证券代码：430496　　证券简称：大正医疗　　主办券商：国金证券

大正医疗

NEEQ : 430496

山东大正医疗器械股份有限公司

Shandong Gred Medic Co.,Ltd.

半年度报告

2022

公司半年度大事记

1、经 2021 年年度股东大会批准，公司于 2022 年 5 月 23 日实施了 2021 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股分派现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 19,625,000.00 元。

目 录

第一节　重要提示、目录和释义 4

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据和经营情况 9

第四节　重大事件 19

第五节　股份变动和融资 21

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 23

第七节　财务会计报告 26

第八节　备查文件目录 63

第一节　重要提示、目录和释义

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

公司负责人王伟民、主管会计工作负责人郭百成及会计机构负责人（会计主管人员）丁乐庆保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过半年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策变化风险	医疗器械行业直接影响到使用者的生命健康安全，属于国家重点监管行业。随着医疗卫生体制改革的进一步深入，“两票制”、“带量采购”等新的医疗管理、医疗保障政策陆续出台，这些政策的变化可能导致公司产品的销售地区、销售价格受到限制，可能对公司经营造成影响。
产品质量风险	公司主要产品为神经科引流器械及颅内压检测耗材和设备、妇产科新生儿护理产品，均应用于人体，公司产品的特殊用途要求公司产品具有较高质量。公司一旦因产品质量问题被提出索赔、诉讼或仲裁，均会对本公司的生产经营及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何有关产品责任的法律诉讼或仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除被要求产品责任索赔的风险。
技术更新换代风险	公司多年来不断调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果市场率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的市场竞争力提出新的挑战。
研发风险	新型医疗器械产品的研发是一项高投入、高风险的工作。程序

	多，周期长，每一环节均需经过严格审批。新产品注册一般需经过临床前基础工作阶段、临床试验阶段以及后续注册生产阶段。公司在未来新产品研发的临床试验过程中可能产生的风险包括病例选择不严格、病人对器械反应的种属差异发生医疗事故、增加补充试验需要更长的试验周期等风险。
公司治理风险	公司的管理团队汇集了研发、营销、财务等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司整体的不断发展，对公司的管理水平和决策能力将提出更高的要求。公司 2021 年调整进入创新层，相关法律、法规及规章制度对公司治理水平提出了更高的要求。如果公司管理水平不能达到相关法律、法规及规章制度的要求，将面临因管理不善对公司正常运营产生不利影响的风险。
税收优惠政策变化风险	2020 年公司通过高新技术企业换证复审工作，取得《高新技术企业证书》，证书有效期为三年，报告期内企业所得税税率为 15%。报告期内公司享受到了上述优惠政策带来的收益，但若国家财税政策发生变动则将可能对公司整体经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
□是 √否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、大正医疗	指	山东大正医疗器械股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《山东大正医疗器械股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
报告期、本期、本半年度	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
Ⅰ类（一类）医疗器械	指	通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械，例如:手术帽、口罩、创可贴。
Ⅱ类（二类）医疗器械	指	对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械，例如：敷料、护创材料：止血海绵、医用脱脂棉、医用脱脂纱布等。
Ⅲ类（三类）医疗器械	指	植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械，例如：可吸收性止血、防粘连材料：明胶海绵、胶原海绵、生物蛋白胶、透明质酸钠凝胶、聚乳酸防粘连膜等。

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	山东大正医疗器械股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Gred Medic Co.,Ltd.
	GRED
证券简称	大正医疗
证券代码	430496
法定代表人	王伟民

二、　联系方式

董事会秘书姓名	孙聪
联系地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区驾山路 70 号
电话	0631-3562169
传真	0631-5690613
电子邮箱	suncong@gredmedic.com
公司网址	www.gredmedic.com
办公地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区驾山路 70 号
邮政编码	264210
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995 年 7 月 25 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-医疗仪器设备及器械制造（C358）-医疗、外科及兽医用医疗器械制造（C3584）
主要产品与服务项目	神经科引流器械及颅内压检测耗材和设备、妇产科新生儿护理产品
普通股股票交易方式	□集合竞价交易 √做市交易
普通股总股本（股）	39,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	10
控股股东	控股股东为（王伟民、村松阿欣）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王伟民），一致行动人为（村松阿欣）

四、　注册情况

项目	内容	报告期内是否变更

统一社会信用代码	913700001667259764	否
注册地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区驾山路 70 号	否
注册资本（元）	39,250,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国金证券

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据和经营情况

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	46,313,686.93	43,983,895.75	5.30%
毛利率%	76.00%	79.28%	–
归属于挂牌公司股东的净利润	15,041,969.19	11,814,042.16	27.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,378,389.98	10,610,676.76	35.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.99%	6.46%	–
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.64%	5.80%	–
基本每股收益	0.38	0.31	22.58%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	194,187,483.64	204,504,216.73	-5.04%
负债总计	16,324,335.82	21,391,840.28	-23.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	179,440,577.30	184,023,608.11	-2.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.57	4.69	-2.56%
资产负债率%（母公司）	8.22%	10.44%	–
资产负债率%（合并）	8.41%	10.46%	–
流动比率	5.44	4.54	–
利息保障倍数	0	-	–

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,370,361.06	523,848.38	2,452.33%
应收账款周转率	2.91	2.04	–
存货周转率	1.00	0.79	–

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.04%	-9.30%	-
营业收入增长率%	5.30%	4.14%	-
净利润增长率%	21.68%	0.92%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	394,253.58
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）	93,940.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	294,810.01
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,729.44
非经常性损益合计	811,733.03
减：所得税影响数	112,993.96
少数股东权益影响额（税后）	35,159.86
非经常性损益净额	663,579.21

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

商业模式

公司是一家集科研、生产、销售、服务于一体，以医疗器械为主业的国家级高新技术企业、省级专

精特新企业。公司主营业务为神经科引流器械及颅内压检测耗材和设备、妇产科新生儿护理产品的生产及销售。公司从产品的设计研发到生产、销售等各环节均自主完成，并具备相应的产品注册证。公司根据市场需要进行产品研发和监管申报，投入生产后，根据客户需求，通过向全国范围内各级医院和医疗器械公司生产和销售一次性使用基础医疗器械产品和卫生材料实现盈利。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	√是 -省级瞪羚企业 -
详细情况	科技型中小企业申报标准中包含“公司资产总计需不超过 2 亿元”。截至 2021 年 12 月 31 日公司资产总计为 2.05 亿元，不符合科技型中小企业申报条件，因此公司未申报 2022 年科技型中小企业。 本期其他企业认定无更新。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

面对新冠肺炎疫情常态化以及医药行业深化改革带来的挑战，公司 2022 年上半年度同心协力，团结奋斗，坚持稳中求进原则，积极研发新产品、拓展稳固市场，完善销售模式，优化客户结构，加强销售环节管控，提升质量管理，促进工艺进步，降低成本费用，促进公司持续健康发展。

2022 年上半年度公司营业收入为 46,313,686.93 元，同比增长 5.30%，归属于挂牌公司股东的净利润为 15,041,969.19 元，同比增长 27.32%；2022 年上半年度总资产为 194,187,483.64 元，同比减少 5.04%，归属于挂牌公司股东的净资产为 179,440,577.30 元，同比减少 2.49%。

（二） 行业情况

公司主营业务为神经科引流器械及颅内压检测耗材和设备、妇产科新生儿护理产品的生产及销售，公司所属行业是专用设备制造业中的医疗器械制造业，医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设的重要基础，是保障国民健康的战略支撑力量。

