

公司代码：603658

公司简称：安图生物

# 郑州安图生物工程股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 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、公司负责人苗拥军、主管会计工作负责人冯超姐及会计机构负责人（会计主管人员）杨玉红声明：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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”进行了提示，请查阅。

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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	134

## 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		
发行人/本公司/公司/股份公司/安图生物	指	郑州安图生物工程股份有限公司
安图实业	指	郑州安图实业股份有限公司
Z&F	指	Z&F International Trading Limited
伊美诺	指	郑州伊美诺生物技术有限公司
安图科技	指	郑州安图科技发展有限公司
安图仪器	指	安图实验仪器（郑州）有限公司
迪安图	指	郑州迪安图医学检验所有限公司
上海标源	指	上海标源生物科技有限公司
郑州标源	指	郑州标源生物科技有限公司
百奥泰康	指	北京百奥泰康生物技术有限公司
河北安图久和	指	河北安图久和医疗科技有限公司
黑龙江安图久和	指	黑龙江安图久和生物工程有限公司
杭州安图久和	指	杭州安图久和医疗科技有限公司
辽宁久和畅通	指	辽宁久和畅通医疗科技有限公司
洛阳安图久和	指	洛阳安图久和医疗科技有限公司
源宏久合	指	郑州源宏久合医疗科技有限公司
三河百安	指	三河百安生物技术有限公司
A 股	指	每股面值为 1.00 元的人民币普通股
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
保荐人、保荐机构、主承销商	指	招商证券股份有限公司
公司律师、发行人律师	指	上海市锦天城律师事务所
会计师、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的《郑州安图生物工程股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
抗原	指	能够刺激机体产生（特异性）免疫应答，并能与免疫应答产物抗体和致敏淋巴细胞在体内外结合，发生免疫效应（特异性反应）的物质，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
抗体	指	机体的免疫系统在抗原刺激下，由 B 淋巴细胞或记忆细胞增殖分化成的浆细胞所产生的、可与相应抗原发生特异性结合的免疫球蛋白，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
底物	指	酶所作用和催化的化合物，可为化学元素、分子或化合物，经酶作用可形成产物，产物可形成如颜色、光子、荧光等可被测量的信号。
活性材料/生物活性材料	指	具有生物活性或反应性的材料，如抗原、抗体、牛血清、马血清等。
体外诊断试剂	指	可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组

		合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
--	--	---

## 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	郑州安图生物工程股份有限公司
公司的中文简称	安图生物
公司的外文名称	Autobio Diagnostics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Autobio
公司的法定代表人	苗拥军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	房瑞宽	王 娜
联系地址	郑州经济技术开发区经开第十五大街199号	郑州经济技术开发区经开第十五大街199号
电话	0371-86506868	0371-86506868
传真	0371-86506767	0371-86506767
电子信箱	autobio@autobio.com.cn	autobio@autobio.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	郑州经济技术开发区经北一路87号
公司注册地址的邮政编码	450016
公司办公地址	郑州经济技术开发区经开第十五大街199号
公司办公地址的邮政编码	450016
公司网址	www.autobio.com.cn
电子信箱	autobio@autobio.com.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》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	证券事务部
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	安图生物	603658	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	848,303,509.28	582,521,831.97	45.63
归属于上市公司股东的净利润	246,639,711.08	191,431,554.29	28.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	235,564,004.53	174,684,254.26	34.85
经营活动产生的现金流量净额	273,527,506.67	218,734,455.39	25.05
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,612,668,855.10	1,667,289,210.02	-3.28
总资产	2,248,016,946.27	2,187,315,823.04	2.78

## (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	0.46	28.26
稀释每股收益(元/股)	0.59	0.46	28.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.56	0.42	33.33
加权平均净资产收益率(%)	14.60	11.93	增加2.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.94	10.89	增加3.05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

## 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  
附注（如适用）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	290.54	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但	4,250,961.14	

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	151,992.98	
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	8,981,601.28	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-649,874.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-10,158.56	
所得税影响额	-1,649,106.12	
合计	11,075,706.55	

## 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

公司所处行业为医药制造业，具体属于体外诊断行业，专业从事体外诊断试剂及仪器的研发、生产、销售及服务，产品涵盖免疫、生化、微生物等检测领域，能够为医学实验室提供全面的解决方案。

截至报告期末公司获得 440 项产品注册（备案）证书（其中免疫检测产品 205 项，微生物检测产品 89 项，生化检测产品 139 项，其他产品 7 项），并取得了 96 项产品的欧盟 CE 认证，产品覆盖了免疫检测、生化检测和微生物检测等领域的诸多方向，能够满足终端用户的多种检测需求。

公司的免疫检测产品拥有 205 项注册（备案）证书，并取得了 53 项产品的欧盟 CE 认证，试剂品种涉及传染病、肿瘤、生殖内分泌、甲状腺功能、肝纤维化、优生优育、糖尿病、高血压、心脏病等多个检测方向，仪器涵盖了化学发光免疫分析仪、酶标仪、洗板机、全自动化学发光测定仪等产品。公司产品覆盖了从传染病到非传染病的诸多方向，是我国业内提供免疫检测产品较多的企业之一，也是国内能够提供全面免疫检测解决方案的企业之一。其中，公司的微孔板免疫检测产品（含酶联免疫产品和微孔板化学发光产品）拥有 97 项注册证书，竞争优势明显。该类产品可为临床医院、体检、第三方独立实验室、疾病控制、人口与计划生育等市场提供低成本、大通量解决方案。磁微粒化学发光免疫检测技术是目前国际先进的主流技术方向，经过多年的研究开发，公司推出了基于单个检测管理下达 200 测试/小时的全自动化学发光测定仪，并已获得 88 项磁微粒化学发光检测产品的注册（备案）证书，为临床提供了随机、快速的自动化免疫检测产品，该类产品进入了罗氏、雅培、贝克曼、西门子等国际诊断巨头主导的高端免疫检测产品市场，市场潜力巨大。

