



烟台正海生物科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-038

2019 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、行业政策变化风险

医疗保障工作在党和国家事业全局中占有重要位置，随着我国医疗卫生体制改革不断深入、医疗保障体制逐步完善，中央全面深化改革委员会会议审议通过的《关于治理高值医用耗材的改革方案》的逐步推进和落实，医疗市场政策及公司所处市场环境可能发生较大变化。尽管公司产品仅部分与医保相关，但如果未来行业政策、市场准入标准等发生对公司所处领域不利的变化，可能会给公司经营带来较大压力或是不利影响；面对不断变化的外部环境，公司紧密跟进行业政策和信息，适时建立了快速应对市场变化的分析和监测机制，并对所处环境精细分析，在积极应对政策变化的同时，紧抓行业发展机会。

2、产品注册和研发风险

公司产品属于第三类植入医疗器械，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、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，并构成公司目前业务收入的主要来源。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：其中，活性生物骨处于注册阶段，引导组织再生膜、止血材料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。

4、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。

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.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	115

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
国家药监局、NMPA	指	国家药品监督管理局
器审中心、CMDE	指	国家药品监督管理局医疗器械技术审评中心
药审中心、CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 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 2018 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 2018 年年报。

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）	132,641,494.84	105,197,363.74	26.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,990,671.29	39,977,264.91	27.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,275,146.38	39,324,666.71	25.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,305,592.89	34,670,777.15	16.25%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.50	28.00%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.50	28.00%
加权平均净资产收益率	9.33%	8.05%	1.28%
	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）	595,739,247.72	583,984,647.05	2.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	531,988,701.60	528,998,030.31	0.57%

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：人民币元

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）	-52,356.19	
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）	1,820,714.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,855.01	
减：所得税影响额	297,688.85	
合计	1,715,524.91	--

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：

正海生物成立于2003年，立足再生医学领域，是国家重点研发计划承担单位，国家“863”计划承担单位，国家知识产权优势企业，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、山东省企业技术中心、山东省生物再生材料工程实验室等再生医学材料研发平台。

公司以满足客户需求为导向，营销网络覆盖全国；公司坚持“做再生医学领域领导者”的企业愿景，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。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

1、主要业务概况

正海生物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，主要用于组织再生和创伤修复，上市产品口腔修复膜、生物膜、骨修复材料和皮肤修复膜主要是通过组织工程学技术，对动物源性的特定组织和器官进行脱细胞、去除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，使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。

公司产品以“直销+经销”的方式实现销售，应用于口腔相关科室、头颈外科及神经外科等主要临床科室和应用领域。

公司坚持既定的战略方向，在不断追求创新创造发展的同时，追求稳健的经营，并实现了良好的业绩增长。

报告期内，公司在精细化销售团队管理的基础上，重点提升销售团队的专业化能力，从加大学术推广力度、提升市场准入精准度等角度出发，对细分市场进一步研究并使销售业绩得到稳步提升：上半年产品投标成功率达到90%以上，实现新挂网品规90余个，完成百余场次学术会议的召开，从而实现了销售收入13264.15万元，同比增长26.09%，产品综合销量达到176,578片/瓶，同比增长37.25%。其中，口腔修复膜产品销售收入同比增长28.51%，生物膜产品销售收入同比增长18.99%。

2、行业情况及进展概况

(1) 创新政策推动行业发展

近年来，随着《中国制造2025》（国发〔2015〕28号）、《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006-2020年）和《健康中国2030规划纲要》以及科技部关于国家科技重大专项或重点研发计划的出台，都将医疗器械创新发展作为推动卫生与健康领域科技创新的重要内容。而国务院发布的《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发〔2015〕44号）、国务院办公厅发布的《深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务的通知》（国办发〔2016〕26号）和中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（厅字〔2017〕42号）等政策文件的出台，使医疗器械创新发展和产业化进程得到快速推动。国家药监局《关于扩大医疗器械注册人制度试点工作的通知》（国药监械注〔2019〕33号）的发布正在将医疗器械创新发展得到进一步推动。

据新华社报道，目前我国医疗器械产业发展呈现两大良好态势：一是整个产业持续保持高速增长，远高于国民经济的整体发展水平。二是创新发展的势头非常迅猛，特别是在临床上有相当一大批中高端医疗

器械实现了国产化，逐步替代进口产品。

（2）市场准入日益完善

医疗器械创新发展在得到一系列政策支持的同时，其市场环境和采购规则也在发生着变化。

如近日国务院办公厅发布的关于《治理高值医用耗材改革方案》的通知指出“高值医用耗材是指直接作用于人体、对安全性有严格要求、临床使用量大、价格相对较高、群众费用负担重的医用耗材。要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立以人民为中心的思想，通过优化制度、完善政策、创新方式，理顺高值医用耗材价格体系，完善全流程监督管理，净化市场环境和医疗服务执业环境，支持具有自主知识产权的国产高值医用耗材提升核心竞争力，推动形成高值医用耗材质量可靠、流通快捷、价格合理、使用规范的治理格局，促进行业健康有序发展、人民群众医疗费用负担进一步减轻。”

该方案提出，要聚焦高值医用耗材价格虚高、过度使用等重点问题推进改革，主要措施包括：

一是完善价格形成机制，降低高值医用耗材虚高价格。加强规范化管理，明确以单价和资源消耗占比相对较高的高值医用耗材作为重点治理对象；统一全国医保高值医用耗材分类与编码，建立价格监测和集中采购管理平台，做好与医保支付审核平台的互联互通；实行医保准入和目录动态调整，逐步实施医保准入价格谈判，建立产品企业报告制度；完善分类集中采购办法，鼓励医疗机构联合开展带量谈判采购，积极探索跨省联盟采购；取消医用耗材加成，实施“零差率”销售；研究制定医保支付政策，科学确定医保支付标准并进行动态调整。

二是规范医疗服务行为，严控高值医用耗材不合理使用。严格医疗卫生行业管理责任落实，加强相关手术管理，完善医疗机构自我管理，加强医保定点医疗机构服务行为管理，将高值医用耗材使用情况纳入医保服务协议内容，完善智能审核，建立“黑名单”制度。

三是健全监督管理机制，严肃查处违法违规行为。完善质量管理，严格上市前注册审批，建立产品信息追溯体系 and 生产企业产品质量终身负责制；强化流通管理，公立医疗机构要建立配送遴选机制，鼓励各地通过“两票制”等方式减少流通环节；加强公立医疗机构党风廉政建设，严格落实“一岗双责”，强化部门联动加大违纪违法行查处力度。

该方案强调，要加大财政投入力度，合理调整医疗服务价格，深化医保支付方式改革，加快建立符合行业特点的薪酬制度。各地各有关部门要提高认识、加强领导，明确责任、分工协同，加强宣传、合理引导，确保改革平稳有序推进。

（3）挑战与机会同在

作为医疗器械产业尤其是高值耗材产业的一员，公司在感受到创新加速的同时，也感受到市场和销售端环境的变化，在及时了解和政策的同时，我们也积极应着市场的变化；在积极应对压力的同时，公司也将抓住良好的行业机会。

