

公司代码：603387

公司简称：基蛋生物

基蛋生物科技股份有限公司 2019 年半年度报告



二零一九年八月

中国 南京

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人苏恩本、主管会计工作负责人倪文及会计机构负责人(会计主管人员)倪文声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、基蛋生物、基蛋股份	指	基蛋生物科技股份有限公司
爱基投资	指	南京爱基信息咨询有限公司、南京爱基投资管理有限公司
捷富投资	指	苏州捷富投资企业（有限合伙）
杭州捷朗	指	杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）
重庆麒厚	指	重庆麒厚西海股权投资管理有限公司
华泰紫金	指	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）
天津捷元	指	天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）
杭州维思	指	杭州维思投资合伙企业（有限合伙）
道合投资	指	南京道合投资管理中心（普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
基蛋医药	指	南京基蛋生物医药有限公司
吉林基蛋	指	吉林基蛋生物科技有限公司
江苏基蛋	指	江苏基蛋生物医药有限公司
成都基蛋	指	成都基蛋生物科技有限公司
河南基蛋	指	河南基蛋生物科技有限公司
基蛋美国	指	美国基蛋生物科技有限公司
山东基蛋	指	山东基蛋医疗器械有限公司
陕西基蛋	指	陕西基蛋生物科技有限公司
北京基蛋	指	北京基蛋生物科技有限公司
四川基蛋	指	四川基蛋生物科技有限公司
郑州基蛋	指	郑州基蛋医学检验所有限公司
湖北基蛋	指	湖北基蛋医疗器械有限公司
南京基蛋	指	南京基蛋医学检验有限公司
长春布拉泽	指	长春市布拉泽医疗科技有限公司
东营基蛋	指	东营基蛋医疗投资管理有限公司
华宇泰祥	指	新疆华宇泰祥生物科技有限公司
思润生物	指	哈尔滨思润生物科技有限公司
石榴籽医疗	指	新疆石榴籽医疗设备有限公司
黄石医养	指	黄石医养医学检验有限公司
安徽基云	指	安徽基云生物科技有限公司
广州基蛋	指	广州基蛋医疗器械有限公司
基蛋投资	指	南京基蛋股权投资管理有限公司
四川医学	指	四川基蛋医学检验所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、报告期内	指	2019年1月1日-2019年6月30日
近三年	指	2016年、2017年及2018年
报告期末	指	2019年6月30日
《公司章程》	指	基蛋生物科技股份有限公司章程
POCT	指	英文“Point Of Care Testing”的首字母大写缩写，中文译为现场即时检测
IVD	指	英文“InVitroDiagnostics”的首字母大写缩写，中文译为体外诊断，IVD产业即指体外诊断产业

两票制	指	医药生产企业到医药流通企业开一次票，医药流通企业到医疗机构开一次票，以“两票”为标准压缩流通环节，提高流通效率的药品流通体制
-----	---	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	基蛋生物科技股份有限公司
公司的中文简称	基蛋生物
公司的外文名称	Getein Biotech, Inc
公司的外文名称缩写	Getein Biotech
公司的法定代表人	苏恩本

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜彬	刘葱
联系地址	南京市六合区沿江工业开发区博富路9号	南京市六合区沿江工业开发区博富路9号
电话	025-68568577	025-68568577
传真	025-68568577	025-68568577
电子信箱	IR@getein.cn	IR@getein.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市六合区沿江工业开发区博富路9号
公司注册地址的邮政编码	211505
公司办公地址	南京市六合区沿江工业开发区博富路9号
公司办公地址的邮政编码	211505
公司网址	http://www.bio-gp.com.cn
电子信箱	IR@getein.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	基蛋生物	603387	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	440,946,955.57	309,644,313.05	42.40
归属于上市公司股东的净利润	153,853,804.58	130,552,017.81	17.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,427,857.22	116,006,168.21	11.57
经营活动产生的现金流量净额	40,735,434.27	64,358,028.44	-36.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,436,981,261.52	1,345,363,852.18	6.81
总资产	1,700,852,741.39	1,570,406,877.59	8.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.59	0.50	18.00
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.50	18.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.45	11.11
加权平均净资产收益率(%)	10.99	10.88	增加0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	9.24	9.67	减少0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司因资本公积金转增股本，总股本由 18,601.2645 万股变更为 26,041.7703 万股，根据相关会计准则规定，按最新股本调整并列报每股收益。

2、营业收入增加主要是一方面随着公司市场营销力度的增长，相应的市场份额增加，另一方面子公司业务逐步增多。

3、经营活动现金流量净额减少主要是公司加大采购以及期间付现费用增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-139,421.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,792,933.08	
委托他人投资或管理资产的损益	11,395,322.92	
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	7,129,936.22	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-237,214.05	
少数股东权益影响额	-51,423.29	
所得税影响额	-4,464,186.03	
合计	24,425,947.36	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务情况说明

公司专注从事体外诊断产品的研发、生产和销售，属于体外诊断产品制造行业，主要产品为体外诊断试剂及配套仪器。涵盖 POCT、生化、化学发光、血球等多个技术领域，覆盖心血管、炎症、肾脏、甲功、激素、糖代谢、血细胞等多个检测领域。

(二) 经营模式情况说明

1、采购模式

公司采用根据生产计划定时、定量的采购模式，制造中心根据当前库存和过去一定时间段的销售出库情况，结合生产实际情况制定物料采购清单，采购部按照物料采购清单进行采购。为防止突发情况，公司还设立了安全库存。

2、生产模式

公司采用产成品库存保证与以销定产相结合的生产模式。试剂生产部根据与客户签订的销售合同、营销中心的销售计划、以往的销售数据再结合公司的产成品库存情况，对产品销量进行预测，依据预测数据制定生产计划并组织生产，公司的生产计划将视销售情况、生产能力进行调整，按需应变，以实现精益生产。

3、销售模式

公司主要采用经销商模式进行销售。在与经销商达成合作意向后，公司与其签订经销协议、就销售价格、结算方式等销售政策进行约定。除了上述经销模式外，公司也会直接向各类医疗机构销售产品。

境外销售方面，公司设立国际贸易部，负责国外市场的经销商合作、市场开拓等工作，公司境外销售主要依托于境外当地经销商对产品进行销售，目前公司产品已经销往全球 110 多个国家和地区。

(三) 行业情况说明

公司主营产品为体外诊断试剂及配套仪器。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），体外诊断产品制造行业属于“C 制造业”中的“C27 医药制造业”，同时公司遵守上交所《上市公司行业信息披露指引第二十三号——医疗器械》的披露要求，公司属于医疗器械行业，具体为体外诊断行业。

体外诊断在医疗领域被誉为“医生的眼睛”，作为现代检验医学的重要构成部分，体外诊断为医生提供大量有用的临床诊断信息，越来越成为人类疾病诊断、治疗的重要组成部分。根据 Rncos 发布的《Global Point-of-Care Diagnostics Market Outlook 2022》，POCT 市场在全球快速增长，2018 年全球 POCT 市场规模为 240 亿美元，同比增长 8.60%，预计 2016-2022 维持 6.8% 的复合增速，高于 IVD 行业 6.1% 的增速，在 2022 年达到 300 亿美元的市场规模。

我国 POCT 起步较晚，规模尚小，随着国内经济体发展、老龄化加深以及分级诊疗等体制改革将迎来巨大变革，2018 年我国 POCT 市场规模 14.3 亿美元，2013-2018 年全国 POCT 产业复合增长率高达 24.4%。根据中国医药工业信息中心发布的《中国医药健康蓝皮书》统计分析，2014 年，我国体外诊断产品市场规模达到 306 亿元，预计 2019 年可达到 723 亿元。

据中国产业信息网的统计，我国体外诊断产品人均消费金额为 4.6 美元，远低于全球平均水平。体外诊断的细分市场可以分为生化诊断、免疫诊断、分子诊断、微生物诊断、血液诊断以及 POCT 诊断，其中生化、免疫以及分子诊断是体外诊断的主要三大领域，占全球体外诊断市场占有 50% 的份额，在我国能够达到 70% 的份额，而 POCT 作为体外诊断的细分领域之一，近年来，其市场份额不断上升，2018 年我国 POCT 占据整个体外诊断市场规模的 11%¹，我国 POCT 市场增长迅速，年增长率能够达至 20%~30%，远超全球 7%~8% 年增长水平。

POCT 的消费与医疗条件、健康意识以及生活水平息息相关，目前美国和欧洲仍是 POCT 产品的主要市场，发展中国家近年来增长迅速，尤其是中国和巴西的市场增长将会成为世界市场规模扩大的主要动力。POCT 在我国尚处于发展初期，我国人口老龄化以及慢性病发病率的升高提升了诊断服务的需求量，但 POCT 在我国医院等终端的渗透率低，因此我国的 POCT 拥有潜在的巨大市场。临床的需求以及技术进步推动 POCT 快速发展，能满足各级各类医疗机构临床检测需求，尤其是我国正大力推进分级诊疗与第三方检验，则低成本、高效率的 POCT 对基层医疗机构和第三方检验机构更具有吸引力，未来我国 POCT 市场将得到快速发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术及研发优势

经过多年的积累与沉淀，公司已具有技术平台优势。公司建有省级企业技术中心及博士后科研工作站，通过自主研发及与高校开展科研合作，公司已掌握了多项原材料制备技术、免疫层析

¹ 数据来源于国联证券研究所。

标记技术、试剂条抗基质干扰技术、多色荧光免疫层析蛋白芯片技术、多试剂条存储及自动加载技术、转盘试剂卡缓存和时序分配算法、自动化样本前处理和加样技术等多项体外诊断产品生产技术，从而建立了胶体金免疫层析、荧光免疫层析、生化胶乳试剂、化学发光和诊断试剂原材料开发五大技术平台。

2、生物原料自制优势

通过多年自主研发，公司已掌握了基因工程技术、单/多克隆抗体制备技术、小分子全合成技术等重要技术，可以自主生产部分所需的各类抗原抗体、生物活性原料、层析介质、质控品、校准品等常用原料，减少了对进口原料的依赖，大幅降低了公司产品的生产成本。

3、完善的质量体系

自设立以来，公司全面贯彻和推行质量管理体系建设，建立科学、规范、持续改进机制，确保质量方针的贯彻落实和质量目标的全面实现，质量体系有效运行。公司连续 8 年 ISO13485 认证审核通过，实现 FDA 质量体系规范 QSR820 体系的导入，并通过第三方权威机构德国莱茵 TÜV 质量管理体系认证。公司连续多年参加卫生部临床检验中心室间质评 EQA，并且顺利通过获得卫生部临检中心颁发的证书，其中包括心肌标志物，常规化学，脂类，糖化血红蛋白，CRP，PCT，NT-proBNP 等。公司 18 年开始参加 IFCC-RELA 环比活动，标准全部符合。

4、营销网络及售后支持优势

公司建立了完善的国内外市场营销网络及售后支持体系，在国内各大省区基本建立了子公司或办事处，海外市场业务覆盖欧洲、非洲、中东等 110 多个国家和地区，直接合作的海外经销商达 200 家；同时，公司积极利用专业学术活动的机会，继续加大品牌建设力度。公司建立了百余人售后工程师服务团队和专业的客服中心团队，通过 400 电话+微信公众号+邮件+上门多种服务渠道，365*24 小时不间断响应客户需求，为我公司产品在科室的正常检验服务提供了强大的保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司始终坚持以“追求卓越、传递健康”为企业理念，以“矢志成为具有国际竞争力的生物科技企业”为公司愿景，全体基蛋人协同作战，稳抓质量，大力创新，取得了良好的成绩。2019 年上半年度，公司实现营业收入 4.41 亿元，同比增长 42.40%，实现净利润 1.59 亿元，同比增长 21.40%，具体开展的重点工作如下：

（一）研发与新产品方面

2019 年公司继续加强研发投入，在公司主营业务上重点提升研发效率和用户体验，快速推出满足市场需求的新产品，丰富和提升消费者的产品选择及用户体验，巩固和扩大公司在重点行业中的技术优势和技术影响力，提高公司核心竞争力。

公司通过自行研发，已建立了胶体金免疫层析、荧光免疫层析、生化胶乳试剂、化学发光和诊断试剂原材料开发五大技术平台，初步实现全产业链布局，同时，通过吸收外部团队，初步涉足血细胞及检测领域，目前已经具备系统化的仪器、试剂、校准品、质控品、生物原材料的研发和生产能力。2019 年上半年公司加强新产品研发力度及推进产品上市进度，公司在 2019 上半年

取得了“心肾两联检测试剂盒（干式免疫荧光法）”产品注册证（苏械注准 20192400534）。公司仍注重知识产权的申请并积极开展工作，2019 年上半年度提交国内新申请专利 8 件，提交 POCT 国际申请 15 件，合计提交 23 件申请，上半年度授权国内专利合计 17 件，软件著作权授权 2 件，截止目前，本公司拥有有效授权专利合计 73 件。

预计 2019 年将推出新产品 46 项，其中主要包括 POCT 领域产品 Getein1200 荧光免疫定量分析仪、Getein1180 荧光免疫定量分析仪、Getein3600 生化免疫定量分析仪、Getein200 便携式生化免疫分析仪及其配套试剂 10 项（包括甲功 2 项、骨代谢 1 项、肿瘤 1 项、心肾 1 项、干式生化 5 项）、生化领域产品 CM-400 全自动生化分析仪及其配套试剂 8 项、化学发光领域产品 MAGICL6800 4th 全自动化学发光测定仪及其配套试剂 4 项（肿瘤 4 项），同时继续加大新品研发，预计新增研发项目共计 54 项左右。

