



锦波生物

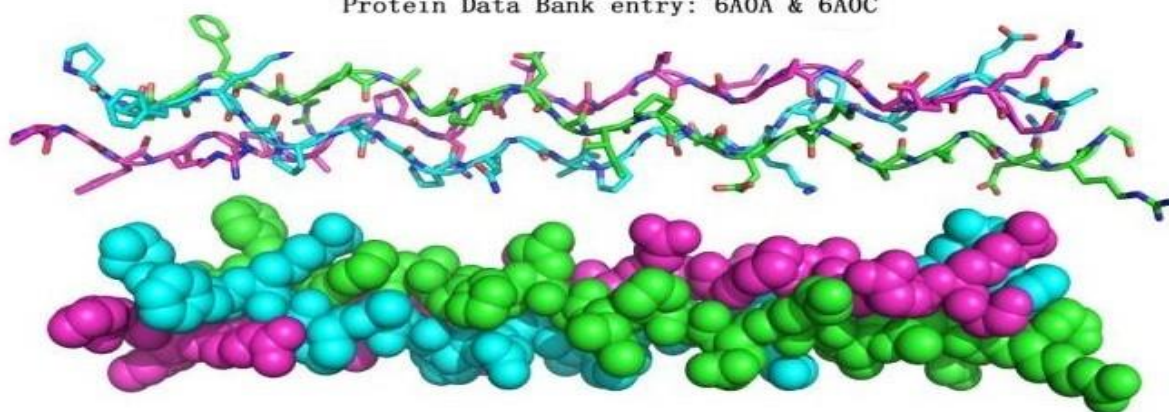
NEEQ : 832982

山西锦波生物医药股份有限公司

SHANXI JINBO BIO-PHARMACEUTICAL INCORPORATED COMPANY

**JBCol** (hCOL3A1 Pro488-Gly510)

Protein Data Bank entry: 6A0A & 6A0C



488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG<sub>510</sub>  
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG<sub>510</sub>  
488 PGFRGPAGPNGIPGEKGPAGERG<sub>510</sub>

半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

2020 年上半年，公司共取得多肽、其生产方法和用途（ZL 2019 1 0111553.7）、多肽、其制备方法及其抑制艾滋病病毒的用途（ZL 2018 1 1472964.0）、肽及其制备方法和用途（ZL 2018 1 0957709.9）三项发明专利。

2020 年 2 月，公司具有自主知识产权的Ⅱ型人胶原蛋白结构在国际蛋白数据库（PDB）公示（蛋白收录编号为：6JEC、6JKL）。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第七节	财务会计报告 .....	28
第八节	备查文件目录 .....	82

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨霞、主管会计工作负责人薛芳琴及会计机构负责人（会计主管人员）李双奈保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
企业所得税优惠政策变化风险	经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局审批，公司于 2011 年 11 月 29 日、2014 年 7 月 30 日、2017 年 11 月 9 日取得高新技术企业证书，自获得高新技术企业认定起三年内，享受国家关于高新技术企业的 15% 优惠税率。上述所得税优惠政策有效期之后，若所得税优惠政策在到期后未能继续延续，本公司的经营业绩将受到一定程度影响。2020 年 6 月已向山西省科委递交高新技术企业（复审）资料。
技术风险	公司主营业务为功能蛋白的基础研究与产业化，是典型的研发驱动型企业。功能蛋白的原创性基础研究拥有典型的多学科交叉特色，涉及生物学、临床医学、计算机科学、生物物理学、结构生物学等多学科的紧密合作，不仅研发周期长，更需要长期持续的资金投入和人才投入。在此过程中，公司面临的技术研发风险主要表现在：合作研发机构终止合作的风险、现有技术升级迭代风险、研发失败风险、新产品注册风险、研发成果无法产业化风险、核心技术泄密风险。
实际控制人不当控制风险	杨霞持有公司 61.65% 的股权，为公司实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、

	人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
渠道控制风险	公司医疗器械主要通过经销方式销售。经销模式下,公司对经销商的控制和约束能力有限,不能完全排除经销商在产品宣传、推广环节不适当行为,或者在产品存储、运输、售后等具体销售环节缺少相应控制,影响产品销售,进而对公司产品品牌、市场销售造成不利影响。
技术人员流失风险	生物医药行业的核心技术是由核心技术人员带领的研发项目团队在长期科研和生产实践、反复实验的基础上自主研发获得的。核心技术人员是公司生存和发展的关键,是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景,对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求,稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。核心技术人员的流动对本公司的生产经营可能产生一定的风险。
“新冠疫情”引致的经营风险	2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情爆发,致使全国各行各业均遭受了不同程度的影响。因隔离措施、交通管制等防疫管控措施的影响,发行人的采购、生产和销售等环节在短期内均受到了一定程度的影响。“新冠疫情”对于医药器械及化妆品行业的整体影响尚难以准确估计,如果疫情在全球范围内蔓延且持续较长时间,则将对公司的经营带来较大的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、锦波生物	指	山西锦波生物医药股份有限公司
华医济世	指	北京华医济世投资基金(有限合伙)
华金证券、券商	指	华金证券股份有限公司
股转公司/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
锦波法罗米	指	山西锦波法罗米电子商务有限公司
无龄生物	指	杭州无龄生物科技有限公司
功能蛋白	指	携带能够完成人体的生理功能的蛋白质,它们主要是完成人体的各种代谢活动,特定的功能蛋白可对疾病有预防和治疗作用
重组人源III型胶原蛋白	指	通过基因工程技术表达的,以人III型胶原蛋白

		为主，其氨基酸组成与天然胶原蛋白氨基酸序列相应部分 100%相同
HPV (human papillomavirus)	指	人乳头瘤病毒，是女性宫颈癌致病的主要因素
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山西锦波生物医药股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山西锦波生物医药股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Jinbo Bio-Pharmaceutical Co.,Ltd. -
证券简称	锦波生物
证券代码	832982
法定代表人	杨霞

### 二、 联系方式

董事会秘书	唐梦华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
电话	0351-7779886
传真	0351-7779886
电子邮箱	sxjbsw001@163.com
公司网址	www.sxjbswyy.com
办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
邮政编码	030032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 3 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-C277 卫生材料及医药用品制造—C2770 卫生材料及医药用品制造
主要产品与服务项目	功能蛋白医疗器械产品(抗 HPV 生物蛋白敷料、抗 HPV 生物蛋白隐形膜、重组人源胶原蛋白阴道敷料、医用皮肤胶原修复功能敷料、医用重组人源胶原蛋白功能敷料(凝胶型)、医用重组人源胶原蛋白功能敷料(喷雾型)、医用皮肤胶原修复功能敷料贴、胶原蛋白敷料(痔疮型)等);功能蛋白化妆品;消毒产品;生物医药技术咨询、技术转让。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本(股)	62,336,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨霞
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨霞，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91140100672338346F	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号	否
注册资本（元）	62,336,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华金证券
主办券商办公地址	山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华金证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	53,250,018.62	73,954,324.78	-28.00%
毛利率%	77.60%	86.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,178,785.70	26,542,571.95	-88.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,539,798.16	23,581,057.66	-93.47%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.13%	10.17%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.55%	9.03%	-
基本每股收益	0.05	0.43	-88.37%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	426,262,622.71	391,571,224.71	8.86%
负债总计	141,671,031.86	110,491,270.20	28.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,009,663.11	278,830,877.41	1.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.52	4.47	1.12%
资产负债率%（母公司）	33.12%	27.86%	-
资产负债率%（合并）	33.24%	28.22%	-
流动比率	3.76	2.32	-
利息保障倍数	5.18	88.01	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	45,251,640.10	16,513,877.26	174.02%
应收账款周转率	3.21	4.93	-
存货周转率	0.56	0.79	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.86%	5.87%	-
营业收入增长率%	-28.00%	7.37%	-
净利润增长率%	-86.50%	-13.96%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,600,831.53
委托他人投资或管理资产的损益	381,394.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,047,766.28
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,934,459.80</b>
减: 所得税影响数	289,024.11
少数股东权益影响额(税后)	6,448.15
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,638,987.54</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目/指标	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	3,250,955.89	89,497.25		
合同负债		2,811,238.42		
其他流动负债		350,220.22		

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》
---

（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,250,955.89	-3,161,458.64	89,497.25
合同负债		2,811,238.42	2,811,238.42
其他流动负债		350,220.22	350,220.22

公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司是一家围绕结构生物学、应用蛋白质工程技术及发酵工程技术开展生物材料、医疗终端产品及功能性护肤品生产销售的科技创新型企业，主营业务是功能蛋白及终端产品的研发、生产和销售。

从业务模式来看，公司以功能蛋白的研究开发作为核心驱动力，不断研发各种创新功能蛋白并对已开发出的功能蛋白技术升级完善。公司将已成熟的基础研究成果进行产业化应用，开发成各种功能蛋白产品，并通过相关产品的生产和销售取得销售收入，同时也将一些科研成果转化为技术专利对外转让、授权。目前，公司围绕重组人源胶原蛋白 III 型和酸酐化牛-β 乳球蛋白，形成了两大自主知识产权的核心技术体系——人源胶原蛋白技术体系和病毒进入抑制剂技术体系。公司已分别把前述功能蛋白开发为包括医疗器械、特殊用途化妆品、非特殊用途化妆品在内的功能蛋白产品。这些产品主要面向妇产科、整形美容科、皮肤科、外科及美容抗衰老等领域，覆盖了女性疾病预防、疾病治疗、健康护理和美容美丽对产品的需求，市场潜力巨大。

按照终端产品类型，公司主要产品包括医疗器械、化妆品和卫生用品。其中公司医疗器械终端产品采用经销模式为主的销售模式，最终流向医院、药店等医疗机构；公司化妆品主要采用线下和线上两种渠道进行销售，公司以功能蛋白为核心，化妆品类终端产品发展阶段较为初期，在终端产品销售方面，主要以经销为主，同时，随着电子商务的快速发展，公司也逐步建立了线上渠道，销售收入逐年增长；公司卫生用品主要采用线下经销模式，公司卫生用品销售模式与化妆品类似，同时，少部分卫生用品直接销售

给零散个人客户等；此外，公司还有部分原料产品的销售，报告期内，公司销售的功能蛋白原料包括九肽原料和胶原原料，主要直接销售给化妆品公司用于生产终端产品。

截止到报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

#### 1、经营情况分析

报告期内，公司资产总计达 426,262,622.71 元，较上年同期增长 8.86%。公司实现营业收入 53,250,018.62 元，较上年同期减少 28.00%，主要系报告期内受“新冠疫情”影响医疗器械销售收入减少，技术许可及技术转让收入减少所致。归属于挂牌公司股东的净利润实现 3,178,785.70 元，较上年同期减少 88.02%，主要原因如下：（1）面对“新冠疫情”公司启动了广谱抗冠状病毒新药研发项目（原“十三五”子项目）的投入；（2）2020 年上半年，公司增加了部分研发人员致使薪酬增加；（3）新增固定资产折旧的影响。

#### 2、公司 2020 年有关经营计划的执行情况

2020 年 1-6 月，根据公司总体发展战略和发展目标，报告期内，受全球“新冠疫情”的影响，公司营业收入及净利润较上年同期有明显下降。报告期内，公司主营业务、主要产品及商业模式未发生重大变化；公司所处行业未发生重大变化。

### （二） 行业情况

#### 1、所属行业概况

##### （1）所属行业

根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C27 医药制造业”。以终端产品划分，根据国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司的功能蛋白原料及医疗器械类产品领域属于医药制造业（C27），公司的化妆品类产品领域属于日用化学产品制造（C268）。

