司全体股东的长远利益。 |

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

考核周期：年度考核

考核指标的设定：由董事长制定公司的年度经营目标并设定高级管理人员的工作指标，由被考核人在入职时或每年年初与直接上级签订年度工作目标责任状，交人力资源部备案。

考核内容：

- 1、关键业绩指标占考核比重的80%，其中各项工作指标的内容和比重依据具体情况确定；
- 2、管理人员评价占考核权重的20%，包括战略认同、团队建设、工作协同、能力与意愿、风险管控和安全管理等。

评分办法：

年度末，被考核人根据年度工作目标和经营业绩情况进行述职，由直接上级进行评价和打分，评分分为五个等级，具体见下表：

| 等级 | A（优秀） | B（良好） | C（称职） | D（基本称职） | E（不称职） |
|------|-------|-------|-------|---------|--------|
| 等级分数 | 80以上 | 70-80 | 60-70 | 55-60 | 55以下 |

结果应用：

- 1、一次考核不合格者，予以警告；考核连续两次不合格者，予以免职；
- 2、绩效考核结果与年终考核奖金相关，具体对应系数见下表：

| 等级 | A（优秀） | B（良好） | C（称职） | D（基本称职） | E（不称职） |
|------|-------|-------|-------|---------|--------|
| 考核系数 | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 0.6 | 0 |

2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总额 | 变更情况 | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源 |
|---|------|-----------|--|--------------|---|
| 本员工持股计划的参加对象包括对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司（含子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员。 | 67 | 6,718,233 | 1、公司于 2021 年 4 月 26 日召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第五次会议，于 2021 年 5 月 24 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案，同意公司实施 2021 年员工持股计划。 2、2021 年 7 月 19 日，公司披露 | 2.55% | 本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，公司不以任何方式向持有人提供垫资、担保、借 |

| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--------|
| | | | 了《关于 2021 年员工持股计划实施进展暨股票非交易过户的公告》(2021-039), 公司已将“内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 6,718,233 股股票非交易过户至“内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司—2021 年员工持股计划”专户。 | | 贷等财务资助 |
|--|--|--|---|--|--------|

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 | 报告期末持股数 | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|----------|---------|---------|--------------|
| 林欣 | 副董事长、总经理 | 0 | 500,000 | 0.19% |
| 杨勇 | 董事、副总经理 | 0 | 300,000 | 0.11% |
| 王新红 | 董事 | 0 | 300,000 | 0.11% |
| 邓丽娟 | 董事、副总经理 | 0 | 300,000 | 0.11% |
| 谢晓光 | 副总经理 | 0 | 300,000 | 0.11% |
| 郑帅 | 财务总监 | 0 | 150,000 | 0.06% |
| 孙秀珍 | 董事会秘书 | 0 | 150,000 | 0.06% |
| 王立群 | 监事会主席 | 0 | 150,000 | 0.06% |
| 王丹丹 | 监事 | 0 | 100,000 | 0.04% |
| 田朗 | 监事 | 0 | 100,000 | 0.04% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

由于员工离职及份额转让的原因, 截止报告期末公司员工持股计划参与人数为67人, 董事王新红受让了30万股的持股计划股份。报告期内, 持有人份额的处置符合员工持股计划的相关规定, 相关受让方与上市公司5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定: 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 应当以对可行权权益工具

数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本员工持股计划于2021年7月完成全部标的股票671.8233万股的非交易过户手续，2021年度摊销股份支付费用1,673.40万元，计入管理费用和销售费用。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1、进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3、加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

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 |
|-----------------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 公司报告期内未因购买新增子公司 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

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 28 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>(1) 重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：董事、监事和高级管理层的舞弊行为；对已签发的财务报告进行重报，以反映对错报的更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起公司董事会和管理层重视的错报。沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；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；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p> | <p>(1) 重大缺陷：对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标。关于企业安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息，被全国性媒体持续报道 3 次以上，受到行业或监管机构关注、调查，在行业范围内造成较大不良影响（发生 II 级群体性事件）。(2) 重要缺陷：对存在的问题不采取任何行动有一定的可能导致较大的负面影响和目标偏离。关于企业安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息，被全国性媒体持续报道 2 次（含）以下，省、自治区、直辖市人民政府部门或企业要求报告，对企业声誉造成一定不良影响（发生 III 级或 IV 级群体性事件）。(3) 一般缺陷：对存在的问题不采取任何行动可能导致较小范围的目标偏离。</p> |
| 定量标准 | <p>(1) 重大缺陷：潜在错报和漏报金额大于税前利润 5%。(2) 重要缺陷：潜在错报和漏报金额大于税前利润 2.5%但小于 5%。(3) 一般缺陷：潜在错报和漏报金额小于上述标准。</p> | <p>(1) 重大缺陷：可能导致的直接损失大于资产总额 0.25%、销售收入 0.5%或税前利润 5%。(2) 重要缺陷：可能导致的直接损失大于资产总额 0.125%、销售收入 0.25%或税前利</p> |

| | | |
|----------------|--|---|
| | | 润 2.5%但小于重大缺陷定量标准。 (3) 一般缺陷：可能导致的直接损失小于上述标准。 |
| 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

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号），公司本着实事求是、标本兼治、尽责争先的原则，对照《上市公司治理专项自查清单》全面自查了2018、2019和2020三个年度的公司治理有关情况，积极组织董事会办公室、财务部、行政部等相关部门，对公司基本情况、组织机构的运行和决策情况、实际控制人行为规范情况、内部控制规范体系建设情况、信息披露与透明度等方面进行了认真自查。

结合自查情况，公司治理规范，组织机构运行有效、实际控制人行为规范、内部控制体系健全、信息披露合规。不存在独立性不足、董监事会形式化、“关键少数”法定职责和责任落实不到位等问题，也不存在资金占用、违规担保、内控失效等公司治理严重问题。

今后，公司将继续全面落实《意见》及证监会关于提高上市公司治理水平的部署要求，抓重点、补短板、强弱项，从完善制度、强化意识、优化投资者关系等方面积极提高公司治理水平，夯实公司高质量发展的基础。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

2021年，福瑞股份凭借多年来良好的公众口碑和品牌影响力，荣获“2020年度公益集体奖”，福瑞股份“爱肝一生计划（项目）”荣获“2020年度公益项目奖”，社会及媒体给予了福瑞股份长期坚持公益事业以充分的认可和褒奖。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展巩固扩展脱贫攻坚成果、乡村振兴相关工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------|--------|---|-------------|--------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王冠一 | 股份限售承诺 | （一）关于股份锁定承诺：承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。上述股份锁定期结束后，本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。（二）关于避免同业竞争的承诺：1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人直接和间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与发行人进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。 | 2009年11月20日 | 股票上市之日起三十六个月内且本人离职半年内 | 正在履行中 |
| | 霍跃庭 | 股份限售承诺 | 承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。上述股份锁定期结束后，在王冠一担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，在王冠一离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。 | 2009年11月19日 | 股票上市之日起三十六个月内且王冠一先生离职半年内 | 正在履行中 |
| | 中国国投高新产业 | 股份限售承诺 | （一）关于股份锁定承诺：承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开 | 2009年10月16日 | 公司股票上市之日起三十六 | 已履行完毕 |

| | | | | | |
|----------------|---------------------|--|-------------|-----------------|-------|
| 投资有限公司 | | 发行股票前已发行的股份。 | | 个月内 | |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | （二）关于避免同业竞争的承诺：1、中国高新及中国高新的全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，中国高新及中国高新的全资、控股企业将不对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入，以避免对福瑞股份的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；中国高新并保证将促使中国高新的全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、中国高新将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营。4、中国高新确认并声明，中国高新在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。 | 2009年10月16日 | 长期 | 正在履行中 |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 维护福瑞股份实际控制人的地位稳定的承诺 | 1、中国高新今后不以任何形式谋求成为福瑞股份的控股股东及实际控制人；2、不以控制为目的增持福瑞股份的股份；3、除非经王冠一书面同意，不与福瑞股份其他股东签订与福瑞股份控制权有关的任何协议（包括但不限于一致行动人协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参加任何可能影响王冠一作为福瑞股份实际控制人地位的活动；4、如违反上述承诺，王冠一有权以市价强制收购中国高新部分或全部福瑞股份的股份。 | 2009年10月16日 | 长期 | 正在履行中 |
| 新余福创投资有限责任公司 | 股份锁定承诺 | （一）关于股份锁定承诺：承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 | 2009年10月11日 | 公司股票上市之日起三十六个月内 | 已履行完毕 |
| 新余福创投资有限责任公司 | 避免同业竞争的承诺 | （二）关于避免同业竞争的承诺：1、福创公司及福创公司其他全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，福创公司及福创公司的其他全资、控股企业将不增加其对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入，以避免对福瑞股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；福创公司并保证将促使福创公司的其他全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、福创公司将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营。4、福创公司确认并声明，福创公司在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。 | 2009年10月11日 | 长期 | 正在履行中 |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 承诺是否按时履行 | 是 |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，减少 2 户：

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 新设 |
| 沈阳冠瑞保健信息咨询有限公司 | 股权转让 |
| 四川福瑞云健康管理有限公司 | 注销 |

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 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 55 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 朴仁花、蒋孟彬 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 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

报告期内，因公司股权较分散，公司无控股股东。公司及实际控制人王冠一先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 14,580 | 14,580 | 0 | 0 |
| 合计 | | 14,580 | 14,580 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 不适用

公司于2021年2月3日召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于控股子公司实施员工股权激励的议案》，Echosens拟对其董事、高级管理人员及核心员工等进行股权激励。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司实施员工股权激励的公告》（2021-003）。

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 | 32,683,816 | 12.42% | | | | -75,000 | -75,000 | 32,608,816 | 12.40% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 32,683,816 | 12.42% | | | | -75,000 | -75,000 | 32,608,816 | 12.40% |
| 其中：境内法人持股 | 6,844,880 | 2.60% | | | | | | 6,844,880 | 2.60% |
| 境内自然人持股 | 25,838,936 | 9.82% | | | | -75,000 | -75,000 | 25,763,936 | 9.79% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 230,369,284 | 87.58% | | | | 75,000 | 75,000 | 230,444,284 | 87.60% |
| 1、人民币普通股 | 230,369,284 | 87.58% | | | | 75,000 | 75,000 | 230,444,284 | 87.60% |
| 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 | 263,053,100 | 100.00% | | | | | | 263,053,100 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事、高级管理人员按照相关规定，所持限售股每年年初按上年末持股数的25%解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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 |
|---------------|------------|----------|----------|------------|-------|----------------------------|
| 王冠一 | 22,315,603 | | | 22,315,603 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 新余福创投投资有限责任公司 | 6,844,880 | | | 6,844,880 | 首发限售 | 限售期已满。 |
| 林欣 | 762,981 | | | 762,981 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 王新红 | 398,250 | | | 398,250 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 杨勇 | 178,200 | | | 178,200 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 邓丽娟 | 75,000 | | | 75,000 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 王立群 | 81,675 | | | 81,675 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 霍跃庭 | 1,851,577 | | 75,000 | 1,776,577 | 类高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---|--------|------------|------|----------------------------|
| 王丹丹 | 42,300 | | | 42,300 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 谢晓光 | 133,350 | | | 133,350 | 高管限售 | 所持限售股每年年初按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 合计 | 32,683,816 | 0 | 75,000 | 32,608,816 | -- | -- |

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

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 | 21,804 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 23,503 | 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 | |
| 王冠一 | 境内自然人 | 11.31% | 29,754,138 | 0 | 22,315,603 | 7,438,535 | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|------------|-----------|-----------|------------|--|--|
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 国有法人 | 6.93% | 18,240,000 | -256,000 | 0 | 18,240,000 | | |
| 新余福创投资有限责任公司 | 境内非国有法人 | 6.04% | 15,886,000 | 0 | 6,844,880 | 9,041,120 | | |
| 胡惠雯 | 境内自然人 | 3.09% | 8,115,732 | 0 | 0 | 8,115,732 | | |
| 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司—2021 年员工持股计划 | 其他 | 2.55% | 6,718,233 | 6,718,233 | 0 | 6,718,233 | | |
| 李北红 | 境内自然人 | 1.93% | 5,064,154 | 152,300 | 0 | 5,064,154 | | |
| 中国银行股份有限公司—鹏华汇智优选混合型证券投资基金 | 其他 | 1.78% | 4,683,350 | 4,683,350 | | 4,683,350 | | |
| 杨月 | 境内自然人 | 1.39% | 3,656,384 | 0.00 | 0 | 3,656,384 | | |
| 招商银行股份有限公司—光大保德信新增长混合型证券投资基金 | 其他 | 0.84% | 2,200,000 | 2200000 | | 2,200,000 | | |
| 霍跃庭 | 境内自然人 | 0.77% | 2,028,770 | -340,000 | 1,776,577 | 252,193 | | |
| 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一致行动的说明 | 公司股东新余福创投资有限责任公司是王冠一先生控制的公司，王冠一先生持有其 57.45%的股权；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 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 |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 18,240,000 | 人民币普通股 | 18,240,000 |
| 新余福创投资有限责任公司 | 9,041,120 | 人民币普通股 | 9,041,120 |
| 胡惠雯 | 8,115,732 | 人民币普通股 | 8,115,732 |
| 王冠一 | 7,438,535 | 人民币普通股 | 7,438,535 |
| 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司—2021 年员工持股计划 | 6,718,233 | 人民币普通股 | 6,718,233 |
| 李北红 | 5,064,154 | 人民币普通股 | 5,064,154 |
| 中国银行股份有限公司—鹏华汇智优选混合型证券投资基金 | 4,683,350 | 人民币普通股 | 4,683,350 |
| 杨月 | 3,656,384 | 人民币普通股 | 3,656,384 |
| 招商银行股份有限公司—光大保德信新增长混合型证券投资基金 | 2,200,000 | 人民币普通股 | 2,200,000 |
| 威海 | 1,900,300 | 人民币普通股 | 1,900,300 |
| 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 | 公司股东新余福创投资有限责任公司是王冠一先生控制的公司，王冠一先生持有其 57.45% 的股权；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股票非融资融券标的。股东胡惠雯通过普通证券账户持有公司股票 32 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 8,115,700 股；股东杨月通过普通证券账户持有公司股票 781,550 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 | | |