例如，公司主营产品之一口腔修复膜和骨修复材料所处的口腔领域正在快速发展，以口腔中快速发展的种植领域为例，在公开报道中可见，2018年我国种植牙数量到达约为240万颗，且近些年的行业增速约为20%-30%，而与此同时该领域的产品国产化率较低，面对人民生活水平的不断提高和日益增长的临床需求，行业机会较好。

纵观全球医疗器械大行业，据公开报道，我国医疗器械整体规模超过5000亿元，目前行业仍保持在20%的年增长速度，其中高值耗材规模超过1000亿元，按照我国药品与医疗器械消费比例接近0.25:1的比例，距离发达国家1:1存在较大差距，未来成长空间巨大。

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
存货	主要系报告期生产量增加所致
应收账款	主要系报告期收入增加所致

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2019年6月30日，公司拥有45项专利授权，其中发明专利30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，通过一年多以来对营销队伍更加精细化的职能划分和管理加强，营销优势得到进一步加强。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，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。

2019年上半年，公司实现营业收入132,641,494.84元，比上年同期增长26.09%；归属于上市公司股东的净利润50,990,671.29元，比上年同期增长27.55%。整体保持了良好的增长态势。

1.经营稳健，业绩优良

报告期内，公司在精细化销售团队管理的基础上，重点提升销售团队的专业化能力，从加大学术推广力度、提升市场准入精准度等角度出发，对细分市场进一步研究并使销售业绩得到稳步提升：上半年产品投标成功率达到90%以上，实现新挂网品规90余个，完成150余场次学术会议的召开，实现了销售规模的稳定增长，其中不同产品占销售收入的比例、同比增速以及不同模式占销售收入的比例、同比增速如下图所示：



2.储备丰富，研发顺利

按照“项目制”全面推进研发项目的实施是公司目前保证项目目标明确、责任清晰、节奏可控的有效策略。报告期内，公司研发项目进展顺利：

（1）活性生物骨：该项目2018年底进入到国家优先审评以来，进展顺利，目前处于产品注册的技术审评阶段，该项目于2019年上半年完成了国家药监局的质量体系现场考核，并已顺利通过；在技术审评方面，已经完成器审中心和药审中心的初步审查，审评意见有待进一步反馈至公司。

（2）引导组织再生膜：完成全部临床试验的病例入组工作，进入到效果观察阶段。

（3）鼻腔止血材料：报告期内，该项目进入临床试验阶段，完成了临床试验方案的确认，并开展各单位临床试验伦理审查；截止本报告日，该项目已经开始进行临床试验的病例入组。

总体项目进展情况：

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	用于骨缺损、骨坏死、骨延迟愈合、骨不连等病症的治疗	产品注册阶段	布局骨科领域
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	完成临床试验受试者随访，进入结果评价阶段	丰富（口腔）种植领域的产品线
3	鼻腔止血材料	三类植入医疗器械	用于鼻腔/耳道术后止血	临床试验	丰富软组织修复系列产品品种
4	新一代生物膜	三类植入医疗器械	硬脑（脊）膜缺损的修复	动物实验	保持神经外科领域的优势地位
5	尿道修复补片	三类植入医疗器械	先天性尿道下裂修复	产品检验	丰富软组织修复系列产品品种
6	子宫内膜	三类植入医疗器械	用于子宫内膜粘连预防及治疗	试验探索阶段	新领域的探索
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	工艺研究	完善产品结构，打造硬组织修复的系列产品
8	自固化可吸收骨水泥	三类植入医疗器械	用于填充四肢、脊柱、骨盆等部位由于创伤或手术造成的、不影响骨结构稳定性的骨缺损	工艺研究	完善产品结构，打造硬组织修复系列产品
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）	工艺研究	丰富口腔领域产品，巩固和扩大竞争优势

3. 生产安全，质量平稳

报告期内，公司各类产品完成生产并入库20.8万片/瓶，同比增长约44%，在生产过程中，公司根据市场需求和自身产能情况调整生产计划，目前产品储备充足。

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，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。公司高度重视生产质量管理体系的建设工作，坚持风险自查，并在研发过程、产品生产过程、市场反馈过程严把质量关，力争产品合格率的保证，坚持为每一个输出公司的产品负责。报告期内，以“0不符合项”顺利通过13485质量体系再认证。

4. 管理创新，持续开拓

在国家知识产权优势企业、山东省知识产权示范企业等的基础上，公司积极识别行业风险，不断加强知识产权体系建设，报告期内，公司新增获批专利4件，专利总数量达到45件，新增获批商标8件，商标总数量达到87件，并建立了《著作权管理制度》进一步加强公司在知识产权管理方面的全面性。

凭借优秀的综合素质和不断的管理创新,公司在报告期内荣获了国家工信部首批“专精特新中小企业”、山东省履行社会责任优秀企业、山东省制造业单项冠军、烟台市重点研发计划项目、生物医药名优产品贡献奖等各级政府对企业的认可。

为了提升公司的竞争能力,公司在“产学研医管用”相结合方面进一步探索外部合作,上半年完成了与齐鲁工业大学共建创新联合实验室,双方将从生产和研发用设备开发、技术改造及升级、人才引进与培养等领域开展深入合作。

5. 精诚团结,使命必达

组织内部的整体协同使企业达成使命变得更加高效,精诚团结是企业面对日新月异的市场环境最有利的应对。上半年,公司的人才战略持续落实,人才引进、人才培养与人才开发同步,公司员工增加至266人,同比增加20.91%,其中研发团队47人,占比17.67%,销售团队83人,占比31.20%,各职能团队力量得到进一步夯实,人才梯队得到进一步完善。

6. 战略可控,新区封顶

报告期内,正海生物产业基地建设(首次公开发行募集资金投资项目)主体建筑封顶,整体工程正式进入砌体、二次结构装修阶段。

主体建筑封顶是项目里程碑式的重要节点,新厂区投产后,将进一步扩大产能,提高生产经营效率,为公司飞速发展奠定坚实基础。

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:人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	132,641,494.84	105,197,363.74	26.09%	
营业成本	9,162,633.69	7,951,246.92	15.24%	
销售费用	52,731,064.74	39,812,235.22	32.45%	加强市场开拓力度
管理费用	9,049,296.61	7,950,669.91	13.82%	
财务费用	-563,111.82	-450,578.97	24.98%	
所得税费用	8,864,289.30	7,194,498.13	23.21%	
研发投入	9,719,611.59	8,621,674.26	12.73%	
经营活动产生的现金流量净额	40,305,592.89	34,670,777.15	16.25%	
投资活动产生的现金流量净额	-21,886,597.45	-18,347,054.70	19.29%	
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	-34,060,000.00	40.93%	主要系去年同期现金分红款未支付完毕所致
现金及现金等价物净增加额	-29,581,004.56	-17,736,277.55	66.78%	