（二）市场营销方面

第一，加强国内外营销网络建设。报告期内，公司继续完善营销网络渠道建设，除港澳台外，在国内各大省区都建立了子公司或办事处，与国药集团所属中国医疗器械有限公司共同出资设立国药基蛋医疗器械南京有限公司，进一步提升了公司营销服务能力。除 POCT 产品线以外，生化及发光营销团队也迅速建立，生化及发光产品的营销也形成了一定规模。公司积极探索区域检验中心共享共建合作模式，在政策及市场多变的情况下，走出一条营销模式的新道路。国外市场，公司积极拓展国际业务，新成立印度办事处，业务范围已覆盖 110 多个国家。公司借助上市契机，继续整合行业资源，即将推出血细胞分析仪、微生物检测等相关产品，并深入布局分子诊断领域，为公司下一步快速发展夯实基础。

第二，加强市场营销建设：报告期内，公司继续加大品牌宣传力度，参加国内各类行业高端会议，如 CMEF（春季）、CACLP、POCT 年会等大型行业会议，以及各省市级临检类相关会议数场；参加国外 Medlab 等国际行业盛会，为国际市场品牌知名度的提升助力。同时，策划组织省市级、地区级学术沙龙及研讨会、产品推广会等营销活动数十场，通过线上/线下公众号、主流行业媒体刊物等各类形式拓展了营销渠道的建设工作。公司以“质量是第一生命线”为主题，开展室间质评、室内质控、多中心实验等市场质量提升项目，并初步建立了网络质控系统。公司以优势产品（如化学发光法超敏肌钙蛋白、末梢血 PCT 等）为依托作重点推广，进一步增强了品牌影响力，并提升了客户体验。

（三）生产与体系方面

第一，2019 年上半年，公司严格遵循质量管理体系的要求来规范，坚持以科学发展观为指导，全面提升生产和质量管理水平和提高管理效益为目标，注重培训的原则，进一步全面贯彻和推行质量管理体系建设，从而建立科学、规范、持续改进机制，确保质量方针的贯彻落实和质量目标的全面实现，质量体系有效运行。连续 9 年 ISO13485 认证审核通过，实现 FDA 质量体系规范 QSR820 体系的导入，为进一步开拓国际市场做好准备。

公司建立了 ISO13485: 2016 的质量管理体系, 并通过第三方权威机构德国莱茵 TÜV 质量管理体系认证。公司连续多年参加卫生部临床检验中心室间质评 EQA, 并且顺利通过获得卫生部临床中心颁发的证书, 其中包括心肌标志物, 常规化学, 脂类, 糖化血红蛋白, CRP, PCT, NT-proBNP 等。公司 18 年开始参加 IFCC-RELA 环比活动, 标准全部符合。

第二, 公司作为全国生化检测标准化技术委员会 (SAC/TC387) 委员单位, 参与了多项国家标准的制修订工作。公司与中国食品药品检定研究院长期合作, 参与泌乳素、甲胎蛋白、促卵泡生成素、HCG、肌酸激酶同工酶、睾酮、雌二醇、雌三醇等国家标准物质的研制生产, 并参与肌酸激酶同工酶、睾酮、雌二醇、雌三醇、C 反应蛋白等协作标定工作。作为国内领先的体外诊断试剂生产厂家, 公司一直致力于体外诊断试剂标准化和实验结果互认工作, 筹建参考实验室和积极参与国际国家行业标准的制修订, 参与《荧光免疫层析分析仪》《胶体金免疫层析分析仪》等行业标准的制定工作。

第三, 2019 年公司升级产线, 新生产基地投入使用, 建筑面积 27000 m², 其中十万级净化车间 2700 m², 仪器生产 4000 m², 可实现试剂年产量 1.5 亿人份, POCT 仪器年产 10000 台, 大型生化仪及发光仪 500 台, 仓储面积 3700 m², 更大的物料产品吞吐量。新生产基地增加多条自动化产线, 提高生产效率和实现标准化, 同时, 进一步推进信息化建设, 生产管理系统 MES 布局生产包装、仓储、质检等环节, ERP 管理系统已全面覆盖了库存和采购、供应、生产等管理工作。制造中心正在向着科学化、自动化、信息化、标准化大步迈进。

(四) 人才建设方面

建立和实施人才战略, 是企业实现持续健康稳定发展的智力支持和人才保证。为此, 公司制定了精细化人才开发政策。2019 年上半年, 公司逐步推进既定的人才蓄水池培养项目, 实施了管理精英计划及应届生新力军计划。与此同时, 上半年对员工岗位晋升通道进行了梳理, 明确员工职业生涯发展方向, 即专业技术型发展路线、企业管理型发展路线、专业技术管理路线、技能操作型发展路线等, 在此基础之上, 设立相应的辅导方案, 使人才培养工作有更明确具体的操作步骤。2019 年上半年公司积极推进博士后工作站建设, 制定了相关的管理制度, 促进产学研结合, 预计未来几年, 能为公司培养造就一批在研究方向上与公司战略高度匹配的具有自主创新力能的高层次人才队伍。同时, 加强新员工入职辅导期的管理与服务工作, 规范入职培训、岗前培训过程, 最大程度上缩短员工适应期, 筛选符合岗位要求所期望的人员, 及时淘汰不符合人员。下半年, 公司将继续落实推进既定的人才政策, 在人才队伍建设上不断努力, 为企业发展提供持续不断的各级各类人才。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	440,946,955.57	309,644,313.05	42.40

营业成本	125,470,721.73	60,342,947.91	107.93
销售费用	80,228,938.85	59,240,626.66	35.43
管理费用	31,248,545.36	23,008,323.00	35.81
财务费用	209,559.96	-2,150,919.74	-109.74
研发费用	41,896,220.65	31,166,327.82	34.43
经营活动产生的现金流量净额	40,735,434.27	64,358,028.44	-36.70
投资活动产生的现金流量净额	75,301,079.83	-60,997,291.91	-223.45
筹资活动产生的现金流量净额	-27,729,456.67	-29,682,971.25	-6.58

营业收入变动原因说明:主要是一方面随着公司市场营销力度的增长,相应的市场份额增加,另一方面子公司业务逐步增多。

营业成本变动原因说明:主要系流通类业务毛利较低,相应的成本总额增加较多。另一方面随着收入的增长,相应的成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是销售收入的增加导致的费用增加。

管理费用变动原因说明:主要系随着公司规模扩大,管理人员薪酬及公司日常办公费用增加等。

财务费用变动原因说明:主要是本期新增了贷款产生的利息支出增加。

研发费用变动原因说明:主要是本期研发投入进一步加大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司加大采购以及期间付现费用增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期银行理财产品到期赎回的金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:一方面本期新增 4600 万元短期借款,另一方面本期利润分配金额增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	237,413,018.03	13.96	145,407,951.60	9.26	63.27	备注 1
应收账款	139,607,386.95	8.21	76,418,167.34	4.87	82.69	备注 2
预付款项	25,275,783.77	1.49	18,849,275.10	1.20	34.09	备注 3
其他流动资产	35,984,923.51	2.12	899,189,862.21	57.26	-96.00	备注 4
长期股权投资	39,844,012.16	2.34				备注 5

其他权益工具投资	26,000,000.00	1.53				备注 6
在建工程	120,642,848.64	7.09	91,325,069.77	5.82	32.10	备注 7
递延所得税资产	7,058,727.29	0.42	4,334,371.70	0.28	62.85	备注 8
其他非流动资产	21,316,255.33	1.25	15,315,726.74	0.98	39.18	备注 9
短期借款	46,000,000.00	2.70				备注 10
应付账款	40,340,523.24	2.37	20,185,029.75	1.29	99.85	备注 11
预收账款	22,414,693.08	1.32	40,716,923.98	2.59	-44.95	备注 12
应付职工薪酬	22,574,718.41	1.33	32,773,552.32	2.09	-31.12	备注 13
应交税费	18,811,422.17	1.11	30,774,854.63	1.96	-38.87	备注 14
递延收益	2,545,454.58	0.15	3,636,363.66	0.23	-30.00	备注 15

其他说明

备注 1：一方面是随着销售收入的增长，相应的经营活动现金流增加，另一方面公司部分银行理财产品到期。

备注 2：主要是一方面随着收入增长应收账款增加，另一方面部分新增医院客户信用期放宽所致。

备注 3：主要是预付的材料和仪器采购款增加所致。

备注 4：主要是公司根据财政部新修订的与金融工具相关的会计准则变更了会计政策所导致的变动。

备注 5：主要是本期对外股权投资增加。

备注 6：主要是本期对外权益工具投资增加。

备注 7：主要是报告期内 POCT 厂房、吉林基蛋高新北区厂房等工程。

备注 8：主要是坏账准备增加，相应的递延所得税资产增加。

备注 9：主要是预付的设备工程款增加。

备注 10：主要系本期新增的短期借款。

备注 11：主要是业绩增长相应的采购额增加，应付供应商货款增加。

备注 12：主要是年末为销售旺季，公司只是针对大额经销商给予一定的信用额度，其他全部为先款后货，进而造成预收账款年末增加，随着期后的不断发货，相应的预收货款减少。

备注 13：主要是期后年终奖发放，相应的工资余额减少，本期余额中只包含了半年度奖金。

备注 14：主要是一方面上年末应交税费在一季度都已缴纳，另一方面 1-6 月利润额较全年对比较少，相应的应交所得税和增值税都减少。

备注 15：主要是本期摊销导致的减少。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,420,513.97	银行承兑汇票保证金及履约保证金

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2019年上半年度，公司紧紧围绕主营业务展开各类投资，如设立股权投资管理公司，在广州设立销售型全资子公司，并与中国医疗器械有限公司合作设立国药基蛋医疗器械南京公司。报告期内各参控股子公司情况详见“主要参股控股公司分析”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入“其他流动资产”的理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报。截至本报告期末，公司购买的尚未到期理财产品金额为697,404,450.00元，报告期末计提公允价值变动收益7,129,936.22元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	参股/控股	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	主要业务
吉林基蛋生物科技有限公司	控股	5,000.00	12,775.69	4,378.17	2,609.82	215.14	临床生化诊断试剂及临床检验设备的研发、生产与销售
南京基蛋生物医药有限公司	控股	300.00	9,647.70	-147.15	1,651.69	135.70	原材料的研发、生产与销售
成都基蛋生物科技有限公司	控股	1,050.00	4,729.71	1,266.79	4,252.38	303.62	临床诊断试剂、检验设备的批发与销售
美国基蛋生物科技有限公司	控股	美元 50.00	37.87	37.84		-1.26	国外先进技术的引进
江苏基蛋生物医药有限公司	控股	5,000.00					未运营
河南基蛋生物科技有限公司	控股	5,000.00	3,110.79	2,579.85	2,325.85	301.11	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
山东基蛋医疗器械有限公司	控股	1,000.00	1,362.80	981.92	1,592.60	63.60	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
陕西基蛋生物科技有限公司	控股	500.00	532.38	93.77	170.06	-6.74	临床诊断试剂及检验设备的批发

							与销售
北京基蛋生物科技有限公司	控股	2,000.00	1,744.45	1,317.88	1,415.16	-191.33	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
四川基蛋生物科技有限公司	控股	3,000.00	527.34	525.27		-25.22	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
郑州基蛋医学检验所有限公司	控股	1,500.00	249.59	232.10		-64.48	独立第三方医学检验机构、综合性实验室
湖北基蛋医疗器械有限公司	控股	1,000.00	1,371.52	598.90	1,991.89	113.44	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
南京基蛋医学检验有限公司	控股	2,000.00	285.13	285.13		0.60	未运营
长春市布拉泽医疗科技有限公司	控股	500.00	220.05	-147.65		-297.68	临床检验设备的研发、生产与销售
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	控股	3,000.00	2,648.07	2,061.48	1,982.34	208.13	医疗器械销售
哈尔滨思润生物科技有限公司	控股	3,000.00	5,230.29	3,160.72	2,491.72	149.61	医疗器械销售
新疆石榴籽医疗设备有限公司	控股	3,000.00	3,003.62	1,810.44	1,763.64	541.88	医疗器械销售
黄石医养医学检验有限公司	控股	4,000.00	3,434.08	1,742.91	2,095.71	204.09	独立第三方医学检验机构、综合性实验室
南京基蛋股权投资管理有限公司	控股	5,000.00					未运营
广州基蛋医疗器械有限公司	控股	1,000.00	0.05	-0.05		-0.05	未运营
安徽基云生物科技有限公司	控股	3,000.00					未运营
四川基蛋医学检验所有限公司	控股	3,000.00					未运营