有公司股票 2,874,834 股。

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

由于公司股权机构较分散，公司目前无控股股东，公司董事长王冠一先生为公司实际控制人。

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

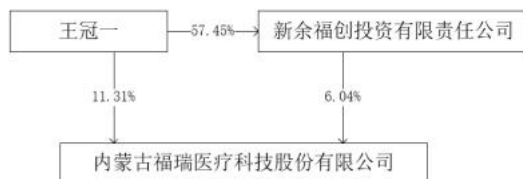
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------------|----|----------------|
| 王冠一 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 近 5 年来，王冠一先生一直担任福瑞股份董事长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 过去 10 年内，王冠一先生不曾控股其他境内外上市公司。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量(股) | 占总股本的比例 | 拟回购金额(万元) | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量(股) | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有) |
|-------------|------------|---------|-----------------------------------|----------------------------|----------|----------|-----------------------------|
| 2021年04月28日 | 不适用 | 不适用 | 不低于人民币2,000万元(含)且不超过人民币3,000万元(含) | 自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过6个月 | 用于员工持股计划 | 0 | 0.00% |

注 1：2021 年 11 月 24 日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于回购期限届满暨股份回购实施结果的公告》，公司本次回购期限已届满，公司未实施回购方案。未实施的主要原因为：自股东大会审议通过此次回购股份方案之日起至回购期限届满日期间，公司股票价格呈上行趋势，盘中股价低于回购价格上限的有效交易时间以及成交量较少，因此公司未能进行股份回购工作。

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 26 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 大华审字[2022]0011295 号 |
| 注册会计师姓名 | 朴仁花、蒋孟彬 |

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]0011295号

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司(以下简称福瑞股份)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

我们确定收入确认是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

福瑞股份收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(三十六)及附注六、注释 45, 福瑞股份主要从事肝纤维化诊断治疗产品的研发、生产和销售, 以及相关技术服务, 2021 年度实现营业收入 89,848.32 万元。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一, 存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险, 因此, 我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于福瑞股份收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同, 识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件, 评价福瑞股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3) 对收入执行分析程序, 包括: 本期各月度收入、成本、毛利波动, 主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等, 分析其变动的合理性;
- (4) 对本年记录的收入交易选取样本进行细节测试, 核对运输单、发票、销售合同、出库随行单等重要单据, 评价相关收入确认是否符合福瑞股份收入确认的会计政策;
- (5) 对福瑞股份销售业务模块退换货的记录进行检查, 关注收入确认是否存在异常交易;
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本进行截止测试, 核对出库随行单及其他支持性文件, 以评价收入是否被记录于恰当的会计期间;
- (7) 结合应收账款的审计, 对主要客户实施交易额与余额函证和访谈, 对未回函的客户执行替代测试, 以确认相关收入确认的真实性、准确性和完整性;
- (8) 对于福瑞股份境外子公司收入确认, 参与组成部分会计师工作, 对组成部分会计师工作成果执行分析性复核程序;

基于已执行的审计工作, 我们认为, 福瑞股份管理层对收入确认的相关判断是合理的。

四、其他信息

福瑞股份管理层对其他信息负责。其他信息包括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

福瑞股份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，福瑞股份管理层负责评估福瑞股份的持续经营能力，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福瑞股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福瑞股份的财务报告过程。

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，就可能导致对福瑞股份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告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福瑞股份不能持续经营。

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. 就福瑞股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

（本页无正文，为大华审字[2022]0011295号审计报告签字盖章页）

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

（项目合伙人）

朴仁花

中国注册会计师：

蒋孟彬

二〇二二年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 145,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 29,504,592.24 | 10,190,516.95 |
| 应收账款 | 336,049,174.66 | 277,666,428.93 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 23,619,806.95 | 13,196,513.44 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,711,892.19 | 8,835,706.51 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 100,494,780.87 | 104,664,664.21 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 220,000.00 | 220,000.00 |
| 其他流动资产 | 28,861,144.11 | 44,751,759.56 |
| 流动资产合计 | 1,142,985,072.22 | 975,430,563.34 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,850,000.00 | 5,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 62,388,817.82 | 79,063,219.33 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 270,952,201.81 | 161,877,512.31 |
| 其他非流动金融资产 | 14,891,600.00 | 18,084,350.00 |
| 投资性房地产 | 35,517,620.48 | 36,805,721.96 |
| 固定资产 | 142,203,525.62 | 89,424,887.77 |
| 在建工程 | 182,145,653.25 | 235,826,231.73 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 63,091,266.95 | 62,050,640.17 |
| 无形资产 | 416,776,763.12 | 431,861,026.14 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 135,885,585.66 | 135,885,585.66 |
| 长期待摊费用 | 14,945,378.49 | 1,314,638.08 |
| 递延所得税资产 | 35,818,066.52 | 56,624,830.10 |
| 其他非流动资产 | 5,191,448.11 | 1,280,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,381,657,927.83 | 1,315,098,643.25 |
| 资产总计 | 2,524,643,000.05 | 2,290,529,206.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 60,125,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | 575,251.26 | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 61,122,672.85 | 51,988,552.20 |
| 预收款项 | 5,473,334.97 | 1,625,545.41 |
| 合同负债 | 1,489,521.06 | 1,320,389.50 |
| 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 | 59,596,852.44 | 48,744,602.82 |
| 应交税费 | 63,528,822.80 | 20,731,845.19 |
| 其他应付款 | 27,085,601.05 | 35,410,543.99 |
| 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 | 14,226,190.43 | 12,135,573.53 |
| 其他流动负债 | 153,478.76 | 121,151.74 |
| 流动负债合计 | 273,251,725.62 | 232,203,204.38 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 54,130,789.45 | 55,108,814.55 |
| 长期应付款 | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 1,162,768.65 |
| 递延收益 | 388,210,398.21 | 383,139,386.91 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 73,835.58 | 101,127.12 |
| 非流动负债合计 | 445,715,023.24 | 442,812,097.23 |
| 负债合计 | 718,966,748.86 | 675,015,301.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 263,053,100.00 | 263,053,100.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 639,873,386.01 | 652,369,873.02 |
| 减：库存股 | | 67,008,834.02 |
| 其他综合收益 | -25,580,248.99 | -43,234,843.26 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 63,834,110.80 | 61,114,417.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 578,380,984.73 | 485,734,216.55 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,519,561,332.55 | 1,352,027,929.99 |
| 少数股东权益 | 286,114,918.64 | 263,485,974.99 |
| 所有者权益合计 | 1,805,676,251.19 | 1,615,513,904.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,524,643,000.05 | 2,290,529,206.59 |

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

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 | 54,955,004.61 | 30,840,437.39 |
| 交易性金融资产 | 10,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 27,304,592.24 | 6,190,516.95 |
| 应收账款 | 86,247,408.74 | 62,232,218.08 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 46,705.98 | 13,775.50 |
| 其他应收款 | 331,348.33 | 631,118.98 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 36,909,250.87 | 44,053,905.19 |
| 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 | | |
| 流动资产合计 | 215,794,310.77 | 189,961,972.09 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,850,000.00 | 5,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 449,539,313.76 | 466,213,715.27 |
| 其他权益工具投资 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 14,891,600.00 | 18,084,350.00 |
| 投资性房地产 | 85,650,034.08 | 36,805,721.96 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 51,113,385.63 | 53,354,271.91 |
| 在建工程 | 181,884,897.18 | 235,502,859.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 300,005,035.51 | 305,339,403.23 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,567,585.34 | |
| 递延所得税资产 | 3,960,153.14 | 1,808,544.47 |
| 其他非流动资产 | 4,531,448.11 | |
| 非流动资产合计 | 1,153,793,452.75 | 1,180,908,865.98 |
| 资产总计 | 1,369,587,763.52 | 1,370,870,838.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 9,992,981.47 | 11,691,474.08 |
| 预收款项 | 2,815,449.97 | 1,625,545.41 |
| 合同负债 | 1,091,160.12 | 718,682.34 |
| 应付职工薪酬 | 2,455,550.78 | 4,091,515.26 |
| 应交税费 | 13,598,140.75 | 7,854,478.78 |
| 其他应付款 | 24,258,016.82 | 118,735,216.41 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 141,850.81 | 93,428.70 |
| 流动负债合计 | 94,353,150.72 | 164,810,340.98 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 18,064,200.00 | 18,064,200.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 1,162,768.65 |
| 递延收益 | 287,909,477.56 | 288,107,725.56 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 305,973,677.56 | 307,334,694.21 |
| 负债合计 | 400,326,828.28 | 472,145,035.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 263,053,100.00 | 263,053,100.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 441,856,979.21 | 465,527,611.87 |
| 减：库存股 | | 67,008,834.02 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 63,834,110.80 | 61,114,417.70 |
| 未分配利润 | 200,516,745.23 | 176,039,507.33 |
| 所有者权益合计 | 969,260,935.24 | 898,725,802.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,369,587,763.52 | 1,370,870,838.07 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 898,483,228.69 | 807,532,608.20 |
| 其中：营业收入 | 898,483,228.69 | 807,532,608.20 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 703,437,008.18 | 674,508,429.21 |
| 其中：营业成本 | 239,139,459.31 | 223,295,912.42 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 12,496,822.54 | 11,386,316.59 |
| 销售费用 | 237,133,756.23 | 206,115,228.81 |
| 管理费用 | 168,563,873.82 | 155,352,512.64 |
| 研发费用 | 64,792,211.85 | 65,824,697.33 |
| 财务费用 | -18,689,115.57 | 12,533,761.42 |
| 其中：利息费用 | 2,325,666.40 | 3,210,983.76 |
| 利息收入 | 4,794,900.97 | 3,410,083.90 |
| 加：其他收益 | 373,747.44 | 414,799.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5,742,250.84 | -1,598,748.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,857,156.52 | -7,689,138.28 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -8,954,741.04 | -1,829,280.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,353,368.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -3,455,114.97 | -6,934,790.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 188,752,362.78 | 119,722,790.95 |
| 加：营业外收入 | 568,571.78 | 649,323.85 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 177,035.62 | 6,380,998.81 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 189,143,898.94 | 113,991,115.99 |
| 减：所得税费用 | 41,101,677.24 | 23,722,107.53 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 148,042,221.70 | 90,269,008.46 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 148,042,221.70 | 90,269,008.46 |
| 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 | 95,468,878.12 | 61,905,640.52 |
| 2.少数股东损益 | 52,573,343.58 | 28,363,367.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -10,008,420.03 | -13,832,692.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 17,654,594.27 | -21,279,796.30 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 67,543,896.71 | -31,339,974.58 |
| 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 | 67,543,896.71 | -31,339,974.58 |
| 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 | -49,889,302.44 | 10,060,178.28 |
| 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 | -49,889,302.44 | 10,060,178.28 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -27,663,014.30 | 7,447,104.10 |
| 七、综合收益总额 | 138,033,801.67 | 76,436,316.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 113,123,472.39 | 40,625,844.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 24,910,329.28 | 35,810,472.04 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.3676 | 0.2415 |
| （二）稀释每股收益 | 0.3676 | 0.2415 |

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 278,574,183.05 | 278,037,207.86 |
| 减：营业成本 | 111,659,191.31 | 120,706,554.44 |
| 税金及附加 | 6,772,118.76 | 6,498,016.59 |
| 销售费用 | 67,185,901.93 | 59,433,608.94 |
| 管理费用 | 59,896,781.71 | 44,207,881.47 |
| 研发费用 | 1,808,390.00 | 6,720,068.17 |
| 财务费用 | 1,309,408.52 | 2,897,181.64 |
| 其中：利息费用 | 1,316,548.12 | 2,912,418.68 |
| 利息收入 | 61,937.28 | 63,575.10 |
| 加：其他收益 | 226,552.17 | 364,259.49 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 4,938,179.31 | -5,962,201.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,857,156.52 | -7,689,138.28 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,432,073.97 | -1,617,880.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -3,593.10 | -125,749.06 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 33,671,455.23 | 30,232,325.27 |
| 加：营业外收入 | 738.85 | 604,704.54 |
| 减：营业外支出 | -111,933.36 | 6,064,777.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 33,784,127.44 | 24,772,252.71 |
| 减：所得税费用 | 6,587,196.44 | 4,969,277.55 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,196,931.00 | 19,802,975.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,196,931.00 | 19,802,975.16 |
| （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 | 27,196,931.00 | 19,802,975.16 |
| 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 | 857,642,728.78 | 870,507,433.64 |
| 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 | 24,598,127.46 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,752,556.97 | 14,543,502.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 897,993,413.21 | 885,050,935.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 235,751,379.43 | 235,023,765.60 |
| 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 | 271,492,052.73 | 265,580,848.43 |
| 支付的各项税费 | 76,644,423.45 | 86,106,819.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 105,794,798.78 | 98,187,870.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 689,682,654.39 | 684,899,304.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,310,758.82 | 200,151,631.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 107,692,750.00 | 110,615,650.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,444,554.98 | 5,557,401.75 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,005,425.22 | 2,673,058.10 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 703,168.48 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 121,142,730.20 | 119,549,278.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 79,612,687.13 | 109,744,682.34 |
| 投资支付的现金 | 223,974,886.77 | 41,871,751.94 |
| 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 | 116,876.43 | |
| 投资活动现金流出小计 | 303,704,450.33 | 151,616,434.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -182,561,720.13 | -32,067,155.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 50,692,565.41 | 1,241,003.05 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 24,088,362.73 | 1,041,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 47,971,374.92 | 115,317,682.51 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 98,663,940.33 | 116,558,685.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 69,889,571.97 | 109,543,442.13 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,187,301.19 | 3,756,178.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 19,239,691.11 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,860,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,076,873.16 | 115,159,620.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,587,067.17 | 1,399,065.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -28,517,398.40 | -657,743.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,818,707.46 | 168,825,796.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 467,904,973.74 | 299,079,177.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |

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 | 266,891,622.35 | 287,734,074.20 |
| 收到的税费返还 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 154,194,990.11 | 213,431,464.85 |
| 经营活动现金流入小计 | 421,086,612.46 | 501,165,539.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,603,505.37 | 116,073,464.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,614,793.48 | 17,927,518.35 |
| 支付的各项税费 | 35,724,225.16 | 26,298,137.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 325,742,136.62 | 266,965,208.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 496,684,660.63 | 427,264,328.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -75,598,048.17 | 73,901,210.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 107,692,750.00 | 89,984,171.89 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,412,580.82 | 3,828,415.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,793.88 | 26,888.01 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 832,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 118,110,124.70 | 94,671,475.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,743,666.41 | 54,349,631.94 |
| 投资支付的现金 | 57,967,440.00 | 63,310,000.00 |
| 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 | 63,711,106.41 | 117,659,631.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 54,399,018.29 | -22,988,156.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 26,604,202.68 | |
| 取得借款收到的现金 | 40,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 66,604,202.68 | 70,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 96,750,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,290,605.58 | 2,912,418.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 21,290,605.58 | 99,662,418.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 45,313,597.10 | -29,662,418.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 24,114,567.22 | 21,250,634.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,840,437.39 | 9,589,802.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 54,955,004.61 | 30,840,437.39 |

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 | 263,053,100.00 | | | | 652,369,873.02 | 67,008,834.02 | -43,234,843.26 | | 61,114,177.00 | | 485,734,216.55 | | 1,352,027,999.99 | 263,485,974.99 | 1,615,513,904.98 |
| 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 | 263 | | | | 652,369,873.02 | 67,008,834.02 | -43,234,843.26 | | 61,114,177.00 | | 485,734,216.55 | | 1,352,027,999.99 | 263,485,974.99 | 1,615,513,904.98 |

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----|--|--|--|------|------|------|--|------|--|------|--|------|------|------|
| 余额 | ,05 | | | | 369, | 08,8 | 234, | | 14,4 | | 734, | | 2,02 | 485, | 5,51 |
| | 3,1 | | | | 873. | 34.0 | 843. | | 17.7 | | 216. | | 7,92 | 974. | 3,90 |
| | 00. | | | | 02 | 2 | 26 | | 0 | | 55 | | 9.99 | 99 | 4.98 |
| | 00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -12, | -67, | 17,6 | | 2,71 | | 92,6 | | 167, | 22,6 | 190, |
| | | | | | 496, | 008, | 54,5 | | 9,69 | | 46,7 | | 533, | 28,9 | 162, |
| | | | | | 487. | 834. | 94.2 | | 3.10 | | 68.1 | | 402. | 43.6 | 346. |
| | | | | | 01 | 02 | 7 | | | | 8 | | 56 | 5 | 21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 17,6 | | | | 95,4 | | 113, | 24,9 | 138, |
| | | | | | | | 54,5 | | | | 68,8 | | 123, | 10,3 | 033, |
| | | | | | | | 94.2 | | | | 78.1 | | 472. | 29.2 | 801. |
| | | | | | | | 7 | | | | 2 | | 39 | 8 | 67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 27,8 | | | | | | | | 27,8 | -2,3 | 25,4 |
| | | | | | 70,3 | | | | | | | | 70,3 | 83,8 | 86,5 |
| | | | | | 20.4 | | | | | | | | 20.4 | 02.4 | 17.9 |
| | | | | | 6 | | | | | | | | 6 | 7 | 9 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 12,2 | | | | | | | | 12,2 | 11,6 | 23,9 |
| | | | | | 76,1 | | | | | | | | 76,1 | 71,7 | 47,9 |
| | | | | | 77.6 | | | | | | | | 77.6 | 67.3 | 44.9 |
| | | | | | 5 | | | | | | | | 5 | 2 | 7 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | 210, | 210, |
| | | | | | | | | | | | | | | 069. | 069. |
| | | | | | | | | | | | | | | 38 | 38 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 18,5 | | | | | | | | 18,5 | 1,85 | 20,4 |
| | | | | | 96,1 | | | | | | | | 96,1 | 2,44 | 48,5 |
| | | | | | 04.3 | | | | | | | | 04.3 | 7.87 | 52.2 |
| | | | | | 9 | | | | | | | | 9 | | 6 |
| 4. 其他 | | | | | -3,0 | | | | | | | | -3,0 | -16, | -19, |
| | | | | | 01,9 | | | | | | | | 01,9 | 118, | 120, |
| | | | | | 61.5 | | | | | | | | 61.5 | 087. | 048. |
| | | | | | 8 | | | | | | | | 8 | 04 | 62 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,71 | | -2,7 | | | | |
| | | | | | | | | | 9,69 | | 19,6 | | | | |
| | | | | | | | | | 3.10 | | 93.1 | | | | |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,71 | | -2,7 | | | | |
| | | | | | | | | | 9,69 | | 19,6 | | | | |
| | | | | | | | | | 3.10 | | 93.1 | | | | |
| | | | | | | | | | | | 0 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|--|
| 3. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 权益内部结 转 | | | | 37,8 23.8 7 | | | | | | | 37,8 23.8 7 | | 37,8 23.8 7 | |
| 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 | | | | 37,8 23.8 7 | | | | | | | 37,8 23.8 7 | | 37,8 23.8 7 | |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | -40, 404, 631. 34 | -67, 008, 834. 02 | | | | | -102 ,416. 84 | 26,5 01,7 85.8 4 | 102, 416. 84 | 26,6 04,2 02.6 8 | |
| 四、本期期末 余额 | 263 ,05 3,1 00. 00 | | | 639, 873, 386. 01 | | -25, 580, 248. 99 | | 63,8 34,1 10.8 0 | | 578, 380, 984. 73 | 1,51 9,56 1,33 2.55 | 286, 114, 918. 64 | 1,80 5,67 6,25 1.19 | |

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 | 263 ,05 3,1 00. 00 | | | | 659, 718, 393. 92 | 67,0 08,8 34.0 2 | -21, 955, 046. 96 | | 59,1 34,1 20.1 8 | | 425, 808, 873. 55 | | 1,31 8,75 0,60 6.67 | 232,8 11,70 6.24 | 1,551 ,562, 312.9 1 |
| 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 | 263 ,05 3,1 00. 00 | | | | 659, 718, 393. 92 | 67,0 08,8 34.0 2 | -21, 955, 046. 96 | | 59,1 34,1 20.1 8 | | 425, 808, 873. 55 | | 1,31 8,75 0,60 6.67 | 232,8 11,70 6.24 | 1,551 ,562, 312.9 1 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | -7,3 48,5 20.9 0 | | -21, 279, 796. 30 | | 1,98 0,29 7.52 | | 59,9 25,3 43.0 0 | | 33,2 77,3 23.3 2 | 30,67 4,268 .75 | 63,95 1,592 .07 |
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | -21, 279, 796. 30 | | | | 61,9 05,6 40.5 2 | | 40,6 25,8 44.2 2 | 35,81 0,472 .04 | 76,43 6,316 .26 |
| (二)所有者 投入和减少 资本 | | | | | -7,3 48,5 20.9 0 | | | | | | | | -7,3 48,5 20.9 0 | -5,13 6,203 .29 | -12,4 84,72 4.19 |
| 1. 所有者投 入的普通股 | | | | | 103, 041. 61 | | | | | | | | 103, 041. 61 | 290,5 95.53 | 393,6 37.14 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 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 | | | | | -7,451,562.51 | | | | | | | | -7,451,562.51 | -5,426,798.82 | -12,878,361.33 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 1,980,297.52 | | | | | -1,980,297.52 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,980,297.52 | | | | | -1,980,297.52 | |
| 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 | 263,053,100.00 | | | | 652,369,873.02 | 67,008,834.2 | -43,234,843.26 | | 61,114,177.0 | | 485,734,216.55 | | 1,352,027,929.99 | 263,485,974.99 | 1,615,513,904.98 |

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 | 263,053,100.00 | | | | 465,527,611.87 | 67,008,834.02 | | | 61,114,417.70 | 176,039,507.33 | | 898,725,802.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 263,053,100.00 | | | | 465,527,611.87 | 67,008,834.02 | | | 61,114,417.70 | 176,039,507.33 | | 898,725,802.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -23,670,632.66 | -67,008,834.02 | | | 2,719,693.10 | 24,477,379.0 | | 70,535,132.36 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 27,196,931.00 | | 27,196,931.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 16,733,998.68 | | | | | | | 16,733,998.68 |
| 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 | | | | | 16,733,998.68 | | | | | | | 16,733,998.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,719,693.10 | -2,719,693.10 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,719,693.10 | -2,719,693.10 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 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 | | | | | -40,404,631.34 | -67,008,834.02 | | | | | | 26,604,202.68 |
| 四、本期期末余额 | 263,053,100.00 | | | | 441,856,979.21 | | | | 63,834,110.80 | 200,516,745.23 | | 969,260,935.24 |

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 | 263,053,100.00 | | | | 465,527,611.87 | 67,008,834.02 | | | 59,134,120.18 | 158,216,829.69 | | 878,922,827.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 263,053,100.00 | | | | 465,527,611.87 | 67,008,834.02 | | | 59,134,120.18 | 158,216,829.69 | | 878,922,827.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 1,980,297.52 | 17,822,677.64 | | 19,802,975.16 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | | | | 19,802, 975.16 | | 19,802,9 75.16 |
| (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 | | | | | | | | | | 1,980 ,297. 52 | -1,980, 297.52 | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | | 1,980 ,297. 52 | -1,980, 297.52 | |
| 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 | 263,053,100.00 | | | | 465,527,611.87 | 67,008,834.02 | | | 61,114,417.70 | 176,039,507.33 | | 898,725,802.88 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”），原名内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司，是经内蒙古自治区人民政府内政股批字【2001】65号文件批准，由内蒙古福瑞制药有限责任公司整体改制变更设立的股份有限公司。发起人为：北京福麦特技术发展有限公司、深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司、中国高新投资集团公司（后于2016年5月更名为中国国投高新产业投资公司，下同）及王冠一等10个自然人。公司于2001年12月26日在内蒙古自治区工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为150000000005321（于2015年12月11日注册号变更为统一社会信用代码91150000733284733B）。公司现有注册资本26,305.31万元。

住所：内蒙古自治区乌兰察布市集宁区解放路103号。

2005年11月中国高新投资集团公司以每股1.95元的价格增持股本1026万股份，总出资额为2000.70万元，变更后的股本为5280万元。

2006年8月呼和浩特市福创投资有限责任公司（后于2016年1月更名为新余福创投资有限责任公司，下同）以每股2.00元的价格增持股本220万股，总出资额为440万元，变更后的注册资本为5500万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1465号文核准，本公司2010年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）1900万股，每股面值1元，增加注册资本1900万元，变更后的注册资本为7400万元。

2010年9月15日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2010年第二次临时股东大会审议通过了关于福瑞股份《资本公积转增股本预案》的议案，决定以公司2010年6月30日的总股本7400万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增2220万股。方案实施后，公司总股本为9620万元。

2011年4月15日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2010年年度股东大会审议通过了关于福瑞股份《内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2011年度利润分配方案》的议案，决定以公司2010年末的总股本9620万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增2886万股。2011年5月25日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了内蒙古自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司总股本变更为：12506万元。

公司第四届董事会第八次会议和2011年年度股东大会决议通过了《关于公司名称变更的议案》，2012年6月，经内蒙古自治区工商行政管理局核准，公司完成名称变更手续，并取得内蒙古自治区工商行政管理局换发的企业法人营业执照，公司中文名称由“内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司”变更为“内蒙古

福瑞医疗科技股份有限公司”。

2014年3月18日，经2014年第一次临时股东大会决议通过实施股权激励计划，授予激励对象首期限制性股票477.20万股，公司股本增加477.20万元，增资后股本总额变更为12,983.20万元。本变更事项已经董事会批准并办理工商登记。

2015年3月17日，公司第五届董事会十一次会议通过了《关于向激励对象授予预留部份限制性股票的议案》。根据《内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》的规定和股东大会的授权，公司董事会确定2015年3月17日为预留部分限制性股票授予日，计划向1名激励对象授予12.00万股预留部分限制性股票。上述出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2015】第210695号验资报告予以验证，增资后股本总额变更为12,995.20万元。