近年来，随着我国经济的发展、人口老龄化程度显著加剧和人们健康意识的提高，政府不断加大对行业的支持力度；国家陆续更新并出台了《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械注册管理办法》、《“十三五”国家科技创新规划》、《“十四五”医疗装备产业发展规划》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《健康中国 2020 战略研究报告》等法规政策，医疗器械行业监管加强，国内医疗器械行业已进入快速发展的稳定期。一方面，医疗器械国产替代趋势明显，党的十九大报告指出，打造医疗器械民族品牌以临床及健康需求为导向，以核心技术为突破，提高国产 医疗器械核心竞争力。另一方面，医疗行业集中带量采购和两票制政策实施，持续深化药品耗材领域改革，高值医用耗材分类集中采购，逐步推行高值医用耗材购销两票制。

公司将持续完善现有主营业务产品线，研发布局新项目、新产品，提升产品市场竞争力；同时，公

司将积极了解和跟进新政策的出台并认真学习，积极调整经营模式和销售策略，制定有效的应对措施，健全营销体系，适应外部经营环境变化，防范政策变化风险。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	39,020,548.76	20.09%	54,592,671.49	26.70%	-28.52%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	13,255,041.96	6.83%	14,658,456.29	7.17%	-9.57%
交易性金融资产	22,000,000.00	11.33%	14,000,000.00	6.85%	57.14%
预付款项	2,565,345.38	1.32%	2,233,073.16	1.09%	14.88%
其他应收款	611,280.65	0.31%	363,708.10	0.18%	68.07%
存货	11,018,396.43	5.67%	11,107,649.64	5.43%	-0.80%
其他流动资产	328,262.49	0.17%	226,545.15	0.11%	44.90%
固定资产	95,066,789.59	48.96%	98,818,750.70	48.32%	-3.80%
无形资产	6,982,233.73	3.60%	7,186,386.71	3.51%	-2.84%
递延所得税资产	1,664,334.65	0.86%	1,155,625.49	0.57%	44.02%
其他非流动资产	1,675,250.00	0.86%	161,350.00	0.08%	938.27%
应付账款	931,285.52	0.48%	1,205,954.29	0.59%	-22.78%
合同负债	1,711,169.97	0.88%	4,295,439.08	2.10%	-60.16%
应付职工薪酬	3,120,229.02	1.61%	8,701,896.08	4.26%	-64.14%
应交税费	9,160,617.51	4.72%	5,891,728.71	2.88%	55.48%
其他应付款	1,178,581.70	0.61%	1,163,604.40	0.57%	1.29%
其他流动负债	222,452.10	0.11%	133,217.72	0.07%	66.98%

资产负债项目重大变动原因：

1.交易性金融资产本期期末余额比上年期末余额增加 8,000,000.00 元，增幅 57.14%，主要系本期经营活动产生的现金净流量同比增加，用于购买理财产品的闲置资金增加所致；

2.其他应收款本期期末余额比上年期末余额增加 247,572.55 元，增幅 68.07%，主要系本期支付的产品注册费等往来款增加所致；

3.其他流动资产本期期末余额比上年期末余额增加 101,717.34 元，增幅 44.90%，主要系本期增值税留抵税额增加所致；

4.递延所得税资产本期期末余额比上年期末余额增加 508,709.16 元，增幅 44.02%，主要系本期子公司亏损所致；

5.其他非流动资产本期期末余额比上年期末余额增加 1,513,900.00 元，增幅 938.27%，主要系本期未到结算期的预付设备款增加所致；

6.合同负债本期期末余额比上年期末余额减少 2,584,269.11 元，减幅 60.16%，主要系本期因确认收入导致合同负债减少所致；

7.应付职工薪酬本期期末余额比上年期末余额减少 5,581,667.06 元，减幅 64.14%，主要系本期计提的职

工薪酬减少所致；
8.应交税费本期期末余额比上年期末余额增加 3,268,888.80 元，增幅 55.48%，主要系本期享受税金缓缴政策，期末未交的增值税和企业所得税金额增加所致；
9.其他流动负债本期期末余额比上年期末余额增加89,234.38元，增幅66.98%，主要系本期收到的客户预付款对应的增值税金额增加所致。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	46,313,686.93	-	43,983,895.75	-	5.30%
营业成本	11,116,497.50	24.00%	9,115,014.29	20.72%	21.96%
毛利率	76.00%	-	79.28%	-	-
税金及附加	1,101,093.36	2.38%	985,806.52	2.24%	11.69%
销售费用	6,640,755.58	14.34%	10,691,594.36	24.31%	-37.89%
管理费用	6,834,129.93	14.76%	7,789,747.91	17.71%	-12.27%
研发费用	4,722,698.56	10.20%	2,665,749.09	6.06%	77.16%
财务费用	-283,850.36	-0.61%	-67,661.87	-0.15%	319.51%
其他收益	135,984.31	0.29%	337,935.36	0.77%	-59.76%
投资收益	294,810.01	0.64%	549,663.47	1.25%	-46.37%
信用减值损失	-356,238.79	-0.77%	-384,394.50	-0.87%	-7.32%
资产处置收益	394,253.58	0.85%	534,007.52	1.21%	-26.17%
营业利润	16,651,171.47	35.95%	13,840,857.30	31.47%	20.30%
营业外支出	13,314.87	0.03%	5,000.00	0.01%	166.30%
利润总额	16,637,856.60	35.92%	13,835,857.30	31.46%	20.25%
所得税费用	2,262,085.23	4.88%	2,021,815.14	4.60%	11.88%
净利润	14,375,771.37	31.04%	11,814,042.16	26.86%	21.68%

项目重大变动原因：

1.营业收入发生额本期比上期增加 2,329,791.18 元，增幅 5.30%，主要系本期医疗器械类产品销售收入增加所致。
2.营业成本发生额本期比上期增加 2,001,483.21 元，增幅 21.96%，主要系本期医疗器械类产品销量增加及部分产品制造成本上升所致。
3.报告期内，销售费用本期较上期减少 4,050,838.78 元，减幅 37.89%，主要原因如下：
（1）办公费发生额本期比上期增加 119,504.51 元，增幅 125.85%，主要系本期销售部门办公项目支出同比增加所致；
（2）折旧费发生额本期比上期减少 57,661.90 元，减幅 30.19%，主要系本期部分固定资产折旧期限到期，计提折旧金额减少所致；
（3）市场推广费发生额本期比上期减少 4,238,456.29 元，减幅 82.90%，主要系本期加强销售费用支出管理，严格把控销售渠道拓展开支，市场推广支出同比减少所致；
（4）会务费发生额本期比上期减少 151,339.58 元，减幅 89.16%，主要系本期参加展会次数减少所致；

