



烟台正海生物科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-043

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王涛、主管会计工作负责人赵丽及会计机构负责人(会计主管人员)张晓宁声明：保证本半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。

1、成长性风险

公司产品口腔修复膜和生物膜均属于第三类植入性医疗器械，是公司业务收入的主要来源，该两项产品近些年来均取得了较快速的增长，两项产品的良好口碑和不断扩大的品牌影响力使其在临床应用上获得了越来越广泛的赞誉，公司在获得市场不断肯定和深感自身使命倍增的同时，也感受到了 2020 年所面对的压力与挑战：高值耗材不断深度参与我国医改的调整变化，公司部分产品如作为带量采购对象，尚无法估计该等政策对公司业绩带来的影响；年初的“新冠肺炎疫情”对我国经济和国民生活造成一定影响，公司业务收入主要来自于口腔科和神经外科等外科手术所对应消耗的产品带来的收入，因一季度上述手术量减少明显，公司一季度业绩下滑，二季度在上述应用有所恢复的情况下，公司业绩有所改善，但无法预计相关情形对公司全年业绩带来的影响。公司会努力推进管理能力提升、加大市场开拓力度、主动应对外部变化并积极发挥自身优势，尽全力将对公司正常成长的负面因素予以消除，但仍不能完全排除成长性会受到影响的风险。

2、新产品研发的风险

公司主要产品属于第三类医疗器械，根据《医疗器械注册管理办法》的相关规定，我国对第三类医疗器械实施注册管理，相关产品只有获得监管部门颁发的产品注册证才能上市销售。新产品从实验室研究至最终获批上市销售，一般需经过基础研究、实验室研究、注册检验、动物实验、临床试验和注册申报等多个复杂环节，整个过程研发投入大、环节多、周期长，具有一定的不确定性。

公司制定了产品“销售一代、注册一代、临床一代、研发一代”的梯队发展战略，目前在注册阶段的产品“活性生物骨”于 2018 年 11 月向国家药监局提交了注册申请，并获得“优先审评”，进展顺利。活性生物骨是“以医疗器械作用为主的药械组合产品”，是公司第一款“非单一医疗器械产品”，该产品构成包括医疗器械和药品两部分，研究工作复杂，注册审评难度相对较大。报告期内，根据补充资料通知单的要求，公司开展了资料补充的相关工作，该补充资料所需的相关依据探寻和数据获取需要一定的时间，且其充分性需要获得评审的认可。“注册需时间，投资请谨慎”，目前注册工作的顺利进行以及公司的尽全力推动并不代表产品能够很快取得上市许可，公司会全力以赴推动新产品注册的相关工作。

其他有关风险因素“主要产品较为集中的风险”、“行业政策及外部环境变化风险”“产品质量及疫情风险”“技术保护风险”等的详细内容已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之九、公司面临的风险和应对措施部分予以分析和描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	111

释义

释义项	指	释义内容
正海生物、公司、本公司	指	烟台正海生物科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家卫健委	指	中华人民共和国国家卫生健康委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
国家医保局	指	国家医疗保障局
苏州正海	指	公司子公司，苏州正海生物技术有限公司
上海昆宇	指	公司子公司，上海昆宇生物科技有限公司
新厂区、西区项目	指	首次公开发行募集资金投资项目之产业基地升级项目、研发中心建设项目等公司新厂区
植入性医疗器械	指	借助手术全部或者部分进入人体内或腔道（口）中，或者用于替代人体上皮表面或眼表面，并且在手术过程结束后留在人体内 30 日（含）以上或者被人体吸收的医疗器械。
生物再生材料	指	采用组织工程学技术，通过维持组织原有构型而进行固定、灭菌和消除抗原性等轻微处理，以及拆散原有构型、重建新的物理形态等特殊处理加工而成的可用于治疗、修复和替换人体组织、器官或增进其功能的新型高技术材料。
再生医学	指	一门利用生物学及工程学的理论方法创造丢失或功能损害的组织和器官，使其具备正常结构和功能的学科。
软组织修复材料	指	用以修复和替代机体中发生病变或者损伤的软组织(皮肤、气管等)，使其恢复或部分恢复原有形态和功能材料。
硬组织修复材料	指	用以修复和替代机体中发生病变或者损伤的硬组织(骨、牙等)，使其恢复或部分恢复原有形态和功能材料。
BMP-2	指	Bone Morphogenetic Protein-2，成骨细胞转化生长因子
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	正海生物	股票代码	300653
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台正海生物科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	正海生物		
公司的外文名称（如有）	Yantai Zhenghai Bio-Tech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHBIO		
公司的法定代表人	王涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陆美娇
联系地址	烟台经济技术开发区衡山路 10 号
电话	0535-6971993
传真	0535-6971993
电子信箱	ir@zhbio.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年09月23日	烟台经济技术开发区衡山路10号	913706007554199342		
报告期末注册	2020年06月12日	烟台经济技术开发区衡山路10号	913706007554199342		
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年06月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2020-035				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	134,437,957.38	132,641,494.84	132,641,494.84	1.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,015,699.15	50,990,671.29	50,990,671.29	7.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	51,812,924.38	49,275,146.38	49,275,146.38	5.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,908,638.72	40,305,592.89	40,305,592.89	28.79%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.64	0.43	6.98%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.64	0.43	6.98%
加权平均净资产收益率	8.93%	9.33%	9.33%	-0.40%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	703,461,595.55	720,448,486.48	720,448,486.48	-2.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	583,400,116.47	588,384,417.32	588,384,417.32	-0.85%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	120,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4585

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-111,027.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,657,914.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,236,363.02	
减：所得税影响额	580,475.29	
合计	3,202,774.77	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

正海生物立足于再生医学，以提供修复和重建人体组织的再生医学产品、改善生命质量为目标，以开发具有创新性产品和解决临床需要为己任，坚持初心，稳健前行。

再生医学是一门研究如何促进组织、器官创伤或缺损的生理性修复，以及如何进行组织、器官再生与功能重建的学科，目前涵盖干细胞、组织工程、器官移植等技术领域。其中，组织工程是应用生命科学与工程学的原理与技术，研究、开发用于修复、维护、促进人体各种组织或器官损伤后的功能和形态生物替代的一门工程学科。组织工程学方法得到的作为细胞生长支架的生物材料逐渐被机体降解吸收的同时，细胞不断增殖、分化，形成形态和功能方面相应组织、器官一致的新的组织，从而达到修复创伤和重建功能的目的。（摘自《中国学科发展战略：再生医学研究与转化应用》）

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

1、主要业务概况

公司主营业务为生物再生材料的研发、生产与销售。公司已经上市了软组织修复材料和硬组织修复材料两大系列产品：口腔修复膜、生物膜和皮肤修复膜属于软组织修复系列产品，骨修复材料属于硬组织修复系列产品。上述产品均为采用组织工程技术对动物源性的特定组织进行脱细胞、病毒及病原体灭活等一系列处理后，得到的具有天然组织空间结构的支架材料，属于再生生物材料，其具有良好的组织相容性，无免疫排斥反应，在修复病变组织或器官功能的同时，能够诱导组织再生。

报告期内，公司主要在售产品如下：

产品名称	产品分类	适用范围
口腔修复膜	第三类无源植入性医疗器械	1、口腔内软组织浅层缺损的修复； 2、腮腺手术中预防味觉出汗（Frey's）综合征
生物膜	第三类无源植入性医疗器械	适用于硬脑（脊）膜缺损的修复
骨修复材料	第三类无源植入性医疗器械	牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复
皮肤修复膜	第三类无源植入性医疗器械	用于真皮层缺损的创面修复

报告期内，公司经营模式稳定：公司以自主研发为主、外部合作为辅的研发模式，结合“项目管理”的系统管理方式统筹安排研发项目进展；通过“直销+经销”的营销方式使产品销售业绩得到稳定增长；公司结合在手订单和库存水平制定产品生产计划，在满足客户需求及合理库存的条件下依托自身生产能力自主生产；通过对供应商的动态管理保证采购原材料品质稳定以及供应可持续。

2、报告期内主营业务的业绩概况

报告期内，公司经营业绩较去年同期稳中向好：2020年第一季度，公司积极应对新冠肺炎疫情带来的不利影响，在全面保障员工安全防护的前提下积极复工复产，但由于疫情之下医院和诊所等产品消耗终端的手术量明显减少、现场学术推广活动难以开展，公司第一季度销售收入同比下降26.96%；进入第二季度，在国内疫情态势逐渐向好的同时，公司进一步加大学术积累和运用、团队专业化建设和服务能力提升、持续推动市场开拓和学术建设，公司产品销量迅速回升，第二季度销售收入同比增加25.77%，环比增加99.68%。综上，2020年上半年，公司实现营业收入13443.80万元，同比增加1.35%；实现归属于上市公司股东的净利润5501.57万元，同比增加7.89%。

2、行业现状及发展趋势

医疗器械作为现代卫生健康事业的三大技术支撑之一，与临床医学、药物共同维护着人类的生命健康。与药物相比，医疗器械的开发周期短、临床见效快、附加值高、发展迅速，使医疗器械产业成为大健康产业中最活跃的新经济增长点，《EvaluateMedTech：2024年全球医疗器械行业预测报告》中表示，全球医疗器械市场在2017-2024年间的年均增速为5.6%，2024年全球医疗器械市场将达到5950亿美元。

与全球医疗器械市场相比，我国的器械市场仍有充分的增长空间。据中国药品监督管理研究会发布的《医疗器械蓝皮书：中国医疗器械行业发展报告》，2017年我国医疗器械行业市场规模就已超过5000亿元，成为全世界第二大器械市场，且近年仍保持着超过20%增速，增速远高于全球医疗器械市场，预计2022年我国医疗器械行业市场规模将超9000亿元。

行业处于快速发展的黄金时期的同时，其市场环境也在发生着变化。2020年3月5日，中共中央、国务院发布《关于深化医疗保障制度改革的意见》，明确提出“全面推行医用耗材集中带量采购”、“推进构建区域性、全国性联盟采购机制”，耗材采购的集中化迈上一个新的台阶。上半年，国家药监局陆续发布了《医疗器械质量抽查检验管理办法（2020修订）》、《医疗器械注册人开展不良事件监测工作指南》、《关于加强无菌和植入性医疗器械监督检查的通知》、《2020年国家医疗器械抽检产品检验方案的通知》等一系列文件，医疗器械质量管理日趋严格，行业监管机制日益健全。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期无重大变化
固定资产	报告期无重大变化
无形资产	报告期无重大变化
在建工程	主要系报告期内"产业基地建设项目"建设支出所致
交易性金融资产	主要系报告期部分理财产品到期收回所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是高新技术企业、国家知识产权示范企业，山东省医疗器械生产质量规范实施示范企业，是国家工信部认定的工业企业知识产权运用试点企业，设有山东省示范医用再生修复材料工程技术研究中心、山东省生物再生材料工程实验室和山东省企业技术中心等高规格再生医学研发平台。