2015年4月23日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意公司回购已申请离职并获公司批准的、2014年度考核未达标的和2015年度因岗位调整而不具备符合股权激励条件的员工已经授予的限制性股票18.1709万股，并已于2015年6月5日在深圳证券登记结算公司完成已回购限制性股票的注销。回购后股本总额变更为12,977.0291万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】779号文核准，本公司2015年6月非公开发行人民币普通股(A股)195.848万股，每股面值1元，并经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2015]000442号验资报告予以验证。变更后股本总额为13,172.8771万元。

2015年5月15日，内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司2014年年度股东大会审议通过了《内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司2014年年度权益分派方案》，决定以公司总股本为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2015年7月3日，共计转增13,172.8771万股，转增后公司的股本变更为26,345.7542万元。

2016年4月5日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意公司回购已申请离职并获公司批准的、2015年度考核未达标的和2016年度因岗位调整而不具备符合股权激励条件的员工已经授予的限制性股票21.142万股，并已于2016年6月7日在深圳证券登记结算公司完成已回购限制性股票的注销。回购后股本总额变更为26,324.6122万元。

2017年5月18日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意公司回购注销原激励对象所持已获授予但未能解锁限制性股票193,022股，并已于2017年6月20日在深圳证券登记结算公司完成已回购限制性股票的注销。回购后股本总额变更为263,053,100股。

经营范围：中、西生化药品生产、销售；第二类、第三类医疗器械销售。一般经营项目：软件开发、信息技术咨询服务、自有房地产经营活动、其他专业技术服务业、技术推广服务

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物药品、医疗器械制造业，以提供肝纤维化诊断治疗产品和服务为主营业务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2022年4月26日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共23户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--|-------|----|---------|----------|
| 内蒙古福瑞药业有限责任公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京爱肝一生健康管理有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 呼和浩特市福瑞药业有限责任公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 呼和浩特市正广兴华宸门诊有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 70.00 | 70.00 |
| Furui Medical Science Company Luxembourg | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|---------------------------|-------|----|--------|--------|
| Echosens S. A. S. | 控股子公司 | 三级 | 50.13 | 50.13 |
| Echosens Deutschland GmbH | 控股子公司 | 四级 | 50.13 | 50.13 |
| Echosens Iberia S. L. | 控股子公司 | 四级 | 50.13 | 50.13 |
| SÉISME | 控股子公司 | 四级 | 50.13 | 50.13 |
| Echosens Asia Ltd | 控股子公司 | 四级 | 50.13 | 50.13 |
| Echosens North America | 控股子公司 | 四级 | 50.13 | 50.13 |
| 上海回波医疗器械技术有限公司 | 控股子公司 | 五级 | 50.13 | 50.13 |
| 深圳市回波医疗器械有限公司 | 控股子公司 | 六级 | 50.13 | 50.13 |
| 北京福瑞医云健康管理有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 40.00 | 40.00 |
| 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 石家庄福瑞云健康管理咨询有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 61.00 | 61.00 |
| 广州市根康医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 60.00 | 60.00 |
| 四川福瑞仁济健康管理有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 成都高新儿童卓越门诊部有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加4户，减少2户。

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 新设 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|----------------|------|
| 沈阳冠瑞保健信息咨询有限公司 | 股权转让 |
| 四川福瑞云健康管理有限公司 | 注销 |

合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注四/（十六））、应收款项预期信用损失计提的方法（附注四/（十三）、（十四）、（十五））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注四/二十三、二十七）、投资性房地产的计量模式（附注四/二十二）、收入的确认时点（附注四/三十六）等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或

报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，

则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-----------------|---|--|
| 无风险银行承兑 票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据时的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征（账龄）进行组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 合并范围内关联方组合 | 本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|------|----------------|
| 1年以内 | 5.00 |
| 1—2年 | 20.00 |
| 2—3年 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据时的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征（账龄）进行组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 合并范围内关联方组合 | 本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|------|----------------|
| 1年以内 | 5.00 |
| 1—2年 | 20.00 |
| 2—3年 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 |

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十一)6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。ÿ

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据时的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征（账龄）进行组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 合并范围内关联方组合 | 本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 药品集中采购保证金组合 | 支付给公立医疗机构药品集中采购保证金 | |

21、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允

价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本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，则视为本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，根据相关约定判断本公司对该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本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本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。本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。

22、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

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。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本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执行。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1. 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3.00 | 4.85-2.43 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 3.00 | 19.40-4.85 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 3.00 | 24.25-9.70 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3.00 | 32.33-9.70 |

2. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息

金额。

26、使用权资产

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

| | | |
|----------|-------|--------------|
| 土地使用权 | 40—70 | 土地使用权证法定使用年限 |
| 软件著作权 | 10 | 预计使用寿命 |
| 非专利技术及其他 | 1-10 | 预计使用寿命 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测

试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支

付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

32、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司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。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

34、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

35、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

36、收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当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。

2. 收入确认的具体方法

本公司药品销售收入，与客户签订合同，药品发出后除非质量问题不予退货。公司药品发出后药品所有权的主要风险和报酬已转移给了购货方货款预计能够收回，相关的收入成本能够可靠计量，故公司在发出药品时确认收入。

本公司之境外子公司识别与客户订立的合同；识别合同中的单项履约义务；确定交易价格；将交易价格分摊至各单项履约义务；履行各单项履约义务时确认收入。故其在客户取得商品控制权时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 提供劳务收入的确认依据和方法

劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估

计的情况下，在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。具体原则为：技术服务费收入是按照合同约定，按月计算确认收入金额。

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

37、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

38、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

41、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

1. 会计政策变更

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司不需调整年初资产负债表项目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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和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%、13%或 16%或 19.6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%等(见下表) |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%(或租金收入)为纳税基准 | 1.2%/12% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 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 |
|--------------------------|--------|
| 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 | 15% |
| Echosens S.A.S. | 33.33% |
| Echosens Asia Ltd | 16.5% |
| Séisme SARL | 33.33% |
| Echosens Deutchland GmbH | 29% |
| Echosens North America | 21% |

2、税收优惠

依据内蒙古自治区地方税务局内地税字[2006]14号和乌兰察布盟地方税务局直属征收管理分局乌地税直字【2006】34号文件，公司符合国家关于西部大开发有关税收优惠政策之规定，从2005年1月1日起公司即减按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

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 |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 472,597,038.15 | 467,805,230.25 |
| 其他货币资金 | 126,643.05 | 99,743.49 |
| 合计 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 390,465,054.60 | 351,834,936.66 |

其他说明

截止2021年12月31日，本公司不存在质押、冻结，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 | 145,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 理财产品投资 | 145,800,000.00 | 48,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 145,800,000.00 | 48,000,000.00 |

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 29,504,592.24 | 10,190,516.95 |
| 合计 | 29,504,592.24 | 10,190,516.95 |

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 4,924,327.16 | |
| 合计 | 4,924,327.16 | |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 358,588,885.30 | 100.00% | 22,539,710.64 | 6.29% | 336,049,174.66 | 297,452,864.47 | 100.00% | 19,786,435.54 | 6.65% | 277,666,428.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 358,588,885.30 | 100.00% | 22,539,710.64 | 6.29% | 336,049,174.66 | 297,452,864.47 | 100.00% | 19,786,435.54 | 6.65% | 277,666,428.93 |
| 合计 | 358,588,885.30 | 100.00% | 22,539,710.64 | 6.29% | 336,049,174.66 | 297,452,864.47 | 100.00% | 19,786,435.54 | 6.65% | 277,666,428.93 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 341,401,144.39 | 17,070,057.26 | 5.00% |
| 1—2 年 | 13,486,763.70 | 2,697,352.72 | 20.00% |
| 2—3 年 | 1,857,353.10 | 928,676.55 | 50.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 3 年以上 | 1,843,624.11 | 1,843,624.11 | 100.00% |
| 合计 | 358,588,885.30 | 22,539,710.64 | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 341,401,144.39 |
| 1 至 2 年 | 13,486,763.70 |
| 2 至 3 年 | 1,857,353.10 |
| 3 年以上 | 1,843,624.11 |
| 合计 | 358,588,885.30 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合 | 19,786,435.54 | 6,241,525.10 | 3,488,250.00 | | | 22,539,710.64 |
| 合计 | 19,786,435.54 | 6,241,525.10 | 3,488,250.00 | | | 22,539,710.64 |

（3）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 |
|----------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 乌兰察布市中心医院 | 18,514,010.48 | 5.16% | 2,452,888.41 |
| 广州市振康医药有限公司 | 9,417,368.60 | 2.63% | 470,868.43 |
| OBJECTIVE HEALTH INC | 6,531,634.00 | 1.82% | 326,581.70 |
| PROSCIENTO INC | 6,492,798.22 | 1.81% | 324,639.91 |
| 四川嘉事蓉锦医药有限公司 | 6,372,313.82 | 1.78% | 318,615.69 |
| 合计 | 47,328,125.12 | 13.20% | |

5、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 | 22,720,157.05 | 96.19% | 12,788,957.94 | 96.91% |
| 1 至 2 年 | 162,578.40 | 0.69% | 55,664.00 | 0.42% |
| 2 至 3 年 | 55,664.00 | 0.24% | | |
| 3 年以上 | 681,407.50 | 2.88% | 351,891.50 | 2.67% |
| 合计 | 23,619,806.95 | -- | 13,196,513.44 | -- |

(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 | 期末余额 | 占预付款项 总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------------|---------------|-----------------------|-------|-------|
| CCA | 6,258,723.86 | 26.50 | 1年以内 | 尚未结算 |
| ELPACK | 5,155,160.94 | 21.83 | 1年以内 | 尚未结算 |
| PACK' AERO | 3,040,937.64 | 12.87 | 1年以内 | 尚未结算 |
| The Ritz-Carlton AZ | 1,274,889.64 | 5.40 | 1年以内 | 尚未结算 |
| PLIMETAL | 1,058,696.81 | 4.48 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | 16,788,408.89 | 71.08 | | |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,711,892.19 | 8,835,706.51 |
| 合计 | 5,711,892.19 | 8,835,706.51 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 9,966,873.22 | 9,657,158.60 |
| 备用金 | 1,029,080.27 | 1,339,251.65 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 894,334.91 | 926,319.87 |
| 应收租赁赔偿款 | 473,786.96 | 1,320,705.95 |
| 股权转让款 | 310,000.00 | |
| 其他 | 233,887.81 | 103,696.62 |
| 合计 | 12,907,963.17 | 13,347,132.69 |

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 | 4,511,426.18 | | | 4,511,426.18 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 2,740,307.99 | | | 2,740,307.99 |
| 本期转回 | 55,663.19 | | | 55,663.19 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 7,196,070.98 | | | 7,196,070.98 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,499,507.45 |
| 1 至 2 年 | 549,134.34 |
| 2 至 3 年 | 96,105.31 |
| 3 年以上 | 6,763,216.07 |
| 合计 | 12,907,963.17 |

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 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款-账 | 4,511,426.18 | 2,740,307.99 | 55,663.19 | | | 7,196,070.98 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------------|-----------|--|--------------|
| 龄组合 | | | | | |
| 合计 | 4,511,426.18 | 2,740,307.99 | 55,663.19 | | 7,196,070.98 |

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 |
|---------------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 国药乐仁堂保定医药有限公司 | 保证金 | 4,780,000.00 | 3 年以上 | 37.03% | 4,780,000.00 |
| 瓮海超 | 押金 | 580,000.00 | 2-3 年、3 年以上 | 4.49% | 533,447.35 |
| 安徽贝克生物制药有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 3 年以上 | 3.87% | 500,000.00 |
| 江苏弘智信息科技有限公司 | 保证金 | 400,000.00 | 1-2 年 | 3.10% | 80,000.00 |
| 李军 | 股权转让款 | 310,000.00 | 1 年以内 | 2.40% | 15,500.00 |
| 合计 | -- | 6,570,000.00 | -- | 50.90% | 5,908,947.35 |

7、存货

(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 | 48,898,504.36 | 7,054,836.13 | 41,843,668.23 | 50,511,539.09 | 9,992,928.86 | 40,518,610.23 |
| 在产品 | 14,368,164.72 | | 14,368,164.72 | 24,067,394.19 | | 24,067,394.19 |
| 库存商品 | 41,871,859.51 | | 41,871,859.51 | 35,951,869.18 | | 35,951,869.18 |
| 周转材料 | 909,850.18 | | 909,850.18 | 762,946.81 | | 762,946.81 |
| 发出商品 | 1,385,229.65 | | 1,385,229.65 | 3,363,843.80 | | 3,363,843.80 |
| 委托加工物资 | 116,008.58 | | 116,008.58 | | | |
| 合计 | 107,549,617.00 | 7,054,836.13 | 100,494,780.87 | 114,657,593.07 | 9,992,928.86 | 104,664,664.21 |

(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 | 9,992,928.86 | | | 2,938,092.73 | | 7,054,836.13 |
| 合计 | 9,992,928.86 | | | 2,938,092.73 | | 7,054,836.13 |

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预付房租 | 220,000.00 | 220,000.00 |
| 合计 | 220,000.00 | 220,000.00 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预交税费、社保 | 14,663,452.49 | 31,049,870.33 |
| 增值税留抵税额 | 14,197,691.62 | 13,701,889.23 |
| 合计 | 28,861,144.11 | 44,751,759.56 |