（5）招投标费发生额本期比上期增加 5,609.35 元，增幅 33.04%，主要系本期区域投标次数增加所致。
4.报告期内，管理费用本期比上期减少 955,617.98 元，减幅 12.27%，主要原因如下：
（1）办公费发生额本期比上期减少 191,834.09 元，减幅 32.12%，主要系本期用于管理部门办公项目支出减少所致；
（2）修理费发生额本期比上期减少 932,989.22 元，减幅 81.94%，主要系本期固定资产日常修理支出减少所致；
（3）业务招待费发生额本期比上期减少 111,189.74 元，减幅 38.35%，主要系本期招待客户人次减少所致；
（4）其他费用发生额本期比上期增加 66,217.39 元，增幅 86.31%，主要系本期厂区绿化支出增加所致。
5.报告期内，研发费用本期比上期增加 2,056,949.47 元，增幅 77.16%，主要原因如下：
（1）人员人工费用发生额本期比上期增加 692,828.67 元，增幅 55.93%，主要系本期研发人员数量较上期增加所致；
（2）直接投入费用发生额本期比上期减少 185,317.40 元，减幅 40.24%，主要系本期发生的检验费减少所致；
（3）委托研发费用发生额本期比上期增加 674,534.15 元，增幅 126.03%，主要系本期子公司委托外部机构研发支出增加所致；
（4）其他费用发生额本期比上期增加 856,701.61 元，增幅 928.88%，主要系本期支付的研发咨询费用增加所致。
6.报告期内，财务费用本期比上期减少 216,188.49 元，主要原因如下：
（1）利息收入发生额本期比上期增加 205,101.27 元，增幅 236.05%，主要系本期银行存款金额增加所致；
（2）汇兑损益发生额本期比上期减少 12,758.92 元，减幅 431.56%，主要系本期外币汇率变动所致。
7.其他收益发生额本期比上期减少 201,951.05 元，减幅 59.76%，主要系本期收到与企业日常活动相关的政府补助减少所致。
8.投资收益发生额本期比上期减少254,853.46元，减幅46.37%，主要系本期银行理财产品到期金额减少所致。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	46,274,155.51	43,983,010.79	5.21%
其他业务收入	39,531.42	884.96	4367.03%
主营业务成本	11,078,647.50	9,115,014.29	21.54%
其他业务成本	37,850.00	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
卫生材料	3,979,601.55	2,138,423.03	46.27%	-8.98%	16.93%	-11.90%
医疗器械	42,294,553.96	8,940,224.47	78.86%	6.78%	22.70%	-2.75%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务未发生变化，收入来源仍为生产和销售一次性使用基础医疗器械产品和卫生材料，收入构成无重大变化，医疗器械类产品销售占比进一步增加。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,370,361.06	523,848.38	2452.33%
投资活动产生的现金流量净额	-9,325,362.82	21,344,441.45	-143.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,625,000.00	-17,462,500.00	-

现金流量分析：

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 12,846,512.68 元，主要原因为本期收到的销售回款增加 4,672,161.20 元，支付的各项税费减少 4,041,473.67 元，支付的管理、销售等部门费用减少 4,700,897.65 元。

报告期内，经营活动现金流量净额为 13,370,361.06 元，净利润为 14,375,771.37 元，两者差异的主要原因为：固定资产折旧影响 4,194,141.06 元，无形资产摊销影响 204,152.98 元，存货减少影响 89,253.21 元，结算预收款、税费、职工薪酬等应付项目影响-5,009,158.00 元。

2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-9,325,362.82 元，较去年同期减少 30,669,804.27 元，主要原因为到期收回的理财产品投资减少 31,000,000.00 元，处置固定资产收到的现金增加 915,000.00 元。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-19,625,000.00 元，较去年同期减少 2,162,500.00 元，主要原因为 2021 年度收到股东投资 10,012,500.00 元，本期支付的现金股利同比减少 7,850,000.00 元。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东派恩医疗器械有限公司	子公司	医疗器械生产与销售	-	-	20,000,000	8,041,562.54	6,980,756.18	129,650.00	-1,359,587.38

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（二） 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业、保障员工合法权益，立足本职尽到一个企业对社会的基本责任。公司始终保持着对社会公益的关注和高度的社会责任意识，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

十二、 评价持续经营能力

1、盈利能力方面

公司 2022 年上半年度营业收入 46,313,686.93 元，较去年同期增长 5.30%；公司实现归属于母公司所有者的净利润 15,041,969.19 元，较去年同期增长 27.32%。公司主营业务稳定，主要产品具有较强的市场竞争力。

2、偿债能力方面

2022 年上半年度，公司无长期负债，均为短期负债，合并资产负债率为 8.41%，处于较低水平，流动比率为 5.44，公司期末资金充沛，偿债能力较强。

3、现金流量情况

2022 年上半年度公司经营活动产生的现金流量净额为 13,370,361.06 元，不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。

报告期内，公司持续保持良好的独立自主经营能力；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层及核心业务人员队伍稳定。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司拥有较好的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、政策变化风险：

医疗器械行业直接影响到使用者的生命健康安全，属于国家重点监管行业。随着医疗卫生体制改革的进一步深入，“两票制”、“带量采购”等新的医疗管理、医疗保障政策陆续出台，这些政策的变化可能导致公司产品的销售地区、销售价格受到限制，可能对公司经营造成影响。

应对措施：公司将积极了解和跟进新政策的出台并认真学习，积极调整经营模式和销售策略，加强销售管理和控制，健全营销体系，适应外部经营环境变化，防范政策变化风险，提高市场占有率。

2、产品质量风险

公司主要产品为神经科引流器械及颅内压检测耗材和设备、妇产科新生儿护理产品，均应用于人体，公司产品的特殊用途要求公司产品具有较高质量。公司一旦因产品质量问题被提出索赔、诉讼或仲裁，均会对本公司的生产经营及声誉造成不利影响。尽管公司成立以来，尚未出现任何有关产品责任的法律诉讼或仲裁情况，但公司在未来的经营过程中无法完全排除被要求产品责任索赔的风险。

应对措施：公司制定了严格的质量管理制度，在采购、生产、销售等环节严格把关，确保产品经反复试验、论证，质量合格才推向市场。一方面公司加强供货商资质要求，确保供货商提供的原材料符合国家标准和公司自身质量要求，另一方面对生产环节严格论证，生产环境确保符合国家标准。做好售后服务工作，定期与客户就产品质量问题沟通，对在实际使用过程中需要完善和改进的产品及时调整，严控产品质量风险。

3、技术更新换代风险

公司多年来不断调整产品结构，增加科研投入，不断研发新产品，扩大高新技术产品占销售收入的比重。目前公司在生产工艺技术、产品性能和质量等方面在国内处于相对领先地位，但如果市场率先使用先进技术推出更新换代产品将对本公司产品的市场竞争力提出新的挑战。

应对措施：公司坚持注重研发和创新，加强研发投入；公司注重对自有知识产权的保护，随着公司进入资本市场，公司将吸引更多优秀人才，随时了解市场需求，不断研发创新。

4、研发风险

新型医疗器械产品的研发是一项高投入、高风险的工作。程序多，周期长，每一环节均需经过严格审批。新产品注册一般需经过临床前基础工作阶段、临床试验阶段以及后续注册生产阶段。公司在未来新产品研发的临床试验过程中可能产生的风险包括病例选择不严格、病人对器械反应的种属差异发生医疗事故、增加补充试验需要更长的试验周期等风险。

应对措施：公司在坚持自主研发的基础上，加强与外部科研院所等机构的合作研发，降低研发风险。同时，公司在试验病例选择过程中严格把关，避免出现病人对器械反映的种属差异发生医疗事故。

5、公司治理风险

公司的管理团队汇集了营销、研发、财务等各方面的人才，综合管理水平较高。但是，随着公司整体的不断发展，对公司的管理水平和决策能力将提出更高的要求。公司 2021 年调整进入创新层，相关法律、法规及规章制度对公司治理水平提出了更高的要求。如果公司管理水平不能达到相关法律、法规及规章制度的要求，将面临因管理不善对公司正常运营产生不利影响的风险。

应对措施：为了应对公司治理风险，公司管理层加强《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他各项规章制度的学习，严格遵守各项法律法规及规章制度，提高自身的内控意识，建立健全的法人治理结构，并不断完善适应公司发展的内部控制体系。