其他收益	1,820,714.94	829,049.66	119.61%	主要系报告期收到政府补助增加所致
营业外收入	244,855.01	54,330.00	350.68%	主要系报告期收到政府补助增加所致
营业外支出	52,356.19	122,203.20	-57.16%	主要系报告期非流动资产处置减少所致

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：人民币元

	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	64,316,658.53	4,165,103.95	93.52%	28.51%	21.97%	0.34%
生物膜	57,778,462.36	3,348,617.44	94.20%	18.99%	-1.33%	1.19%

不同销售模式下的经营情况

单位：人民币元

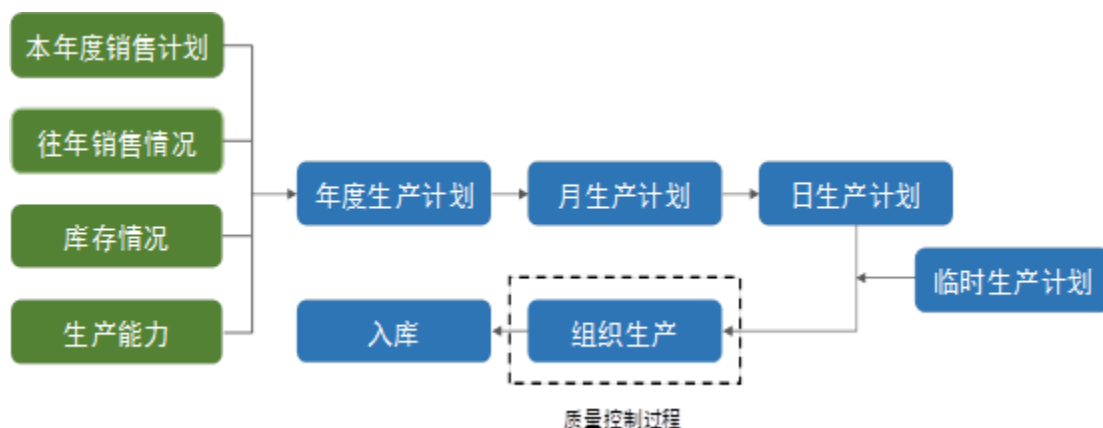
销售模式	销售收入	毛利率
直销	40,048,978.64	96.35%
经销	92,592,516.20	91.68%

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：

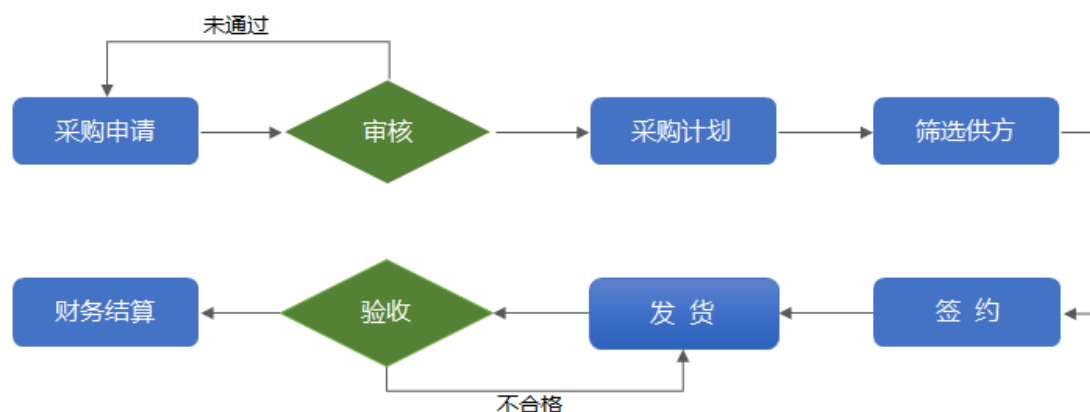


2、采购模式

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

(1) 截至2019年6月30日，公司拥有4个医疗器械注册证，数量与去年同期相比无变化；报告期内完成生物膜和皮肤修复膜两款产品的延续注册，目前公司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	第三类无源植入医疗器械	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	2020年3月8日	否
生物膜	第三类无源植入医疗器械	硬脑（脊）膜缺损的修复	2024年6月20日	延续注册
皮肤修复膜	第三类无源植入医疗器械	真皮层缺损的创面修复	2024年6月20日	延续注册
骨修复材料	第三类无源植入医疗器械	牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复	2020年3月11日	否

(2) 截至2019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
口腔修复膜	第三类无源植入医疗器械	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）综合征的发生	提交延续注册申请
骨修复材料	第三类无源植入医疗器械	牙颌骨缺损（或骨量不足）的填充和修复	提交延续注册申请

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	6,235,448.83	10.42%	银行理财产品收益	否
营业外收入	244,855.01	0.41%	主要为政府补助	否
营业外支出	52,356.19	0.09%	非流动资产损坏报废损失	否
其他收益	1,820,714.94	3.04%	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：人民币元

	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	102,665,857.78	17.23%	80,935,653.11	15.08%	2.15%	
应收账款	54,536,216.36	9.15%	44,018,493.03	8.20%	0.95%	
存货	15,961,790.80	2.68%	9,527,733.70	1.78%	0.90%	
固定资产	25,074,120.93	4.21%	24,587,288.96	4.58%	-0.37%	
在建工程	38,083,114.84	6.39%	1,441,239.69	0.27%	6.12%	主要系报告期内“产业基地建设项目”建设支出所致
无形资产	42,266,588.19	7.09%	44,529,477.94	8.30%	-1.21%	
其他流动资产	308,929,272.85	51.86%	324,799,988.93	60.52%	-8.66%	主要系购买银行理财产品减少所致

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

无

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	3,683.66
已累计投入募集资金总额	4,695.49
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2019年06月30日，该募集资金累计已使用4,695.49万元，募集资金专户余额（含购买银行理财产品余额）为15,537.67万元。</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	2,888.74	3,094.13	31.75%		0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	6,500	6,500	761.61	1,301.53	20.02%		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	33.31	299.83	10.25%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,170.91	19,170.91	3,683.66	4,695.49	--	--	0	0	--	--

超募资金投向											
不适用											
合计	--	19,170.91	19,170.91	3,683.66	4,695.49	--	--	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	截至 2019 年 6 月 30 日，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	20,100	20,100	0
银行理财产品	募集资金	10,500	10,500	0
合计		30,600	30,600	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：人民币元

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	2,232,625.58	2,059,949.07	0.00	-150,404.51	-137,404.51
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	494,952.25	431,176.43	0.00	-282,017.15	-282,017.15

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

无

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、对 2019 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

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	60.28%	2019 年 04 月 24 日	2019 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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、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

公司报告半年度内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	36,720,000	45.90%	0	0	0	0	0	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	36,720,000	45.90%	0	0	0	0	0	36,720,000	45.90%
其中：境内法人持股	2,700,000	3.38%	0	0	0	0	0	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	42.53%
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	0	0	0	43,280,000	54.10%
1、人民币普通股	43,280,000	54.10%	0	0	0	0	0	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