##### （2）行业主管部门及监管体制

###### 1) 行业的主管部门：

我国医疗器械的行业主管部门为国家发展和改革委员会、国家卫生健康委员会和国家市场监督管理总局下辖的国家药品监督管理局等部门。国家药品监督管理局也是化妆品行业的行业主管部门。公司卫生用品属于第二类消毒产品，国家卫生健康委员会是消毒产品行业的行业主管部门。

###### 2) 行业的监管体制

###### A、医疗器械行业

我国目前对医疗器械实施分类管理，监管范围不仅包括医疗器械产品，也包括医疗器械生产、经营企业。其中，对医疗器械实行产品注册与备案制度；医疗器械生产企业根据国家的分类管理分别实行备案或许可证制度；除生产企业外，其他企业经营医疗器械亦分别实行备案或许可证制度。

###### B、化妆品行业

我国目前对化妆品实施分类管理，生产特殊用途的化妆品，必须经国务院化妆品监督管理部门批准，取得批准文号后方可生产。凡在中华人民共和国境内生产的非特殊用途化妆品，生产企业应按本规定要求进行产品信息备案。此外，对化妆品生产企业实行化妆品生产许可证制度。化妆品生产许可证由省、自治区、直辖市化妆品监督管理部门批

准并颁发。化妆品生产许可证有效期五年。

### C、消毒产品行业

我国目前对消毒产品实施分类管理，第一类消毒产品是具有较高风险，需要严格管理以保证安全、有效的消毒产品，包括用于医疗器械的高水平消毒剂 and 消毒器械、灭菌剂和灭菌器械，皮肤黏膜消毒剂，生物指示物、灭菌效果化学指示物。第二类消毒产品是具有中度风险，需要加强管理以保证安全、有效的消毒产品，包括除第一类产品外的消毒剂、消毒器械、化学指示物，以及带有灭菌标识的灭菌物品包装物、抗（抑）菌制剂。第三类是风险程度较低，实行常规管理可以保证安全、有效的除抗（抑）菌制剂外的卫生用品。

第一类、第二类消毒产品中的采用新材料、新工艺、新杀菌原理消毒剂、消毒器械需要取得国家卫计委批件，并将卫生安全评价报告录入全国消毒产品网上备案信息平台备案。第一类、第二类消毒产品中的除新消毒剂、器械外其他消毒剂、器械；卫生用品中的抗（抑）菌制剂需将卫生安全评价报告录入全国消毒产品网上备案信息平台备案。第三类消毒产品，即实行常规管理可以保证安全、有效的除抗（抑）菌制剂外的卫生用品，不需要许可或备案。

消毒剂、消毒器械、卫生用品和一次性使用医疗用品的生产企业应当取得所在地省级卫生行政部门发放的卫生许可证后，方可从事消毒产品的生产。消毒产品生产企业卫生许可证有效期为四年，每年复核一次。

## 2、行业发展整体概况

### （1）医疗器械行业概况

近几年，随着经济发展和我国居民医疗消费的增长，我国医疗器械工业销售收入保持较快增长。我国医疗器械市场工业销售收入由 2011 年的 2,280 亿元上升至 2018 年的 6,076 亿元，复合增长率达到 15.03%。其中医疗仪器设备及器械制造业收入占比略高，2018 年占比为 58.56%。与医疗仪器设备及器械相比，卫生材料及医药用品具有体积小、价格低、使用频率高的特点。

### （2）化妆品行业概况

化妆品属于具有快消性质的美容产业，国家的富强和人民的富裕势必带来消费的增加和升级，化妆品等非必需品的消费快速放量。

据国家统计局资料显示，2013-2018 年限额以上（收入规模 2,000 万以上）批发和零售业化妆品的零售额由 1,625 亿元增长至 2,619 亿元，复合增长率达到 10.2%。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	97,729,822.14	22.93%	66,727,285.40	17.04%	46.46%
应收票据					
应收账款	15,706,226.37	3.68%	15,664,737.17	4.00%	0.26%
存货	25,901,808.23	6.08%	14,023,018.47	3.58%	84.71%
投资性房地					

产					
长期股权投资	4,994,090.04	1.17%	4,996,937.67	1.28%	-0.06%
固定资产	233,630,740.94	54.81%	172,351,958.31	44.02%	35.55%
在建工程	15,804,713.63	3.71%	87,476,183.26	22.34%	-81.93%
短期借款	5,653,828.11	1.33%			100.00%
长期借款	27,033,300.00	6.34%	27,034,200.00	6.90%	
应交税费	1,093,270.70	0.26%	5,432,467.79	1.39%	-79.88%
其他应付款	8,622,191.70	2.02%	5,886,045.87	1.50%	46.49%
递延收益	72,378,037.64	16.98%	34,789,643.86	8.88%	108.04%
合计	426,262,622.71	100.00%	391,571,224.71	100.00%	8.86%

### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期末金额较上年期末增加46.46%，主要系本年度增加银行短期借款565.38万元，收到政府补助资金4,019.08万元所致。

存货本期末金额较上年期末增加84.71%，主要系新增生产设备所耗用周转材料(层析系统和超滤系统配套使用的膜包、填料)以及本期新增化妆品产品备货所致。

固定资产本期末金额较上年期末增加 35.55%，主要系在建工程转固导致固定资产原值增加 6,693.93 万元。

在建工程本期末金额较上年期末减少 81.93%，主要系部分设备转入固定资产所致。

短期借款本期末金额较上年期末增加 100.00%，主要系本年度增加银行短期借款。

应交税费本期末金额较上年期末减少 79.88%，主要系缴纳上年度企业所得税 385.80 万元。

其他应付款本期末金额较上年期末增加 46.49%，主要系新增市场保证金及设备保证金所致。

递延收益本期末金额较上年期末增加 108.04%，主要系新增胶原蛋白产业化建设项目政府补助资金 3,812.00 万元。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	53,250,018.62	-	73,954,324.78	-	-28.00%
营业成本	11,926,271.94	22.40%	10,016,959.28	13.54%	19.06%
毛利率	77.60	-	86.46	-	-
销售费用	12,699,449.40	23.85%	17,401,019.08	23.53%	-27.02%
管理费用	12,216,761.98	22.94%	12,369,035.19	16.73%	-1.23%
研发费用	12,046,330.40	22.62%	4,760,281.57	6.44%	153.06%
财务费用	534,399.73	1.00%	19,044.93	0.03%	2,705.99%
信用减值	-84,511.25	-0.16%	-525,757.35	-0.71%	-83.93%

损失					
资产减值损失	-370,925.44	-0.7%			100.00%
其他收益	2,600,831.53	4.88%	3,308,301.94	4.47%	-21.38%
投资收益	378,546.92	0.71%	199,648.74	0.27%	89.61%
公允价值变动损益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	5,209,728.00	9.78%	31,392,206.62	42.45%	-83.40%
营业外收入	42,880.44	0.08%	14,657.22	0.02%	192.56%
营业外支出	1,090,646.72	2.05%	38,778.66	0.05%	2,712.49%
净利润	3,511,636.34	6.59%	26,005,918.09	35.16%	-86.50%

#### 项目重大变动原因：

营业收入本期较上年同期减少28.00%，主要系报告期内受“新冠疫情”影响医疗器械产品销售收入减少，技术许可及技术转让收入减少所致；

营业成本本期较上年同期增长19.06%，主要系由于公司产品收入结构调整，技术转让、医疗器械产品销售两项高毛利业务显著下降所致；

销售费用本期较上年同期减少27.02%，主要系报告期内销售收入减少销售提成减少；同时受“新冠疫情”影响会议费、业务宣传费、运输费、天猫旗舰店电商业务推广及服务费用减少所致；

研发费用本期较上年同期增长153.06%，主要系报告期内公司增加广谱抗冠状病毒新药研发项目投入，研发人员薪酬增加所致；

财务费用本期较上年同期增加2,705.99%，主要系报告期内银行长期借款费用化利息增加、短期借款利息支出增加；

信用减值损失本期较上年同期减少83.93%，主要系本期末计提“应收账款-信用减值损失”减少所致；

资产减值损失本期较上年同期增加100.00%，主要系本年末计提存货跌价准备所致；

投资收益本期较上年同期增加89.61%，主要系报告期内购买结构性存款增加理财收益38.14万元所致；

营业外收入本期较上年同期增加192.56%，主要系报告期内无需支付的客户保证金收入所致；

营业外支出本期较上年同期增加2,712.49%，主要系报告期内新增武汉市慈善总会捐赠支出100万元。

综上因素，营业利润较上年同期减少83.40%，净利润较上年同期减少86.50%。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	53,107,462.94	66,731,253.02	-20.42%
其他业务收入	142,555.68	7,223,071.76	-98.03%
主营业务成本	11,840,743.13	9,916,348.93	19.41%
其他业务成本	85,528.81	100,610.35	-14.99%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
医疗器械	28,992,600.44	5,833,739.19	79.88%	-34.58%	-11.25%	-5.29%
化妆品	21,549,812.47	5,411,801.14	74.89%	25.39%	105.75%	-9.81%
卫生用品及消毒剂	2,180,469.85	569,183.90	73.90%	-58.28%	-20.15%	-12.47%
蛋白原料	384,580.18	26,018.90	93.23%	100.00%		
专利转让收入				-100.00%		
其他收入	142,555.68	85,528.81	40.00%	-36.09%	-14.99%	-14.89%
合计	53,250,018.62	11,926,271.94	77.60%	-28.00%	19.06%	-8.85%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

- 1、医疗器械收入较上年同期减少34.58%，主要系本期受“新冠疫情”影响医疗器械产品销售收入减少所致。
- 2、化妆品收入较上年同期增加25.39%，主要系本期开拓新客户、化妆品销售收入增加所致。
- 3、卫生及消毒用品收入较上年同期减少58.28%，主要系本期受“新冠疫情”影响卫生用品销售收入减少所致。
- 4、蛋白原料收入较上年同期增加100%，主要系去年下半年新开拓了蛋白原料销售业务今年放量所致。
- 5、专利转让收入较上年同期减少100%，主要系本期无技术许可及技术转让收入。
- 6、其他收入主要为日用品及房租收入，较上年同期减少36.09%，主要系本期日用品销售收入减少所致。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金	45,251,640.10	16,513,877.26	174.02%



流量净额			
投资活动产生的现金流量净额	-15,882,303.88	-14,400,540.05	-10.29%
筹资活动产生的现金流量净额	1,633,200.52	1,470,000.00	11.10%

### 现金流量分析：

报告期内：经营活动产生的现金流量净额增加主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 1,439.50 万元，收到其他与经营活动相关的政府补助同比增加 3,313.44 万元，同时购买商品、接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的经营性费用等经营活动现金流出同比减少 947.58 万元所致；

报告期内：投资活动产生的现金流量净额减少主要系本年银行理财投资净额同比减少 2500 万元，机器设备等购置资产支出同比减少 2,332.05 万元综合所致。

报告期内：筹资活动产生的现金流量净额增加主要系本期取得借款收到的现金 564.91 万元；同时分配股利利润或偿付利息支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金流出（证券发行相关费用包括保荐费、审计费、律师费等）同比增加 401.59 万元所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州无龄生物科技有限公司	子公司	化妆品、第二类医疗器械等产品的销售	产品均由母公司生产，无龄生物进行部分产品的销售。	开拓销售渠道	10,000,000	9,560,157.17	7,593,905.13	7,876,873.23	978,972.48

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山西锦波传媒有限公司	出资设立	无不利影响
山西鼎正生物医药有限公司	出资设立	无不利影响

山西鼎天生物医药有限公司	出资设立	无不利影响
--------------	------	-------

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

其他原因的合并范围变动

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
(1) 2020 年 1-6 月				
山西鼎天生物医药有限公司	新设	2020. 2. 12		100%
山西鼎正生物医药有限公司	新设	2020. 2. 12		100%
山西锦波传媒有限公司	新设	2020. 4. 1		100%