6、税收优惠政策变化风险

2020 年公司通过高新技术企业换证复审工作，取得《高新技术企业证书》，证书有效期为三年，报

告期内企业所得税税率为15%。报告期内公司享受到了上述优惠政策带来的收益，但若国家财税政策发生变动则将可能对公司整体经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将及时了解税收及相关政策、法律法规的变化情况；并不断增强技术创新的力量，以争取更多的优惠或扶持。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	□是 √否	四. 二.（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四. 二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四. 二.（三）
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情

（一）　诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）　股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）　股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2021年1月7日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<山东大正医疗器械股份有限公司第一期股权激励计划（草案）>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励相关事宜的议案》。

2021年2月22日公司完成对四名激励对象的股票期权授予登记。

本激励计划采取的激励形式为股票期权，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司普通股股票。本次激励计划授予的激励对象总人数为4人，公司拟向四名激励对象授予280,000份股票期权，占本次股权激励计划公告日公司股本总额37,000,000股的0.76%，行权价格为4.38元/份。

2022年4月20日公司召开第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销公司第一期股权激励计划部分股票期权的议案》及《关于修改公司<第一期股权激励计划>的议案》。

根据公司《第一期股权激励计划》的规定，因激励对象离职，公司拟将夏兆胜、胡豪杰已获授但尚未获准行权的140,000份股票期权注销。同时，公司2021年未满足行使权益条件中公司的业绩指标，拟将郭百成、孙聪两名激励对象第一个行权期涉及的30%股票期权进行注销，二人共计注销42,000份股票期权。公司于2022年5月11日完成上述股票期权注销工作。具体内容详见公司于2022年4月21日、2022年5月12日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台www.neeq.com.cn上披露的《股权激励计划股票期权注销公告》（公告编号：2022-008）、《股权激励计划股票期权注销完成公告》（公告编号：2022-022）。

《关于修改公司<第一期股权激励计划>的议案》中拟对公司《第一期股权激励计划》中股票期权行权价格的调整方法进行修改。2022 年 5 月 11 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于修改公司<第一期股权激励计划>的议案》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 21 日、2022 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《关于修改第一期股权激励计划的公告》（公告编号：2022-009）、《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-019）。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（不进行任何有损公司及中小股东利益的关联交易。）	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 24 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（不进行任何有损公司及中小股东利益的关联交易。）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节　股份变动和融资

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	21,612,250	55.06%	0	21,612,250	55.06%
	其中：控股股东、实际控制人	5,770,300	14.70%	0	5,770,300	14.70%
	董事、监事、高管	112,550	0.28%	0	112,550	0.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,637,750	44.94%	0	17,637,750	44.94%
	其中：控股股东、实际控制人	17,314,500	44.11%	0	17,314,500	44.11%
	董事、监事、高管	323,250	0.82%	0	323,250	0.82%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		39,250,000	-	0	39,250,000	-
普通股股东人数		400				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王伟民	15,334,800	0	15,334,800	39.07%	11,502,000	3,832,800	0	0
2	村松阿欣	7,750,000	0	7,750,000	19.75%	5,812,500	1,937,500	0	0
3	临沂恒汇资产管理有限责任公司	1,405,000	0	1,405,000	3.58%	0	1,405,000	0	0
4	王鹏浩	1,787,000	-491,000	1,296,000	3.30%	0	1,296,000	0	0
5	张春海	756,000	312,827	1,068,827	2.72%	0	1,068,827	0	0
6	王影	900,000	0	900,000	2.29%	0	900,000	0	0

7	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	867,687	11,696	879,383	2.24%	0	879,383	0	0
8	任军强	671,000	0	671,000	1.71%	0	671,000	0	0
9	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	571,302	47,200	618,502	1.58%	0	618,502	0	0
10	谢淑霞	606,000	-4,127	601,873	1.53%	0	601,873	0	0
合计		30,648,789	-	30,525,385	77.77%	17,314,500	13,210,885	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 王伟民与村松阿欣系父女关系，二人为一致行动人，为公司共同控股股东、实际控制人；除此之外，公司普通股前十名股东之间无其他关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王伟民	董事长	男	1943 年 3 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
村松阿欣	董事、总经理	女	1964 年 12 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
村松由美	董事、销售总经理	女	1972 年 7 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
田钧	董事	男	1945 年 7 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
韩文坤	董事、副总经理	男	1973 年 9 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
刘素芳	董事	女	1973 年 10 月	2021 年 7 月 21 日	2022 年 10 月 24 日
王艳	董事	女	1975 年 12 月	2021 年 7 月 21 日	2022 年 10 月 24 日
王常亮	监事会主席	男	1979 年 5 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
梁静	监事	女	1974 年 1 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
陈静	职工代表监事	女	1984 年 12 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
郭百成	财务总监	男	1981 年 12 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
孙聪	副总经理、董事会秘书	女	1989 年 6 月	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人为王伟民、村松阿欣。王伟民与村松阿欣、村松由美系父女关系，村松阿欣与村松由美系姐妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间以及其他股东之间不存在其他关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王伟民	董事长	15,334,800	0	15,334,800	39.07%	0	0
村松阿欣	董事、总经理	7,750,000	0	7,750,000	19.75%	0	0
村松由美	董事、销售总经理	0	0	0	0.00%	0	0
田钧	董事	0	0	0	0.00%	0	0
韩文坤	董事、副总经理	164,800	0	164,800	0.42%	0	0

刘素芳	董事	267,000	0	267,000	0.68%	0	0
王艳	董事	4,000	0	4,000	0.01%	0	0
王常亮	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
梁静	监事	0	0	0	0.00%	0	0
陈静	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
郭百成	财务总监	0	0	0	0.00%	49,000	0
孙聪	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	49,000	0
合计	–	23,520,600	–	23,520,600	59.93%	98,000	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
郭百成	财务总监	0	49,000	0	0	4.38	5.49
孙聪	副总经理、董事会秘书	0	49,000	0	0	4.38	5.49
合计	–	0	98,000	0	0	–	–
备注（如有）	-						

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	43	-	-	43
生产人员	66	-	-	66
销售人员	56	1	-	57
技术人员	31	-	-	31

财务人员	6	-	-	6
员工总计	202	1	-	203

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	46	43
专科	89	90
专科以下	61	63
员工总计	202	203

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	二、注释 1	39,020,548.76	54,592,671.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、注释 2	22,000,000.00	14,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、注释 3	13,255,041.96	14,658,456.29
应收款项融资			
预付款项	二、注释 4	2,565,345.38	2,233,073.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、注释 5	611,280.65	363,708.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、注释 6	11,018,396.43	11,107,649.64
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	二、注释 7	328,262.49	226,545.15
流动资产合计		88,798,875.67	97,182,103.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	二、注释 8	95,066,789.59	98,818,750.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、注释 9	6,982,233.73	7,186,386.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、注释 10	1,664,334.65	1,155,625.49
其他非流动资产	二、注释 11	1,675,250.00	161,350.00
非流动资产合计		105,388,607.97	107,322,112.90
资产总计		194,187,483.64	204,504,216.73
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			
应付账款	二、注释 12	931,285.52	1,205,954.29
预收款项			
合同负债	二、注释 13	1,711,169.97	4,295,439.08
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	二、注释 14	3,120,229.02	8,701,896.08
应交税费	二、注释 15	9,160,617.51	5,891,728.71
其他应付款	二、注释 16	1,178,581.70	1,163,604.40
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	二、注释 17	222,452.10	133,217.72
流动负债合计		16,324,335.82	21,391,840.28
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,324,335.82	21,391,840.28
所有者权益：			
股本	二、注释 18	39,250,000.00	39,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、注释 19	7,882,445.79	7,882,445.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、注释 20	19,625,000.00	19,625,000.00
一般风险准备			
未分配利润	二、注释 21	112,683,131.51	117,266,162.32
归属于母公司所有者权益合计		179,440,577.30	184,023,608.11
少数股东权益		-1,577,429.48	-911,231.66
所有者权益合计		177,863,147.82	183,112,376.45
负债和所有者权益合计		194,187,483.64	204,504,216.73