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 药品集中采购保证金 | 1,850,000.00 | | 1,850,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 1,850,000.00 | | 1,850,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | -- |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------------------|---------------|------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京瑞建天行生物技术有限公司 | 5,243,155.58 | | | -45,168.32 | | | | | | 5,197,987.26 | |
| 成都福瑞互联网医院管理有限公司 | -220,542.69 | 800,000.00 | | -36,044.45 | | | | | | 543,412.86 | |
| 内蒙古医大福瑞蒙中医院投资管理有限公司 | 517,000.00 | | | | | | | | | 517,000.00 | |
| 杭州睿颖健康产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 46,035,737.49 | | | -2,856,324.20 | | | | | | 43,179,413.29 | |
| 泰拉克里昂(深圳)医疗设备有限公司 | 4,402,512.17 | | | -85,859.99 | | | | | | 4,316,652.18 | |
| 北京福瑞众合 | 11,099,478.42 | | | -2,465,126.19 | | | | | | 8,634,352.23 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 健康科 技有限 公司 | | | | | | | | | | | |
| 广东百 慧健康 服务有 限公司 | 11,985, 878.36 | | 12,000, 000.00 | 14,121. 64 | | | | | | | |
| 小计 | 79,063, 219.33 | 800,00 0.00 | 12,000, 000.00 | -5,474, 401.51 | | | | | | 62,388, 817.82 | |
| 合计 | 79,063, 219.33 | 800,00 0.00 | 12,000, 000.00 | -5,474, 401.51 | | | | | | 62,388, 817.82 | |

12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| MEDIAN Technologies SA | 170,242,712.70 | 83,484,675.27 |
| Theraclion | 11,431,187.89 | 19,592,837.04 |
| Epivision | 30,478,301.22 | |
| 众惠财产相互保险社 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 合计 | 270,952,201.81 | 161,877,512.31 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 转入留存收益 的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益 转入留存收益 的原因 |
|------------------------------|---------|------|------|-------------------------|---|-------------------------|
| MEDIAN Technologies SA | | | | | 战略投资 | |
| Theraclion | | | | | 战略投资 | |
| Epivision | | | | | 战略投资 | |
| 众惠财产相互 保险社 | | | | | 战略投资 | |

13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业 (有限合伙) | 14,891,600.00 | 18,084,350.00 |
| 合计 | 14,891,600.00 | 18,084,350.00 |

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 58,815,824.31 | | | 58,815,824.31 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 58,815,824.31 | | | 58,815,824.31 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 22,010,102.35 | | | 22,010,102.35 |
| 2.本期增加金额 | 1,288,101.48 | | | 1,288,101.48 |
| (1) 计提或摊销 | 1,288,101.48 | | | 1,288,101.48 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 23,298,203.83 | | | 23,298,203.83 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 35,517,620.48 | | | 35,517,620.48 |
| 2.期初账面价值 | 36,805,721.96 | | | 36,805,721.96 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| 无 | | |

其他说明

2020年公司与 中国建设银行股份有限公司 乌兰察布市分行 签订的最高额抵押合同，合同号：HTC150660000ZGDB202000030，公司以拥有的固定资产、无形资产和投资性房地产做抵押，获得建行提供不超过6500万元人民币的授信额度，授信期间自2020年至2025年。2019年11月，公司与中国工商银行股份有限公司 乌兰察布集宁支行 续签最高抵押合同，合同号：2019年集宁（抵押）字0009号，公司以投资性房地产做抵押，获得工行提供不超过5000万元人民币的授信额度，授信期间自2019年到2024年。抵押的投资性房地产明细如下：

| 序号 | 资产名称 | 房产位置 | 产权证书编号 | 原值 | 净值 |
|----|----------|-----------------------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 1 | 中山东路办公大楼 | 新城区中山东路医药大厦 | 呼新城区字第2013131263号 | 33,593,230.26 | 19,872,930.89 |
| 2 | 温州机电城 | 回民区通道北街温州机电城1号楼1-2层1单元、1014、1024号 | 呼回民区字第2012127954号 | 8,932,360.00 | 6,133,406.31 |
| | 合计 | | | 42,525,590.26 | 26,006,337.20 |

15、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 142,203,525.62 | 89,424,887.77 |
| 合计 | 142,203,525.62 | 89,424,887.77 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 74,978,642.01 | 114,685,396.10 | 3,100,778.86 | 13,226,421.00 | 205,991,237.97 |
| 2.本期增加金额 | 51,472,847.51 | 16,454,413.71 | 619,340.96 | 3,691,577.73 | 72,238,179.91 |
| (1) 购置 | 61,747.58 | 16,454,413.71 | 619,340.96 | 3,580,148.09 | 20,715,650.34 |
| (2) 在建工程转入 | 51,411,099.93 | | | | 51,411,099.93 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | | | | 111,429.64 | 111,429.64 |
| 3.本期减少金额 | | 8,118,366.03 | 496,571.86 | 1,204,695.49 | 9,819,633.38 |
| (1) 处置或报废 | | 4,248,250.76 | 496,571.86 | 99,063.56 | 4,843,886.18 |
| (2) 其他减少 | | 3,870,115.27 | | 1,105,631.93 | 4,975,747.20 |
| 4.期末余额 | 126,451,489.52 | 123,021,443.78 | 3,223,547.96 | 15,713,303.24 | 268,409,784.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,371,470.15 | 76,755,149.02 | 2,876,710.96 | 8,563,020.07 | 116,566,350.20 |
| 2.本期增加金额 | 3,540,388.93 | 8,793,698.64 | 86,175.07 | 4,155,004.85 | 16,575,267.49 |
| (1) 计提 | 3,540,388.93 | 8,793,698.64 | 86,175.07 | 4,155,004.85 | 16,575,267.49 |
| 3.本期减少金额 | | 5,419,593.34 | 481,674.70 | 1,034,090.77 | 6,935,358.81 |
| (1) 处置或 | | 2,543,936.03 | 481,674.70 | 75,538.34 | 3,101,149.07 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 报废 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | 2,875,657.31 | | 958,552.43 | 3,834,209.74 |
| 4.期末余额 | 31,911,859.08 | 80,129,254.32 | 2,481,211.33 | 11,683,934.15 | 126,206,258.88 |
| 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 | 94,539,630.44 | 42,892,189.46 | 742,336.63 | 4,029,369.09 | 142,203,525.62 |
| 2.期初账面价值 | 46,607,171.86 | 37,930,247.08 | 224,067.90 | 4,663,400.93 | 89,424,887.77 |

(2) 固定资产的其他说明

2020年公司与中国建设银行股份有限公司乌兰察布市分行签订的最高额抵押合同，合同号：HTC150660000ZGDB202000030，公司以拥有的固定资产、无形资产和投资性房地产做抵押，获得建行提供不超过6500万元人民币的授信额度，授信期间自2020年至2025年。抵押的固定资产明细如下：

| 序号 | 资产名称 | 房产位置 | 产权证书编号 | 原值 | 净值 |
|----|--|---|--------------------|---------------|---------------|
| 1 | 房屋（朝阳区新源里16号2座701等13套） | 北京朝阳区新源里16号 | X京房权证朝字第1152441号等 | 47,638,243.16 | 36,201,094.52 |
| 2 | 提取车间旧 | 集宁区解放路103号（-2）1栋101 | 乌房权证集宁区第201200802号 | 1,584,725.00 | 304,901.12 |
| 3 | 片剂制剂楼、针剂楼、锅炉房、办公楼、库房、新门房、车间改造、质保部改造、储运部、厂区改造、综合部改造 | 集宁区解放路103号、2栋101；3栋101；4栋101；5栋101-301；解放路103陆（-3）1栋101 | 乌房权证集宁区第201200803号 | 10,959,643.99 | 2,237,534.72 |

| | | | | | |
|----|---------|-----------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 4 | 橡胶膏车间 | 集宁区解放路103号橡胶膏剂车间7栋101 | 乌房权证集宁区第201200804号 | 2,916,422.00 | 1,404,677.24 |
| 5 | 提取车间(新) | 福瑞医疗科技股份有限公司1栋201、101 | 乌房权证集宁区第201200913号 | 4,957,809.96 | 2,863,712.88 |
| 合计 | | | | 68,056,844.11 | 43,011,920.48 |

16、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 182,145,653.25 | 235,826,231.73 |
| 合计 | 182,145,653.25 | 235,826,231.73 |

(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 |
| 福瑞健康科技园 | 180,878,277.43 | | 180,878,277.43 | 180,502,859.14 | | 180,502,859.14 |
| 博雅城市广场房产 | | | | 55,000,000.00 | | 55,000,000.00 |
| 其他 | 1,267,375.82 | | 1,267,375.82 | 323,372.59 | | 323,372.59 |
| 合计 | 182,145,653.25 | | 182,145,653.25 | 235,826,231.73 | | 235,826,231.73 |

(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 |
|---------|------------|----------------|------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|---------|
| 福瑞健康科技园 | 400,000.00 | 180,502,859.14 | 375,418.29 | | | 180,878,277.43 | 45.22% | 45.22% | | | | 募股资金、其他 |
| 博雅 | 55,000 | 55,000 | 942,54 | 51,411 | 4,531, | | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----|----|--|--|----|
| 城市广场房产 | ,000.00 | ,000.00 | 8.04 | ,099.93 | 448.11 | | | | | | |
| 合计 | 455,000.00 | 235,502,859.14 | 1,317,966.33 | 51,411,099.93 | 4,531,448.11 | 180,878,277.43 | -- | -- | | | -- |

17、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 83,743,408.65 | 1,823,828.21 | 1,697,322.09 | 87,264,558.95 |
| 2.本期增加金额 | 19,657,202.18 | 949,500.29 | | 20,606,702.47 |
| (1) 租赁 | 19,657,202.18 | 949,500.29 | | 20,606,702.47 |
| 3.本期减少金额 | 8,403,562.12 | 183,019.17 | 170,324.42 | 8,756,905.71 |
| (1) 外币报表折算差额 | 8,403,562.12 | 183,019.17 | 170,324.42 | 8,756,905.71 |
| 4.期末余额 | 94,997,048.71 | 2,590,309.33 | 1,526,997.67 | 99,114,355.71 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 23,403,953.35 | 1,058,858.51 | 751,106.92 | 25,213,918.78 |
| 2.本期增加金额 | 12,418,826.58 | 551,475.86 | 369,056.52 | 13,339,358.96 |
| (1) 计提 | 12,418,826.58 | 551,475.86 | 369,056.52 | 13,339,358.96 |
| 3.本期减少金额 | 2,348,560.92 | 106,255.30 | 75,372.76 | 2,530,188.98 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 外币报表折算差额 | 2,348,560.92 | 106,255.30 | 75,372.76 | 2,530,188.98 |
| 4.期末余额 | 33,474,219.01 | 1,504,079.07 | 1,044,790.68 | 36,023,088.76 |
| 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 | 61,522,829.70 | 1,086,230.26 | 482,206.99 | 63,091,266.95 |
| 2.期初账面价值 | 60,339,455.30 | 764,969.70 | 946,215.17 | 62,050,640.17 |

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利及软件著作权 | 非专利技术及其他 | | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 333,312,279.31 | 231,213,219.05 | 55,095,122.12 | | 619,620,620.48 |
| 2.本期增加金额 | | 34,022,842.34 | 4,856,042.07 | | 38,878,884.41 |
| (1) 购置 | | 163,716.82 | 180,000.00 | | 343,716.82 |
| (2) 内部研发 | | 29,557,001.40 | 4,676,042.07 | | 34,233,043.47 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他原因增加 | | 4,302,124.12 | | | 4,302,124.12 |
| 3.本期减少金额 | | 21,761,825.79 | 9,542,529.92 | | 31,304,355.71 |
| (1) 处置 | | 2,988,597.46 | 250,053.97 | | 3,238,651.43 |
| (2) 其他原因减少 | | 18,773,228.33 | 9,292,475.95 | | 28,065,704.28 |
| 4.期末余额 | 333,312,279.31 | 243,474,235.60 | 50,408,634.27 | | 627,195,149.18 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,302,167.17 | 121,095,974.75 | 38,361,452.42 | | 187,759,594.34 |
| 2.本期增加金额 | 5,390,545.92 | 26,364,112.32 | 4,260,164.86 | | 36,014,823.10 |
| (1) 计提 | 5,390,545.92 | 26,200,842.78 | 4,260,164.86 | | 35,851,553.56 |
| (2) 其他原因增加 | | 163,269.54 | | | 163,269.54 |
| 3.本期减少金额 | | 9,237,055.18 | 4,118,976.20 | | 13,356,031.38 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他原因减少 | | 9,237,055.18 | 4,118,976.20 | | 13,356,031.38 |
| 4.期末余额 | 33,692,713.09 | 138,223,031.89 | 38,502,641.08 | | 210,418,386.06 |
| 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 | 299,619,566.22 | 105,251,203.71 | 11,905,993.19 | | 416,776,763.12 |
| 2.期初账面 价值 | 305,010,112.14 | 110,117,244.30 | 16,733,669.70 | | 431,861,026.14 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| 无 | | |

其他说明：

2020年公司与中国建设银行股份有限公司乌兰察布市分行签订的最高额抵押合同，合同号：HTC150660000ZGDB202000030，公司以拥有的固定资产、无形资产和投资性房地产做抵押，获得建行提供不超过6500万元人民币的授信额度，授信期间自2020年至2025年。抵押的无形资产明细如下：

| 序号 | 资产名称 | 产权证书编号 | 原值 | 净值 |
|----|--------------|--------------------|--------------|--------------|
| 1 | 土地 | 集土国用（2012）第D-0136号 | 1,567,877.00 | 938,114.56 |
| 2 | 土地（原双汇保温材料厂） | 集土国用（2012）第D-0137号 | 951,159.97 | 602,982.12 |
| | 合计 | | 2,519,036.97 | 1,541,096.68 |