### (三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

### 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

### 十一、 企业社会责任

#### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。2020 年上半年，公司共缴纳税收 6,993,971.87 元，新增就业人数 36 人。

在抗击新冠肺炎疫情中，公司在疫情第一时间响应国家号召，2020 年公司向武汉市慈善总会捐款 100 万元，此外公司还向武汉市肺科医院、四川大学华西医院捐赠了医疗器械产品。

## 十二、 评价持续经营能力

公司主营业务为功能性蛋白的研究以及功能性蛋白类产品的开发、生产和销售，产品包括医疗器械、化妆品和消毒产品三大类。截至报告期末，公司围绕重组人源胶原蛋白 III 型和酸酐化牛-β 乳球蛋白，形成了两大自主知识产权的核心技术体系——人源胶原蛋白技术体系和病毒进入抑制剂技术体系。公司已分别把上述功能蛋白开发为包括医疗器械、特殊用途化妆品、非特殊用途化妆品在内的功能蛋白产品。这些产品主要面向妇产科、整形美容科、皮肤科、外科及美容抗衰老等领域，覆盖了女性疾病预防、疾病治疗、健康护理和美容美丽对产品的需求，市场潜力巨大。

报告期内，公司主要采取经销模式销售，受“新冠疫情”影响产品收入有所下降，未来，公司将继续加强功能性蛋白的基础研究以及新产品的的设计、开发工作，并加强销售渠道建设、优质客户的开发。截至到报告期末，公司所处行业、产品市场、公司经营策略及未来经营计划等方面均不存在影响公司持续经营能力的重大不利变化。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、 企业所得税优惠政策变化风险

经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局审批，公司于 2011 年 11 月 29 日、2014 年 7 月 30 日、2017 年 11 月 9 日取得高新技术企业证书，自获得高新技术企业认定起三年内，享受国家关于高新技术企业的 15% 优惠税率。上述所得税优惠政策有效期之后，若所得税优惠政策在到期后未能继续延续，本公司的经营业绩将受到一定程度影响。

公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，坚持自主研发，加大研发投入，争取在各方面保持高新技术企业认定要求，保证公司各项指标达到认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。2020 年 6 月已向山西省科委递交高新技术企业（复审）资料。

### 2、 技术风险

公司主营业务为功能蛋白的基础研究与产业化，是典型的研发驱动型企业。功能蛋白的原创性基础研究拥有典型的多学科交叉特色，涉及生物学、临床医学、计算机科学、生物物理学、结构生物学等多学科的紧密合作，不仅研发周期长，更需要长期持续的资金投入和人才投入。在此过程中，公司面临的技术研发风险主要表现在：合作研发机构终止合作的风险、现有技术升级迭代风险、研发失败风险、新产品注册风险、研发成果无法产业化风险、核心技术泄密风险。

公司多年来一直密切关注本行业的发展动态和市场需求，始终坚持研发在先并及时转化新技术，为产品研发和业务模式的创新提供支持和依据；同时，本公司也着力分析技术可能的应用领域和市场前景，力争把握最佳的切入时机。此外，公司也将继续加强和科研院所的合作，深化产学研合作关系，根据自身实际情况调整应对措施，减少技术风险。

### 3、 实际控制人不当控制风险

杨霞持有公司 61.65% 的股权，为公司实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产

生重大影响,若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

公司将继续严格执行《公司章程》、“三会”议事规则等制度。有效降低实际控制人不当控制及公司治理的风险。

#### 4、渠道控制风险

公司的产品主要通过经销的方式进行销售,因此不能排除因经销商在产品储存、运输、宣传等流通环节的过失,导致对行业企业产品品牌、市场销售产生不利影响。

公司一直以来都重视销售渠道的建设和管理。随着公司发展,以及公司产品与技术被越来越多受众认知,公司也在积极探索和渠道商新的合作模式,同时也在积极尝试自有渠道的建设,大力开拓电商渠道,以尽量降低渠道控制风险。

#### 5、技术人员流失风险

生物医药行业的核心技术是由核心技术人员带领的研发项目团队在长期科研和生产实践、反复实验的基础上自主研发获得的。核心技术人员是公司生存和发展的关键,是公司重要的核心竞争力。公司的行业背景,对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求,稳定和扩大科技人才队伍对公司的生存和发展十分重要。核心技术人员的流动对本公司的生产经营可能产生一定的风险。

公司将加强企业文化建设,提供个人能力施展舞台,实施有竞争力的薪酬制度等措施,来聚集和留住人才,形成长期稳定的骨干团队。

#### 6、“新冠疫情”引致的经营风险

2020年1月新型冠状病毒肺炎疫情爆发,致使全国各行各业均遭受了不同程度的影响。因隔离措施、交通管制等防疫管控措施的影响,发行人的采购、生产和销售等环节在短期内均受到了一定程度的影响。“新冠疫情”对于医药器械及化妆品行业的整体影响尚难以准确估计,如果疫情在全球范围内蔓延且持续较长时间,则将对公司的经营带来较大的不利影响。

“新冠疫情”对公司业务产生一定的影响,但公司采取积极措施应对,生产运营中在确保疫情防控基础上,充分调动员工积极性,尽可能的保证客户订单的按时按质交付,得到客户持续下单的支持。此外,公司也将积极开拓销售渠道,以确保完成年度目标。

## 第四节 重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 重大事件详情

### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	10,000,000	645,278.61
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2005/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/3/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/3/15	-	挂牌	任职、无违法违规	详见承诺事项	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/3/15	-	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项	正在履行中
公司	2015/3/15	-	挂牌	资金往来	避免资金往来	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、公司控股股东、实际控制人杨霞，持股比例 5%以上的股东华医济世，公司董监高出具了《避免同业竞争的承诺》，报告期内，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺事项情形。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了以下承诺：

(1) 本人符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的董事、监事、高级管理人员任职资格；

(2) 本人最近两年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(3) 本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查中尚无定论的情形；

(4) 本人最近两年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任的情形；

(5) 最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情形。

3、公司及实际控制人出具承诺，未来将避免无交易实质的资金往来。报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋（经北街 18 号 1 幢 1-3 层及 3 层夹层）	固定资产	扣押	17,173,129.49	4.03%	办理交通银行贷款
房屋（经北街 18 号 3 幢 1-9 层综合楼）	固定资产	扣押	36,902,066.51	8.66%	办理交通银行贷款
<b>总计</b>	-	-	54,075,196.00	12.69%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司向交通银行进行了贷款业务，故将上述两处房产进行了抵押，是正常的贷款业务，不会对公司的经营产生不利影响。

**第五节 股份变动和融资****一、普通股股本情况****(一) 报告期期末普通股股本结构**

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限	无限售股份总数	30,229,554	48.49	48,000	30,277,554	48.57

售条件股份	其中：控股股东、实际控制人	9,608,000	15.41	0	9,608,000	15.41
	董事、监事、高管	631,742	1.01	0	631,742	1.01
	核心员工	1,080,000	1.73	0	1,080,000	1.73
有限售条件股份	有限售股份总数	32,106,446	51.51	-48,000	32,058,446	51.43
	其中：控股股东、实际控制人	28,824,000	46.24	0	28,824,000	46.24
	董事、监事、高管	1,967,246	3.16	0	1,967,246	3.16
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		62,336,000	-	0	62,336,000	-
普通股股东人数		296				

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	杨霞	38,432,000	0	38,432,000	61.65	28,824,000	9,608,000	0
2	北京华医济世投资基金（有限合伙）	5,880,000	0	5,880,000	9.43%	0	5,880,000	0
3	任先炜	2,350,471	0	2,350,471	3.77%	0	2,350,471	0
4	霍丽丽	1,267,200	0	1,267,200	2.03	1,267,200	0	0
5	陆晨阳	1,224,453	0	1,224,453	1.96	936,341	288,112	0
6	李万程	997,841	0	997,841	1.60%	748,382	249,459	0
7	山西鸿润生物科技有限公司	727,200	0	727,200	1.17	0	727,200	0
8	刘丽萍	718,400	6,800	725,200	1.16	0	725,200	0
9	赵景勇	558,000	0	558,000	0.90	0	558,000	0
10	任先亮	566,400	-44,319	522,081	0.84	0	522,081	0
合计		52,721,965	-	52,684,446	84.51	31,775,923	20,908,523	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东任先亮与刘丽萍为夫妻关系，股东任先亮与任先炜为兄弟关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

杨霞，女，1974 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，临床专业研究生学历。2008 年-2016 年 12 月担任山西医科大学教师，2008 年 3 月至 2011 年 5 月，担任锦波有限执行董事；2011 年 5 月至 2015 年 3 月担任山西锦波生物医药股份有限公司监事；2015 年 4 月至今担任山西锦波生物医药股份有限公司核心技术人员；2016 年 12 月至今，担任山西锦波生物医药股份有限公司董事长。持有公司股票 38,432,000 股，占总股本的 61.65%，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨霞	董事长	女	1974 年 9 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
陆晨阳	董事、总经理	男	1968 年 11 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
李万程	董事、副总经理	男	1966 年 7 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
兰小宾	董事、副总经理	男	1987 年 2 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
王建	董事	男	1983 年 12 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
花晓光	董事	男	1981 年 10 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
张金鑫	独立董事	男	1971 年 10 月	2020 年 3 月 27 日	2023 年 3 月 26 日
孙力	独立董事	男	1971 年 6 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
郭洁	独立董事	女	1975 年 8 月	2018 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日
冯伟	监事	男	1962 年 6 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
杜蕊	监事	女	1973 年 7 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
何振瑞	监事	女	1983 年 10 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
薛芳琴	财务总监	女	1971 年 10 月	2018 年 2 月 23 日	2021 年 2 月 22 日
唐梦华	副总经理	女	1987 年 5 月	2019 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 28 日
唐梦华	董事会秘书	女	1987 年 5 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 5 日
万里	副总经理	女	1974 年 11 月	2020 年 7 月 16 日	2021 年 2 月 22 日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

相互之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨霞	董事长	38,432,000	0	38,432,000	62%	0	28,824,000
陆晨阳	董事、总经理	1,224,453	0	1,224,453	1.96%	0	936,341
李万程	董事、副总经理	997,841	0	997,841	1.60%	0	748,382
兰小宾	董事、副	80,972	0	80,972	0.13%	0	60,729

	总经理						
王建	董事	33,183	0	33,183	0.05%	0	24,888
冯伟	监事	86,957	0	86,957	0.13%	0	65,218
杜蕊	监事	97,600	0	97,600	0.16%	0	73,200
何振瑞	监事	29,982	0	29,982	0.05%	0	22,488
薛芳琴	财务总监	48,000	0	48,000	0.08%	0	36,000
合计	-	41,030,988	-	41,030,988	66%	0	30,791,246

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	47	8	3	56
生产人员	76	9	7	77
销售人员	77	28	9	92
技术人员	51	10	2	60
财务人员	11	2	0	13
员工总计	262	57	21	298

