



烟台正海生物科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021-013

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王涛、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、成长性风险

公司产品口腔修复膜和生物膜（现已更名为：可吸收硬脑（脊）膜补片）均属于第三类植入性医疗器械，是公司业务收入的主要来源，该两项产品近些年来均取得了较快速的增长，两项产品的良好口碑和不断扩大的品牌影响力使其在临床应用上获得了越来越广泛的赞誉，公司在获得市场不断肯定和深感自身使命倍增的同时，也感受到了市场环境变化带来的压力与挑战：公司“可吸收硬脑（脊）膜补片”作为带量采购对象，在 2020 年已经感受到了带量采购政策所带来的压力，因所开展区域尚少，目前尚未对公司业绩造成影响，但不排除未来因为带量采购范围扩大而对公司业绩带来影响；“新冠肺炎疫情”的影响导致公司在 2020 年一季度业绩承压，随着后续疫情态势趋缓公司业绩有所改善，但该相关影响仍需一定的时间才能够完全消除。公司会努力推进管理能力提升、加大市场开拓力度、主动应对外部变化并积极发挥自身优势，尽全力将对公司正常成长的负面因素予以消除，但仍不能完全排除成长性会受到影响的风险。

2、新产品研发、注册的风险

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 可转换公司债券相关情况.....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节 公司治理.....	55
第十一节 公司债券相关情况.....	62
第十二节 财务报告.....	67
第十三节 备查文件目录.....	68

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
国家药监局	指	国家药品监督管理局
苏州正海	指	公司子公司，苏州正海生物技术有限公司
上海昆宇	指	公司子公司，上海昆宇生物科技有限公司
新厂区、西区	指	首次公开发行募集资金投资项目之产业基地升级项目、研发中心建设项目等公司新厂区
植入性医疗器械	指	借助手术全部或者部分进入人体内或腔道（口）中，或者用于替代人体上皮表面或眼表面，并且在手术过程结束后留在人体内 30 日（含）以上或者被人体吸收的医疗器械。
生物再生材料	指	采用组织工程学技术，通过维持组织原有构型而进行固定、灭菌和消除抗原性等轻微处理，以及拆散原有构型、重建新的物理形态等特殊处理加工而成的可用于治疗、修复和替换人体组织、器官或增进其功能的新型高技术材料。
再生医学	指	一门利用生物学及工程学的理论方法创造丢失或功能损害的组织和器官，使其具备正常结构和功能的学科。
软组织修复材料	指	用以修复和替代机体中发生病变或者损伤的软组织(皮肤、气管等)，使其恢复或部分恢复原有形态和功能材料。
硬组织修复材料	指	用以修复和替代机体中发生病变或者损伤的硬组织(骨、牙等)，使其恢复或部分恢复原有形态和功能材料。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 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、公司信息

股票简称	正海生物	股票代码	300653
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	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		
注册地址	烟台经济技术开发区南京大街 7 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	烟台经济技术开发区衡山路 10 号		
办公地址的邮政编码	264006		
公司国际互联网网址	http://www.zhbio.com		
电子信箱	ir@zhbio.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	钟本庆、李大根

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	刘磊、袁海峰	2017.5.16-2020.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2020 年	2019 年		本年比上年增 减	2018 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	293,281,582.66	279,807,036.21	279,807,036.21	4.82%	215,543,620.38	215,543,620.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,333,984.88	107,386,387.01	107,386,387.01	10.19%	85,815,067.48	85,815,067.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,923,656.88	104,197,153.18	104,197,153.18	5.50%	83,385,396.87	83,385,396.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,432,079.92	103,477,376.82	103,477,376.82	14.45%	77,466,025.25	77,466,025.25
基本每股收益（元/股）	0.99	1.34	0.89	11.24%	1.07	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.99	1.34	0.89	11.24%	1.07	0.71
加权平均净资产收益率	19.16%	19.22%	19.22%	-0.06%	17.09%	17.09%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年 末增减	2018 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	805,539,145.17	720,448,486.48	720,448,486.48	11.81%	583,984,647.05	583,984,647.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	646,718,402.20	588,384,417.32	588,384,417.32	9.91%	528,998,030.31	528,998,030.31

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.9861

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	44,860,703.22	89,577,254.16	81,722,997.91	77,120,627.37
归属于上市公司股东的净利润	19,416,032.60	35,599,666.55	40,314,243.21	23,004,042.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,330,394.54	34,482,529.84	37,214,342.14	20,896,390.36
经营活动产生的现金流量净额	12,871,469.97	39,037,168.75	31,746,547.85	34,776,893.35

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-159,250.39	-732.94	-34,848.62	
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）	10,125,378.72	3,908,637.62	3,017,960.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,562.54	-158,029.65	-130,740.19	
减：所得税影响额	1,487,237.79	560,641.20	422,701.45	
合计	8,410,328.00	3,189,233.83	2,429,670.61	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

正海生物立足于再生医学，以提供修复和重建人体组织的再生医学产品、改善生命质量为目标，以开发具有创新性产品和解决临床需要为己任，十八年来以“立己达人”之心稳健前行。

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

（一）公司的主营业务、主要产品及用途

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

报告期内，公司主要产品及其用途如下：

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

（二）公司的经营模式

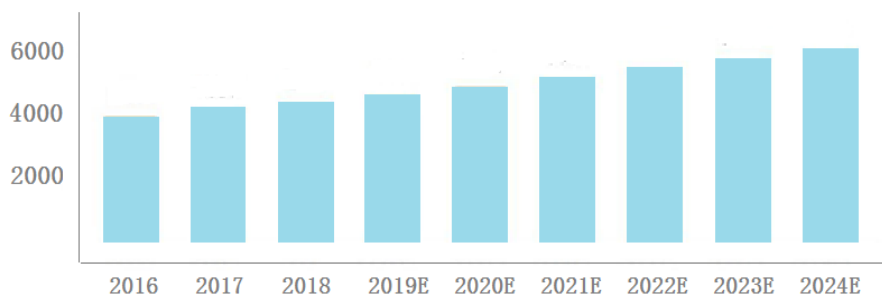
报告期内，公司经营模式稳定：公司以自主研发为主、外部合作为辅的研发模式，结合“项目管理”的系统管理方式统筹安排研发项目进展；通过“直销+经销”的营销方式使产品销售业绩得到稳定增长；公司结合在手订单和库存水平制定产品生产计划，在满足客户需求及合理库存的条件下依托自身生产能力自主生产；通过对供应商的动态管理保证采购原材料品质稳定以及供应可持续。

（三）报告期内主要的业绩驱动因素

聚力赢变，笃行致远。2020年，公司积极应对年初新冠肺炎疫情爆发带来的不利影响，在做到保障人员安全防护的前提下，公司进一步优化运营管理，持续加大学术推广和市场开拓力度，实现全年业绩较同期稳中向好。公司2020年业绩再创新高，同时公司自上市以来连续四年的归属于上市公司股东的净利润复合增长率达到24.26%。

（四）公司所处行业情况

医疗器械作为现代卫生健康事业的三大技术支撑之一，与临床医学、药物共同维护着人类的生命健康。医疗器械产品技术跨度非常大，与众多学科紧密关联，产品具有学科综合性强、技术含量和附加值高等特点，是直面世界医学科技前沿和重点发展领域，在国内外均受到极大重视，很多国家和地区都将其列为重点发展的支柱产业之一。根据全球知名医疗市场信息数据咨询公司EvaluateMedTech发布的《WorldPreview 2018, Outlook to 2024》的统计预测，全球医疗器械市场在2017-2024年间的年均增速为5.6%，2021年将达到5043亿美元，行业集中度进一步提升。



图一：EvaluateMedTech—全球医疗器械市场规模及预测（亿美元）

近年来，随着我国经济的发展和人们健康意识的提高，以及《“十三五”国家科技创新规划》、《“健康中国2030”规划纲要》、《健康中国2020战略研究报告》等政策的相继出台，我国的医疗器械行业进入了“黄金发展期”。与全球医疗器械市场相比，国内医疗器械市场份额占医药市场总规模比例相对较小，我国的器械市场仍有充分的增长空间。据中国药品监督管理研究会发布的《医疗器械蓝皮书：中国医疗器械行业发展报告》，2017年我国医疗器械行业市场规模就已超过5000亿元，成为全世界第二大器械市场，且近年仍保持着超过20%增速，增速远高于全球医疗器械市场，预计2022年我国医疗器械行业市场规模将超9000亿元。

当医疗器械行业处于快速发展期的同时，其行业环境也在不断发生着变化。报告期内，《医疗器械质量抽查检验管理办法（2020修订）》、《医疗器械注册人开展不良事件监测工作指南》、《关于加强无菌和植入性医疗器械监督检查的通知》、《2020年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》等文件陆续发布，行业监管机制日益健全，行业未来的发展也将更加健康、有序；2020年3月，中共中央、国务院发布《关于深化医疗保障制度改革的意见》，明确提出“全面推行医用耗材集中带量采购”、“推进构建区域性、全国性联盟采购机制”，继2019年出台的《治理高值医用耗材改革方案》等文件之后，耗材采购的集中化迈上一个新的台阶。

报告期内，江苏、山东等地已开展高值耗材的集中带量采购。2020年6月，《江苏省第三轮公立医疗机构医用耗材组团联盟集中采购方案》发布，明确了初次置换人工膝关节、人工硬脑膜、人工硬脊膜、疝修补材料类高值耗材为组团联盟集中采购品种；12月，《山东省高值医用耗材集中带量采购文件（征求意见稿）》发布，对冠脉介入类快速交换扩张球囊、初次置换人工髋关节、可吸收硬脑（脊）膜补片、一次性使用套管穿刺器、心脏起搏器（双腔）5大类高值耗材开展带量采购。由此可见，纲领性的政策文件将行业的发展方向勾勒清晰后，国家集采、以及个别省地的集采大棋也在不断落子，高值医用耗材的带量采购乃是大势所趋。

带量采购无论对于公司，还是对于整个行业而言，都意味着挑战与机遇并存。挑战在于带量采购会直接影响到产品的盈利能力，而且价格竞标制下信息的不对称，投标人可能无法预判竞争对手报价策略从而未能中标，在采购周期内失去该地区的大部分市场份额；机遇则在于带量采购促进了行业集中度的提升，中标后以量换价的效应有利于公司销量的提升，进而获得“渠道”效应、扩大品牌影响力。

公司作为医疗器械产业尤其是神经外科类器械（可吸收硬脑（脊）膜补片）领域的一员，已经感受到

了市场环境所发生的变化。公司神外事业部将带量采购定为年度重点工作，持续跟踪各省地的带量采购信息，从市场策略、学术推广等方面不断探索变化，并适时果断调整策略。报告期内，公司产品可吸收硬脑（脊）膜补片已在江苏省的第三轮集采和山东省集采中成功中标，拿下了区域性市场的“门票”、也积累了宝贵的集采经验。未来公司将坚守防患于未然的心态，面对市场压力的同时顺应行业趋势，积极应对带量采购所带来的行业变化。

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	主要系本报告期产业基地建设部分项目达到预定可使用状态转资，增加固定资产所致
无形资产	报告期无重大变化
在建工程	主要系报告期产业基地建设项目开工建设支出导致
应收票据	主要系报告期末到期的银行承兑汇票增加所致
存货	主要系报告期生产量增加所致
预付款项	主要系报告期预付检测费、业务宣传费等增加所致
其他非流动资产	主要系报告期内预付设备类款项增加所致
货币资金	主要系报告期收回理财资金增加所致
交易性金融资产	主要系报告期收回理财资金增加，导致交易性金融资产减少所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是高新技术企业、国家知识产权示范企业，山东省医疗器械生产质量规范实施示范企业、山东省技术创新示范企业、山东省创新驱动发展突出贡献单位、山东省制造业单项冠军企业，是国家工信部认定的工业企业知识产权运用试点企业，设有山东省示范医用再生修复材料工程技术研究中心、山东省生物再生材料工程实验室和山东省企业技术中心等高标准再生医学研发平台。

1、管理和团队优势

公司核心管理团队拥有丰富的再生医学相关行业经验，结构稳定、风格稳健、目标统一，能够保证公司生产经营政策的持续稳定，并高效制定适应市场变化及符合公司战略的执行策略。公司研发团队稳定高效，核心技术人员具有深厚的理论功底和行业经验，具有较强的持续技术创新能力，能够推动公司产品不断升级和丰富；营销团队专业知识和营销经验丰富、市场开拓能力强，能够及时把握行业动态和市场变化。公司不仅在研发创新、生产质量、市场营销、基础管理的专业队伍上保持着专业深度，更加注重各类人才梯队的建设，不断拓展不同人才专业领域的幅度，注重引进和培养多元化、复合型的人才梯队。公司全力

为员工打造良好的发展平台，提供广阔的发展空间和具有行业竞争力的薪酬福利待遇，营造良好的企业文化氛围。公司的人力资源优势使公司能够始终根据国际前沿的技术发展方向并结合我国市场实际需求，制定研发方向，对研发技术成果加以产业化，进一步巩固和提升公司的综合竞争优势。

2、品牌和市场优势

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

报告期内，公司积极应对市场变化，直面疫情对销售工作的影响，适时果断调整策略，率先通过直播方式开展了线上学术推广工作，持续提升了产品的市场知名度与客户对产品规范使用的认知度。在疫情的不利影响下，与客户携手并肩、共渡难关，稳定业绩的同时更收获客户的信任。至报告期末，公司在全国范围内拥有经销商700余家，基本实现销售网络全国覆盖。良好的市场口碑和日益扩大的销售渠道为公司持续稳定发展提供了有力保障；合作关系稳定的优质客户资源，提升了公司及产品的知名度和美誉度，确保了在销产品市场占有率稳居行业前列的优势地位，为公司在研产品的后续上市营销夯实了基础。

3、研发和技术优势

公司通过多年的产品研发和人才培养，已经建立起一支由临床医学、医药、组织工程学、生物学、生物材料等学科优秀人才组成的稳定、高效的研发团队，主要研发人员均具备深厚的理论功底和丰富的行业经验，且具有较强的研究开发和自主创新能力，为公司持续推进技术创新和产品升级提供了有力支撑。公司长期专注于科技创新，目前已建立起具有自主知识产权的核心技术体系和完善的知识产权保护体系，截至2020年12月31日，公司拥有60件专利授权，注册商标88件。公司为了加强自身研发实力、补充研发力量，还建立了产学研合作机制，与中国科学院遗传与发育生物学研究所、中国科学院上海硅酸盐研究所、四川大学、北京协和医院、山东大学口腔医院等国内知名科研院所建立了稳定的合作关系；与东华大学共建了“正海-东华杂化材料产业研发基地”，与齐鲁工业大学共建了“创新联合实验室”，以加速公司技术更新和提高转化效率。报告期内，公司“尿道修复补片”和“新一代生物硬脑（脊）膜补片”项目进入到临床试验阶段，新立项“外科用填塞海绵”和“大块树脂”等研发项目，公司通过稳定而充足的研发投入，在再生医学领域不断进行探索和开拓，为持续保持研发和技术领先地位提供有力保障。