19、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 | | |
| Fibroscan 升级及研发 | | 91,416,243.55 | | | 29,557,001.40 | 61,859,242.15 | | |
| 法国 IT 管理系统研发 | | 4,676,042.07 | | | 4,676,042.07 | | | |
| 爱肝一生 APP | | 958,521.24 | | | | 958,521.24 | | |
| 大品种复方鳖甲软肝片二次开发 | | 36,882.00 | | | | 36,882.00 | | |
| 十三五课题(中医药辨证论治阻断逆转慢乙肝纤维化) | | 1,281,919.03 | | | | 1,281,919.03 | | |
| 复方鳖甲软肝片研究 | | 12,842.58 | | | | 12,842.58 | | |
| 软肝伴侣食品研发 | | 285,620.99 | | | | 285,620.99 | | |
| 合计 | | 98,668,071.46 | | | 34,233,043.47 | 64,435,027.99 | | |

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| Echosens S.A.S. | 135,870,948.95 | | | | | 135,870,948.95 |
| 呼和浩特福瑞药业有限责任公司 | 14,636.71 | | | | | 14,636.71 |
| 合计 | 135,885,585.66 | | | | | 135,885,585.66 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| Echosens S.A.S. | | | | | | |
| 呼和浩特福瑞药业有限责任公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

本公司采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据Echosens管理层批准的Echosens财务预算预计未来3年内现金流量，其后年度的现金流量按永续测算。Echosens管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算Echosens未来现金流现值所采用的税前折现率为12.98%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，公司本期末商誉未发生减值。

21、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 1,314,638.08 | 14,800,192.40 | 1,169,451.99 | | 14,945,378.49 |
| 合计 | 1,314,638.08 | 14,800,192.40 | 1,169,451.99 | | 14,945,378.49 |

22、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 | 18,867,918.66 | 4,027,825.19 | 14,686,535.50 | 3,125,686.79 |
| 内部交易未实现利润 | 68,241,869.17 | 14,745,997.68 | 61,018,543.87 | 12,736,292.12 |
| 可抵扣亏损 | 37,340,148.05 | 7,864,167.96 | 77,042,021.66 | 8,405,932.14 |
| 递延收益 | 8,332,531.19 | 1,336,202.59 | 9,184,594.06 | 1,479,327.98 |
| 公允价值变动 | | | 107,858,430.77 | 23,782,783.99 |
| 尚未实现的内部往来汇兑损失 | 561,021.23 | 145,863.71 | 11,078,767.53 | 3,195,113.63 |
| 股权激励 | 16,733,998.68 | 2,510,099.80 | | |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他可抵扣暂时性差异 | 19,757,135.01 | 5,187,909.59 | 16,362,900.60 | 3,899,693.45 |
| 合计 | 169,834,621.99 | 35,818,066.52 | 297,231,793.99 | 56,624,830.10 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 35,818,066.52 | | 56,624,830.10 |

(3) 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 | 8,454,751.75 | 9,918,173.02 |
| 合计 | 8,454,751.75 | 9,918,173.02 |

(4) 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 年度 | | 48,106.01 | |
| 2023 年度 | 387,186.89 | 387,186.89 | |
| 2024 年度 | 2,002,331.62 | 6,254,908.48 | |
| 2025 年度 | 2,878,136.25 | 3,227,971.64 | |
| 2026 年度 | 3,187,096.99 | | |
| 合计 | 8,454,751.75 | 9,918,173.02 | -- |

23、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 |
| 预付资产购置款 | 5,191,448.11 | | 5,191,448.11 | 1,280,000.00 | | 1,280,000.00 |
| 合计 | 5,191,448.11 | | 5,191,448.11 | 1,280,000.00 | | 1,280,000.00 |

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | | 40,125,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 60,125,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：短期借款相关抵押资产情况说明见附注六、注释61。

25、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|------|
| 其他 | 575,251.26 | |
| 合计 | 575,251.26 | |

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应付商品与服务款 | 59,527,872.35 | 51,340,560.70 |
| 应付工程与设备款 | 1,594,800.50 | 647,991.50 |
| 合计 | 61,122,672.85 | 51,988,552.20 |

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 儿保卡 | 2,657,885.00 | |
| 租金 | 2,815,449.97 | 1,625,545.41 |
| 合计 | 5,473,334.97 | 1,625,545.41 |

28、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商品与服务费 | 1,489,521.06 | 1,320,389.50 |
| 合计 | 1,489,521.06 | 1,320,389.50 |

29、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 | 42,159,173.00 | 276,069,243.55 | 265,290,215.30 | 52,938,201.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,585,429.82 | 4,799,094.67 | 4,725,873.30 | 6,658,651.19 |
| 合计 | 48,744,602.82 | 280,868,338.22 | 270,016,088.60 | 59,596,852.44 |

(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 | 36,449,650.79 | 255,735,346.42 | 248,405,114.99 | 43,779,882.22 |
| 2、职工福利费 | | 1,171,507.68 | 1,171,507.68 | |
| 3、社会保险费 | 5,587,253.97 | 16,865,744.43 | 13,417,080.73 | 9,035,917.67 |
| 其中：医疗保险费 | 5,587,253.97 | 16,746,252.92 | 13,297,589.22 | 9,035,917.67 |
| 工伤保险费 | | 80,452.04 | 80,452.04 | |
| 生育保险费 | | 39,039.47 | 39,039.47 | |
| 4、住房公积金 | | 1,784,366.60 | 1,784,366.60 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 122,268.24 | 512,278.42 | 512,145.30 | 122,401.36 |
| 合计 | 42,159,173.00 | 276,069,243.55 | 265,290,215.30 | 52,938,201.25 |

(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 | 6,585,429.82 | 4,668,932.98 | 4,595,711.61 | 6,658,651.19 |
| 2、失业保险费 | | 130,161.69 | 130,161.69 | |
| 合计 | 6,585,429.82 | 4,799,094.67 | 4,725,873.30 | 6,658,651.19 |

30、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 23,836,002.70 | 15,486,681.05 |
| 企业所得税 | 37,525,815.08 | 4,650,675.43 |
| 个人所得税 | 156,715.36 | 91,022.49 |
| 城市维护建设税 | 576,197.00 | 263,206.54 |
| 教育费附加 | 411,569.29 | 187,916.04 |
| 水利建设基金 | 55,248.86 | 47,208.44 |
| 印花税 | 24,726.47 | 5,135.20 |
| 契税 | 942,548.04 | |
| 合计 | 63,528,822.80 | 20,731,845.19 |

31、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 27,085,601.05 | 35,410,543.99 |
| 合计 | 27,085,601.05 | 35,410,543.99 |

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 业务费 | 20,085,260.06 | 26,748,632.81 |
| 应付股权收购款 | 2,933,386.03 | 4,109,304.76 |
| 押金及保证金 | 3,455,856.82 | 3,930,916.45 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 611,098.14 | 621,689.97 |
| 合计 | 27,085,601.05 | 35,410,543.99 |

32、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 | 14,226,190.43 | 12,135,573.53 |
| 合计 | 14,226,190.43 | 12,135,573.53 |

33、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 153,478.76 | 121,151.74 |
| 合计 | 153,478.76 | 121,151.74 |

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 15,156,245.80 | 12,767,657.88 |
| 1-2 年 | 13,957,897.89 | 11,355,270.29 |
| 2-3 年 | 11,395,825.86 | 8,874,265.07 |
| 3-4 年 | 11,431,071.36 | 7,706,503.80 |
| 4-5 年 | 6,859,956.79 | 7,665,034.61 |
| 5 年以上 | 12,301,367.11 | 21,298,616.88 |
| 减：未确认融资费用(以“-”号列示) | -2,745,384.93 | -2,422,960.45 |
| 减：一年内到期的租赁负债(以“-”号列示) | -14,226,190.43 | -12,135,573.53 |
| 合计 | 54,130,789.45 | 55,108,814.55 |

35、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 合计 | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |

(1) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|------|
| 技改经费 | 3,300,000.00 | | | 3,300,000.00 | 财政拨款 |
| 合计 | 3,300,000.00 | | | 3,300,000.00 | -- |

36、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------|--------------|------|
| 未决诉讼 | | 1,162,768.65 | |
| 合计 | | 1,162,768.65 | -- |

37、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 | 288,107,725.56 | | 198,248.00 | 287,909,477.56 | 详见下表 |
| 预收设备售后检修费用 | 95,031,661.35 | 50,587,954.65 | 45,318,695.35 | 100,300,920.65 | |
| 合计 | 383,139,386.91 | 50,587,954.65 | 45,516,943.35 | 388,210,398.21 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|----------------|----------|-------------|------------|------------|------|----------------|-------------|
| 健康科技园基础建设配套专项资金 | 285,134,000.00 | | | | | | 285,134,000.00 | |
| 国内-壳脂胶囊国家高技术产业化示范工程项目 | 2,973,725.56 | | | 198,248.00 | | | 2,775,477.56 | |
| 合计 | 288,107,725.56 | | | 198,248.00 | | | 287,909,477.56 | |

38、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-----------|------------|
| 其他 | 73,835.58 | 101,127.12 |
| 合计 | 73,835.58 | 101,127.12 |

39、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 | 263,053,100.00 | | | | | | 263,053,100.00 |

40、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） | 393,506,937.60 | 9,274,216.07 | 40,404,631.34 | 362,376,522.33 |
| 其他资本公积 | 179,329,701.55 | 37,823.87 | | 179,367,525.42 |
| 股份支付计入股东权益的金额 | 79,533,233.87 | 18,596,104.39 | | 98,129,338.26 |
| 合计 | 652,369,873.02 | 27,908,144.33 | 40,404,631.34 | 639,873,386.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价变动：（1）本期福瑞股份本部实施员工持股计划股权激励，减少资本公积40,404,631.34元；（2）本期孙公司法国Echosens少数股东增资，增加资本公积9,274,216.07元。

股份支付计入股东权益的金额：（1）本期福瑞股份本部实施员工持股计划股权激励，等待期内本期确认股份支付，增加资本公积16,733,998.68元。（2）本期孙公司法国Echosens实施限制性股票股权激励，等待期内本期确认股份支付，增加资本公积1,862,105.71元。

其他资本公积：本期孙公司四川福瑞云健康管理咨询有限公司注销，合并层面转回资本公积37,823.87元。

41、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|------|---------------|------|
| 实行股权激励回购 | 67,008,834.02 | | 67,008,834.02 | |
| 合计 | 67,008,834.02 | | 67,008,834.02 | |

42、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -81,517,068.04 | 88,940,104.26 | | | 21,396,207.55 | 67,543,896.71 | | -13,973,171.33 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -81,517,068.04 | 88,940,104.26 | | | 21,396,207.55 | 67,543,896.71 | | -13,973,171.33 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 38,282,224.78 | -49,889,302.44 | | | | -49,889,302.44 | | -11,607,077.66 |
| 外币财务报表折算差额 | 38,282,224.78 | -49,889,302.44 | | | | -49,889,302.44 | | -11,607,077.66 |
| 其他综合收益合计 | -43,234,843.26 | 39,050,801.82 | | | 21,396,207.55 | 17,654,594.27 | | -25,580,248.99 |

43、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 | 61,114,417.70 | 2,719,693.10 | | 63,834,110.80 |
| 合计 | 61,114,417.70 | 2,719,693.10 | | 63,834,110.80 |

44、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 | 485,734,216.55 | 425,808,873.55 |
| 调整后期初未分配利润 | 485,734,216.55 | 425,808,873.55 |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 95,468,878.12 | 61,905,640.52 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,719,693.10 | 1,980,297.52 |
| 其他利润分配 | 102,416.84 | |
| 期末未分配利润 | 578,380,984.73 | 485,734,216.55 |

45、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 | 891,556,330.21 | 237,851,357.83 | 800,963,811.87 | 222,007,810.94 |
| 其他业务 | 6,926,898.48 | 1,288,101.48 | 6,568,796.33 | 1,288,101.48 |
| 合计 | 898,483,228.69 | 239,139,459.31 | 807,532,608.20 | 223,295,912.42 |

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 | 药品与服务分部 | 设备与技术分部 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 药品 | 332,645,130.03 | | 332,645,130.03 |
| 设备及技术 | 17,368,290.30 | 541,542,909.88 | 558,911,200.18 |
| 其他 | 6,926,898.48 | | 6,926,898.48 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 境内 | 356,940,318.81 | 51,986,450.05 | 408,926,768.86 |
| 境外 | | 489,556,459.83 | 489,556,459.83 |
| 市场或客户类型 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| 合同类型 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | |

| | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 其中： | | | |
| 在某一时点转让 | 350,013,420.33 | 406,222,015.78 | 756,235,436.11 |
| 在某一时段内转让 | 6,926,898.48 | 135,320,894.10 | 142,247,792.58 |
| 按合同期限分类 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| 按销售渠道分类 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| 合计 | 356,940,318.81 | 541,542,909.88 | 898,483,228.69 |

46、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 | 1,949,125.02 | 1,846,985.50 |
| 教育费附加 | 1,390,872.23 | 1,311,231.66 |
| 房产税 | 1,430,460.03 | 1,472,780.49 |
| 土地使用税 | 1,775,491.00 | 1,771,723.84 |
| 海外税费 | 5,099,498.05 | 4,448,515.55 |
| 其他 | 851,376.21 | 535,079.55 |
| 合计 | 12,496,822.54 | 11,386,316.59 |

