



烟台正海生物科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-042

2018 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）赵丽声明：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、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，凭借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，完成产品注册并上市销售。同时，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、新一代生物膜等新产品的梯队研发。虽然公司在销产品和在研产品储备充足，但目前公司主要收入仍来源于口腔修复膜和生物膜。尽管公司拥有丰富的在研产品，其中活性生物骨、引导组织再生膜等处于临床试验阶段，新一代生物膜等处于注册检验及动物实验阶段，但新产品从动物实验到临床试验、再到申报注册耗时长，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。

2、新产品研发风险

公司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，相关产品只有获得国家食品药品监督管理总局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。公司自设立以来，持续关注市场需求变化，积极推进新产品梯队研发，不断充实产品储备，增强公司持续发展能力，拥有多项在研产品。强大的研发实力和持续的技术创新是公司新产品注册成功的有效保障，但不排除新产品研发和注册过程中可能会受到不可预测因素的影响，以及由此所带来的新产品研发的风险。

3、成长性风险

公司所处的再生医学领域以及现有产品所属的生物再生材料行业为国家产业政策重点扶持的新兴产业，受益于国家产业政策的支持和生物再生材料行业的整体快速发展，公司成立至今一直保持较高速度的增长。但高成长伴随高风险，公司在战略规划、生产经营管理、技术开发创新、内外部资源整合等诸多方面均将面临更高的要求，为了保持高速增长，公司必须紧跟行业发展趋势，不断提升运营能力、管理能力、技术创新能力和市场开拓能力。如未来影响公司成长的因素发生不利变化，公司若不能及时做出调整，则存在将无法顺利实现预期成长的风险。

4、行业监管及政策变化风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，市场营销方面各地集中采购、招标降价等政策不断出台，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

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。公司如果不能始终满足国家监督管理部门的有关规定，则可能受到重大影响。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录	100

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
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
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。
口腔修复膜	指	公司产品之一，属于生物再生材料，主要用于口腔内软组织浅层缺损的修复和腮腺手术中预防味觉出汗（Frey's）综合征。
生物膜	指	公司产品之一，属于生物再生材料，主要用于硬脑（脊）膜缺损的修复。
皮肤修复膜	指	公司产品之一，属于生物再生材料，主要用于真皮层缺损的创面修复。
骨修复材料	指	公司产品之一，属于生物再生材料，主要用于牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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 2017 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 2017 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2018 年 4 月 25 日，第二届董事会第一次会议选举王涛先生为公司第二届董事会董事长，任期三年，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。根据公司章程第七条“董事长为公司的法定代表人”，因此，公司的法定代表人由“秘波海”变更为“王涛”。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	105,197,363.74	84,090,193.22	25.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,977,264.91	20,887,422.16	91.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	39,324,666.71	21,282,969.16	84.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,670,777.15	23,026,691.31	50.57%
基本每股收益（元/股）	0.50	0.33	51.52%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.33	51.52%
加权平均净资产收益率	8.05%	7.70%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	536,692,085.67	530,816,041.73	1.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	483,160,227.74	483,182,962.83	0.00%

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）	-122,203.20	
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）	829,049.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,330.00	
减：所得税影响额	108,578.26	
合计	652,598.20	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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：

1、主要业务

公司立足于再生医学领域，专注于再生医学相关产品的研发及产业化，主营业务为生物再生材料的研发、生产与销售。公司目前拥有软组织修复材料和硬组织修复材料两大系列产品，主要用于临床组织再生和创伤修复，属于再生医学范畴。

公司产品是采用组织工程学技术，对动物源性的特定组织和器官进行脱细胞、病毒及病原体灭活等一系列处理后，得到具有天然组织空间结构的支架材料。公司主要在销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，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，已广泛应用在口腔科、头颈外科、神经外科等领域。

公司主要采用“直销与经销相结合”的销售模式，结合国家政策及行业发展趋势，加强销售过程中的精细化管理，同时进一步推进国家级和省市级专业性学术活动的实施，深入有序地开展市场及推广活动，在稳固公司市场地位的基础上，不断增强市场覆盖范围及公司影响力。

报告期内，驱动业绩增长的主要因素是专业化学术推广和产品宣传策划，提高了公司产品的知名度和美誉度；一方面营销组织的优化，使营销精细化管理的效果得以发挥，产品的盈利能力有所提高，同时销售费用率有所降低，市场份额和市场覆盖率都得到了提升；另一方面公司整体的管理效率有所提升，管理成本有所降低，资金使用效率提高，收益显著。

2、主要业务市场概况

公司产品覆盖口腔颌面外科、（口腔）种植科、神经外科等相关的科室。

口腔科是国内成长最快的专科领域之一，口腔科修复材料是快速成长的市场之一：目前国内口腔疾病就诊率偏低、口腔牙医配备、种植牙渗透率明显不足，而口腔诊疗意识不断增强、消费升级、人口老龄化是驱动行业发展的根本动力，具有巨大发展潜力；2017年我国种植牙数量约为200万颗，该市场正在以每年30%以上的速度增长，辅助完成种植牙的生物材料市场正在快速渗透和增长。

神经外科是对精细化程度要求较高的外科领域，硬脑膜缺损为临床常见，临床医生对产品的安全性和有效性要求较高，经得住时间考验的产品将会在激烈的市场竞争中稳步提升市场占有率，公司用于脑膜缺损修复的生物膜产品2018年上半年实现稳定增长，市场地位稳步提升。

3、行业现状及发展趋势

医疗器械行业是多学科交叉、知识密集、资金密集型的高技术产业，行业进入壁垒较高。医疗器械行

业直接关系到患者的人体健康安全，颇受各国家或地区的重视。

随着《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《“十三五”国家科技创新规划》、《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”医疗器械科技创新专项规划》等总体规划和部署的出台，以及我国经济水平的不断提高，广大人民对医疗健康的重视程度日渐提升，中国医疗健康产业开始进入高速发展时期。

中国医疗器械市场销售规模由2013年的2120亿元增长到2016年的3700亿元，3年间增长了约1.75倍。2017年中国医疗器械市场销售规模约为4425亿元，比2016年增长了725亿元，增长率为19.59%，预计2020年将会达到7529亿元的市场规模。我国已经初步形成了以长江三角洲区域、京津环渤海湾区域、珠江三角洲区域为代表的医疗器械产业集聚区。未来国产产品将向高端领域突破，产业融合将成为大势所趋，信息化和大数据将成为医疗器械市场发展的助推器。（数据来源：中国医药物资协会、《2017中国健康产业蓝皮书》、中国医药工业信息中心）

近年来，国家不断出台新的政策措施，保障医疗器械行业健康发展。今年以来，医疗器械审评审批制度改革工作快速推进，国家药品监督管理局发布《接受医疗器械境外临床试验数据技术指导原则》、全面推进医疗器械唯一标识（UDI）工作、推动《中医医疗器械管理办法》等配套规章制定工作等多项工作紧锣密鼓地开展。2018年中国担任国际医疗器械监管机构论坛（IMDRF）轮值主席国，在承办的IMDRF第十三次管委会会议上，中国倡议的两个新工作项目“医疗器械临床评价”和“IMDRF 成员认可国际标准清单”通过批准立项，是中国医疗器械监管历史中的里程碑意义事件，标志着中国医疗器械监管工作已经实现了从跟随到部分引领的突破。未来国家将在器械法规制定、创新审批、标准修订、质量核查等方面将有更多的政策陆续出台，促进国内医疗器械产业的创新和发展。

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	主要系报告期内“产业基地建设项目”土地使用权确认所致
在建工程	主要系报告期内“产业基地建设项目”建设投入
其他非流动资产	主要系报告期内“产业基地建设项目”土地使用权确认所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、研发和技术优势