2020年上半年，公司坚持夯实自身管理能力、积极开拓营销布局、不断加强品牌影响力、坚决推动创新发展战略。

1、管理和团队优势

公司核心管理团队拥有丰富的再生医学相关行业经验，结构稳定、风格稳健、目标统一，能够保证公

公司生产经营政策的持续稳定，并高效制定适应市场变化及符合公司战略的执行策略。公司研发团队稳定高效，核心技术人员具有深厚的理论功底和行业经验，具有较强的持续技术创新能力，能够推动公司产品不断升级和丰富；营销团队专业知识和营销经验丰富、市场开拓能力强，能够及时把握行业动态和市场变化。公司不仅在研发创新、生产质量、市场营销、基础管理的专业队伍上保持着专业深度，更加注重各类人才梯队的建设，不断拓展不同人才专业领域的幅度，注重引进和培养多元化、复合型的人才梯队。公司全力为员工打造良好的发展平台，提供广阔的发展空间和具有行业竞争力的薪酬福利待遇，营造良好的企业文化氛围。公司的人力资源优势使公司能够始终根据国际前沿的技术发展方向并结合我国市场实际需求，制定研发方向，对研发技术成果加以产业化，进一步巩固和提升公司的综合竞争优势。

2、品牌和市场优势

公司自第一款产品海奥口腔修复膜2007年上市以来，通过逐年广泛的应用实现了深厚的学术积累，通过直销和经销相结合的销售模式实现了逐年扩大的销售网络，通过不断优化的人才队伍实现了日益专业化的学术推广能力，十几年来，产品的品牌影响力得到市场的赞誉和认可。

报告期内，公司在营销团队不断壮大的同时，将营销中心架构进一步精细化设置，打造了从市场学术-销售管理-招投标运营-商务管理等一系列功能化职能的专业化管理模块。至报告期末，公司在全国范围内拥有经销商600余家，已基本实现销售网络全国覆盖。良好的市场口碑和日益扩大的销售渠道为公司持续稳定发展提供了有力保障；合作关系稳定的优质客户资源，提升了公司及产品的知名度和美誉度，确保了在销产品市场占有率稳居行业前列的优势地位，为公司在研产品的后续上市营销夯实了基础。

3、研发和技术优势

公司通过多年的产品研发和人才培养，已经建立起一支由临床医学、医药、组织工程学、生物学、生物材料等学科优秀人才组成的稳定、高效的研发团队，主要研发人员均具备深厚的理论功底和丰富的行业经验，且具有较强的研究开发和自主创新能力，为公司持续推进技术创新和产品升级提供了有力支撑。公司长期专注于科技创新，目前已建立起具有自主知识产权的核心技术体系和完善的知识产权保护体系，截至2020年6月30日，公司拥有51件专利授权，其中发明专利35件。公司为了加强自身研发实力、补充研发力量，还建立了产学研合作机制，与中国科学院遗传与发育生物学研究所、中国科学院上海硅酸盐研究所、四川大学、北京协和医院、山东大学口腔医院等国内知名科研院所建立了稳定的合作关系；与东华大学共建了“正海-东华杂化材料产业研发基地”，与齐鲁工业大学共建了“创新联合实验室”，以加速公司技术更新和提高转化效率。公司通过稳定而充足的研发投入，为持续保持研发和技术领先地位提供有力保障。

4、品质和质量优势

公司已上市产品均属于第三类植入性医疗器械，直接关系到患者的健康和生命安全，产品质量的可靠性和稳定性是衡量产品市场竞争力的重要指标。公司自设立以来始终将产品质量放在首位，从采购、生产、流通到售后等各个环节均建立了完善的质量管理体系。在采购环节，公司制定了完善的供应商评价管理体系，每年对供应商进行定时评价和动态管理，从源头上控制产品质量；在生产环节，公司生产基地通过了《医疗器械生产质量管理规范》检查，生产环境全封闭并持续处于高洁净状态，达到行业先进水平；在流通和售后环节，公司亦制定了已上市产品内控质量标准和检测方法，并建立了上市后产品质量不良事件的处理、评价和再评价体系。全程质量管控体系的建立保障了公司产品质量在采购、生产、流通和售后各个环节均得到了持续有效的控制。凭借严格的质量管理和有效的质量控制，公司已先后通过了ISO 13485医疗器械质量管理体系认证和ISO 9001质量管理体系的认证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年年初，新冠肺炎疫情突如其来，给我们的正常生活和工作造成了影响。正海生物的主营业务是生物再生材料的研发、生产与销售，现有业务收入来自于口腔、神经外科等外科科室，是疫情之下基本无法正常开放的科室，尤其是口腔相关科室和医院，至5月才得到一定程度的恢复，公司面临了前所未有的压力与挑战。在疫情发展难以预测、正常经营无法正常推动的情况下，正海生物认识到：只有冷静面对现状、客观识别威胁与机会、积极探讨和探索迎难而上的可能性、全力投入到可以对公司经营带来正面推动的一切努力中，才有可能走出这场危难，当然，如果我们方向正确、并能够更努力一些、付出更多一些，还存在化“危”为“机”的可能性。

半年过去了，面对这场“意外”，全体正海生物人在既定方向上“更努力一些”地携手走过，实现了我们一个又一个的“小目标”：公司2月10日开始全面复工复产，产能全面保障，输出产品质量可靠；公司在业内率先开展了线上学术课程，“直播”传递了学术知识，也实现了品牌提升，为第二季度的销售开拓打下基础；产品开发的临床试验工作受到医院管理等因素的限制，我们静下心来练内功，疫情中还诞生了自己的医学公众号；我们潜心研究政策信息，积极挖掘公司综合实力硬件系数，收获了“山东省技术创新示范企业”，骨修复材料产品成功入选“山东省创新工业产品目录”；新厂区开工后，内部装修有条不紊，部分设备已经到位。2020年上半年，公司上下一心，呈现着一如既往的良好风貌以及“更努力”的拼搏状态，一分耕耘一分收获，我们也收获了各项业绩的踏实进步：

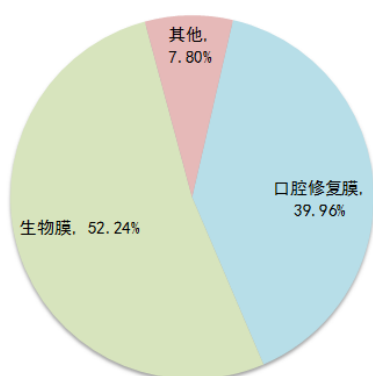
报告期内，公司实现主营业务收入约1.34亿元，同比增长1.35%，归属于上市公司股东的净利润约为5501.57万元，同比增长7.89%，实现扣除非经常性损益后净利润5181.29万元，同比增长5.15%。

（一）市场营销：回归增长

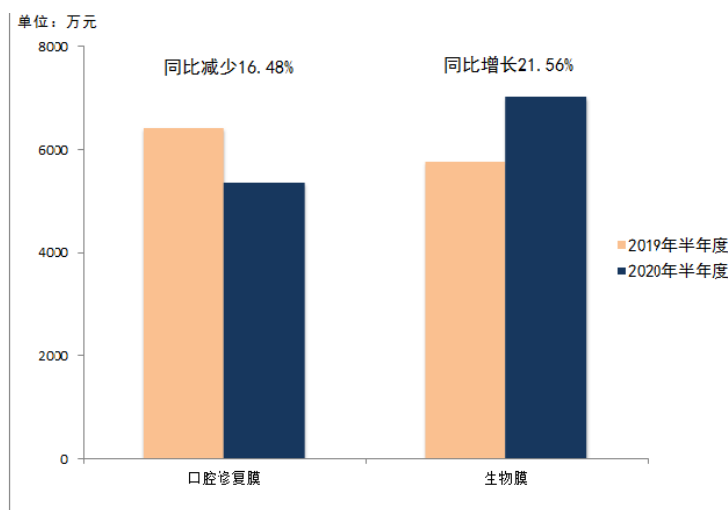
第一季度，因受新冠肺炎疫情的影响，公司主营业务所对应的口腔科和神经外科等外科科室手术量下滑明显，公司产品销售受到较大影响，导致一季度收入同比下降26.96%，销量同比下降54.21%；第二季度，国内疫情得到控制，各地区的医院和相关科室逐步开放，但各大医院口腔科和口腔医院的开放相对更晚，截至报告期末尚有部分地区口腔医院的相关科室尚未开展手术。在此情况下，公司积极开拓开发新客户、努力拓展新市场，以及同步大力推动销售上量工作，在现场学术会议和活动有所不便的情况下，公司通过“直播”课程加大学术宣传，至报告期末收获了万余播放量，并在神经外科领域完成新开发终端医院数量接近50家的优秀业绩。

公司第二季度收入8957.73万元，同比增加25.77%，环比增加99.68%，销量同比增加41.56%，二季度销售的突破性进展使得公司2020年上半年实现了正增长。在外部环境压力较大的逆境环境中，公司全体销售人员顶住压力、迎难而上，第二季度的销售收入创造了单季度收入的历史新高，为未来的进一步扩大营销版图和良性增长打下坚实基础。

报告期内，公司已经完成各省级产品挂网1016个品次，相较于2019年底增加了73项。



图一：主要产品收入占比



图二：主要产品收入及其增速

（二）产品开发：步步为营

报告期内，公司坚定执行“销售一代、注册一代、临床一代、研发一代”的新产品开发策略，在积极推进各项产品研发进展的同时，也密切关注公司在售产品的技术改进点。

报告期内，为更贴近市场需求，公司将在售产品-生物膜提报了变更注册，截至本报告日已经收到了发补通知单；活性生物骨产品的补充资料工作在紧锣密鼓进行当中，目前进展顺利，待各项数据和实验结果等补充资料全部完整后，公司将向药监主管部门及时提报，并将保持对进度和效果的密切跟踪和积极沟通、协调解决其中的各项问题，力争早日取得产品的上市许可。

在研项目进展情况：

序号	名称	注册分类	临床用途/目的	项目进展	拟达到的目标
1	活性生物骨	以医疗器械为主的药械组合产品	预期用于骨缺损、骨坏死、骨延迟愈合、骨不连等病症的治疗	产品注册,技术审评发补资料补充中	布局骨科领域
2	引导组织再生膜	第三类植入性医疗器械	用于引导骨组织再生	临床试验结果评价及数据总结阶段	丰富(口腔)种植领域的产品线
3	高膨可降解止血材料	植入性医疗器械	用于鼻腔、中耳及外耳术后的暂时压迫止血和支撑	临床试验进行中	丰富软组织修复系列产品品种
4	生物硬脑(脊)膜补片	第三类植入性医疗器械	硬脑(脊)膜缺损的修复	临床试验阶段,开始各单位伦理审查	保持神经外科领域的优势地位
5	子宫内膜	第三类植入性医疗器械等	损伤子宫内膜的修复	制备工艺和检测方法的摸索	拟布局新领域
6	3D打印生物骨修复材料	第三类植入性医疗器械	骨缺损的修复与再生	进入中试阶段	丰富硬组织修复系列产品品种
7	齿科修复材料	无源医疗器械	用于牙体修复(树脂)、树脂粘结(粘结剂)等	中试阶段	丰富口腔领域产品,巩固和扩大竞争优势

8	乳房补片	第三类植入性医疗器械	拟用于乳房重建中的软组织修复	开展动物实验	丰富软组织修复系列产品品种
---	------	------------	----------------	--------	---------------

（三）生产质量：安全可靠

报告期内，公司结合在手订单及库存水平，保障了安全生产和市场的充足供应，上半年共完成各类产品入库21.9万片/瓶，同比增长超过5%。公司对生产效率不断增加关注度，各项产品的半成品利用率和合格率以及成品合格率均有所提升。