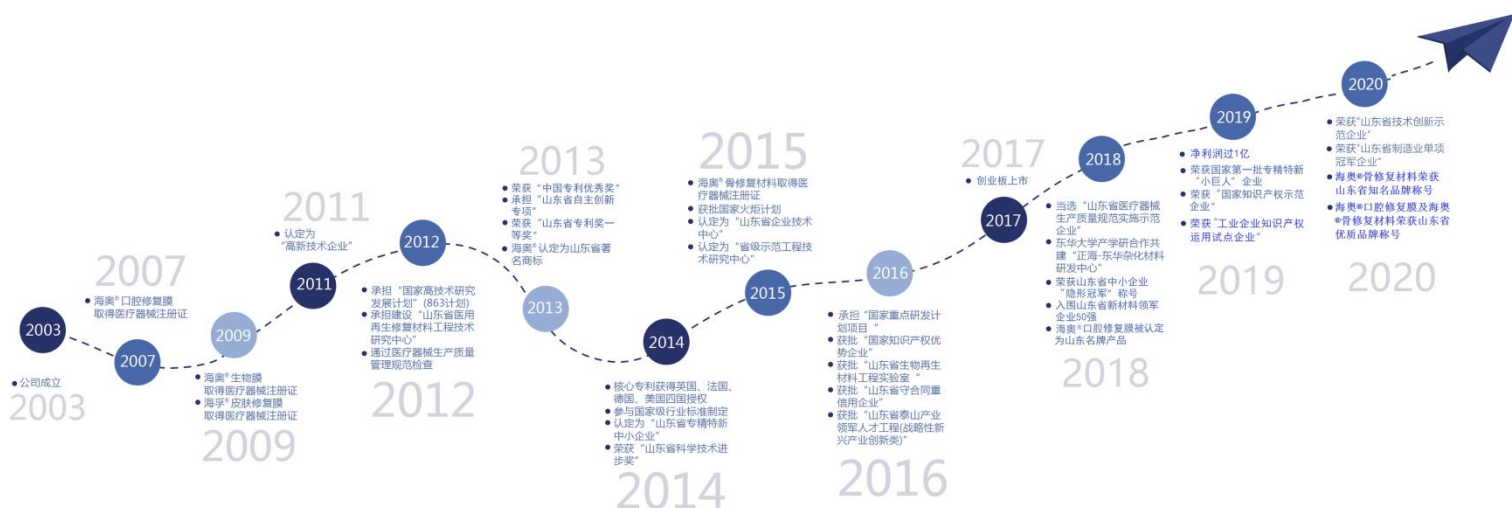
4、品质和质量优势

公司已上市产品均属于第三类植入性医疗器械，直接关系到患者的健康和生命安全，产品质量的可靠性和稳定性是衡量产品市场竞争力的重要指标。公司自设立以来始终将产品质量放在首位，从采购、生产、流通到售后等各个环节均建立了完善的质量管理体系。在采购环节，公司制定了完善的供应商评价管理体系，每年对供应商进行定时评价和动态管理，从源头上控制产品质量；在生产环节，公司目前使用的厂区和新厂区均通过了《医疗器械生产质量管理规范》检查，新厂区按照行业最前端的标准设计建造，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 and 检测方法，并建立了上市后产品质量不良事件的处理、评价和再评价体系。全程质量管控体系的建立保障了公司产品质量在采购、生产、流通和售后各个环节均得到了持续有效的控制。凭借严格的质量管理和有效的质量控制，公司已先后通过了ISO 13485医疗器械质量管理体系认证和ISO 9001质量管理体系的认证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

正海生物立足于再生医学，坚持“做再生医学领域领导者”的企业愿景，以提供修复和重建人体组织的再生医学产品、改善生命质量为目标，以开发具有创新性产品和解决临床需要为己任；公司自2003年成立以来，坚持稳健发展，以持续创新、敢于担当的企业精神不断寻求突破。



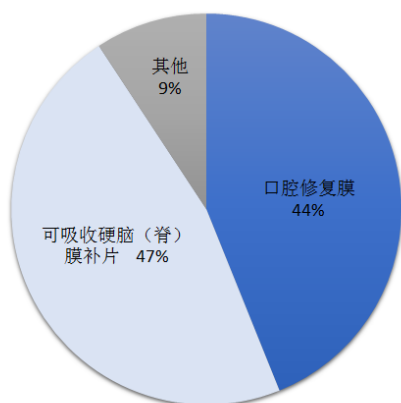
图二：公司成长历史

时代是出卷人，我们是答卷人。2020年，面对新冠疫情的突如其来，公司管理层果断决策，迅速调整策略，在做好安全防护的基础上，于2月10日迅速复工复产，保障了质量和产能的同时，销售团队也迎难而上，公司全体员工尽心尽力、上下一心，最大限度减少了疫情对公司生产经营带来的不利影响。2020年，公司实现归属于上市公司股东的净利润约11,833.40万元，再创历史新高；口腔科、神经外科等领域的渠道优势和产品的品牌影响力进一步扩大；新产品注册持续推进，研发项目有条不紊、顺利进行；公司基础体系不断完善、健全，管理水平全面加强。

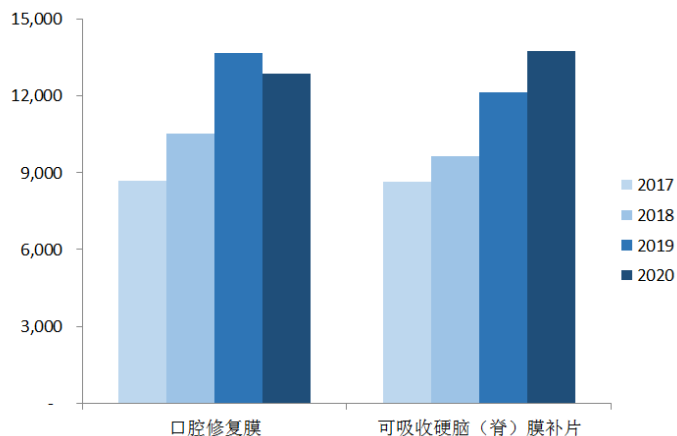
(一) 主营业务稳中向好

2020年，公司归属于上市公司股东的净利润再创新高，达到11,833.40万元，较去年同期增长10.19%；实现每股收益0.99元，较上年同期增长11.24%。

报告期内公司实现营业总收入29,328.16万元，较去年同期增长4.82%，口腔修复膜和可吸收硬脑（脊）膜补片仍是最主要的收入来源。疫情常态化之下医院和诊所等产品消耗终端的口腔手术开展受限，公司口腔修复膜产品销售收入同比减少5.88%，实现12,871.70万元，其中35%左右来自于口腔“民营”相关渠道的收入；可吸收硬脑（脊）膜补片收入13,732.96万元，同比增长13.16%，收入增速位于行业前列。



图三：主要产品收入占比



图四：主要产品收入（万元）

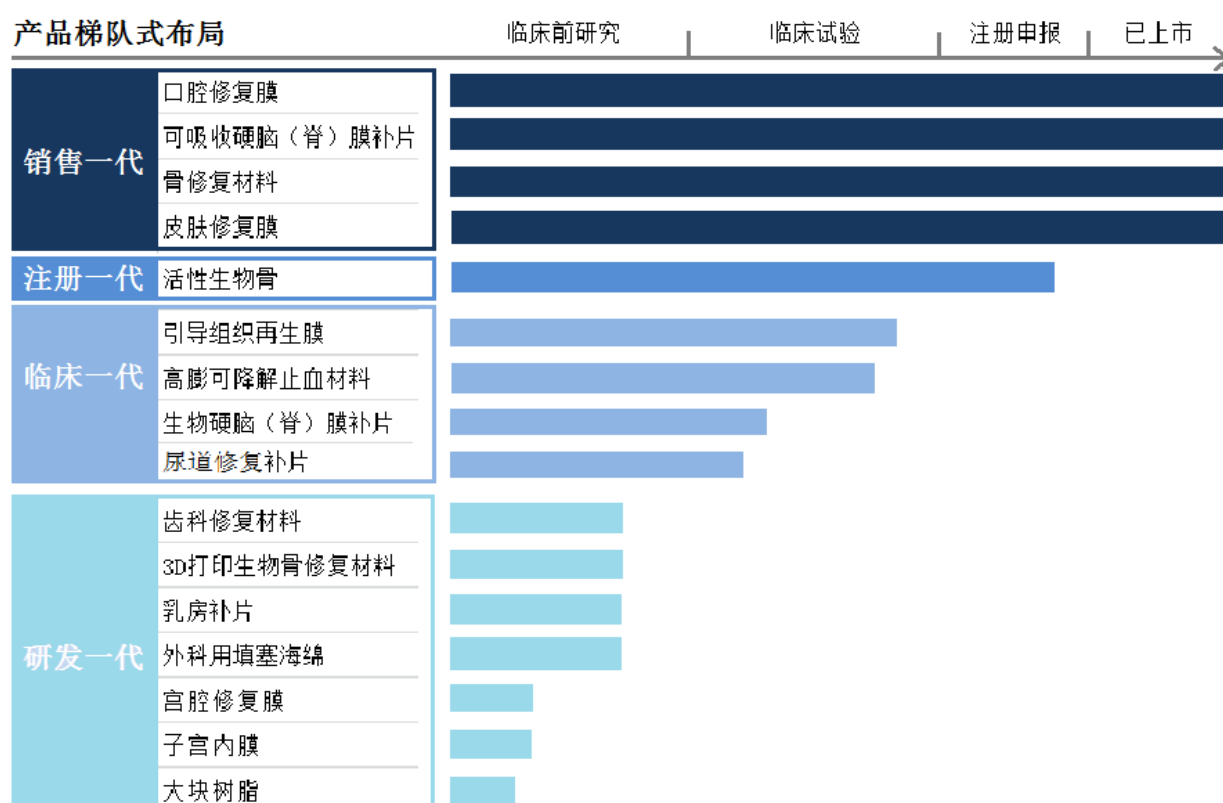
2020年初，在疫情态势严峻、销售推广难以开展的情况下，公司销售团队转变思路、化危为机，在业内率先开展了线上学术课程，邀请高质量的讲师队伍通过线上直播方式传递学术知识和开展客户沟通，全年总观看量达到31万人次，进一步实现了品牌知名度的提升；随着国内疫情态势的逐渐转晴，公司快速出击加大学术推广和市场开拓力度，在巩固和维护现有市场的同时积极开拓新渠道，全年共完成线上线下的学术会议近400场次，完成各省级产品挂网1200个品次、产品在全国25个省份实现挂网，产品总销量达到40万片/瓶，同比增长7%。

在实现产品销售逆势增长的同时，公司的产品品牌也得到了市场的广泛认可。报告期内，海奥®口腔修复膜荣获了“山东优质品牌”称号；海奥®骨修复材料入选“《山东省创新工业产品目录》”，先后荣获了“山东知名品牌”称号、“山东优质品牌”称号，数项品牌荣誉的获得是对公司品牌实力和品牌建设的充分认可。

（二）产品梯队式布局

正海生物深耕于再生医学领域，公司的可持续发展离不开产品和技术的创新。为了保证公司的持续成长性和竞争优势，公司制定了“销售一代、注册一代、临床一代、研发一代”的新产品上市阶梯式布局，以创新性的“项目管理制”的方式开展研发管理，追求产品和技术可持续的竞争优势。

2020年，公司从制度细化、流程优化、落实执行以及组织模块梳理等方面持续优化研发管理，通过项目管理的方式对各研发项目进行精细化的推动，保证了各项目的顺利推进；同时，不断完善研发、医学、市场信息互通及工作配合机制，使研发项目满足市场需求和临床需要，开发出符合市场预期的产品。



图五：产品梯队式布局

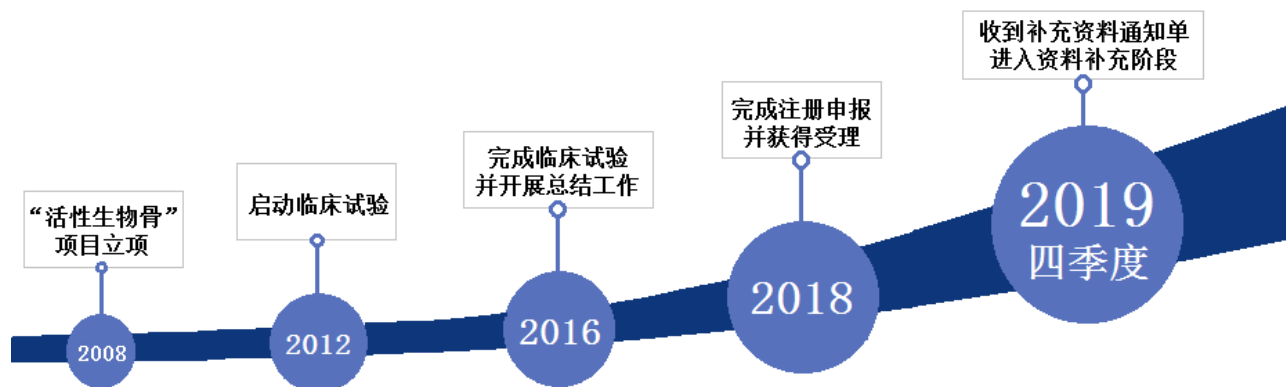
1、销售一代：注册更新

为积极应对高值耗材相关采购政策的实施，保持公司现有产品与国家医疗保障局医保医用耗材分类与代码目录相一致，公司将在售产品“生物膜”提报了变更注册，申请将产品名称由“生物膜”变更为“可吸收硬脑（脊）膜补片”，报告期内注册变更申请获得国家药监局受理，并于2021年1月顺利取得了医疗器械注册证（详见公司于2021年2月1日披露的公告，公告编号：2021-002）；同时，为了保证新厂区启用后各产品生产销售的顺利进行，2021年初在售产品均完成了《医疗器械注册证》的信息变更，将注册人住所由“烟台经济技术开发区衡山路10号”变更为“烟台经济技术开发区南京大街7号”/生产地址由“烟台经济技术开发区衡山路10号”变更为“烟台经济技术开发区衡山路10号、烟台经济技术开发区南京大街7号”（详见公司于2021年3月1日披露的公告，公告编号：2021-009）。

2、注册一代：顺利推进

处于注册申报阶段的“活性生物骨”，预期用于各种原因造成的骨缺损、骨不连等病症的治疗。该产品属于“以医疗器械作用为主的药械组合产品”，构成包括医疗器械和药品两部分，其审评工作需要国家药监局医疗器械审评中心与药品审评中心联合开展，相比单一医疗器械，其注册审评难度相对较大；另外，正在推进的资料补充工作是技术审评阶段相对复杂且用时较长的环节，需要企业根据补充资料通知单的各项问题进行逐一落实和开展资料、数据以及相关实验的补充。

报告期内，公司完成了补充资料的方案制定、发补样品制备，完成了部分发补项目的研究并取得了研究报告，发补工作顺利推进。公司将持续推进各项实验的进行、数据和实验结果的补充，争取尽快向药监主管部门及时提报，并将保持对进度和效果的密切跟踪和积极沟通、协调解决其中的各项问题，力争早日取得产品的上市许可。



图六：活性生物骨研发进程

3、临床一代：临床试验进展

公司的新产品“高膨可降解止血材料”已进入临床试验随访观察阶段，该产品拟用于鼻腔、中耳及外耳术后的暂时压迫止血和支撑。目前耳鼻手术后常用纱条、海绵等作为鼻腔止血材料，取出时造成二次创伤，给患者增加痛苦，而“高膨可降解止血材料”相对于传统止血材料具有明显的可降解优势，预期市场前景广阔。报告期内，该在研项目已完成临床试验的病例入组，正在进行各个研究中心的数据自查，为公司后续丰富软组织系列产品增加了确定性。

新一代“生物硬脑（脊）膜补片”拟用于硬脑（脊）膜缺损的修复，该项目的开发是在海奥可吸收硬脑（脊）膜补片现有优势的基础上进行了工艺路径调整和优化，从而更好的保留胶原蛋白的三维网架结构，实现对现有产品的性能提升，进而保持竞争优势。报告期内，该项目已进入到了病例入组阶段，阶段性进展显著。