公司属于生物再生材料行业，是山东省科技厅、财政厅、国税局、地税局联合认定的高新技术企业。公司设有山东省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标准再生医学材料研发平台，具备较强的研发和技术优势。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，是国家知识产权优势企业、山东省知识产权示范企业。截至2018年6月30日，公司拥有39项专利授权，其中发明专利25项。公司还建立了产学研医合作机制，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、东华大学、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，开展合作研究，加快了公司的技术更新并提高技术转化效率。公司自设立以来一贯重视技术创新的投入，各期均保持持续充足的研发投入，为公司保持研发和技术领先地位提供了有力保障。

2、质量和品质优势

公司生产的生物再生材料属于第三类医疗器械，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。

3、市场和渠道优势

公司采用直销和经销相结合的销售模式，经过多年的建设，目前已建立覆盖全国的营销网络。公司积极引入并合理布局专业营销人才和优质经销商，在强化重点市场优势地位的同时，积极拓展各区域市场，已形成了专业水平高、覆盖面广的营销网络。公司产品得到北京大学口腔医院、四川大学华西口腔医院、上海交通大学医学院附属第九人民医院、天津市环湖医院、上海长征医院等诸多国内多家知名三甲医院的认可与使用；同时，公司积极拓展经销渠道，并加强对经销商的市场管理，截至报告期末，公司在全国范围内拥有近350家经销商，已基本实现全国全覆盖。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。

4、管理和团队优势

公司核心管理团队拥有丰富的生物再生材料行业经验，结构稳定、风格稳健、目标统一，能够保证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实际的发展战略。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。公司还拥有一支生物再生材料行业专业知识和营销经验兼备的销售团队，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司坚持“做再生医学领域领导者”的企业愿景，坚持在改善人民群众生命质量、提升社会医疗健康水平、推动生物医药产业创新发展方面做出积极贡献。面对不断变化的市场环境，公司始终“不忘初心，牢记使命”，精心经营、开拓创新、规范提升，各项业务有序、有效开展，经营业绩持续稳步增长。

2018年上半年，公司实现营业收入105,197,363.74元，比上年同期增长25.10%；归属于上市公司股东的净利润39,977,264.91元，比上年同期增长91.39%。整体保持了良好的增长态势。

1、营销工作有效开展，成绩显著

2018年上半年，营销体系的管理进一步优化，营销队伍进一步扩大，营销人员数量大幅度增加，营销效率的提升带来销售收入的增长。

报告期内，公司实现产品销售收入1.05亿元，同比增长25.10%，实现销量12.87万片（瓶），同比增长60.07%。其中经销收入占比提升到71.68%，总体销售费用占比同比下降了5.27%。

报告期内，公司进行了39项终端医院的投标，组织参加了20余次各种形式的学术会议，不断加强对经销商的产品知识培训，同时加强与临床医生在产品应用方面的学术合作，强化客户对公司产品的认知度，进一步提升公司产品的学术地位，提高产品的市场影响力。

2、研发项目进展顺利，储备充足

报告期内，活性生物骨完成临床试验总结，正在准备注册申请材料；引导组织再生膜临床试验入组有效推进；止血材料、新一代生物膜等项目进入新的研发阶段；子宫内膜产品正常推进临床预试验。各研发项目具体进展及产品注册情况，参见本节的“二、主营业务分析”中的“研发投入”相关内容。

2018年4月，公司与东华大学签订技术开发合同，拟在齿科修复材料方面进行研发合作，并联合建立“正海-东华杂化材料研发中心”，此举将有利于公司在口腔领域的产品储备及发展。

3、生产质量基础牢固，稳定有效

报告期内，公司各软组织修复系列产品生产完工并入库13.08万片，同比增长67.26%；骨修复材料生产完工并入库1.35万瓶，同比增长60.71%。公司产品柔性生产特征明显，在满足市场需求的前提下，也在不断进行模式创新和流程优化，生产效率得到极大提升。

公司依据国内外医疗器械行业相关法律法规和监管要求，建立了较完善的质量管理体系，制定四级质量管理制度，对产品实现过程的每一环节进行了详细规定，并建立质控点，为实现产品的安全有效性奠定了坚实的基础。2018年4月，公司被评为“山东省医疗器械生产质量管理规范实施示范企业”。

4、知识产权体系完善，执行良好

公司已形成多层次、全方位的知识产权保护措施，知识产权管理体系持续有效运行。

报告期内，公司收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年；专利“骨支架材料及其制备方法与应用”荣获山东省专利奖二等奖；2018年6月，公司提交了知识产权管理体系再认证申请。

5、人才机制持续创新，初见成效

公司持续推动基于战略的创新性人才引进、培养、开发的人力资本管理模式迭代创新，人才培养与开发机制已逐步完善，人才梯队建设初见成效，将为公司持续发展提供有效的战略支持。

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

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	105,197,363.74	84,090,193.22	25.10%	
营业成本	7,951,246.92	5,192,247.72	53.14%	一方面是收入的增长带动的成本增长，另一方面原材料价格和人工成本有一定程度的增长
销售费用	39,812,235.22	36,257,902.39	9.80%	
管理费用	16,572,344.17	20,481,003.60	-19.08%	
财务费用	-450,578.97	-1,546,090.01	-70.86%	闲置资金购买银行理财产品所致
所得税费用	7,194,498.13	3,496,547.66	105.76%	利润总额增长所致
研发投入	8,621,674.26	8,639,280.52	-0.20%	
经营活动产生的现金流量净额	34,670,777.15	23,026,691.31	50.57%	主要系营业收入增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,347,054.70	-58,660,693.85	-68.72%	购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-34,060,000.00	191,709,145.43	-117.77%	本报告期进行了现金分红，去年同期收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	-17,736,277.55	156,075,142.89	-111.36%	主要系本报告期进行了现金分红，去年同期收到募集资金所致
资产减值损失	427,389.74	131,024.51	226.19%	主要系计提坏账准备增长所致
投资收益	6,470,463.78	0.00	-	购买银行理财产品所致
其他收益	829,049.66	0.00	-	政府补助
营业外收入	54,330.00	1,488,439.81	-96.35%	政府补助调整到“其他收益”科目核算
营业外支出	122,203.20	34,442.06	254.81%	主要系报告期内非流动资产报废处置所致

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	50,049,656.71	3,414,799.96	93.18%	22.50%	29.68%	-0.37%
生物膜	48,558,640.93	3,393,735.89	93.01%	23.04%	58.82%	-1.58%

不同销售模式下的经营情况

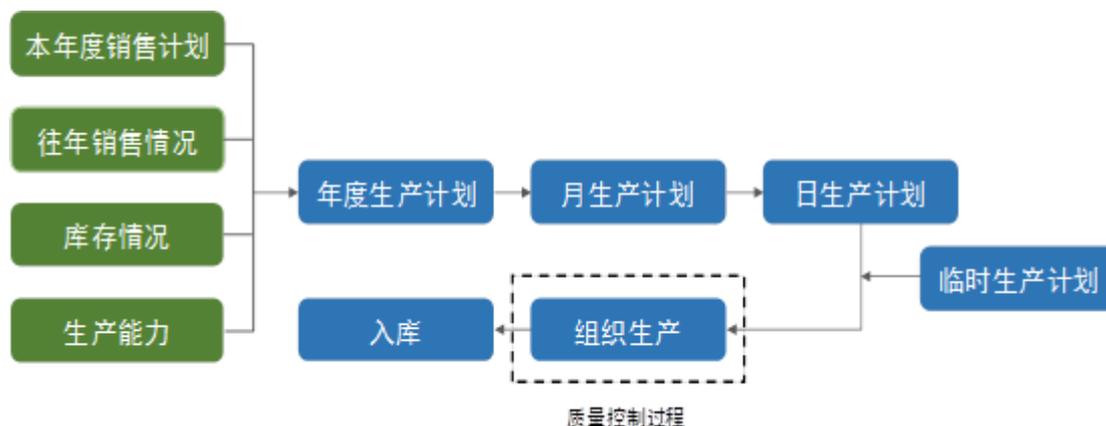
销售模式	销售收入	毛利率
直销	29,786,198.66	96.03%
经销	75,407,281.58	91.02%