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	25	28
本科	83	98

专科	94	105
专科以下	59	66
员工总计	262	298

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	35	0	0	35

### 核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2020年7月16日，公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于聘任万里女士为公司副总经理的议案》，聘任万里女士为公司副总经理，任期至本届董事会届满（自董事会决议作出之日起算）。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	97,729,822.14	66,727,285.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	15,706,226.37	15,664,737.17
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	4,542,497.88	5,630,518.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	1,751,314.91	1,366,672.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	25,901,808.23	14,023,018.47
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	五（一）6	5,707,186.74	4,821,569.64
<b>流动资产合计</b>		<b>151,338,856.27</b>	<b>108,233,801.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）7	4,994,090.04	4,996,937.67
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	五（一）8	233,630,740.94	172,351,958.31
在建工程	五（一）9	15,804,713.63	87,476,183.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	10,870,640.15	9,974,103.49
开发支出	五（一）11	2,226,660.45	529,100.53
商誉			
长期待摊费用	五（一）12	357,143.64	551,949.24
递延所得税资产	五（一）13	4,944,821.84	5,187,598.38
其他非流动资产	五（一）14	2,094,955.75	2,269,592.38
<b>非流动资产合计</b>		274,923,766.44	283,337,423.26
<b>资产总计</b>		426,262,622.71	391,571,224.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）15	5,653,828.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）16	13,872,115.79	22,748,304.91
预收款项	五（一）17	39,271.64	3,250,955.89
合同负债	五（一）18	2,144,111.71	
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	五（一）19	3,591,220.90	4,261,918.44
应交税费	五（一）20	1,093,270.70	5,432,467.79
其他应付款	五（一）21	8,622,191.70	5,886,045.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）22	5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	五（一）23	260,327.93	
<b>流动负债合计</b>		40,276,338.48	46,579,692.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）24	27,033,300.00	27,034,200.00
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			
递延收益	五（一）25	72,378,037.64	34,789,643.86
递延所得税负债		1,983,355.74	2,087,733.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		101,394,693.38	63,911,577.30
<b>负债合计</b>		141,671,031.86	110,491,270.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）26	62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）27	91,762,316.37	91,762,316.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）28	16,244,556.61	16,244,556.61
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	111,666,790.13	108,488,004.43
归属于母公司所有者权益合计		282,009,663.11	278,830,877.41
少数股东权益		2,581,927.74	2,249,077.10
<b>所有者权益合计</b>		284,591,590.85	281,079,954.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		426,262,622.71	391,571,224.71

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,263,697.27	61,740,995.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）1	16,702,713.17	15,625,087.41
应收款项融资			
预付款项		4,417,812.38	5,513,862.07
其他应收款	十一（一）2	4,806,714.83	3,955,166.59

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,978,055.27	12,805,001.95
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		5,707,186.74	4,819,617.94
<b>流动资产合计</b>		<b>146,876,179.66</b>	<b>104,459,731.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（一）3	10,094,090.04	10,096,937.67
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		233,524,250.11	172,222,074.31
在建工程		13,996,785.38	86,038,255.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,754,843.88	9,840,408.86
开发支出		2,226,660.45	529,100.53
商誉			
长期待摊费用		357,143.64	551,949.24
递延所得税资产		4,889,102.85	5,128,906.33
其他非流动资产		2,094,955.75	2,269,592.38
<b>非流动资产合计</b>		<b>277,937,832.10</b>	<b>286,677,224.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>424,814,011.76</b>	<b>391,136,955.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,653,828.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,785,012.64	22,357,539.08
预收款项		39,271.64	3,209,667.89
合同负债		2,105,665.74	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,406,814.99	3,887,724.19
应交税费		667,506.20	4,940,329.72
其他应付款		8,389,091.36	5,673,506.17
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		5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		259,382.56	
<b>流动负债合计</b>		<b>39,306,573.24</b>	<b>45,068,767.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		27,033,300.00	27,034,200.00
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			
递延收益		72,378,037.64	34,789,643.86
递延所得税负债		1,983,355.74	2,087,733.44
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>101,394,693.38</b>	<b>63,911,577.30</b>
<b>负债合计</b>		<b>140,701,266.62</b>	<b>108,980,344.35</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		62,336,000.00	62,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		92,049,445.03	92,049,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,244,556.61	16,244,556.61
一般风险准备			
未分配利润		113,482,743.50	111,526,609.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>284,112,745.14</b>	<b>282,156,611.11</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>424,814,011.76</b>	<b>391,136,955.46</b>

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五（二）1	53,250,018.62	73,954,324.78



其中：营业收入		53,250,018.62	73,954,324.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（二）1	50,564,232.38	45,544,311.49
其中：营业成本		11,926,271.94	10,016,959.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	1,141,018.93	977,971.44
销售费用	五（二）3	12,699,449.40	17,401,019.08
管理费用	五（二）4	12,216,761.98	12,369,035.19
研发费用	五（二）5	12,046,330.40	4,760,281.57
财务费用	五（二）6	534,399.73	19,044.93
其中：利息费用		539,824.19	
利息收入		74,466.29	62,670.71
加：其他收益	五（二）7	2,600,831.53	3,308,301.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	378,546.92	199,648.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,847.63	
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）	五（二）9	-84,511.25	-525,757.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-370,925.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,209,728.00	31,392,206.62
加：营业外收入	五（二）11	42,880.44	14,657.22
减：营业外支出	五（二）12	1,090,646.72	38,778.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,161,961.72	31,368,085.18
减：所得税费用	五（二）13	650,325.38	5,362,167.09

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,511,636.34	26,005,918.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,511,636.34	26,005,918.09
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. 少数股东损益		332,850.64	-536,653.86
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,178,785.70	26,542,571.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,511,636.34	26,005,918.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,178,785.70	26,542,571.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		332,850.64	-536,653.86
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.43

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一（二）1	47,671,086.98	68,328,955.49
减：营业成本	十一（二）1	11,641,017.65	11,241,866.10
税金及附加		1,075,995.14	911,763.52
销售费用		9,577,344.20	9,124,555.34
管理费用		11,807,204.77	10,074,525.33
研发费用	十一（二）2	12,046,330.40	4,760,281.57
财务费用		510,330.38	-23,599.50
其中：利息费用		539,824.19	
利息收入		66,407.78	46,310.75
加：其他收益		2,583,050.05	3,308,301.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（二）3	378,546.92	199,648.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,847.63	
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）		-90,582.60	-469,925.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-370,925.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,512,953.37	35,277,588.61
加：营业外收入		38,981.28	13,323.26
减：营业外支出		1,090,646.72	36,681.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,461,287.93	35,254,230.21
减：所得税费用		505,153.90	5,294,512.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,134.03	29,959,717.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,134.03	29,959,717.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,956,134.03	29,959,717.76
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,205,665.68	72,600,653.30
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			
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		157,344.30	

收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	42,171,549.61	8,671,899.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		100,534,559.59	81,272,552.40
购买商品、接受劳务支付的现金		9,112,378.31	12,813,189.21
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		16,195,471.30	16,963,486.68
支付的各项税费		6,993,971.87	7,977,422.10
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	22,981,098.01	27,004,577.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,282,919.49	64,758,675.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		45,251,640.10	16,513,877.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		157,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		381,394.55	283,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		157,481,394.55	50,283,698.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,363,698.43	39,684,237.68
投资支付的现金		157,000,000.00	25,000,001.00
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	五（三）3		
<b>投资活动现金流出小计</b>		173,363,698.43	64,684,238.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,882,303.88	-14,400,540.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,470,000.00
取得借款收到的现金		5,649,068.15	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,649,068.15	1,470,000.00
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		809,867.63	
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		3,206,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,015,867.63</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,633,200.52</b>	<b>1,470,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>31,002,536.74</b>	<b>3,583,337.21</b>
加：期初现金及现金等价物余额		66,727,285.40	36,846,289.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>97,729,822.14</b>	<b>40,429,626.33</b>

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,171,746.19	67,266,071.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,129,607.90	8,637,298.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>93,301,354.09</b>	<b>75,903,370.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,112,378.31	12,659,421.21
支付给职工以及为职工支付的现金		14,792,811.27	13,346,783.83
支付的各项税费		6,194,948.05	7,487,726.97
支付其他与经营活动有关的现金		20,435,710.00	21,094,784.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>50,535,847.63</b>	<b>54,588,716.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,765,506.46</b>	<b>21,314,653.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		157,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		381,394.55	283,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>157,481,394.55</b>	<b>50,283,698.63</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,357,399.43	39,546,974.68
投资支付的现金		157,000,000.00	26,530,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		173,357,399.43	66,076,974.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,876,004.88	-15,793,276.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,649,068.15	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,649,068.15	
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		809,867.63	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,206,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,015,867.63	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,633,200.52	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		28,522,702.10	5,521,377.54
加：期初现金及现金等价物余额		61,740,995.17	26,999,088.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		90,263,697.27	32,520,466.17

法定代表人：杨霞

主管会计工作负责人：薛芳琴

会计机构负责人：李双奈

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	十（五）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	五（一）11
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### （二） 报表项目注释

## 山西锦波生物医药股份有限公司

### 财务报表附注

2020 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

山西锦波生物医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系太原锦波生物医药科技有限公司（以下简称锦波生物有限），锦波生物有限系由杨霞和任先炜共同出资组建，于 2008 年 3 月 28 日在山



西省太原市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 140191205019403 的企业法人营业执照。锦波生物有限成立时注册资本 50.00 万元。锦波生物有限以 2014 年 12 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2015 年 3 月 27 日在山西省太原市工商行政管理局登记注册，总部位于山西省太原市。公司现持有统一社会信用代码为 91140100672338346F 的营业执照，注册资本 6,233.60 万元，股份总数 6,233.60 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 7 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为医疗器械、化妆品、卫生用品、多肽类原料、胶原蛋白的研发、生产和销售；生物医药的技术咨询服务、技术转让；货物进出口、技术进出口。产品主要有医疗器械、化妆品和卫生用品。

本公司将杭州无龄生物科技有限公司、锦波生物产业有限公司、山西锦波传媒有限公司、山西鼎天生物医药有限公司及山西鼎正生物医药有限公司等 5 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策和会计估计变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(一) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,250,955.89	-3,161,458.64	89,497.25
合同负债		2,811,238.42	2,811,238.42
其他流动负债		350,220.22	350,220.22

(二) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表期初数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据，期末数指 2020 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2020 年 1-6 月，上年同期指 2019 年 1-6 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,767.58	5,297.98
银行存款	97,716,639.16	66,656,470.39
其他货币资金	7,415.40	65,517.03
合 计	97,729,822.14	66,727,285.40

(2) 其他说明

其他货币资金余额系公司支付宝账户余额 746.65 元和微信账户余额 6,668.75 元。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,616,630.77	100.00	910,404.40	5.48	15,706,226.37
合 计	16,616,630.77	100.00	910,404.40	5.48	15,706,226.37

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,512,979.91	100.00	848,242.74	5.14	15,664,737.17
合 计	16,512,979.91	100.00	848,242.74	5.14	15,664,737.17

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,616,630.77	910,404.40	5.48	16,512,979.91	848,242.74	5.14

小 计	16,616,630.77	910,404.40	5.48	16,512,979.91	848,242.74	5.14
-----	---------------	------------	------	---------------	------------	------

## ② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,025,173.57	751,258.68	5.00	16,085,350.16	804,267.51	5.00
1-2 年	1,591,457.20	159,145.72	10.00	415,507.20	41,550.72	10.00
2-3 年				12,122.55	2,424.51	20.00
小 计	16,616,630.77	910,404.40	5.48	16,512,979.91	848,242.74	5.14

## (2) 本期坏账准备变动情况

目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	848,242.74	62,161.66					910,404.40	
小 计	848,242.74	62,161.66					910,404.40	

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州臻道容妍生物科技有限公司	3,837,034.67	23.09	191,851.73
多优美康(北京)国际贸易有限责任公司	3,365,863.00	20.26	168,293.15
北京子曦腾辉医疗器械有限公司、北京怡养丽康生物科技有限公司[注 1]	1,937,978.20	11.66	140,351.57
北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司……[注 2]	1,653,000.00	9.95	82,650.00
山西贝科生物科技有限公司	1,503,300.00	9.05	75,165.00
小 计	12,297,175.87	74.01	658,311.45

[注 1]北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司同受自然人沈春生控制。

[注 2]北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等 24 家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,331,017.69	51.31		2,331,017.69
1-2 年	2,146,198.09	47.25		2,146,198.09