“引导组织再生膜”拟用于颌骨缺损或骨量不足的再生修复，在报告期内处于临床试验疗效分析阶段，将进一步丰富公司口腔领域产品的品种。

“尿道修复补片”拟用于小儿尿道下裂尿道修复手术中缺损组织的修复重建，该项目在报告期内进入了临床试验阶段。

4、研发一代：研发进展

报告期内，公司对在研项目展开进一步的探索，多方面、多角度的尝试产业化可行性，如在原有生物材料+干细胞“子宫内膜”项目已经开展研究的基础上进一步拆分探索了“宫腔修复膜”，即单独使用生物材料的实验研究；“3D打印生物骨修复材料”和“齿科修复材料”等于报告期内分别进入了注册检验阶段和中试阶段；“乳房补片”项目处于注册检验阶段，于报告期内完成了动物实验和注册检测的准备工作；“外科用填充海绵”，是公司根据既定的战略发展方向，在再生医学领域的进一步探索，现已进入中试试验阶段和注册检测阶段，为公司的产品和技术储备再添新彩；与大学合作开展“大块树脂”项目，目前正在进行工艺研究。

（三）基础体系不断健全

企业的可持续发展离不开健全体系的支撑。报告期内，公司管理层打破固有思维方式、开拓管理优化创新，进一步建设健全包括质量、生产、知识产权、人才培养、内部控制、基础管理等全方位的管理体系，让变革从业务角度出发，并更好的服务于业务发展。

1、质量保证

质量捍卫生命，质量守卫信誉，完善的质量体系是产品生产坚实的后盾。公司目前已上市产品均属于第三类植入性医疗器械，是行业内最高监管级别对应的产品类别之一。公司依据国内外医疗器械行业相关法律法规和监管要求，建立了较完整的质量管理体系并不断完善，形成了四级质量管理体系文件，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

始终遵循“产品质量是设计和生产出来的”管理理念，建立健全了研发体系的项目跟踪管理，以此将风险管理工作贯穿始终。

报告期内，公司积极响应国家《医疗器械唯一标识系统规则》的政策要求，开展了UDI（医疗器械统一编码）专题培训，持续推动UDI的准备工作；公司顺利通过了13485质量体系再认证等监管部门的监督检查，公司质量体系的充分有效得到不断认知；公司大力推进新厂区的建设工作，以行业最前端的标准完成了主体的设计和建造，采用科学、严谨的验证理念先后完成了实验室仪器设备、生产设备、公用系统等验证，为新厂区后续的启用提供了保障。

2、安全生产

报告期内，面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司迅速组建了防疫领导小组，全面做好新冠肺炎疫情防控工作，在切实保障员工的健康的前提下复工复产，同时保障了安全和产能；随着国内进入疫情常态化阶段，公司的安全生产工作也丝毫没有松懈，报告期内，公司持续加强安全生产教育活动，定期和不定期的开展安全教育活动、开展各类应急演练，增强了全员安全生产意识，确保公司安全生产无事故，促进公司健康、稳定、可持续发展。

在保障生产安全的同时，公司也进行了产能与效率的进一步提升与挖掘。报告期内，公司逐步推进生产机械化改进项目共8项，系统化的实现了生产效率、产量产能与产品质量的进一步提升，2020年全年实现软组织修复系列产品生产完工并入库约为39.3万片，同比增长19.81%；骨修复材料生产完工并入库约为7.7万瓶，同比增长11.95%，有效保障了市场供应。

3、知识产权

公司作为全国第二批通过知识产权体系认证的企业，十分注重自身知识产权保护以及合作项目的深度挖掘。公司开展行业知识产权检索分析，通过以技术领域和以申请人为分析视角，分析技术的发展阶段、生命周期等特性，进而研判趋势、发现潜在的竞争对手和合作伙伴、加强知识产权的战略管理能力；稳步推进知识产权信息化建设，秉承“精简、统一、整全”的知识产权信息化管理要求，在公司内部构建“融数据、全周期”知识产权信息化管理平台，实现知识产权全生命周期管理。

公司在2020年的知识产权体系建设方面也取得了不俗的成绩：报告期内，公司顺利通过知识产权管理体系监审、公司顺利完成国家知识产权示范企业年度考核工作，保证了知识产权体系合理有效运行。在不断完善的知识产权体系推动下，公司在2020年通过了高新技术企业的重新认定，先后荣获了“山东省技术创新示范企业”、“山东省制造业单项冠军企业”、“山东省创新驱动发展突出贡献单位”等诸多荣誉。

4、人才培养

2020年，公司进一步落实既定的人才战略方针，加强人才队伍建设。报告期内，公司重新梳理员工培训管理体系，全年共组织56人次外派培训、36人次外请培训、6批次的新员工培训，积极向行业前沿学习，为业务开展提供专业性、科学性的理论与实践支持；逐步推进培训管理线上化，在疫情影响下开展定制线上直播课程；持续加强高层次人才合作、产学研合作、校企合作，深入研究国家、区域性人才政策，报告期内，公司承接了清华大学暑期“云实践”项目、与烟台大学签订产学研合作协议，完成了双百计划创新性人才、烟台开发区科技创新领军人才等多个项目的申报；推进职位体系、任职资格、人才盘点等为核心的人才激励项目，引入岗位、人员量化评估，构建了适用于公司的人才管理体系，为员工职业发展、晋升晋级提供方向性引导和决策支持。报告期末，公司共有员工328人，相较于2019年末同比增长15%。

5、内部控制

公司按照现代化企业的治理和管理标准，建立了完善的内控管理体系，保证公司合法合规经营、科学有序管理，并在公司发展过程中与时俱进的推动内部审计控制与监督机制。

报告期内，公司通过开展销售业务流程审计，加强了公司销售业务流程管理和控制力度，实现了业务流程的规范化；通过开展资产利用率专项审计，提高了各部门成本节约意识；通过开展合同专项审计，进行合同付款及证据链核实，保障了风险可控；通过开展逾期账款专项整治，协同销售部门加快了账款回收，减少了疫情造成的不利影响。同时，公司也在货币资金管理、库存管理、固定资产管理等诸多方面进行了

流程优化，做到合法合规、风险可控，为股东权益提供了坚实的保障。

6、管理创新

管理创新，就是使公司管理的方式和方法不断去适应公司的发展现实，迎合业务的发展方向、落实公司的战略方针。报告期内，公司开展了一系列的管理创新：

(1) 优化流程。报告期内，以流程管理为标准的“正海生物流程再造项目计划”在实现管理增效、解决人控弊端、落地标准化等方面收效显著，为公司提供了全新的运营管理解决思路。

(2) 降本增效。报告期内，公司同步开展“合理化建议”、“八大浪费工作改善”、“修旧利废”等节能降耗项目，提升了生产效率、资产利用效率和管理效率的同时，也加强全体员工的参与感和创新意识、提高了团队凝聚力。2020年，公司各类合理化建议共87项，其中64项予以采纳；“八大浪费”工作改善项目梳理出25项改善提案，采纳12项；“修旧利废”等节能降耗项目，共征集8项重点改善建议并实施。

(四) 新厂区建设进入尾声

公司新厂区位于烟台经济技术开发区南京大街七号，包括公司首次公开发行股份募集资金投资项目之产业基地升级和研发中心建设等。新厂区于2018年12月奠基并启动建设工作，2019年历经施工许可申请、施工图审查等工作，完成了主体建筑竣工验收。

从心出发绘蓝图，向新而行启征程。2020年，公司大力推进新厂区研发生产车间、办公楼及其他主体建筑的内部装修及主要设施建设工作，建立了新厂区验证策划清单，打响了“奋战50天，拿下西区验证关”的设备设施验证的攻坚战：相对于原计划提前1个月完成厂房验证、提前2周完成第三方外检、提前1个半月完成生产许可检查，并于2021年1月顺利取得了新厂区的生产许可证，为新厂区的正式投产树立了一个新的里程碑。



图七：公司新厂区主体建筑实拍图

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

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	293,281,582.66	100%	279,807,036.21	100%	4.82%
分行业					
医疗器械	293,281,582.66	100.00%	279,807,036.21	100.00%	4.82%
分产品					
口腔修复膜	128,716,987.06	43.89%	136,758,808.09	48.88%	-5.88%
可吸收硬脑（脊）膜补片	137,329,616.34	46.83%	121,362,356.80	43.37%	13.16%
骨修复材料	21,663,561.72	7.39%	18,751,020.04	6.70%	15.53%
其他产品	5,571,417.54	1.90%	2,934,851.28	1.05%	89.84%
分地区					
华东	127,184,797.10	43.37%	116,463,701.05	41.62%	9.21%
华北	38,297,390.91	13.06%	37,215,886.54	13.30%	2.91%
西南	38,677,486.68	13.19%	37,087,723.75	13.25%	4.29%
华南	31,862,133.93	10.86%	37,138,236.68	13.27%	-14.21%
华中	31,234,819.75	10.65%	27,014,595.29	9.65%	15.62%
东北	10,945,173.92	3.73%	11,105,663.73	3.97%	-1.45%
西北	15,079,780.37	5.14%	13,781,229.17	4.93%	9.42%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
医疗器械	293,281,582.66	22,794,689.71	92.23%	4.82%	18.40%	-0.89%
分产品						
口腔修复膜	128,716,987.06	10,906,675.71	91.53%	-5.88%	10.09%	-1.23%
可吸收硬脑（脊）膜补片	137,329,616.34	6,423,875.65	95.32%	13.16%	16.50%	-0.13%
分地区						
华东	127,184,797.10	9,181,894.44	92.78%	9.21%	18.97%	-0.59%
华北	38,297,390.91	2,911,024.61	92.40%	2.91%	15.68%	-0.84%
西南	38,677,486.68	3,107,990.93	91.96%	4.29%	15.37%	-0.77%
华南	31,862,133.93	2,351,346.95	92.62%	-14.21%	16.09%	-1.93%
华中	31,234,819.75	3,412,184.76	89.08%	15.62%	25.79%	-0.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
医疗器械	销售量	片/瓶	404,495	376,931	7.31%
	生产量	片/瓶	469,454	396,743	18.33%
	库存量	片/瓶	196,042	135,297	44.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量的同比增长的主要原因：

1. 报告期末公司预计市场需求数量增加，相应提升产品库存；
2. 公司为确保后续新厂区搬迁期间的产品充足供应，从而提前增加产品库存量。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

口腔修复膜	原辅材料	1,674,895.54	15.36%	1,410,658.00	14.24%	18.73%
	直接人工	2,449,943.19	22.46%	2,114,716.40	21.35%	15.85%
	燃料动力	452,455.14	4.15%	541,080.22	5.46%	-16.38%
	制造费用	6,329,381.84	58.03%	5,840,528.57	58.95%	8.37%
可吸收硬脑(脊)膜补片	原辅材料	1,011,803.74	15.75%	733,428.57	13.30%	37.96%
	直接人工	1,503,753.27	23.41%	1,308,609.11	23.73%	14.91%
	燃料动力	289,526.85	4.51%	324,645.99	5.89%	-10.82%
	制造费用	3,618,791.79	56.33%	3,147,328.56	57.08%	14.98%
骨修复材料	原辅材料	484,221.80	10.45%	315,952.60	9.43%	53.26%
	直接人工	1,085,679.66	23.43%	745,168.02	22.24%	45.70%
	燃料动力	205,710.65	4.44%	200,178.44	5.97%	2.76%
	制造费用	2,857,245.46	61.67%	2,089,577.75	62.36%	36.74%
皮肤修复膜	原辅材料	96,187.76	11.82%	50,982.45	11.07%	88.67%
	直接人工	200,686.34	24.66%	91,315.76	19.82%	119.77%
	燃料动力	37,439.00	4.60%	28,777.98	6.25%	30.10%
	制造费用	479,557.91	58.92%	289,631.89	62.87%	65.57%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	52,441,357.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	14,328,255.31	4.89%

2	客户二	10,178,630.61	3.47%
3	客户三	9,930,263.37	3.39%
4	客户四	9,416,511.67	3.21%
5	客户五	8,587,696.06	2.93%
合计	--	52,441,357.02	17.88%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,229,170.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.59%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,978,806.07	13.61%
2	供应商二	1,797,784.00	8.21%
3	供应商三	1,356,303.33	6.20%
4	供应商四	1,065,770.00	4.87%
5	供应商五	1,030,507.10	4.71%
合计	--	8,229,170.50	37.59%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	104,391,167.92	110,739,853.45	-5.73%	
管理费用	21,370,318.52	20,131,979.64	6.15%	
财务费用	-4,243,479.65	-961,128.48	341.51%	主要系本报告期计提存款利息增加所致
研发费用	26,572,700.19	21,397,259.44	24.19%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司各项研发项目均按计划开展，进展顺利，截止目前尚无产品申请创新医疗器械，主要研发项目情况如下：

序号	名称	注册分类	临床用途/目的	项目进展	拟达到的目标
1	活性生物骨	以医疗器械为主的药械组合产品	预期用于骨缺损、骨坏死、骨延迟愈合、骨不连等病症的治疗	产品注册,技术审评发补资料补充中	布局骨科领域
2	引导组织再生膜	第三类植入性医疗器械	用于引导骨组织再生	临床试验效果评价阶段	丰富(口腔)种植领域的产品线
3	高膨可降解止血材料	第三类植入性医疗器械	用于鼻腔、中耳及外耳术后的暂时压迫止血和支撑	临床试验进行中	丰富软组织修复系列产品品种
4	尿道修复补片	第三类植入性医疗器械	用于小儿尿道下裂尿道修复手术中缺损组织的修复重建	临床试验进行中	丰富软组织修复材料产品品种
5	生物硬脑(脊)膜补片	第三类植入性医疗器械	硬脑(脊)膜缺损的修复	临床试验进行中	保持神经外科领域的优势地位
6	3D打印生物骨修复材料	第三类植入性医疗器械	骨缺损的修复与再生	注册检验阶段	丰富硬组织修复系列产品品种
7	齿科修复材料-通用树脂、齿科修复材料-粘结剂	医疗器械	用于牙体修复(树脂)、树脂粘结(粘结剂)等	中试试验及注册检验	丰富口腔领域产品,巩固和扩大竞争优势
8	乳房补片	第三类植入性医疗器械	拟用于乳房重建中的软组织修复	注册检验阶段	丰富软组织修复系列产品品种
9	子宫内膜	第三类植入性医疗器械等	损伤子宫内膜的修复	制备工艺和检测方法的摸索	拟布局新领域
10	外科用填塞海绵	第二类医疗器械	应用于耳部手术中术腔、外耳道填塞及外耳道创伤后的填塞	注册检测阶段	丰富软组织修复系列产品品种
11	宫腔修复膜	第三类植入性医疗器械	用于轻中度宫腔粘连分离术后预防再粘连	中试试验阶段	拟布局新领域
12	大块树脂	第三类植入性医疗器械	后牙牙体缺损填充和修复	工艺研究	丰富口腔领域产品,巩固和扩大竞争优势

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量(人)	54	54	47
研发人员数量占比	16.46%	18.06%	18.36%
研发投入金额(元)	26,572,700.19	21,397,259.44	16,633,620.14
研发投入占营业收入比例	9.06%	7.65%	7.72%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所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

医疗器械产品相关情况

适用 不适用

截至2020年12月31日，公司拥有4个医疗器械注册证，上市产品均为第三类植入医疗器械，数量与去年同期相比无变化，无失效的产品注册证。目前公司已获注册证产品基本情况如下：

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

截至2020年12月31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

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	330,759,794.67	294,053,953.46	12.48%
经营活动现金流出小计	212,327,714.75	190,576,576.64	11.41%
经营活动产生的现金流量净额	118,432,079.92	103,477,376.82	14.45%
投资活动现金流入小计	755,025,519.62	980,955,587.16	-23.03%
投资活动现金流出小计	727,226,783.30	1,090,950,395.38	-33.34%
投资活动产生的现金流量净额	27,798,736.32	-109,994,808.22	-125.27%
筹资活动现金流出小计	60,071,822.70	48,025,968.00	25.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,071,822.70	-48,025,968.00	25.08%