公司依据国内外医疗器械行业相关法律法规和监管要求，建立了完善的质量管理体系，实现产品研发到生产以及售后的全方面、全链条、全流程的整体质量管理。公司建立了上市产品所有检测项的检测目的、结果影响等分析表，对上市产品质量严格把关。

报告期内，公司各项产品出厂合格率100%，实现销售安全保障；同时，对研发进行中的项目严格把控质量管理和内部检测输出，从研发立项和标准建立之初即开展产品对应的检测方法的建立，提高了研发效率，并保证了产品性能的一致性和可靠性。报告期内，公司完成了质量体系自查和内部检查，保证质量体系时刻处于完善的状态。

（四）创新平台：阶段性成果显著

报告期内，公司所承担的国家级重点研发计划项目-脑损伤和脊髓损伤项目在各单位的大力支持下进展顺利；国家重点研发计划项目-出生缺陷项目，已经在公司内部对应开展“唇腭裂修复”“儿童尿道修复”等临床适应证的产品转化。公司作为国家重点研发计划项目的主要单位，将尽全力做好相关的产品转化和实现。

公司积极探索外部合作，对应公司战略需求不断挖掘合适的合作对象，公司多方面、全方位对合作可能性进行综合评价。同时，公司十分注重自身知识产权保护以及合作项目价值深度挖掘。公司建立了“融数据、全周期”的知识产权全过程管理，从专利、商标、版权等角度将公司研发、医学、生产等相关知识产权成果统一管理和保护，以行业分析为抓手，综合提升公司行业认知，并不断更新企业发展战略。

报告期内，公司与东华大学合作过程中的相关项目组人员，取得了“烟台开发区科技领军人才”的对应政策支持及资金补贴。

（五）管理有序：一直在成长

医疗器械行业监管政策不断更新变化，公司为顺应要求，及时组织相关政策法规和知识信息的更新学习，上半年共完成法规更新6次、集体学习3次，保证了公司内部对行业政策和知识做到及时更新、人员的专业性逐渐提高。

报告期内，公司持续推动UDI（医疗器械统一编码）相关工作，随着高值耗材领域采购政策逐渐明朗，公司组织专门团队和人员全面且深入研究，提前预判，力争对即将到来的高值耗材采购做到最佳应对。

报告期末，公司共有员工305人，其中本科及以上学历占比58%。公司针对不同级别、不同岗位、不同需求的员工建立了不同的培训和培养计划，并通过提升绩效管理、推行任职资格管理等方式进一步提升全体人员的职业化水平。公司建立了创新工作室，利用员工合理化建议的方式提升生产及管理效率，上半年，公司各类合理化建议60项，成功转化为生产经营应用45项。

（六）新厂区进展

新厂区包括了公司首次公开发行股份募集资金投资项目之产业基地升级和研发中心建设，于2018年12月奠基并启动建设工作，新厂区建成后将进一步提升公司的生产能力和研发水平，并为公司后续发展提供更加现代化的坚实“堡垒”。

报告期内，公司建立了新厂区验证策划清单，开展了新厂区体系文件建设工作，建立检测、监测及研

究所有需进行数据分析的项目清单，明确分析要求，并着手准备新厂区验证工作。同时，部分设备设施已经到位并开展了调试安装图，新厂区内装修工作顺利进行。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

截至2020年6月30日，公司拥有4个医疗器械注册证，上市产品均为第三类植入医疗器械，数量与去年同期相比无变化，无失效的产品注册证。目前公司已获注册证产品基本情况如下：

产品名称	适用范围	注册证号	有效期至	报告期内是否有变化
口腔修复膜	1、口腔内软组织浅层缺损的修复； 2、腮腺手术中预防味觉出汗（Frey's）综合征	国械注准20153170386	2024年11月5日	否
生物膜	适用于硬脑（脊）膜缺损的修复	国械注准20143132038	2024年6月20日	否
骨修复材料	牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复	国械注准20153170391	2024年11月5日	否
皮肤修复膜	用于真皮层缺损的创面修复	国械注准20143132108	2024年6月20日	否

截至2020年6月30日，处于注册申请中的医疗器械产品情况如下：

产品名称	注册分类	预期适用范围	进展情况
活性生物骨	医疗器械为主要作用的药械组合产品	用于骨缺损、骨坏死、骨延迟愈合、骨不连等病症的治疗	技术审评阶段
生物膜	第三类无源植入医疗器械	适用于硬脑（脊）膜缺损的修复	提交变更注册申请，已收到受理通知书

截至本报告日，生物膜的变更注册申请已经收到了发补通知单。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	134,437,957.38	132,641,494.84	1.35%	
营业成本	9,929,491.28	9,162,633.69	8.37%	
销售费用	46,155,659.47	52,731,064.74	-12.47%	
管理费用	10,810,873.40	9,049,296.61	19.47%	
财务费用	-1,558,380.11	-563,111.82	176.74%	主要系报告期存款利息增加所致
所得税费用	9,988,611.52	8,864,289.30	12.68%	
研发投入	10,228,253.26	9,719,611.59	5.23%	
经营活动产生的现金流	51,908,638.72	40,305,592.89	28.79%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	69,741,217.62	-21,886,597.45	-418.65%	主要系报告期收回理财本息增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-48,000,000.00	25.00%	
现金及现金等价物净增加额	61,649,856.34	-29,581,004.56	-308.41%	
投资收益	3,405,154.19	6,235,448.83	-45.39%	主要是本报告期理财收益减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
口腔修复膜	53,719,429.19	4,476,763.19	91.67%	-16.48%	7.48%	-1.85%
生物膜	70,234,092.51	3,339,727.23	95.24%	21.56%	-0.27%	1.04%

三、非主营业务分析

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	3,405,154.19	5.24%	银行理财产品收益	否
营业外收入	2,236,363.02	3.44%	主要为政府补助	否
营业外支出	111,027.37	0.17%	非流动资产损坏报废损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	139,353,319.28	19.81%	102,665,857.78	17.23%	2.58%	

应收账款	53,334,138.06	7.58%	54,536,216.36	9.15%	-1.57%	
存货	20,193,183.30	2.87%	15,961,790.80	2.68%	0.19%	
投资性房地产	193,164.66	0.03%			0.03%	
固定资产	28,526,764.38	4.06%	25,074,120.93	4.21%	-0.15%	
在建工程	138,968,415.31	19.75%	38,083,114.84	6.39%	13.36%	主要系报告期内“产业基地建设项目”建设支出所致

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)	375,481,758.99	3,405,154.19			271,200,000.00		-374,370,128.92	272,875,025.27
上述合计	375,481,758.99	3,405,154.19			271,200,000.00		-374,370,128.92	272,875,025.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：理财产品到期收回本息

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

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他		1,357,101.98		226,200,000.00		1,357,101.98	227,557,101.98	自有资金
其他		317,923.29		45,000,000.00		317,923.29	45,317,923.29	募集资金
其他	372,640,000.00	1,730,128.92				1,730,128.92		自有、募集资金
合计	372,640,000.00	3,405,154.19		271,200,000.00		3,405,154.19	272,875,025.27	--

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

募集资金总额	19,170.91
报告期投入募集资金总额	3,315.45
已累计投入募集资金总额	11,741.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准烟台正海生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]586 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）2,000 万股（每股面值 1 元）。截至 2017 年 5 月 9 日止，公司实际已发行人民币普通股 2,000 万股，募集资金总额为人民币 23,440.00 万元，扣除各项发行费用人民币 4,269.09 万元，实际募集资金净额人民币 19,170.91 万元。上述募集资金已于 2017 年 5 月 9 日全部到位，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（大信验字[2017]第 3-00019 号）验证。截至 2020 年 06 月 30 日，该募集资金累计已使用 11741.73 万元，募集资金专户余额（含购买银行理财产品余额）为 8777.03 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目	是否已	募集资金承	调整后投资	本报告期	截至期末累	截至期末投	项目达到	本报	截止报	是否	项目可
--------	-----	-------	-------	------	-------	-------	------	----	-----	----	-----

和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	总额(1)	投入金额	计投入金额(2)	资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	告期实现的效益	告期末累计实现的效益	达到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
生物再生材料产业基地升级建设项目	否	9,745.79	9,745.79	2,397.08	8,517.29	87.39%	2021年04月30日			不适用	否
研发中心建设项目	否	6,500	6,500	890.59	2,885.21	44.39%	2021年04月30日			不适用	否
营销网络及信息化建设项目	否	2,925.12	2,925.12	27.78	339.23	11.60%	2021年04月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,170.91	19,170.91	3,315.45	11,741.73	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否									不适用	否
合计	--	19,170.91	19,170.91	3,315.45	11,741.73	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>募集资金投资项目地点变更、严谨把控项目质量是公司募集资金投资项目的建设期超出原计划期限的主要原因，加之 2020 上半年受新冠肺炎疫情的影响，项目实施进度较预期有所延迟。2017 年 11 月 30 日，经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司决定将“生物再生材料产业基地升级建设项目”、“研发中心建设项目”和“营销网络及信息化建设项目”中总部基地培训中心及相关配套建设的实施地点变更至烟台经济技术开发区 B-38 小区，变更地点后经过一系列的审批备案、具备开工条件后予以实施，推迟了项目整体的投入进度。在项目实施过程中，基于把质量控成本的原则，公司对项目的具体规划、资金的使用更加谨慎，且项目的建设需要购置并安装大量新增的专用设备，而 2020 年年初新冠肺炎疫情延长了调研采购、物流运输、安装调试、设备验证等各环节的周期，项目整体实施进度较预期有所延迟</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p style="text-align: center;">适用</p> <p style="text-align: center;">以前年度发生</p> <p>2017 年 11 月 30 日经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司决定将“生物再生材料产业基地升级建设项目”、“研发中心建设项目”和“营销网络及信息化建设项目”中总部基地培训中心及相关配套建设的实施地点变更至烟台经济技术开发区 B-38 小区</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入
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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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
银行理财产品	自有资金	22,620	22,620	0
银行理财产品	募集资金	4,500	4,500	0
合计		27,120	27,120	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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
苏州正海生物技术有限公司	子公司	承担公司部分产品的研发	5,000,000.00	1,893,430.72	1,750,926.07	0.00	-84,040.94	-186,074.65
上海昆宇生物科技有限公司	子公司	承担公司部分产品的销售	10,000,000.00	411,559.41	384,645.64	0.00	-15,623.53	-15,623.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、成长性风险

公司产品口腔修复膜和生物膜均属于第三类植入性医疗器械，是公司业务收入的主要来源，该两项产

品近些年来均取得了较快速的增长，两项产品的良好口碑和不断扩大的品牌影响力使其在临床应用上获得了越来越广泛的赞誉，公司在获得市场不断肯定和深感自身使命倍增的同时，也感受到了2020年所面对的压力与挑战：高值耗材不断深度参与我国医改的调整变化，公司部分产品如作为带量采购对象，尚无法估计该等政策对公司业绩带来的影响；年初的“新冠肺炎疫情”对我国经济和国民生活造成一定影响，公司业务收入主要来自于口腔科和神经外科等外科手术所对应消耗的产品带来的收入，因一季度上述手术量减少明显，公司一季度业绩下滑，二季度在上述应用有所恢复的情况下，公司业绩有所改善，但无法预计相关情形对公司全年业绩带来的影响。公司会努力推进管理能力提升、加大市场开拓力度、主动应对外部变化并积极发挥自身优势，尽全力将对公司正常成长的负面因素予以消除，但仍不能完全排除成长性会受到影响的风险。