公司的微生物检测产品拥有 89 项注册证书，并取得了 42 项产品的欧盟 CE 认证，试剂品种涉及泌尿生殖道疾病、呼吸系统疾病以及细菌分离培养、鉴定和药敏分析等多个检测方向，仪器涵盖了联检分析仪、自动化血培养系统、全自动微生物质谱检测系统等产品。公司是国内在微生物检测领域产品品种较多、成长较快的企业之一。其中培养基平板系列产品在我国市场份额较高，自动化血培养系统及配套培养瓶的上市进一步奠定公司在国内细菌培养领域的市场地位；公司较



早提出由医学微生物向临床微生物转变的观点，并以此确定了微生物快速检测的发展方向，建立开发了独具特色的干化学酶法系列检测产品。

公司于 2017 年 5 月收购百奥泰康 75% 股权，成为百奥泰康的控股股东，取得生化检测产品线，并将百奥泰康纳入合并报表范围。公司的生化检测产品拥有 139 项注册（备案）证书，并取得了 1 项产品的欧盟 CE 认证，涵盖了肝脏疾病、肾脏疾病、心血管病、糖代谢疾病、免疫性疾病、胰腺类疾病、胃筛查、凝血与纤溶障碍、微量元素及离子、肿瘤等 12 大类别的生化检测。公司丰富的生化检测产品能够满足终端用户的常规需求。

公司的主要产品按照检测方法或应用领域分类，体外诊断试剂以及仪器主要分为以下几类：

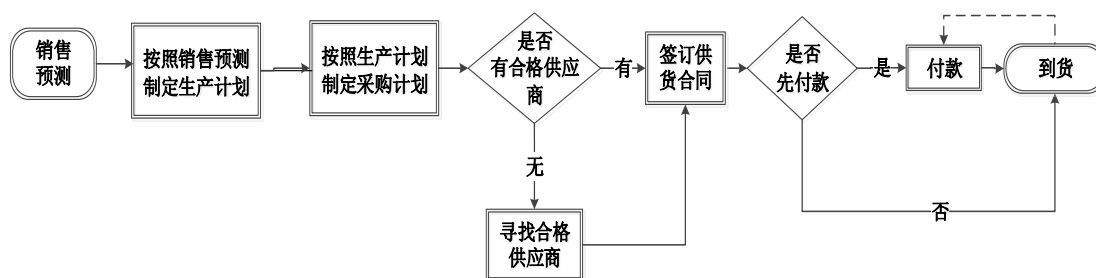
分类	按照检测方法或应用领域细分	
体外诊断试剂	免疫类诊断试剂	酶联免疫诊断试剂
		微孔板化学发光诊断试剂
		磁微粒化学发光法检测试剂
	微生物检测试剂	培养类检测试剂
		药敏类检测试剂
		快速检测类试剂
生化检测试剂	酶类试剂、底物类试剂、离子类试剂和特种蛋白试剂等	
仪器	化学发光免疫分析仪	
	酶标仪	
	联检分析仪	
	洗板机	
	全自动化学发光测定仪	
	自动化血培养系统	
	全自动微生物质谱检测系统	

## （二）经营模式情况说明

### 1、采购模式

#### （1）试剂及仪器生产原料采购模式

试剂生产原料和仪器生产原料的采购模式基本相同。主要包括制定采购计划、供应商评价与选择（含比价）、合同管理、验收、付款几个环节。具体流程如下：



### A、 供应商评价与选定

根据对产品质量影响的重要程度、技术含量等因素，公司将采购原材料分为三类，原材料的分类基础以及相应的供应商评价与选定依据如下：

原材料分类	重要程度	供应商评价与选定依据
A 类	重要原材料（对产品质量、性能起关键作用的物料）。	技术标准的满足和符合性、供应商的法定资质和供货能力。
B 类	一般原材料（直接用于产品并对产品质量、性能有影响的物料）。	技术标准的满足和符合性、供应商的法定资质和供货能力、供货的性价比。
C 类	简单原材料（对产品起简单的辅助作用的物料）。	供货的性价比、供应商的法定资质、供货能力充足性及技术标准的满足和符合性

A 类与 B 类原材料由采购部对供应商调查，向其发放《供应商调查表》，调查内容涉及体系认证情况、质量管理情况、主要客户、产品质量与价格、交货能力、服务及支持能力等方面。采购部根据《供应商调查表》对能提供 A 类及 B 类原材料的供应商进行评审，若符合公司要求，通知其提供所需产品的样品进行相关性能的小试和中试（量产），根据试样结果，综合评估供应商，并将评估结果逐级上报，最终形成供应商选择/备选意见。公司每年对物料供应商进行业绩评价，根据评价结论淘汰不合格供应商。除年度评审外，公司还会对供应商实行动态管理，不定期进行现场审核，随时淘汰不合格供应商。