现金及现金等价物净增加额	86,158,993.54	-54,543,399.40	-257.96%
--------------	---------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流出同比变化比较大，主要系报告期内购买银行理财产品发生额较同期较少导致；

投资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额的变化比较大，主要系投资所支付的资金同比减少较大所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	6,890,987.75	5.05%	银行理财产品收益	否
营业外收入	3,211,920.47	2.35%	主要为政府补助	否
营业外支出	439,867.69	0.32%	主要为对外捐赠、非流动资产损坏报废损失	否
其他收益	7,125,513.01	5.22%	主要为政府补助	否
信用减值损失	-456,829.16	-0.33%	坏账损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	193,258,744.17	23.99%	77,703,462.94	10.79%	13.20%	
应收账款	53,156,265.80	6.60%	50,654,002.63	7.03%	-0.43%	
存货	23,644,936.52	2.94%	18,114,307.73	2.51%	0.43%	
投资性房地产	178,242.00	0.02%			0.02%	
固定资产	67,933,357.67	8.43%	28,243,747.13	3.92%	4.51%	
在建工程	166,106,398.28	20.62%	121,655,499.34	16.89%	3.73%	
交易性金融资产	251,553,168.87	31.23%	375,481,758.99	52.12%	-20.89%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	375,481,758.99	6,890,987.75			624,200,000.00		-755,060,369.46	251,553,168.87
上述合计	375,481,758.99	6,890,987.75			624,200,000.00		-755,060,369.46	251,553,168.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

理财产品到期收回本息

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，存在银行承兑汇票业务保证金27,624,555.58元。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	372,640,000.00	6,890,987.75	0.00	746,840,000.00	0.00	6,890,987.75	251,553,168.87	自有、募

								集资金
合计	372,640,000.00	6,890,987.75	0.00	746,840,000.00	0.00	6,890,987.75	251,553,168.87	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行	19,170.91	8,860.62	17,286.89	0	0	0.00%	0	存放于公司募集资金专项账户中（含购买银行理财产品）	0
合计	--	19,170.91	8,860.62	17,286.89	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

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2020年12月31日，该募集资金累计已使用17,286.89万元，募集资金专户余额（含购买银行理财产品余额）为3,461.35万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、生物再生材料产业基地升级建设项目	否	9,745.79	9,745.79	3,740.12	9,860.33	101.18%		0	0	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	6,500	6,500	4,572.58	6,567.2	101.03%		0	0	不适用	否
3、营销网络及信息化建设项目	否	2,925.12	2,925.12	547.92	859.36	29.38%		0	0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	19,170.91	19,170.91	8,860.62	17,286.89	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	19,170.91	19,170.91	8,860.62	17,286.89	--	--	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）	募集资金投资项目地点变更、严谨把控项目质量是公司募集资金投资项目的建设期超出原计划期限的主要原因，加之2020上半年受新冠肺炎疫情的影响，项目实施进度较预期有所延迟。2017年11月30日，经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司决定将“生物再生材料产业基地升级建设项目”、“研发中心建设项目”和“营销网络及信息化建设项目”中总部基地培训中心及相关配套建设的实施地点变更至烟台经济技术开发区 B-38 小区，变更地点后经过一系列的审批备案、具备开工条件后予以实施，推迟了项目整体的投入进度。在项目实施过程中，基于把质量控成本的原则，公司对项目的具体规划、资金的使用更加谨慎，且项目的建设需要购置并安装大量新增的专用设备，而2020年年初新冠肺炎疫情延长了调研采购、物流运输、安装调试、设备验证等各环节的周期，项目整体实施进度较预期有所延迟										
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										
募集资金投资项目实施地点变更情况	2017年11月30日经第一届董事会第十八次会议审议通过，公司决定将“生物再生材料产业基地升级建设项目”、“研发中心建设项目”和“营销网络及信息化建设项目”中总部基地培训中心及相关配套建设的实施地点变更至烟台经济技术开发区 B-38 小区										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入，同时在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常经营及确保资金安全的情况下使用闲置募集资金进行现金管理										
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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州正海生物技术有限公司	子公司	承担公司部分产品的研发	5,000,000.00	1,824,556.45	1,820,960.51	0.00	14,091.17	-116,040.21
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	409,521.23	382,607.46	0.00	-17,661.71	-17,661.71

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

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

展望未来，正海生物志存高远，胸怀人民健康和民族发展；着眼当下，正海生物人脚踏实地，手捧让社会放心的产品服务于生命健康。立足于再生医学，公司将始终秉承“做再生医学领域领导者”的企业愿景，以敏锐之睛捕捉行业变化，用创新之心布局产业方向，动关爱之情谋划企业发展，执众志之诚携手共同事业。

放眼未来，公司将继续深耕于再生医学领域，积极研究和发展包括信号分子、种子细胞在内的产品和技术，实现再生医学领域的扩大布局；公司将持续强化研发项目管理，合理分配资源和力量，确保研发项目的高效推进；公司将坚持以市场营销为龙头，借助已经形成的渠道和品牌优势，厚积薄发，开拓新的增长点；面对疫情、医疗体制改革、带量采购等行业大环境的变化，公司将主动迎接挑战，适时灵活调整策略，主动担当、敢于作为；提前规划新厂区搬迁及运行工作，尽早实现新厂区稳定、低成本的运行。同时，

公司还将继续提高系统化管理的高效运行,实现稳健而高效的经营运行,向全体股东提交一份满意的答卷。

（二）2021年公司将从以下几方面提升自身竞争力、积极进取

1、力争主营业务稳定发展，全力攻关带量采购

公司主营产品上市以来,数以百万计病例的积累使产品品牌影响力不断扩大。在医疗体制改革不断深入、高值耗材集中带量采购政策逐步落地的形势下,公司将会紧密跟踪行业政策变化,提升投标策略性与计划性;打破旧的固有思维方式,努力在营销策略、专业化推广、团队成长、渠道拓展等方面不断优化,力争以优质的产品和更加专业的服务赢得更广阔的市场。

2、推动处于关键阶段的项目进展，追求技术领先和品质卓越

公司坚持“技术创新引领产业布局”的研发定位,坚守“安全有效是基线,广泛应用是目标,技术领先是追求”的研发理念,以创新谋发展。在“销售一代、注册一代、临床一代、研发一代”的整体思路下,公司将根据处于不同阶段的项目特点,以重点项目重点保障的原则,实现资源的优先配给,确保研发项目的高效推进。2021年,公司将会花大力气推动“注册一代”活性生物骨项目的注册,确保其技术审评的顺利进行;同时,重点突破“研发一代”阶段的研发项目重点问题,并继续开展现有技术的拓展与新项目的调研,不断丰富研发序列。

3、推动新厂区搬迁顺利、稳定运行

新厂区是公司首次公开发行股份募集资金项目的载体,主要包括公司的产业基地升级和研发中心建设,目前新厂区的建设工作基本落下帷幕。2021年,公司将积极推动新厂区的搬迁计划,提前做好新厂区安全运营相关的员工培训、合理规划新厂区搬迁工作,确保安全管理万无一失,实现新厂区安全、高效的运行。

4、合理筹划战略布局，主动担当，敢于作为

公司处于医疗器械的细分赛道,具备一定的先发优势,而目前产品尚不丰富使自身发展受到一定限制。2020年的“新冠肺炎疫情”让我们更加清醒地认识到:处于宏观环境瞬息万变、产业形势发生变局、资本市场改革不断深入的大背景下,只有不断自我更新、抓住机遇才能持续发展。因此,公司在新的年里,将会更加客观的分析自身条件和我们所处环境,打破固有思维方式,开拓创新、灵活调整,下好先手棋、打好主动仗!

上述经营计划、经营目标并不代表公司对2021年度的盈利预测,能否实现取决于外部环境和市场状况变化、内部经营团队的执行力度和努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。

（三）公司可能面对的风险及应对措施

1、成长性风险

公司产品口腔修复膜和生物膜(现已更名为:可吸收硬脑(脊)膜补片)均属于第三类植入性医疗器械,是公司业务收入的主要来源,该两项产品近些年来均取得了较快速的增长,两项产品的良好口碑和不断扩大的品牌影响力使其在临床应用上获得了越来越广泛的赞誉,公司在获得市场不断肯定和深感自身使命倍增的同时,也感受到了市场环境变化带来的压力与挑战:公司“可吸收硬脑(脊)膜补片”作为带量采购对象,在2020年已经感受到了带量采购政策所带来的压力,因所开展区域尚少,目前尚未对公司业绩造成影响,但不排除未来因为带量采购范围扩大而对公司业绩带来影响;“新冠肺炎疫情”的影响导致公司在2020年一季度业绩承压,随着后续疫情态势趋缓公司业绩有所改善,但该相关影响仍需一定的时间才能够完全消除。公司会努力推进管理能力提升、加大市场开拓力度、主动应对外部变化并积极发挥自身优势,尽全力将对公司正常成长的负面因素予以消除,但仍不能完全排除成长性会受到影响的

2、新产品研发、注册的风险

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

3、主要产品较为集中的风险

公司专注于再生医学相关产品的研发及产业化，自主创新的核心技术开发出口腔修复膜、可吸收硬脑（脊）膜补片、骨修复材料等生物再生材料成为公司业绩最主要来源；公司结合市场需求及自身技术积淀，相继启动了活性生物骨、引导组织再生膜、高膨可降解止血材料、新一代生物膜（生物硬脑（脊）膜）等新产品的梯队研发，并在信号分子、干细胞等领域开展探索和研究，使公司在研产品储备充足。尽管公司拥有丰富的在研产品，但新产品的上市并实现收入需要较长的时间，且具有一定的不确定性，若未来公司主导产品口腔修复膜或可吸收硬脑（脊）膜补片市场环境、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、行业政策及外部环境变化的风险

公司在售产品属于高值耗材，随着医药卫生体制改革的不断推进，关于高值耗材带量采购的“大政策”接连发布：2019年至今，国务院印发《治理高值医用耗材改革方案》，要求“按照带量采购、量价挂钩、促进市场竞争等原则探索高值医用耗材分类集中采购”；国务院印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革的若干政策措施》，提出“在做好药品集中采购工作的基础上，探索逐步将高值医用耗材纳入国家组织或地方集中采购范围”；中共中央国务院发布《关于深化医疗保障制度改革的意见》，明确提出“全面推行医用耗材集中带量采购”，“推进构建区域性、全国性联盟采购机制”。同时，各地方也在药品采购取得了阶段性进展的基础上开始进一步探索和推行关于高值耗材采购的政策；产品上市前临床试验核查以及上市后产品质量管控等新规也不断出现，医疗器械监管日趋严格，医疗器械降价趋势明显，将对公司持续提升市场竞争力提出新的挑战。

5、产品质量及动物疫情风险

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

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

6、技术保护风险

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月20日	公司会议室	实地调研	其他	上海恒复投资—周小钢, 长城证券—穆云吉, 个人投资者夏菊、姜荣光、赵连平、李君兰、李发亮、周洁	公司的复工复产情况、带量采购政策对公司未来的影响、股东连续减持意图、公司目前的技术研发情况等, 详见《2020年05月20日投资者关系活动记录表》(编号 2020001)	巨潮资讯网
2020年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	上海中润投资 唐煜 中信证券 陈旺	公司2019年度的业绩情况、活性生物骨的审批进度、公司目前的在研项目、带量采购政策对公司未来的影响等。详见《2020年05月21日投资者关系活动记录表》(编号 2020002)	巨潮资讯网
2020年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券 韩盟盟、招商证券 李点典、西南证券 李根林 浙商证券 王凯、中银基金 王方舟、中庚基金 余思慧 涌峰投资 梁欢、民生加银基金 陈洁馨 上海混沌道然资产 程苏恒、光大永明资管 孙伟娜 WT asset 潮礼君、泰信基金 徐慕浩、汇利资管 钱希撼	活性生物骨的主要用途及审评进展、带量采购对公司目前的影响、公司所处的行业目前的竞争格局等。详见《2020年06月09日投资者关系活动记录表》(编号 2020003)	巨潮资讯网
2020年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券 叶寅、民生证券 盛丽华、大成基金 李林益 建信基金 王丽媛、前海开源基金 詹世乾	带量采购政策对公司未来的影响、目前公司与外部研发机构的合作情况、公司的未来规划等。详见《2020年06月10日投资者关系活动记录表》(编号 2020004)	巨潮资讯网
2020年08月26日	公司会议室	实地调研	其他	平安证券 韩盟盟, 信达证券 张雪, 煜德基金 孟晓璐 中融基金 杜伟, 长盛基金 张伟光, 财信证券 李侃 重庆穿石投资 蔡生俭、王先俊 个人投资者 项光隆、姜荣光、赵连平、许更生	公司目前的研发项目进展、公司的销售模式、公司未来的兼并收购想法等。详见《2020年08月26日投资者关系活动记录表》(编号 2020005)	巨潮资讯网
2020年09月21日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券: 张騫、袁之漆、余曦	公司产品口腔修复膜主要的应用领域、活性生物骨的临床用途、带量采购政策对公司现有产品的影响等。详见《2020年09月21日投资者关系活动记录表》(编号 2020006)	巨潮资讯网
2020年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	静实投资 吴明华、金库资本 黄隆堂、南京证券 张阳、上海陆宝投资 杨佳	公司三季度业绩情况、公司的研发方式、公司的未来规划等。详见《2020年10	巨潮资讯网

				丽、深圳君茂投资 陈晓桑、上海森锦 季亮、杭州冲和投资 阮继祥、深圳达昊控股 刘玲、卓复投资 朱元、亿衡投资 董亮、汇利资管 钱希撼、深圳物明投资 金泽迅、国海创新资本 钱海霞	月 29 日投资者关系活动记录表》(编号 2020007)	
2020 年 12 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	徐星投资 张东伟、毛丽丽,长城证券 穆云吉, 莲盛投资 游艺	公司各项业务开展情况、公司股东的减持原因、公司新厂区预计启用时间、公司对 2021 年的预期和展望等。详见《2020 年 12 月 30 日投资者关系活动记录表》(编号 2020008)	巨潮资讯网

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、利润分配的原则

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

2、利润的分配形式

公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

3、利润分配的条件

公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司累计可供分配利润为正值。

4、现金分红的比例

公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在满足现金分红条件时，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%；如有重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%且超过3,000万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%且超过3,000万元。但募集资金投资项目除外。

5、差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

6、股票股利的分配条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下,注重股本扩张与业绩增长保持同步,可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。

7、决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定,经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。董事会在决策和形成利润分配预案时,要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容,并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决等),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以过半数的表决权通过。

公司年度盈利,管理层、董事会未提出拟定现金分红预案的,管理层需就此向董事会提交详细的情况说明,包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事发表独立意见并公开披露;董事会审议通过后提交股东大会审议批准,并由董事会向股东大会做出情况说明。股东可以选择现场、网络或其他表决方式行使表决权。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督,并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案,就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况,说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求,分红标准和比例是否明确和清晰,相关的决策程序和机制是否完备,独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用,中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的,还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案,应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

8、利润分配政策的调整

利润分配政策的调整:公司的利润分配政策将保持连续性和稳定性,如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,由公司董事会、监事会进行研究论证并在股东大会提案中结合行业竞争状况、公司财务状况、公司资金需求规划等因素详细论证和说明原因,有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议、监事会审核后提交公司股东大会批准,独立董事应当对此发表独立意见,且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。公司召开股东大会审议该等议案时,应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利,该等议案需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	120,000,000
现金分红金额（元）（含税）	30,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,000,000.00
可分配利润（元）	254,205,777.23
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	11.80%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），共派发现金红利人民币 30,000,000.00 元（含税）。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司于 2021 年 4 月 8 日召开第二届董事会第十二次会议以及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），共派发现金红利人民币 30,000,000.00 元（含税）。本利润分配方案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。