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年3月26日	2019年第一次临时股东大会决议公告(2019-044)	2019年3月27日
2018年年度股东大会	2019年4月30日	2018年年度股东大会决议公告(2019-073)	2019年5月6日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注一	注一	注一	是	是	不适用	不适用
	其他	注二	注二	注二	是	是	不适用	不适用
	其他	注三	注三	注三	是	否	注三	注三
	其他	注四	注四	注四	是	是	不适用	不适用
	其他	注五	注五	注五	是	是	不适用	不适用
	分红	注六	注六	注六	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注七	注七	注七	是	是	不适用	不适用
	其他	注八	注八	注八	是	否	注八	注八
与股权激励相关的承诺	其他	注九	注九	注九	是	是	不适用	不适用
	其他	注十	注十	注十	是	是	不适用	不适用
	其他	注十一	注十一	注十一	是	是	不适用	不适用

注一：股份限售安排和自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人苏恩本、公司股东爱基投资、天津捷元、华泰紫金、道合投资承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不进行任何的股份转让行为，也不委托他人管理持有的本公司股份，也不由公司回购所持股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

公司实际控制人亲属董事苏恩奎、监事孔婷婷承诺：自股票上市之日起三十六个月内，所持上述公司的股份不进行任何的股份转让行为，也不委托他人管理持有的股份，也不由公司回购所持股份。自持有股票锁定期满后，在担任公司董事或高级管理人员或监事期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。上述承诺不因本人不再担任相关职务而终止。

除苏恩奎外，其他直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：自本人持有股票锁定期满后，在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。上述承诺不因本人不再担任董事、高级管理人员而终止。

注二：公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员关于锁定期满后两年内减持价格低于发行价时延长锁定期的承诺

公司控股股东、实际控制人苏恩本、公司股东爱基投资承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由公司回购。（2）所持股票锁定期满后，任职期间内每年转让的公司股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。（3）所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。上述承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

公司的直接或间接持股董事、监事、高级管理人员承诺：（1）任职期间内每年转让的公司股份不超过直接和间接持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让直接和间接持有的股份。（2）所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（公司本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，发行价进行相应的除权除息处理）。上述承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注三：发行前持有公司5%以上股份的股东关于公开发行上市后持股意向及减持意向

首次公开发行前的股东苏恩本承诺：“在所持基蛋生物股份有限公司股份锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，通过证券交易所的证券交易卖出、协议转让或法律、法规允许的其他方式进行合理减持。在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%；且在股份锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价格。每次减持时，根据法律法规的要求，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等减持计划。本人承诺自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促本人及时改正并继续履行有关公开承诺；如未能履行上述承诺，本人愿意：1、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律責任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

首次公开发行前的股东重庆麒厚、爱基投资承诺：“本单位承诺，在所持基蛋生物股份有限公司股份锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，通过证券交易所的证券交易卖出、协议转让或法律、法规允许的其他方式进行合理减持；锁定期满后两年内减持的，减持数量不超过所持公司股份数量的100%，且减持价格不低于发行价格；每次减持时，根据法律法规的要求，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等减持计划。本单位承诺自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促本单位及时改正并继续履行有关公开承诺；如未能履行上述承诺，本单位愿意：1、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律法律责任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

首次公开发行前的股东捷富投资、杭州捷朗承诺：“本单位承诺，在所持基蛋生物股份有限公司股份锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，通过证券交易所的证券交易卖出、协议转让或法律、法规允许的其他方式进行合理减持；每次减持时，根据法律法规的要求，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等减持计划。本单位承诺自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促本单位及时改正并继续履行有关公开承诺；如未能履行上述承诺，本单位愿意：1、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律法律责任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

- **如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因：**2019年2月，捷富投资、杭州捷朗和维思投资（三者为一致行动人，以下合称“维思资本”）在距减持计划披露日未满15个交易日发生减持行为，违反了中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）及上海证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发〔2017〕24号）等规定，及其在招股说明书中作出的承诺。
- **如未能及时履行应说明下一步计划：**中国证券监督管理委员会江苏监管局已对维思资本采取出具警示函的监管措施，公司将会进一步督促并要求维思资本履行上述承诺，同时，公司将再次提醒公司大股东、董事、监事、高级管理人员认真学习相关减持规定，加强证券账户的管理，严格规范买卖公司股票的行为，避免此类情况再次发生。

公司实际控制人近亲属苏恩奎、孔婷婷、王勇参照发行前持有公司5%以上股份的股东对公开发行上市后持股意向及减持意向进行如下承诺：

首次公开发行前的股东苏恩奎、孔婷婷承诺：“在所持基蛋生物股份有限公司股份锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，通过证券交易所的证券交易卖出、协议转让或法律、法规允许的其他方式进行合理减持。在本人担任公司董事、监事期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%；且在股份锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价格。每次减持时，根据法律法规的要求，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等减持计划。本人承诺自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促本人及时改正并继续履行有关公开承诺；如未能履行上述承诺，本人愿意：1、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律法律责任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

首次公开发行前的股东王勇承诺：“在所持基蛋生物股份有限公司股份锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，通过证券交易所的证券交易卖出、协议转让或法律、法规允许的其他方式进行合理减持。本人在股份锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价格。每次减持时，根据法律法规的要求，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等减持计划。本人承诺自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促本人及时改正并继续履行有关公开承诺；如未能履行上述承诺，本人愿意：1、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律責任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

注四：公司及控股股东关于回购首次公开发行的全部新股和赔偿投资者损失的承诺

公司控股股东、实际控制人承诺因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。

控股股东、实际控制人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

公司控股股东、实际控制人承诺公司招股说明书真实、准确、完整、及时。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该事实经有权机关生效法律文件确认后30日内，控股股东和实际控制人启动股份回购方案，股份回购的价格为本次发行价格，股份回购数量为控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。

公司控股股东、实际控制人在招股说明书作出的全部公开承诺事项，当出现未能履行承诺的情况时：

- 1、自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促控股股东、实际控制人及时改正并继续履行有关公开承诺；
- 2、向社会公众道歉并承担相应的经济和法律責任；
- 3、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。

公司全体董事、监事、高级管理人员同时就在招股说明书作出的公开承诺事项，当出现未能履行承诺的情况时承诺：

- 1、自愿接受社会公开监督，监管部门可以督促相关责任主体及时改正并继续履行有关公开承诺；
- 2、相关责任主体公开就个体行为向社会公众道歉并承担相应的经济和法律責任；
- 3、对未履行承诺的公司董事、监事、高级管理人员在公司内部给予经济处罚或其它处分；
- 4、相关责任主体就个体行为主动延长六个月的锁定期，即自在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期；
- 5、离职或职务发生变动的持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，受以上条款的约束。

注五：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

为填补首次发行可能导致的投资者即期回报减少，公司将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力和盈利能力，尽量减少首次发行对净资产收益率下降以及每股收益摊薄的影响。公司拟采取的具体措施如下：

1、统筹安排募集资金投资项目的投资建设，加快募集资金投资项目的建设速度，确保募集资金投资项目及早达到预期效益；

2、加强与现有主要客户的合作，不断提升研发能力以满足主要客户的新需求，进一步完善内部管理以更好地服务于客户；

3、强化资金管理，加大成本控制力度，降低公司成本费用，提升公司利润率；

4、落实市场开拓与客户开发计划，提升公司经营业绩；

5、加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用；

6、完善公司现金分红政策。

公司全体董事、高级管理人员对公司及其股东作出如下承诺：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、本人将积极促使承诺公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。

同时，公司的控股股东和实际控制人承诺其不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

注六：利润分配政策的承诺

公司召开 2014 年年度股东大会审议并通过《公司章程（草案）》。公司的利润分配政策如下：

1、公司重视全体股东的利益，尤其是中小股东的利益。公司董事会在制定利润分配方案的同时，必须充分听取和考虑中小股东的呼声和要求，并制定相应的措施确保中小股东的合法权益不受损害。

2、公司的利润分配政策是确保股东分红回报规划得以实现的重要措施。公司将实行持续、稳定的利润分配政策，具体如下：

（1）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的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，并坚持如下原则：①按法定顺序分配的原则；②存在未弥补亏损、不得向股东分配利润的原则；③同股同权、同股同利的原则；④公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

（2）利润分配形式：公司将采取现金、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。在利润分配的方式中，现金分红优于股票分配。具备现金分红条件的，应当优先

采用现金分红进行利润分配，且公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%。

其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

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；

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，制定以下差异化的现金分红政策：

当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%；

当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%；

当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。

（4）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红。

（5）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，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

（6）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）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。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。

（8）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。

（9）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、邀请中小股东参会等），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所持二分之一以上的表决权通过。

（10）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，并由独立董事对利润分配预案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通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

（11）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。

(12) 公司应严格按照有关规定在定期报告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，独立董事是否尽职履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。

(13) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。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。

(14) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

注七：避免同业竞争的承诺

为避免公司未来可能出现的同业竞争，公司实际控制人苏恩本签署《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人，及与本人关系密切的亲属，及本人或与本人关系密切的亲属控制的企业目前未从事或参与同基蛋生物存在同业竞争的业务或行为；为避免与公司产生同业竞争，本人，及与本人关系密切的亲属，及本人或与本人关系密切的亲属控制的企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对基蛋生物构成竞争的业务，或拥有与基蛋生物存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任或指派高级管理人员或核心技术人员；本人保证不利用实际控制人的地位损害基蛋生物及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；上述承诺在本人被认定为基蛋生物实际控制人期间持续有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给基蛋生物造成的全部经济损失。

注八：公司股东、董监高减持股份的承诺

公司股东、董监高承诺遵守《公司法》《证券法》和有关法律、法规，中国证监会规章、规范性文件，以及上海证券交易所规则中关于股份转让的限制性规定。

同时，公司股东、董监高承诺将严格按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）等相关法律法规、上海证券交易所相关规则进行减持股份。

- **如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因：**2017年9月，公司独立董事何农跃多次违规买卖股票，违反了《证券法》、《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、及其在《董事声明及承诺书》中做出的承诺。除独立董事何农跃外，公司其他董监高未违反公司股东、董监高减持股份的承诺。
- **如未能及时履行应说明下一步计划：**公司已按规定进行处理，收缴其违规交易所得，并对其行为进行通报，要求公司所有董监高自身及其亲属严格按相关法律法规进行自查并遵守相关

规定，避免此类情况的再次发生。

注九：不存在虚假记载的承诺

公司、公司全体董事、监事保证《基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要本激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

注十：存在虚假记载将返还收益的承诺

参与公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象承诺因《基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

注十一：不存在利用内幕信息交易的承诺

公司独立董事何农跃违规买卖公司股票，承诺买卖公司股票行为系其家人在知悉内幕信息前买卖，是自行判断而进行的操作，不存在利用内幕消息进行股票交易的情形。

公司监事张林华直系亲属嵇海滨、公司监事汪爱芳直系亲属陈勋承诺其买卖公司股票行为，系其在知悉内幕信息前买卖，是自行判断而进行的操作。

公司《2017 年限制性股票激励计划》激励对象朱小东等 21 人就在 2017 年激励计划公告前 6 个月买卖公司股票行为承诺如下：本人并未参与公司 2017 年限制性股票激励计划的筹划工作，在公司公告董事会决议及《2017 年限制性股票激励计划（草案）》公告前未知悉公司本次激励计划相关的内幕信息，本人买卖公司股票完全系基于对二级市场交易情况的自行判断而进行的操作，亦未有任何人员向本人泄漏本次激励计划的相关信息或基于此建议其买卖公司股票，不存在利用内幕信息进行交易的情形。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况在重大方面保持良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2017年12月20日，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见，公司独立董事李翔就提交股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集了投票权，上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》。	2017-046 2017-047
公司于2017年12月22日通过公司OA对上述激励对象的姓名与职务予以公示，公示期自2017年12月22日起至2018年01月05日止。截至公示期满，公司监事会未收到任何对首次激励对象提出的任何异议。2018年1月6日，公司监事会发表了《基蛋生物科技股份有限公司监事会关于公司2017年限制性股票激励计划首次激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。	-
2018年1月15日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其子议案、《关于〈基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，并于同日披露了《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	2018-003 2018-004
2018年1月18日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会确定本次激励计划的首次授予日为2018年1月18日，以28.9元/股的价格向107名激励对象首次授予89.9175万股限制性股票。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单再次进行了核实，上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划调整及首次授予事项的法律意见书》。	2018-006 2018-007
2018年3月7日，公司完成了2017年度限制性股票激励计划首次授予的登记工作，并于2018年3月9日在上海证券交易所网站披露了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》，因授予日后有2名激励对象因个人原因自愿放弃其获授全部限制性股票共计1万股，首次授予的限制性股票总数由89.9175万股调整为88.9175万股，首次授予人数由107人调整为105人。	2018-019
2018年8月29日，公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销相关事项的法律意见	2018-083

书》。	
2018年11月27日，公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，并于2018年11月28日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司回购注销了3.22万股，公司股份总数由186,044,845股变更为186,012,645股。	2018-126
2019年3月25日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁的议案》，同意将已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票1.12万股进行回购注销，公司股权激励第一期解锁条件已达成，公司独立董事对相关事项发表了意见，截止本报告披露日，公司已经于4月9日披露了《关于2017年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁暨上市的公告》（2019-050），首期限限制性股票于2019年4月12日解锁上市，公司尚未办理回购注销手续。	2019-040 2019-041 2019-050
鉴于公司2018年度利润分配方案已于2019年5月21日实施完毕，2019年6月5日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司拟将回购价格调整为14.2224元/股，拟将已离职的激励对象仲惠、陈计芳、杨艳、秦春铃和程莉持有的已获授但尚未解除限售的股权激励股票的回购数量调整为共计3.2928万股，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划之调整限制性股票回购数量、回购价格及回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书》。	2019-081
2019年6月20日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意回购注销因离职不符合激励条件的激励对象王希华持有的已获授但尚未解除限售的股权激励股票共计0.4704万股，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关法律事项的法律意见书》。	2019-094