### B、 质量管理措施

为确保生产供应顺畅并满足产品质量要求，公司文件中对以下方面有明确要求：①原材料质量标准；②供应商供应能力；③供应商质量管理状况及资质。为保证原材料可追溯性，相关的采购和使用记录按要求备案保存。

物料到货后，进行验收和质量检验，合格后办理入库手续。若检验不合格，执行《不合格品控制程序》；使用过程中出现异常情况，执行《反馈信息控制程序》。

#### (2) 代理产品的采购模式

公司代理产品采购可以分为两大类，第一类公司会就所代理产品与生产厂商签署代理或经销合同，其中按照合作的重要度和合作的紧密度又分为重要战略合作和一般性合作。重要战略合作，公司会签署长期的独家代理合同或地方总代理合同；一般性合作，公司会签署年度合同。第二类是出于业务需要，零星从第三方直接采购试剂、仪器然后提供给公司的客户，公司与第三方签署产品采购合同。

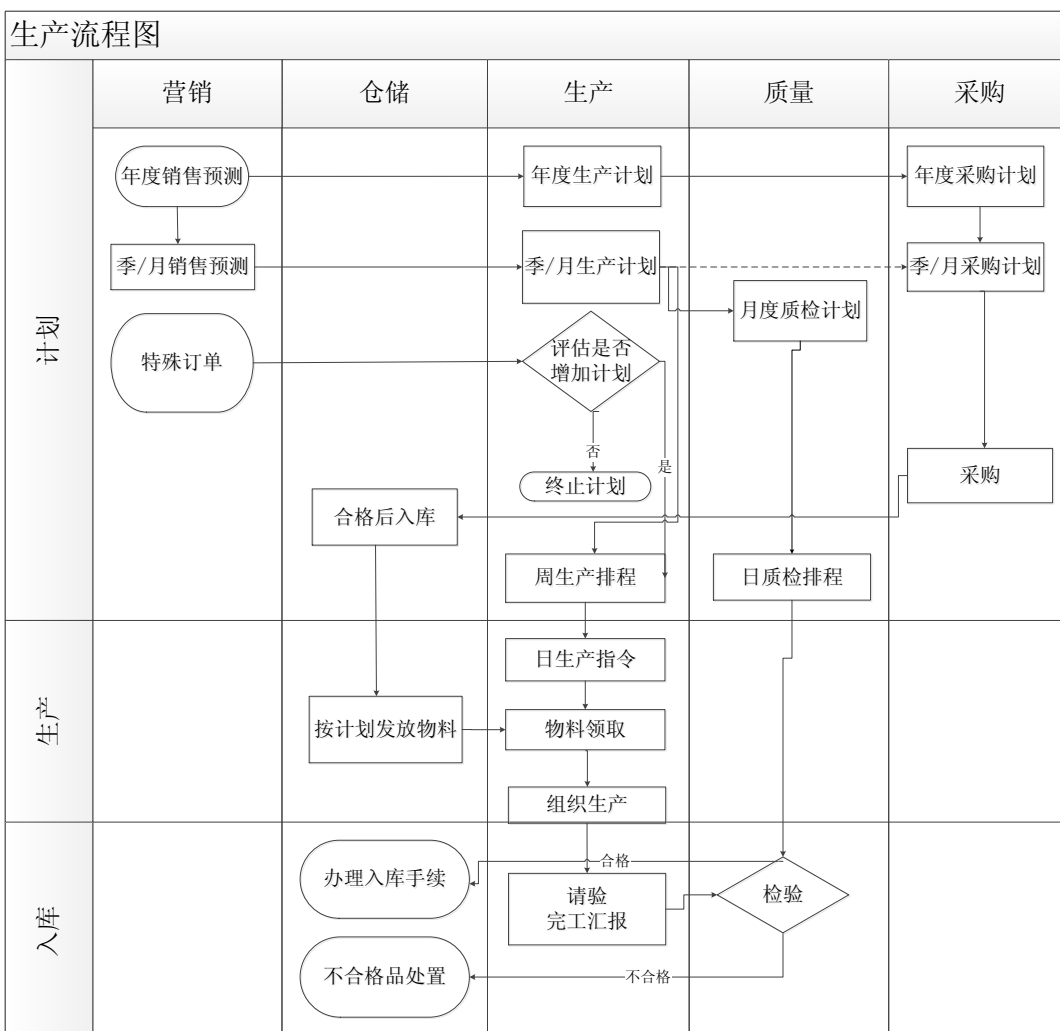
## 2、生产模式

公司生产中心围绕现有的产品结构展开生产工作，目前主要有四类核心生产线，具体情况如下：

生产线分类	生产产品类别
免疫诊断试剂生产线	酶联免疫诊断试剂、微孔板化学发光诊断试剂、磁微粒化学发光法检测试剂等
生化检测试剂生产线	生化检测试剂等
微生物检测试剂生产线	培养基试剂、药敏检测试剂、快速检测试剂等
仪器生产线	酶标仪、洗板机、化学发光免疫分析仪、全自动微生物质谱检测系统等