生产和采购模式分类

1、生产模式

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。公司生产部门根据年度销售计划、库存情况，并结合公司生产能力，制定年度生产计划，经总经理批准后执行。生产部门对年度生产计划分解为月生产计划、日生产计划，并提前安排和组织生产，以保障供货的及时性。若客户对产品提出特殊生产要求或库存不足，生产部门将编制临时生产计划并组织生产。公司质量部门对生产活动进行严格的过程控制。

公司具体生产流程如下：

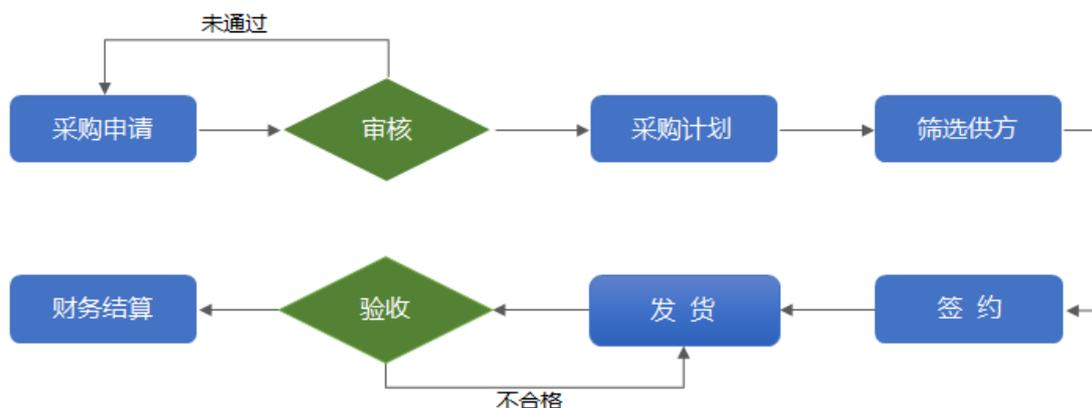


2、采购模式

公司生产所需原材料主要包括动物组织、化学试剂、包装材料等，该等材料市场供应充足。

(1) 采购程序

公司具体采购程序如下：



①动物组织

动物组织为公司产品生产所需关键原材料，为控制库存及满足正常生产、销售要求，公司实行销售部门、生产部门、采购部门联同作业的采购模式。具体流程为：销售部门提供年度、月度销售预测，生产部门根据销售预测及具体订单安排月、日生产计划，各生产车间根据生产计划提交采购申请，生产部门结合生产计划和库存情况编制采购计划，生产部门会同质量部门、内审部门对供应商进行筛选和询价、比价后，选定供应商并签订合同，验收合格后，由财务部门付款结算。

②其他原材料

公司生产所需其他原材料主要为化学试剂、包装材料等通用材料，由采购部门具体负责采购。具体流程为：公司生产部门根据生产计划和库存情况提交采购申请，由采购部门会同质量部门会签审核，采购部门根据采购物资的种类、规格、数量、质量、交货期限等要求制定采购计划，并由采购部门牵头，会同内审部门进行供应商筛选和签约，验收合格后，由财务部门付款结算。

(2) 供应商管理

公司已制定了《采购管理制度》和《供方管理程序》等严格的供应商选择机制和评价体系，从源头上保障公司原材料和产品质量。公司采购部门会同质量部门、内审部门通过审阅供方资质文件、现场审核、采购问题反馈记录等方式进行供应商筛选，主要原材料一般保持两家以上供应商，以确保供应的持续性和价格、质量的可控性。此外，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。

医疗器械产品研发投入相关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司各项研发项目均按计划开展，进展顺利，公司主要研发项目情况如下：

序号	名称	注册分类	临床用途/目的	所处阶段	进展情况	目标
1	活性生物骨	以医疗器械为主的药械组合产品	用于骨缺损、骨坏死、骨延迟愈合、骨不连等病症的治疗	临床试验	完成总结，注册资料准备中	2019年取得产品注册证
2	引导组织再生膜	三类植入医疗器械	用于引导骨组织再生	临床试验	临床试验进行中	2020年取得产品注册证
3	子宫内膜	三类植入医疗	用于子宫内膜粘连预防及治疗	临床预试验	预试验进行中	2022年取得

		器械				产品注册证
4	尿道修复补片	三类植入医疗器械	先天性尿道下裂修复	注册检验	检验待开展	2021年取得产品注册证
5	新一代生物膜	三类植入医疗器械	生物膜升级产品，用途为硬脑（脊）膜缺损的修复	注册检验	检验进行中	2021年取得产品注册证
6	鼻腔止血材料	三类植入医疗器械	用于鼻腔/耳道术后止血	动物实验	动物实验进行中	2021年取得产品注册证
7	3D打印生物陶瓷骨修复材料	三类植入医疗器械	骨缺损的修复与再生	研究小试	工艺研究	2023年取得产品注册证
8	自固化可吸收骨水泥	三类植入医疗器械	慢性骨髓炎及人工关节置换术后的感染预防及治疗	研究小试	工艺研究	2022年取得产品注册证
9	齿科修复材料	三类无源医疗器械	用于牙体修复（树脂）、树脂粘结（粘结剂）、桩核修复（纤维桩）	研究小试	工艺研究	2023年取得产品注册证

截至2018年6月30日，公司拥有4个医疗器械注册证，与去年同期相比无变化；报告期内无新增与失效的注册证；已获注册证产品基本情况如下：

产品名称	注册分类	适用范围	注册证有效期	报告期内是否有变化
口腔修复膜	6846植入材料和人工器官	主要用于口腔内软组织浅层缺损的修复；腮腺手术中预防味觉出汗（Frey's）综合征	2020年3月8日	否
生物膜	6846植入材料和人工器官	主要用于硬脑（脊）膜缺损的修复	2019年11月18日	否
皮肤修复膜	6846植入材料和人工器官	主要用于真皮层缺损的创面修复	2019年12月3日	否
骨修复材料	6863口腔科材料	主要用于牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复	2020年3月11日	否

其他注册方面：

生物膜增加规格型号的注册变更仍在审评中，预计获批后将增加200余个产品规格，目前进展顺利。

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	6,470,463.78	13.72%	银行理财产品收益	否
资产减值	427,389.74	0.91%		否
营业外收入	54,330.00	0.12%		否

营业外支出	122,203.20	0.26%		否
其他收益	829,049.66	1.76%	政府补助	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	80,935,653.11	15.08%	259,801,859.65	54.38%	-39.30%	购买银行理财产品所致
应收账款	44,018,493.03	8.20%	41,064,031.83	8.60%	-0.40%	
存货	9,527,733.70	1.78%	6,403,486.26	1.34%	0.44%	
固定资产	24,587,288.96	4.58%	23,325,681.54	4.88%	-0.30%	
在建工程	1,441,239.69	0.27%	1,708,240.00	0.36%	-0.09%	
无形资产	44,529,477.94	8.30%	18,702,807.14	3.91%	4.39%	确认土地使用权所致
其他流动资产	324,799,988.93	60.52%	96,111,681.03	20.12%	40.40%	购买银行理财产品所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

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	437.17
已累计投入募集资金总额	842.16
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2018年6月30日，该募集资金累计已使用842.16万元，募集资金专户余额（含购买银行理财产品余额）为18,718.86万元。</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											
生物再生材料产业基地升级建设项目	否	9,745.79	9,745.79	61.05	145.04	1.49%		0	0	不适用	否