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司建设项目均按照法律法规要求完成建设项目环境影响评价及建设项目环保竣工验收，施工期严格按照环境影响评价报告提出的各项污染防治措施及评价建议建设，运营期公司加强环保管理，积极落实各项环保防治措施，将项目污染物对周围环境的影响降至最低。未出现未批先建、环境因素超标排放等违法行为。

公司制定有《危险废弃物管理规程》、《危险废物意外事故应急预案》、《危险化学品意外事故应急预案》等环境相关的规章制度，并严格按照文件要求执行。

公司每年定期组织有关环境相关的法律法规培训及相关知识宣讲，为营造环境文化，提高员工环保素养提供了平台。

截止报告期末，公司及其下属子公司严格遵守各项环保相关法规及政策，将环境保护作为公司能够可持续发展战略的重要内容，严格履行环境保护的各项义务，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

截止报告期末，公司及其下属子公司均不属于国家环保部门公布的重点排污单位，公司及其下属子公司积极承担和履行环保义务，严格遵守各项法规及政策，有效落实各项环保措施。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	9,391.8858	50.49			3,756.7543		3,756.7543	13,148.6401	50.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,391.8858	50.49			3,756.7543		3,756.7543	13,148.6401	50.49
其中：境内非国有法人持股	1,616.3948	8.69			646.5579		646.5579	2,262.9527	8.69
境内自然人持股	7,775.4910	41.80			3,110.1964		3,110.1964	10,885.6874	41.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	9,209.3787	49.51			3,683.7515		3,683.7515	12,893.1302	49.51
1、人民币普通股	9,209.3787	49.51			3,683.7515		3,683.7515	12,893.1302	49.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	18,601.2645	100.00			7,440.5058		7,440.5058	26,041.7703	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年4月30日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，同意公司以2018年12月31日的总股本18,601.2645万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，合计转增7,440.5058万股，本次利润分配及公积金转增股本方案实施后，公司的总股本由目前的18,601.2645万股变更为26,041.7703万股，公司于2019年5月22日完成上述权益分派工作。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏恩本	7,349.5006	0	2,939.8002	10,289.3008	首发限售	2020-7-17
南京爱基信息咨询有限公司	809.7428	0	323.8971	1,133.6399	首发限售	2020-7-17
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	532.4458	0	212.9783	745.4241	首发限售	2020-7-17
天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）	268.884	0	107.5536	376.4376	首发限售	2020-7-17
苏恩奎	215.1072	0	86.0429	301.1501	首发限售	2020-7-17
王勇	44.8094	0	17.9238	62.7332	首发限售	2020-7-17
孔婷婷	44.8094	0	17.9238	62.7332	首发限售	2020-7-17
南京道合投资管理中心（普通合伙）	5.3222	0	2.1289	7.4511	首发限售	2020-7-17
2017年限制性股票激励方案首次授予的102名激励对象	121.2644	24.0287	38.8942	136.1299	公司2017年限制性股票激励草案规定	根据公司2017年激励计划草案的规定分三期解锁，第一期于2019年4月12日解锁上市，后两期具体解锁时间将另行公告。
合计	9,391.8858	24.0287	3,747.1428	13,114.9999	/	/

公司于2019年3月25日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期限限制性股票解锁的议案》，此次符合解锁条件的激励对象共100名，可解锁的限制性股票数量为24.0287万股；公司于2019年4月30日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，同意公司以2018年12月31日的总股本18,601.2645万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，合计转增7,440.5058万股。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,536
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
苏恩本	2,939.80 02	10,289.300 8	39.51	10,289.30 08	质押	1,381. 5200	境内自然 人
苏州捷富投资企业(有限合伙)	355.1857	1,592.0720	6.11	0	无		境内非国 有法人
杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)	270.7360	1,201.2559	4.61	0	冻结	199.70 06	境内非国 有法人
南京爱基信息咨询有限公司	323.8971	1,133.6399	4.35	1,133.639 9	无		境内非国 有法人
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	212.9783	745.4241	2.86	745.4241	无		境内非国 有法人
许兴德	202.6188	709.1657	2.72	0	无		境内自然 人
天津捷元资产管理合伙企业(有限合伙)	107.5536	376.4376	1.45	376.4376	无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	309.6101	309.6101	1.19	0	无		境内非国 有法人
苏恩奎	86.0429	301.1501	1.16	301.1501	无		境内自然 人
顾飞	143.4000	143.4000	0.55	0	无		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州捷富投资企业(有限合伙)	1,592.0720	人民币普 通股	1,592.0720				
杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)	1,201.2559	人民币普 通股	1,201.2559				
许兴德	709.1657	人民币普 通股	709.1657				

中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金	309.6101	人民币普通股	309.6101
顾飞	143.4000	人民币普通股	143.4000
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	130.9554	人民币普通股	130.9554
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	123.4983	人民币普通股	123.4983
刘亚娟	122.5980	人民币普通股	122.5980
香港中央结算有限公司	104.0225	人民币普通股	104.0225
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	102.7514	人民币普通股	102.7514
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，苏恩本、爱基投资存在关联关系，苏恩本为爱基投资的实际控制人。捷富投资、维思捷朗、杭州维思均受同一主体控制为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏恩本	10,289.3008	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
2	南京爱基信息咨询有限公司	1,133.6399	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
3	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	745.4241	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
4	天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）	376.4376	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
5	苏恩奎	301.1501	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
6	王勇	62.7332	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
7	孔婷婷	62.7332	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
8	宰云峰	13.6035	注 1		注 1
9	肖雷	9.0691	注 1		注 1
10	沈翀	9.0691	注 1		注 1

上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，苏恩本、苏恩奎、王勇、孔婷婷、南京爱基信息咨询有限公司存在关联关系，苏恩本与苏恩奎、王勇、孔婷婷为近亲属关系，苏恩本为南京爱基信息咨询有限公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

注 1：根据公司 2017 年限制性股票激励计划草案，宰云峰、沈翀、肖雷为公司首期授予的激励对象，根据草案规定，其获授的限制性股票分三期解锁，第一期于 2019 年 4 月 12 日解锁上市，后两期具体解锁时间将另行公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
苏恩本	董事长、总经理	7,349.5006	10,289.3008	2,939.8002	资本公积转增
苏恩奎	董事	215.1072	301.1501	86.0429	资本公积转增
许兴德	董事	609.4658	709.1657	99.6999	资本公积转增
颜彬	董事、副总经理、董事会秘书	13.8600	19.4040	5.5440	资本公积转增
孔婷婷	董事、副总经理	44.8094	62.7332	17.9238	资本公积转增

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:基蛋生物科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	237,413,018.03	145,407,951.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	704,534,386.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		2,915,992.40
应收账款	七、5	139,607,386.95	76,418,167.34
应收款项融资			
预付款项	七、7	25,275,783.77	18,849,275.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	10,525,245.89	13,307,689.88
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	146,268,899.30	126,377,581.17
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	七、13	35,984,923.51	899,189,862.21
流动资产合计		1,299,609,643.67	1,282,466,519.70
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、17	39,844,012.16	
其他权益工具投资	七、18	26,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	146,690,731.18	140,025,274.91
在建工程	七、22	120,642,848.64	91,325,069.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	34,389,079.88	29,813,588.33
开发支出			
商誉	七、28	309,713.69	309,713.69
长期待摊费用	七、29	4,991,729.55	5,816,612.75
递延所得税资产	七、30	7,058,727.29	4,334,371.70
其他非流动资产	七、31	21,316,255.33	15,315,726.74
非流动资产合计		401,243,097.72	287,940,357.89
资产总计		1,700,852,741.39	1,570,406,877.59
流动负债：			
短期借款	七、32	46,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	7,924,582.58	6,594,964.52
应付账款	七、36	40,340,523.24	20,185,029.75
预收款项	七、37	22,414,693.08	40,716,923.98
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	七、38	22,574,718.41	32,773,552.32
应交税费	七、39	18,811,422.17	30,774,854.63
其他应付款	七、40	52,549,937.05	48,950,599.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		210,615,876.53	179,995,924.77
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	七、50	1,919,792.12	2,130,113.40
递延收益	七、51	2,545,454.58	3,636,363.66
递延所得税负债	七、30	2,572,150.12	1,465,098.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,037,396.82	7,231,575.98
负债合计		217,653,273.35	187,227,500.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	260,417,703.00	186,012,645.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	608,454,134.39	678,968,472.62
减：库存股	七、56	19,398,883.91	24,642,679.67
其他综合收益	七、57	103,540.49	102,583.14
专项储备			
盈余公积	七、59	68,789,509.52	68,789,509.52
一般风险准备			
未分配利润	七、60	518,615,258.03	436,133,321.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,436,981,261.52	1,345,363,852.18
少数股东权益		46,218,206.52	37,815,524.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,483,199,468.04	1,383,179,376.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,700,852,741.39	1,570,406,877.59

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：基蛋生物科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		217,256,688.00	119,983,040.29
交易性金融资产		644,795,048.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	62,843,287.20	42,325,439.69
应收款项融资			
预付款项		35,491,628.72	6,972,394.52
其他应收款	十七、2	126,467,138.97	104,868,094.75

其中：应收利息			
应收股利		4,374,124.35	
存货		70,320,337.89	60,575,702.96
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		30,003,645.45	860,517,152.17
流动资产合计		1,187,177,774.48	1,195,241,824.38
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	205,441,128.50	139,139,196.58
其他权益工具投资		26,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		80,467,946.54	78,789,165.20
在建工程		81,643,142.59	62,883,387.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,647,997.92	20,611,909.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,147,588.56	3,164,279.51
递延所得税资产		4,731,106.37	4,914,580.12
其他非流动资产		19,360,237.33	11,000,754.12
非流动资产合计		441,439,147.81	321,503,273.11
资产总计		1,628,616,922.29	1,516,745,097.49
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,175,082.21	5,592,038.12
应付账款		25,860,976.83	34,027,205.95
预收款项		7,626,556.63	22,938,286.77
合同负债			
应付职工薪酬		15,249,956.29	21,917,527.59
应交税费		14,704,960.29	26,017,373.62
其他应付款		72,153,314.53	51,097,746.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		181,770,846.78	161,590,178.12
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		1,919,792.12	2,130,113.40
递延收益		845,454.58	1,936,363.66
递延所得税负债		2,572,150.12	1,439,279.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,337,396.82	5,505,756.35
负债合计		187,108,243.60	167,095,934.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		260,417,703.00	186,012,645.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		607,953,592.74	678,690,037.36
减：库存股		19,398,883.91	24,642,679.67
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,789,509.52	68,789,509.52
未分配利润		523,746,757.34	440,799,650.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,441,508,678.69	1,349,649,163.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,628,616,922.29	1,516,745,097.49

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

合并利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		440,946,955.57	309,644,313.05
其中：营业收入	七、61	440,946,955.57	309,644,313.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		284,020,234.80	176,608,200.56
其中：营业成本	七、61	125,470,721.73	60,342,947.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,966,248.25	5,000,894.91
销售费用	七、63	80,228,938.85	59,240,626.66
管理费用	七、64	31,248,545.36	23,008,323.00
研发费用	七、65	41,896,220.65	31,166,327.82
财务费用	七、66	209,559.96	-2,150,919.74
其中：利息费用		919,020.73	
利息收入		576,485.27	1,691,544.77
加：其他收益	七、67	10,692,961.08	3,242,172.98
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	10,882,035.08	14,142,048.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-513,287.84	
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）	七、70	7,129,936.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,681,860.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,124,536.13	-306,226.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-95,518.20	9,321.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,729,738.00	150,123,429.20
加：营业外收入	七、74	515,709.62	253,092.97
减：营业外支出	七、75	183,567.12	27,077.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,061,880.50	150,349,445.07
减：所得税费用	七、76	22,021,287.67	19,347,914.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,040,592.83	131,001,530.68
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		159,040,592.83	131,001,530.68
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（净亏损以“-”号填列）		153,853,804.58	130,552,017.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,186,788.25	449,512.87
六、其他综合收益的税后净额		957.35	4,290.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		957.35	4,290.60
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		957.35	4,290.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		159,041,550.18	131,005,821.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,854,761.93	130,556,308.41
归属于少数股东的综合收益总额		5,186,788.25	449,512.87
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	0.50
（二）稀释每股收益（元/股）		0.59	0.50

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	318,063,435.47	274,528,677.94
减：营业成本	十七、4	70,151,128.61	54,109,213.17
税金及附加		4,099,456.90	4,416,688.55
销售费用		50,164,584.58	41,527,704.97
管理费用		15,196,690.61	13,395,500.50
研发费用		35,271,648.09	26,232,411.59
财务费用		-370,968.75	-2,125,882.80
其中：利息费用		668,888.89	
利息收入		809,403.11	1,652,088.19
加：其他收益		10,574,609.08	2,915,173.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,609,205.84	13,907,825.44
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）		6,380,598.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,805,077.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,124,536.13	-11,757,507.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,740.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		175,824,590.53	142,038,533.51
加：营业外收入		415,000.75	256,948.68