公司整个生产过程以营销部门输出的产品销量预测数据为依据制定生产计划，组织生产。

生产流程的具体情况如下：



## 3、销售模式

### (1) 境内销售

公司的境内销售主要采用“经销为主，直销为辅”的销售模式，大部分销售通过经销商来实现，少部分直接销售给各级医院、体检中心、第三方检测机构等终端客户。公司的营销理念为“直接推广、间接销售”，即公司通过参加全国性的医学检验会议、地区性的医学检验会议以及在全国性权威期刊发布公司产品广告等方式提高公司产品的知名度和品牌认可度，并举办各种产品推广会、学术研讨会、品牌宣传等营销活动以协助经销商进行产品宣传、推广、谈判，主要依靠经销商实现最终销售，对于少部分医疗机构由公司直接销售。

随着医改政策导向和市场环境的变化，公司介入了实验室整体服务，协助医院进行医联体服务平台的建设，公司拥有优质的产品营销渠道资源，协助他们进行整体实验室的服务项目，根据医院需求提供单个实验室和区域检验中心建设的整体服务。公司拥有较为完善的产品和质量服务体系，具有明显的成本控制优势。

## （2）出口销售

目前，公司产品已进入中东、亚洲、欧洲、美洲、非洲国家和地区。公司专门设置国际贸易与合作中心，负责制定国际销售及市场计划，完成国际销售任务与国际合作业务。公司境外销售模式是依托当地经销商进行产品注册和销售，在不同国家优先选择主渠道经销商，通过对其进行专业的培训和提供技术支持，不断培育和壮大经销商队伍来扩展市场。公司与国外经销商合作主要采用独家代理经销模式，并对经销商年度任务完成情况进行考核，有权甄选或变更经销商。不同国家行业发展状况不一致，人文和文化差异较大，公司通过与当地经销商合作，可以充分利用国外经销商销售网络和地域优势，不断发掘潜在客户，增强了产品市场推广能力，扩大了产品市场占有率。

## （三）行业情况说明

公司所处行业为体外诊断产品制造行业，根据中国证监会《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“C27 医药制造业”。

体外诊断是指在人体之外，通过对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的产品和服务，国际上统称 IVD(In Vitro Diagnostic)。原理是通过试剂和体内物质在体外的反应强度或速度来判断体内物质的性质和数量，用来判断人体的生理状态。

体外诊断行业在我国属于新兴产业，与欧美国家相比起步较晚。随着中国人口老龄化、医疗资源投入、人民消费水平升级、健康意识的提升，且受益于医疗体制改革的推动、国家产业政策的扶持，以及本身具有的一次性消费的特点，我国 IVD 行业未来 5 年将会以 15%-20% 的速度高速增长。近几年国内体外诊断行业的快速发展以及国内部分企业在技术上开始取得突破，部分体外诊断企业开始依赖国内庞大的市场需求而崛起。近年来全球体外诊断市场增长稳定，M&M 统计数据显示，2016 年全球体外诊断市场（包括仪器与试剂）规模已达 602 亿美元，2016 年至 2021

年，全球体外诊断市场的年复合增长率将保持在 5.5% 左右，到 2021 年末达到约 787 亿美元的市场规模<sup>1</sup>。目前我国 IVD 行业的生产企业约有 300-400 家，行业集中度低，近几年我国密集出台了一系列的支持体外诊断行业发展的产业政策，尤其支持国产化的试剂和仪器来实现进口替代。国内规模较大的企业抓住机遇，凭借产品性价比高和更为贴近本土市场的优势，不断抢占份额，致使原以进口产品为主导的市场格局被逐渐打破。随着研发投入的加大和产品质量水平的提升，我国体外诊断试剂行业现已涌现一批实力较强的本土企业，并在某些产品领域逐渐具备与国际巨头竞争的实力。

## 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

安图生物采用“技术+产品线+渠道”全方位发展模式，坚持仪器和试剂共同发展的模式，形成免疫检测、生化检测和微生物检测产品共同发展的格局，并向产业链上游核心原材料领域拓展，以取得全方位的竞争优势。

### 1、产品优势

#### (1) 传染病检测试剂与非传染病检测试剂领域均衡发展

公司具有丰富的产品线，在应用领域方面，覆盖了传染病到非传染病应用领域的诸多方向，可提供全面的临床免疫检测、生化检测和微生物检测方案。目前公司已获得 440 项产品注册（备案）证书（其中免疫检测产品 205 项，微生物检测产品 89 项，生化检测产品 139 项，其他产品 7 项），并取得了 96 项产品的欧盟 CE 认证，产品覆盖了免疫检测、生化检测和微生物检测等领域的诸多方向，能够满足终端用户的多种检测需求。

公司积极向非传染病领域拓展，形成了传染病应用领域和非传染病应用领域均衡发展的局面，目前公司在两个领域均拥有较为齐全的产品线，是国内综合实力较强的生产厂商之一。

公司产品除覆盖广泛的应用领域外，还可以提供满足客户从定性到半定量、定量等不同检测需求的体外诊断产品，各医疗卫生机构能够根据各自的具体目标、经济能力等，有针对性的选用符合其需求的不同体外诊断产品。