研发中心建设项目	否	6,500	6,500	341.18	526.32	8.10%		0	0	不适用	否
营销网络及信息化建设项目	否	2,925.12	2,925.12	34.94	170.8	5.84%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,170.91	19,170.91	437.17	842.16	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	19,170.91	19,170.91	437.17	842.16	--	--	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）	项目处于建设期										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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。										
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均存放于公司募集资金专项账户中（含购买银行理财产品）。										
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	17,000	17,000	0
银行理财产品	募集资金	15,000	15,000	0
合计		32,000	32,000	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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	5,797.85	--	6,570.89	3,865.23	增长	50.00%	--	70.00%
基本每股收益（元/股）	0.72	--	0.82	0.56	增长	28.57%	--	46.43%
业绩预告的说明	主要原因为：（1）公司加大市场开拓力度，产品销量实现较高增长；（2）销售费用及管理费用占营业收入的比重较去年同期有所下降。 本次业绩测算所依据的各种假设具有不确定性，若公司实际经营情况与上述预测发生较大变化，公司将根据实际情况及时进行披露。请投资者注意投资风险。							

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	7 月至 9 月			上年同期	增减变动			
净利润的预计数（万元）	1,954.14	--	2,487.09	1,776.49	增长	10.00%	--	40.00%
业绩预告的说明	主要原因为：公司加大市场开拓力度，产品销量实现较高增长。 本次业绩测算所依据的各种假设具有不确定性，若公司实际经营情况与上述预测发生较大变化，公司将根据实际情况及时进行披露。请投资者注意投资风险。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、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，凭借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，完成产品注册并上市销售。同时，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、新一代生物膜等新产品的梯队研发。虽然公司在销产品和在研产品储备充足，但目前公司主要收入仍来源于口腔修复膜和生物膜。尽管公司拥有丰富的在研产品，其中活性生物骨、引导组织再生膜等处于临床试验阶段，新一代生物膜等处于注册检验及动物实验阶段，但新产品从动物实验到临床试验、再到申报注册耗时长，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山东省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材料研发平台，集中力量推动活性生物骨、引导组织再生膜、新一代生物膜等重点研发项目的进度，加快推进新产品的上市。

2、新产品研发风险

公司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，相关产品只有获得国家食品药品监督管理总局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。

公司自设立以来，持续关注市场需求变化，积极推进新产品梯队研发，不断充实产品储备，增强公司持续发展能力，拥有多项在研产品。强大的研发实力和持续的技术创新是公司新产品注册成功的有效保障，但不排除新产品研发和注册过程中可能会受到不可预测因素的影响，以及由此所带来的新产品研发的风险。

3、行业监管及政策变化风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，市场营销方面各地集中采购、招标降价等政策不断出台，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。公司如果不能始终满足国家监督管理部门的有关规定，则可能受到重大影响。

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。

4、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。

5、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：目前公司产品应用的核心技术系以股东出资技术为基础，持续加大研发投入，不断进行消化、吸收、改良、发展，使其

得以产业化应用，但不排除存在其他主体针对上述出资技术向公司股东提出权利主张的风险，并进一步对公司业务发展造成不利影响；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。

6、成长性风险

公司所处的再生医学领域以及现有产品所属的生物再生材料行业为国家产业政策重点扶持的新兴产业，受益于国家产业政策的支持和生物再生材料行业的整体快速发展，公司成立至今一直保持较高速度的增长。但高成长伴随高风险，公司在战略规划、生产经营管理、技术开发创新、内外部资源整合等诸多方面均将面临更高的要求，为了保持高速增长，公司必须紧跟行业发展趋势，不断提升运营能力、管理能力、技术创新能力和市场开拓能力。如未来影响公司成长的因素发生不利变化，公司若不能及时做出调整，则存在将无法顺利实现预期成长的风险。

近年来，国家相关部门相继出台了关于规范医疗器械行业健康快速发展的政策法规和行业标准，将会有效改善行业内生产企业散、乱、小的现状，培育更好的发展环境，促进行业内规范企业的快速发展、做大做强。为此，公司将紧抓重要机遇，强化企业自身发展水平，充分利用各项竞争优势实现跨越和提升，扩大公司品牌影响力，抢占行业发展的制高点。

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	51.15%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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	北京鼎晖维森创业投资中心(有限合伙)、北京鼎晖维鑫创业投资中心(有限合伙)、蓝色经济 区产业投资基金(有限合伙)、 烟台创新创业投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份；自本企业取得公司股权完成工商变更登记之日（2015年5月22日）起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份。	2015年05月22日	36个月	报告期内履行完毕
	Longwood Biotechnologies Inc.	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。	2017年05月16日	12个月	报告期内履行完毕
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、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、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

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。

公司严格按照环保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。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	60,000,000	75.00%	0	0	0	-23,280,000	-23,280,000	36,720,000	45.90%
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	48,120,000	60.15%	0	0	0	-11,400,000	-11,400,000	36,720,000	45.90%
其中：境内法人持股	14,100,000	17.63%	0	0	0	-11,400,000	-11,400,000	2,700,000	3.38%
境内自然人持股	34,020,000	42.53%	0	0	0	0	0	34,020,000	42.52%
4、外资持股	11,880,000	14.85%	0	0	0	-11,880,000	-11,880,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	11,880,000	14.85%	0	0	0	-11,880,000	-11,880,000	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	20,000,000	25.00%	0	0	0	23,280,000	23,280,000	43,280,000	54.10%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%	0	0	0	23,280,000	23,280,000	43,280,000	54.10%
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	0	0	0	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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
Longwood Biotechnologies Inc.	11,880,000	11,880,000	0	0	首发限售股	2018年5月23日 已解除限售
北京鼎晖维鑫创业投资中心 (有限合伙)	4,248,000	4,248,000	0	0	首发限售股	2018年5月23日 已解除限售
北京鼎晖维森创业投资中心 (有限合伙)	2,952,000	2,952,000	0	0	首发限售股	2018年5月23日 已解除限售
蓝色经济区产业投资基金 (有限合伙)	3,000,000	3,000,000	0	0	首发限售股	2018年5月23日 已解除限售
烟台创新创业投资有限公司	1,200,000	1,200,000	0	0	首发限售股	2018年5月23日 已解除限售
合计	23,280,000	23,280,000	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	8,827	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	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%	34,020,000	0	34,020,000	0		
Longwood Biotechnologies Inc.	境外法人	14.85%	11,880,000	0	0	11,880,000		
北京鼎晖维鑫创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.72%	3,777,200	-470,800	0	3,777,200		
蓝色经济区产业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	3.75%	3,000,000	0	0	3,000,000		

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%	2,700,000	0	2,700,000	0		
北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.28%	2,624,800	-327,200	0	2,624,800		
于素敏	境内自然人	0.74%	590,300	590,300	0	590,300		
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	其他	0.67%	538,100	538,100	0	538,100		
烟台创新创业投资有限公司	境内非国有法人	0.50%	400,000	-800,000	0	400,000		
吴敏	境内自然人	0.45%	363,377	363,377	0	363,377		
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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述公司股东中，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；北京鼎晖维鑫创业投资中心（有限合伙）和北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）为受同一普通合伙人鼎晖华泰投资管理（北京）有限公司管理的企业。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于一致行动人。							
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					
Longwood Biotechnologies Inc.	11,880,000	人民币普通股	11,880,000					
北京鼎晖维鑫创业投资中心（有限合伙）	3,777,200	人民币普通股	3,777,200					
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）	2,624,800	人民币普通股	2,624,800					
于素敏	590,300	人民币普通股	590,300					
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	538,100	人民币普通股	538,100					
烟台创新创业投资有限公司	400,000	人民币普通股	400,000					
吴敏	363,377	人民币普通股	363,377					
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	284,100	人民币普通股	284,100					
杨程祎	253,400	人民币普通股	253,400					
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，北京鼎晖维鑫创业投资中心（有限合伙）和北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）为受同一普通合伙人鼎晖华泰投资管理（北京）有限公司管理的企业；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）（参见注 4）	公司股东于素敏通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 590,300 股，实际合计持有 590,300 股。公司股东吴敏通过普通证券账户持有 62,700 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,677 股，实际合计持有 363,377 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 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 2017 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
秘波海	董事长	任期满离任	2018 年 04 月 24 日	任期满离任
秘波海	总经理	任期满离任	2018 年 04 月 25 日	任期满离任
姜省路	董事	任期满离任	2018 年 04 月 24 日	任期满离任
曲祝利	董事	任期满离任	2018 年 04 月 24 日	任期满离任
王涛	董事长	被选举	2018 年 04 月 25 日	换届选举
沙树壮	董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
沙树壮	总经理	聘任	2018 年 04 月 25 日	换届聘任
Qun Dong	副董事长	被选举	2018 年 04 月 25 日	换届选举
张超	董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
裴斐	董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
张海峰	董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
马冠生	独立董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
刘海英	独立董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
孙考祥	独立董事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
许月莉	监事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
张越	监事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
赵蕾	职工监事	被选举	2018 年 04 月 24 日	换届选举
赵丽	财务总监	聘任	2018 年 04 月 25 日	换届聘任
陆美娇	副总经理、董事会秘书	聘任	2018 年 04 月 25 日	换届聘任
张东刚	副总经理	聘任	2018 年 04 月 25 日	换届聘任
史岩枫	副总经理	聘任	2018 年 04 月 25 日	换届聘任