2-3 年	65,282.10	1.44		65,282.10
合 计	4,542,497.88	100.00		4,542,497.88

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,659,954.13	65.00		3,659,954.13
1-2 年	1,970,564.08	35.00		1,970,564.08
合 计	5,630,518.21	100.00		5,630,518.21

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
成尔康诺医疗科技(北京)有限公司	2,026,457.02	44.61
湖北天勤生物科技有限公司武汉分公司	360,000.00	7.93
成都海涿孵化器管理有限公司	171,996.34	3.79
中国医师协会	170,000.00	3.74
北京金证互通资本服务股份有限公司	144,654.08	3.18
小 计	2,873,107.44	63.25

## 4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,184,542.01	100.00	433,227.10	19.83	1,751,314.91
合 计	2,184,542.01	100.00	433,227.10	19.83	1,751,314.91

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,777,550.07	100.00	410,877.51	23.11	1,366,672.56
合 计	1,777,550.07	100.00	410,877.51	23.11	1,366,672.56

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	2,184,542.01	433,227.10	19.83	1,777,550.07	410,877.51	23.11
其中：1 年以内	1,624,542.01	81,227.10	5.00	1,257,550.07	62,877.51	5.00
1-2 年	120,000.00	12,000.00	10.00	80,000.00	8,000.00	10.00
4-5 年	200,000.00	100,000.00	50.00	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上	240,000.00	240,000.00	100.00	240,000.00	240,000.00	100.00
小 计	2,184,542.01	433,227.10	19.83	1,777,550.07	410,877.51	23.11

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	62,877.51	8,000.00	340,000.00	410,877.51
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,349.59	4,000.00		22,349.59
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	81,227.10	12,000.00	340,000.00	433,227.10

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	706,546.40	660,064.00
员工备用金	687,422.47	30,000.00
股权转让款	637,900.00	737,900.00
出口退税款	105,707.23	140,193.51
其他	46,965.91	209,392.56
合 计	2,184,542.01	1,777,550.07

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
褚娟霞	股权转让款	637,900.00	1年以内	29.20	31,895.00
太原经济技术开发区劳动执法大队	押金保证金	440,000.00	4-5年、5年以上	20.14	340,000.00
姚文凯	备用金	292,306.00	1年以内	13.38	14,615.30
张志强	备用金	139,000.00	1年以内	6.36	6,950.00
张斯若	备用金	124,650.00	1年以内	5.71	6,232.50
小计		1,633,856.00		74.79	399,692.80

## 5. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,101,059.90	727,365.79	7,373,694.11
在产品	621,056.23		621,056.23
库存商品	8,170,679.55	76,570.19	8,094,109.36
发出商品	222,828.32		222,828.32
其他周转材料	9,590,120.21		9,590,120.21
合计	26,705,744.21	803,935.98	25,901,808.23

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,624,301.96	1,431,737.81	7,192,564.15
在产品	944,303.63		944,303.63
库存商品	5,671,726.41	59,614.43	5,612,111.98
发出商品	29,576.06		29,576.06
委托加工物资	29,781.73		29,781.73
其他周转材料	214,680.92		214,680.92
合计	15,514,370.71	1,491,352.24	14,023,018.47

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,431,737.81	302,937.42		1,007,309.44		727,365.79
库存商品	59,614.43	67,988.02		51,032.26		76,570.19

小 计	1,491,352.24	370,925.44		1,058,341.70		803,935.98
-----	--------------	------------	--	--------------	--	------------

## 2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	对即将到期的自制原材料全额计提跌价准备。		主要是本期将期初计提存货跌价准备的存货领用生产、报废等
库存商品	对即将到期和不合格产品全额计提跌价准备。		

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	2,559,149.00	4,819,617.94
IPO 申报中介费用	3,148,037.74	
预缴所得税		1,951.70
合 计	5,707,186.74	4,821,569.64

## 7. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,994,090.04		4,994,090.04	4,996,937.67		4,996,937.67
合 计	4,994,090.04		4,994,090.04	4,996,937.67		4,996,937.67

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	4,996,937.67			-2,847.63	
合 计	4,996,937.67			-2,847.63	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
锦波生物科技产业园建设发展有限公司					4,994,090.04	
合 计					4,994,090.04	

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
账面原值						
期初数	133,049,221.03	54,689,361.60	4,011,972.04	2,574,504.03	3,537,034.61	197,862,093.31
本期增加金额	1,058,844.59	65,601,007.91		491,515.63	393,289.71	67,544,657.84
1) 购置	23,500.00	308,274.33		236,384.84	37,168.14	605,327.31
2) 在建工程转入	1,035,344.59	65,292,733.58		255,130.79	356,121.57	66,939,330.53
本期减少金额				1,717.10		1,717.10
1) 处置或报废				1,717.10		1,717.10
期末数	134,108,065.62	120,290,369.51	4,011,972.04	3,064,302.56	3,930,324.32	265,405,034.05
累计折旧						
期初数	9,159,906.26	12,264,251.40	1,316,221.46	1,300,105.45	1,469,650.43	25,510,135.00
本期增加金额	1,734,236.10	3,609,307.67	266,919.36	319,918.40	335,407.82	6,265,789.35
1) 计提	1,734,236.10	3,609,307.67	266,919.36	319,918.40	335,407.82	6,265,789.35
本期减少金额				1,631.24		1,631.24
1) 处置或报废				1,631.24		1,631.24
期末数	10,894,142.36	15,873,559.07	1,583,140.82	1,618,392.61	1,805,058.25	31,774,293.11
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	123,213,923.26	104,416,810.44	2,428,831.22	1,445,909.95	2,125,266.07	233,630,740.94
期初账面价值	123,889,314.77	42,425,110.20	2,695,750.58	1,274,398.58	2,067,384.18	172,351,958.31

## (2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,173,179.52
小 计	1,173,179.52

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宝马汽车（京 QD67T8）	739,565.10	为保留北京牌照暂未过户
2#楼	17,977,469.51	正在办理过程中
4#楼	38,650,984.45	正在办理过程中
小 计	57,368,019.06	

## 9. 在建工程



## 1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线扩建及研发中心	13,286,738.53		13,286,738.53
污水处理站	710,046.85		710,046.85
锦波产业园一期	1,807,928.25		1,807,928.25
合 计	15,804,713.63		15,804,713.63

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
2#楼制剂车间净化工程	12,209,695.71		12,209,695.71
生产线扩建及研发中心	57,314,712.50		57,314,712.50
4#楼一、二层净化工程	15,822,286.31		15,822,286.31
污水处理站	691,560.49		691,560.49
锦波产业园一期	1,437,928.25		1,437,928.25
合 计	87,476,183.26		87,476,183.26

## 2) 重要在建工程项目报告期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
2#楼制剂车间净化工程	12,700,000.00	12,209,695.71	120,529.21	12,330,224.92		
生产线扩建及研发中心	98,720,000.00	57,314,712.50	2,549,555.28	36,800,283.26	9,777,245.99	13,286,738.53
4#楼一、二层净化工程	16,000,000.00	15,822,286.31	951,191.45	16,773,477.76		
污水处理站	883,514.00	691,560.49	18,486.36			710,046.85
锦波产业园一期	438,189,182.66	1,437,928.25	370,000.00			1,807,928.25
4#楼改造工程	295,685.00		271,270.65	271,270.65		
4#楼地下室消防工程	700,000.00		764,073.94	764,073.94		
小 计		87,476,183.26	5,045,106.89	66,939,330.53	9,777,245.99	15,804,713.63

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2#楼制剂车间净化工程	97.09	100.00				自筹
生产线扩建及研发中心	74.04	74.04	69,727.89			自筹和金融机构贷款
4#楼一、二层净化工程	104.83	100.00	736,663.17	437,401.53		自筹和金融机构贷款

污水处理站	80.37	80.37	10,283.72	996.54		自筹和金融机构贷款
锦波产业园一期	0.41	0.33				自筹
4#楼改造工程	91.74	100.00				金融机构贷款
4#楼地下室消防工程	109.15	100.00				自筹和金融机构贷款
小计			816,674.78	438,398.07		

[注] 2018年5月,公司与青岛浩赛科技股份有限公司签订采购合同,向其购买层析系统、超滤系统及层析柱、中空纤维柱、填料等1批,含税金额共计3,725.01万元。其中填料属于液体类物料,具有纯化蛋白的作用,需与该批系统搭配使用,不含税金额987.96万元。2019年该批系统及填料陆续到达公司,公司将其核算于在建工程,2020年3月,该批系统部分达到预定可使用状态并转固,除试运行期间消耗的填料41.14万元转固之外,公司将剩余填料946.82万元转入存货—其他周转材料。

2018年8月,公司与赛多利斯泰帝(上海)贸易有限公司(以下简称赛多利斯)签订设备加工合同,向其购买超滤系统、超滤膜包一批,含税金额共计89.08万元,其中超滤膜包17.78万元;2019年8月,公司继续向赛多利斯购买超滤膜包一批,含税金额17.60万元。该超滤膜包具有换液作用,属于消耗性物资。公司将该部分超滤系统及超滤膜包均核算于在建工程,2020年3月,该批系统达到预定可使用状态并转固,公司将其中的超滤膜包30.90万元转入存货—其他周转材料。

## 10、无形资产

项目	土地使用权	医疗器械注册证	专利权	软件	合计
账面原值					
期初数	9,572,609.90	5,164,156.75	1,200,000.00	673,051.98	16,609,818.63
本期增加金额		591,159.95	970,873.79	35,000.00	1,597,033.74
1) 购置			970,873.79	35,000.00	1,005,873.79
2) 内部研发		591,159.95			591,159.95
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	9,572,609.90	5,755,316.70	2,170,873.79	708,051.98	18,206,852.37
累计摊销					
期初数	1,798,879.95	4,081,615.31	333,883.99	421,335.89	6,635,715.14
本期增加金额	96,368.58	475,335.72	49,022.26	79,770.52	700,497.08
1) 计提	96,368.58	475,335.72	49,022.26	79,770.52	700,497.08
本期减少金额					
1) 处置					
期末数	1,895,248.53	4,556,951.03	382,906.25	501,106.41	7,336,212.22
减值准备					

期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	7,677,361.37	1,198,365.67	1,787,967.54	206,945.57	10,870,640.15
期初账面价值	7,773,729.95	1,082,541.44	866,116.01	251,716.09	9,974,103.49

## 11、开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非特殊用途化妆品的研发		646,779.60			646,779.60	
预防病毒性传播的生物制剂的研究开发		506,000.86			506,000.86	
重组人源胶原蛋白和多肽的研究开发		382,025.79			382,025.79	
基于免疫技术的诊断和治疗产品的研究开发		139,353.60			139,353.60	
特殊用途化妆品的研发		24,684.94			24,684.94	
III型重组人源胶原蛋白喷雾（无菌型）		5,699.16			5,699.16	
III型人源胶原蛋白滴眼液研发		39,253.87			39,253.87	
3D打印宫颈仿生产品开发		455,172.42			455,172.42	
功能蛋白临床转化研究		157,232.74			157,232.74	
重组人源胶原蛋白（I型）阴道凝胶开发项目		1,171.73			1,171.73	
重组人源胶原蛋白I型面部敷料贴		5,021.22			5,021.22	
医用III型胶原口腔粘膜修复剂		12,892.26			12,892.26	
胶原蛋白交联项目		334,506.71			334,506.71	
五肽、六肽、九肽优化项目		209,758.91			209,758.91	
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发		310,017.13			310,017.13	
抗HPV蛋白口腔喷雾		69,303.14			69,303.14	
III型胶原蛋白口腔修复剂		10,859.28			10,859.28	