#### (2) 形成免疫检测、生化检测和微生物检测产品共同发展格局

公司的免疫检测产品拥有 205 项注册（备案）证书（并取得了 53 项产品的欧盟 CE 认证），试剂品种涉及传染病、肿瘤、生殖内分泌、甲状腺功能、肝纤维化、优生优育、糖尿病、高血压、心脏病等多个检测方向，仪器涵盖了化学发光免疫分析仪、酶标仪、洗板机、全自动化学发光测定仪等产品。公司产品覆盖了从传染病到非传染病的诸多方向，是我国业内提供免疫检测产品较

<sup>1</sup>M&M：《IVD Market Forecast to 2021》

多的企业之一，也是国内能够提供全面免疫检测解决方案的企业之一。其中，公司的微孔板免疫检测产品（含酶联免疫产品和微孔板化学发光产品）拥有 97 项注册证书，竞争优势明显。该类产品可为临床医院、体检、第三方独立实验室、疾病控制、人口与计划生育等市场提供低成本、大通量解决方案。磁微粒化学发光免疫检测技术是目前国际先进的主流技术方向，经过多年的研究开发，公司推出了基于单个检测管理下达 200 测试/小时的全自动磁微粒化学发光测定仪，现已获得了 88 项磁微粒化学发光诊断产品的注册（备案）证书，为临床提供了随机、快速的自动化免疫检测产品。该产品进入了罗氏、雅培、贝克曼、西门子等国际诊断巨头主导的高端免疫检测产品市场，市场潜力巨大。

公司的微生物检测产品拥有 89 项注册证书，并取得了 42 项产品的欧盟 CE 认证，试剂品种涉及泌尿生殖道疾病、呼吸系统疾病以及细菌分离培养、鉴定和药敏分析等多个检测方向，仪器涵盖了联检分析仪、自动化血培养系统、全自动微生物质谱检测系统等产品。公司是国内在微生物检测领域产品品种较多、成长较快的企业之一。其中培养基平板系列产品在我国市场份额较高，自动化血培养系统及配套培养瓶的上市更加奠定公司在国内细菌培养领域的市场地位；公司较早提出由医学微生物向临床微生物转变的观点，并以此确定了微生物快速检测的发展方向，开发了独具特色的干化学酶法系列检测产品。

公司的生化检测产品拥有 139 项注册（备案）证书，并取得了 1 项产品的欧盟 CE 认证，涵盖了肝脏疾病、肾脏疾病、心血管病、糖代谢疾病、免疫性疾病、胰腺类疾病、胃筛查、凝血与纤溶障碍、微量元素及离子、肿瘤等 12 大类别的生化检测。公司丰富的生化检测产品能够满足终端用户的常规需求。

### **（3）检测试剂与仪器共同发展**

公司一直坚持试剂与仪器共同发展，在仪器方面积累了丰富的研发及技术经验，公司体外诊断仪器和自动化检测系统集成技术水平处于国内领先地位。

公司不仅掌握了半自动、全自动仪器开发技术，而且在智能集成控制、携带污染控制、流体力学、温度控制、微弱光检测、颜色分辨及配套分析软件等关键技术上积累了多年的经验，已开发出酶标仪、化学发光免疫分析仪、洗板机、全自动化学发光测定仪、自动化血培养系统、全自动微生物质谱检测系统等体外诊断试剂仪器，部分产品的主要性能指标都已达到国际先进水平。公司拥有全自动化学发光测定仪的核心技术，掌握了设计、开发、组装、调试、量产的一整套研发和生产技术，为后续进行大型自动化诊断仪器的开发积累了丰富经验。

公司通过资源整合，获得佳能生化仪中国区十年总代理权，佳能全自动生化检验仪器是目前 IVD 市场上具有较高品牌力和终端覆盖率的生化产品之一，型号包括 TBA-FX8、TBA-2000FR、TBA-120FR，可配套公司生化检测试剂，对公司现有免疫产品具有一定的协同作用，增强市场竞争优势。

### **（4）提供医学实验室全自动流水线产品整体解决方案**

2018 年 5 月公司推出第五代磁悬浮全自动流水线 Autolas A-1 Series。目前全世界仅有少数厂家可以提供实验室全自动流水线产品，这款产品可以实现医学实验室分析前、中、后的全自动化检测，具有磁悬浮全静音、无需气泵、免疫级别携带污染（0.1PPM）、智能化循环的三轨道标本运输、iLAS 新一代软件 B/S 架构等特点。

### **(5) 注重医学实验室质量管理服务**

公司依托试剂产品和生物活性材料开发的丰富经验，在质控产品开发方面掌握关键核心技术，保证产品质量，同时也开发出多种非定值质控品和室间质评品，涵盖传染病、肿瘤、生殖内分泌、甲状腺功能、肝纤维化、优生优育、糖尿病、高血压、心脏标志物、生物化学、尿化学分析、脂类、特定蛋白、凝血、血细胞计数等常规质控项目，拥有 90 个国家二级标准物质证号。可为医学实验室提供丰富质控菜单，解决终端用户常规质控需求。

公司从用户需求出发，开发具有室内质控、室间质评、飞行检查、（室内室间化）实验室比对、室内监控等先进功能的智能化质量评价云平台系统，帮助终端用户提升本科室、本地区整体质量管理水平。