减：营业外支出		15,178.86	20,411.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,224,412.42	142,275,070.33
减：所得税费用		21,782,192.49	19,627,279.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,442,219.93	122,647,790.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,442,219.93	122,647,790.53
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		154,442,219.93	122,647,790.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		414,874,410.26	332,909,862.31
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		4,249,086.52	3,284,234.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	19,464,871.10	6,799,201.32
经营活动现金流入小计		438,588,367.88	342,993,298.34
购买商品、接受劳务支付的现金		133,401,699.54	73,641,541.32
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		107,005,028.47	84,047,769.17
支付的各项税费		77,790,969.38	63,734,152.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	79,655,236.22	57,211,806.62
经营活动现金流出小计		397,852,933.61	278,635,269.90
经营活动产生的现金流量净额		40,735,434.27	64,358,028.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		164,705,550.00	
取得投资收益收到的现金		17,152,165.66	14,185,462.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00	
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		181,858,415.66	14,185,462.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,200,035.83	38,672,753.95
投资支付的现金		65,357,300.00	36,510,000.00
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		106,557,335.83	75,182,753.95
投资活动产生的现金流量净额		75,301,079.83	-60,997,291.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,438,000.00	30,117,157.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,438,000.00	
取得借款收到的现金		45,766,616.67	
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		49,204,616.67	30,117,157.50
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		76,934,073.34	59,800,128.75
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		76,934,073.34	59,800,128.75
筹资活动产生的现金流量净额		-27,729,456.67	-29,682,971.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		271,871.43	551,171.42
五、现金及现金等价物净增加额		88,578,928.86	-25,771,063.30
加：期初现金及现金等价物余额		142,413,575.20	301,027,063.64

六、期末现金及现金等价物余额		230,992,504.06	275,256,000.34
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,370,627.16	295,771,194.93
收到的税费返还		4,236,269.22	3,284,234.71
收到其他与经营活动有关的现金		258,741,283.07	29,798,247.91
经营活动现金流入小计		587,348,179.45	328,853,677.55
购买商品、接受劳务支付的现金		128,649,700.71	64,182,285.53
支付给职工以及为职工支付的现金		71,860,292.74	63,700,109.61
支付的各项税费		66,997,203.20	59,279,211.91
支付其他与经营活动有关的现金		282,109,659.23	107,826,271.80
经营活动现金流出小计		549,616,855.88	294,987,878.85
经营活动产生的现金流量净额		37,731,323.57	33,865,798.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		190,695,550.00	3,370,000.00
取得投资收益收到的现金		16,360,217.62	13,951,238.83
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		207,055,767.62	17,321,238.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,112,854.63	32,101,810.98
投资支付的现金		91,417,300.00	25,060,000.00
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		113,530,154.63	57,161,810.98
投资活动产生的现金流量净额		93,525,612.99	-39,840,572.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			25,697,157.50
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
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		40,000,000.00	25,697,157.50
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		76,934,073.34	59,800,128.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,934,073.34	59,800,128.75
筹资活动产生的现金流量净额		-36,934,073.34	-34,102,971.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的		271,220.89	546,568.63

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		94,594,084.11	-39,531,176.07
加：期初现金及现金等价物余额		118,491,590.29	279,573,472.65
六、期末现金及现金等价物余额		213,085,674.40	240,042,296.58

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	186,012,645.00			678,968,472.62	24,642,679.67	102,583.14		68,789,509.52		436,133,321.57		1,345,363,852.18	37,815,524.66	1,383,179,376.84	
加: 会计政策变更										4,893,316.33		4,893,316.33		4,893,316.33	
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	186,012,645.00			678,968,472.62	24,642,679.67	102,583.14		68,789,509.52		441,026,637.90		1,350,257,168.51	37,815,524.66	1,388,072,693.17	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	74,405,058.00			-70,514,338.23	-5,243,795.76	957.35				77,588,620.13		86,724,093.01	8,402,681.86	95,126,774.87	
(一) 综合收益总额						957.35				153,853,804.58		153,854,761.93	5,186,788.25	159,041,550.18	
(二) 所有者投入和减少资本				3,890,719.77	-5,243,795.76							9,134,515.53	3,215,893.61	12,350,409.14	
1. 所有者投入的普通股													3,438,000.00	3,438,000.00	
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				3,668,613.38	-5,243,795.76							8,912,409.14		8,912,409.14	
4. 其他				222,106.								222,106.39	-222,106.3		

				39								9	
(三) 利润分配									-76,265,184.45		-76,265,184.45		-76,265,184.45
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-76,265,184.45		-76,265,184.45		-76,265,184.45
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	74,405,058.00			-74,405,058.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,405,058.00			-74,405,058.00									
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	260,417,703.00			608,454,134.39	19,398,883.91	103,540.49	68,789,509.52	一般	518,615,258.03	其他	1,436,981,261.52	46,218,206.52	1,483,199,468.04

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计			

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备					
一、上年期末余额	132,000,000.00				696,276,958.16		85,014.05		45,118,280.80		269,992,631.58		1,143,472,884.59	4,262,129.78	1,147,735,014.37
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	132,000,000.00				696,276,958.16		85,014.05		45,118,280.80		269,992,631.58		1,143,472,884.59	4,262,129.78	1,147,735,014.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,044,845.00				-23,050,910.81	25,297,028.75	4,290.60				70,751,889.06		76,453,085.10	5,140,588.30	81,593,673.40
(一)综合收益总额											130,552,017.81		130,552,017.81	449,512.87	131,001,530.68
(二)所有者投入和减少资本	889,175.00				30,375,834.62	25,297,028.75							5,967,980.87	4,420,000.00	10,387,980.87
1.所有者投入的普通股	889,175.00				24,807,982.50	25,297,028.75							400,128.75	4,420,000.00	4,820,128.75
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					5,567,852.12								5,567,852.12		5,567,852.12
4.其他															
(三)利润分配											-59,800,128.75		-59,800,128.75		-59,800,128.75
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-59,800,128.75		-59,800,128.75		-59,800,128.75
4.其他															
(四)所有者权益内部结转	53,155,670.00				-53,155,670.00										
1.资本公积转增资本(或	53,155,670.00				-53,155,670.00										

股本)	00			670.00									
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				-271,075.43		4,290.60				-266,784.83	271,075.43	4,290.60	
四、本期期末余额	186,044,845.00			673,226,047.35	25,297,028.75	89,304.65	45,118,280.80	340,744,520.64	1,219,925,969.69	9,402,718.08	1,229,328,687.77		

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	186,012,645.00				678,690,037.36	24,642,679.67			68,789,509.52	440,799,650.81	1,349,649,163.02
加：会计政策变更										4,770,071.05	4,770,071.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	186,012,645.00				678,690,037.36	24,642,679.67			68,789,509.52	445,569,721.86	1,354,419,234.07

2019 年半年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	74,405,058.00				-70,736,444.62	-5,243,795.76				78,177,035.48	87,089,444.62	
(一) 综合收益总额										154,442,219.93	154,442,219.93	
(二) 所有者投入和减少 资本					3,668,613.38	-5,243,795.76					8,912,409.14	
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					3,668,613.38	-5,243,795.76					8,912,409.14	
4. 其他												
(三) 利润分配										-76,265,184.45	-76,265,184.45	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东) 的分配										-76,265,184.45	-76,265,184.45	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转	74,405,058.00				-74,405,058.00							
1. 资本公积转增资本(或 股本)	74,405,058.00				-74,405,058.00							
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	260,417,703.00				607,953,592.74	19,398,883.91				68,789,509.52	523,746,757.34	1,441,508,678.69

项目	2018 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	132,000,000.00				695,727,447.47				45,118,280.80	287,558,721.04	1,160,404,449.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	132,000,000.00				695,727,447.47				45,118,280.80	287,558,721.04	1,160,404,449.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,044,845.00				-22,779,835.38	25,297,028.75				62,847,661.78	68,815,642.65
(一)综合收益总额										122,647,790.53	122,647,790.53
(二)所有者投入和减少资本	889,175.00				30,375,834.62	25,297,028.75					5,967,980.87
1.所有者投入的普通股	889,175.00				24,807,982.50	25,297,028.75					400,128.75
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					5,567,852.12						5,567,852.12
4.其他											
(三)利润分配										-59,800,128.75	-59,800,128.75
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-59,800,128.75	-59,800,128.75
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	53,155,670.00				-53,155,670.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	53,155,670.00				-53,155,670.00						
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	186,044,845.00				672,947,612.09	25,297,028.75			45,118,280.80	350,406,382.82	1,229,220,091.96

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 公司注册情况

公司名称：基蛋生物科技股份有限公司

统一社会信用代码：913201007360621166

注册地址：南京市六合区沿江工业开发区博富路 9 号

注册资本：26,041.7703 万元

法定代表人：苏恩本

公司行业性质：医药行业

(二) 公司经营范围：

实验、生产或办公用设备、配件的研发、生产、销售；生物、生化试剂和实验器材(除许可证事项外)的研发、生产、销售；一类、二类、三类医疗器械的研制、生产、销售；三类 6840 体外诊断试剂的研制、生产、销售；软件的研发、生产、销售；医疗器械和实验、生产或办公用设备的租赁、维修；医药、生物、生化科技的技术咨询、技术开发、技术转让和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本期合并范围增加 3 家，具体详见第十节“八、合并范围的变更”。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 19 家，详见第十节“九、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

适用 不适用

本公司及各子公司从事体外诊断试剂的研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、44“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

②第二层次输入值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。包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的款项划分相同。

B. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：	
账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含一年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

C. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：	
账龄	其他应收账款计提比例（%）
1 年以内（含一年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

可详见附注 10 金融工具中描述

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

可详见附注 10 金融工具中描述

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

可详见附注 10 金融工具中描述

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、包装物及发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 包装物的摊销方法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“10. 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30 “长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应

调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司采用买断式经销模式销售商品，销售收入分国内商品销售收入和出口商品销售收入两类，具体收入确认方法为：

①国内销售

公司在收到经销商订单，将货物交付给物流公司发给经销商后，取得物流公司开具的货运凭证，开具销售发票，且公司按客户编制发货确认函，月末与客户对账后确认收入。

②出口销售

公司收到经销商订单，根据货物出口报关单和货运提单，开具发票，并确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 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

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采

用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

3、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关

性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

6、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9、预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)		详见其他说明
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》		详见其他说明

其他说明：(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	79,334,159.74	应收票据	2,915,992.40
		应收账款	76,418,167.34
应付票据及应付账款	26,779,994.27	应付票据	6,594,964.52
		应付账款	20,185,029.75

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

除上述外，本期公司无重要的会计政策发生变更。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	145,407,951.60	145,407,951.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		887,866,842.74	887,866,842.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,915,992.40	2,915,992.40	
应收账款	76,418,167.34	76,418,167.34	

应收款项融资			
预付款项	18,849,275.10	18,849,275.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,307,689.88	13,307,689.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	126,377,581.17	126,377,581.17	
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	899,189,862.21	17,079,862.21	-882,110,000.00
流动资产合计	1,282,466,519.70	1,288,223,362.44	5,756,842.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	140,025,274.91	140,025,274.91	
在建工程	91,325,069.77	91,325,069.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,813,588.33	29,813,588.33	
开发支出			
商誉	309,713.69	309,713.69	
长期待摊费用	5,816,612.75	5,816,612.75	
递延所得税资产	4,334,371.70	4,334,371.70	
其他非流动资产	15,315,726.74	15,315,726.74	
非流动资产合计	287,940,357.89	287,940,357.89	
资产总计	1,570,406,877.59	1,576,163,720.33	5,756,842.74
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,594,964.52	6,594,964.52	
应付账款	20,185,029.75	20,185,029.75	

预收款项	40,716,923.98	40,716,923.98	
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	32,773,552.32	32,773,552.32	
应交税费	30,774,854.63	30,774,854.63	
其他应付款	48,950,599.57	48,950,599.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	179,995,924.77	179,995,924.77	
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	2,130,113.40	2,130,113.40	
递延收益	3,636,363.66	3,636,363.66	
递延所得税负债	1,465,098.92	2,328,625.33	863,526.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,231,575.98	8,095,102.39	863,526.41
负债合计	187,227,500.75	188,091,027.16	863,526.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	186,012,645.00	186,012,645.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	678,968,472.62	678,968,472.62	
减：库存股	24,642,679.67	24,642,679.67	
其他综合收益	102,583.14	102,583.14	
专项储备			
盈余公积	68,789,509.52	68,789,509.52	
一般风险准备			
未分配利润	436,133,321.57	441,026,637.90	4,893,316.33
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,345,363,852.18	1,350,257,168.51	4,893,316.33
少数股东权益	37,815,524.66	37,815,524.66	
所有者权益（或股东权益）合计	1,383,179,376.84	1,388,072,693.17	4,893,316.33
负债和所有者权益（或股东权益）	1,570,406,877.59	1,576,163,720.33	5,756,842.74