第九节 公司债相关情况

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：人民币元

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,935,653.11	98,671,930.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	670,000.00	1,221,513.00
应收账款	44,018,493.03	43,585,388.99
预付款项	905,662.91	818,779.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	740,750.30	410,498.54
买入返售金融资产		
存货	9,527,733.70	9,006,529.01

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,799,988.93	302,738,305.40
流动资产合计	461,598,281.98	456,452,945.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	24,587,288.96	25,000,108.56
在建工程	1,441,239.69	360,835.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,529,477.94	17,855,476.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,400,919.10	2,541,735.83
其他非流动资产	2,134,878.00	28,604,939.95
非流动资产合计	75,093,803.69	74,363,096.19
资产总计	536,692,085.67	530,816,041.73
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	9,385,996.50	7,303,752.00
预收款项	1,062,406.25	1,234,277.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,990,676.73	10,181,540.88
应交税费	4,443,029.41	5,622,083.53
应付利息		
应付股利	5,940,000.00	
其他应付款	8,965,522.10	6,552,439.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,787,630.99	30,894,093.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	127,224.17	380,633.08
递延收益	15,617,002.77	16,358,352.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,744,226.94	16,738,985.51
负债合计	53,531,857.93	47,633,078.90
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	269,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,457,331.01	13,457,331.01
一般风险准备		
未分配利润	120,284,612.00	120,307,347.09
归属于母公司所有者权益合计	483,160,227.74	483,182,962.83
少数股东权益		
所有者权益合计	483,160,227.74	483,182,962.83
负债和所有者权益总计	536,692,085.67	530,816,041.73

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：赵丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,511,557.64	95,841,820.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	670,000.00	1,221,513.00
应收账款	44,018,493.03	43,585,388.99
预付款项	841,585.79	628,740.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	719,150.30	380,258.54
存货	9,473,839.46	8,990,177.65
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,768,884.94	302,721,254.79
流动资产合计	459,003,511.16	453,369,153.97

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,532,526.03	3,532,526.03
投资性房地产		
固定资产	24,348,764.00	24,744,182.65
在建工程	1,441,239.69	360,835.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,529,477.96	17,855,476.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,786,040.20	2,926,856.93
其他非流动资产	2,134,878.00	28,604,939.95
非流动资产合计	78,772,925.88	78,024,817.41
资产总计	537,776,437.04	531,393,971.38
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,383,996.50	7,301,752.00
预收款项	1,039,254.33	1,223,895.96
应付职工薪酬	7,944,583.32	10,177,944.94
应交税费	4,444,554.93	5,621,424.83
应付利息		
应付股利	5,940,000.00	
其他应付款	8,956,654.50	6,551,989.14
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,709,043.58	30,877,006.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	127,224.17	380,633.08
递延收益	15,419,008.38	16,144,736.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,546,232.55	16,525,369.70
负债合计	53,255,276.13	47,402,376.57
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	269,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,457,331.01	13,457,331.01
未分配利润	121,645,545.17	121,115,979.07
所有者权益合计	484,521,160.91	483,991,594.81
负债和所有者权益总计	537,776,437.04	531,393,971.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	105,197,363.74	84,090,193.22
其中：营业收入	105,197,363.74	84,090,193.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	65,257,240.94	61,160,221.15
其中：营业成本	7,951,246.92	5,192,247.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	944,603.86	644,132.94
销售费用	39,812,235.22	36,257,902.39
管理费用	16,572,344.17	20,481,003.60
财务费用	-450,578.97	-1,546,090.01
资产减值损失	427,389.74	131,024.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,470,463.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	829,049.66	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,239,636.24	22,929,972.07
加：营业外收入	54,330.00	1,488,439.81
减：营业外支出	122,203.20	34,442.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,171,763.04	24,383,969.82
减：所得税费用	7,194,498.13	3,496,547.66

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,977,264.91	20,887,422.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,977,264.91	20,887,422.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	39,977,264.91	20,887,422.16
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	39,977,264.91	20,887,422.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,977,264.91	20,887,422.16
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	0.50	0.33

(二) 稀释每股收益	0.50	0.33
------------	------	------

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：赵丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	105,183,072.53	84,090,193.22
减：营业成本	7,942,424.63	5,192,247.72
税金及附加	944,599.96	644,117.94
销售费用	39,616,623.76	36,257,902.39
管理费用	16,179,805.43	20,176,103.66
财务费用	-448,876.40	-1,545,289.26
资产减值损失	418,749.74	126,705.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,470,463.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	791,728.24	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,791,937.43	23,238,405.63
加：营业外收入	54,330.00	1,406,192.06
减：营业外支出	122,203.20	34,442.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,724,064.23	24,610,155.63
减：所得税费用	7,194,498.13	3,496,547.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,529,566.10	21,113,607.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	40,529,566.10	21,113,607.97
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,529,566.10	21,113,607.97
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	本期发生额	上期发生额
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	107,636,931.52	79,838,808.68
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,003,721.69	6,776,795.88
经营活动现金流入小计	110,640,653.21	86,615,604.56
购买商品、接受劳务支付的现金	2,937,265.23	1,212,408.34
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		
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	23,964,663.39	17,074,978.32
支付的各项税费	13,308,444.82	7,061,713.90
支付其他与经营活动有关的现金	35,759,502.62	38,239,812.69
经营活动现金流出小计	75,969,876.06	63,588,913.25
经营活动产生的现金流量净额	34,670,777.15	23,026,691.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	194,422,833.63	
投资活动现金流入小计	194,482,833.63	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,829,888.33	2,560,693.85
投资支付的现金		96,100,000.00
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	210,000,000.00	
投资活动现金流出小计	212,829,888.33	98,660,693.85
投资活动产生的现金流量净额	-18,347,054.70	-58,660,693.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		201,900,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		201,900,000.00
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	34,060,000.00	
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		10,190,854.57
筹资活动现金流出小计	34,060,000.00	10,190,854.57
筹资活动产生的现金流量净额	-34,060,000.00	191,709,145.43
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	-17,736,277.55	156,075,142.89
加：期初现金及现金等价物余额	98,671,930.66	103,726,716.76
六、期末现金及现金等价物余额	80,935,653.11	259,801,859.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	107,609,870.27	79,822,154.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,977,923.16	6,772,750.13
经营活动现金流入小计	110,587,793.43	86,594,904.74
购买商品、接受劳务支付的现金	2,940,187.67	1,196,561.07
支付给职工以及为职工支付的现金	23,911,668.21	17,042,005.78