公司注重协助医学实验室质量管理能力提升，组建专业 ISO15189 认可团队，为终端用户提供认可全程指导服务，为医学实验室质量管理能力提升提供强有力保障。

## **2、研发创新优势**

### **(1) 高素质的研发团队及持续的研发高投入**

经过多年的发展，公司已建立一支高素质的研发队伍，截止 2018 年 6 月 30 日，公司拥有研发人员 751 人，占员工总数的 28.73%，本科及以上学历研发技术人员占比为 88.42%，已成为业内研发人员较多，新产品上市活跃的企业之一。公司通过不断地探索形成一套行之有效的技术创新机制，包括研发项目管理系统、研发人员绩效考核体系、研发人员任职晋升制度、研发人员奖励惩罚制度等，使企业的研发工作严谨高效，保证公司技术工艺水平不断地及时更新。此外，公司高度重视对研发创新的投入，2015 年-2017 年研发投入分别为 6,450.97 万元、10,388.13 万元、14,764.45 万元，占当期营业收入的比重分别为 9.00%、10.60%和 10.54%，报告期内，公司研发投入的金额为 90,933,812.54 元，占营业收入 10.72%。持续的研发高投入使公司源源不断的技术创新得到了保障。

截至报告期末公司已获专利 250 项（包含国际专利 1 项），其中发明专利 39 项，另有 116 项专利申请已获受理。公司先后承担国家项目 7 项，省级项目 9 项，市区级项目 20 项，获国家重点新产品证书 4 项，河南省级科技成果鉴定 8 项，已全面参与 69 项行业标准制定。

### **(2) 公司在体外诊断试剂及仪器一些关键领域取得技术突破**

#### **①全自动磁微粒化学发光免疫检测系统**

国际上，欧美发达国家全自动磁微粒化学发光免疫检测系统已经在临床诊断实验室广泛使用，而在国内该项新技术的产业化尚属起步阶段。

公司经过多年的研究开发，推出了基于单个检测管理下达 200 测试/小时的全自动化学发光测定仪，现已获得了 88 项磁微粒化学发光诊断产品的注册（备案）证书。开发成功的系列磁微粒化学发光体外诊断试剂，与全自动化学发光测定仪进行系统整合，以其灵敏度高、检测时间短、分析变异小等优势，最终形成达到进口全自动化学发光产品性能指标的集成检测系统。自动化系统具有检测速度快、操作自动化、单样本随机与多样本批量检测兼顾、测试变异小等优点，可广泛应用于传染病检测、肿瘤检测、优生优育检测、内分泌激素检测、肝纤维化检测等，为疾病控制提供更为有效的决策方案。

## ②生物活性材料

生物活性材料（主要包括抗原、抗体等）作为免疫类体外诊断试剂的关键原材料，直接影响着产品的质量。生物活性材料的寻找与筛选是体外诊断产品研发中最为困难和最为关键的环节之一，生物活性材料一旦选定和投入生产，其相关技术和采购来源也是各个体外诊断制造商最为核心的机密之一。历经数年的技术攻坚，公司已掌握了单克隆抗体、多克隆抗体、基因重组抗原及天然抗原的设计、表达、纯化、标记、筛选、保存、使用等一整套技术。

## （3）强大的技术开发平台

公司建立了免疫检测试剂开发平台、生化检测试剂开发平台、微生物检测试剂开发平台、抗原和抗体开发平台和仪器开发平台，拥有国家认定企业技术中心、免疫检测自动化国家地方联合工程实验室，河南省体外诊断试剂工程研究中心、河南省免疫诊断试剂工程技术研究中心，形成了完善的科研开发体系。公司强大的技术开发平台不仅使产品质量得到保证，也使及时为客户提供技术服务成为可能。

## 3、营销优势

### （1）完善的营销网络

经过多年的经营，公司共有千余家经销商，基本形成了覆盖全国的营销网络。公司在除香港、澳门、台湾和西藏外的各省省会、直辖市及重要城市派驻了市场营销人员，对高速发展的二、三级医疗机构有很好的销售跟进能力，确保了产品的销售深度和广度。凭借完善的营销网络和强大的客户服务体系，公司在业内享有较高的品牌影响力。目前公司产品已进入二级医院及以上终端用户 4500 多家，其中三级医院 1381 家，占全国三级医院总量的 61.87%。

### （2）灵活丰富的营销策略

公司是业内营销活动较为活跃的企业之一，每年参加 AACC、Medica 等多个国际展会，积极举办行业高端论坛、专业研讨会，参加数十个学术及专业展览会等。并且，每年还自主举办各种产品推广会、学术研讨会、品牌宣传等营销活动逾百次。此外，公司还在多家行业主流媒体刊物上发表技术文章、专案，进行技术交流探讨，广告投放等。灵活丰富的营销措施有力地拓展了营销渠道，进一步提升了公司的品牌影响力。

### （3）有力的售后服务和技术支持



公司非常注重技术服务，截止 2018 年 6 月 30 日，拥有 553 名技术服务人员，是业内技术服务人员较多的企业之一，技术服务的理念、团队、流程建设等已成为企业的核心竞争力之一。有力的售后服务和技术支持保证了公司能够及时专业地为客户提供详细的产品咨询、产品使用培训和产品售后服务，从而确保公司产品的顺利销售和销售后的稳定使用。