总计			
----	--	--	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。因会计政策变更而产生的影响，需要调整 2019 年初留存收益及财务报表其他项目金额。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	119,983,040.29	119,983,040.29	
交易性金融资产		854,721,848.29	854,721,848.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,325,439.69	42,325,439.69	
应收款项融资			
预付款项	6,972,394.52	6,972,394.52	
其他应收款	104,868,094.75	104,868,094.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	60,575,702.96	60,575,702.96	
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	860,517,152.17	11,407,152.17	-849,110,000.00
流动资产合计	1,195,241,824.38	1,200,853,672.67	5,611,848.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	139,139,196.58	139,139,196.58	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	78,789,165.20	78,789,165.20	
在建工程	62,883,387.90	62,883,387.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	20,611,909.68	20,611,909.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,164,279.51	3,164,279.51	
递延所得税资产	4,914,580.12	4,914,580.12	
其他非流动资产	11,000,754.12	11,000,754.12	
非流动资产合计	321,503,273.11	321,503,273.11	
资产总计	1,516,745,097.49	1,522,356,945.78	5,611,848.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,592,038.12	5,592,038.12	
应付账款	34,027,205.95	34,027,205.95	
预收款项	22,938,286.77	22,938,286.77	
合同负债			
应付职工薪酬	21,917,527.59	21,917,527.59	
应交税费	26,017,373.62	26,017,373.62	
其他应付款	51,097,746.07	51,097,746.07	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	161,590,178.12	161,590,178.12	
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	2,130,113.40	2,130,113.40	
递延收益	1,936,363.66	1,936,363.66	
递延所得税负债	1,439,279.29	2,281,056.53	841,777.24
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,505,756.35	6,347,533.59	841,777.24
负债合计	167,095,934.47	167,937,711.71	841,777.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	186,012,645.00	186,012,645.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	678,690,037.36	678,690,037.36	
减：库存股	24,642,679.67	24,642,679.67	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	68,789,509.52	68,789,509.52	
未分配利润	440,799,650.81	445,569,721.86	4,770,071.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,349,649,163.02	1,354,419,234.07	4,770,071.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,516,745,097.49	1,522,356,945.78	5,611,848.29

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。因会计政策变更而产生的影响，需要调整 2019 年初留存收益及财务报表其他项目金额。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、6%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
基蛋生物科技股份有限公司	15
南京基蛋生物医药有限公司	25
吉林基蛋生物科技有限公司	15
成都基蛋生物科技有限公司	25
河南基蛋生物科技有限公司	25
山东基蛋医疗器械有限公司	25
北京基蛋生物科技有限公司	25
四川基蛋生物科技有限公司	20
湖北基蛋医疗器械有限公司	20
南京基蛋医学检验有限公司	25
哈尔滨思润生物科技有限公司	25

新疆华宇泰祥生物科技有限公司	20
新疆华宇泰祥生物科技有限公司伊犁分公司	25
新疆石榴籽医疗设备有限公司	20
黄石医养医学检验有限公司	20
陕西基蛋生物科技有限公司	20
郑州基蛋医学检验所有限公司（孙公司）	25
长春市布拉泽医疗科技有限公司（孙公司）	25
南京基蛋股权投资管理有限公司	25
广州基蛋医疗器械有限公司	25
安徽基云生物科技有限公司	25

注：美国基蛋生物科技有限公司执行的税率为联邦及州税率。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的产品免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为13%和9%。

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后（根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局[2019]39号），自2019年4月1日起，本公司将原本适用的16%税率调整为13%），对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。销售软件产品，本公司享受以上即征即退政策。

（2）企业所得税

2018年11月28日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号GR201832003520，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日-2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，本公司2019半年度按照15%税率缴纳企业所得税。

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局吉科发办〔2017〕262号文件，本公司之子公司吉林基蛋生物科技有限公司于2017年9月25日通过国家高新技术企业认定，认定有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日-2019年12月31日。故吉林基蛋生物科技有限公司2019半年度按照15%税率缴纳企业所得税。

四川基蛋生物科技有限公司、湖北基蛋医疗器械有限公司、新疆华宇泰祥生物科技有限公司、新疆石榴籽医疗设备有限公司、黄石医养医学检验有限公司以及陕西基蛋生物科技有限公司六家

子公司 2019 年 1-6 月享受小型微利企业所得税优惠政策，按照财税[2018]77 号之规定，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,627.73	65,392.99
银行存款	230,922,876.33	142,348,182.21
其他货币资金	6,420,513.97	2,994,376.40
合计	237,413,018.03	145,407,951.60
其中：存放在境外的款项总额	376,864.45	388,238.87

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司存放在境外的款项总额折人民币 376,864.45 元，全部为子公司美国基蛋生物科技有限公司银行存款，不存在资金汇回限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	704,534,386.22	887,866,842.74
其中：		
购买理财产品	704,534,386.22	887,866,842.74
合计	704,534,386.22	887,866,842.74

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据		
商业承兑票据		2,915,992.40
合计		2,915,992.40

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,915,992.40	
合计	2,915,992.40	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	142,775,486.44
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	142,775,486.44
1 至 2 年	5,075,673.07
2 至 3 年	795,525.91
3 至 4 年	13,782.50
合计	148,660,467.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,463,408.05	0.98	1,463,408.05	100.00		1,039,650.80		1,039,650.80	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,463,408.05	0.98	1,463,408.05	100.00		1,039,650.80		1,039,650.80	100.00	
按组合计提坏账准备	147,197,059.87	99.02	7,589,672.92	5.16	139,607,386.95	80,677,157.28		4,258,989.94	5.28	76,418,167.34
其中：										
账龄组合	147,197,059.87	99.02	7,589,672.92	5.16	139,607,386.95	80,677,157.28		4,258,989.94	5.28	76,418,167.34
合计	148,660,467.92	/	9,053,080.97	/	139,607,386.95	81,716,808.08	/	5,298,640.74	/	76,418,167.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
45 户	1,463,408.05	1,463,408.05	100.00	预计难以收回
合计	1,463,408.05	1,463,408.05	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,600,701.44	7,130,035.07	5.00
1 至 2 年	4,596,338.43	459,633.85	10.00
2 至 3 年	20.00	4.00	20.00
合计	147,197,059.87	7,589,672.92	5.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,298,640.74	3,754,440.23			9,053,080.97
合计	5,298,640.74	3,754,440.23			9,053,080.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按照应收账款期末余额前五名归集的金额合计为 48,365,369.27 元，占应收账款期末余额的比例为 32.53%，相应计提的坏账准备期末余额为 2,418,268.46 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,381,703.00	96.46	18,475,143.19	98.01
1 至 2 年	727,730.37	2.88	293,356.75	1.56
2 至 3 年	98,172.63	0.39	49,297.52	0.26
3 年以上	68,177.77	0.27	31,477.64	0.17
合计	25,275,783.77	100.00	18,849,275.10	100.00

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：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按照预付对象归集的期末余额前五名预付账款合计金额为 6,437,408.08 元,占预付账款期末合计数的比例为 25.47%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,525,245.89	13,307,689.88
合计	10,525,245.89	13,307,689.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	9,146,428.32
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	9,146,428.32
1至2年	1,474,718.99
2至3年	624,989.96
3至5年	17,800.00
5年以上	120,000.00
合计	11,383,937.27

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及购房借款	1,773,319.12	1,164,187.63
押金、保证金	7,015,110.79	12,623,792.58
往来款等	2,595,507.36	452,475.33
合计	11,383,937.27	14,240,455.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	576,758.88	356,006.78		932,765.66
2019年1月1日余额在本期				
--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		46,856.48		46,856.48
本期转回	119,437.42			119,437.42
本期转销				
本期核销		1,493.34		1,493.34
其他变动				
2019年6月30日余额	457,321.46	401,369.92		858,691.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	932,765.66	46,856.48	119,437.42	1,493.34	858,691.38

合计	932,765.66	46,856.48	119,437.42	1,493.34	858,691.38
----	------------	-----------	------------	----------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,493.34

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北鄂东医养集团有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	43.92	250,000.00
长春北湖科技开发财政局	保证金	997,600.00	1-2年	8.76	99,760.00
成都市郫都区投资促进局	保证金	560,000.00	2-3年	4.92	112,000.00
许德晨	购房借款	300,000.00	1年以内	2.64	15,000.00
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	保证金	234,010.00	1年以内	2.06	11,700.50
合计	/	7,091,610.00	/	62.30	488,460.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	30,250,673.47	222,634.20	30,028,039.27	39,901,085.33	408,892.43	39,492,192.90
在产品	35,597,565.18		35,597,565.18	8,176,315.05		8,176,315.05
库存商品	47,795,099.33	1,585,716.85	46,209,382.48	38,211,824.92	274,922.49	37,936,902.43
委托 加工 物资	2,646,169.93		2,646,169.93	2,443,290.21		2,443,290.21
发出 商品	31,787,742.44		31,787,742.44	38,328,880.58		38,328,880.58
合计	148,077,250.35	1,808,351.05	146,268,899.30	127,061,396.09	683,814.92	126,377,581.17

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	408,892.43			186,258.23		222,634.20
库存商品	274,922.49	1,310,794.36				1,585,716.85
合计	683,814.92	1,310,794.36		186,258.23		1,808,351.05

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	30,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣增值税进项税	5,961,798.25	6,919,371.92
预缴企业所得税		48,046.83
预缴个人所得税	23,125.26	112,443.46
合计	35,984,923.51	17,079,862.21

其他说明：无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉迪艾斯科技有限公司		35,457,300.00		-513,287.84					34,944,012.16	
国药基蛋医疗器械南京有限公司		4,900,000.00							4,900,000.00	
小计		40,357,300.00		-513,287.84					39,844,012.16	
合计		40,357,300.00		-513,287.84					39,844,012.16	

其他说明

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广安医疗器械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏紫金弘云健康产业投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	
合计	26,000,000.00	1,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关准则要求,公司将报表科目由可供出售金融资产调整到其他权益工具投资科目。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	146,690,731.18	140,025,274.91
固定资产清理		
合计	146,690,731.18	140,025,274.91

其他说明：

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	66,487,108.08	81,031,387.83	16,231,124.87	38,603,434.22	11,116,646.14	213,469,701.14
2. 本期增加金额		9,327,791.87	1,036,863.66	11,160,313.25	722,166.22	22,247,135.00
(1) 购置		9,327,791.87	1,036,863.66	11,160,313.25	722,166.22	22,247,135.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		2,796,678.65		669,864.64	165,312.07	3,631,855.36
(1) 处置或报废		2,796,678.65		669,864.64	165,312.07	3,631,855.36
4. 期末余额	66,487,108.08	87,562,501.05	17,267,988.53	49,093,882.83	11,673,500.29	232,084,980.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,297,890.37	20,620,654.67	10,706,742.17	19,719,471.61	5,099,667.41	73,444,426.23
2. 本期增加金额	1,547,497.84	3,441,117.77	969,850.85	3,624,576.91	3,407,388.34	12,990,431.71
(1) 计提	1,547,497.84	3,441,117.77	969,850.85	3,624,576.91	3,407,388.34	12,990,431.71

3. 本期减少金额		511,156.73		393,304.18	136,147.43	1,040,608.34
(1) 处置或报废		511,156.73		393,304.18	136,147.43	1,040,608.34
4. 期末余额	18,845,388.21	23,550,615.71	11,676,593.02	22,950,744.34	8,370,908.32	85,394,249.60
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	47,641,719.87	64,011,885.34	5,591,395.51	26,143,138.49	3,302,591.97	146,690,731.18
2. 期初账面价值	49,189,217.71	60,410,733.16	5,524,382.70	18,883,962.61	6,016,978.73	140,025,274.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备等	26,051,134.33

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都基蛋办公用房	6,377,196.17	产权证书尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	120,642,848.64	91,325,069.77
工程物资		
合计	120,642,848.64	91,325,069.77

其他说明：

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
POCT 厂房工程	71,812,701.32		71,812,701.32	59,124,017.60		59,124,017.60
吉林基蛋高新北区厂房	36,675,565.71		36,675,565.71	27,179,536.58		27,179,536.58
新厂房配电房项目	1,316,907.01		1,316,907.01	1,316,907.01		1,316,907.01
生产办公楼改扩建工程	953,773.59		953,773.59	953,773.59		953,773.59
瞪羚企业园	1,578,857.33		1,578,857.33	672,522.66		672,522.66
8 号楼动物设施项目工程	2,510,854.37		2,510,854.37	971,272.73		971,272.73
四川基蛋研发、生产基地	448,113.20		448,113.20	448,113.20		448,113.20
待安装验收设备	3,613,024.72		3,613,024.72			
其他零星工程	1,733,051.39		1,733,051.39	658,926.40		658,926.40
合计	120,642,848.64		120,642,848.64	91,325,069.77		91,325,069.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

POCT 厂房工程	100,000,000.00	59,124,017.60	12,688,683.72			71,812,701.32	71.81	99%				自有资金
吉林基 蛋高新 北区厂 房	75,000,000.00	27,179,536.58	9,496,029.13			36,675,565.71	48.90	99%				募集资金
合计	175,000,000.00	86,303,554.18	22,184,712.85			108,488,267.03	/	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	外购软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,992,923.32	4,098,434.73	1,721,308.90	34,812,666.95
2. 本期增加金额	4,888,000.00	450,211.06		5,338,211.06
(1) 购置	4,888,000.00	450,211.06		5,338,211.06
(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	33,880,923.32	4,548,645.79	1,721,308.90	40,150,878.01
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,745,142.10	704,758.51	1,549,178.01	4,999,078.62
2. 本期增加金额	378,908.43	211,680.19	172,130.89	762,719.51
(1) 计提	378,908.43	211,680.19	172,130.89	762,719.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,124,050.53	916,438.70	1,721,308.90	5,761,798.13
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,756,872.79	3,632,207.09		34,389,079.88
2. 期初账面价值	26,247,781.22	3,393,676.22	172,130.89	29,813,588.33