47、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 142,461,788.98 | 129,309,495.94 |
| 折旧费 | 114,824.50 | 272,353.14 |
| 业务招待费 | 1,736,995.38 | 783,894.05 |
| 差旅交通费 | 22,242,732.44 | 17,113,296.80 |
| 销售业务费 | 17,840,325.23 | 14,775,448.59 |
| 会议费 | 6,980,087.26 | 3,792,243.19 |
| 广告宣传费 | 9,302,071.89 | 5,623,254.59 |
| 中介机构费 | 27,355,471.24 | 30,187,553.56 |
| 技术服务费 | 236,776.12 | 60,595.22 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 股权激励费用 | 5,031,480.18 | |
| 其他 | 3,831,203.01 | 4,197,093.73 |
| 合计 | 237,133,756.23 | 206,115,228.81 |

48、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 66,981,971.09 | 64,098,777.36 |
| 折旧费 | 28,396,328.22 | 27,503,099.89 |
| 业务招待费 | 1,978,146.05 | 1,317,215.86 |
| 差旅费 | 4,301,965.55 | 5,795,905.41 |
| 中介机构费 | 13,951,893.71 | 12,348,617.83 |
| 办公费 | 2,308,960.77 | 2,095,016.51 |
| 摊销费 | 5,654,237.37 | 5,548,124.28 |
| 房屋租赁费 | 9,517,119.25 | 13,929,484.97 |
| 外包费用 | 18,246,152.08 | 18,813,114.17 |
| 股权激励费用 | 11,702,518.50 | |
| 其他 | 5,524,581.23 | 3,903,156.36 |
| 合计 | 168,563,873.82 | 155,352,512.64 |

49、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| Fibroscan 升级及研发 | 61,859,242.15 | 61,093,996.25 |
| 慢病管理系统及客户端 | 958,521.24 | 848,650.87 |
| 肝病大队列研究课题 | 1,281,919.03 | 2,901,772.01 |
| 儿童健康管理体系建设及作用评价 | | 943,396.20 |
| 软肝伴侣食品研发 | 169,612.41 | |
| 其他 | 522,917.02 | 36,882.00 |
| 合计 | 64,792,211.85 | 65,824,697.33 |

50、财务费用

单位：元

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

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 2,325,666.40 | 3,210,983.76 |
| 减：利息收入 | 4,794,900.97 | 3,410,083.90 |
| 汇兑损益 | -16,478,121.02 | 12,479,716.54 |
| 银行手续费 | 258,240.02 | 253,145.02 |
| 合计 | -18,689,115.57 | 12,533,761.42 |

51、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 |
|-----------|------------|------------|
| 政府补助 | 312,900.37 | 364,259.49 |
| 其他 | 60,847.07 | 50,540.47 |
| 合计 | 373,747.44 | 414,799.96 |

52、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,857,156.52 | -7,689,138.28 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -845,147.62 | 532,987.90 |
| 其他权益工具投资持有期间的收益 | 5,886,567.93 | 949,646.28 |
| 理财收益 | 5,557,987.05 | 4,607,755.47 |
| 合计 | 5,742,250.84 | -1,598,748.63 |

53、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -8,954,741.04 | -1,829,280.12 |
| 合计 | -8,954,741.04 | -1,829,280.12 |

54、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 | | -3,353,368.76 |
| 合计 | | -3,353,368.76 |

55、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -221,606.30 | -602,642.94 |
| 无形资产处置利得或损失 | -3,233,508.67 | -6,332,147.55 |
| 合计 | -3,455,114.97 | -6,934,790.49 |

56、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 |
|--------------|------------|------------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | | 600,000.00 | |
| 其他 | 568,571.78 | 49,323.85 | 568,571.78 |
| 合计 | 568,571.78 | 649,323.85 | 568,571.78 |

57、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 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 赔偿金 | -1,147,639.65 | 1,147,639.65 | -1,147,639.65 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 对外捐赠 | 1,019,124.72 | 4,873,986.16 | 1,019,124.72 |
| 其他 | 305,550.55 | 359,373.00 | 305,550.55 |
| 合计 | 177,035.62 | 6,380,998.81 | 177,035.62 |

58、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 | 50,418,465.10 | 16,117,892.62 |
| 递延所得税费用 | -9,316,787.86 | 7,604,214.91 |
| 合计 | 41,101,677.24 | 23,722,107.53 |

(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 | 189,143,898.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 28,371,584.84 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 27,731,784.94 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,030.42 |
| 非应税收入的影响 | -6,997,879.18 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -5,815,412.79 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,392,562.49 |
| 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 | 201,131.50 |
| 所得税费用 | 41,101,677.24 |

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 4,794,930.72 | 3,410,083.90 |
| 往来款 | 8,275,113.43 | 10,500,775.64 |
| 其他 | 2,682,512.82 | 632,642.50 |
| 合计 | 15,752,556.97 | 14,543,502.04 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|
| 付现费用 | 85,501,442.57 | 95,878,684.60 |
| 往来款 | 6,051,898.80 | 2,309,186.09 |
| 偿还租赁负债支付的金额 | 14,241,457.41 | |
| 合计 | 105,794,798.78 | 98,187,870.69 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 因合并范围变化而减少 | 116,876.43 | |
| 合计 | 116,876.43 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 返还少数股东出资款 | | 1,860,000.00 |
| 合计 | | 1,860,000.00 |

60、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 | 148,042,221.70 | 90,269,008.46 |
| 加：资产减值准备 | | 3,353,368.76 |
| 信用减值损失 | 8,954,741.04 | 1,829,280.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,863,368.97 | 30,536,653.11 |
| 使用权资产折旧 | 13,339,358.96 | |
| 无形资产摊销 | 35,851,553.56 | 38,809,465.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,169,451.99 | 1,545,216.22 |
| 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 | 3,455,114.97 | 6,934,790.49 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 2,325,666.40 | 3,210,983.76 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -5,742,250.84 | 1,598,748.63 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 20,806,763.58 | -5,663,551.71 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 4,169,883.34 | 11,020,561.23 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -84,996,300.21 | 45,693,264.25 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 43,071,185.36 | -28,986,157.49 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 208,310,758.82 | 200,151,631.24 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 467,904,973.74 | 299,079,177.17 |
| 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 | 4,818,707.46 | 168,825,796.57 |

(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 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 472,597,038.15 | 467,805,230.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 126,643.05 | 99,743.49 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 472,723,681.20 | 467,904,973.74 |

61、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 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产 | 43,011,920.48 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 1,541,096.68 | 抵押贷款 |
| 投资性房地产 | 26,006,337.20 | 抵押贷款 |
| 合计 | 70,559,354.36 | -- |

其他说明：

其他说明：2019年11月，公司与中国工商银行股份有限公司乌兰察布集宁支行续签最高抵押合同，合同号：2019年集宁（抵押）字0009号，公司以投资性房地产做抵押，获得工行提供不超过5000万元人民币的授信额度，授信期间自2019年到2024年。2020年公司与中国建设银行股份有限公司乌兰察布市分行签订的最高额抵押合同，合同号：HTC150660000ZGDB202000030，公司以拥有的固定资产、无形资产和投资性房地产做抵押，获得建行提供不超过6500万元人民币的授信额度，授信期间自2020年至2025年。

62、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 | 20,734,914.59 | 6.3601 | 131,875,252.61 |
| 欧元 | 30,597,251.48 | 7.2197 | 220,902,976.51 |
| 港币 | 4,002,805.82 | 0.7942 | 3,178,896.29 |
| 英镑 | 633,022.32 | 8.5914 | 5,438,575.17 |

（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

本公司的控股子公司Echosens S. A. S系于二〇〇一年六月二十日经巴黎商业法院核准登记，巴黎商业法院注册号为438209157。注册资本为268,905.58欧元，注册地与经营地：法国巴黎意大利广场30号，邮编75013。记账本位币：欧元。本年度记账本位币未发生变化。

63、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 |
|-------------|------------|------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 312,900.37 | | 312,900.37 |

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 沈阳冠瑞保健信息咨询有限公司 | 530,000.00 | 83.00% | 转让 | 2021年12月28日 | 股权交割以及收取对价款 | 266,859.85 | 0.00% | | | | | |

其他说明：

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

2、其他原因的合并范围变动

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

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 新设 |
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 新设 |
| 四川福瑞云健康管理有限公司 | 注销 |

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 | |
| 内蒙古福瑞药业有限责任公司 | 卓资县 | 卓资县 | 商品流通 | 100.00% | | 购买 |
| 北京爱肝一生健康管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 呼和浩特市福瑞药业有限责任公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 商品流通 | | 100.00% | 购买 |
| 呼和浩特市正广兴华宸门诊有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 医疗门诊 | | 70.00% | 购买 |
| Furui Medical Science Company Luxembourg | 卢森堡 | 卢森堡 | 技术开发 | 100.00% | | 设立 |
| Echosens S.A.S. | 法国巴黎 | 法国巴黎 | 研发生产销售 | | 50.13% | 购买 |
| Echosens Deutschland GmbH | 德国波恩 | 德国波恩 | 商品流通 | | 50.13% | 购买 |

| | | | | | | |
|------------------------|--------|--------|---------------|---------|--------|----|
| Echosens Iberia S.L. | 西班牙马德里 | 西班牙马德里 | 研发销售 | | 50.13% | 购买 |
| SéISME | 法国巴黎 | 法国巴黎 | 研发销售 | | 50.13% | 购买 |
| Echosens Asia Ltd | 香港 | 香港 | 商品流通 | | 50.13% | 购买 |
| Echosens North America | 美国波士顿 | 美国波士顿 | 商品流通 | | 50.13% | 设立 |
| 上海回波医疗器械技术有限公司 | 上海 | 上海 | 技术开发、咨询 | | 50.13% | 购买 |
| 深圳市回波医疗器械有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术开发、生产 | | 50.13% | 设立 |
| 北京福瑞医云健康管理有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发、咨询 | 40.00% | | 设立 |
| 北京福瑞云健康管理股份有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、推广、服务、转让 | 100.00% | | 设立 |
| 石家庄福瑞云健康管理咨询有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 健康管理咨询 | | 61.00% | 设立 |
| 广州市根康医疗科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 咨询、技术开发 | | 60.00% | 设立 |
| 四川福瑞仁济健康管理有限公司 | 成都市 | 成都市 | 租赁和商务服务业 | 51.00% | | 设立 |
| 成都高新儿童卓越门诊部有限公司 | 成都市 | 成都市 | 卫生 | | 51.00% | 设立 |
| 成都武侯儿童卓越门诊部有限公司 | 成都市 | 成都市 | 批发业 | | 51.00% | 设立 |
| 成都高新新川儿童卓越门诊部有限公司 | 成都市 | 成都市 | 卫生 | | 51.00% | 设立 |
| 内蒙古福瑞健康管理有限公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 商务服务 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|-------|------|---------|--|----|
| 内蒙古福瑞健康产业科技有限公司 | 乌兰察布市 | 乌兰察布市 | 商务服务 | 100.00% | | 设立 |
|-----------------|-------|-------|------|---------|--|----|

(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 |
|-----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| Echosens S.A.S. | 49.87% | 53,884,714.34 | | 286,477,086.41 |

(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 |
| Echosens S.A.S. | 658,625,472.70 | 232,206,938.85 | 890,832,411.55 | 170,610,564.72 | 146,147,811.62 | 316,753,376.34 | 589,062,925.14 | 251,502,072.67 | 840,571,324.81 | 157,532,930.00 | 150,241,603.02 | 307,774,533.02 |

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 |
| Echosens S.A.S. | 541,542,909.88 | 108,139,932.58 | 90,932,438.59 | 172,131,898.10 | 473,828,595.53 | 54,605,325.82 | 93,263,423.58 | 133,625,523.27 |

2、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 | |
| 杭州睿颖健康产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 杭州市 | 杭州市 | 投资管理 | 30.20% | | 权益法 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|------|--------|--|-----|
| 北京福瑞众合健康科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发 | 38.63% | | 权益法 |
|----------------|-----|-----|------|--------|--|-----|

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 杭州睿颖健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 北京福瑞众合健康科技有限公司 | 杭州睿颖健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 北京福瑞众合健康科技有限公司 |
| 流动资产 | 76,269,618.59 | 1,566,499.51 | 86,638,471.43 | 1,722,260.38 |
| 非流动资产 | 112,312,211.95 | 38,232,409.56 | 119,161,697.09 | 38,523,041.03 |
| 资产合计 | 188,581,830.54 | 39,798,909.07 | 205,800,168.52 | 40,245,301.41 |
| 流动负债 | 15,532,676.86 | 14,220,049.45 | 17,230,975.95 | 8,458,028.94 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 15,532,676.86 | 14,220,049.45 | 17,230,975.95 | 8,458,028.94 |
| 少数股东权益 | 40,141,804.24 | | 46,203,815.99 | -172,964.81 |
| 归属于母公司股东权益 | 132,907,349.44 | 25,578,859.62 | 142,365,376.58 | 31,960,237.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 40,138,019.53 | 9,881,113.47 | 42,994,343.73 | 12,346,239.66 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 43,179,413.29 | 8,634,352.23 | 46,035,737.49 | 11,099,478.42 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 23,753,480.78 | 6,028,569.98 | 21,339,974.53 | 2,392,317.54 |
| 净利润 | -15,520,038.89 | -6,208,412.85 | -15,687,259.45 | -13,274,997.63 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 综合收益总额 | -15,520,038.89 | -6,208,412.85 | -15,687,259.45 | -13,274,997.63 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 29,504,592.24 | |
| 应收账款 | 358,588,885.30 | 22,539,710.64 |
| 其他应收款 | 12,907,963.17 | 7,196,070.98 |

| | | |
|------------------|----------------|---------------|
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 1,850,000.00 | |
| 合计 | 402,851,440.71 | 29,735,781.62 |