公司于 2020 年 4 月 9 日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》。以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7.50 元（含税），共派发现金红利人民币 60,000,000.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000 股。上述预案已获 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。

公司于 2019 年 3 月 29 日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》。以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税）人民币，共派发现金红利人民币 48,000,000.00 元（含税），本次现金分红后的剩余未分配利润结转以后年度。上述预案已获 2019 年 4 月 24 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金	分红年度合并报表中归属	现金分红金额占	以其他方	以其他方式现金分	现金分红总额	现金分红总额（含其他方
------	-------	-------------	---------	------	----------	--------	-------------

	额（含税）	于上市公司普通股股东的净利润	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	式（如回购股份） 现金分红的金额	红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	（含其他方式）	式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	30,000,000.00	118,333,984.88	25.35%	0.00	0.00%	30,000,000.00	25.35%
2019 年	60,000,000.00	107,386,387.01	55.87%	0.00	0.00%	60,000,000.00	55.87%
2018 年	48,000,000.00	85,815,067.48	55.93%	0.00	0.00%	48,000,000.00	55.93%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2017年7月5日颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），对《企业会计准则第14号-收入》进行了修订。通知要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。本次变更后，公司将按照财政部2017年7月5日颁布的《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》（财会[2017]22号）相关规则执行，执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响，具体情况详见第十二节财务报告的重要会计政策变更部分。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟本庆、李大根
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	两年、一年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	23,000	23,000	0
银行理财产品	募集资金	2,000	2,000	0
合计		25,000	25,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 概述

责为本，德为先。企业因责任而发展，员工因责任而进步。

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

(2) 股东和债权人权益保护

“合法合规经营，积极回报投资者”是公司的价值理念。公司自上市以来，经营状况良好，努力给予投资者积极稳定的投资回报。2020年6月5日，公司实施了2019年年度利润分配预案，以80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发7.5元（含税）人民币现金红利，并以资本公积金每10股转增5股，公司总股本由80,000,000股变更为120,000,000股。股东和债权人的信任和支持是公司能够持续经营和发展的基础，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

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

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关的法律、法规、规范性文件的规定进行信息披露，确保公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，及时、准确、完整地向投资者披露公司的生产经营情况等重要事项，使投资者充分了解公司的运营情况。

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

(3) 职工权益保护

公司致力于建立学习创新型组织的探索和实践，努力开发人力资源，实现人才价值。公司重视人力资

本的开发，提供多维的发展机会，为企业培育能够提供发展动力的“蓄电池”。秉承“阶梯式、双通道”的职业发展理念，探索阶梯式定位准确的职位设计，以及双线式纵横交互的“H”通道，为人才塑造多元化的发展空间。

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

2020年公司开展了5·15全国投资者保护宣传日系列活动，对员工的投资理念、投资知识、知权、维权等内容进行调查，并开展维权培训，切实提高员工的风险防范意识，同时以此活动为契机，增进投资者对公司的了解。

(4) 供应商、客户和消费者权益保护

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

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

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

公司依据YY/T 0316《医疗器械 风险管理对医疗器械的应用》及YY/T 0771.1《动物源医疗器械第1部分：风险管理应用》，制定了《产品实现的风险管理程序》，对研发产品、已上市产品实现过程的风险管理进行了详细规定，并建立了风险管理小组，确保各阶段风险管理工作有效实施。同时建立不良事件的收集渠道及反馈处理流程，确保不良事件一旦发生，公司能够第一时间收集到相关信息，快速反应处理。报告期内，公司无不良事件发生。

(5) 环境保护与可持续发展

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

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

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

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

(6) 公共关系及社会公益事业

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

是 否

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。

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

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

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

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

利润分配

公司于2020年4月9日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，该议案已经2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过。以2019年12月31日公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税）人民币，共派发现金红利人民币60,000,000元（含税），并以资本公积金转增股本，每10股转增5股。后已于2020年6月5日完成权益分派。

公告名称	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于2019年度利润分配预案的公告》	2020年4月10日	巨潮资讯网
《2019年年度权益分派实施公告》	2020年5月29日	巨潮资讯网

董事辞职及补选董事

公司于2020年4月9日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于董事辞职及补选董事的议案》，该议案已经2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过。

公告名称	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于董事辞职及补选董事的公告》	2020年4月10日	巨潮资讯网

十九、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	-36,720,000	-36,720,000	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,720,000	45.90%			0	-36,720,000	-36,720,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	2,700,000	3.38%			0	-2,700,000	-2,700,000	0	0.00%
境内自然人持股	34,020,000	42.53%			0	-34,020,000	-34,020,000	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	43,280,000	54.10%			40,000,000	36,720,000	76,720,000	120,000,000	100.00%
1、人民币普通股	43,280,000	54.10%			40,000,000	36,720,000	76,720,000	120,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%			40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2020年度基本每股收益0.99元，稀释每股收益0.99元，每股净资产5.39元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2020年5月20日召开2019年度股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，并以2020年6月4日为股权登记日实施完成2019年年度权益分派，公司总股本由80,000,000股增至120,000,000股。详细信息参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,439	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,762	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
秘波海	境内自然人	39.53%	47,440,000	13,420,000	0	47,440,000	质押	17,000,000
Longwood Biotechnologies Inc.	境外法人	9.27%	11,127,944	1,730,246	0	11,127,944		
嘉兴正海创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.38%	4,050,000	1,350,000	0	4,050,000		
工银资管(全球)有限公司-客户资金(交易所)	境外法人	1.25%	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000		
海通证券股份有限公司	国有法人	1.03%	1,234,337	1,234,337	0	1,234,337		
#项光隆	境内自然人	0.67%	800,250	800,250	0	800,250		
中国光大银行股份有限公司-诺德量化优选6个月持有期混合型证券投资基金	其他	0.67%	799,914	799,914	0	799,914		
#中泰证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	境内非国有法人	0.63%	761,953	761,953	0	761,953		
#纪翔	境内自	0.58%	696,000	696,000	0	696,000		

	然人							
#周金	境内自然人	0.55%	654,550	654,550	0	654,550		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
秘波海	47,440,000	人民币普通股	47,440,000					
Longwood Biotechnologies Inc.	11,127,944	人民币普通股	11,127,944					
嘉兴正海创业投资合伙企业(有限合伙)	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
工银资管(全球)有限公司-客户资金(交易所)	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
海通证券股份有限公司	1,234,337	人民币普通股	1,234,337					
#项光隆	800,250	人民币普通股	800,250					
中国光大银行股份有限公司-诺德量化优选 6 个月持有期混合型证券投资基金	799,914	人民币普通股	799,914					
#中泰证券股份有限公司转融通担保证券明细账户	761,953	人民币普通股	761,953					
#纪翔	696,000	人民币普通股	696,000					
#周金	654,550	人民币普通股	654,550					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东之中,秘波海为嘉兴正海创业投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。除此之外,公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间,以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东项光隆通过普通证券账户持有 0 股,通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 800,250 股,实际合计持有 800,250 股。公司股东中泰证券股份有限公司转融通担保证券明细账户通过普通证券账户持有 0 股,通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户持有 761,953 股,实际合计持有 761,953 股。公司股东纪翔通过普通证券账户持有 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 696,000 股,实际合计持有 696,000 股。公司股东周金通过普通证券账户持有 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 654,550 股,实际合计持有 654,550 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秘波海	中国	否
主要职业及职务	大学学历，高级经济师。1970 年 9 月参加工作，历任山东红旗机械厂技术员、助工，烟台钟表研究所检测研究室副主任，烟台钟表工业公司副经理，烟台木钟厂厂长，烟台电子网板厂筹建处主任、党总支书记，烟台电子网板厂厂长、党委书记，正海网板党委书记、总经理，正海集团党委书记、董事长、总经理，磁材有限董事长，正海磁材董事长、正海五矿、上海大郡董事长。现任正海集团党委书记、董事长。曾被授予“全国十大优秀青年企业家”、“全国电子工业系统劳动模范”、“山东省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。山东省十届、十一届、十二届、十三届人大代表、烟台市十三届人大代表、山东省第八次党代会代表、烟台市第十次、十一次、十二次党代会代表。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	秘波海为正海磁材（股票代码：300224）的实际控制人	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秘波海	本人	中国	否
主要职业及职务	大学学历，高级经济师。1970 年 9 月参加工作，历任山东红旗机械厂技术员、助工，烟台钟表研究所检测研究室副主任，烟台钟表工业公司副经理，烟台木钟厂厂长，烟台电子网板厂筹建处主任、党总支书记，烟台电子网板厂厂长、党委书记，正海网板党委书记、总经理，正海集团党委书记、董事长、总经理，磁材有限董事长，正海磁材董事长、正海五矿、上海大郡董事长。现任正海集团党委书记、董事长。曾被授予“全国十大优秀青年企业家”、“全国电子工业系统劳动模范”、“山东省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。山东省十届、十一届、十二届、十三届人大代表、烟台市十三届人大代表、山东省第八次党代会代表、烟台市第十次、十一次、十二次党代会代表。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	秘波海为正海磁材（股票代码：300224）的实际控制人		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王涛	董事长	现任	男	41	2017年09月20日	2021年04月24日	0	0	0	0	0
沙树壮	董事、总经理	现任	男	40	2018年04月24日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
Qun Dong	副董事长	现任	女	54	2015年06月19日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
张超	董事	现任	男	38	2018年04月24日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
姜卫国	董事	现任	男	40	2019年09月06日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
赵丽	董事	现任	女	42	2020年05月20日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
马冠生	独立董事	现任	男	57	2015年09月01日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
刘海英	独立董事	现任	女	56	2015年09月01日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
孙考祥	独立董事	现任	男	56	2015年09月01日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
许月莉	监事会主席	现任	女	46	2015年06月19日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
潘励山	监事	现任	男	56	2019年09月06日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
赵蕾	职工监事	现任	女	37	2015年06月19日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
赵丽	董事、财务总监	现任	女	42	2015年06月19日	2021年04月24日	0	0	0	0	0
陆美娇	副总经理、董事会秘书	现任	女	38	2015年06月19日	2021年04月24日	0	0	0	0	0
张东刚	副总经理	现任	男	45	2017年07月17日	2021年04月24日	0	0	0	0	0

史岩枫	副总经理	现任	男	41	2018年03月29日	2021年04月24日	0	0	0	0	0
杨兴	副总经理	现任	男	45	2020年04月09日	2021年04月23日	0	0	0	0	0
裴斐	董事	离任	男	41	2018年04月24日	2020年04月07日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
裴斐	董事	离任	2020年04月07日	主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

王涛先生：硕士研究生学历，高级会计师、注册会计师、法律职业资格。曾任正海化工财务部会计、副部长，正海酒店财务部副部长，正海电子网板财务部财务主管、部长助理、副部长、部长，正海科技财务部部长、财务总监。现任正海集团有限公司战略投资总监等，公司董事长。

Qun Dong女士：美国国籍，细胞生物学专业博士研究生学历、哈佛大学博士后。曾任Syracuse Urology Associates病理医学实验室医学顾问，正海有限董事、副董事长等。现任Longwood Biotechnologies Inc.执行董事等，公司副董事长。

沙树壮先生：本科学历。曾任正海集团企业发展部副部长、上海正海汽车用品有限公司副总经理、总经理，北京正海聚晟汽车用品有限公司总经理、执行董事等。现任公司董事、总经理；苏州正海执行董事、总经理；上海昆宇执行董事。

张超先生：硕士研究生学历。曾任正海集团有限公司战略发展部部长助理、副部长等。现任正海集团有限公司战略发展部部长等，公司董事。

姜卫国先生：本科学历，法律职业资格，曾任正海集团有限公司合规法务部法务专员、主管、研究员等。现任正海集团有限公司合规法务部部长，公司董事。

赵丽女士：硕士研究生学历，正高级会计师。曾任烟台正海生物技术有限公司计划财务部部长等。现任公司董事、财务总监。

马冠生先生：博士研究生学历。曾任中国预防医学科学院营养与食品卫生研究所助理研究员、副研究员、研究员，中国疾病预防控制中心营养与食品安全所研究员等。现任北京大学公共卫生学院营养与食品卫生学系教授、博士研究生导师等，公司独立董事。

孙考祥先生：博士研究生学历。曾任哈尔滨医科大学附属第二医院药师、主管药师、副主任药师、主任药师，哈尔滨医科大学药学院院长助理等。现任烟台大学药学院教授、博士生导师，绿叶制药集团有限公司研发总监，公司独立董事。

刘海英女士：南开大学管理学博士研究生。曾任山东工业大学助教、讲师、副教授，现任山东大学管理学院会计系教授。曾任得利斯股份、三维工程、泰山石油、东软载波等公司独立董事，现任奥扬科技股份有限公司独立董事（拟上市）、领信科技独立董事，公司独立董事。

(2) 监事

许月莉女士：本科学历，中国注册会计师。曾任山东乾聚会计师事务所审计项目经理，正海集团有限公司审计部审计员、部长助理、副部长、部长、总经理助理等。现任正海集团有限公司监事、审计总监兼审计部部长等，公司监事会主席。

潘励山先生：硕士研究生学历。曾任北京大学中国药物依赖性研究所助理研究员、副研究员，现任中国医学科学院医学实验动物研究所新药安全评价研究中心副研究员、项目技术部负责人，公司监事。

赵蕾女士：本科学历。曾任烟台正海生物技术有限公司企管经理。现任公司知识产权部经理、职工代表监事。

(3) 高级管理人员

沙树壮先生：本公司董事、总经理，简历参见董事简历。

赵丽女士：本公司董事、财务总监，简历参见董事简历。

陆美娇女士：硕士研究生学历，中国医疗器械行业协会理事、山东省毒理学会医疗器械毒理学专业委员会委员。曾任烟台正海生物技术有限公司董事会秘书等。现任公司副总经理、董事会秘书。

张东刚先生：硕士学位。曾任西安迪赛生物药业有限责任公司质保部副经理，珠海宏昱生物技术有限公司质控部主任，烟台正海生物技术有限公司研发二部总监等。现任公司副总经理。

史岩枫先生：本科学历。曾任正海集团有限公司人力资源主管、资深主管，烟台正海生物技术有限公司人力资源部部长等，现任公司副总经理。

杨兴先生：硕士研究生学历，曾任山西振东制药股份有限公司营销公司总经理、重庆金山科技股份有限公司营销总监、深圳美顿医疗科技有限公司总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Qun Dong	Longwood Biotechnologies Inc.	执行董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王涛	正海集团有限公司	战略投资总监	2018年05月24日	2021年04月30日	否
王涛	烟台正海投资管理有限公司	执行董事	2017年12月19日		否
王涛	烟台正海磁性材料股份有限公司	董事	2019年02月18日	2022年02月17日	否
王涛	烟台正海电子网板股份有限公司	董事	2018年03月05日	2022年03月04日	否
王涛	烟台正海合泰科技股份有限公司	董事	2017年06月08日	2021年02月23日	否
王涛	宁波正海渐悟资产管理有限公司	董事长	2017年12月29日	2020年12月28日	否
王涛	上海大郡动力控制技术有限公司	董事	2018年01月01日		否
王涛	烟台正海典当有限公司	董事	2019年12月17日	2021年03月31日	否