法定代表人：王伟民　　主管会计工作负责人：郭百成　　会计机构负责人：丁乐庆

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		37,963,492.69	52,077,147.49
交易性金融资产		18,500,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、注释 1	13,187,211.96	14,658,456.29
应收款项融资			
预付款项		2,565,345.38	2,233,073.16
其他应收款	九、注释 2	460,209.10	360,428.51
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,677,487.36	10,777,977.00
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		83,353,746.49	90,107,082.45
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	九、注释 3	10,200,000.00	10,200,000.00
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		94,742,474.19	98,598,530.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,982,233.73	7,186,386.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		331,341.86	279,611.32
其他非流动资产		1,675,250.00	161,350.00
非流动资产合计		113,931,299.78	116,425,878.15
资产总计		197,285,046.27	206,532,960.60
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			
应付账款		931,285.52	1,205,954.29
预收款项		43,145.83	302,020.81
合同负债		1,711,169.97	4,295,439.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,983,973.88	8,583,896.08
应交税费		9,149,627.43	5,884,787.14
其他应付款		1,178,581.70	1,163,604.40
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		222,452.10	133,217.72
流动负债合计		16,220,236.43	21,568,919.52
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,220,236.43	21,568,919.52
所有者权益：			
股本		39,250,000.00	39,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,882,445.79	7,882,445.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,625,000.00	19,625,000.00
一般风险准备			
未分配利润		114,307,364.05	118,206,595.29
所有者权益合计		181,064,809.84	184,964,041.08
负债和所有者权益合计		197,285,046.27	206,532,960.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		46,313,686.93	43,983,895.75
其中：营业收入	二、注释 22	46,313,686.93	43,983,895.75
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,131,324.57	31,180,250.30
其中：营业成本	二、注释 22	11,116,497.50	9,115,014.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、注释 23	1,101,093.36	985,806.52
销售费用	二、注释 24	6,640,755.58	10,691,594.36
管理费用	二、注释 25	6,834,129.93	7,789,747.91
研发费用	二、注释 26	4,722,698.56	2,665,749.09
财务费用	二、注释 27	-283,850.36	-67,661.87
其中：利息费用			
利息收入		291,989.82	86,888.55
加：其他收益	二、注释 28	135,984.31	337,935.36
投资收益（损失以“-”号填列）	二、注释 29	294,810.01	549,663.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	二、注释 30	-356,238.79	-384,394.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、注释 31	394,253.58	534,007.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,651,171.47	13,840,857.30
加：营业外收入			
减：营业外支出	二、注释 32	13,314.87	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,637,856.60	13,835,857.30
减：所得税费用	二、注释 33	2,262,085.23	2,021,815.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,375,771.37	11,814,042.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,375,771.37	11,814,042.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-666,197.82	
2. 归属于母公司所有者的净利润		15,041,969.19	11,814,042.16
六、其他综合收益的税后净额			

（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,375,771.37	11,814,042.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,041,969.19	11,814,042.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-666,197.82	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.31

法定代表人：王伟民　　主管会计工作负责人：郭百成　　会计机构负责人：丁乐庆

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	九、注释 4	46,630,567.93	43,983,895.75
减：营业成本	九、注释 4	11,600,176.81	9,115,014.29
税金及附加		1,101,062.26	985,806.52
销售费用		6,640,755.58	10,691,594.36
管理费用		6,421,478.46	7,789,747.91
研发费用		3,088,024.86	2,665,749.09
财务费用		-270,674.71	-67,661.87
其中：利息费用			
利息收入		279,023.39	86,888.55
加：其他收益		127,687.74	337,935.36
投资收益（损失以“-”号填列）	九、注释 5	231,351.76	549,663.47

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-344,890.27	-384,394.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		394,253.58	534,007.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,458,147.48	13,840,857.30
加：营业外收入			
减：营业外支出		13,314.87	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,444,832.61	13,835,857.30
减：所得税费用		2,719,063.85	2,021,815.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,725,768.76	11,814,042.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,725,768.76	11,814,042.16
（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		15,725,768.76	11,814,042.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		50,394,261.81	45,722,100.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二、注释 34	555,994.13	991,183.55
经营活动现金流入小计		50,950,255.94	46,713,284.16
购买商品、接受劳务支付的现金		8,242,303.23	8,585,353.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,101,926.38	16,626,045.77
支付的各项税费		5,236,125.37	9,277,599.04
支付其他与经营活动有关的现金	二、注释 34	6,999,539.90	11,700,437.55
经营活动现金流出小计		37,579,894.88	46,189,435.78
经营活动产生的现金流量净额		13,370,361.06	523,848.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,000,000.00	74,000,000.00
取得投资收益收到的现金		312,498.62	582,643.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		915,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,227,498.62	74,582,643.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,552,861.44	3,238,201.83
投资支付的现金		51,000,000.00	50,000,000.00

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		53,552,861.44	53,238,201.83
投资活动产生的现金流量净额		-9,325,362.82	21,344,441.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,012,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,012,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,625,000.00	27,475,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,625,000.00	27,475,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,625,000.00	-17,462,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,879.03	330.34
五、现金及现金等价物净增加额		-15,572,122.73	4,406,120.17
加：期初现金及现金等价物余额		54,592,671.49	22,157,637.09
六、期末现金及现金等价物余额		39,020,548.76	26,563,757.26

法定代表人：王伟民　　主管会计工作负责人：郭百成　　会计机构负责人：丁乐庆

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		50,571,105.58	45,722,100.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		534,731.13	991,183.55
经营活动现金流入小计		51,105,836.71	46,713,284.16
购买商品、接受劳务支付的现金		8,345,976.66	8,585,353.42
支付给职工以及为职工支付的现金		16,344,645.53	16,626,045.77
支付的各项税费		5,234,905.07	9,277,599.04
支付其他与经营活动有关的现金		5,935,777.64	11,700,437.55
经营活动现金流出小计		35,861,304.90	46,189,435.78
经营活动产生的现金流量净额		15,244,531.81	523,848.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	74,000,000.00
取得投资收益收到的现金		245,232.87	582,643.28

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		915,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,160,232.87	74,582,643.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,401,298.51	3,238,201.83
投资支付的现金		43,500,000.00	50,000,000.00
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		45,901,298.51	53,238,201.83
投资活动产生的现金流量净额		-9,741,065.64	21,344,441.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,012,500.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,012,500.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,625,000.00	27,475,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,625,000.00	27,475,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,625,000.00	-17,462,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,879.03	330.34
五、现金及现金等价物净增加额		-14,113,654.80	4,406,120.17
加：期初现金及现金等价物余额		52,077,147.49	22,157,637.09
六、期末现金及现金等价物余额		37,963,492.69	26,563,757.26

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

经 2021 年年度股东大会批准，公司于 2022 年 5 月 23 日实施了 2021 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股分派现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 19,625,000.00 元。