医用 III 型胶原修复喷雾（无菌型）		42,837.08			42,837.08	
人源胶原蛋白研究		1,575,093.69			1,575,093.69	
一类医疗器械研究和开发		20,227.52			20,227.52	
医用 III 型胶原贴	72,981.43	8,195.58		81,177.01		
医用 III 型胶原凝胶（普通型）	75,136.85	8,941.10		84,077.95		
医用 III 型胶原凝胶（无菌型）	76,411.78	9,840.87		86,252.65		
医用 III 型胶原喷雾（普通型）	75,092.12	10,612.99		85,705.11		
医用 III 型胶原霜	75,826.69	8,513.01		84,339.70		
医用 III 型胶原痔疮凝胶	78,018.53	8,151.25		86,169.78		
医用 III 型胶原阴道凝胶	75,633.13	7,804.62		83,437.75		
功能蛋白润滑剂		128,244.02			128,244.02	
广谱抗冠状病毒新药研发项目		4,410,428.09			4,410,428.09	
医用 I 型胶原喷雾		2,811.33			2,811.33	
医用 I 型胶原凝胶		5,396.11			5,396.11	
17 型胶原蛋白研究与开发		180,191.48			180,191.48	
III 型胶原蛋白植入剂用于面部真皮组织填充以纠正额部动力性皱纹的安全性和有效性临床试验		1,670,693.75				1,670,693.75
医用胶原蛋白口腔溃疡防护凝胶		10,504.71			10,504.71	
I 型胶原蛋白的研究与开发		286,589.23			286,589.23	
II 型胶原蛋白的研究与开发		518,164.02			518,164.02	
XII 型胶原蛋白研究与开发		384,582.15			384,582.15	
III 型胶原蛋白冻干纤维		971,298.40			415,331.70	555,966.70
III 型胶原蛋白的研究与开发		256,195.91			256,195.91	
多肽、其制备方法及抑制艾滋病病毒的用途		500,000.00			500,000.00	
合计	529,100.53	14,335,050.27		591,159.95	12,046,330.40	2,226,660.45

## 12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	551,949.24		194,805.60		357,143.64

合 计	551,949.24		194,805.60		357,143.64
-----	------------	--	------------	--	------------

## 13、递延所得税资产

## 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	2,147,567.48	321,203.73	2,750,472.49	410,100.96
内部交易未实现利润	538,562.09	53,856.21	1,149,141.80	57,457.09
递延收益	30,465,079.32	4,569,761.90	31,466,935.54	4,720,040.33
合 计	33,151,208.89	4,944,821.84	35,366,549.83	5,187,598.38

## 14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
工程设备款	14,955.75	269,592.38
专利申请权[注]	2,080,000.00	2,000,000.00
合 计	2,094,955.75	2,269,592.38

[注]2020年6月30日专利申请权余额系：(1) 公司拥有“用于治疗的和/或预防流感的组合物、方法和用途”、“广谱抗微生物制剂、其制备方法及应用”两项专利申请权的70%，复旦大学拥有专利申请权的30%。2019年6月，本公司与复旦大学签订专利申请权转让合同，约定复旦大学将其拥有的专利申请权的30%转让给公司，专利申请权转让价款共100.00万元。截至2020年6月30日，该两项专利尚在申请中；(2) 2020年5月，公司与中国科学院生物物理研究所签订技术转让(专利申请权)合同，约定中国科学院生物物理研究所将其拥有的“人胶原蛋白17型多肽、其生产方法及用途”的专利申请权转让给公司，转让价款共500.00万元，本期公司共支付给中国科学院生物物理研究所50.00万元。截至2020年6月30日，该项专利尚在申请中；(3) 2020年4月，公司与复旦大学签订知识产权交易合同，约定复旦大学将其拥有的“广谱地抑制人类冠状病毒感染的多肽及其应用”的专利申请权转让给公司，转让价款共1,000.00万元，公司应将首期交易款50.00万元支付至上海知识产权交易中心，本期公司共支付给上海知识产权交易中心58.00万元(首期交易款50.00万元+项目服务费8.00万元)。截至2020年6月30日，该项专利尚在申请中。

2019年12月31日专利申请权余额系本公司拥有“多肽、其生产方法及用途”、“用于治疗的和/或预防流感的组合物、方法和用途”、“广谱抗微生物制剂、其制备方法及应用”、“多肽、其制备方法及应用”等四项专利申请权的70%，复旦大学拥有专利申请权的30%。2019年6月，本公司与复旦大学签订专利申请权转让合同，约定复旦大学将其拥有的专利申请权的30%转让给公司，前三项专利申请权转让价款共150.00万元，最后一项专利申请权转让价款1,000.00万元(转让价50.00万元+里程碑付款950.00万元)，2019年度公司共支付给复旦大学200.00万元。截至2019年12月31日，

该四项专利尚在申请中。

#### 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	5,653,828.11	
合 计	5,653,828.11	

#### 16. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	2,197,599.24	1,131,132.44
工程设备款	9,215,946.49	18,454,380.62
市场推广费		1,602,390.00
其他	2,458,570.06	1,560,401.85
合 计	13,872,115.79	22,748,304.91

##### (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	金额	未偿还或结转的原因
太原安装工程集团有限公司	1,979,307.30	工程质保金
小 计	1,979,307.30	

#### 17. 预收账款

项 目	期末数	期初数
货款		3,161,458.64
房租	39,271.64	89,497.25
合 计	39,271.64	3,250,955.89

#### 18. 合同负债

项 目	期末数
货款	2,144,111.71
合 计	2,144,111.71

#### 19. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,246,208.27	15,265,339.15	15,931,966.70	3,579,580.72

离职后福利—设定提存计划	15,710.17	216,495.26	220,565.25	11,640.18
合计	4,261,918.44	15,481,834.41	16,152,531.95	3,591,220.90

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,888,995.97	13,411,394.02	14,305,882.66	2,994,507.33
职工福利费		803,984.62	803,984.62	
社会保险费	12,893.17	505,863.86	311,596.72	207,160.31
其中：医疗保险费	11,376.33	499,620.63	303,954.65	207,042.31
工伤保险费	216.69	4,460.29	4,558.98	118.00
生育保险费	1,300.15	1,782.94	3,083.09	
住房公积金		291,022.00	118,262.00	172,760.00
工会经费和职工教育经费	344,319.13	253,074.65	392,240.70	205,153.08
小计	4,246,208.27	15,265,339.15	15,931,966.70	3,579,580.72

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	15,168.44	207,461.73	219,414.99	3,215.18
失业保险费	541.73	9,033.53	1,150.26	8,425.00
小计	15,710.17	216,495.26	220,565.25	11,640.18

## 20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	402,420.56	704,749.29
消费税		517,441.84
企业所得税	511,693.41	3,859,742.83
代扣代缴个人所得税	124,170.86	193,095.20
城市维护建设税	28,169.44	85,553.38
印花税	6,695.40	10,775.70
教育费附加	12,072.62	36,665.73
地方教育附加	8,048.41	24,443.82
合计	1,093,270.70	5,432,467.79

## 21. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息	238,690.41	85,112.33
其他应付款	8,383,501.29	5,800,933.54
合 计	8,622,191.70	5,886,045.87

## 2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	金 额	未偿还或结转的原因
北京子曦腾辉医疗器械有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
广州鸿展药业有限公司	150,000.00	市场保证金，仍在业务合作
海南南方药业有限公司	160,000.00	市场保证金，仍在业务合作
广州国喜药业有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
傅红丹	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
长春市润邦医疗器械有限公司	150,000.00	市场保证金，仍在业务合作
苏州依明泉化妆品有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
苏州利宸生物科技有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
常州丰宛化妆品有限公司	100,000.00	市场保证金，仍在业务合作
张家港欧思瑞医疗科技有限公司	209,800.00	尚未过质保期
小 计	1,269,800.00	

## 22. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
特别流转金	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的一年内到期的非流动负债情况

借款单位	金 额	借 款 利 率	逾 期 时 间	逾 期 利 率
山西省政府投资资产 产管理中心	1,000,000.00	0.00%	1 年	同期银行贷款利率 的 2 倍
	1,000,000.00		9 个月	
	3,000,000.00		2 个月	
小 计	5,000,000.00			

## (3) 其他说明

特别流转金 500.00 万元系由山西省政府投资资产管理中心无息提供给公司用于基因重组 EGF 工业化生产项目和仓储配送中心项目的建设。其中，基因重组 EGF 工业化生产项目资金为 300.00 万元，100.00 万元的还款时间为 2019 年 6 月，200.00 万元的还款时间为 2020 年 4 月；仓储配送中心项目资金为 200 万元，100.00 万元的还款时间为 2019 年 9 月，100.00 万元的还款时间为 2020 年 4 月。截至资产负债表日，特别流转金 500.00 万元已经到期，本公司计提了 238,690.41 元利息。



## 23. 其他流动负债

项 目	期末数
待转销项税额	260,327.93
合 计	260,327.93

## 24. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	27,033,300.00	27,034,200.00
合 计	27,033,300.00	27,034,200.00

## (2) 其他说明

2020 年 6 月 30 日长期借款余额系交通银行太原并州路支行借款本金 2,700.00 万元，计提利息 33,300.00 元。

2019 年 12 月 31 日长期借款余额系交通银行太原并州路支行借款本金 2,700.00 万元，计提利息 34,200.00 元。

## 25. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	34,789,643.86	38,641,500.00	1,053,106.22	72,378,037.64
合 计	34,789,643.86	38,641,500.00	1,053,106.22	72,378,037.64

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益金额	期末数	与资产相关/与收益 相关
基因重组 EGF 的 工业化生产项目	2,269,166.66		35,000.00	2,234,166.66	与资产相关
年产 900 万支妇 科胶体敷料生产 线项目	1,053,541.66		16,250.00	1,037,291.66	与资产相关
功能蛋白创新研 发平台	21,500,000.00		179,166.67	21,320,833.33	与资产相关
医学 3D 打印在宫 颈锥切术后宫颈 缺损修复中的 应用	1,662,967.68		455,172.42	1,207,795.26	与收益相关
胶原蛋白化妆品 车间项目	6,900,000.00		57,500.00	6,842,500.00	与资产相关
预防呼吸道病毒 感染喷雾剂型研 究及消杀剂产品	1,403,967.86	521,500.00	310,017.13	1,615,450.73	与收益相关

研发					
胶原蛋白产业化 建设项目		38,120,000.00		38,120,000.00	与资产相关
小 计	34,789,643.86	38,641,500.00	1,053,106.22	72,378,037.64	

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	62,336,000.00			62,336,000.00
合 计	62,336,000.00			62,336,000.00

## 27. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
资本溢价（股本溢价）	91,762,316.37	91,762,316.37
合 计	91,762,316.37	91,762,316.37

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
法定盈余公积金	16,244,556.61	16,244,556.61
合 计	16,244,556.61	16,244,556.61

## 29. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	108,488,004.43	81,985,664.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	108,488,004.43	81,985,664.87
加：本期归属于母公司 所有者的净利润	3,178,785.70	26,542,571.95
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	111,666,790.13	108,528,236.82

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	53,107,462.94	11,840,743.13	66,731,253.02	9,916,348.93
其他业务收入	142,555.68	85,528.81	7,223,071.76	100,610.35
合 计	53,250,018.62	11,926,271.94	73,954,324.78	10,016,959.28

## (2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	4,467,769.95	8.39
广州芙莉莱化妆品有限公司、 广州樊文花化妆品有限公司[注]	3,952,732.37	7.42
新乡市协创医疗器械有限公司	2,740,460.36	5.15
河北邦禾医疗器械贸易有限公司、 河北久米健康科技有限公司[注]	2,736,523.71	5.14
山西同频生物科技有限公司	2,516,869.02	4.73
小 计	16,414,355.41	30.83