王涛	烟台正海科技股份有限公司	董事	2019年04月19日	2022年04月18日	否
王涛	烟台正海创业投资有限公司	执行董事	2018年12月29日	2021年12月28日	否
沙树壮	苏州正海生物技术有限公司	总经理	2017年07月27日		否
沙树壮	上海昆宇生物科技有限公司	执行董事	2017年08月01日		否
姜卫国	正海集团有限公司	合规法务部部长	2019年02月25日	2021年04月30日	是
孙考祥	烟台大学	教授			是
孙考祥	绿叶制药集团有限公司	研发总监			是
许月莉	正海集团有限公司	监事、审计总监、审计部部长	2018年05月25日	2021年05月24日	是
许月莉	烟台正海磁性材料股份有限公司	监事会主席	2009年09月27日	2022年02月17日	否
许月莉	烟台正海科技股份有限公司	监事会主席	2016年02月05日	2022年04月18日	否
许月莉	烟台正海电子网板股份有限公司	监事	2016年03月05日	2022年03月04日	否
许月莉	烟台正海合泰科技股份有限公司	监事会主席	2018年02月24日	2021年02月23日	否
许月莉	烟台正海典当有限公司	监事会主席	2018年04月01日		否
许月莉	烟台正海京宝来珠宝有限公司	监事	2018年06月20日		否
许月莉	烟台正海能源投资有限公司	监事	2018年04月01日		否
许月莉	烟台正海新材料有限公司	监事	2017年11月04日		否
许月莉	烟台正海置业有限公司	监事	2012年05月07日		否
许月莉	烟台正海投资管理有限公司	监事	2016年12月12日		否
许月莉	重庆正海汽车内饰件有限公司	监事	2017年07月21日		否
马冠生	北京大学	教授			是
张超	正海集团有限公司	战略发展部部长	2018年03月06日		是
张超	烟台正海合泰科技股份有限公司	董事	2018年02月24日		否
张超	烟台正海科技股份有限公司	董事	2019年04月19日		否
刘海英	山东大学	教授			是
刘海英	奥扬科技股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
刘海英	山东领信信息股份有限公司	独立董事	2020年06月01日		是
潘励山	中国医学科学院医学实验动物研究所新药安全评价研究中心	副研究员、项目技术部负责人			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高级管理人员相关薪酬政策由股东大会、董事会制定，公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王涛	董事长	男	41	现任	106.82	否
Qun Dong	副董事长	女	54	现任	0	否
沙树壮	董事、总经理	男	40	现任	131.47	否
张超	董事	男	38	现任	0	是
姜卫国	董事	男	40	现任	0	是
赵丽	董事	女	42	现任	57.27	否
马冠生	独立董事	男	57	现任	6	否
刘海英	独立董事	女	56	现任	6	否
孙考祥	独立董事	男	56	现任	6	否
许月莉	监事会主席	女	46	现任	0	是
潘励山	监事	男	56	现任	3	否
赵蕾	职工监事	女	37	现任	34.85	否
陆美娇	副总经理、董事会秘书	女	38	现任	120.75	否
张东刚	副总经理	男	45	现任	84.68	否
史岩枫	副总经理	男	41	现任	84.72	否
杨兴	副总经理	男	45	现任	212.17	否
裴斐	董事	男	41	离任	0	否
合计	--	--	--	--	853.73	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	328
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	328
当期领取薪酬员工总人数（人）	328
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	141
销售人员	93
技术人员	54
财务人员	11
行政人员	29
合计	328
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	47
本科	147
大专	95
大专以下	39
合计	328

2、薪酬政策

公司以促进员工个人成长与公司发展的统一为着眼点，以充分发挥薪酬激励作用为指导，根据责权利相结合的原则，建立了较为完善的薪酬管理制度，制定了相关薪酬政策。公司员工薪酬主要包括基本工资、考核工资、津贴、奖金等四部分。公司综合考虑员工的岗位职责、技能水平以及市场供求等因素确定员工基本薪酬水平；同时，根据员工个人绩效、部门绩效情况，结合公司整体经营效益，确定员工的绩效报酬。除上述薪酬组成部分外，公司按照国家及地区规定为员工缴纳“五险一金”，支付员工福利费，并按照一定比例提取工会经费以及职工教育经费等以为员工提供更多保障、帮助员工进一步学习和提高。

2020年，公司不断完善现有薪酬体系制度标准，探索更具激励性的薪资体系搭建，持续推进薪酬体系文件的完善与修订工作；重新修订绩效管理制度，调整绩效等级分布及绩效兑现系数，进一步完善优化绩效管理体系，加强绩效管理的激励导向。

3、培训计划

2020年，公司培训工作主要基于对业务支持的基础上，重新梳理员工培训管理体系，逐步推进培训管理线上化，涵盖战略决策、营销策略、临床医学、研发绩效管理、生产管理、质量管理、财税审计、人力资源等多个业务主题，积极向行业前沿学习，为业务开展提供专业性、科学性的理论与实践支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及自律规则的要求，结合公司实际情况，完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，防范及控制经营决策及管理风险，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互分离、相互制衡的法人治理结构，各层次各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件及自律规则的要求。

（1）股东与股东大会

公司均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。尽可能为中小股东参加股东大会提供便利，公司聘请律师见证股东大会的召开，对会议召集、出席人员的资格、召集人资格、表决程序以及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的运作机制符合相关规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会。

（2）公司与控股股东、实际控制人

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在资产、业务、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，严格规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的情况。

（3）董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

董事会下设审计委员会、提名委员会、战略与投资委员会和薪酬与考核委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（4）监事与监事会

公司监事会设监事3人，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，符合《监事会议事规则》的要求，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训，认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价体系，并不断完善。公司高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审

定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

(6) 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(7) 相关利益者

公司能够充分尊重和维持债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	56.12%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.50%	2020 年 08 月 26 日	2020 年 08 月 26 日	巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.25%	2020 年 11 月 13 日	2020 年 11 月 13 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马冠生	4	0	4	0	0	否	0
刘海英	4	0	4	0	0	否	0
孙考祥	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会工作规则》等有关规定，定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和总结，并定期向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具的审核意见；与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2020年度财务报告审计工作计划日程安排等；认真履行内控指导和监督职责，督促公司建立健全内控制度，促进公司持续健康发展。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的规定开展相关工作，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职

责情况并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，对高级管理人员候选人进行审查并提出了建议。

4、董事会战略与投资委员会履职情况

报告期内，公司战略与投资委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划等事项向董事会提出了合理建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员培训、考核、晋升和奖惩激励机制，根据高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核、确定并发放薪酬等。

高级管理人员的薪酬确定标准主要内容：（1）高级管理人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩；（2）高级管理人员年薪由基本年薪和绩效工资两部分组成，基本年薪主要考虑职位、责任、能力、市场薪资水平等因素综合确定，不进行考核，按月发放；绩效年薪根据个人岗位绩效考核情况、公司经营目标完成情况等综合考核结果确定，按考核周期进行考核发放。

高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，协同公司人力资源部负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核评定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月09日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.19%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注	出现下列情形的，认定为重大缺陷：a.违犯国家法律、法规，如环境污染；b.项目决策程序不科学、缺乏民主

	册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	决策程序导致决策失误；c.管理人员或技术人员纷纷流失；d.媒体负面新闻频现；e.内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；f.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷所涉及业务性质的严重程度、其直接或潜在负面影响虽然未达到和超过重大缺陷，仍应引起管理层重视的缺陷；其他情形按影响程度确定。 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	内部控制缺陷影响额大于营业收入总额的 1%，判定为重大缺陷；内部控制缺陷影响额大于营业收入总额的 0.5% 并小于 1%（含），判定为重要缺陷；内部控制缺陷影响额小于营业收入总额的 0.5%（含），判定为一般缺陷。	直接财产损失金额大于营业收入总额的 1%，判定为重大缺陷；直接财产损失金额大于营业收入总额的 0.5% 并小于 1%（含），判定为重要缺陷；直接财产损失金额小于营业收入总额的 0.5%（含），判定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2021 年 4 月 9 日在巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 4 月 8 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2021]第 3-10065 号
注册会计师姓名	钟本庆、李大根

审计报告正文

烟台正海生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了烟台正海生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1.事项描述

如财务报表附注三（二十三）、五（二十九）所述，贵公司主要从事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。2020年度，贵公司实现营业收入29,328.16万元，同比较去年增长4.82%。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解并评估了贵公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同（销售订单），识别与产品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；

（2）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各项目收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收

入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

(3) 结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性；

(4) 采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同（销售订单）、销售出库单、客户验收单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

(5) 结合存货监盘、发出商品函证及验收情况，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。

(二) 在建工程的账面价值

1. 事项描述

贵公司维持较高的资本开支水平，以保证后续发展，如财务报表附注五（十一）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，贵公司在建工程账面余额为人民币 16,610.64 万元，账面价值为人民币 16,610.64 万元。占资产总额的 20.62%，为资产的重要组成部分。管理层对以下方面的判断会对在建工程的账面价值造成影响，包括：确定哪些开支符合资本化的条件，确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧时点，估计相应固定资产经济可使用年限及残值。由于在建工程的账面价值涉及管理层判断，对合并财务报表具有重要性，因此我们将在在建工程的账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对在建工程的账面价值，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解管理层与固定资产管理和工程项目相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过实地观察，了解在建工程的建设情况；

(3) 选取本年度在建工程增加样本，通过检查施工合同、工程进度结算单、款项支付情况，已确认在建工程核算的完整性、准确性；

(4) 检查与在建工程相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 201X 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使

用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台正海生物科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	193,258,744.17	77,703,462.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	251,553,168.87	375,481,758.99

衍生金融资产		
应收票据	1,399,961.24	370,403.20
应收账款	53,156,265.80	50,654,002.63
应收款项融资		
预付款项	3,154,423.90	1,985,024.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	868,298.76	1,110,838.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	23,644,936.52	18,114,307.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,970.15	38,599.14
流动资产合计	527,082,769.41	525,458,397.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	178,242.00	
固定资产	67,933,357.67	28,243,747.13
在建工程	166,106,398.28	121,655,499.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,724,821.64	41,973,043.22
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,728,229.17	2,717,464.32
其他非流动资产	785,327.00	400,335.00
非流动资产合计	278,456,375.76	194,990,089.01
资产总计	805,539,145.17	720,448,486.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,373,413.37	22,264,664.12
应付账款	65,899,515.94	51,931,308.19
预收款项		11,539,557.18
合同负债	28,957,715.02	
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	10,571,338.01	14,612,514.67
应交税费	2,469,092.78	4,526,485.97
其他应付款	9,919,211.99	9,420,398.54
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	760,441.07	
流动负债合计	144,950,728.18	114,294,928.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,431,112.22
递延收益	13,870,014.79	16,338,028.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,870,014.79	17,769,140.49
负债合计	158,820,742.97	132,064,069.16
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,689,530.81	32,841,599.71
一般风险准备		
未分配利润	252,610,586.66	206,124,532.88
归属于母公司所有者权益合计	646,718,402.20	588,384,417.32
少数股东权益		
所有者权益合计	646,718,402.20	588,384,417.32
负债和所有者权益总计	805,539,145.17	720,448,486.48

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：张晓宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	191,335,912.41	75,662,183.86
交易性金融资产	251,553,168.87	375,481,758.99
衍生金融资产		
应收票据	1,399,961.24	370,403.20
应收账款	53,156,265.80	50,626,653.91
应收款项融资		
预付款项	3,110,653.66	1,953,820.93
其他应收款	857,851.26	1,110,838.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	23,613,919.32	18,083,290.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	525,027,732.56	523,288,950.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,095,573.22	3,023,000.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	178,242.00	
固定资产	67,931,838.14	28,089,682.40
在建工程	166,106,398.28	121,655,499.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,724,821.64	41,973,043.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,253,893.19	3,254,014.21

其他非流动资产	785,327.00	400,335.00
非流动资产合计	282,076,093.47	198,395,574.89
资产总计	807,103,826.03	721,684,525.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,373,413.37	22,264,664.12
应付账款	65,899,515.94	51,929,308.19
预收款项		11,493,792.14
合同负债	28,941,539.01	
应付职工薪酬	10,559,107.19	14,600,283.85
应交税费	2,469,092.78	4,523,786.10
其他应付款	9,919,211.99	9,420,398.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	758,338.19	
流动负债合计	144,920,218.47	114,232,232.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,431,112.22
递延收益	13,870,014.79	16,186,898.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,870,014.79	17,618,010.36
负债合计	158,790,233.26	131,850,243.30

所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,418,284.73	269,418,284.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,689,530.81	32,841,599.71
未分配利润	254,205,777.23	207,574,397.38
所有者权益合计	648,313,592.77	589,834,281.82
负债和所有者权益总计	807,103,826.03	721,684,525.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	293,281,582.66	279,807,036.21
其中：营业收入	293,281,582.66	279,807,036.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	173,129,424.65	172,532,416.03
其中：营业成本	22,794,689.71	19,252,219.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,244,027.96	1,972,232.12
销售费用	104,391,167.92	110,739,853.45
管理费用	21,370,318.52	20,131,979.64

研发费用	26,572,700.19	21,397,259.44
财务费用	-4,243,479.65	-961,128.48
其中：利息费用		
利息收入	4,248,594.13	989,670.02
加：其他收益	7,125,513.01	3,158,780.46
投资收益（损失以“-”号填列）		13,377,999.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,890,987.75	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-456,829.16	-314,828.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-732.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,711,829.61	123,495,838.45
加：营业外收入	3,211,920.47	872,820.23
减：营业外支出	439,867.69	249,749.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,483,882.39	124,118,908.80
减：所得税费用	18,149,897.51	16,732,521.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,333,984.88	107,386,387.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,333,984.88	107,386,387.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	118,333,984.88	107,386,387.01
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	118,333,984.88	107,386,387.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,333,984.88	107,386,387.01
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	0.99	0.89
(二) 稀释每股收益	0.99	0.89

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

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：赵丽

会计机构负责人：张晓宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	293,281,582.66	279,774,052.90
减：营业成本	22,794,689.71	19,232,580.31
税金及附加	2,244,171.00	1,971,941.93
销售费用	104,391,167.92	110,434,770.00
管理费用	21,216,610.48	19,878,964.74
研发费用	26,572,700.19	21,397,259.44
财务费用	-4,240,973.28	-959,175.96
其中：利息费用		
利息收入	4,248,594.13	983,200.50
加：其他收益	6,969,352.37	3,127,537.62
投资收益（损失以“-”号填列）		13,377,999.08
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)	6,890,987.75	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-500,114.09	-293,090.90
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	72,572.50	-499,352.86
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	133,736,015.17	123,530,805.38
加: 营业外收入	3,209,920.47	859,820.23
减: 营业外支出	305,841.31	249,749.88
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	136,640,094.33	124,140,875.73
减: 所得税费用	18,160,783.38	16,657,618.86
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	118,479,310.95	107,483,256.87
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	118,479,310.95	107,483,256.87
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	118,479,310.95	107,483,256.87
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	313,150,983.20	284,775,050.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,608,811.47	9,278,903.38
经营活动现金流入小计	330,759,794.67	294,053,953.46
购买商品、接受劳务支付的现金	8,124,397.91	10,626,179.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,727,120.33	50,567,918.26
支付的各项税费	32,621,204.24	25,645,963.55
支付其他与经营活动有关的现金	113,854,992.27	103,736,515.26
经营活动现金流出小计	212,327,714.75	190,576,576.64
经营活动产生的现金流量净额	118,432,079.92	103,477,376.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	746,840,000.00	966,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,179,577.87	14,917,840.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	5,941.75	37,746.61

金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	755,025,519.62	980,955,587.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,026,783.30	62,310,395.38
投资支付的现金	624,200,000.00	1,028,640,000.00
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		
投资活动现金流出小计	727,226,783.30	1,090,950,395.38
投资活动产生的现金流量净额	27,798,736.32	-109,994,808.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	71,822.70	25,968.00
筹资活动现金流出小计	60,071,822.70	48,025,968.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,071,822.70	-48,025,968.00
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	86,158,993.54	-54,543,399.40
加：期初现金及现金等价物余额	77,703,462.94	132,246,862.34
六、期末现金及现金等价物余额	163,862,456.48	77,703,462.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	313,150,983.20	284,775,050.08