（二） 财务报表项目附注

一、基本情况

本财务报表业经本公司于2022年8月22日召开的第五届董事会第十六次会议决议批准报出。下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2021年12月31日，“期末”系指2022年6月30日，“本期”系指2022年1月至2022年6月，“上期”系指2021年1月至2021年6月，货币单位为人民币元。

二、合并财务报表主要项目注释

注释1． 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	809.52	748.31
银行存款	39,019,739.24	54,591,923.18

项目	期末余额	期初余额
合计	39,020,548.76	54,592,671.49

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	22,000,000.00	14,000,000.00
其他----理财产品	22,000,000.00	14,000,000.00
合计	22,000,000.00	14,000,000.00

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,690,144.73	11,212,471.92
1－2 年	2,902,269.09	2,702,808.30
2－3 年	1,066,923.89	1,537,594.22
3－4 年	1,167,646.36	688,010.24
4－5 年	427,771.35	234,527.50
5 年以上	116,886.72	69,999.22
小计	15,371,642.14	16,445,411.40
减：坏账准备	2,116,600.18	1,786,955.11
合计	13,255,041.96	14,658,456.29

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	544,658.07	3.54	544,658.07	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,826,984.07	96.46	1,571,942.11	10.60	13,255,041.96
其中：账龄组合	14,826,984.07	96.46	1,571,942.11	10.60	13,255,041.96
合计	15,371,642.14	100.00	2,116,600.18	13.77	13,255,041.96

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	304,526.72	1.85	304,526.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,140,884.68	98.15	1,482,428.39	9.18	14,658,456.29

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	16,140,884.68	98.15	1,482,428.39	9.18	14,658,456.29
合计	16,445,411.40	100.00	1,786,955.11	10.87	14,658,456.29

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,690,144.73	484,507.24	5.00
1－2 年	2,902,269.09	290,226.91	10.00
2－3 年	1,066,923.89	213,384.78	20.00
3 年以上	1,167,646.36	583,823.18	50.00
合计	14,826,984.07	1,571,942.11	10.60

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	304,526.72	240,131.35				544,658.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,482,428.39	89,533.72		20.00		1,571,942.11
其中：账龄组合	1,482,428.39	89,533.72		20.00		1,571,942.11
合计	1,786,955.11	329,665.07		20.00		2,116,600.18

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
安徽省立医院(南区)	1,555,987.50	10.12	77,799.38
葫芦岛市中心医院	804,650.00	5.23	42,932.50
福建鹭燕医疗器械有限公司	544,258.72	3.54	27,212.94
无锡市锡山人民医院	465,064.50	3.03	73,533.13
牡丹江市第一人民医院	426,530.30	2.77	26,678.03
合计	3,796,491.02	24.69	248,155.98

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,196,818.70	46.65	2,066,406.48	92.54
1 至 2 年	1,201,860.00	46.85	166,666.68	7.46
2 至 3 年	166,666.68	6.50		
合计	2,565,345.38	100.00	2,233,073.16	100.00

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(%)	预付款时间	未结算原因
APEL CO.,LTD.	1,201,860.00	46.85	1-2 年	未到结算期
杭州海略科技有限公司	285,498.43	11.13	1 年以内	未到结算期
Elcam Medical A.C.A.L.	180,037.86	7.02	1 年以内	未到结算期
刘振川	166,666.68	6.50	2-3 年	未到结算期
Acme Monaco Asia Pte Ltd	143,457.75	5.59	1 年以内	未到结算期
合计	1,977,520.72	77.09	—	—

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	611,280.65	363,708.10
合计	611,280.65	363,708.10

（一）其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	619,877.98	345,094.76
1－2 年		200.00
2－3 年	5,200.00	42,110.10
3－4 年	36,473.15	4,000.00
4－5 年	4,000.00	
5 年以上	49,596.18	49,596.18
小计	715,147.31	441,001.04
减：坏账准备	103,866.66	77,292.94
合计	611,280.65	363,708.10

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	48,088.50	34,408.50
押金、保证金	49,796.18	57,796.18
往来款及其他	617,262.63	348,796.36

款项性质	期末余额	期初余额
合计	715,147.31	441,001.04

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	715,147.31	103,866.66	611,280.65	441,001.04	77,292.94	363,708.10
第二阶段						
第三阶段						
合计	715,147.31	103,866.66	611,280.65	441,001.04	77,292.94	363,708.10

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	53,596.18	7.49	53,596.18	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	661,551.13	92.51	50,270.48	7.60	611,280.65
其中：账龄组合	661,551.13	92.51	50,270.48	7.60	611,280.65
合计	715,147.31	100.00	103,866.66	14.52	611,280.65

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	49,596.18	11.25	49,596.18	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	391,404.86	88.75	27,696.76	7.08	363,708.10
其中：账龄组合	391,404.86	88.75	27,696.76	7.08	363,708.10
合计	441,001.04	100.00	77,292.94	17.53	363,708.10

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	619,877.98	30,993.90	5.00
1－2 年			
2－3 年	5,200.00	1,040.00	20.00
3 年以上	36,473.15	18,236.58	50.00
合计	661,551.13	50,270.48	7.60

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	77,292.94			77,292.94
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	26,573.72			26,573.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	103,866.66			103,866.66

7. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国家药品监督管理局	往来款及其他	204,000.00	1 年以内	28.53	10,200.00
国药励展展览有限责任公司	往来款及其他	46,347.00	1 年以内	6.48	2,317.35
西藏自治区人民医院	押金、保证金	20,000.00	5 年以上	2.80	20,000.00
中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司	往来款及其他	19,692.64	1 年以内	2.75	984.63
威海恒誉润达专利代理事务所（普通合伙）	往来款及其他	13,525.00	1 年以内	1.89	676.25
合计	—	303,564.64	—	42.45	34,178.23

注释6. 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,171,478.56		5,171,478.56	4,362,639.69		4,362,639.69
库存商品	5,426,616.16		5,426,616.16	6,167,559.39		6,167,559.39
自制半成品	420,301.71		420,301.71	577,450.56		577,450.56
合计	11,018,396.43		11,018,396.43	11,107,649.64		11,107,649.64

注：期末存货不存在减值迹象，故未计提存货减值准备。

注释7. 其他流动资产

其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	328,262.49	226,545.15
合计	328,262.49	226,545.15

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	95,066,789.59	98,818,750.70
固定资产清理		
合计	95,066,789.59	98,818,750.70

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	104,089,247.56	18,540,908.77	6,333,049.04	7,501,133.02	136,464,338.39
2. 本期增加金额		53,497.29	594,495.57	209,668.03	857,660.89
购置		53,497.29	594,495.57	209,668.03	857,660.89
在建工程转入					
3. 本期减少金额			1,530,374.06		1,530,374.06
处置或报废			1,530,374.06		1,530,374.06
4. 期末余额	104,089,247.56	18,594,406.06	5,397,170.55	7,710,801.05	135,791,625.22
二. 累计折旧					
1. 期初余额	20,900,863.27	7,052,384.52	3,983,370.96	5,708,968.94	37,645,587.69
2. 本期增加金额	2,568,114.36	844,154.80	421,613.06	360,258.84	4,194,141.06
本期计提	2,568,114.36	844,154.80	421,613.06	360,258.84	4,194,141.06
3. 本期减少金额			1,114,893.12		1,114,893.12
处置或报废			1,114,893.12		1,114,893.12
4. 期末余额	23,468,977.63	7,896,539.32	3,290,090.90	6,069,227.78	40,724,835.63
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 期末账面价值	80,620,269.93	10,697,866.74	2,107,079.65	1,641,573.27	95,066,789.59
2. 期初账面价值	83,188,384.29	11,488,524.25	2,349,678.08	1,792,164.08	98,818,750.70