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

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	9,771	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	12.95%	10,362,698	-905,402	0	10,362,698		
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		
上海人寿保险股份有限公司—万能产品 1	其他	1.00%	800,000	800,000	0	800,000		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.98%	781,100	-138,900	0	781,100		
中信信托有限责任公司—中信信托锐进 58 期源乐晟投资集合资金信托计划	其他	0.63%	501,100	501,100	0	501,100		
中信银行股份有限公司—浦银安盛医	其他	0.60%	481,306	459,206	0	481,306		

疗健康灵活配置混合型证券投资基金								
上海人寿保险股份有限公司一分红 2	其他	0.50%	400,000	400,000	0	400,000		
赵大彦	境内自然人	0.25%	203,300	2300	0	203,300		
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	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					
Longwood Biotechnologies Inc.	10,362,698	人民币普通股	10,362,698					
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					
上海人寿保险股份有限公司一万能产品 1	800,000	人民币普通股	800,000					
中国银河证券股份有限公司	781,100	人民币普通股	781,100					
中信信托有限责任公司一中信信托锐进 58 期源乐晟投资集合资金信托计划	501,100	人民币普通股	501,100					
中信银行股份有限公司一浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	481,306	人民币普通股	481,306					
上海人寿保险股份有限公司一分红 2	400,000	人民币普通股	400,000					
赵大彦	203,300	人民币普通股	203,300					
中国银行股份有限公司一博时医疗保健行业混合型证券投资基金	200,000	人民币普通股	200,000					
鹏华资产一招商银行一鹏华资产锐进 5 期源乐晟全球成长配置资产管理计划	200,000	人民币普通股	200,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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）	无							

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 2018 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
张越	监事	离任	2019 年 04 月 24 日	因个人原因申请离职
李洁	监事	被选举	2019 年 04 月 24 日	被选举

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

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	102,665,857.78	132,246,862.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,850.00	700,000.00
应收账款	54,536,216.36	43,491,449.15
应收款项融资		
预付款项	3,074,097.21	1,361,324.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	553,275.31	412,324.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	15,961,790.80	12,373,440.08
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	308,929,272.85	314,408,599.07
流动资产合计	485,779,360.31	504,994,000.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,074,120.93	26,135,517.80
在建工程	38,083,114.84	6,314,585.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,266,588.19	43,420,347.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,332,126.98	2,159,155.75
其他非流动资产	2,203,936.47	961,041.00
非流动资产合计	109,959,887.41	78,990,646.98
资产总计	595,739,247.72	583,984,647.05
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		
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	3,900,000.00	
应付账款	12,908,451.35	13,044,464.54
预收款项	13,241,032.62	9,248,948.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,432,606.29	8,680,659.55
应交税费	3,599,697.60	2,431,046.59
其他应付款	8,487,987.54	7,551,299.76
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	48,569,775.40	40,956,418.94
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	17,157.28	80,469.42
递延收益	15,163,613.44	13,949,728.38

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,180,770.72	14,030,197.80
负债合计	63,750,546.12	54,986,616.74
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	22,093,274.02	22,093,274.02
一般风险准备		
未分配利润	160,477,142.85	157,486,471.56
归属于母公司所有者权益合计	531,988,701.60	528,998,030.31
少数股东权益		
所有者权益合计	531,988,701.60	528,998,030.31
负债和所有者权益总计	595,739,247.72	583,984,647.05

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	100,447,134.54	130,177,481.73
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,850.00	700,000.00
应收账款	54,536,216.36	43,491,449.15
应收款项融资		

预付款项	3,058,516.12	1,361,124.72
其他应收款	553,275.31	390,724.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,922,707.34	12,334,356.62
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	308,896,553.26	314,381,600.46
流动资产合计	483,473,252.93	502,836,737.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,522,353.58	3,022,353.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,906,213.00	25,913,229.41
在建工程	38,083,114.84	6,314,585.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,266,588.19	43,420,347.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,793,773.94	2,620,802.71
其他非流动资产	2,203,936.47	961,041.00
非流动资产合计	113,775,980.02	82,252,359.13
资产总计	597,249,232.95	585,089,096.52
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
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	3,900,000.00	
应付账款	12,906,360.83	13,042,464.54
预收款项	13,185,482.58	9,193,398.46
合同负债		
应付职工薪酬	6,420,784.97	8,672,281.79
应交税费	3,599,692.70	2,431,036.19
其他应付款	8,487,753.54	7,551,065.76
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	48,500,074.62	40,890,246.74
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	17,157.28	80,469.42
递延收益	14,996,861.89	13,767,355.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,014,019.17	13,847,824.83
负债合计	63,514,093.79	54,738,071.57
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	22,093,274.02	22,093,274.02
未分配利润	162,223,580.41	158,839,466.20
所有者权益合计	533,735,139.16	530,351,024.95
负债和所有者权益总计	597,249,232.95	585,089,096.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	132,641,494.84	105,197,363.74
其中：营业收入	132,641,494.84	105,197,363.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	81,030,150.18	64,829,851.20
其中：营业成本	9,162,633.69	7,951,246.92
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	930,655.37	944,603.86
销售费用	52,731,064.74	39,812,235.22
管理费用	9,049,296.61	7,950,669.91
研发费用	9,719,611.59	8,621,674.26
财务费用	-563,111.82	-450,578.97

其中：利息费用		
利息收入	574,124.61	457,026.33
加：其他收益	1,820,714.94	829,049.66
投资收益（损失以“－”号填列）	6,235,448.83	6,470,463.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-3,947.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-427,389.74
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）	59,662,461.77	47,239,636.24
加：营业外收入	244,855.01	54,330.00
减：营业外支出	52,356.19	122,203.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,854,960.59	47,171,763.04
减：所得税费用	8,864,289.30	7,194,498.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,990,671.29	39,977,264.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,990,671.29	39,977,264.91
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	50,990,671.29	39,977,264.91
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	50,990,671.29	39,977,264.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,990,671.29	39,977,264.91
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	0.64	0.50
（二）稀释每股收益	0.64	0.50

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	132,641,494.84	105,183,072.53
减：营业成本	9,162,633.69	7,942,424.63
税金及附加	930,558.31	944,599.96
销售费用	52,466,948.45	39,616,623.76
管理费用	8,913,534.15	7,558,131.17
研发费用	9,719,611.59	8,621,674.26
财务费用	-562,500.94	-448,876.40
其中：利息费用		
利息收入	570,925.73	452,927.80
加：其他收益	1,805,093.52	791,728.24
投资收益（损失以“-”号填列）	6,235,448.83	6,470,463.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,652.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-418,749.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,068,904.69	47,791,937.43
加：营业外收入	231,855.01	54,330.00
减：营业外支出	52,356.19	122,203.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,248,403.51	47,724,064.23