#### 4、品质价格比优势

公司高度注重产品品质，为消费者提供品质优异的产品，以合理且有竞争力的价格进入市场，形成了鲜明的“品质价格比高”的产品竞争策略。公司通过了 GMP、ISO9001 和 ISO13485 等认证和考核。公司制定了较高的研发标准，以国际领先产品为标杆，与国际先进企业和团队进行技术合作，汲取国际先进的研发经验。同时，公司制定了规范的研发流程与严格的评审制度，特别是建立了科学、全面、充足的质控品库，加强对小概率标本的研究，使得产品性能有了充分的保障。

此外，公司将降低产品变异作为重要的质量管理目标，通过对稳定性、特异性、蛋白纯化与标记、载体与辅料等一系列基础研究，掌握了变异控制的关键技术，产品变异不断降低。

凭借较高的产品品质，公司的产品定价高于国内同类产品，但与国际巨头相比，公司产品的价格更具有竞争力，“品质价格比”优势较为显著。

#### 5、管理优势

公司拥有健全的法人治理结构，在人员配置方面，公司决策层和核心人员均具有十余年的体外诊断行业经营管理经验，有着较强的凝聚力，并培养了一批经验丰富的研发、营销和管理精英；在管理制度方面，公司制定了科学、完整、规范的管理制度和标准，在研发、生产、销售、采购等各个方面都有严格的内部控制制度。2007 年公司引入了 OEC（全方位、全事件控制）绩效考核管理系统，通过对年计划、月计划、周计划、日计划的制定与考核，保证了整个企业各方面工作的统合综效，通过以绩效为导向的员工差异化管理，营造了企业内部良好的竞争氛围，保证了企业的运转效率。同时公司大力推广信息系统自动化在公司管理方面的应用，经过不断的探索和改进，各项制度及规范已日趋成熟。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在“创新要提速、制造要升级、整合促效益、服务布大局、经营跨台阶”的方针下，公司在主营业务上进一步广拓深耕，积极拓展市场，继续推进整体综合服务业务，不断增强公司核心竞争力。

公司能够提供性能价格比和品质价格比较高的全面系列的产品和服务。免疫、微生物、生化等检测形成一系列的产品体系。公司董事会和经营层紧紧围绕公司主业，整合国内、国际高端产

品资源，通过创新与发展，实现流水线、仪器、试剂全产业链构建，于 2018 年 5 月推出了更适合中国国情的医学实验室全自动流水线解决方案。同时，公司获得全自动微生物质谱检测系统医疗器械注册证。除了产品方面，公司也在实验室质量控制方面做工作。在进一步提升传统技术服务工作的同时，强力进入实验室质量控制服务领域。一方面要加强安图产品在临床实验室室内质控状态的服务，另一方面也要提供临床实验室整体室内质控状态服务。此外，在分级诊疗、两票制的政策指导下，公司不断探索围绕实验室整体服务的业务模式，随着市场模式的变化，力争在医学实验室整体服务方面有所建树。

在创新方面，公司不断加强研发投入，积极开拓新领域与开发新产品，部分项目已经初见成效。报告期内，公司研发投入的金额为 90,933,812.54 元，占营业收入 10.72%。截至报告期末，公司已获得 440 项产品注册（备案）证书（其中免疫检测产品 205 项，微生物检测产品 89 项，生化检测产品 139 项，其他产品 7 项），并取得了 96 项产品的欧盟 CE 认证，产品覆盖了免疫检测、生化检测和微生物检测等领域的诸多方向，能够满足终端用户的多种检测需求。公司在质量控制方面，从研发、生产等环节严格落实 ISO9001 和 ISO13485 质量管理体系，进行全方位控制管理。此外，在生产效率方面，随着生产工艺改进及引进自动化生产设备，公司的生产效率进一步提高。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金金额人民币 52,862.65 万元，募集资金使用已达 91.99%，募投项目正在逐步建设完成，为有效提高公司产能、增强研发及市场竞争力提供有力保障；启动相关生产、配套等基建建设，为更大产能的储备打好基础。

公司加强法人治理，不断完善内控体系。继续完善法人治理结构及内控制度，严格按照相关法律、法规的要求，不断完善和健全各项规章制度，保障公司决策、执行及监督的合法性、规范性和有效性。

安图生物秉持“致力于医学实验室技术的普及和提高，为人类健康服务”的企业宗旨，努力为医学实验室提供性能价格比、品质价格比更优的产品与服务。“成为具有品牌影响力的医学实验室产品与服务的提供者；回报员工，回报投资者，回报社会”是安图生物的美好愿景。

报告期内，公司实现营业收入 84,830.35 万元，较上年同期增长 45.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 24,663.97 万元，较上年同期增长 28.84%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 23,556.40 万元，比上年同期增长 34.85%。同时公司加大研发投入，比上年同期增长 36.05%。

## （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	848,303,509.28	582,521,831.97	45.63
营业成本	282,311,852.84	177,166,079.22	59.35
销售费用	141,544,724.32	101,722,725.75	39.15

管理费用	133,398,273.24	93,318,485.90	42.95
财务费用	1,304,602.81	877,321.76	48.70
经营活动产生的现金流量净额	273,527,506.67	218,734,455.39	25.05
投资活动产生的现金流量净额	76,914,441.60	70,799,327.47	8.64
筹资活动产生的现金流量净额	-270,748,718.80	-273,000,000.00	-0.82
研发支出	90,933,812.54	66,838,496.86	36.05