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
河南基蛋厂房用地	4,871,706.66	产权证书尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

长春市布拉泽医疗科技有限公司	309,713.69					309,713.69
合计	309,713.69					309,713.69

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，经进行减值测试，商誉的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,491,481.32	1,006,266.31	1,719,940.71		4,777,806.92
其他	325,131.43		111,208.80		213,922.63
合计	5,816,612.75	1,006,266.31	1,831,149.51		4,991,729.55

其他说明：无

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,619,593.01	1,773,922.09	3,485,427.77	571,018.43
内部交易未实现利润	19,480,072.80	4,870,018.20	13,005,494.88	3,251,373.72
递延收益-政府补助	845,454.60	126,818.19	1,936,363.66	290,454.55
预提费用	1,919,792.07	287,968.81	1,529,500.00	221,525.00
合计	29,864,912.48	7,058,727.29	19,956,786.31	4,334,371.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			172,130.87	25,819.63
固定资产加速折旧	10,767,069.20	1,615,060.38	9,595,195.28	1,439,279.29
理财产品公允价值变动	6,380,598.25	957,089.74	5,756,842.73	863,526.41
合计	17,147,667.45	2,572,150.12	15,524,168.88	2,328,625.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,081,751.98	915,822.83
可抵扣亏损	32,586,415.49	33,804,519.95
合计	36,668,167.47	34,720,342.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	67,532.16	550,992.97	
2020 年	8,209,998.33	11,337,737.78	
2021 年	3,630,223.81	6,571,469.99	
2022 年	6,171,371.24	6,588,485.26	
2023 年	8,639,769.44	8,755,833.95	
2024 年	5,867,520.51		
合计	32,586,415.49	33,804,519.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备及工程款	21,316,255.33		21,316,255.33	15,315,726.74		15,315,726.74
合计	21,316,255.33		21,316,255.33	15,315,726.74		15,315,726.74

其他说明：

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	
合计	46,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,924,582.58	6,594,964.52
合计	7,924,582.58	6,594,964.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及其他	25,842,703.34	16,123,354.51
应付工程、土地及设备款	14,497,819.90	4,061,675.24
合计	40,340,523.24	20,185,029.75

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	22,414,693.08	40,716,923.98
合计	22,414,693.08	40,716,923.98

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,748,235.47	90,369,808.11	100,757,813.94	22,360,229.64
二、离职后福利-设定提存计划	25,316.85	6,246,186.47	6,057,014.55	214,488.77
三、辞退福利		408,004.26	408,004.26	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,773,552.32	97,023,998.84	107,222,832.75	22,574,718.41

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,638,739.51	71,813,686.63	83,041,197.60	21,411,228.54
二、职工福利费	86,300.00	9,879,476.10	9,250,750.10	715,026.00
三、社会保险费	14,681.90	3,308,513.55	3,240,208.56	82,986.89
其中:医疗保险费	13,404.63	2,929,619.82	2,865,607.49	77,416.96
工伤保险费	264.96	127,121.10	127,310.71	75.35
生育保险费	1,012.31	251,772.63	247,290.36	5,494.58
四、住房公积金	648.00	3,960,926.69	3,842,424.69	119,150.00
五、工会经费和职工教育经费	7,866.06	1,407,205.14	1,383,232.99	31,838.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,748,235.47	90,369,808.11	100,757,813.94	22,360,229.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	24,339.43	6,060,422.03	5,876,637.27	208,124.19

2、失业保险费	977.42	185,764.44	180,377.28	6,364.58
3、企业年金缴费				
合计	25,316.85	6,246,186.47	6,057,014.55	214,488.77

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,218,551.20	19,345,104.57
企业所得税	9,404,669.85	8,865,998.23
个人所得税	360,681.06	30,433.32
城市维护建设税	357,568.25	1,246,118.85
教育费附加	255,405.90	888,468.60
房产税	148,193.73	323,101.06
土地使用税	66,352.18	73,344.13
其他税费		2,285.87
合计	18,811,422.17	30,774,854.63

其他说明：

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,549,937.05	48,950,599.57
合计	52,549,937.05	48,950,599.57

其他说明：

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	14,780,543.46	15,157,256.46
预提费用	7,256,382.73	3,233,326.16
往来款及其他	11,114,126.95	5,917,337.28
股权激励回购款	19,398,883.91	24,642,679.67

合计	52,549,937.05	48,950,599.57
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	2,130,113.40	1,919,792.12	计提的仪器质量维修费用
合计	2,130,113.40	1,919,792.12	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	3,636,363.66		1,090,909.08	2,545,454.58	
合计	3,636,363.66		1,090,909.08	2,545,454.58	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南京市高端人才团队引进	1,636,363.66			1,090,909.08		545,454.58	与收益相关
百优企业成长	300,000.00					300,000.00	与资产相关

补助资金							
吉林高新北区 厂房补助资金	1,700,000.00					1,700,000.00	与资产相关
合计	3,636,363.66			1,090,909.08		2,545,454.58	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	186,012,645.00			74,405,058.00		74,405,058.00	260,417,703.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	645,071,133.70	3,259,451.30	74,405,058.00	573,925,527.00
其他资本公积	33,897,338.92	3,668,613.38	3,037,344.91	34,528,607.39
合计	678,968,472.62	6,928,064.68	77,442,402.91	608,454,134.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2019年5月，公司以2019年5月20日上海证券交易所收市后的总股本18,601.2645万股为基数，向全体股东每10股转增4股，每股面值1.00元，共计减少资本溢价74,405,058元。

2、本期公司股权激励费用摊销增加其他资本公积3,668,613.38元。

3、本期公司因限制性股票第一个解锁期解锁条件成就影响将其他资本公积转入资本溢价 3,037,344.91 元。

4、2019年5月公司增资1000万取得河南基蛋3%股权调增资本公积222,106.39元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	24,642,679.67		5,243,795.76	19,398,883.91
合计	24,642,679.67		5,243,795.76	19,398,883.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少金额系首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就影响所致。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	102,583.14	957.35				957.35		103,540.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	102,583.14	957.35				957.35		103,540.49
其他综合收益合计	102,583.14	957.35				957.35		103,540.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,789,509.52			68,789,509.52
合计	68,789,509.52			68,789,509.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,133,321.57	269,992,631.58
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	4,893,316.33	
调整后期初未分配利润	441,026,637.90	269,992,631.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,853,804.58	130,552,017.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,265,184.45	59,800,128.75
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	518,615,258.03	340,744,520.64

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 4,893,316.33 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,248,099.64	121,817,370.47	307,474,628.71	55,051,247.00
其他业务	1,698,855.93	3,653,351.26	2,169,684.34	5,291,700.91
合计	440,946,955.57	125,470,721.73	309,644,313.05	60,342,947.91

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,489,877.82	2,564,990.19
教育费附加	1,784,079.70	1,829,811.21
房产税	327,590.59	22,530.80
土地使用税	160,330.98	93,821.18
印花税	172,576.70	477,981.53
车船税	15,270.20	11,760.00
其他	16,522.26	
合计	4,966,248.25	5,000,894.91

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,171,157.38	30,769,676.03
办公及租赁费	2,646,804.16	2,532,668.97
差旅费	8,961,976.70	6,362,519.40
物料消耗	1,294,351.21	319,121.07
业务招待费	1,736,921.04	1,769,546.29
会务费	6,985,221.28	2,456,327.43
运费及邮寄费	3,095,116.51	2,072,879.00
展会费	1,053,741.94	1,311,554.04
业务宣传及促销费用	1,206,154.69	608,005.96
折旧及摊销	3,254,421.79	1,829,052.49
质量维修及售后服务费	4,085,506.84	1,387,755.57
其他费用	3,253,400.71	3,949,944.88
技术服务费	2,202,832.75	1,284,153.02
股份支付	1,640,489.13	2,587,422.51
市场推广费	2,640,842.72	
合计	80,228,938.85	59,240,626.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,384,347.21	10,587,343.58
中介机构费	222,367.41	758,447.85
办公及租赁费	3,814,434.72	1,846,207.46
折旧及摊销	3,320,588.07	2,482,834.57
车辆费	764,223.56	738,869.43
物料消耗	331,238.62	375,352.06
业务招待费	707,889.39	656,921.87
差旅费	924,905.21	925,252.08
股份支付	142,065.00	206,640.00
技术服务费	1,342,399.30	
其他费用	5,294,086.87	4,430,454.10
合计	31,248,545.36	23,008,323.00

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,170,287.16	17,087,449.66
研发领料	10,528,008.23	8,508,447.70
折旧与摊销	1,352,746.60	1,235,647.31
差旅费	414,894.82	153,422.42
技术服务费	1,779,223.60	1,294,334.23
股份支付	1,268,584.49	1,876,522.88
其他费用	1,382,475.75	1,010,503.62
合计	41,896,220.65	31,166,327.82

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	919,020.73	
减：利息收入	-576,485.27	-1,691,544.77
手续费	125,654.86	42,140.23
汇兑损益	-258,630.36	-501,515.20
合计	209,559.96	-2,150,919.74

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,692,961.08	3,242,172.98
合计	10,692,961.08	3,242,172.98

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-513,287.84	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买银行理财产品取得的投资收益	11,395,322.92	14,142,048.65
合计	10,882,035.08	14,142,048.65

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,129,936.22	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,129,936.22	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,754,440.23	
其他应收款坏账损失	72,579.41	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,681,860.82	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-867,917.40
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,124,536.13	561,690.97
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,124,536.13	-306,226.43

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-95,518.20	9,321.51
合计	-95,518.20	9,321.51

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	99,972.00		99,972.00
其他	415,737.62	253,092.97	415,737.62
合计	515,709.62	253,092.97	515,709.62

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
郑州市科技服务业房租补助项目	99,972.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,631.76	15,377.08	35,631.76
其中：固定资产处置损失	35,631.76	15,377.08	35,631.76
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	27,109.00	10,000.00	27,109.00
其他	120,826.36	1,700.02	120,826.36
合计	183,567.12	27,077.10	183,567.12

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,638,592.06	22,149,518.33

递延所得税费用	-1,617,304.39	-2,801,603.94
合计	22,021,287.67	19,347,914.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	181,061,880.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,295,755.67
子公司适用不同税率的影响	2,541,449.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-579,125.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-902,343.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,103,238.64
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	1,242,285.12
本期纳税调减影响(研发加计扣除、加速折旧等)	-5,473,494.88
所得税费用	22,021,287.67

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“58、其他综合收益”

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,702,024.00	934,633.04
往来款及其他	9,186,361.83	4,181,784.28
利息收入	576,485.27	1,682,784.00
合计	19,464,871.10	6,799,201.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	14,540,144.24	13,385,353.14
销售费用	32,571,986.38	23,090,075.09
往来款及其他	32,543,105.60	20,736,378.39
合计	79,655,236.22	57,211,806.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	159,040,592.83	131,001,530.68
加：资产减值准备	4,806,396.95	306,226.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,990,431.71	1,547,497.75
无形资产摊销	762,719.51	4,831,796.94
长期待摊费用摊销	1,831,149.51	968,573.97
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）	95,518.20	-9,321.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,631.76	15,377.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,129,936.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	647,149.30	
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,882,035.08	-14,142,048.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,724,355.59	-2,561,040.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,107,051.20	-240,563.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,015,854.26	-31,425,566.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,513,650.24	-18,005,766.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,893,079.61	-7,928,667.46
其他	2,577,704.30	
经营活动产生的现金流量净额	40,735,434.27	64,358,028.44
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	230,992,504.06	275,256,000.34

减：现金的期初余额	142,413,575.20	301,027,063.64
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	88,578,928.86	-25,771,063.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	230,992,504.06	142,413,575.20
其中：库存现金	69,627.73	65,392.99
可随时用于支付的银行存款	230,922,876.33	145,342,558.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	230,992,504.06	142,413,575.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,420,513.97	银行承兑汇票保证金及履约保证金
合计	6,420,513.97	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,657,631.83	6.8747	38,894,521.53
欧元	12,739.68	7.8170	99,586.07
新加坡币	6.66	5.0805	33.83
应收账款			
其中：美元	157,572.39	6.8747	1,083,262.89

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

公司报告期内存在境外经营子公司美国基蛋生物科技有限公司，该公司主要经营地为美国，以美元作为记账本位币。

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	7,370,000.00	其他收益	7,370,000.00
2018年商务发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018年江苏省博士后创新基地补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018贯标补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018企业智能升级补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
纳税大户奖励资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018年企业上云补贴	116,700.00	其他收益	116,700.00
2017-2018省级高层次人才专项资金	410,000.00	其他收益	410,000.00
2018年度考核奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
2018年度科技发展经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017、2018知识产权促进资金	145,000.00	其他收益	145,000.00
南京市高端人才团队引进	1,090,909.08	其他收益	1,090,909.08
长白慧谷、人才政策补助	38,352.00	递延收益	38,352.00
吉林省级服务业发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
吉林省第一批科技创新发展若干政策资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	10,692,961.08	其他收益	10,692,961.08