支付的各项税费	13,307,782.22	7,061,673.90
支付其他与经营活动有关的现金	35,351,363.90	37,698,066.74
经营活动现金流出小计	75,511,002.00	62,998,307.49
经营活动产生的现金流量净额	35,076,791.43	23,596,597.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	194,422,833.63	
投资活动现金流入小计	194,482,833.63	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,829,888.33	2,560,693.85
投资支付的现金		96,100,000.00
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	210,000,000.00	
投资活动现金流出小计	212,829,888.33	98,660,693.85
投资活动产生的现金流量净额	-18,347,054.70	-58,660,693.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		201,900,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		201,900,000.00
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	34,060,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,190,854.57
筹资活动现金流出小计	34,060,000.00	10,190,854.57
筹资活动产生的现金流量净额	-34,060,000.00	191,709,145.43
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	-17,330,263.27	156,645,048.83

加：期初现金及现金等价物余额	95,841,820.91	100,977,404.73
六、期末现金及现金等价物余额	78,511,557.64	257,622,453.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				13,457,331.01		120,307,347.09		483,182,962.83
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				13,457,331.01		120,307,347.09		483,182,962.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-22,735.09		-22,735.09
(一) 综合收益总额											39,977,264.91		39,977,264.91
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-40,000,000.00		-40,000,000.00
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											-40,000,000.00		-40,000,000.00
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. 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					13,457,331.01		120,284,612.00	483,160,227.74

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合

	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	权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	60,000,000.00				96,065,357.05				7,470,585.31		64,624,538.68		228,160,481.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				96,065,357.05				7,470,585.31		64,624,538.68		228,160,481.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00				173,352,927.68						20,887,422.16		214,240,349.84
(一) 综合收益总额											20,887,422.16		20,887,422.16
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				173,352,927.68								193,352,927.68
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				171,709,145.43								191,709,145.43
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					1,643,782.25								1,643,782.25
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													

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. 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			7,470,585.31		85,511,960.84			442,400,830.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				13,457,331.01	121,115,979.07	483,991,594.81
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				13,457,331.01	121,115,979.07	483,991,594.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										529,566.10	529,566.10
(一)综合收益总额										40,529,566.10	40,529,566.10
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-40,000,000.00	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,000,000.00	-40,000,000.00
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. 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				13,457,331.01	121,645,545.17	484,521,160.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				96,065,357.05				7,470,585.31	67,235,267.82	230,771,210.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				96,065,357.05				7,470,585.31	67,235,267.82	230,771,210.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				173,352,927.68					21,113,607.97	214,466,535.65
(一) 综合收益总额										21,113,607.97	21,113,607.97
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				173,352,927.68						193,352,927.68
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				171,709,145.43						191,709,145.43
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					1,643,782.25						1,643,782.25
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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. 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				7,470,585.31	88,348,875.79	445,237,745.83

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（以下简称“正海生物”、“公司”或“本公司”）

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：8,000万元人民币

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2018年8月9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：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计

提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

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的财务状况、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。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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报

价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(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。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。

期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

（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。

12、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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

13、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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、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。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成

本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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

16、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、商誉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。

17、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。

18、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，其他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。企业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。

19、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。

20、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。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（2）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

23、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。

24、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。

25、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

(2) 重要会计估计变更

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	17%、3%
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

2017年12月28日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于公示山东省2017年拟认定高新技术企业名单的通知》，将烟台正海生物科技股份有限公司认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201737001227，自2017年1月1日执行15%的所得税税率，有效期三年。

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	2,982.61	2,540.73

银行存款	80,932,670.50	98,669,389.93
合计	80,935,653.11	98,671,930.66

2、衍生金融资产

适用 不适用

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	670,000.00	1,221,513.00
合计	670,000.00	1,221,513.00

(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	170,000.00	
合计	170,000.00	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,402,994.59	100.00%	384,501.56	0.87%	44,018,493.03	43,939,307.02	100.00%	353,918.03	0.81%	43,585,388.99
合计	44,402,994.59	100.00%	384,501.56	0.87%	44,018,493.03	43,939,307.02	100.00%	353,918.03	0.81%	43,585,388.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	43,122,961.70	215,614.81	0.50%
1 年以内小计	43,122,961.70	215,614.81	0.50%
1 至 2 年	1,092,425.89	109,242.59	10.00%
2 至 3 年	170,796.75	51,239.03	30.00%
3 至 4 年	16,810.25	8,405.13	50.00%
合计	44,402,994.59	384,501.56	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 408,974.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	378,390.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
郴州市人民医院	货款	221,956.41	无法收回	总经理审批	否
合计	--	221,956.41	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额（元）
前五名汇总	15,407,961.2	34.70	91,721.11
合计	15,407,961.2	34.70	91,721.11

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	905,462.91	99.98%	818,779.94	100.00%
1 至 2 年	200.00	0.02%		
合计	905,662.91	--	818,779.94	--

(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	620,295.00	68.49%
合计	620,295.00	68.49%

6、应收利息

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	837,743.52	100.00%	96,993.22	11.58%	740,750.30	489,076.42	100.00%	78,577.88	16.07%	410,498.54
合计	837,743.52	100.00%	96,993.22	11.58%	740,750.30	489,076.42	100.00%	78,577.88	16.07%	410,498.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	650,643.52	3,253.22	0.50%
1 年以内小计	650,643.52	3,253.22	0.50%
1 至 2 年	76,900.00	7,690.00	10.00%
3 至 4 年	48,300.00	24,150.00	50.00%
4 至 5 年	61,900.00	61,900.00	100.00%
合计	837,743.52	96,993.22	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,415.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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	204,852.00	161,897.10
押金、保证金	352,180.00	269,000.00
其他	280,711.52	58,179.32
合计	837,743.52	489,076.42

(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
员工备用金	备用金	430,989.99	1 年以内	51.45%	2,154.95
烟台经济技术开发	押金、保证金	100,000.00	1 年以内	11.94%	500.00

区热力有限公司					
李红岩	押金、保证金	63,000.00	1 至 2 年	7.52%	6,300.00
靖江市医疗集团	押金、保证金	50,000.00	1 年以内	5.97%	250.00
上海丸盛商务信息咨询有限公司	押金、保证金	48,300.00	1 年以内	5.77%	241.50
合计	--	692,289.99	--	82.64%	9,446.45

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,465,379.40	0.00	1,465,379.40	972,031.17	0.00	972,031.17
在产品	3,956,429.30	0.00	3,956,429.30	4,668,034.96	0.00	4,668,034.96
库存商品	2,723,298.11	0.00	2,723,298.11	2,369,543.66	0.00	2,369,543.66
周转材料	600,128.88	0.00	600,128.88	313,437.04	0.00	313,437.04
发出商品	782,498.01	0.00	782,498.01	683,482.18	0.00	683,482.18
合计	9,527,733.70	0.00	9,527,733.70	9,006,529.01	0.00	9,006,529.01

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	320,000,000.00	300,000,000.00
银行理财产品应计利息	4,768,884.94	2,721,254.79
未抵扣之进项税款	31,103.99	17,050.61
合计	324,799,988.93	302,738,305.40

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	25,788,857.30	24,157,031.60	1,387,063.56	1,510,706.32	52,843,658.78
2.本期增加金额	187,640.59	822,378.00		109,168.00	1,119,186.59
(1) 购置	187,640.59	822,378.00		109,168.00	1,119,186.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	93,500.00	7,400.00	144,923.00	14,890.00	260,713.00
(1) 处置或报废	93,500.00	7,400.00	144,923.00	14,890.00	260,713.00
4.期末余额	25,882,997.89	24,972,009.60	1,242,140.56	1,604,984.32	53,702,132.37
二、累计折旧					
1.期初余额	12,357,040.64	14,435,181.83	365,628.81	685,698.94	27,843,550.22
2.本期增加金额	619,261.77	541,231.12	89,166.06	101,309.09	1,350,968.04
(1) 计提	619,261.77	541,231.12	89,166.06	101,309.09	1,350,968.04
3.本期减少金额	9,467.01	6,660.00	51,239.43	12,308.41	79,674.85
(1) 处置或报废	9,467.01	6,660.00	51,239.43	12,308.41	79,674.85
4.期末余额	12,966,835.40	14,969,752.95	403,555.44	774,699.62	29,114,843.41