注：期末固定资产不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末无通过经营租赁租出的固定资产

4. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	8,736,832.01	1,222,152.84	1,612,483.50	11,571,468.35
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	8,736,832.01	1,222,152.84	1,612,483.50	11,571,468.35
二. 累计摊销				
1. 期初余额	2,075,846.78	724,922.92	1,584,311.94	4,385,081.64
2. 本期增加金额	88,759.02	100,564.51	14,829.45	204,152.98
本期计提	88,759.02	100,564.51	14,829.45	204,152.98
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,164,605.80	825,487.43	1,599,141.39	4,589,234.62
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	6,572,226.21	396,665.41	13,342.11	6,982,233.73
2. 期初账面价值	6,660,985.23	497,229.92	28,171.56	7,186,386.71

注：期末无形资产不存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

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	2,220,466.84	334,222.14	1,864,248.05	279,654.47
可抵扣亏损	5,320,450.05	1,330,112.51	3,503,884.05	875,971.02
合计	7,540,916.89	1,664,334.65	5,368,132.10	1,155,625.49

注释11. 其他非流动资产

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
预付设备、其他长期款项目	1,675,250.00		1,675,250.00	161,350.00		161,350.00
合计	1,675,250.00		1,675,250.00	161,350.00		161,350.00

注释12. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	824,197.52	1,023,116.29
应付设备款	101,838.00	177,588.00
应付工程款	5,250.00	5,250.00
合计	931,285.52	1,205,954.29

注：期末无账龄超过一年的重要应付账款。

注释13. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,711,169.97	4,295,439.08
合计	1,711,169.97	4,295,439.08

注释14. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,500,559.06	10,604,697.89	16,091,087.14	3,014,169.81
离职后福利-设定提存计划		798,944.33	798,944.33	
辞退福利	201,337.02	106,059.21	201,337.02	106,059.21
合计	8,701,896.08	11,509,701.43	17,091,368.49	3,120,229.02

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,020,907.07	9,510,774.88	14,992,295.88	2,539,386.07
职工福利费		419,800.45	419,800.45	
社会保险费		478,060.56	478,060.56	
其中：基本医疗保险费		409,812.10	409,812.10	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		67,915.81	67,915.81	
生育保险费		332.65	332.65	
住房公积金		196,062.00	196,062.00	
工会经费和职工教育经费	479,651.99		4,868.25	474,783.74
合计	8,500,559.06	10,604,697.89	16,091,087.14	3,014,169.81

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		765,784.24	765,784.24	
失业保险费		33,160.09	33,160.09	
合计		798,944.33	798,944.33	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,735,338.51	3,171,618.92
企业所得税	3,539,525.69	2,004,661.58
个人所得税	53,103.18	66,991.46
城市维护建设税	331,877.44	222,013.33
房产税	224,214.78	218,652.90
土地使用税	35,632.06	35,632.06
教育费附加	142,233.21	95,148.58
地方教育费附加	94,822.14	63,432.38
印花税	3,870.50	13,577.50
合计	9,160,617.51	5,891,728.71

注释16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,178,581.70	1,163,604.40
合计	1,178,581.70	1,163,604.40

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,090,882.05	1,087,564.85
往来款	6,260.00	6,260.00

款项性质	期末余额	期初余额
其他	81,439.65	69,779.55
合计	1,178,581.70	1,163,604.40

2. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

注释17. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	222,452.10	133,217.72
合计	222,452.10	133,217.72

注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,250,000.00						39,250,000.00

注释19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,882,445.79			7,882,445.79
合计	7,882,445.79			7,882,445.79

注释20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,625,000.00			19,625,000.00
合计	19,625,000.00			19,625,000.00

注释21. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,266,162.32	123,930,912.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	117,266,162.32	123,930,912.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,041,969.19	11,814,042.16
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	19,625,000.00	27,475,000.00
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	112,683,131.51	108,269,954.71

注释22. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,274,155.51	11,078,647.50	43,983,010.79	9,115,014.29
其他业务	39,531.42	37,850.00	884.96	
合计	46,313,686.93	11,116,497.50	43,983,895.75	9,115,014.29

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	326,151.00	262,994.73
教育费附加	139,779.01	112,712.02
地方教育附加	93,185.99	75,141.35
房产税	448,429.56	443,191.14
土地使用税	71,264.12	71,264.12
车船使用税	7,714.98	6,789.96
印花税	14,568.70	13,713.20
合计	1,101,093.36	985,806.52

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,371,331.07	4,306,456.30
办公费	214,465.35	94,960.84
折旧费	133,359.66	191,021.56
修理费	42,814.49	
市场推广费	874,344.74	5,112,801.03
会务费	18,400.00	169,739.58
运输装卸费	91,061.21	71,851.72
招投标费	22,587.48	16,978.13
其他	872,391.58	727,785.20
合计	6,640,755.58	10,691,594.36

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,353,784.14	2,505,085.24
办公费	405,482.11	597,316.20
折旧费	2,129,845.99	1,891,750.23
修理费	205,632.45	1,138,621.67
差旅费	64,825.81	90,386.87
咨询服务费	1,233,557.46	1,057,407.53
业务招待费	178,750.61	289,940.35

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	119,314.77	142,520.62
其他	142,936.59	76,719.20
合计	6,834,129.93	7,789,747.91

注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,931,660.42	1,238,831.75
直接投入费用	275,240.45	460,557.85
折旧费用与长期待摊费用	352,735.09	333,658.82
无形资产摊销费用	4,370.59	5,244.42
委托研发费用	1,209,760.89	535,226.74
其他费用	948,931.12	92,229.51
合计	4,722,698.56	2,665,749.09

注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	291,989.82	86,888.55
汇兑损益	-9,802.46	2,956.46
银行手续费	17,941.92	16,270.22
合计	-283,850.36	-67,661.87

注释28. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,940.00	302,000.00
代扣税金手续费返还	42,044.31	35,935.36
合计	135,984.31	337,935.36

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新券补助	33,940.00		与收益相关
支持先进制造业和数字经济发展专项资金	60,000.00		与收益相关
以工代训补贴		300,000.00	与收益相关
市级专利专项扶持资金-维持 6 年以上的国内发明专利		2,000.00	与收益相关
合计	93,940.00	302,000.00	—

注释29. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	294,810.01	549,663.47
合计	294,810.01	549,663.47

注释30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-356,238.79	-384,394.50
合计	-356,238.79	-384,394.50

注释31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	394,253.58	534,007.52
合计	394,253.58	534,007.52

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	13,314.87	5,000.00	13,314.87
合计	13,314.87	5,000.00	13,314.87

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,770,794.39	2,075,378.60
递延所得税费用	-508,709.16	-53,563.46
合计	2,262,085.23	2,021,815.14

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,637,856.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,495,678.49
子公司适用不同税率的影响	-179,025.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-54,567.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	2,262,085.23

注释34. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	93,940.00	302,000.00
利息收入	291,989.82	86,888.55
罚款及其他收入	42,044.31	35,935.36
往来款、保证金	128,020.00	566,359.64
合计	555,994.13	991,183.55

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	2,231,185.03	3,250,391.82
销售费用付现支出	2,136,064.85	6,194,116.50
财务费用付现支出	17,941.92	16,270.22
往来款及其他	227,674.24	1,215,835.47
研发费用付现支出	2,386,673.86	1,023,823.54
合计	6,999,539.90	11,700,437.55