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）2019年1月，本公司新设立全资子公司南京基蛋股权投资管理有限公司，注册资本5,000万元；截至2019年6月30日，实收资本为0。

（2）2019年5月，本公司新设立全资子公司安徽基云生物科技有限公司，注册资本3,000万元；截至2019年6月30日，实收资本为0。

（3）2019年6月，本公司新设立全资子公司广州基蛋医疗器械有限公司，注册资本1,000万元；截至2019年6月30日，实收资本为0。

（4）2019年6月，本公司新设立全资孙公司四川基蛋医学检验所有限公司，注册资本5,000万元；截至2019年6月30日，实收资本为0。

6、其他

适用 不适用

九、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

√适用 □不适用

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	
南京基蛋生物医药有限公司	南京	南京	研发、生产和销售	100.00		设立
美国基蛋生物科技有限公司	美国	美国	研发和销售	100.00		设立
吉林基蛋生物科技有限公司	吉林	吉林	研发、生产和销售	98.40		非同一控制下企业合并
成都基蛋生物科技有限公司	成都	成都	销售	80.00		非同一控制下企业合并
河南基蛋生物科技有限公司	河南	河南	销售	98.00		非同一控制下企业合并
江苏基蛋生物医药有限公司	南京	南京	研发、生产和销售	100.00		设立
山东基蛋医疗器械有限公司	济南	济南	销售	100.00		设立
陕西基蛋生物科技有限公司	西安	西安	销售	100.00		设立
北京基蛋生物科技有限公司	北京	北京	销售	100.00		设立
四川基蛋生物科技有限公司	四川	成都	销售	100.00		设立
湖北基蛋医疗器械有限公司	湖北	武汉	销售	100.00		设立
南京基蛋医学检验有限公司	江苏	南京	第三方检验	100.00		设立
哈尔滨思润生物科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	51.00		设立
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	新疆	新疆	销售	51.00		设立
新疆石榴籽医疗设备有限公司	新疆	新疆	销售	51.00		设立
黄石医养医学检验有限公司	黄石	黄石	第三方检验	51.00		设立
南京基蛋股权投资管理有限公司	南京	南京	管理咨询	100.00		设立
广州基蛋医疗器械有限公司	广州	广州	销售	100.00		设立
安徽基云生物科技有限公司	合肥	合肥	销售	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

根据公司 2019 年 4 月 9 日召开的第二届董事会第十四次会议决议, 同意使用自有资金 3,000.00 万元对河南基蛋生物科技有限公司 (简称“河南基蛋”) 进行增资, 截止 2019 年 6 月 30 日, 河南基蛋已收到投资款 1,000.00 万元。本次增资完成后, 河南基蛋注册资本变更为 5,000.00 万元, 本公司对河南基蛋的持股比例由 95.00% 变更为 98.00%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	河南基蛋
购买成本/处置对价	
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,222,106.39
差额	-222,106.39
其中: 调整资本公积	-222,106.39
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉迪艾斯科技有限公司	武汉	武汉	研发、生产和销售	34.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	迪艾斯公司	迪艾斯公司
流动资产	34,181,580.63	11,348,873.23
非流动资产	4,337,904.24	4,310,457.22
资产合计	38,519,484.87	15,659,330.45
流动负债	11,905,088.38	11,807,635.39
非流动负债		
负债合计	11,905,088.38	11,807,635.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,614,396.49	3,851,695.06
按持股比例计算的净资产份额	9,048,894.81	
对联营企业权益投资的账面价值	34,944,012.16	
营业收入	6,810,679.20	5,233,369.28
净利润	-1,509,670.12	-693,767.05
综合收益总额	-1,509,670.12	-693,767.05

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			704,534,386.22	704,534,386.22
(一) 交易性金融资产			704,534,386.22	704,534,386.22
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			704,534,386.22	704,534,386.22
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			704,534,386.22	704,534,386.22
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	其他
陕西窗口医疗器械有限公司	其他
盛嘉璐	其他
广安医疗器械有限公司	其他

其他说明

(1) 陕西和信体外诊断试剂销售有限公司，控股子公司陕西基蛋原股东盛正林任该公司执行董事兼总经理；2018年11月起，原股东盛正林不再担任陕西基蛋执行董事兼总经理。

(2) 陕西窗口医疗器械有限公司，控股子公司陕西基蛋原股东杨群英持有该公司股权；2018年11月起，盛正林不再担任陕西基蛋股东。

(3) 盛嘉璐，系控股子公司陕西基蛋少数股东盛正林的直系亲属。

(4) 广安医疗器械有限公司，系本公司之参股公司。

5、 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

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	试剂仪器类	1,361,845.60	416,721.57
陕西窗口医疗器械有限公司	试剂仪器类	435,715.42	487,900.18
广安医疗器械有限公司	试剂仪器类	341,350.23	
合计		2,138,911.25	904,621.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
盛嘉璐	办公用房租赁		54,900.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司在陕西租赁的办公室所有权属于陕西基蛋生物科技有限公司少数股东的直系亲属。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	144.85	90.33

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	99.00	4.95		
应收账款	广安医疗器械有限公司	393,491.21	19,674.56		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	陕西窗口医疗器械有限公司	76,017.10	76,017.10
预收账款	陕西窗口医疗器械有限公司	20,216.00	122,006.00
预收账款	陕西和信体外诊断试剂销售有限公司		145,204.58

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	336,402.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2018年1月15日,本公司第一次临时股东大会会议审议通过了《关于〈基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》。

2018年1月18日,第二届董事会第三次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定本次限制性股票的授予日为2018年1月18日,授予价格为28.90元/股,授予股票总量为113.788万股,其中23.8705万股为预留股票。首次授予激励对象107位,预留部分的激励对象在本计划经股东大会审议通过后的12个月内确定。限制性股票授予后即行锁定。本计划授予的限制性股票限售期分别为自授予完成之日起12个月、24个月和36个月。

2018年3月7日,本公司完成限制性股票激励计划的首次授予。缴款认购期间,由于2位激励对象因个人原因自愿放弃认购,放弃授予限制性股票总数合计1万股,因此公司本次实际向105位激励对象共授予88.9175万股限制性股票。根据公司2018年5月召开的2017年度股东大会决议中的权益分派议案,实施资本公积转增股本后,首次授予的限制性股票变更为124.4845万股。

2018年8月29日,公司召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,回购注销已离职的三名职工已获授但尚未解除限售的限制性股票3.22万股,截止2018年12月31日,公司首次授予的限制性股票共计121.2645万股。

2019年3月25日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁的议案》。根据《激励计划》的相关规定，将对100名激励对象持有的限制性股票进行解锁，可解除限售的限制性股票数量合计为24.0287万股，资本公积转增后变更为33.6402万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,601,039.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,668,613.38

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 关于公司对外投资的情况

①2019 年 7 月，本公司新设立全资子公司南京基蛋信息技术有限公司，注册资本 500 万元。公司工商登记基本信息如下：

公司名称：南京基蛋信息技术有限公司

统一社会信用代码：91320191MA1YPBK70A

注册资本：500.00 万元

成立日期：2019 年 7 月 11 日

法定代表人：苏恩本

注册地址：南京市江北新区中山科技园博富路 9 号 11 号楼 3 楼

经营范围：信息技术、软件产品的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；计算机系统服务；公共安全技术防范工程、弱电工程、安防工程、网络工程施工；计算机、通讯设备、安防设备、电子元器件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

②2019 年 7 月，本公司之全资子公司湖北基蛋医疗器械有限公司新设立控股公司黄石星邈科技有限公司，注册资本 1500 万元。公司工商登记基本信息如下：

公司名称：黄石星邈科技有限公司

统一社会信用代码：91420200MA49A0W6XG

注册资本：1500.00 万元

成立日期：2019 年 7 月 17 日

法定代表人：李端朋

注册地址：黄石市下陆区苏州路 56 号信和凤凰山庄 8 号楼 1 层 111 商铺

经营范围：医疗器械（一类、二类、三类）研发、销售；医疗设备研发、销售、维修。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

(2) 关于回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的情况

2019 年 7 月 2 日，公司召开 2019 年第二层次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的离职员工已获授但尚未解除限售的股票 3.7632 万股进行回购注销。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	64,575,170.14
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	64,575,170.14
1 至 2 年	1,663,195.07
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	66,238,365.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	66,238,365.21	100.00	3,395,078.01	5.13	62,843,287.20	44,699,094.32	100.00	2,373,654.63	5.31	42,325,439.69
其中:										
账龄组合	66,238,365.21	100.00	3,395,078.01	5.13	62,843,287.20	44,699,094.32	100.00	2,373,654.63	5.31	42,325,439.69
合计	66,238,365.21	/	3,395,078.01	/	62,843,287.20	44,699,094.32	/	2,373,654.63	/	42,325,439.69

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,575,170.14	3,228,758.50	5.00
1-2 年	1,663,195.07	166,319.51	10.00
合计	66,238,365.21	3,395,078.01	5.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,373,654.63	1,021,423.38			3,395,078.01
合计	2,373,654.63	1,021,423.38			3,395,078.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按照应收账款期末余额前五名归集的金额合计为 10,646,318.29 元，占应收账款期末余额的比例为 16.07%，相应计提的坏账准备期末余额为 532,815.91 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,374,124.35	
其他应收款	122,093,014.62	104,868,094.75
合计	126,467,138.97	104,868,094.75

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都基蛋生物科技有限公司	4,374,124.35	
合计	4,374,124.35	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	64,359,986.05
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	64,359,986.05
1 至 2 年	50,786,130.41
2 至 3 年	6,708,002.29
3 至 5 年	28,065,053.62
5 年以上	120,000.00
合计	150,039,172.37

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及购房借款	1,047,281.54	720,383.24
押金、保证金	5,893,699.96	6,392,500.00
往来款等	143,098,190.87	124,153,745.77
合计	150,039,172.37	131,266,629.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,190,443.38	23,208,090.88		26,398,534.26
2019年1月1日余额在本期				
—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				

本期转回	191,150.29	2,635,350.57		2,826,500.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,999,293.09	20,572,740.31		23,572,033.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	26,398,534.26		2,826,500.86		23,572,033.40
合计	26,398,534.26		2,826,500.86		23,572,033.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
南京基蛋生物医药有限公司	往来款	70,563,045.32	1年以内、1-2年、2-3年、3-5年	47.03	14,653,764.01
吉林基蛋生物科技有限公司	往来款	36,830,297.71	1年以内、1-2年	24.55	3,673,142.97
成都基蛋生物科技有限公司	往来款	11,000,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-5年	7.33	3,663,617.22
哈尔滨思润生物科技有限公司	往来款	10,000,000.00	1年以内	6.66	500,000.00
新疆石榴籽医疗设备有限公司	往来款	5,100,821.92	1年以内	3.40	255,041.10
合计	/	133,494,164.95	/	88.97	22,745,565.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	165,597,116.34		165,597,116.34	139,139,196.58		139,139,196.58
对联营、合营企业投资	39,844,012.16		39,844,012.16			
合计	205,441,128.50		205,441,128.50	139,139,196.58		139,139,196.58

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林基蛋生物科技有限公司	43,023,815.22	62,129.76		43,085,944.98		
南京基蛋生物医药有限公司	3,427,055.95	107,625.00		3,534,680.95		
成都基蛋生物科技有限公司	7,189,491.45	81,795.00		7,271,286.45		
美国基蛋生物科技有限公司	1,550,450.00			1,550,450.00		
河南基蛋生物科技有限公司	19,468,383.96	10,146,370.00		29,614,753.96		
山东基蛋医疗器械有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
北京基蛋生物科技有限公司	10,000,000.00	7,000,000.00		17,000,000.00		
四川基蛋生物科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
湖北基蛋医疗器械有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京基蛋医学检验有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
哈尔滨思润生物科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	6,120,000.00	1,000,000.00		7,120,000.00		
黄石医养医学检验有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆石榴籽医疗设备有限公司	3,060,000.00	3,060,000.00		6,120,000.00		
陕西基蛋生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	139,139,196.58	26,457,919.76		165,597,116.34		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
武汉迪艾斯科技有限公司		35,457,300.00		-513,287.84					34,944,012.16	
国药基蛋医疗器械南京有限公司		4,900,000.00							4,900,000.00	
小计		40,357,300.00		-513,287.84					39,844,012.16	
合计		40,357,300.00		-513,287.84					39,844,012.16	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,331,926.15	67,977,880.58	273,002,444.09	51,487,419.62
其他业务	731,509.32	2,173,248.03	1,526,233.85	2,621,793.55
合计	318,063,435.47	70,151,128.61	274,528,677.94	54,109,213.17

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,374,124.35	
权益法核算的长期股权投资收益	-513,287.84	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买银行理财取得的投资收益	10,748,369.33	13,907,825.44
合计	14,609,205.84	13,907,825.44

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-139,421.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	10,792,933.08	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	11,395,322.92	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,129,936.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-237,214.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,464,186.03	
少数股东权益影响额	-51,423.29	
合计	24,425,947.36	

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

适用 不适用

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	10.99	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24	0.50	0.50

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	二、载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	三、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：苏恩本

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用