2、新产品研发的风险

公司主要产品属于第三类医疗器械，根据《医疗器械注册管理办法》的相关规定，我国对第三类医疗器械实施注册管理，相关产品只有获得监管部门颁发的产品注册证才能上市销售。新产品从实验室研究至最终获批上市销售，一般需经过基础研究、实验室研究、注册检验、动物实验、临床试验和注册申报等多个复杂环节，整个过程研发投入大、环节多、周期长，具有一定的不确定性。

公司制定了产品“销售一代、注册一代、临床一代、研发一代”的梯队发展战略，目前在注册阶段的产品“活性生物骨”于2018年11月向国家药监局提交了注册申请，并获得“优先审评”，进展顺利。活性生物骨是“以医疗器械作用为主的药械组合产品”，是公司第一款“非单一医疗器械产品”，该产品构成包括医疗器械和药品两部分，研究工作复杂，注册审评难度相对较大。报告期内，根据补充资料通知单的要求，公司开展了资料补充的相关工作，该补充资料所需的相关依据探寻和数据获取需要一定的时间，且其充分性需要获得评审的认可。“注册需时间，投资请谨慎”，目前注册工作的顺利进行以及公司的尽全力推动并不代表产品能够很快取得上市许可，公司会全力以赴推动新产品注册的相关工作。

3、主要产品较为集中的风险

公司专注于再生医学相关产品的研发及产业化，自主创新的核心技术开发出口腔修复膜、生物膜、骨修复材料等生物再生材料成为公司业绩最主要来源；公司结合市场需求及自身技术积淀，相继启动了活性生物骨、引导组织再生膜、高膨可降解止血材料、新一代生物膜（生物硬脑（脊）膜）等新产品的梯队研发，并在信号分子、干细胞等领域开展尝探索和研究，使公司在研产品储备充足。尽管公司拥有丰富的在研产品，但新产品的上市并实现收入需要较长的时间，且具有一定的不确定性，若未来公司主导产品口腔修复膜或生物膜市场环境、下游需求、竞争态势发生重大变化，公司经营业绩将受到重大影响，公司面临主要产品较为集中的风险。

公司将不断改进和提升研发水平，充分利用公司现有的再生医学材料研发平台，集中力量推动活性生物骨、引导组织再生膜、高膨可降解止血材料等重点研发项目的进度，加快推进新产品的上市；同时，公司也将发挥合作单位的领先优势，提高创新的效率。

4、行业政策及外部环境变化的风险

公司在售产品属于高值耗材，随着医药卫生体制改革的不断推进，关于高值耗材采购的“大政策”接连发布，2019年至今，国务院印发《治理高值医用耗材改革方案》，要求“按照带量采购、量价挂钩、促进市场竞争等原则探索高值医用耗材分类集中采购”；国务院印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革的若干政策措施》，提出“在做好药品集中采购工作的基础上，探索逐步将高值医用耗材纳入国家组织或地方集中采购范围”；中共中央国务院发布《关于深化医疗保障制度改革的意见》，明确提出“全面推行医用耗材集中带量采购”，“推进构建区域性、全国性联盟采购机制”。

同时，各地方也在药品采购取得了阶段性进展的基础上开始进一步探索和推行关于高值耗材采购的政策；产品上市前临床试验核查以及上市后产品质量管控等新规也不断出现，医疗器械监管日趋严格，医疗

器械降价趋势明显，将对公司持续提升市场竞争力提出新的挑战。

公司将及时跟进全国各地新政策的出台并认真学习研究、积极探索和发展适合中国医疗水平、医改方向的经营模式，高效完成产品临床试验、注册上市、质量控制、营销推广等全方面经营工作，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范政策性风险。

5、产品质量及动物疫情风险

公司已上市产品均为植入类医疗器械，需要植入人体，在发挥组织修复作用的过程中，产品被降解吸收。因此植入材料的产品质量将影响产品的安全性和有效性，一旦产品出现质量问题且不能得到有效处理，则有可能对人体健康造成影响、对公司生产经营带来不利影响。

动物组织是公司已上市产品的关键原材料，其品质对保障公司产品质量的可靠性和稳定性至关重要。目前我国优质动物组织的市场供应充足，公司亦建立了严格的供应商评价管理体系，并通过分散供应商地域分布来有效防范区域动物疫情带来的取材风险。但不排除未来在全国范围内发生大规模动物疫情的情况，若公司不能有效应对全国性动物疫情引致的原材料取材困难或产品销售受限等情况，则可能对公司的生产经营造成不利影响。

6、技术保护风险

公司系高新技术企业，凭借深厚的技术积淀和持续的自主创新在再生医学领域具有突出的技术优势和领先地位。公司建立了较为完善的知识产权保护体系，并采取了申请专利技术保护、与核心技术人员签订保密协议、办公软件加密等技术保护措施，但未来公司仍然可能面临技术保护方面的风险：公司通过自主研发掌握了一系列核心技术，并积极采取相应保护措施，但不排除核心技术失密或被他人盗用的风险；在自主研发的同时，公司亦通过外购技术以丰富自身技术储备，并在合同中对相关权利义务进行了明确规定，但不排除公司对外购技术的相关权利受到侵害的风险。

十、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
2020年05月20日	公司会议室	实地调研	其他	上海恒复投资 周小钢、长城证券 穆云吉，个人投资者夏菊、姜荣光、赵连平、李君兰、李发亮、周洁	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020年05月20日投资者关系活动记录表》 (编号 2020001)
2020年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	上海中润投资 唐煜、 中信证券 陈旺	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020年05月21日投资者关系活动记录表》 (编号 2020002)
2020年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券 韩盟盟、招商证券 李点典、西南证券 李根林 浙商证券 王凯、中银基金 王方舟、中庚基金 余思慧 涌峰投资 梁欢、民生加银基金 陈洁馨 上海混沌道然资产 程	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020年06月09日投资者关系活动记录表》

				苏恒、光大永明资管 孙伟娜 WT asset 潮礼君、泰信基金 徐慕浩、 汇利资管 钱希撼	(编号 2020003)
2020 年 06 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券 叶寅、民生证券 盛丽华、 大成基金 李林益 建信基金 王丽 媛、前海开源基金 詹世乾	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020 年 06 月 10 日投资者关 系活动记录表》 (编号 2020004)

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	56.12%	2020年05月20日	2020年05月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-031

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	秘波海	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份	2017年05月16日	36个月	履行完毕
	嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份	2017年05月16日	36个月	履行完毕
	秘波海	股份减持承诺	如本人直接或间接持有公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格，减持公司股份将不超过公司发行后总股本的10%；上述两年期限届满后，本人在减持直接或间接持有的公司股份时，将以市价进行减持。本人减持直接或间接持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告	2017年05月16日	无期限	正常履行中
	Longwood Biotechnologies Inc.	股份减持承诺	如本公司持有公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格，减持公司股份将不超过公司发行后总股本的5%；上述两年期限届满后，本公司在减持持有的公司股份时，将以市价进行减持。本公司减持所持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告	2017年05月16日	无期限	正常履行中
	嘉兴正海创业投资合伙企业	股份减持承诺	如本企业持有公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格，减	2017年05月16日	无期限	正常履行中

	(有限合伙)		持公司股份将不超过公司发行后总股本的 3%；上述两年期限届满后，本企业在减持持有的公司股份时，将以市价进行减持。本企业减持所持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告			
	蓝色经济区产业投资基金(有限合伙)	股份减持承诺	如本企业持有公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格，累积减持数量不超过本企业所持有正海生物股份总数的 100%；上述两年期限届满后，本企业在减持持有的公司股份时，将以市价进行减持。本企业减持所持有的公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告	2017 年 05 月 16 日	无期限	报告期内已将所持有的公司股份全部减持完毕
	秘波海	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的企业目前没有，未来也不会直接或间接从事与正海生物及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与正海生物及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本人或本人控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不开展与正海生物及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动正海生物及其下属子公司的业务发展。在可能与正海生物及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予正海生物及其下属子公司优先发展权。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向正海生物赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任	2017 年 05 月 16 日	无期限	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、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。

十四、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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

否

(1) 概述

责为本，德为先。企业因责任而发展，员工因责任而进步。

正海生物以创造效益，保持企业健康可持续发展作为企业的首要职责；以急顾客所需，勇于担当作为企业义不容辞的责任；以热心公益，回报社会作为企业社会责任的重要内容；以尊重员工权益，帮助员工成长，提升员工幸福感作为企业社会责任的重要构成。

(2) 股东和债权人权益保护

“合法合规经营，积极回报投资者”是公司的价值理念。公司自上市以来，经营状况良好，努力给予投资者积极稳定的投资回报。2020年6月5日，公司实施了2019年年度利润分配预案，以实施年度利润分配时股权登记日时的总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发7.5元（含税）人民币现金红利，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。股东和债权人的信任和支持是公司能够持续经营和发展的基础，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维持所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及《公司章程》的规定建立科学合理的组织架构，制定了各项管理制度并不断修订完善，确保公司各项经营活动有章可循。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关的法律、法规、规范性文件的规定进行信息披露，确保

公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，及时、准确、完整地向投资者披露公司的生产经营情况等重要事项，使投资者充分了解公司的运营情况。

公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等多种方式与投资者保持有效沟通。公司设有投资者电话专线、专用邮箱等渠道，积极与投资者交流，回复投资者咨询。公司及时回答投资者在“互动易”平台上的提问，通过召开业绩说明会、安排投资者接待活动等方式与投资者沟通，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，让投资者进一步了解公司的生产经营，加深投资者对公司的了解。

(3) 职工权益保护

公司致力于建立学习创新型组织的探索和实践，努力开发人力资源，实现人才价值。公司重视人力资本的开发，提供多维的发展机会，为企业培育能够提供发展动力的“蓄电池”。秉承“阶梯式、双通道”的职业发展理念，探索阶梯式定位准确的职位设计，以及双线式纵横交互的“H”通道，为人才塑造多元化的发展空间。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。所有员工均按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订《劳动合同》。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金。公司按照“聚焦目标，结果导向”的绩效管理思想，提供富有竞争力的薪酬保障、全方位的内在激励，以及个性化的福利和人文关怀。

(4) 供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“共赢”的核心价值观，与供应商和客户建立了共生共荣的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

公司建立了《采购管理制度》、《招标管理制度》等制度，加强采购流程的合规管理，致力于打造一个公平、公正、公开的合作平台，确保供应商的权益不受侵犯。超越客户的期望，是公司永远的追求。

公司主要产品属于三类高风险植入医疗器械，与消费者健康密切相关。公司自成立以来始终高度重视产品质量，秉承“质量捍卫生命，质量守卫信誉”的质量理念，建立了完善的质量管理体系。在产品生产的全过程和每个环节都进行严格的质量把控，确保了出厂产品的安全有效性。