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	12,916,162.49	10,002,256.65	838,585.12	830,284.70	24,587,288.96
2.期初账面价值	13,431,816.66	9,721,849.77	1,021,434.75	825,007.38	25,000,108.56

11、在建工程

(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	1,410,139.69	0.00	1,410,139.69	286,635.45	0.00	286,635.45
在安装设备	31,100.00	0.00	31,100.00	74,200.00	0.00	74,200.00
合计	1,441,239.69	0.00	1,441,239.69	360,835.45	0.00	360,835.45

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、油气资产

适用 不适用

14、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	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,092,049.97			18,880,960.00	1,300,500.00	26,273,509.97
2.本期增加金额	27,208,057.45			450,000.00	80,000.00	27,738,057.45
(1) 购置	27,208,057.45			450,000.00	80,000.00	27,738,057.45
(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	33,300,107.42			19,330,960.00	1,380,500.00	54,011,567.42
二、累计摊销						
1.期初余额	1,624,547.16			6,400,976.49	392,509.92	8,418,033.57
2.本期增加金额	246,958.52			748,477.36	68,619.73	1,064,055.61
(1) 计提	246,958.52			748,477.36	68,619.73	1,064,055.61
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,871,505.72			7,149,453.85	461,129.65	9,482,089.22
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	31,428,601.44			12,181,506.15	919,370.35	44,529,477.94
2.期初账面价值	4,467,502.81			12,479,983.51	907,990.00	17,855,476.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、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	459,894.78	68,984.21	419,535.91	62,930.38
递延收益	15,419,008.38	2,312,851.26	16,144,736.62	2,421,710.49
预计负债	127,224.17	19,083.63	380,633.08	57,094.96
合计	16,006,127.33	2,400,919.10	16,944,905.61	2,541,735.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	2,400,919.10	0.00	2,541,735.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	3,265,664.84	3,032,553.95
资产减值准备	21,600.00	12,960.00
未实现内部销售利润	282,027.88	307,686.85
合计	3,569,292.72	3,353,200.80

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		336,443.77	
2019 年	309,619.79	309,619.79	
2020 年	961,275.98	961,275.98	
2021 年	932,950.38	932,950.38	
2022 年	492,264.03	492,264.03	
2023 年	569,554.66		
合计	3,265,664.84	3,032,553.95	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	2,134,878.00	28,604,939.95
合计	2,134,878.00	28,604,939.95

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,314,915.15	6,982,163.34
1 年以上	71,081.35	321,588.66
合计	9,385,996.50	7,303,752.00

18、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）	1,062,406.25	1,205,811.17
1 年以上	0.00	28,466.67
合计	1,062,406.25	1,234,277.84

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,181,540.88	20,202,252.73	22,394,349.88	7,989,446.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,131,516.17	1,130,286.17	1,230.00
合计	10,181,540.88	21,333,768.90	23,524,636.05	7,990,676.73

(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	9,379,831.36	18,506,544.23	20,575,196.68	7,311,178.91
3、社会保险费		559,351.92	558,715.92	636.00
其中：医疗保险费		442,523.88	441,953.88	570.00
工伤保险费		60,007.51	60,001.51	6.00
生育保险费		56,820.53	56,760.53	60.00
4、住房公积金		495,592.08	495,175.08	420.00
5、工会经费和职工教育经费	801,709.52	640,764.50	765,262.20	677,211.82
合计	10,181,540.88	20,202,252.73	22,394,349.88	7,989,446.73

(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		1,089,975.11	1,088,775.11	1,200.00
2、失业保险费		41,541.06	41,511.06	30.00
合计		1,131,516.17	1,130,286.17	1,230.00

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	674,060.52	570,010.81
企业所得税	3,157,676.32	4,590,598.38
个人所得税	164,158.72	234,432.05
城市维护建设税	47,102.68	39,900.76
教育费附加	20,186.86	17,100.32
地方教育费附加	13,457.91	11,400.22
房产税	67,244.88	66,944.29
土地使用税	288,536.53	78,646.85
印花税	7,240.50	10,199.80
水利建设基金	3,364.48	2,850.05
环境保护税	0.01	0.00
合计	4,443,029.41	5,622,083.53

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,940,000.00	
合计	5,940,000.00	

22、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	8,534,242.10	6,223,902.14
其他	431,280.00	328,537.00
合计	8,965,522.10	6,552,439.14

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他	127,224.17	380,633.08	销售返利
合计	127,224.17	380,633.08	--

24、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	16,358,352.43	66,000.00	807,349.66	15,617,002.77	
合计	16,358,352.43	66,000.00	807,349.66	15,617,002.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
定向修活性骨材料的研制和产业化	1,942,265.28			137,688.89			1,804,576.39	与资产相关
功能生物材料与组织器官工程产品研究	966,666.67			100,000.02			866,666.65	与资产相关
活性骨修复材料的产业化	213,615.81			15,621.42			197,994.39	与资产相关
智能仿生骨修复材料的产业化研究与学术开发	160,000.00			10,000.02			149,999.98	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	81,333.33			4,999.98			76,333.35	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	1,961,067.33			80,041.98			1,881,025.35	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	1,019,445.78			134,741.44			884,704.34	与收益相关
脑损伤的临床研究	819,445.10	66,000.00		11,623.39			873,821.71	与收益相关
新型抗感染硬脑脊膜的研制及关键技术研究	559,115.21			106,561.04			452,554.17	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			0.00			300,000.00	与资产相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	2,794,950.00			26,116.66			2,768,833.34	与资产相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	986,295.37			93,132.76			893,162.61	与收益相关

3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	843,449.88			55,719.80			787,730.08	与收益相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	1,785,192.50			20,459.16			1,764,733.34	与资产相关
出生缺陷组织再生支架材料的研制	955,510.17			10,643.10			944,867.07	与收益相关
出生缺陷组织再生支架材料的研制	970,000.00			0.00			970,000.00	与资产相关
合计	16,358,352.43	66,000.00		807,349.66			15,617,002.77	--

25、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						80,000,000.00

26、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
合计	269,418,284.73			269,418,284.73

27、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	13,457,331.01			13,457,331.01
合计	13,457,331.01			13,457,331.01

28、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	120,307,347.09	
调整后期初未分配利润	120,307,347.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,977,264.91	
应付普通股股利	40,000,000.00	

期末未分配利润	120,284,612.00	
---------	----------------	--

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。

29、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	105,193,480.24	7,951,246.92	84,090,193.22	5,192,247.72
其他业务	3,883.50			
合计	105,197,363.74	7,951,246.92	84,090,193.22	5,192,247.72

30、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	220,797.40	176,887.12
教育费附加	94,627.45	75,808.75
房产税	134,189.17	130,740.50
土地使用税	367,183.38	157,293.70
车船使用税	900.00	900.00
印花税	46,954.40	29,023.23
地方教育费附加	63,084.97	50,539.18
水利建设基金	15,771.24	22,940.46
环境保护税	1,095.85	
合计	944,603.86	644,132.94

31、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,448,039.97	6,230,847.71

折旧及摊销	18,227.49	16,351.91
办公费	432,121.19	690,007.01
差旅费	2,262,347.59	1,893,866.35
招待费	484,600.05	444,781.25
广告宣传费	1,287,008.25	1,206,123.38
会务推广费	3,535,830.40	2,819,344.10
市场服务费	21,980,861.29	22,464,006.98
其他	363,198.99	492,573.70
合计	39,812,235.22	36,257,902.39