[注]广州芙莉莱化妆品有限公司和广州樊文花化妆品有限公司同受自然人樊文花控制；河北邦禾医疗器械贸易有限公司和河北久米健康科技有限公司同受自然人张超控制

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
消费税	198,568.53	13,566.80
城市维护建设税	77,893.16	273,859.18
教育费附加	33,382.77	117,368.19
地方教育费附加	22,255.20	78,245.49
印花税	33,436.90	48,988.60
资源税	14,163.10	14,012.60
房产税	734,324.67	401,216.58
土地使用税	26,994.60	29,994.00
车船税		720.00
合 计	1,141,018.93	977,971.44

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,065,882.24	7,531,549.38
差旅费	341,882.33	471,990.56
会议费	727,882.57	2,005,264.53

业务招待费	710,574.68	135,676.76
运输费	475,513.70	921,660.19
业务宣传费	2,186,620.77	2,948,329.24
业务推广费	76,809.98	
电商服务费	360,937.52	575,836.50
其他服务费	329,529.21	745,408.65
电商销售佣金	966,086.27	1,774,848.17
办公费	68,865.74	55,061.65
其他	388,864.39	235,393.45
合 计	12,699,449.40	17,401,019.08

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,719,938.75	4,327,443.32
办公费	730,129.20	686,032.18
差旅费	112,622.81	292,456.06
业务招待费	458,488.32	628,136.67
折旧费	1,875,777.39	1,498,235.59
无形资产摊销	700,497.08	1,238,629.91
中介咨询服务费	1,910,134.76	1,412,199.36
车辆使用费	389,886.98	430,255.03
物业费	984,712.26	662,289.40
园区绿化工程	69,530.00	73,500.00
装修费	223,185.60	291,673.14
租赁费	92,308.26	268,554.65
其他	949,550.57	559,629.88
合 计	12,216,761.98	12,369,035.19

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,227,487.68	846,577.46
材料费	694,641.48	531,957.09
委外投入	8,140,210.83	2,456,260.85

折旧费	529,532.20	278,935.85
水电费	160,649.83	114,366.48
差旅费	44,496.21	124,945.14
租赁费	65,250.00	
其他	184,062.17	407,238.70
合 计	12,046,330.40	4,760,281.57

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	539,824.19	-
减：利息收入	74,466.29	62,670.71
手续费	69,041.83	81,715.64
合 计	534,399.73	19,044.93

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	287,916.67	308,301.94
与收益相关的政府补助	2,286,278.01	3,000,000.00
代扣个人所得税手续费返还	26,636.85	
合 计	2,600,831.53	3,308,301.94

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,847.63	
理财产品收益	381,394.55	199,648.74
合 计	378,546.92	199,648.74

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-84,511.25	525,757.35
合 计	-84,511.25	525,757.35

## 10、资产减值损失

项 目	本期数

存货跌价损失	-370,925.44
合 计	-370,925.44

## 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
无法支付的款项	30,000.00	
其他	12,880.44	14,657.22
合 计	42,880.44	14,657.22

## 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
对外捐赠	1,087,370.87	
非流动资产毁损报废损失	85.86	
其他	3,189.99	38,778.66
合 计	1,090,646.72	38,778.66

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	511,926.54	5,308,010.14
递延所得税费用	138,398.84	54,156.95
合 计	650,325.38	5,362,167.09

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,161,961.72	31,368,085.18
按母公司适用税率计算的所得税费用	624,294.26	4,705,212.78
子公司适用不同税率的影响	-139,445.88	447,032.75
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,402.44	144,820.57
研发费用加计扣除的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,925.44	-175,251.44
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		240,352.43

所得税费用	650,325.38	5,362,167.09
-------	------------	--------------

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	40,190,823.52	7,056,400.00
往来款及其他	568,470.42	957,228.39
押金保证金	1,326,200.00	595,600.00
利息	86,055.67	62,670.71
合 计	42,171,549.61	8,671,899.10

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性费用	20,586,911.64	24,230,559.15
往来款及其他	2,394,186.37	2,774,018.00
合 计	22,981,098.01	27,004,577.15

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
证券发行费用	3,206,000.00
合 计	3,206,000.00

#### 4. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,511,636.34	26,005,918.09
加：资产减值准备	455,436.69	525,757.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,189,360.43	3,483,198.21
无形资产摊销	700,497.08	1,238,629.91
长期待摊费用摊销	194,805.60	291,673.14
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	85.86	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		-
财务费用(收益以“－”号填列)	539,824.19	-
投资损失(收益以“－”号填列)	-378,546.92	-199,648.74
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	242,776.54	61,948.73
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-104,377.70	-7,791.78
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,858,934.97	-1,992,543.09
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-159,321.79	-14,904,527.68
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,723,101.25	-2,045,136.88
其他[注]	38,641,500.00	4,056,400.00
经营活动产生的现金流量净额	45,251,640.10	16,513,877.26
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	97,729,822.14	40,429,626.33
减: 现金的期初余额	66,727,285.40	36,846,289.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,002,536.74	3,583,337.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	97,729,822.14	66,727,285.40
其中: 库存现金	5,767.58	5,297.98
可随时用于支付的银行存款	97,716,639.16	66,656,470.39
可随时用于支付的其他货币资金	7,415.40	65,517.03
可用于支付的存放中央银行款项		



存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	97,729,822.14	66,727,285.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 政府补助

##### (1) 明细情况

##### ① 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
基因重组 EGF 的工业化生产项目	2,269,166.66		35,000.00	2,234,166.66	其他收益	并财建(2011)32号、并经信投资(2012)327号、并财建(2012)312号
年产900万支妇科胶体敷料生产线项目	1,053,541.66		16,250.00	1,037,291.66	其他收益	并财建(2011)264号、并财企(2012)193号
功能蛋白创新研发平台	21,500,000.00		179,166.67	21,320,833.33	其他收益	晋综示发(2019)44号、晋财教(2019)76号
胶原蛋白化妆品车间项目	6,900,000.00		57,500.00	6,842,500.00	其他收益	并经信投资(2018)184号、并财建(2018)295号
胶原蛋白产业化建设项目		38,120,000.00		38,120,000.00		《太原市财政局关于提前下达2020年山西省新动能专项资金的通知》(并财建(2019)322号)
小 计	31,722,708.32	38,120,000.00	287,916.67	69,554,791.65		

##### ② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
医学3D打印在宫颈锥切术后宫颈缺损修复中的应用	1,662,967.68		455,172.42	1,207,795.26	其他收益	《山西转型综改示范区管委会关于下达2018年度示范区科技创新项目资金的通知》(晋综示发(2018)296号)
预防呼吸道病毒感染喷雾剂型研究及消杀剂产品研发	1,403,967.86	521,500.00	310,017.13	1,615,450.73	其他收益	国家卫生健康委员会《关于下达“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项2018年度实施计划第一批立项项目(课题)的通知》(国卫科教函(2018)204号)
小 计	3,066,935.54	521,500.00	765,189.55	2,823,245.99		

## ③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
优秀企业科协奖励	1,000.00	其他收益	山西转型综合改革示范区管理委员会《关于表彰奖励优秀企业科协以及优秀调查员的通知》
项目补助款	200,000.00	其他收益	山西省科学技术厅《关于发布山西省“新型冠状病毒(2019-nCoV)防治研究”专项项目指南的通知》
科技创新券奖励	52,600.00	其他收益	山西转型综合改革示范区管理委员会发布《山西转型综改示范区 2019 年度科技创新券兑付名单公示》
稳岗补助	93,296.46	其他收益	太原市人力资源和社会保障局《关于进一步做好青年就业见习工作的通知》(并人社发〔2019〕45 号)、《关于贯彻落实失业保险稳岗补贴返还政策有关工作的通知》(并人社失险发〔2020〕7 号)
疫情防控科研费	50,000.00	其他收益	《山西省卫生健康委员会关于同意重大传染病防控与诊治山西省重点实验室科研项目备案的批复》(晋卫科教函〔2020〕17 号)、《重大传染病防控与诊治山西省重点实验室关于重点实验室科技专项立项的请示》(晋疾控报〔2020〕111 号)
个人所得税手续费返还	26,636.85	其他收益	国家税务总局关于发布《个人所得税扣缴申报管理办法(试行)》的公告(国家税务总局公告 2018 年第 61 号)
2019 年山西省省级技术中心评价补助	200,000.00	其他收益	《山西省工业和信息化厅关于公布 2019 年山西省省级技术中心评价结果的通知》(晋工信创新字〔2019〕217 号)
研发费用税前加计扣除奖励	260,000.00	其他收益	《太原市工业和信息化局关于申报 2019 年太原市工业转型升级发展》(并工信办字〔2019〕93 号)
知识产权奖励	30,000.00	其他收益	《山西省市场监督管理局关于下达 2018 年、2019 年 1-9 月省级专利资助资金的通知》(晋市监发〔2020〕172 号)
专家工作站补助	200,000.00	其他收益	《关于院士工作站 国家重大人才工程专家工作站财政补助资金规范管理工作提醒的函》(并科协函〔2020〕18 号)
重点研发社发项目补助	420,000.00	其他收益	《山西省财政厅 山西省科学技术厅关于下达 2019 年部分科技计划项目资金的通知》(晋财教〔2019〕150 号)
社会保险费返还	14,192.00	其他收益	杭州市余杭区社会保险费返还工作小组发布《2020 年余杭区第一批享受社会保险费返还企业名单公示》的通知
小 计	1,547,725.31		

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
山西鼎天生物医药有限公司	新设	2020.2.12		100%
山西鼎正生物医药有限公司	新设	2020.2.12		100%
山西锦波传媒有限公司	新设	2020.4.1		100%

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
杭州无龄生物科技有限公司	杭州	浙江杭州	商业	51%	15%	设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州无龄生物科技有限公司	34.00%	332,850.64		2,581,927.74

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州无龄生物科技有限公司	9,336,007.29	224,149.88	9,560,157.17	1,966,252.04		1,966,252.04

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州无龄生物科技有限公司	7,861,039.85	264,813.59	8,125,853.44	1,510,920.79		1,510,920.79

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州无龄生物科技有限公司	7,876,873.23	978,972.48	978,972.48	2,485,387.70

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州无龄生物科技有限公司	10,506,951.71	-1,776,280.95	-1,776,280.95	-1,241,268.58

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

## (1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	太原	太原	房地产业	10.00		权益法
上普锦波(山西)生物科技有限公司[注1]	太原	太原	批发和零售业	49.00		权益法
北京振东锦波科技有限公司[注2]	北京	北京	批发和零售业	49.00		权益法
中胶锦波生物科	昆明	昆明	批发和零售		25.00	权益法

技（昆明）有限公司[注 3]			业			
----------------	--	--	---	--	--	--

[注 1] 上普锦波（山西）生物科技有限公司成立于 2019 年 4 月 30 日，注册资本 1,000.00 万元，实收资本 0.00 万元，截至本财务报表批准报出日，仍处于筹建中，尚未开展实际经营活动。

[注 2] 北京振东锦波科技有限公司成立于 2020 年 3 月 26 日，注册资本 1,000.00 万元，实收资本 0.00 万元，截至本财务报表批准报出日，仍处于筹建中，尚未开展实际经营活动。

[注 3] 公司全资子公司山西鼎天生物医药有限公司持有中胶锦波生物科技（昆明）有限公司（以下简称中胶锦波）25.00% 股权，公司间接持有中胶锦波 25.00% 股权，中胶锦波成立于 2020 年 5 月 8 日，注册资本 500.00 万元，实收资本 0.00 万元，截至本财务报表批准报出日，仍处于筹建中，尚未开展实际经营活动。