公司依据《医疗器械不良事件监测工作指南（试行）》、《医疗器械不良事件监测和再评价管理办法》和《医疗器械召回管理办法》制定了《不良事件监测和产品召回管理程序》，设立不良事件监测小组，建立不良事件的收集渠道及反馈处理流程，确保不良事件一旦发生，公司能够第一时间收集到相关信息，快速反应处理。报告期内，公司无不良事件发生。

(5) 环境保护与可持续发展

公司自成立以来始终注重环境保护和治理工作，严格按照国家和地方有关环境保护法律法规的有关规定建立和完善环境保护内部控制制度，不断优化生产流程，对生产进行全过程控制，以降低废物排放，使主要污染物均得到有效处理并达到相关环保标准。

公司严格按照环境保护法规关于环保设施与生产设施主体工程“同时设计、同时施工、同时投产使用”的规定，购置并投入安装了潜水供养发生器、潜水排污泵、射流曝气装置等环保设备，所有建设项目均获得地方环境保护部门环保验收。

公司生产经营过程中排放的污染物主要为废水、废气。废水主要包括生产和生活污水，生产废水为纯水和注射水系统制水过程中产生的中水、原料清洗废水等，生活污水主要为卫生清洁用水，公司将废水经过粗滤、碱排水池处理、调节池处理、沉淀池处理等环节后，排入城市污水管网；废气为产品检验过程中配液时产生少量的酸碱废气，公司将其进行中和处理，经检测合格后进行排放。

公司每季度均委托具有资质第三方检测机构对公司排污情况进行检测，并出具检测报告报送环保局。报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

(6) 公共关系及社会公益事业

公司的不断发展壮大，得益于国家和社会公众的支持。公司一直践行“让社会满意”的企业宗旨，诚信立企，报效社会，坚持经济效益与社会效益并重。公司始终以热心公益，回报社会作为企业社会责任的重要内容。做公益，正海生物一直在路上。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重大事项公告名称	披露日期	披露索引
关于董事辞职及补选董事的公告	2020-04-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于会计政策变更的公告	2020-04-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年年度权益分派实施公告	2020-05-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
简式权益变动报告书	2020-06-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	2020-06-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东、实际控制人部分股份质押的公告	2020-06-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重大事项公告名称	披露日期	披露索引
关于全资子公司注册地址变更的公告	2020-05-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第六节 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	36,720,000	45.90%	0	0	0	-36,720,000	-36,720,000	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,720,000	45.90%	0	0	0	-36,720,000	-36,720,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	2,700,000	3.38%	0	0	0	-2,700,000	-2,700,000	0	0.00%
境内自然人持股	34,020,000	42.53%	0	0	0	-34,020,000	-34,020,000	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	43,280,000	54.10%	0	0	40,000,000	36,720,000	76,720,000	120,000,000	100.00%
1、人民币普通股	43,280,000	54.10%	0	0	40,000,000	36,720,000	76,720,000	120,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年6月5日实施2019年度权益分派，以80,000,000股为基数，向全体股东每10股派7.5000元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增前本公司总股本为80,000,000股，转增后总股本增至120,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年度股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司总股本由80,000,000股增至120,000,000股。详细信息参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以2020年6月4日为股权登记日实施了2019年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，实施完毕后，公司总股本由80,000,000股增至120,000,000股。本次所转增股份于2020年6月5日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

报告期	按未变动前股本总数计算			按变动后股本总数计算		
	每股收益（元）		每股净资产（元）	每股收益（元）		每股净资产（元）
	基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益	
2020年半年度	0.69	0.69	7.29	0.46	0.46	4.86
2019年度	1.34	1.34	7.35	0.89	0.89	4.90

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
秘波海	34,020,000	34,020,000	0	0	首发限售股	2020年5月18日已解除限售
嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）	2,700,000	2,700,000	0	0	首发限售股	2020年5月18日已解除限售
合计	36,720,000	36,720,000	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	15,104	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	-----------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
秘波海	境内自然人	42.53%	51,030,000	17,010,000	0	51,030,000	质押	13,000,000
Longwood Biotechnologies Inc.	境外法人	9.77%	11,718,800	2,321,102	0	11,718,800		
嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	4,050,000	1,350,000	0	4,050,000		
#陈海华	境内自然人	0.88%	1,058,749	1,058,749	0	1,058,749		
上海人寿保险股份有限公司—万能产品 1	其他	0.66%	797,297	-2,703	0	797,297		
#中泰证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	0.63%	761,953	761,953	0	761,953		
#高沛杰	境内自然人	0.57%	680,057	680,057	0	680,057		
#周金	境内自然人	0.53%	639,750	639,750	0	639,750		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	639,637	639,637	0	639,637		
#项光隆	境内自然人	0.50%	603,900	603,900	0	603,900		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	秘波海为嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人							
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					
秘波海	51,030,000	人民币普通股	51,030,000					
Longwood Biotechnologies Inc.	11,718,800	人民币普通股	11,718,800					
嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
#陈海华	1,058,749	人民币普通股	1,058,749					
上海人寿保险股份有限公司—万能产品 1	797,297	人民币普通股	797,297					
#中泰证券股份有限公司转融通担	761,953	人民币普通股	761,953					

保证券明细账户			
#高沛杰	680,057	人民币普通股	680,057
#周金	639,750	人民币普通股	639,750
香港中央结算有限公司	639,637	人民币普通股	639,637
#项光隆	603,900	人民币普通股	603,900
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	前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东之中，秘波海为嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东陈海华通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,058,749 股，实际合计持有 1,058,749 股。公司股东中泰证券股份有限公司转融通担保证券明细账户通过普通证券账户持有 0 股，通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户持有 761,953 股，实际合计持有 761,953 股。公司股东高沛杰通过普通证券账户持有 0 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 680,057 股，实际合计持有 680,057 股。公司股东周金通过普通证券账户持有 0 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 639,750 股，实际合计持有 639,750 股。公司股东项光隆通过普通证券账户持有 0 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 603,900 股，实际合计持有 603,900 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、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
裴斐	董事	离任	2020 年 04 月 07 日	因个人原因申请离职
杨兴	副总经理	聘任	2020 年 04 月 09 日	聘任
赵丽	董事	被选举	2020 年 05 月 20 日	被选举

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：烟台正海生物科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	139,353,319.28	77,703,462.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	272,875,025.27	375,481,758.99
衍生金融资产		
应收票据	2,683,161.60	370,403.20
应收账款	53,334,138.06	50,654,002.63
应收款项融资		
预付款项	2,132,615.70	1,985,024.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	485,619.72	1,110,838.81
其中：应收利息	4,164.38	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	20,193,183.30	18,114,307.73

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	45,795.49	38,599.14
流动资产合计	491,102,858.42	525,458,397.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	193,164.66	
固定资产	28,526,764.38	28,243,747.13
在建工程	138,968,415.31	121,655,499.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,892,690.66	41,973,043.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,505,857.32	2,717,464.32
其他非流动资产	271,844.80	400,335.00
非流动资产合计	212,358,737.13	194,990,089.01
资产总计	703,461,595.55	720,448,486.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,826,429.06	22,264,664.12

应付账款	39,062,802.72	51,931,308.19
预收款项	13,545,744.97	11,539,557.18
合同负债		
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	8,310,780.49	14,612,514.67
应交税费	6,715,044.37	4,526,485.97
其他应付款	10,383,310.87	9,420,398.54
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,844,112.48	114,294,928.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,431,112.22	1,431,112.22
递延收益	14,786,254.38	16,338,028.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,217,366.60	17,769,140.49
负债合计	120,061,479.08	132,064,069.16
所有者权益：		

股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,841,599.71	32,841,599.71
一般风险准备		
未分配利润	201,140,232.03	206,124,532.88
归属于母公司所有者权益合计	583,400,116.47	588,384,417.32
少数股东权益		
所有者权益合计	583,400,116.47	588,384,417.32
负债和所有者权益总计	703,461,595.55	720,448,486.48

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：张晓宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	137,412,001.92	75,662,183.86
交易性金融资产	272,875,025.27	375,481,758.99
衍生金融资产		
应收票据	2,683,161.60	370,403.20
应收账款	53,334,138.06	50,626,653.91
应收款项融资		
预付款项	2,088,805.46	1,953,820.93
其他应收款	475,172.22	1,110,838.81
其中：应收利息	4,164.38	
应收股利		
存货	20,162,166.10	18,083,290.53
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	489,030,470.63	523,288,950.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,023,000.72	3,023,000.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	193,164.66	
固定资产	28,495,767.08	28,089,682.40
在建工程	138,968,415.31	121,655,499.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,892,690.66	41,973,043.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,042,407.21	3,254,014.21
其他非流动资产	271,844.80	400,335.00
非流动资产合计	215,887,290.44	198,395,574.89
资产总计	704,917,761.07	721,684,525.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,826,429.06	22,264,664.12
应付账款	39,059,402.72	51,929,308.19
预收款项	13,527,466.08	11,493,792.14
合同负债		
应付职工薪酬	8,298,549.67	14,600,283.85
应交税费	6,715,044.37	4,523,786.10

其他应付款	10,383,310.87	9,420,398.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,810,202.77	114,232,232.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,431,112.22	1,431,112.22
递延收益	14,650,745.67	16,186,898.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,081,857.89	17,618,010.36
负债合计	119,892,060.66	131,850,243.30
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,841,599.71	32,841,599.71
未分配利润	202,765,815.97	207,574,397.38
所有者权益合计	585,025,700.41	589,834,281.82
负债和所有者权益总计	704,917,761.07	721,684,525.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	134,437,957.38	132,641,494.84
其中：营业收入	134,437,957.38	132,641,494.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,539,896.80	81,030,150.18
其中：营业成本	9,929,491.28	9,162,633.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	973,999.50	930,655.37
销售费用	46,155,659.47	52,731,064.74
管理费用	10,810,873.40	9,049,296.61
研发费用	10,228,253.26	9,719,611.59
财务费用	-1,558,380.11	-563,111.82
其中：利息费用		
利息收入	1,574,079.24	574,124.61
加：其他收益	1,657,914.41	1,820,714.94
投资收益（损失以“-”号填列）	3,405,154.19	6,235,448.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-82,154.16	-3,947.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,099.41
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	62,878,975.02	59,662,461.77
加: 营业外收入	2,236,363.02	244,855.01
减: 营业外支出	111,027.37	52,356.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	65,004,310.67	59,854,960.59
减: 所得税费用	9,988,611.52	8,864,289.30
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	55,015,699.15	50,990,671.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	55,015,699.15	50,990,671.29
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.归属于母公司所有者的净利润	55,015,699.15	50,990,671.29
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,015,699.15	50,990,671.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,015,699.15	50,990,671.29
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.43
（二）稀释每股收益	0.46	0.43

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

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：张晓宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	134,437,957.38	132,641,494.84
减：营业成本	9,929,491.28	9,162,633.69
税金及附加	974,142.54	930,558.31
销售费用	46,155,659.47	52,466,948.45
管理费用	10,677,014.48	8,913,534.15
研发费用	10,228,253.26	9,719,611.59
财务费用	-1,557,286.82	-562,500.94
其中：利息费用		
利息收入	1,571,031.95	570,925.73