减：所得税费用	8,864,289.30	7,194,498.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,384,114.21	40,529,566.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,384,114.21	40,529,566.10
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	51,384,114.21	40,529,566.10
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	2019 年半年度	2018 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	129,792,723.21	107,636,931.52
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		
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	8,184,983.81	3,003,721.69
经营活动现金流入小计	137,978,802.80	110,640,653.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,125,684.64	2,937,265.23
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	25,840,672.31	23,964,663.39

支付的各项税费	14,865,947.96	13,308,444.82
支付其他与经营活动有关的现金	51,840,905.00	35,759,502.62
经营活动现金流出小计	97,673,209.91	75,969,876.06
经营活动产生的现金流量净额	40,305,592.89	34,670,777.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,647.20	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	93,148,788.71	194,422,833.63
投资活动现金流入小计	93,185,435.91	194,482,833.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,572,033.36	2,829,888.33
投资支付的现金	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	210,000,000.00
投资活动现金流出小计	115,072,033.36	212,829,888.33
投资活动产生的现金流量净额	-21,886,597.45	-18,347,054.70
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		
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		
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	48,000,000.00	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		

筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	34,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	-34,060,000.00
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	-29,581,004.56	-17,736,277.55
加：期初现金及现金等价物余额	132,246,862.34	98,671,930.66
六、期末现金及现金等价物余额	102,665,857.78	80,935,653.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	129,791,623.80	107,609,870.27
收到的税费返还	1,095.78	
收到其他与经营活动有关的现金	8,168,784.93	2,977,923.16
经营活动现金流入小计	137,961,504.51	110,587,793.43
购买商品、接受劳务支付的现金	5,110,103.55	2,940,187.67
支付给职工以及为职工支付的现金	25,593,405.01	23,911,668.21
支付的各项税费	14,864,745.99	13,307,782.22
支付其他与经营活动有关的现金	51,700,352.50	35,351,363.90
经营活动现金流出小计	97,268,607.05	75,511,002.00
经营活动产生的现金流量净额	40,692,897.46	35,076,791.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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	92,648,788.71	194,422,833.63
投资活动现金流入小计	92,648,788.71	194,482,833.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,572,033.36	2,829,888.33
投资支付的现金	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	210,000,000.00
投资活动现金流出小计	115,072,033.36	212,829,888.33
投资活动产生的现金流量净额	-22,423,244.65	-18,347,054.70
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		
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		
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	48,000,000.00	34,060,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	34,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	-34,060,000.00
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	-29,730,347.19	-17,330,263.27
加：期初现金及现金等价物余额	130,177,481.73	95,841,820.91
六、期末现金及现金等价物余额	100,447,134.54	78,511,557.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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											50,990,671.29		50,990,671.29		50,990,671.29

总额																		
(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	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													
	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		
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		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		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		-22,735.09
（一）综合收益总额											39,977,264.91		39,977,264.91		39,977,264.91
（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											-40,000,000.00		-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		-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. 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				13,457,331.01		120,284,612.00		483,160,227.74		483,160,227.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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										3,384,114.21		3,384,114.21

动金额（减少以“－”号填列）												
（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

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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. 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										-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. 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				13,457,331.01	121,645,545.17			484,521,160.91

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2019年8月21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(附注五、(11))、存货的计价方法(附注五、(13))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、(15)及(17))、

收入的确认时点(附注五、(23)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

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，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。

(5) 处置子公司的会计处理

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

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

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

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

(2) 租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，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。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

6. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

10、应收票据

对于应收票据，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

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：

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，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。

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：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合	以账龄为信用风险特征划分的组合

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

账 龄	预期信用损失率
1年以内（含1年）	0.50%
1至2年（含2年）	10.00%
2至3年（含3年）	30.00%
3至4年（含4年）	50.00%
4年以上	100.00%

12、其他应收款

本公司对于其他应收款，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。

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	确定组合依据
其他应收款组合	以账龄为信用风险特征划分的组合

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

13、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。

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、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	10.00%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	7	10.00%	12.86%

电子设备及其他	年限平均法	7	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。

16、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。

17、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

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

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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
2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》等三项金融工具会计准则，并要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。	第二届董事会第四次会议审议通过	无
财政部于2019年4月发布《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会[2019]6号，对一般企业财务报表格式进行了修订，并明确本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	第二届董事会第六次会议审议通过	将期初“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目； 对合并报表的影响：调减“应收票据及应收账款”项目44,191,449.15，调增“应收票据”项目700,000.00，调增“应收账款”项目43,491,449.15，调减“应付票据及应付账款”项目13,044,464.54，调增“应付账款”项目13,044,464.54；对母公司报表的影响：调减“应收票据及应收账款”项目44,191,449.15，调增“应收票据”项目700,000.00，调增“应收账款”项目

		43,491,449.15, 调减“应付票据及应付账款”项目 13,044,464.54, 调增“应付账款”项目 13,044,464.54
--	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	132,246,862.34	132,246,862.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	700,000.00	700,000.00	
应收账款	43,491,449.15	43,491,449.15	
应收款项融资			
预付款项	1,361,324.72	1,361,324.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	412,324.71	412,324.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	12,373,440.08	12,373,440.08	
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	314,408,599.07	314,408,599.07	
流动资产合计	504,994,000.07	504,994,000.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,135,517.80	26,135,517.80	
在建工程	6,314,585.28	6,314,585.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,420,347.15	43,420,347.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,159,155.75	2,159,155.75	
其他非流动资产	961,041.00	961,041.00	
非流动资产合计	78,990,646.98	78,990,646.98	
资产总计	583,984,647.05	583,984,647.05	
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			

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	13,044,464.54	13,044,464.54	
预收款项	9,248,948.50	9,248,948.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,680,659.55	8,680,659.55	
应交税费	2,431,046.59	2,431,046.59	
其他应付款	7,551,299.76	7,551,299.76	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	40,956,418.94	40,956,418.94	
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	80,469.42	80,469.42	
递延收益	13,949,728.38	13,949,728.38	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,030,197.80	14,030,197.80	
负债合计	54,986,616.74	54,986,616.74	
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	22,093,274.02	22,093,274.02	
一般风险准备			
未分配利润	157,486,471.56	157,486,471.56	
归属于母公司所有者权益合计	528,998,030.31	528,998,030.31	
少数股东权益			
所有者权益合计	528,998,030.31	528,998,030.31	
负债和所有者权益总计	583,984,647.05	583,984,647.05	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,177,481.73	130,177,481.73	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	700,000.00	700,000.00	
应收账款	43,491,449.15	43,491,449.15	
应收款项融资			
预付款项	1,361,124.72	1,361,124.72	
其他应收款	390,724.71	390,724.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,334,356.62	12,334,356.62	
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	314,381,600.46	314,381,600.46	
流动资产合计	502,836,737.39	502,836,737.39	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,022,353.58	3,022,353.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	25,913,229.41	25,913,229.41	
在建工程	6,314,585.28	6,314,585.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,420,347.15	43,420,347.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	2,620,802.71	2,620,802.71	
其他非流动资产	961,041.00	961,041.00	
非流动资产合计	82,252,359.13	82,252,359.13	
资产总计	585,089,096.52	585,089,096.52	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	13,042,464.54	13,042,464.54	
预收款项	9,193,398.46	9,193,398.46	
合同负债			
应付职工薪酬	8,672,281.79	8,672,281.79	
应交税费	2,431,036.19	2,431,036.19	
其他应付款	7,551,065.76	7,551,065.76	
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	40,890,246.74	40,890,246.74	
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	80,469.42	80,469.42	
递延收益	13,767,355.41	13,767,355.41	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,847,824.83	13,847,824.83	
负债合计	54,738,071.57	54,738,071.57	
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	22,093,274.02	22,093,274.02	
未分配利润	158,839,466.20	158,839,466.20	
所有者权益合计	530,351,024.95	530,351,024.95	
负债和所有者权益总计	585,089,096.52	585,089,096.52	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。