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,554,585.09	9,259,433.86
经营活动现金流入小计	330,705,568.29	294,034,483.94
购买商品、接受劳务支付的现金	8,111,830.77	10,581,238.77
支付给职工以及为职工支付的现金	57,727,120.33	50,293,351.28
支付的各项税费	32,618,530.90	25,644,967.07
支付其他与经营活动有关的现金	113,691,617.30	103,471,701.86
经营活动现金流出小计	212,149,099.30	189,991,258.98
经营活动产生的现金流量净额	118,556,468.99	104,043,224.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	746,840,000.00	966,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,179,577.87	14,917,840.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	755,019,577.87	980,917,840.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,026,783.30	62,310,395.38
投资支付的现金	624,200,000.00	1,029,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	727,226,783.30	1,091,450,395.38
投资活动产生的现金流量净额	27,792,794.57	-110,532,554.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	71,822.70	25,968.00
筹资活动现金流出小计	60,071,822.70	48,025,968.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,071,822.70	-48,025,968.00
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	86,277,440.86	-54,515,297.87
加：期初现金及现金等价物余额	75,662,183.86	130,177,481.73
六、期末现金及现金等价物余额	161,939,624.72	75,662,183.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71		206,124,532.88		588,384,417.32		588,384,417.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71		206,124,532.88		588,384,417.32		588,384,417.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00				11,847,931.10		46,486,053.78		58,333,984.88		58,333,984.88
（一）综合收益总额											118,333,984.88		118,333,984.88		118,333,984.88
（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									11,847,931.10		-71,847,931.10		-60,000,000.00		-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									11,847,931.10		-11,847,931.10				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00		-60,000,000.00		-60,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				229,418,284.73				44,689,530.81		252,610,586.66		646,718,402.20		646,718,402.20

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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）									10,748,325.69		48,638,061.32		59,386,387.01		59,386,387.01
（一）综合收益总额											107,386,387.01		107,386,387.01		107,386,387.01
（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									10,748,325.69		-58,748,325.69		-48,000,000.00		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,748,325.69		-10,748,325.69				

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				32,841,599.71		206,124,532.88		588,384,417.32		588,384,417.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71	207,574,397.38		589,834,281.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				269,418,284.73				32,841,599.71	207,574,397.38		589,834,281.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00				11,847,931.10	46,631,379.85		58,479,310.95
（一）综合收益总额										118,479,310.95		118,479,310.95
（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									11,847,931.10	-71,847,931.10		-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									11,847,931.10	-11,847,931.10		
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,000,000.00		-60,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00							

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				229,418,284.73				44,689,530.81	254,205,777.23		648,313,592.77

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02	158,839,466.20		530,351,024.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				269,418,284.73				22,093,274.02	158,839,466.20		530,351,024.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,748,325.69	48,734,931.18		59,483,256.87
（一）综合收益总额										107,483,256.87		107,483,256.87

(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								10,748,325.69	-58,748,325.69			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								10,748,325.69	-10,748,325.69			
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			32,841,599.71	207,574,397.38			589,834,281.82

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“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南京大街7号

注册资本：12,000万元人民币

法定代表人姓名：王涛

公司组织形式：股份有限公司

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

1、公司所处的行业

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011）和中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司产品属于“C35专用设备制造”大类下“C3586假肢、人工器官及植（介）入器械”。根据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2021年4月9日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

2020年度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。（详见六、在其他主体中的权益）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

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

东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

（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的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工

具的定义。

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

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

（2）金融负债

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

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收票据

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

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

应收票据：

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

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

11、应收账款

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

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

下：

应收账款：

a. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

b. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

c. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

a. 本公司根据类似信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合	以账龄为信用风险特征划分的组合

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

账龄	预计信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.50
1至2年	10.00

2至3年	30.00
3至4年	50.00
4年以上	100.00

13、存货

1.存货的分类

(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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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。

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、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

15、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合

同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失:

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

16、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,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;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》的有关规定处理,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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

18、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
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
办公设备	年限平均法	7.00	10.00	12.86
运输设备	年限平均法	7.00	10.00	12.86
其他设备	年限平均法	7.00	10.00	12.86

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、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。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

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

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）	摊销方法
土地使用权	50	直线摊销法
非专利技术	10-20	直线摊销法
软件	5-10	直线摊销法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、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。

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

25、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。

26、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。

27、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。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

（1）销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司转让商品的履约义务途径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。

29、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。

（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。

30、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。

31、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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

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

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影
响汇总如下：
单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	11,539,557.18	-11,539,557.18	
合同负债		11,199,521.54	11,199,521.54
其他流动负债		340,035.64	340,035.64

母公司资产负债表项目	会计政策变更前2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后2020年1月1日余额
负债：			
预收款项	11,493,792.14	-11,493,792.14	
合同负债		11,159,021.50	11,159,021.50
其他流动负债		334,770.64	334,770.64

（2）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	77,703,462.94	77,703,462.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	375,481,758.99	375,481,758.99	
衍生金融资产			
应收票据	370,403.20	370,403.20	
应收账款	50,654,002.63	50,654,002.63	

应收款项融资			
预付款项	1,985,024.03	1,985,024.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,110,838.81	1,110,838.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,114,307.73	18,114,307.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,599.14	38,599.14	
流动资产合计	525,458,397.47	525,458,397.47	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,243,747.13	28,243,747.13	
在建工程	121,655,499.34	121,655,499.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,973,043.22	41,973,043.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	2,717,464.32	2,717,464.32	
其他非流动资产	400,335.00	400,335.00	
非流动资产合计	194,990,089.01	194,990,089.01	
资产总计	720,448,486.48	720,448,486.48	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,264,664.12	22,264,664.12	
应付账款	51,931,308.19	51,931,308.19	
预收款项	11,539,557.18		-11,539,557.18
合同负债		11,539,557.18	11,539,557.18
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	14,612,514.67	14,612,514.67	
应交税费	4,526,485.97	4,526,485.97	
其他应付款	9,420,398.54	9,420,398.54	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		340,035.64	340,035.64
流动负债合计	114,294,928.67	114,294,928.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,431,112.22	1,431,112.22	
递延收益	16,338,028.27	16,338,028.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,769,140.49	17,769,140.49	
负债合计	132,064,069.16	132,064,069.16	
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	32,841,599.71	32,841,599.71	
一般风险准备			
未分配利润	206,124,532.88	206,124,532.88	
归属于母公司所有者权益合计	588,384,417.32		
少数股东权益			
所有者权益合计	588,384,417.32	588,384,417.32	
负债和所有者权益总计	720,448,486.48	720,448,486.48	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	75,662,183.86	75,662,183.86	
交易性金融资产	375,481,758.99	375,481,758.99	

衍生金融资产			
应收票据	370,403.20	370,403.20	
应收账款	50,626,653.91	50,626,653.91	
应收款项融资			
预付款项	1,953,820.93	1,953,820.93	
其他应收款	1,110,838.81	1,110,838.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,083,290.53	18,083,290.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	523,288,950.23	523,288,950.23	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,023,000.72	3,023,000.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,089,682.40	28,089,682.40	
在建工程	121,655,499.34	121,655,499.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,973,043.22	41,973,043.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,254,014.21	3,254,014.21	
其他非流动资产	400,335.00	400,335.00	

非流动资产合计	198,395,574.89	198,395,574.89	
资产总计	721,684,525.12	721,684,525.12	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,264,664.12	22,264,664.12	
应付账款	51,929,308.19	51,929,308.19	
预收款项	11,493,792.14		-11,493,792.14
合同负债		11,159,021.50	11,159,021.50
应付职工薪酬	14,600,283.85	14,600,283.85	
应交税费	4,523,786.10	4,523,786.10	
其他应付款	9,420,398.54	9,420,398.54	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		334,770.64	334,770.64
流动负债合计	114,232,232.94	114,232,232.94	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,431,112.22	1,431,112.22	
递延收益	16,186,898.14	16,186,898.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,618,010.36	17,618,010.36	
负债合计	131,850,243.30	131,850,243.30	

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	32,841,599.71	32,841,599.71	
未分配利润	207,574,397.38	207,574,397.38	
所有者权益合计	589,834,281.82	589,834,281.82	
负债和所有者权益总计	721,684,525.12	721,684,525.12	

调整情况说明

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	13%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、1%
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	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

2020年12月7日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于山东省2020年第一批高新技术企业备案的复函》，将烟台正海生物科技股份有限公司认定为高新技术企业，高新技术企业证书

编号为GR202037000261，自2020年1月1日执行15%的所得税税率，有效期三年。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	330.00	1,722.35
银行存款	163,862,126.48	77,701,740.59
其他货币资金	29,396,287.69	
合计	193,258,744.17	77,703,462.94

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,553,168.87	375,481,758.99
其中：		
银行理财产品及利息	251,553,168.87	375,481,758.99
合计	251,553,168.87	375,481,758.99

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,399,961.24	370,403.20
合计	1,399,961.24	370,403.20

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,399,961.24	100.00%			1,399,961.24	370,403.20	100.00%			370,403.20

合计	1,399,961.24	100.00%			1,399,961.24	370,403.20	100.00%			370,403.20
----	--------------	---------	--	--	--------------	------------	---------	--	--	------------

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：不适用

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,731,637.67	100.00%	575,371.87	1.07%	53,156,265.80	51,060,505.57	100.00%	406,502.94	0.80%	50,654,002.63
合计	53,731,637.67	100.00%	575,371.87	1.07%	53,156,265.80	51,060,505.57	100.00%	406,502.94	0.80%	50,654,002.63

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：575,371.87

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	51,985,143.78	259,925.72	0.50%
1 至 2 年	1,470,156.69	147,015.67	10.00%
2 至 3 年	116,243.60	34,873.08	30.00%
3 至 4 年	53,072.40	26,536.20	50.00%
4 年以上	107,021.20	107,021.20	100.00%
合计	53,731,637.67	575,371.87	--

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	51,985,143.78
1 至 2 年	1,470,156.69
2 至 3 年	116,243.60
3 年以上	160,093.60
3 至 4 年	53,072.40
4 至 5 年	87,705.60
5 年以上	19,315.60
合计	53,731,637.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	406,502.94	512,821.32		343,952.39		575,371.87
合计	406,502.94	512,821.32		343,952.39		575,371.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	343,952.39

其中重要的应收账款核销情况：不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总	15,711,841.13	29.24%	78,559.21
合计	15,711,841.13	29.24%	

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,044,440.80	96.51%	1,980,993.03	99.80%
1 至 2 年	109,983.10	3.49%	4,031.00	0.20%
合计	3,154,423.90	--	1,985,024.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名汇总	1,766,404.24	56.00
合计	1,766,404.24	56.00

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	868,298.76	1,110,838.81
合计	868,298.76	1,110,838.81

(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
备用金	723,040.61	962,591.77
押金、保证金	187,500.00	283,500.00
代收代付款	37,018.95	
合计	947,559.56	1,246,091.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	135,252.96			135,252.96

2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-55,992.16			-55,992.16
2020年12月31日余额	79,260.80			79,260.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	840,159.56
1至2年	32,600.00
3年以上	74,800.00
3至4年	6,000.00
4至5年	9,300.00
5年以上	59,500.00
合计	947,559.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	135,252.96	-55,992.16				79,260.80
合计	135,252.96	-55,992.16				79,260.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	119,400.00	1年以内	12.60%	597.00
第二名	热力使用押金	100,000.00	1年以内	10.55%	500.00
第三名	备用金	74,960.00	1年以内	7.91%	374.80
第四名	备用金	50,000.00	1年以内	5.28%	250.00
第五名	备用金	50,000.00	1年以内	5.28%	250.00

合计	--	394,360.00	--	41.62%	1,971.80
----	----	------------	----	--------	----------

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,144,544.58		3,144,544.58	2,799,778.21		2,799,778.21
在产品	6,676,368.89		6,676,368.89	5,744,857.70		5,744,857.70
库存商品	11,208,795.57		11,208,795.57	7,284,515.32		7,284,515.32
周转材料	982,463.75		982,463.75	874,595.49		874,595.49
发出商品	1,632,763.73		1,632,763.73	1,410,561.01		1,410,561.01
合计	23,644,936.52		23,644,936.52	18,114,307.73		18,114,307.73

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	46,970.15	35,705.73
待认证进项税额		2,893.41
合计	46,970.15	38,599.14

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				

2.本期增加金额	663,228.45			663,228.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	663,228.45			663,228.45
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	663,228.45			663,228.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	484,986.45			484,986.45
(1) 计提或摊销	17,409.77			17,409.77
(2) 固定资产折旧转入	467,576.68			467,576.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	484,986.45			484,986.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	178,242.00			178,242.00
1.期末账面价值	178,242.00			178,242.00
2.期初账面价值				

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	67,933,357.67	28,243,747.13
合计	67,933,357.67	28,243,747.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	26,271,079.17	30,330,435.27	1,242,140.56	3,270,809.89	102,427.43	61,216,892.32
2.本期增加金额	40,309,074.52	2,812,556.00		574,740.00		43,696,370.52
(1) 购置		2,660,556.00		574,740.00		3,235,296.00
(2) 在建工程转入	40,309,074.52	152,000.00				40,461,074.52
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	663,228.45	315,014.00		61,141.29	39,387.00	1,078,770.74
(1) 处置或报废		315,014.00		61,141.29	39,387.00	415,542.29
(2) 转换为投资性房地产	663,228.45					663,228.45
4.期末余额	65,916,925.24	32,827,977.27	1,242,140.56	3,784,408.60	63,040.43	103,834,492.10
二、累计折旧						
1.期初余额	14,844,551.93	16,479,890.92	643,104.84	931,433.36	74,164.14	32,973,145.19
2.本期增加金额	1,275,881.77	1,792,601.63	159,699.60	410,457.23	7,263.35	3,645,903.58
(1) 计提	1,275,881.77	1,792,601.63	159,699.60	410,457.23	7,263.35	3,645,903.58
3.本期减少金额	467,576.68	172,562.51		50,993.02	26,782.13	717,914.34
(1) 处置或报废		172,562.51		50,993.02	26,782.13	250,337.66
(2) 转换为投资性房地产	467,576.68					467,576.68
4.期末余额	15,652,857.02	18,099,930.04	802,804.44	1,290,897.57	54,645.36	35,901,134.43

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	50,264,068.22	14,728,047.23	439,336.12	2,493,511.03	8,395.07	67,933,357.67
2.期初账面价值	11,426,527.24	13,850,544.35	599,035.72	2,339,376.53	28,263.29	28,243,747.13

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	166,106,398.28	121,655,499.34
合计	166,106,398.28	121,655,499.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西区项目建设	165,917,398.28		165,917,398.28	121,045,251.80		121,045,251.80
零星工程	189,000.00		189,000.00	610,247.54		610,247.54
合计	166,106,398.28		166,106,398.28	121,655,499.34		121,655,499.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
西区项 目建设		121,045, 251.80	84,270,2 94.76	39,398,1 48.28		165,917, 398.28						募股资 金
合计		121,045, 251.80	84,270,2 94.76	39,398,1 48.28		165,917, 398.28	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,256,849.97	3,828,000.00	15,502,960.00	2,223,150.00	54,810,959.97
2.本期增加金额		108,000.00		1,174,000.00	1,282,000.00
(1) 购置		108,000.00		1,174,000.00	1,282,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,256,849.97	3,936,000.00	15,502,960.00	3,397,150.00	56,092,959.97
二、累计摊销					
1.期初余额	2,889,811.56	1,414,927.03	7,922,583.10	610,595.06	12,837,916.75
2.本期增加金额	679,067.76	331,277.86	1,145,573.88	374,302.08	2,530,221.58
(1) 计提	679,067.76	331,277.86	1,145,573.88	374,302.08	2,530,221.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,568,879.32	1,746,204.89	9,068,156.98	984,897.14	15,368,138.33
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	29,687,970.65	2,189,795.11	6,434,803.02	2,412,252.86	40,724,821.64
2.期初账面价值	30,367,038.41	2,413,072.97	7,580,376.90	1,612,554.94	41,973,043.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	654,580.17	98,187.03	498,418.47	74,762.77
递延收益	13,870,014.79	2,080,502.22	16,186,898.14	2,428,034.72
预计负债	3,663,599.44	549,539.92	1,431,112.22	214,666.83
合计	18,188,194.40	2,728,229.17	18,116,428.83	2,717,464.32