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,705,017.98	3,852,790.84
折旧及摊销	746,667.30	372,412.02
办公及会议费	1,646,687.14	1,608,348.27
差旅费	504,519.03	1,065,999.58
招待费	243,283.48	709,579.48
修理费	248,952.68	314,320.35
研发费用	8,621,674.26	8,639,280.52
股权激励费		1,643,782.25
中介机构费	393,480.00	1,672,666.63
其他	462,062.30	601,823.66
合计	16,572,344.17	20,481,003.60

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	6,447.36	6,816.45
利息收入	-457,026.33	-1,552,906.46
合计	-450,578.97	-1,546,090.01

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	427,389.74	131,024.51
合计	427,389.74	131,024.51

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	6,470,463.78	0.00
合计	6,470,463.78	0.00

36、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	829,049.66	0.00

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	52,100.00	1,487,539.81	52,100.00
其他	2,230.00	900.00	2,230.00
合计	54,330.00	1,488,439.81	54,330.00

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	50,000.00	26,000.00	与收益相关
专利保险补助	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	2,100.00		与收益相关
定向修复活性骨材料的研制和产业化	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		137,688.89	与资产相关

功能生物材料与组织器官工程产品研究	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与资产相关
活性骨修复材料的产业化	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		82,247.75	与资产相关
智能仿生骨修复材料的产业化研究与学术开发	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	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	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	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	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		274,161.62	与收益相关
脑损伤的临床研究	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		289,822.22	与收益相关
新型抗感染硬脑脊膜的研制及关键技术研究	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		102,802.45	与收益相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		86,657.90	与收益相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		373,158.98	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	52,100.00	1,487,539.81	--

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
对外捐赠		27,000.00	
非流动资产损坏报废损失	122,203.20	7,442.06	122,203.20
合计	122,203.20	34,442.06	122,203.20

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	7,053,681.40	4,018,234.69
递延所得税费用	140,816.73	-521,687.03
合计	7,194,498.13	3,496,547.66

(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	47,171,763.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,075,764.46
子公司适用不同税率的影响	-57,819.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,888.51
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	140,664.64
所得税费用	7,194,498.13

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	457,026.33	1,274,571.39
政府补助	139,800.00	4,793,000.00
往来款及其他	2,406,895.36	709,224.49
合计	3,003,721.69	6,776,795.88

(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	35,759,502.62	38,239,812.69
合计	35,759,502.62	38,239,812.69

(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
收回理财产品的本金及收益	194,422,833.63	

合计	194,422,833.63	
----	----------------	--

(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	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
支付的发行费用		10,190,854.57
合计		10,190,854.57

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	39,977,264.91	20,887,422.16
加：资产减值准备	427,389.74	131,024.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,350,968.06	1,183,044.01
无形资产摊销	1,064,055.89	822,476.19
长期待摊费用摊销		66,626.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	122,203.20	7,442.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,470,463.78	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	140,816.73	-521,687.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-521,204.69	-205,067.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号	-740,168.89	-4,971,643.15

填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-680,084.02	5,627,053.90
经营活动产生的现金流量净额	34,670,777.15	23,026,691.31
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	80,935,653.11	259,801,859.65
减: 现金的期初余额	98,671,930.66	103,726,716.76
现金及现金等价物净增加额	-17,736,277.55	156,075,142.89

(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	80,935,653.11	98,671,930.66
其中: 库存现金	2,982.61	2,540.73
可随时用于支付的银行存款	80,932,670.50	98,669,389.93
三、期末现金及现金等价物余额	80,935,653.11	98,671,930.66

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	国内	江苏省苏州市	研发、销售	100%		设立
上海昆宇生物科技有限公司	国内	上海市	研发、销售	100%		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

(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

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

2、信用风险

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银行存款、应收账款等。

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

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。

十、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秘波海。

其他说明：

秘波海先生直接持有本公司42.525%的股权，作为嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，通过其拥有公司3.375%的表决权，合计拥有公司45.9%的表决权，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Longwood Biotechnologies Inc.	持股 5% 以上的股东

北京鼎晖维鑫创业投资中心（有限合伙）	合计持股 5%以上的股东
北京鼎晖维森创业投资中心（有限合伙）	
正海集团有限公司	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
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
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
烟台正海实业有限公司	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
烟台正海餐饮管理有限公司	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
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
杭州郡致传动技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海磁材有限公司	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
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
上海正海汽车用品有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京正海聚晟汽车用品有限公司	实际控制人控制的其他企业
山西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
烟台正海科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
烟台正海置业有限公司	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
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

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
正海磁材欧洲有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京大郡晟誉驱动系统技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
厦门大郡晟誉控制技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳大郡驱动系统有限公司	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
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
烟台正海投资管理有限公司	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
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

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（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	1,732,098.60	2,061,090.92

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,402,994.59	100.00%	384,501.56	0.87%	44,018,493.03	43,939,307.02	100.00%	353,918.03	0.81%	43,585,388.99
合计	44,402,994.59	100.00%	384,501.56	0.87%	44,018,493.03	43,939,307.02	100.00%	353,918.03	0.81%	43,585,388.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	43,122,961.70	215,614.81	0.50%
1 年以内小计	43,122,961.70	215,614.81	0.50%
1 至 2 年	1,092,425.89	109,242.59	10.00%
2 至 3 年	170,796.75	51,239.03	30.00%
3 至 4 年	16,810.25	8,405.13	50.00%
合计	44,402,994.59	384,501.56	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 408,974.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	378,390.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
郴州市人民医院	货款	221,956.41	无法收回	总经理审批	否
合计	--	221,956.41	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额（元）
前五名汇总	15,407,961.2	34.70	91,721.11
合计	15,407,961.2	34.70	91,721.11

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	794,543.52	100.00%	75,393.22	9.49%	719,150.30	445,876.42	100.00%	65,617.88	14.72%	380,258.54
合计	794,543.52	100.00%	75,393.22	9.49%	719,150.30	445,876.42	100.00%	65,617.88	14.72%	380,258.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	650,643.52	3,253.22	0.50%
1 年以内小计	650,643.52	3,253.22	0.50%
1 至 2 年	76,900.00	7,690.00	10.00%
3 至 4 年	5,100.00	2,550.00	50.00%
4 至 5 年	61,900.00	61,900.00	100.00%
合计	794,543.52	75,393.22	-

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,775.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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	430,989.99	161,897.10
押金、保证金	349,780.00	225,800.00
其他	13,773.53	58,179.32
合计	794,543.52	445,876.42

(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
员工备用金	备用金	430,989.99	1 年以内	54.24%	2,154.95
烟台经济技术开发区	押金、保证金	100,000.00	1 年以内	12.59%	500.00

热力有限公司					
李红岩	押金、保证金	63,000.00	1 至 2 年	7.93%	6,300.00
靖江市医疗集团	押金、保证金	50,000.00	1 年以内	6.29%	250.00
上海丸盛商务信息咨询有限公司	押金、保证金	48,300.00	1 年以内	6.08%	241.50
合计	--	692,289.99	--	87.13%	9,446.45

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	6,100,000.00	2,567,473.97	3,532,526.03	6,100,000.00	2,567,473.97	3,532,526.03
合计	6,100,000.00	2,567,473.97	3,532,526.03	6,100,000.00	2,567,473.97	3,532,526.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州正海生物技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		2,567,473.97
上海昆宇生物科技有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
合计	6,100,000.00			6,100,000.00		2,567,473.97

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	105,179,189.03	7,942,424.63	84,090,193.22	5,192,247.72
其他业务	3,883.50			
合计	105,183,072.53	7,942,424.63	84,090,193.22	5,192,247.72

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

银行理财产品收益	6,470,463.78	
合计	6,470,463.78	

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	-122,203.20	
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）	829,049.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,330.00	
减：所得税影响额	108,578.26	
合计	652,598.20	--

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	8.05%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.49	0.49

第十一节 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) 其他相关资料

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

2018年8月9日