加：其他收益	1,642,262.48	1,805,093.52
投资收益（损失以“-”号填列）	3,405,154.19	6,235,448.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-125,439.09	17,652.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,952,660.75	60,068,904.69
加：营业外收入	2,231,363.02	231,855.01
减：营业外支出	3,993.66	52,356.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,180,030.11	60,248,403.51
减：所得税费用	9,988,611.52	8,864,289.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,191,418.59	51,384,114.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,191,418.59	51,384,114.21
（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	55,191,418.59	51,384,114.21
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,409,070.17	129,792,723.21
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		1,095.78
收到其他与经营活动有关的现金	7,301,806.65	8,184,983.81
经营活动现金流入小计	142,710,876.82	137,978,802.80
购买商品、接受劳务支付的现金	4,168,852.95	5,125,684.64
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	30,973,172.84	25,840,672.31
支付的各项税费	12,891,086.16	14,865,947.96
支付其他与经营活动有关的现金	42,769,126.15	51,840,905.00
经营活动现金流出小计	90,802,238.10	97,673,209.91
经营活动产生的现金流量净额	51,908,638.72	40,305,592.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	372,640,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,836,214.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,825.24	36,647.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		93,148,788.71
投资活动现金流入小计	377,482,039.51	93,185,435.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,540,821.89	33,572,033.36
投资支付的现金	271,200,000.00	500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		81,000,000.00
投资活动现金流出小计	307,740,821.89	115,072,033.36
投资活动产生的现金流量净额	69,741,217.62	-21,886,597.45

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-48,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	61,649,856.34	-29,581,004.56
加：期初现金及现金等价物余额	77,703,462.94	132,246,862.34
六、期末现金及现金等价物余额	139,353,319.28	102,665,857.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,409,070.17	129,791,623.80
收到的税费返还		1,095.78
收到其他与经营活动有关的现金	7,250,528.85	8,168,784.93
经营活动现金流入小计	142,659,599.02	137,961,504.51
购买商品、接受劳务支付的现金	4,155,674.47	5,110,103.55
支付给职工以及为职工支付的现金	30,973,172.84	25,593,405.01
支付的各项税费	12,888,412.82	14,864,745.99
支付其他与经营活动有关的现金	42,627,913.21	51,700,352.50
经营活动现金流出小计	90,645,173.34	97,268,607.05

经营活动产生的现金流量净额	52,014,425.68	40,692,897.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	372,640,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,836,214.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		92,648,788.71
投资活动现金流入小计	377,476,214.27	92,648,788.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,540,821.89	33,572,033.36
投资支付的现金	271,200,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		81,000,000.00
投资活动现金流出小计	307,740,821.89	115,072,033.36
投资活动产生的现金流量净额	69,735,392.38	-22,423,244.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,000,000.00	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	-48,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	61,749,818.06	-29,730,347.19
加：期初现金及现金等价物余额	75,662,183.86	130,177,481.73
六、期末现金及现金等价物余额	137,412,001.92	100,447,134.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71		206,124,532.88		588,384,417.32		588,384,417.32
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	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71		206,124,532.88		588,384,417.32		588,384,417.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00						-4,984,300.85		-4,984,300.85		-4,984,300.85
（一）综合收益总额											55,015,699.15		55,015,699.15		55,015,699.15
（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										-60,000,000.00	-60,000,000.00		-60,000,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00		-60,000,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				229,418,284.73					32,841,599.71	201,140,232.03		583,400,116.47	583,400,116.47

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02		157,486,471.56		528,998,030.31		528,998,030.31
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	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02		157,486,471.56		528,998,030.31		528,998,030.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,990,671.29		2,990,671.29		2,990,671.29
（一）综合收益总额											50,990,671.29		50,990,671.29		50,990,671.29
（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											-48,000,000.00		-48,000,000.00		-48,000,000.00		
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,000,000.00		-48,000,000.00		-48,000,000.00		
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	80,000,000.00				269,418,284.73						22,093,274.02		160,477,142.85		531,988,701.60		531,988,701.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71	207,574,397.38		589,834,281.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71	207,574,397.38		589,834,281.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					-4,808,581.41		-4,808,581.41
（一）综合收益总额										55,191,418.59		55,191,418.59
（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										-60,000,000.00		-60,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00		-60,000,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00				-40,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				229,418,284.73				32,841,599.71	202,765,815.97		585,025,700.41

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02	158,839,466.20		530,351,024.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02	158,839,466.20		530,351,024.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										3,384,114.21		3,384,114.21

(一) 综合收益总额										51,384,114.21		51,384,114.21
(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										-48,000,000.00		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,000,000.00		-48,000,000.00
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	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02	162,223,580.41		533,735,139.16

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：烟台正海生物科技股份有限公司

公司统一社会信用代码：913706007554199342

公司注册地及总部地址：烟台经济技术开发区衡山路10号

注册资本：12,000万元人民币

法定代表人姓名：王涛

公司组织形式：股份有限公司

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

1、公司所处的行业

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类和代码表》(GB/T4754-2011)和中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司产品属于“C35专用设备制造”大类下“C3586假肢、人工器官及植(介)入器械”。根据原国家食品药品监督管理总局发布的《医疗器械分类目录》，公司产品属于医疗器械中的“6846植入材料和人工器官”和“6863口腔科材料”，为三类医疗器械产品，是医疗器械制造领域的细分产品。

2、所提供的主要产品或服务

公司主营业务为生物再生材料的研发、生产与销售，主营产品包括口腔修复膜、生物膜等软组织修复材料以及骨修复材料等硬组织修复材料。

(三) 本财务报告由本公司董事会于2020年8月4日批准报出。

(四) 本期合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体为子公司苏州正海生物技术有限公司、上海昆宇生物科技有限公司(详见本附注八、在其他主体中的权益)。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以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）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股

东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

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

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

10、应收票据

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收票据：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

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

11、应收账款

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款：

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

b. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合依据
关联方组合	按关联方划分组合
应收账款组合	以账龄为信用风险特征划分的组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	预计信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.50
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4年以上	100.00

c. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

12、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

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，无论是否含重大融资成分，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为信用损失或利得计入当期损益。

a. 本公司根据类似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	确认组合依据
其他应收款组合	以账龄为信用风险特征划分的组合

b. 对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定的预期信用损失率如下：

账龄	预计信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.50
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4年以上	100.00

13、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、库存商品、在产品、周转材料、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

15、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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
投资性房地产	年限平均法	20.00	10.00%	4.50%

16、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20.00	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10.00	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	7.00	10.00%	12.86%
电子设备及其他	年限平均法	7.00	10.00%	12.86%

17、在建工程

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）
土地使用权	50
专有技术	10-20
软件	5-10

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

目前公司在研项目从实验室研究至最终获批上市销售历经研究和开发过程，一般包括基础研究、实验室研究、注册检验、动物实验、临床试验和注册申报等多个复杂环节，整个过程环节多、周期长，且每个环节均具有一定的不确定性，我公司将研发过程所有支出，均于发生时计入了当期损益。

19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金

额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

23、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应

付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司主要销售植入性医疗器械等产品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司销售收入分为经销及直销两种模式，销售收入确认原则如下：①直销模式,公司直接对医院类客户进行销售，根据医院通知发送货物至医院，待产品实际使用后，公司根据医院反馈的产品使用记录等资料确认销售收入。②经销模式，对于买断式经销，本公司与经销商签订经销协议，公司根据协议约定将产品交付给经销商，经销商验收合格后确认收入；对于代理式经销，公司根据协议约定将产品交付给经销商，待产品实际使用后，根据经销商提供的产品使用记录确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

25、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)，对《企业会计准则第 14 号-收入》进行了修订。通知要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起	公司于 2020 年 4 月 9 日召开的第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。	执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响

施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本次变更后，公司将按照财政部 2017 年 7 月 5 日颁布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会[2017]22 号）相关规则执行。		
--	--	--

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

执行新收入准则对公司收入确认无影响，不需要调整资产负债表科目。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	应纳税销售额	13%、3%
消费税	无	
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%、0.5%

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
烟台正海生物科技股份有限公司	15%
苏州正海生物技术有限公司	25%

上海昆宇生物科技有限公司	25%
--------------	-----

2、税收优惠

公司取得了山东省科技厅、山东省财政厅、山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2017年12月28日，证书编号为GR201737001227，有效期三年，按15%的优惠税率缴纳所得税，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2017年第24号），第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，企业所得税暂按15%的税率预缴，因此本报告期依然享受15%的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,779.35	1,722.35
银行存款	127,529,280.55	77,701,740.59
其他货币资金	11,822,259.38	
合计	139,353,319.28	77,703,462.94

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	272,875,025.27	375,481,758.99
其中：		
理财产品及利息	272,875,025.27	375,481,758.99
其中：		
合计	272,875,025.27	375,481,758.99

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	2,683,161.60	370,403.20
合计	2,683,161.60	370,403.20

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,683,161.60	100.00%			2,683,161.60	370,403.20	100.00%			370,403.20
其中：										
合计	2,683,161.60	100.00%			2,683,161.60	370,403.20	100.00%			370,403.20

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,060,505.57	100.00%	406,502.94	0.80%	50,654,002.63
其中：										
账龄组合	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,060,505.57	100.00%	406,502.94	0.80%	50,654,002.63
合计	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,060,505.57	100.00%	406,502.94	0.80%	50,654,002.63

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,328,923.29	261,644.62	0.50%

1 至 2 年	1,319,667.55	131,966.76	10.00%
2 至 3 年	29,112.00	8,733.60	30.00%
3 至 4 年	117,560.40	58,780.20	50.00%
4 年以上	59,844.40	59,844.40	100.00%
合计	53,855,107.64	520,969.58	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,328,923.29
1 至 2 年	1,319,667.55
2 至 3 年	29,112.00
3 年以上	177,404.80
3 至 4 年	117,560.40
4 至 5 年	49,944.40
5 年以上	9,900.00
合计	53,855,107.64

（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	
应收账款	406,502.94	114,604.07		137.43		520,969.58
合计	406,502.94	114,604.07		137.43		520,969.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	137.43

其中重要的应收账款核销情况：不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总	13,895,192.21	26.05%	69,475.96
合计	13,895,192.21	26.05%	

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	1,953,662.70	91.61%	1,980,993.03	99.80%
1 至 2 年	171,247.00	8.03%	4,031.00	0.20%
2 至 3 年	7,706.00	0.36%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合计	2,132,615.70	--	1,985,024.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(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(%)
前五名汇总	1146623.52	53.77%
合计	1146623.52	53.77%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,164.38	
其他应收款	481,455.34	1,110,838.81
合计	485,619.72	1,110,838.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,164.38	
合计	4,164.38	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	319,793.97	962,591.77
押金、保证金	264,601.85	283,500.00
合计	584,395.82	1,246,091.77

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	135,252.96			135,252.96
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	10,887.52			10,887.52
本期核销	43,200.00			43,200.00
2020 年 6 月 30 日余额	102,940.48			102,940.48

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	444,095.82
2 至 3 年	8,400.00

3 年以上	131,900.00
3 至 4 年	67,400.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	59,500.00
合计	584,395.82

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	
其他应收款	135,252.96	10,887.52		43,200.00		102,940.48
合计	135,252.96	10,887.52		43,200.00		102,940.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	43,200.00