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,728,229.17		2,717,464.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,238,809.02	4,023,098.15
未实现内部销售利润	177,521.30	229,478.78
资产减值准备	52.50	43,337.43
合计	3,416,382.82	4,295,914.36

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2019 年			
2020 年		961,275.98	
2021 年	932,950.38	932,950.38	
2022 年	553,513.33	553,513.33	
2023 年	1,023,818.62	1,023,818.62	
2024 年	551,539.84	551,539.84	
2025 年	176,986.85		
合计	3,238,809.02	4,023,098.15	--

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	785,327.00		785,327.00	400,335.00		400,335.00
合计	785,327.00		785,327.00	400,335.00		400,335.00

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,373,413.37	22,264,664.12
合计	26,373,413.37	22,264,664.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	37,736,156.25	45,549,340.43
1 年以上	28,163,359.69	6,381,967.76
合计	65,899,515.94	51,931,308.19

(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
单位一	20,505,144.28	未办理正式结算工程款
单位二	4,472,646.04	未到结算期的市场服务费
单位三	4,352,199.20	未办理正式结算工程款
单位四	2,563,620.00	未到结算期的市场服务费
单位五	1,329,434.95	未到结算期的市场服务费
单位六	1,178,578.80	未办理正式结算工程款
合计	34,401,623.27	--

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,957,715.02	11,539,557.18
合计	28,957,715.02	11,539,557.18

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,612,514.67	53,191,316.86	57,232,493.52	10,571,338.01
二、离职后福利-设定提存计划		361,698.24	361,698.24	
三、辞退福利		431,487.43	431,487.43	
合计	14,612,514.67	53,984,502.53	58,025,679.19	10,571,338.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,730,489.02	45,661,443.29	50,039,980.24	9,351,952.07
2、职工福利费		2,265,774.68	2,248,089.68	17,685.00
3、社会保险费		1,666,932.69	1,666,932.69	
其中：医疗保险费		1,628,403.15	1,628,403.15	

工伤保险费		17,691.23	17,691.23	
生育保险费		20,838.31	20,838.31	
4、住房公积金		1,999,015.68	1,999,015.68	
5、工会经费和职工教育经费	882,025.65	1,598,150.52	1,278,475.23	1,201,700.94
合计	14,612,514.67	53,191,316.86	57,232,493.52	10,571,338.01

(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		347,366.89	347,366.89	
2、失业保险费		14,331.35	14,331.35	
合计		361,698.24	361,698.24	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	609,008.82	835,248.91
企业所得税	993,773.25	3,183,220.05
个人所得税	455,933.67	157,374.81
城市维护建设税	42,630.62	58,502.98
房产税	185,100.26	68,059.85
土地使用税	127,162.94	127,162.94
教育费附加	18,270.26	24,997.11
地方教育费附加	12,180.18	16,664.74
水利建设基金	3,045.04	4,166.18
印花税	21,987.74	51,088.40
合计	2,469,092.78	4,526,485.97

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,919,211.99	9,420,398.54
合计	9,919,211.99	9,420,398.54

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	8,715,471.25	8,355,539.78
其他	1,203,740.74	1,064,858.76
合计	9,919,211.99	9,420,398.54

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	760,441.07	340,035.64
合计	760,441.07	340,035.64

短期应付债券的增减变动：不适用

22、预计负债

单位：元

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

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,338,028.27	2,030,000.00	4,498,013.48	13,870,014.79	
合计	16,338,028.27	2,030,000.00	4,498,013.48	13,870,014.79	--

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
海洋新型鼻腔可降解止血海绵 的研发	2,660,132.03			74,047.56			2,586,084.47	与资产相关
出生缺陷组织再生支架材料的	2,223,712.76	1,030,000.00		1,828,869.18			1,424,843.58	与收益相关

研制								
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	1,640,899.41			160,083.96			1,480,815.45	与资产相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	1,540,425.05			179,919.96			1,360,505.09	与资产相关
定向修复活性骨材料的研制和产业化	1,391,509.67			317,970.10			1,073,539.57	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	1,000,000.00					2,200,000.00	与资产相关
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
自固化生物陶瓷人工骨的制备及其应用项目	800,000.00			277,513.56			522,486.44	与收益相关
3D 打印新型多孔硅基生物活性骨修复材料的产业化开发	769,375.47			769,375.47				与收益相关
脑损伤的临床研究	568,495.17			16,687.93			551,807.24	与收益相关
功能生物材料与组织器官工程产品研究	566,666.58			200,000.04			366,666.54	与资产相关
海洋新型鼻腔可降解止血海绵的研发	486,415.59			486,415.59				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
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	400,000.00						400,000.00	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
活性骨修复材料的产业化	151,130.13			151,130.13				与资产相关
智能仿生骨修复材料的产业化研究与学术开发	120,000.00			20,000.04			99,999.96	与资产相关
新型硬脑膜再生技术及其在脑脊液封堵中的应用	100,980.24			15,999.96			84,980.28	与资产相关
合计	16,338,028.27	2,030,000.00		4,498,013.48			13,870,014.79	

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	269,418,284.73		40,000,000.00	229,418,284.73
合计	269,418,284.73		40,000,000.00	229,418,284.73

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,841,599.71	11,847,931.10		44,689,530.81
合计	32,841,599.71	11,847,931.10		44,689,530.81

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	206,124,532.88	157,486,471.56
调整后期初未分配利润	206,124,532.88	157,486,471.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,333,984.88	107,386,387.01
减：提取法定盈余公积	11,847,931.10	10,748,325.69
应付普通股股利	60,000,000.00	48,000,000.00
期末未分配利润	252,610,586.66	206,124,532.88

调整期初未分配利润明细：

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

28、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	293,261,398.08	22,777,279.94	279,786,377.05	19,252,219.86
其他业务	20,184.58	17,409.77	20,659.16	
合计	293,281,582.66	22,794,689.71	279,807,036.21	19,252,219.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

29、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	690,052.57	592,336.55
教育费附加	295,798.11	253,782.31
房产税	388,679.03	271,268.69
土地使用税	508,651.76	508,651.76
车船使用税	3,120.00	3,120.00
印花税	111,228.04	131,591.22
地方教育费附加	197,198.75	169,188.21
水利建设基金	49,299.70	42,293.38
合计	2,244,027.96	1,972,232.12

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场服务费	75,681,581.63	72,835,335.10
职工薪酬	17,729,801.60	21,107,468.19
差旅费	4,270,579.94	5,003,214.66
广告宣传费	2,705,871.83	4,399,667.63
会务推广费	2,022,130.96	4,328,903.05
招待费	984,101.25	1,119,534.36
办公费	811,222.78	796,678.45

折旧及摊销	51,600.46	36,782.04
其他	134,277.47	1,112,269.97
合计	104,391,167.92	110,739,853.45

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,116,392.31	10,005,172.87
办公及会议费	3,453,855.42	3,098,796.64
折旧及摊销	2,014,872.41	2,023,843.90
招待费	579,399.85	1,225,659.65
差旅费	517,392.94	757,890.31
修理费	474,582.36	472,106.14
中介机构费	360,200.00	350,000.00
其他	3,853,623.23	2,198,510.13
合计	21,370,318.52	20,131,979.64

32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,927,111.11	9,760,306.85
试验费	9,887,975.36	5,161,461.97
累计折旧及摊销	2,922,508.50	2,590,117.28
物料消耗	3,735,818.77	2,158,868.50
其他	1,099,286.45	1,726,504.84
合计	26,572,700.19	21,397,259.44

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	4,248,594.13	989,670.02
手续费支出	5,114.48	28,541.54
合计	-4,243,479.65	-961,128.48

34、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	7,025,378.72	3,158,780.46
其他	100,134.29	
合计	7,125,513.01	3,158,780.46

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		13,377,999.08
合计		13,377,999.08

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,890,987.75	
合计	6,890,987.75	

37、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	55,992.16	-37,138.26
应收账款信用减值损失	-512,821.32	-277,690.07
合计	-456,829.16	-314,828.33

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失		-732.94
合计		-732.94

39、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	3,100,000.00	781,100.00	3,100,000.00
其他	111,920.47	91,720.23	111,920.47
合计	3,211,920.47	872,820.23	3,211,920.47

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
2019 年市级制造业强市奖补专项资金（国家第一批专精特新小巨人）	烟台市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
创新人才团队后续扶持资金	烟台开发区财政金融局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,100,000.00		与收益相关
烟台市资本市场开放创新发展引导资金	烟台市财政局	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
企业研究开放财政补助	山东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,100.00	与收益相关
引才奖补资金	烟台市公共就业和人才服务中心	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		50,000.00	与收益相关
2019 年先进制造业扶持资金	烟台市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
专利补助	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
研发补贴	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	140,000.00		140,000.00
非流动资产损坏报废损失	159,250.39	249,749.88	159,250.39
其他	140,617.30		140,617.30
合计	439,867.69	249,749.88	140,617.30

41、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	18,160,662.36	17,290,830.36
递延所得税费用	-10,764.85	-558,308.57
合计	18,149,897.51	16,732,521.79

(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	136,483,882.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,472,582.36
子公司适用不同税率的影响	-13,370.19
调整以前期间所得税的影响	197,416.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	333,051.24
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	33,425.48
研发费用加计扣除的影响	-2,873,207.60
所得税费用	18,149,897.51

42、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	2,476,862.02	989,670.02
政府补助款	7,657,365.24	6,406,900.58
往来款及其他	7,474,584.21	1,882,332.78
合计	17,608,811.47	9,278,903.38

(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	110,794,051.33	102,989,767.76
往来款及其他	3,060,940.94	746,747.50
合计	113,854,992.27	103,736,515.26

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的分红手续费	71,822.70	25,968.00
合计	71,822.70	25,968.00

43、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	118,333,984.88	107,386,387.01
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,645,903.58	3,118,284.18
信用减值损失	456,829.16	314,828.33
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,530,221.58	2,364,062.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		200,541.88

失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	159,250.39	249,749.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,890,987.75	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-13,377,999.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,764.85	-558,308.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,530,628.79	-5,740,867.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,610,608.51	-8,481,598.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,348,880.23	18,002,297.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,432,079.92	103,477,376.82
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	163,862,456.48	77,703,462.94
减：现金的期初余额	77,703,462.94	132,246,862.34
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	86,158,993.54	-54,543,399.40

（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	163,862,456.48	77,703,462.94
其中：库存现金	330.00	1,722.35
可随时用于支付的银行存款	163,862,456.48	77,701,740.59
三、期末现金及现金等价物余额	163,862,456.48	77,703,462.94

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	27,624,555.58	银行资产业务保证金
合计	27,624,555.58	--

45、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-23	2,030,000.00	递延收益	
详见本附注-34	7,025,378.72	其他收益	7,025,378.72
详见本附注-39	3,100,000.00	营业外收入	3,100,000.00

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	苏州	国内	研发、销售	100.00%		设立
上海昆宇生物科技有限公司	上海	国内	研发、销售	100.00%		设立

九、与金融工具相关的风险

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司目前流动资金充足无借款业务，因此无重大的利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

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

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

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是秘波海先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

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

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

烟台佐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
--------------------	--------------

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	456,962.50		否	217,601.19
烟台正海实业有限公司	餐费	37,146.25		否	
烟台正海科技股份有限公司	购买口罩	35,000.00		否	

（2）关联担保情况

关联担保情况说明

公司第二届董事会第八次会议及第二届监事会第八次会议于 2020 年 4 月 9 日召开，审议通过了《关于公司向银行申请敞口授信额度并由关联方提供担保的议案》，公司拟向广发银行股份有限公司烟台分行申请敞口授信额度不超过 2,500 万元，授信期限为 1 年，正海集团有限公司拟为公司向银行申请敞口授信提供不超过人民币 2,500 万元的担保。截至目前，公司根据实际业务需要，暂未办理上述业务，未签署担保合同，不形成关联担保情况。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,978,776.10	5,579,151.07

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	烟台正海置业有限公司		456,962.50

十一、承诺及或有事项

1、其他

截止财务报表日，公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

十三、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。

十四、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	53,731,637.67	100.00%	575,371.87	1.07%	53,156,265.80	51,033,019.42	100.00%	406,365.51	0.80%	50,626,653.91
合计	53,731,637.67	100.00%	575,371.87	1.07%	53,156,265.80	51,033,019.42	100.00%	406,365.51	0.80%	50,626,653.91

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：575371.87

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	51,985,143.78	259,925.72	0.50%
1 至 2 年	1,470,156.69	147,015.67	10.00%
2 至 3 年	116,243.60	34,873.08	30.00%
3 至 4 年	53,072.40	26,536.20	50.00%
4 年以上	107,021.20	107,021.20	100.00%
合计	53,731,637.67	575,371.87	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,985,143.78
1 至 2 年	1,470,156.69
2 至 3 年	116,243.60
3 年以上	160,093.60
3 至 4 年	53,072.40
4 至 5 年	87,705.60
5 年以上	19,315.60
合计	53,731,637.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	406,365.51	512,958.75		343,952.39		575,371.87
合计	406,365.51	512,958.75		343,952.39		575,371.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	343,952.39

其中重要的应收账款核销情况：不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名汇总	15,711,841.13	29.24%	78,559.21
合计	15,711,841.13	29.24%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	857,851.26	1,110,838.81
合计	857,851.26	1,110,838.81

(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
备用金	723,040.61	962,591.77
押金、保证金	177,000.00	240,300.00
代收代付款	37,018.95	
合计	937,059.56	1,202,891.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	92,052.96			92,052.96
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	-12,844.66			-12,844.66
2020 年 12 月 31 日余额	79,208.30			79,208.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	829,659.56
1 至 2 年	32,600.00
3 年以上	74,800.00
3 至 4 年	6,000.00
4 至 5 年	9,300.00
5 年以上	59,500.00
合计	937,059.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	92,052.96	-12,844.66				79,208.30
合计	92,052.96	-12,844.66				79,208.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	119,400.00	1 年以内	12.74%	597.00
第二名	热力使用押金	100,000.00	1 年以内	10.67%	500.00
第三名	备用金	74,960.00	1 年以内	8.00%	374.80
第四名	备用金	50,000.00	1 年以内	5.34%	250.00
第五名	备用金	50,000.00	1 年以内	5.34%	250.00
合计	--	394,360.00	--	42.08%	1,971.80

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	3,504,426.78	3,095,573.22	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72
合计	6,600,000.00	3,504,426.78	3,095,573.22	6,600,000.00	3,576,999.28	3,023,000.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州正海生物技术有限公司	1,423,000.72			-72,572.50		1,495,573.22	3,504,426.78
上海昆宇生物科技有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
合计	3,023,000.72			-72,572.50		3,095,573.22	3,504,426.78

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	293,261,398.08	22,777,279.94	279,753,393.74	19,232,580.31
其他业务	20,184.58	17,409.77	20,659.16	
合计	293,281,582.66	22,794,689.71	279,774,052.90	19,232,580.31

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		13,377,999.08
合计		13,377,999.08

十五、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	-159,250.39	
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）	10,125,378.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,562.54	
减：所得税影响额	1,487,237.79	
合计	8,410,328.00	--

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	19.16%	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.80%	0.92	0.92

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签名的2020年度报告原件。
- (五) 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：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

2021年4月8日