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	14,375,771.37	11,814,042.16
加：信用减值准备	356,238.79	384,394.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,194,141.06	4,107,376.86
无形资产摊销	204,152.98	228,232.66
长期待摊费用摊销		245,349.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-394,253.58	-534,007.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,879.03	-330.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-294,810.01	-549,663.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-508,709.16	-53,563.46
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）	89,253.21	-2,447,434.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	365,613.43	-793,219.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,009,158.00	-11,877,327.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,370,361.06	523,848.38
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	39,020,548.76	26,563,757.26

减：现金的期初余额	54,592,671.49	22,157,637.09
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	-15,572,122.73	4,406,120.17

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,020,548.76	54,592,671.49
其中：库存现金	809.52	748.31
可随时用于支付的银行存款	39,019,739.24	54,591,923.18
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	39,020,548.76	54,592,671.49

注释36. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	93,940.00	93,940.00	详见注释 28
合计	93,940.00	93,940.00	

三、在其他主体中的权益

(一) 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	
山东派恩医疗器械有限公司	山东省	山东省威海市	医疗器械生产与销售	51.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
山东派恩医疗器械有限公司	49.00	-666,197.82		-1,577,429.48	

四、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险

管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	15,371,642.14	2,116,600.18
其他应收款	715,147.31	103,866.66
合计	16,086,789.45	2,220,466.84

本公司的主要客户为医院等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款账面余额占比为 24.69%(2021 年：24.06%)。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

五、公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2022年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计			22,000,000.00	22,000,000.00
其他-理财产品			22,000,000.00	22,000,000.00

（三） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

六、关联方及关联交易

（一） 本公司最终控制方情况

股东名称	对本公司的持股比例(%)
王伟民	39.07
村松阿欣	19.75

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司实际控制人为王伟民与村松阿欣，二者系父女关系，合计持有公司 23,084,800 股股份。

（二） 本公司的子公司情况详见三、在其他主体中的权益中

（三） 本公司的合营和联营企业情况

无。

（四） 其他关联方情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司其他主要关联方如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
村松由美	董事、销售总经理
田钧	董事
韩文坤	董事、副总经理
刘素芳	董事
王艳	董事
王常亮	监事会主席
梁静	监事
陈静	职工代表监事
郭百成	财务总监
孙聪	副总经理、董事会秘书
威海正通节能科技有限公司	公司控股股东、实际控制人王伟民持股 100%公司

（五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,638,458.54	1,972,834.77

七、承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,618,744.73	11,212,471.92
1－2 年	2,902,269.09	2,702,808.30
2－3 年	1,066,923.89	1,537,594.22
3－4 年	1,167,646.36	688,010.24
4－5 年	427,771.35	234,527.50
5 年以上	116,886.72	69,999.22
小计	15,300,242.14	16,445,411.40
减：坏账准备	2,113,030.18	1,786,955.11
合计	13,187,211.96	14,658,456.29

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	544,658.07	3.56	544,658.07	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,755,584.07	96.44	1,568,372.11	10.63	13,187,211.96
其中：账龄组合	14,755,584.07	96.44	1,568,372.11	10.63	13,187,211.96
合计	15,300,242.14	100.00	2,113,030.18	13.81	13,187,211.96

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	304,526.72	1.85	304,526.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,140,884.68	98.15	1,482,428.39	9.18	14,658,456.29
其中：账龄组合	16,140,884.68	98.15	1,482,428.39	9.18	14,658,456.29
合计	16,445,411.40	100.00	1,786,955.11	10.87	14,658,456.29

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,618,744.73	480,937.24	5.00
1－2 年	2,902,269.09	290,226.91	10.00
2－3 年	1,066,923.89	213,384.78	20.00
3 年以上	1,167,646.36	583,823.18	50.00
合计	14,755,584.07	1,568,372.11	10.63

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	304,526.72	240,131.35				544,658.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,482,428.39	85,963.72		20.00		1,568,372.11
其中：账龄组合	1,482,428.39	85,963.72		20.00		1,568,372.11
合计	1,786,955.11	326,095.07		20.00		2,113,030.18

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
安徽省立医院(南区)	1,555,987.50	10.17	77,799.38
葫芦岛市中心医院	804,650.00	5.26	42,932.50
福建鹭燕医疗器械有限公司	544,258.72	3.56	27,212.94
无锡市锡山人民医院	465,064.50	3.04	73,533.13
牡丹江市第一人民医院	426,530.30	2.79	26,678.03
合计	3,796,491.02	24.82	248,155.98

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	460,209.10	360,428.51
合计	460,209.10	360,428.51

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	460,855.30	341,642.56
1－2 年		200.00
2－3 年	5,200.00	42,110.10
3－4 年	36,473.15	4,000.00
4－5 年	4,000.00	
5 年以上	49,596.18	49,596.18
小计	556,124.63	437,548.84

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	95,915.53	77,120.33
合计	460,209.10	360,428.51

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	48,088.50	34,408.50
押金、保证金	49,796.18	57,796.18
往来款及其他	458,239.95	345,344.16
合计	556,124.63	437,548.84

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	556,124.63	95,915.53	460,209.10	437,548.84	77,120.33	360,428.51
第二阶段						
第三阶段						
合计	556,124.63	95,915.53	460,209.10	437,548.84	77,120.33	360,428.51

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	53,596.18	9.64	53,596.18	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	502,528.45	90.36	42,319.35	8.42	460,209.10
其中：账龄组合	502,528.45	90.36	42,319.35	8.42	460,209.10
合计	556,124.63	100.00	95,915.53	17.25	460,209.10

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	49,596.18	11.34	49,596.18	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	387,952.66	88.66	27,524.15	7.09	360,428.51
其中：账龄组合	387,952.66	88.66	27,524.15	7.09	360,428.51
合计	437,548.84	100.00	77,120.33	17.63	360,428.51

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	460,855.30	23,042.77	5.00
1－2 年			
2－3 年	5,200.00	1,040.00	20.00
3 年以上	36,473.15	18,236.58	50.00
合计	502,528.45	42,319.35	8.42

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	77,120.33			77,120.33
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	18,795.20			18,795.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	95,915.53			95,915.53

7. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国家药品监督管理局	往来款及其他	50,400.00	1 年以内	9.06	2,520.00
国药励展展览有限责任公司	往来款及其他	46,347.00	1 年以内	8.33	2,317.35
西藏自治区人民医院	押金、保证金	20,000.00	5 年以上	3.60	20,000.00
中国人民财产保险股份有限公司烟台市分公司	往来款及其他	19,692.64	1 年以内	3.54	984.63
威海恒誉润达专利代理事务所（普通合伙）	往来款及其他	13,525.00	1 年以内	2.43	676.25
合计	—	149,964.64	—	26.96	26,498.23

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
合计	10,200,000.00		10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东派恩医疗器械有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00		
合计	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,182,355.51	11,063,064.77	43,983,010.79	9,115,014.29
其他业务	448,212.42	537,112.04	884.96	
合计	46,630,567.93	11,600,176.81	43,983,895.75	9,115,014.29

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	231,351.76	549,663.47
合计	231,351.76	549,663.47

十、补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	394,253.58	
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）	93,940.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	294,810.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,729.44	
减：所得税影响额	112,993.96	
少数股东权益影响额（税后）	35,159.86	
合计	663,579.21	

（二） 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.99	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.64	0.37	0.37

山东大正医疗器械股份有限公司

二〇二二年八月二十二日

第八节　备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东省威海市火炬高技术产业开发区驾山路 70 号公司董事会办公室。

山东大正医疗器械股份有限公司

2022 年 8 月 23 日