其中重要的其他应收款核销情况：不适用

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	100,000.00	1 年以内	17.11%	500.00
第二名	备用金	90,000.00	1 年以内	15.40%	450.00
第三名	押金	63,000.00	3-4 年	10.78%	31,500.00
第四名	备用金	50,000.00	1 年以内	8.56%	250.00
第五名	保证金	40,000.00	5 年以上	6.84%	40,000.00
合计	--	343,000.00	--	58.69%	72,700.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,172,321.79		3,172,321.79	2,799,778.21		2,799,778.21
在产品	4,852,807.62		4,852,807.62	5,744,857.70		5,744,857.70
库存商品	9,665,412.97		9,665,412.97	7,284,515.32		7,284,515.32
周转材料	1,221,930.89		1,221,930.89	874,595.49		874,595.49
发出商品	1,280,710.03		1,280,710.03	1,410,561.01		1,410,561.01
合计	20,193,183.30		20,193,183.30	18,114,307.73		18,114,307.73

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	42,902.08	35,705.73
待认证进项税	2,893.41	2,893.41
合计	45,795.49	38,599.14

9、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	663,228.45			663,228.45
1.期初余额				
2.本期增加金额	663,228.45			663,228.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	663,228.45			663,228.45
(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	663,228.45			663,228.45
二、累计折旧和累计摊销	470,063.79			470,063.79
1.期初余额	0.00			
2.本期增加金额	470,063.79			470,063.79
(1) 计提或摊销				
固定资产转入	470,063.79			470,063.79
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	470,063.79			470,063.79
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	193,164.66			193,164.66
1.期末账面价值	193,164.66			193,164.66
2.期初账面价值				

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	28,526,764.38	28,243,747.13
合计	28,526,764.38	28,243,747.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	26,271,079.17	30,330,435.27	3,270,809.89	1,242,140.56	102,427.43	61,216,892.32
2.本期增加金额		1,941,990.00	446,260.00			2,388,250.00
(1) 购置		1,941,990.00	446,260.00			2,388,250.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	663,228.45	201,743.00	19,924.57		28,399.00	913,295.02
(1) 处置或报废	663,228.45	201,743.00	19,924.57		28,399.00	913,295.02
4.期末余额	25,607,850.72	32,070,682.27	3,697,145.32	1,242,140.56	74,028.43	62,691,847.30
二、累计折旧						
1.期初余额	14,844,551.93	16,479,890.92	931,433.36	643,104.84	74,164.14	32,973,145.19
2.本期增加金额	631,710.01	880,222.73	195,392.95	79,849.80	5,552.88	1,792,728.37
(1) 计提	631,710.01	880,222.73	195,392.95	79,849.80	5,552.88	1,792,728.37
3.本期减少金额	467,576.68	97,505.13	15,930.91		19,777.92	600,790.64
(1) 处置或报废	467,576.68	97,505.13	15,930.91		19,777.92	600,790.64
4.期末余额	15,008,685.26	17,262,608.52	1,110,895.40	722,954.64	59,939.10	34,165,082.92
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	10,599,165.46	14,808,073.75	2,586,249.92	519,185.92	14,089.33	28,526,764.38
2.期初账面价值	11,426,527.24	13,850,544.35	2,339,376.53	599,035.72	28,263.29	28,243,747.13

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	138,968,415.31	121,655,499.34
合计	138,968,415.31	121,655,499.34

(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
西区项目建设	138,081,171.77		138,081,171.77	121,045,251.80		121,045,251.80
零星工程	887,243.54		887,243.54	610,247.54		610,247.54
合计	138,968,415.31		138,968,415.31	121,655,499.34		121,655,499.34

(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
西区项目建设	236,000,000.00	121,045,251.80	17,035,919.97	0.00	0.00	138,081,171.77	58.51%	58.51%				募股资金
合计	236,000,000.00	121,045,251.80	17,035,919.97	0.00	0.00	138,081,171.77	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,256,849.97	3,828,000.00	15,502,960.00	2,223,150.00	54,810,959.97
2.本期增加金额				1,174,000.00	1,174,000.00
(1) 购置				1,174,000.00	1,174,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,256,849.97	3,828,000.00	15,502,960.00	3,397,150.00	55,984,959.97
二、累计摊销					
1.期初余额	2,889,811.56	1,414,927.03	7,922,583.10	610,595.06	12,837,916.75
2.本期增加金额	339,533.88	186,502.62	572,786.94	155,529.12	1,254,352.56
(1) 计提	339,533.88	186,502.62	572,786.94	155,529.12	1,254,352.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,229,345.44	1,601,429.65	8,495,370.04	766,124.18	14,092,269.31
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	30,027,504.53	2,226,570.35	7,007,589.96	2,631,025.82	41,892,690.66
2.期初账面价值	30,367,038.41	2,413,072.97	7,580,376.90	1,612,554.94	41,973,043.22

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为 0。

13、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	623,857.56	93,578.64	498,418.47	74,762.77
递延收益	14,650,745.67	2,197,611.85	16,186,898.14	2,428,034.72
预计负债	1,431,112.22	214,666.83	1,431,112.22	214,666.83
合计	16,705,715.45	2,505,857.32	18,116,428.83	2,717,464.32

(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		2,505,857.32		2,717,464.32

(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	3,306,805.28	4,023,098.15
资产减值准备	52.50	43,337.43
未实现内部销售利润	203,500.04	229,478.78
合计	3,510,357.82	4,295,914.36

(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
2020 年		961,275.98	

2021 年	932,950.38	932,950.38	
2022 年	553,513.33	553,513.33	
2023 年	1,023,818.62	1,023,818.62	
2024 年	551,539.84	551,539.84	
2025 年	244,983.11		
合计	3,306,805.28	4,023,098.15	--

14、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
预付长期资产购置款	271,844.80		271,844.80	400,335.00		400,335.00
合计	271,844.80		271,844.80	400,335.00		400,335.00

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,826,429.06	22,264,664.12
合计	25,826,429.06	22,264,664.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含 1 年）	35,205,769.83	45,549,340.43
一年以上	3,857,032.89	6,381,967.76
合计	39,062,802.72	51,931,308.19

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

1 年以内（含 1 年）	13,467,066.41	11,507,113.81
1 年以上	78,678.56	32,443.37
合计	13,545,744.97	11,539,557.18

18、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	14,612,514.67	24,455,339.77	30,757,073.95	8,310,780.49
二、离职后福利-设定提存计划		340,286.17	340,286.17	
三、辞退福利		136,016.23	136,016.23	
合计	14,612,514.67	24,931,642.17	31,233,376.35	8,310,780.49

(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	13,730,489.02	21,598,551.51	28,124,167.31	7,204,873.22
2、职工福利费		494,834.09	494,834.09	
3、社会保险费		676,483.52	676,483.52	
其中：医疗保险费		651,016.74	651,016.74	
工伤保险费		13,220.39	13,220.39	
生育保险费		16,793.40	16,793.40	
4、住房公积金		929,521.32	929,521.32	
5、工会经费和职工教育经费	882,025.65	755,949.33	532,067.71	1,105,907.27
合计	14,612,514.67	24,455,339.77	30,757,073.95	8,310,780.49

(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		327,065.78	327,065.78	
2、失业保险费		13,220.39	13,220.39	

合计		340,286.17	340,286.17	
----	--	------------	------------	--

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,193,144.56	835,248.91
企业所得税	5,054,576.06	3,183,220.05
个人所得税	113,207.60	157,374.81
城市维护建设税	83,520.11	58,502.98
教育费附加	35,794.34	24,997.11
地方教育费附加	23,862.89	16,664.74
水利建设基金	5,965.72	4,166.18
房产税	68,059.85	68,059.85
土地使用税	127,162.94	127,162.94
印花税	9,750.30	51,088.40
合计	6,715,044.37	4,526,485.97

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,383,310.87	9,420,398.54
合计	10,383,310.87	9,420,398.54

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	7,998,867.25	8,355,539.78
其他	2,384,443.62	1,064,858.76
合计	10,383,310.87	9,420,398.54

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上	3,118,572.34	合同押金、保证金
合计	3,118,572.34	--

21、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,431,112.22	1,431,112.22	销售返利
合计	1,431,112.22	1,431,112.22	--

22、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	16,338,028.27		1,551,773.89	14,786,254.38	
合计	16,338,028.27		1,551,773.89	14,786,254.38	--

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
自固化生物陶瓷人工骨的制备及其应用项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
自固化生物陶瓷人工骨的制备及其应用项目	800,000.00			26,240.56			773,759.44	与收益相关
智能仿生骨修复材料的产业化研究与学术开发	120,000.00			10,000.02			109,999.98	与资产相关
新型硬脑膜再生技术及其在脑脊液封堵中的应用	100,980.24			7,999.98			92,980.26	与资产相关
新型抗感染硬脑脊膜的研制及关键技术研究	448,286.17						448,286.17	与收益相关
新型抗感染硬脑脊膜的研制及关键技术研究	300,000.00						300,000.00	与资产相关
脑损伤的临床研究	568,495.17			11,614.56			556,880.61	与收益相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	2,660,132.03			37,023.78			2,623,108.25	与资产相关
海洋新型鼻腔可降解止血	486,415.59			304,300.18			182,115.41	与收益相关

海绵的研发								
功能生物材料与组织器官工程产品研究	566,666.58			100,000.02			466,666.56	与资产相关
功能神经再生生物材料的制备与引导中枢神经再生机制的研究	2,040,899.41			80,041.98			1,960,857.43	与资产相关
定向修复活性骨材料的研制和产业化	1,391,509.67			137,688.90			1,253,820.77	与资产相关
出生缺陷组织再生支架材料的研制	2,223,712.76			731,282.51			1,492,430.25	与收益相关
出生缺陷组织再生支架材料的研制	970,000.00						970,000.00	与资产相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	1,540,425.05			89,959.98			1,450,465.07	与资产相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	769,375.47						769,375.47	与收益相关
活性骨修复材料的产业化	151,130.13			15,621.42			135,508.71	与资产相关

23、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	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

24、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）	269,418,284.73		40,000,000.00	229,418,284.73
合计	269,418,284.73		40,000,000.00	229,418,284.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年年度权益分派实施公告，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增前本公司总股本为 80,000,000 股，转增后总股本增至 120,000,000 股。

25、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	32,841,599.71			32,841,599.71
合计	32,841,599.71			32,841,599.71

26、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	206,124,532.88	157,486,471.56
调整后期初未分配利润	206,124,532.88	157,486,471.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,015,699.15	50,990,671.29
应付普通股股利	60,000,000.00	48,000,000.00
期末未分配利润	201,140,232.03	160,477,142.85

调整期初未分配利润明细：

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

27、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	134,431,549.61	9,927,004.17	132,636,322.48	9,162,633.69
其他业务	6,407.77	2,487.11	5,172.36	
合计	134,437,957.38	9,929,491.28	132,641,494.84	9,162,633.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	医疗器械	其他	合计
中国大陆	134,431,549.61	6,407.77	134,437,957.38
其中：			
直销	33,243,538.84	6,407.77	33,249,946.61
经销	101,188,010.80		101,188,010.80
合计	134,437,957.38	6,407.77	134,437,957.38

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

28、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	301,699.90	279,248.17
教育费附加	129,361.27	119,677.79
房产税	136,119.70	135,286.70
土地使用税	254,325.88	254,325.88
车船使用税	900.00	900.00
印花税	43,791.70	42,584.80
地方教育费附加	86,240.84	79,785.18
水利建设基金	21,560.21	19,942.63
环境保护税		-1,095.78
合计	973,999.50	930,655.37