(4) 首次执行新金融工具准则、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	16%、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，公司2017-2019年度按15%的优惠税率缴纳所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,917.45	1,892.30
银行存款	102,662,940.33	132,244,970.04
合计	102,665,857.78	132,246,862.34

2、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		700,000.00
商业承兑票据	58,850.00	
合计	58,850.00	700,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	58,850.00	100.00%			58,850.00	700,000.00	100.00%			700,000.00
其中：										
合计	58,850.00	100.00%			58,850.00	700,000.00	100.00%			700,000.00

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
商业承兑汇票	58,850.00		
合计	58,850.00		--

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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15
合计	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15

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（含 1 年）	53,859,707.11	269,298.54	0.50%
1 至 2 年	877,009.99	87,701.00	10.00%
2 至 3 年	197,342.00	59,202.60	30.00%
3 至 4 年	36,718.80	18,359.40	50.00%
4 至 5 年	9,900.00	9,900.00	100.00%
合计	54,980,677.90	444,461.54	--

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）	53,859,707.11
1 年以内合计	53,859,707.11
1 至 2 年	877,009.99
2 至 3 年	197,342.00
3 年以上	46,618.80
3 至 4 年	36,718.80
4 至 5 年	9,900.00
合计	54,980,677.90

（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	
应收账款	470,032.13		25,570.59		444,461.54
合计	470,032.13		25,570.59		444,461.54

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
------	------	-------------------	--------

前五名汇总	13,722,172.40	24.96	68,610.86
合计	13,722,172.40	24.96	68,610.86

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,064,591.21	99.69%	1,361,124.72	99.99%
1 至 2 年	9,506.00	0.31%	200.00	0.01%
合计	3,074,097.21	--	1,361,324.72	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款总额的比例 (%)
前五名汇总	1,559,566.67	50.73%
合计	1,559,566.67	50.73%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	553,275.31	412,324.71
合计	553,275.31	412,324.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	553,275.31	412,324.71

合计	553,275.31	412,324.71
----	------------	------------

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		98,114.70		98,114.70
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		34,117.84		34,117.84
2019 年 6 月 30 日余额		132,232.54		132,232.54

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）	494,507.85
1 至 2 年	10,900.00
2 至 3 年	69,900.00
3 年以上	110,200.00
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	4,500.00
5 年以上	100,700.00
合计	685,507.85

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	
其他应收款	98,114.70	34,117.84		132,232.54
合计	98,114.70	34,117.84		132,232.54

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	备用金	379,137.76	1 年以内	55.31%	1,895.69

第二名	押金	100,000.00	1 年以内	14.59%	500.00
第三名	押金、保证金	63,000.00	1 年以内	9.19%	315.00
第四名	押金、保证金	43,200.00	4 年以上	6.30%	43,200.00
第五名	押金、保证金	40,000.00	4 年以上	5.84%	40,000.00
合计	--	625,337.76	--	91.22%	85,910.69

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	2,855,942.81		2,855,942.81	1,591,140.14		1,591,140.14
在产品	4,111,100.71		4,111,100.71	4,245,596.18		4,245,596.18
库存商品	7,254,674.72		7,254,674.72	4,867,262.67		4,867,262.67
周转材料	714,982.90		714,982.90	755,992.87		755,992.87
发出商品	1,025,089.66		1,025,089.66	913,448.22		913,448.22
合计	15,961,790.80		15,961,790.80	12,373,440.08		12,373,440.08

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

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	306,000,000.00	310,000,000.00
银行理财产品应计利息	2,896,553.26	4,381,600.46
未抵扣之进项税款	32,719.59	26,998.61

合计	308,929,272.85	314,408,599.07
----	----------------	----------------

其他说明：

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,074,120.93	26,135,517.80
固定资产清理		
合计	25,074,120.93	26,135,517.80

(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	25,968,487.07	26,879,715.37	1,242,140.56	2,393,868.32	56,484,211.32
2.本期增加金额	237,014.10	193,975.00		109,744.00	540,733.10
(1) 购置		193,975.00		109,744.00	303,719.00
(2) 在建工程转入	237,014.10				237,014.10
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		309,815.00		54,828.00	364,643.00
(1) 处置或报废		309,815.00		54,828.00	364,643.00
4.期末余额	26,205,501.17	26,763,875.37	1,242,140.56	2,448,784.32	56,660,301.42
二、累计折旧					
1.期初余额	13,586,635.22	15,503,165.91	483,405.24	755,487.15	30,348,693.52
2.本期增加金额	625,878.90	663,622.34	79,849.80	142,676.13	1,512,027.17
(1) 计提	625,878.90	663,622.34	79,849.80	142,676.13	1,512,027.17
3.本期减少金额		236,911.95		37,628.25	274,540.20
(1) 处置或报废		236,911.95		37,628.25	274,540.20
4.期末余额	14,212,514.12	15,929,876.30	563,255.04	880,535.03	31,586,180.49
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	11,992,987.05	10,833,999.07	678,885.52	1,568,249.29	25,074,120.93
2.期初账面价值	12,381,851.85	11,376,549.46	758,735.32	1,618,381.17	26,135,517.80

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
合计		

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,083,114.84	6,314,585.28
合计	38,083,114.84	6,314,585.28

(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	37,661,143.52		37,661,143.52	5,974,085.28		5,974,085.28
在安装设备						
微生物室改造项目				136,500.00		136,500.00
工艺用水改造项目	204,000.00		204,000.00	204,000.00		204,000.00
新建仓库项目	217,971.32		217,971.32			
合计	38,083,114.84		38,083,114.84	6,314,585.28		6,314,585.28

(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	140,800,000.00	5,974,085.28	61,395,549.37		29,708,491.13	37,661,143.52	26.75%	主体建筑验收完毕，正在进行幕墙施工				募股资金
合计	140,800,000.00	5,974,085.28	61,395,549.37		29,708,491.13	37,661,143.52	--	--				--

10、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	1,441,050.00	54,028,859.97
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	1,441,050.00	54,028,859.97
二、累计摊销					
1.期初余额	2,210,743.76	1,085,971.75	6,777,009.26	534,788.05	10,608,512.82
2.本期增加金额	339,533.88	164,477.64	572,786.94	76,960.50	1,153,758.96
(1) 计提	339,533.88	164,477.64	572,786.94	76,960.50	1,153,758.96