锦波生物科技产业园建设发展有限公司成立于 2019 年 8 月 30 日，注册资本 5,000.00 万元。

(2) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据  
本公司直接持有锦波生物科技产业园建设发展有限公司 10.00% 股权，并委派了 1 名董事和 1 名财务总监，具有重大影响。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	锦波生物科技产业园建设发展有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	3,798,080.69	5,164,731.24
非流动资产	163,411,342.54	65,533,576.43
资产合计	167,209,423.23	70,698,307.67
流动负债	117,268,522.90	20,728,931.01
非流动负债		
负债合计	117,268,522.90	20,728,931.01
归属于母公司所有者权益	49,940,900.33	49,969,376.66
按持股比例计算的净资产份额	4,994,090.04	4,996,937.67
对联营企业权益投资的账面价值	4,994,090.04	4,996,937.67
营业收入		
净利润	-28,476.33	
综合收益总额	-28,476.33	
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

###### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

###### 2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

##### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 71.55%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、非公开发行股份等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	32,687,128.11	37,855,603.03	5,778,650.63		32,076,952.40
应付账款	13,872,115.79	13,872,115.79	13,872,115.79		
其他应付款	8,622,191.70	8,622,191.70	8,622,191.70		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
小 计	60,181,435.60	65,349,910.52	33,272,958.12	-	32,076,952.40

(续上表)

项 目	期初				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	27,034,200.00	34,207,650.00			34,207,650.00
应付账款	22,748,304.91	22,748,304.91	22,748,304.91		
其他应付款	5,886,045.87	5,886,045.87	5,886,045.87		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
小 计	60,668,550.78	67,842,000.78	33,634,350.78		34,207,650.00

### （三）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币32,649,068.15元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1. 本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方是杨霞，对本公司的持股比例和表决权比例为 61.6530%。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
太原安装工程集团有限公司	任先炜之哥哥任先明担任董事长兼总经理，持有其 49.8% 股权。
褚娟霞	2018年5月至2019年9月公司控制山西锦波法罗米电子商务有限公司期间，为山西锦波法罗米电子商务有限公司持股 10%以上的股东，根据实质重于形式原则认定为关联方。
山西芸楚商贸有限公司	褚娟霞之姐姐褚云霞控制的公司。
山西锦波法罗米电子商务有限公司	自 2019 年 10 月起，为褚娟霞控制的公司。

### （二）关联方交易情况

#### 1. 销售货物

关联方名称	本期数	上年同期数
山西锦波法罗米电子商务有限公司	645,278.61	
小 计	645,278.61	105,005.31

#### 2. 关联方应收应付款项

##### （1）应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				

褚娟霞	637,900.00	31,895.00		
小 计	637,900.00	31,895.00		

## (2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
应付账款		
太原安装工程集团有限公司	1,979,307.30	1,979,307.30
小 计	1,979,307.30	1,979,307.30
预收款项		
山西锦波法罗米电子商务有限公司		666,053.00
小 计		666,053.00
合同负债		
山西锦波法罗米电子商务有限公司	185,840.71	
小 计	185,840.71	

**十、其他重要事项**

## (一) 承诺事项

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 2018年5月14日，公司第二届董事会第五次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司锦波生物产业有限公司的议案，出资人民币5,000.00万元，占注册资本的100.00%。2018年5月23日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

2. 2018年8月8日，公司与SUNP INTERNATIONAL INC签订协议，约定成立合资公司上普锦波，注册资本1,000.00万元，SUNP INTERNATIONAL INC持股51%，公司持股49%。2019年4月30日，上普锦波完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，公司尚未履行对上普锦波的出资义务。

3. 2020年1月6日，公司第二届董事会第五次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西鼎正生物医药有限公司的议案，出资人民币500.00万元，占注册资本的100.00%。2020年2月12日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

4. 2020年1月6日，公司第二届董事会第五次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西鼎天生物医药有限公司的议案，出资人民币500.00万元，占注册资本的100.00%。2020年2月12日，该公司完成工商登记。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未缴纳出资。

5. 2020年3月25日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过关于本公司拟投资设立全资子公司山西锦波传媒有限公司的议案，出资人民币100.00万元，占注册资本的100.00%。2020年4月1日，该公司完成工商登记；2020年7月1日，本公司实缴出资20.00万元。截至本财务报表批准报出日，本



公司尚余 80.00 万元未缴纳出资。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(四) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
固定资产	54,075,196.00	用于借款抵押的资产
合计	54,075,196.00	

(五) 执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,250,955.89	-3,161,458.64	89,497.25
合同负债		2,811,238.42	2,811,238.42
其他流动负债		350,220.22	350,220.22

公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	17,613,117.57	100.00	910,404.40	5.17	16,702,713.17
合 计	17,613,117.57	100.00	910,404.40	5.17	16,702,713.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,471,243.32	100.00	846,155.91	5.14	15,625,087.41
合 计	16,471,243.32	100.00	846,155.91	5.14	15,625,087.41

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

## A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	16,616,630.77	910,404.40	5.48	16,471,243.32	846,155.91	5.14
合并范围内 关联往来	996,486.80					
小 计	17,613,117.57	910,404.40	5.17	16,471,243.32	846,155.91	5.14

## B. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,025,173.57	751,258.68	5.00	16,043,613.57	802,180.68	5.00
1-2年	1,591,457.20	159,145.72	10.00	415,507.20	41,550.72	10.00
2-3年				12,122.55	2,424.51	20.00
小 计	16,616,630.77	910,404.40	5.48	16,471,243.32	846,155.91	5.14

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	846,155.91	64,248.49					910,404.40	
小 计	846,155.91	64,248.49					910,404.40	

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州臻道容妍生物科技有限公司	3,837,034.67	23.09	191,851.73

多优美康（北京）国际贸易有限责任公司	3,365,863.00	20.26	168,293.15
北京子曦腾辉医疗器械有限公司、 北京怡养丽康生物科技有限公司[注 1]	1,937,978.20	11.66	140,351.57
北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春 语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容 有限公司……[注 2]	1,653,000.00	9.95	82,650.00
山西贝科生物科技有限公司	1,503,300.00	9.05	75,165.00
小 计	12,297,175.87	74.01	658,311.45

[注 1]北京怡养丽康生物科技有限公司和北京子曦腾辉医疗器械有限公司同受自然人沈春生控制。

[注 2]北京春语医疗美容门诊部有限公司、郑州春语医疗美容门诊部有限公司、重庆春语美容有限公司等 24 家公司同受成都市秀域健康科技有限公司控制。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,221,314.12	100.00	414,599.29	7.94	4,806,714.83
合 计	5,221,314.12	100.00	414,599.29	7.94	4,806,714.83

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,343,431.77	100.00	388,265.18	8.94	3,955,166.59
合 计	4,343,431.77	100.00	388,265.18	8.94	3,955,166.59

#### 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来	3,339,328.25			2,938,128.25		
账龄组合	1,881,985.87	414,599.29	22.03	1,405,303.52	388,265.18	27.63
其中：1 年以内	1,391,985.87	69,599.29	5.00	965,303.52	48,265.18	5.00
1-2 年	50,000.00	5,000.00	10.00			
4-5 年	200,000.00	100,000.00	50.00	200,000.00	100,000.00	50.00
5 年以上	240,000.00	240,000.00	100.00	240,000.00	240,000.00	100.00
小 计	5,221,314.12	414,599.29	7.94	4,343,431.77	388,265.18	8.94

## (2) 账龄情况

项 目	账面余额	
	期末数	期初数
1 年以内	2,478,185.87	3,165,303.52
1-2 年	1,972,939.57	738,128.25
2-3 年	330,188.68	
4-5 年	200,000.00	200,000.00
5 年以上	240,000.00	240,000.00
小 计	5,221,314.12	4,343,431.77

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	48,265.18		340,000.00	388,265.18
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,334.11			
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	74,599.29		340,000.00	414,599.29

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联往来	3,339,328.25	2,938,128.25
股权转让款	637,900.00	737,900.00
押金保证金	557,262.40	510,900.00
员工备用金	686,823.47	30,000.00
其他		126,503.52
合 计	5,221,314.12	4,343,431.77

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
锦波生物产业有限公司	往来款	3,309,328.25	1 年以内、1-3 年	63.38	
褚娟霞	股权转让款	637,900.00	1 年以内	12.22	31,895.00
太原经济技术开发区劳动执法大队	保证金	440,000.00	4-5 年、5 年以上	8.43	340,000.00
姚文凯	备用金	292,306.00	1 年以内	5.60	14,615.30
张志强	备用金	139,000.00	1 年以内	2.66	6,950.00
小 计		4,818,534.25		92.29	393,460.30

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
对联营企业投资	4,994,090.04		4,994,090.04	4,996,937.67		4,996,937.67
合 计	10,094,090.04		10,094,090.04	10,096,937.67		10,096,937.67

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州无龄生物科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
小 计	5,100,000.00			5,100,000.00		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
锦波生物科技产业园建设发展有限公司	4,996,937.67			-2,847.63	
合 计	4,996,937.67			-2,847.63	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
锦波生物科技产业园建设发					4,994,090.04	

展有限公司					
合 计					4,994,090.04

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	47,619,849.27	11,625,808.91	61,328,955.49	11,241,866.10
其他业务收入	51,237.71	15,208.74	7,000,000.00	
合 计	47,671,086.98	11,641,017.65	68,328,955.49	11,241,866.10

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,227,487.68	846,577.46
材料费	694,641.48	531,957.09
委外投入	8,140,210.83	2,456,260.85
折旧费	529,532.20	278,935.85
水电费	160,649.83	114,366.48
差旅费	44,496.21	124,945.14
租赁费	65,250.00	
其他	184,062.17	407,238.70
合 计	12,046,330.40	4,760,281.57

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,847.63	
理财产品收益	381,394.55	199,648.74
合 计	378,546.92	199,648.74

**十二、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,600,831.53	3,308,301.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	381,394.55	199,648.74
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,047,766.28	-24,121.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	1,934,459.80	3,483,829.24
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	289,024.11	522,688.84
少数股东权益影响额(税后)	6,448.15	-373.89
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,638,987.54	2,961,514.29

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

## (1) 本期数

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.02	0.02

## (2) 上年同期数

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.17	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03	0.38	0.38

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,178,785.70	26,542,571.95
非经常性损益	B	1,638,987.54	2,961,514.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,539,798.16	23,581,057.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	278,830,877.41	247,921,796.80
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他减少的归属于公司普通股股东的净资产	I		287,128.66



减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		2.00
报告期月份数	K	6.00	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	280,420,270.26	261,097,373.22
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.13%	10.17%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.55%	9.03%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	97,729,822.14	66,727,285.40	46.46%	主要系收到政府补助 4,019.08 万元所致。
存货	25,901,808.23	14,023,018.47	84.71%	主要系为增加生产所需要周转材料 946.82 万元所致。
固定资产	233,630,740.94	172,351,958.31	35.55%	主要系在建工程转固所致。
在建工程	15,804,713.63	87,476,183.26	-81.93%	
应付账款	13,872,115.79	22,748,304.91	-39.02%	主要系支付工程设备款所致。
递延收益	72,378,037.64	34,789,643.86	108.04%	主要系新增与资产相关的政府补助 3,812.00 万元所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	53,250,018.62	73,954,324.78	-28.00%	主要系受新冠疫情影响所致，本期医疗器械销售收入下滑所致，且无技术转让收入
销售费用	12,699,449.40	17,401,019.08	-27.02%	主要系受新冠疫情影响和销售收入下滑，相应职工薪酬、会议费、业务宣传费、电商销售佣金同比均下降所致。
研发费用	12,046,330.40	4,760,281.57	153.06%	主要系本期公司研发投入所致。
所得税费用	650,325.38	5,362,167.09	-87.87%	主要系利润总额下降所致。

山西锦波生物医药股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山西综改示范区太原唐槐园区锦波街 18 号锦波生物董事会办公室。