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,069,043.95	9,426,760.40
折旧及摊销	26,090.13	18,985.50
办公费	218,607.45	435,488.81
差旅费	1,210,808.05	2,233,366.88
招待费	166,761.36	490,160.62
广告宣传费	1,237,228.09	1,815,187.58
会务推广费	322,052.96	1,395,172.92
市场服务费	32,675,266.65	36,412,446.98
其他	1,229,800.83	503,495.05
合计	46,155,659.47	52,731,064.74

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,384,133.05	4,364,379.45
折旧及摊销	988,815.06	885,173.77
办公及会议费	2,800,551.80	1,384,639.31
差旅费	157,316.93	345,457.72
招待费	147,156.86	600,291.51
修理费	209,099.44	175,042.44
中介机构费	350,000.00	738,199.70
其他	1,773,800.26	556,112.71
合计	10,810,873.40	9,049,296.61

31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,237,911.91	4,304,032.80
累计折旧及摊销	1,436,270.74	1,258,935.00
试验费	2,825,099.32	2,409,037.33
物料消耗	1,348,786.02	1,048,756.79
其他	380,185.27	698,849.67
合计	10,228,253.26	9,719,611.59

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,573,010.84	574,124.61
手续费支出	14,630.73	11,012.79
合计	-1,558,380.11	-563,111.82

33、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	1,657,914.41	1,820,714.94

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,405,154.19	
银行理财产品收益		6,235,448.83
合计	3,405,154.19	6,235,448.83

35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	32,312.48	-34,117.84
应收账款坏账损失	-114,466.64	30,170.59
合计	-82,154.16	-3,947.25

36、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
处置未划分持有待售的固定资产而产生的处置损失		-1,099.41

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,209,995.83	217,000.00	2,209,995.83
其他	26,367.19	27,855.01	26,367.19
合计	2,236,363.02	244,855.01	2,236,363.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利奖励	财政	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
市级市场开放创新发展	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关

引导资金								
专利补助	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00	3,000.00	与收益相关
研发补贴	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
就业社保补贴	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	128,788.02		与收益相关
制造业强市奖	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
吸纳就业补贴	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	900.00		与收益相关
稳岗补贴	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	75,307.81		与收益相关

38、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
非流动资产损坏报废损失	111,027.37	52,356.19	111,027.37
合计	111,027.37	52,356.19	111,027.37

39、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	9,777,004.52	9,037,260.53
递延所得税费用	211,607.00	-172,971.23
合计	9,988,611.52	8,864,289.30

(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	65,004,310.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,750,646.60
子公司适用不同税率的影响	-17,571.94

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	255,536.86
所得税费用	9,988,611.52

40、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	1,556,156.94	574,124.61
政府补助	2,316,136.35	3,251,600.00
往来款及其他	3,429,513.36	4,359,259.20
合计	7,301,806.65	8,184,983.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用及其他费用的付现支出	42,769,126.15	51,840,905.00
合计	42,769,126.15	51,840,905.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品的本金及收益		93,148,788.71
合计		93,148,788.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收回理财产品的本金及收益，本期调整在收回投资收到的现金及取得投资收益收到的现金项目列示。

(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
购买理财产品		81,000,000.00
合计		81,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

购买理财产品，本期调整在投资支付的现金项目列示。

41、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	55,015,699.15	50,990,671.29
加：资产减值准备	82,154.16	3,947.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,792,728.37	1,512,027.17
无形资产摊销	1,238,860.90	1,153,758.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,099.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,027.37	52,356.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,405,154.19	-6,235,448.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	211,607.00	-172,971.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,078,875.57	-3,588,350.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,600,452.54	-12,271,608.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,541,044.07	8,860,111.93
经营活动产生的现金流量净额	51,908,638.72	40,305,592.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	139,353,319.28	102,665,857.78
减：现金的期初余额	77,703,462.94	132,246,862.34
现金及现金等价物净增加额	61,649,856.34	-29,581,004.56

(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	139,353,319.28	77,703,462.94
其中：库存现金	1,779.35	1,722.35
可随时用于支付的其他货币资金	11,822,259.38	
可用于支付的存放中央银行款项	127,529,280.55	77,701,740.59
三、期末现金及现金等价物余额	139,353,319.28	77,703,462.94

42、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
详见本附注七-33	106,110.01	其他收益	1,657,914.41
详见本附注七-37	2,209,995.83	营业外收入	2,209,995.83
详见本附注七-22		递延收益	1,551,773.89

八、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	
苏州正海生物技术有限公司	苏州	国内	研发、销售	100.00%		设立
上海昆宇生物科技有限公司	上海	国内	研发、销售	100.00%		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括

外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前流动资金充足，无借款业务，因此无重大的利率风险。

(3) 其他价格风险

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于交易性金融资产、银行存款、应收账款等。

本公司的交易性金融资产主要是购买的银行理财产品。公司选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全，经营效益好、资金运作能力强的金融机构合作。严格评估投资产品，选择流动性好，安全性高，期限不超过12个月的投资产品。公司计划财务部相关人员及时分析和跟踪理财资金的进展及安全状况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取有效措施控制投资风险。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司通过建立制定《销售与收款管理制度》来控制风险。本公司从客户资质审核、客户授信、发货、验收、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。对超过信用期的应收账款公司市场营销中心负责跟进收取货款。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产	272,875,025.27				272,875,025.27
货币资金	139,353,319.28				139,353,319.28
应收票据	2,683,161.60				2,683,161.60
应收账款-原值	53,855,107.64				53,855,107.64
其他应收款-原值	588,560.20				588,560.20
小计	469,355,173.99				469,355,173.99
金融负债					
应付票据	25,826,429.06				25,826,429.06
应付账款	57,121,044.87				57,121,044.87
其他应付款	10,383,310.87				10,383,310.87
小计	93,330,784.80				93,330,784.80

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	272,875,025.27			272,875,025.27
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	272,875,025.27			272,875,025.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人秘波海先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Longwood Biotechnologies Inc	持股 5%以上的股东
正海集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海电子网板股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正洋显示技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海置业有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海实业有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海广告传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海合泰科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
芜湖正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
长春正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
成都正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业

佛山正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁波正海汽车内饰件有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津正海广润科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海磁性材料股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海精密合金有限公司	实际控制人控制的其他企业
正海磁材欧洲有限公司	实际控制人控制的其他企业
正海磁材日本株式会社	实际控制人控制的其他企业
上海大郡动力控制技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海郡正新能源动力系统有限公司	实际控制人控制的其他企业
江华正海五矿新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
正海磁材韩国株式会社	实际控制人控制的其他企业
Zhenghai Magnetism North America, Inc. (正海磁材北美公司)	实际控制人控制的其他企业
ZHENGHAI MAGNETICS SOUTHEAST ASIA SDN. BHD. (正海磁材东南亚有限公司)	实际控制人控制的其他企业
烟台正海典当有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海京宝来珠宝有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海寄卖有限公司	实际控制人控制的其他企业
青岛京宝来珠宝有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海金融信息服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海能源投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海正海汽车用品有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海新材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
嘉兴正海创业投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
嘉兴正清投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
嘉兴昌海投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
嘉兴佐海投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
嘉兴佑海投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
烟台正海投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁波正海渐悟资产管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
宁波佰年正海企业管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
烟台正海一号创业投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
烟台正海创业投资有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海启航股权投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业

烟台正海领航股权投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
烟台正海新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业

4、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
烟台正海置业有限公司	工程项目建设管理费			否	261,121.44
烟台正海科技股份有限公司	采购劳保用品等	35,000.00		否	

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,927,024.41	2,252,945.54

5、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
应付账款	烟台正海置业有限公司	456,962.50	456,962.50

十二、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
其中:										
按组合计提 坏账准备的 应收账款	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,033,019.42	100.00%	406,365.51	0.80%	50,626,653.91
其中:										
账龄组合	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,033,019.42	100.00%	406,365.51	0.80%	50,626,653.91
合计	53,855,107.64	100.00%	520,969.58	0.97%	53,334,138.06	51,033,019.42	100.00%	406,365.51	0.80%	50,626,653.91

按单项计提坏账准备: 不适用

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	52,328,923.29	261,644.62	0.50%
1 至 2 年	1,319,667.55	131,966.76	10.00%
2 至 3 年	29,112.00	8,733.60	30.00%
3 至 4 年	117,560.40	58,780.20	50.00%
4 年以上	59,844.40	59,844.40	100.00%
合计	53,855,107.64	520,969.58	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	52,328,923.29
1 至 2 年	1,319,667.55
2 至 3 年	29,112.00
3 年以上	177,404.80
3 至 4 年	117,560.40
4 至 5 年	49,944.40
5 年以上	9,900.00
合计	53,855,107.64

(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	
应收账款	406,502.94	114,604.07		137.43		520,969.58
合计	406,502.94	114,604.07		137.43		520,969.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	137.43

其中重要的应收账款核销情况：不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总	13,895,192.21	26.05%	69,475.96
合计	13,895,192.21	26.05%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,164.38	
其他应收款	471,007.84	1,110,838.81
合计	475,172.22	1,110,838.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,164.38	
合计	4,164.38	

2)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	319,793.97	962,591.77
押金、保证金	254,101.85	240,300.00
合计	573,895.82	1,202,891.77

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	92,052.96			92,052.96
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	10,835.02			10,835.02
2020 年 6 月 30 日余额	102,887.98			102,887.98

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	433,595.82
2 至 3 年	8,400.00
3 年以上	131,900.00
3 至 4 年	67,400.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	59,500.00
合计	573,895.82

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	
其他应收款	92,052.96	10,835.02				102,887.98
合计	92,052.96	10,835.02				102,887.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	100,000.00	1 年以内	17.11%	500.00
第二名	备用金	90,000.00	1 年以内	15.40%	450.00
第三名	押金	63,000.00	3-4 年	10.78%	31,500.00
第四名	备用金	50,000.00	1 年以内	8.56%	250.00
第五名	保证金	40,000.00	5 年以上	6.84%	40,000.00
合计	--	343,000.00	--	58.69%	72,700.00

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	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72
合计	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72

(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		
苏州正海生物技术有限公司	1,423,000.72					1,423,000.72	3,576,999.28
上海昆宇生物	1,600,000.00					1,600,000.00	

科技有限公司							
合计	3,023,000.72					3,023,000.72	3,576,999.28

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	134,431,549.61	9,927,004.17	132,636,322.48	9,162,633.69
其他业务	6,407.77	2,487.11	5,172.36	
合计	134,437,957.38	9,929,491.28	132,641,494.84	9,162,633.69

收入相关信息：

单位：元

合同分类	医疗器械	其他	合计
中国大陆	134,431,549.61	6,407.77	134,437,957.38
其中：			
直销	33,243,538.84	6,407.77	33,249,946.61
经销	101,188,010.80		101,188,010.80
合计	134,431,549.61	6,407.77	134,437,957.38

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,405,154.19	6,235,448.83
合计	3,405,154.19	6,235,448.83

十三、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	-111,027.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,657,914.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,236,363.02	
减：所得税影响额	580,475.29	
合计	3,202,774.77	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	8.93%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.41%	0.43	0.43

第十二节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人王涛先生签名的半年度报告文本；

(二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 其他有关资料

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

烟台正海生物科技股份有限公司

法定代表人：_____

王 涛

2020年8月4日