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,550,277.64	1,250,449.39	7,349,796.20	611,748.55	11,762,271.78
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	30,706,572.33	2,577,550.61	8,153,163.80	829,301.45	42,266,588.19
2.期初账面价值	31,046,106.21	2,742,028.25	8,725,950.74	906,261.95	43,420,347.15

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

11、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	533,494.08	80,024.11	546,546.83	81,982.03
递延收益	14,996,861.89	2,249,529.28	13,767,355.41	2,065,103.31
预计负债	17,157.28	2,573.59	80,469.42	12,070.41
合计	15,547,513.25	2,332,126.98	14,394,371.66	2,159,155.75

(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		2,332,126.98		2,159,155.75

(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
可抵扣暂时性差异	3,890,979.97	3,781,178.10
未实现内部销售利润	234,617.55	281,436.26
资产减值准备	43,200.00	21,600.00
合计	4,168,797.52	4,084,214.36

(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
2019 年		309,619.79	
2020 年	961,275.98	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	419,421.66		
合计	3,890,979.97	3,781,178.10	--

12、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	2,203,936.47	961,041.00
合计	2,203,936.47	961,041.00

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,900,000.00	
合计	3,900,000.00	

本期末无已到期未支付的应付票据。

14、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）	12,580,081.79	10,850,125.29
一年以上	328,369.56	2,194,339.25
合计	12,908,451.35	13,044,464.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
烟台正海置业有限公司	174,080.95	发票未开未付款
青岛洋泰生物科技有限公司	43,500.00	设备质保金未付
山东格瑞力德空调科技有限公司	40,174.00	设备质保金未付
合计	257,754.95	--

15、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(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）	13,195,051.85	9,197,282.93
1 年以上	45,980.77	51,665.57
合计	13,241,032.62	9,248,948.50

16、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	8,680,659.55	24,137,479.62	26,385,532.88	6,432,606.29

二、离职后福利-设定提存计划		1,738,260.44	1,738,260.44	
三、辞退福利		23,760.00	23,760.00	
合计	8,680,659.55	25,899,500.06	28,147,553.32	6,432,606.29

(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	8,143,340.20	20,943,882.47	23,452,490.21	5,634,732.46
2、职工福利费		770,898.47	770,898.47	
3、社会保险费		885,720.84	885,720.84	
其中：医疗保险费		709,707.98	709,707.98	
工伤保险费		88,501.45	88,501.45	
生育保险费		87,511.41	87,511.41	
4、住房公积金		808,487.20	808,487.20	
5、工会经费和职工教育经费	537,319.35	728,490.64	467,936.16	797,873.83
合计	8,680,659.55	24,137,479.62	26,385,532.88	6,432,606.29

(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		1,673,581.22	1,673,581.22	
2、失业保险费		64,679.22	64,679.22	
合计		1,738,260.44	1,738,260.44	

其他说明：

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	648,352.22	403,964.82
企业所得税	2,537,631.50	1,495,482.82
个人所得税	129,585.55	117,295.19

城市维护建设税	45,384.66	28,277.54
教育费附加	19,450.57	12,118.94
地方教育费附加	12,967.04	8,079.30
房产税	67,922.14	67,304.73
土地使用税	127,162.94	288,536.53
印花税	6,888.90	7,966.90
水利建设基金	3,241.76	2,019.82
代扣税金	37.55	
代扣代缴增值税	1,072.77	
合计	3,599,697.60	2,431,046.59

18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,487,987.54	7,551,299.76
合计	8,487,987.54	7,551,299.76

(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	8,046,448.40	6,595,626.29
其他	441,539.14	955,673.47
合计	8,487,987.54	7,551,299.76

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	2,127,771.33	合同押金、保证金
合计	2,127,771.33	--

其他说明

19、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	17,157.28	80,469.42	销售返利
合计	17,157.28	80,469.42	--

20、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	13,949,728.38	2,192,000.00	978,114.94	15,163,613.44	
合计	13,949,728.38	2,192,000.00	978,114.94	15,163,613.44	--

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
定向修复活性骨材料的研制和产业化	1,666,887.47			137,688.89			1,529,198.58	与资产相关
功能生物材料与组织器官工程产品研究	766,666.62			100,000.02			666,666.60	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	390,485.93			390,485.93				与收益相关
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	1,800,983.37			150,401.95			1,650,581.42	与资产相关

脑损伤的临床研究	546,670.16	132,000.00		25,768.77			652,901.39	与收益相关
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
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	1,720,345.01			83,292.51			1,637,052.50	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	775,560.09			-682.34			776,242.43	与收益相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	2,733,960.83			36,805.00			2,697,155.83	与资产相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	491,309.36			5,420.20			485,889.16	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
出生缺陷组织再生支架材料的研制	944,867.07			959.50			943,907.57	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	140,000.00			10,000.02			129,999.98	与资产相关
新型硬脑膜再生技术及其在脑脊液	71,333.33	60,000.00		22,353.07			108,980.26	与资产相关

封堵中的应用								
活性骨修复材料的产业化	182,372.97			15,621.42			166,751.55	与资产相关
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					800,000.00	与收益相关

21、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

22、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			269,418,284.73
合计	269,418,284.73			269,418,284.73

23、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	22,093,274.02			22,093,274.02
合计	22,093,274.02			22,093,274.02

24、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	157,486,471.56	120,307,347.09

调整后期初未分配利润	157,486,471.56	120,307,347.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,990,671.29	39,977,264.91
应付普通股股利	48,000,000.00	40,000,000.00
期末未分配利润	160,477,142.85	120,284,612.00

25、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	132,636,322.48	9,162,633.69	105,193,480.24	7,951,246.92
其他业务	5,172.36		3,883.50	
合计	132,641,494.84	9,162,633.69	105,197,363.74	7,951,246.92

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

26、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	279,248.17	220,797.40
教育费附加	119,677.79	94,627.45
房产税	135,286.70	134,189.17
土地使用税	254,325.88	367,183.38
车船使用税	900.00	900.00
印花税	42,584.80	46,954.40
地方教育费附加	79,785.18	63,084.97
水利建设基金	19,942.63	15,771.24
环境保护税	-1,095.78	1,095.85
合计	930,655.37	944,603.86

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,426,760.40	9,448,039.97
折旧及摊销	18,985.50	18,227.49

办公费	435,488.81	432,121.19
差旅费	2,233,366.88	2,262,347.59
招待费	490,160.62	484,600.05
广告宣传费	1,815,187.58	1,287,008.25
会务推广费	1,395,172.92	3,535,830.40
市场服务费	36,412,446.98	21,980,861.29
其他	503,495.05	363,198.99
合计	52,731,064.74	39,812,235.22