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 40,000,000.00 | | | | | 40,000,000.00 |
| 应付账款 | 61,122,672.85 | | | | | | 61,122,672.85 |
| 其他应付款 | 53,689,803.73 | | | | | | 53,689,803.73 |
| 其他流动负债 | 153,478.76 | | | | | | 153,478.76 |
| 租赁负债 | | | 13,234,837.29 | 10,888,772.85 | 17,819,244.70 | 12,187,934.61 | 54,130,789.45 |
| 长期应付款 | | | | | | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 其他非流动负债 | | 73,835.58 | | | | | 73,835.58 |
| 合计 | 114,965,955.34 | 40,073,835.58 | 13,234,837.29 | 10,888,772.85 | 17,819,244.70 | 15,487,934.61 | 212,470,580.37 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元）存在汇率风险。

（1）截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| | 欧元项目 |
| 外币金融资产： | |
| 货币资金 | 390,465,054.60 |
| 应收账款 | 224,503,957.83 |
| 小计 | 614,969,012.43 |
| 外币金融负债： | |
| 应付账款 | 44,567,122.48 |
| 小计 | 44,567,122.48 |

（3）敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值

10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约57,040,189.00元。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与银行签订的借款协议，约定了固定的借款利率，暂无利率风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计 | | | 145,800,000.00 | 145,800,000.00 |
| 理财产品 | | | 145,800,000.00 | 145,800,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 181,673,900.59 | | 89,278,301.22 | 270,952,201.81 |
| 其他非流动金融资产 | | | 13,302,433.92 | 13,302,433.92 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 181,673,900.59 | | 248,380,735.14 | 430,054,635.73 |
| 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

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

截至2021年12月31日止，王冠一持有本公司11.31%的股份，并通过新余福创投资有限责任公司（王冠一持有57.45%的股权）间接控制本公司6.04%的股份，王冠一直接和间接合计控制本公司17.35%的股份。本企业最终控制方是王冠一。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------------|--------|
| 杭州睿颖健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 泰拉克里昂（深圳）医疗设备有限公司 | 联营企业 |
| 北京瑞建天行生物技术有限公司 | 联营企业 |
| 内蒙古医大福瑞蒙中医院投资管理有限公司 | 联营企业 |
| 北京福瑞众合健康科技有限公司 | 联营企业 |
| 成都福瑞互联网医院管理有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|---------------|
| 中国国投高新产业投资公司 | 持本公司 5%以上股份股东 |
| 新余福创投资有限责任公司 | 持本公司 5%以上股份股东 |
| 成都福瑞汇医院管理有限公司 | 双方拥有同一董事 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 内蒙古医大福瑞蒙中医院投资管理有限公司 | 517,000.00 | 517,000.00 |

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 6,718,233.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |

| | |
|-------------------------------|-------|
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 详见注 1 |
|-------------------------------|-------|

其他说明

注 1：截至 2019 年 5 月 18 日止，公司以集中竞价交易方式累计回购股份 6,718,233.00 股，占公司总股本的 2.55%，最高成交价为 10.45 元/股，最低成交价为 9.44 元/股，累计支付的总金额为 66,987,539.59 元（不含交易费用）。至此，公司本次回购期届满，回购股份方案实施完毕。与董事会审议通过的回购方案不存在差异。

2021 年 4 月 26 日，公司召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，公司拟对回购股份的用途进行变更，由原计划“本次回购的股份将作为公司实施股权激励计划的股份来源”变更为“本次回购的股份将用于实施员工持股计划”。

2021 年 7 月 15 日，公司授予员工持股计划限制性股票 6,718,233.00 股，本员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划的锁定期为 12 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。锁定期届满后，本员工持股计划所获标的股票权益分三期确认归属。确认归属时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，每期确认归属的标的股票比例分别为 30%、30%、40%，各年度具体归属比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。期末尚未解除限售的限制性股票授予价格为 3.96 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 当日股票收盘价 |
|-----------------------|---------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,733,998.68 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 16,733,998.68 |

十四、承诺及或有事项

截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有两个报告分部：药品生产与销售分部、诊断设备研发生产与销售分部。药品生产与销售分部主要生产销售复方鳖甲软肝片和壳脂胶囊等产品，诊断设备研发生产与销售分部主要研发、生产、销售FibroScan系列肝纤维化诊断仪器。

（3）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 药品与服务分部 | 设备与技术分部 | 境外投资与管理分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一.营业收入 | 35,694.03 | 54,154.29 | | | 89,848.32 |
| 其中：对外交易收入 | | | | | |
| 分部间交易收入 | | | | | |
| 二.营业费用 | 31,314.02 | 39,294.65 | -230.87 | -34.11 | 70,343.69 |
| 其中：折旧费和摊销费 | 1,579.82 | 5,276.66 | | -1,368.04 | 5,488.44 |
| 三.对联营和合营企业的投资收益 | -485.72 | | | | -485.72 |
| 四.信用减值损失 | 428.79 | 466.68 | | | 895.47 |
| 五.资产减值损失 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 六.利润总额 | 4,583.63 | 14,065.78 | 2,185.09 | -1,920.11 | 18,914.39 |
| 七.所得税费用 | 802.79 | 3,251.79 | 45.50 | 10.09 | 4,110.17 |
| 八.净利润 | 3,780.84 | 10,813.99 | 2,139.59 | -1,930.20 | 14,804.22 |
| 九.资产总额 | 141,377.05 | 89,083.24 | 77,495.84 | -55,491.83 | 252,464.30 |
| 十.负债总额 | 43,996.17 | 31,675.84 | 362.50 | -1,477.42 | 74,557.09 |
| 十一.其他重要的非现金项目 | | | | | |
| 资本性支出 | 2,551.99 | 5,294.84 | | | 7,846.83 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 92,221,886.97 | 100.00% | 5,974,478.23 | 6.48% | 86,247,408.74 | 66,773,980.35 | 100.00% | 4,541,762.27 | 6.80% | 62,232,218.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合 | 92,221,886.97 | 100.00% | 5,974,478.23 | 6.48% | 86,247,408.74 | 66,773,980.35 | 100.00% | 4,541,762.27 | 6.80% | 62,232,218.08 |
| 合计 | 92,221,886.97 | 100.00% | 5,974,478.23 | 6.48% | 86,247,408.74 | 66,773,980.35 | 100.00% | 4,541,762.27 | 6.80% | 62,232,218.08 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 90,411,351.83 | 4,520,567.59 | 5.00% |
| 1—2 年 | 225,229.00 | 45,045.80 | 20.00% |
| 2—3 年 | 352,882.60 | 176,441.30 | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,232,423.54 | 1,232,423.54 | 100.00% |

| | | | |
|----|---------------|--------------|----|
| 合计 | 92,221,886.97 | 5,974,478.23 | -- |
|----|---------------|--------------|----|

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 90,411,351.83 |
| 1 至 2 年 | 225,229.00 |
| 2 至 3 年 | 352,882.60 |
| 3 年以上 | 1,232,423.54 |
| 合计 | 92,221,886.97 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合 | 4,541,762.27 | 1,432,715.96 | | | | 5,974,478.23 |
| 合计 | 4,541,762.27 | 1,432,715.96 | | | | 5,974,478.23 |

（3）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 |
|-----------------|---------------|-----------------|------------|
| 广州市振康医药有限公司 | 9,417,368.60 | 10.21% | 470,868.43 |
| 四川嘉事蓉锦医药有限公司 | 6,372,313.82 | 6.91% | 318,615.69 |
| 浙江云开亚美大药房连锁有限公司 | 6,132,614.00 | 6.65% | 306,630.70 |
| 南京医药南通健桥有限公司 | 4,966,080.00 | 5.38% | 248,304.00 |
| 哈药集团医药有限公司药品分公司 | 3,996,756.39 | 4.33% | 199,837.82 |
| 合计 | 30,885,132.81 | 33.48% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 331,348.33 | 631,118.98 |
| 合计 | 331,348.33 | 631,118.98 |

(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 | 221,166.87 | 600,172.87 |
| 往来款 | 994,334.91 | 926,319.87 |
| 其他 | 32,913.12 | 22,334.80 |
| 合计 | 1,248,414.90 | 1,548,827.54 |

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 | 917,708.56 | | | 917,708.56 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期转回 | 641.99 | | | 641.99 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 917,066.57 | | | 917,066.57 |

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） | 221,074.59 |
| 1 至 2 年 | 143,534.34 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 |

| | |
|-------|--------------|
| 3 年以上 | 880,805.97 |
| 合计 | 1,248,414.90 |

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 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款-账龄组合 | 917,708.56 | | 641.99 | | | 917,066.57 |
| 合计 | 917,708.56 | | 641.99 | | | 917,066.57 |

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 |
|------------------|-------|------------|---------|------------------|------------|
| 北京时代沃华传媒科技发展有限公司 | 往来款 | 200,000.00 | 3 年以上 | 16.02% | 200,000.00 |
| 北京东道形象设计制作有限责任公司 | 往来款 | 168,000.00 | 3 年以上 | 13.46% | 168,000.00 |
| 呼市西苑建筑五分公司 | 往来款 | 107,442.45 | 3 年以上 | 8.61% | 107,442.45 |
| 杭州华业高科技产业园有限公司 | 保证金 | 95,000.00 | 1 至 2 年 | 7.61% | 19,000.00 |
| 黄志芳 | 保证金 | 84,784.00 | 3 年以上 | 6.79% | 84,784.00 |
| 合计 | -- | 655,226.45 | -- | 52.49% | 579,226.45 |

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 | 387,667,495.94 | | 387,667,495.94 | 387,667,495.94 | | 387,667,495.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 61,871,817.82 | | 61,871,817.82 | 78,546,219.33 | | 78,546,219.33 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 449,539,313.76 | | 449,539,313.76 | 466,213,715.27 | | 466,213,715.27 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(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 | | |
| 内蒙古福瑞 药业有限责 任公司 | 13,040,000.0 0 | | | | | 13,040,000.0 0 | |
| 北京赛福利 康网络科技 发展有限责 任公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| FuruiMedical ScienceComp anyLuxembou rg | 192,117,495. 94 | | | | | 192,117,495. 94 | |
| 北京福瑞医 云健康管理 有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 北京福瑞云 健康管理股 份有限公司 | 149,000,000. 00 | | | | | 149,000,000. 00 | |
| 四川福瑞仁 济健康管理 有限公司 | 30,510,000.0 0 | | | | | 30,510,000.0 0 | |
| 合计 | 387,667,495. 94 | | | | | 387,667,495. 94 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额(账 面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额(账 面价 值) | 减值准 备期末 余额 |
|----------|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|------------------------|------------------|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--|-------------------|
| 北京瑞 建天行 生物技 术有限 公司 | 5,243,1 55.58 | | | -45,168 .32 | | | | | | 5,197,9 87.26 |
| 成都福 瑞互联 网医院 管理有 限公司 | -220,54 2.69 | 800,00 0.00 | | -36,044 .45 | | | | | | 543,41 2.86 |
| 杭州睿 颖健康 产业股 权投资 基金合 伙企业 (有限 合伙) | 46,035, 737.49 | | | -2,856, 324.20 | | | | | | 43,179, 413.29 |
| 泰拉克 里昂 (深 圳)医 疗设备 有限公 司 | 4,402,5 12.17 | | | -85,859 .99 | | | | | | 4,316,6 52.18 |
| 北京福 瑞众合 健康科 技有限 公司 | 11,099, 478.42 | | | -2,465, 126.19 | | | | | | 8,634,3 52.23 |
| 广东福 瑞百慧 科技有 限公司 | 11,985, 878.36 | | 12,000, 000.00 | 14,121. 64 | | | | | | |
| 小计 | 78,546, 219.33 | 800,00 0.00 | 12,000, 000.00 | -5,474, 401.51 | | | | | | 61,871, 817.82 |
| 合计 | 78,546, 219.33 | 800,00 0.00 | 12,000, 000.00 | -5,474, 401.51 | | | | | | 61,871, 817.82 |

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 | 271,708,675.22 | 110,371,089.83 | 271,177,396.98 | 119,418,452.96 |
| 其他业务 | 6,865,507.83 | 1,288,101.48 | 6,859,810.88 | 1,288,101.48 |
| 合计 | 278,574,183.05 | 111,659,191.31 | 278,037,207.86 | 120,706,554.44 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 药品与服务分部 | 设备与技术分部 | | 合计 |
|------------|----------------|---------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 药品 | 269,256,248.90 | | | 269,256,248.90 |
| 设备及技术 | 2,452,426.32 | | | 2,452,426.32 |
| 其他 | 6,865,507.83 | | | 6,865,507.83 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 278,574,183.05 | | | 278,574,183.05 |
| 境外 | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点转让 | 271,708,675.22 | | | 271,708,675.22 |
| 在某一时段内转让 | 6,865,507.83 | | | 6,865,507.83 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |

| | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 278,574,183.05 | | | 278,574,183.05 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,857,156.52 | -7,689,138.28 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -617,244.99 | -2,101,478.11 |
| 其他权益工具投资持有期间的收益 | 5,886,567.93 | 949,646.28 |
| 理财产品投资收益 | 4,526,012.89 | 2,878,768.82 |
| 合计 | 4,938,179.31 | -5,962,201.29 |

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 | -4,072,359.96 | |
| 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） | 373,747.44 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 5,886,567.93 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 113,283.73 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 278,252.43 | |
| 减：所得税影响额 | 33,372.39 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,166,180.36 | |
| 合计 | 3,712,299.54 | -- |

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 | 6.67% | 0.37 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.41% | 0.35 | 0.35 |