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,364,379.45	3,705,017.98
折旧及摊销	885,173.77	746,667.30
办公及会议费	1,384,639.31	1,646,687.14
差旅费	345,457.72	504,519.03
招待费	600,291.51	243,283.48
修理费	175,042.44	248,952.68
中介机构费	738,199.70	393,480.00
其他	556,112.71	462,062.30
合计	9,049,296.61	7,950,669.91

29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,304,032.80	3,694,674.02
累计折旧及摊销	1,258,935.00	1,177,781.79
试验费	2,409,037.33	2,619,991.16
物料消耗	1,048,756.79	590,596.63
其他	698,849.67	538,630.66
合计	9,719,611.59	8,621,674.26

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	11,012.79	6,447.36
利息收入	-574,124.61	-457,026.33
合计	-563,111.82	-450,578.97

31、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	1,820,714.94	829,049.66

32、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	6,235,448.83	6,470,463.78
合计	6,235,448.83	6,470,463.78

33、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	-34,117.84	-18,415.34
应收账款信用减值损失	30,170.59	-408,974.40
合计	-3,947.25	-427,389.74

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
合计		-427,389.74

35、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置损失	-1,099.41	
合计	-1,099.41	

36、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	217,000.00	52,100.00	217,000.00
其他	27,855.01	2,230.00	27,855.01
合计	244,855.01	54,330.00	244,855.01

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	50,000.00	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
市级市场开 放创新发展 引导资金	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
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	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

37、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	52,356.19	122,203.20	52,356.19
合计	52,356.19	122,203.20	52,356.19

38、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	9,037,260.53	7,053,681.40
递延所得税费用	-172,971.23	140,816.73
合计	8,864,289.30	7,194,498.13

(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	59,854,960.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,978,244.09
子公司适用不同税率的影响	-41,942.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	104,855.42
递延收益结转影响的所得税费用	-176,868.04
所得税费用	8,864,289.30

39、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	574,124.61	457,026.33
政府补助	3,251,600.00	139,800.00

往来款及其他	4,359,259.20	2,406,895.36
合计	8,184,983.81	3,003,721.69

(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	51,840,905.00	35,759,502.62
合计	51,840,905.00	35,759,502.62

(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	194,422,833.63
合计	93,148,788.71	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	81,000,000.00	210,000,000.00
合计	81,000,000.00	210,000,000.00

40、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	50,990,671.29	39,977,264.91
加：资产减值准备	3,947.25	427,389.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,512,027.17	1,350,968.06
无形资产摊销	1,153,758.96	1,064,055.89
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）	52,356.19	122,203.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,235,448.83	-6,470,463.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-172,971.23	140,816.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,588,350.72	-521,204.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,271,608.53	-740,168.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,860,111.93	-680,084.02
经营活动产生的现金流量净额	40,305,592.89	34,670,777.15
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	102,665,857.78	80,935,653.11
减：现金的期初余额	132,246,862.34	98,671,930.66
现金及现金等价物净增加额	-29,581,004.56	-17,736,277.55

（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	102,665,857.78	132,246,862.34
其中：库存现金	2,937.45	1,892.30
可随时用于支付的银行存款	102,662,920.33	132,244,970.04
三、期末现金及现金等价物余额	102,665,857.78	132,246,862.34

41、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
详见本附注七-20	2,192,000.00	递延收益	
详见本附注七-31	842,600.00	其他收益	1,820,714.94
详见本附注七-35	217,000.00	营业外收入	217,000.00

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	100.00%		设立
上海昆宇生物科技有限公司	国内	上海市	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自然人秘波海先生。

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
烟台正海磁材有限公司	实际控制人控制的其他企业
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
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
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
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
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
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
烟台正海一号创业投资中心（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	261,121.44		否	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：因工程建设需要，2017年公司与烟台正海置业有限公司签订了工程项目建设管理委托协议书，委托其对公司产业基地建设项目进行项目建设管理服务。

（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	2,252,945.54	1,732,098.60

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	957,445.25	696,323.81

十一、其他重要事项

1、分部信息

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

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。目前公司规模较小，主要经营医疗器械产品一种业务，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15
其中：										
按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15
合计	54,980,677.90	100.00%	444,461.54	0.81%	54,536,216.36	43,961,481.28	100.00%	470,032.13	1.07%	43,491,449.15

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（含 1 年）	53,859,707.11	269,298.54	0.50%
1 至 2 年	877,009.99	87,701.00	10.00%
2 至 3 年	197,342.00	59,202.60	30.00%
3 至 4 年	36,718.80	18,359.40	50.00%
4 至 5 年	9,900.00	9,900.00	100.00%

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）	53,859,707.11
1 年以内合计	53,859,707.11
1 至 2 年	877,009.99
2 至 3 年	197,342.00
3 年以上	46,618.80
3 至 4 年	36,718.80
4 至 5 年	9,900.00
合计	54,980,677.90

（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	
应收账款	470,032.13		25,570.59		444,461.54
合计	470,032.13		25,570.59		444,461.54

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
前五名汇总	13,722,172.40	24.96	68,610.86
合计	13,722,172.40	—	68,610.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	553,275.31	390,724.71
合计	553,275.31	390,724.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	553,275.31	390,724.71
合计	553,275.31	390,724.71

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		76,514.70		76,514.70
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		12,517.84		12,517.84
2019 年 6 月 30 日余额		89,032.54		89,032.54

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）	494,507.85
1 年以内合计	494,507.85
1 至 2 年	10,900.00
2 至 3 年	69,900.00
3 年以上	67,000.00

3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	4,500.00
5 年以上	57,500.00
合计	642,307.85

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	
其他应收款	76,514.70	12,517.84		89,032.54
合计	76,514.70	12,517.84		89,032.54

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	备用金	379,137.76	1 年以内	59.03%	1,895.69
第二名	押金	100,000.00	1 年以内	15.57%	500.00
第三名	押金、保证金	63,000.00	1 年以内	9.81%	315.00
第四名	押金、保证金	40,000.00	4 年以上	6.23%	40,000.00
第五名	保证金	10,000.00	4 年以上	1.56%	10,000.00
合计	--	592,137.76	--	92.19%	52,710.69

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	3,077,646.42	3,522,353.58	6,100,000.00	3,077,646.42	3,022,353.58
合计	6,600,000.00	3,077,646.42	3,522,353.58	6,100,000.00	3,077,646.42	3,022,353.58

(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	1,922,353.58			1,922,353.58		3,077,646.42

上海昆宇生物科技股份有限公司	1,100,000.00	500,000.00		1,600,000.00		
合计	3,022,353.58	500,000.00		3,522,353.58		3,077,646.42

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	132,636,322.48	9,162,633.69	105,179,189.03	7,942,424.63
其他业务	5,172.36		3,883.50	
合计	132,641,494.84	9,162,633.69	105,183,072.53	7,942,424.63

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	6,235,448.83	6,470,463.78
合计	6,235,448.83	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	-52,356.19	
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）	1,820,714.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,855.01	
减：所得税影响额	297,688.85	
合计	1,715,524.91	--

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	9.33%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.62	0.62

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

2019年8月21日