营业收入变动原因说明:主要系一方面公司磁微粒化学发光检测试剂收入持续增长;另一方面公司并购致收入增加

营业成本变动原因说明:营业收入增加对应成本增加

销售费用变动原因说明:主要系收入增加,工资、差旅等费用相应增加

管理费用变动原因说明:主要系公司研发投入较大,研发费用同期增长较多

财务费用变动原因说明:主要系银行贷款利息费用增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:营业收入增加,经营活动收支相应增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:不适用

研发支出变动原因说明:为丰富公司的产品结构,增强公司产品市场竞争力和优势,加大研发投入

其他变动原因说明:无

## 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	106,253,720.78	4.73	26,935,266.26	1.23	294.48	主要根据后期资金支付计划

						减少了 银行理 财
其他应收款	32,515,446.67	1.45	14,457,865.97	0.66	124.90	主要系 业务借 款增加
其他流动资 产	148,049,428.91	6.59	393,708,979.91	18.00	-62.40	主要系 本期末 理财产品减少
固定资产	791,237,520.34	35.20	559,917,015.73	25.60	41.31	主要系 部分在 建工程 结转至 固定资 产
在建工程	97,546,287.99	4.34	227,177,788.85	10.39	-57.06	主要系 部分在 建工程 结转至 固定资 产
工程物资	34,416,031.76	1.53	23,352,454.68	1.07	47.38	主要系 增加了 仪器设 备的备 料
长期待摊费 用	24,536,042.44	1.09	18,560,081.64	0.85	32.20	主要系 装修改 造增加
短期借款	45,455,368.58	2.02	1,200,000.00	0.05	3,687.95	主要系 根据资 金需求 增加了 银行借 款
应付职工薪 酬	955,272.29	0.04	25,533,239.47	1.17	-96.26	主要系 本期发 放奖金 所致
一年内到期 的非流动负 债	5,550,000.00	0.25	3,780,000.00	0.17	46.83	主要系 1年内 需偿还 的长期 借款增 加
长期借款	49,950,000.00	2.22	34,020,000.00	1.56	46.83	主要系 根据资 金需求 增加了

						银行借款
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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

2017年12月26日，经公司经理办公会会议决议通过，公司全资子公司安图科技投资设立辽宁久和畅通，注册资本500万元，公司持股51%，辽宁久和畅通于2018年2月8日办理完毕工商设立登记手续。（详见公司临时公告：2018-008）

2018年1月3日，经公司经理办公会会议决议通过，公司全资子公司安图科技投资设立洛阳安图久和，注册资本1000万元，公司持股51%，洛阳安图久和于2018年3月8日办理完毕工商设立登记手续。（详见公司临时公告：2018-012）

2018年3月7日，经公司控股子公司百奥泰康董事会决议通过，百奥泰康设立全资子公司三河百安，注册资本500万元，三河百安于2018年5月2日办理完毕工商设立登记手续。（详见公司临时公告：2018-031）

2018年4月19日，经公司投资委员会会议决议通过，同意公司使用自有资金4000万元对全资子公司安图科技增资以满足安图科技的医疗检验集约化业务的开展及对外投资的需要。安图科技已于2018年5月9日完成了注册资本的工商变更手续。（详见公司临时公告：2018-032）

2018年4月19日，经公司投资委员会会议决议通过，公司全资子公司安图科技投资设立源宏久合，注册资本5000万元，公司持股49%，源宏久合于2018年4月26日办理完毕工商设立登记手续。（详见公司临时公告：2018-033）

2018年5月17日，经公司投资委员会会议决议通过，公司与自然人王志军通过友好协商签订《股权转让协议》，协议约定公司向王志军出让所持有黑龙江安图久和51%的股权，目前正在办理工商变更登记。（详见公司临时公告：2018-037）

### (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

**(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

截止 2018 年 6 月 30 日主要控股参股公司情况如下： 单位：万元 币种：人民币

公司简称	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
安图仪器	500.00	100.00	23,389.78	8,878.21	70.40
安图科技	1,000.00	100.00	12,694.57	4,075.04	359.72
伊美诺	500.00	100.00	4,560.74	1,131.49	796.18
上海标源	1,000.00	87.00	1,432.82	47.21	-481.33
百奥泰康	5,700.00	75.00	9,732.19	7,216.30	978.84
河北安图久和	1,000.00	35.70	3,088.09	1,400.22	370.83
迪安图	6,050.00	35.00	5,271.36	4,785.75	48.94

注：杭州安图久和注册资本 2000 万元，公司 2018 年未运营。

**(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

**1、行业政策变动风险：**

由于近几年两票制和营改增等对于渠道的管控加强，新的医疗器械采购办法、按病种收费、全国各地对临床实验室等托管模式的出现均有可能会对公司经营带来风险。

公司始终坚持合法合规经营，面对行业的政策变动，公司也在持续提高经营管理水平，不断完善研发、生产、质量管理、销售等各个环节管控体系，以积极适应新政策的需求，充分降低因政策变化引起的经营风险。

**2、市场竞争风险**

在各种新技术迅速发展以及大部分国家医疗保障政策逐渐完善的大环境下，体外诊断行业已成为医疗市场最活跃并且发展最快的行业之一。从竞争环境来看，国际跨国公司在我国体外诊断的高端市场中占据相对垄断地位，利用其产品、技术和服务等各方面的优势，不断加大在华投资力度，尤其在三级医院等高端市场中拥有较高的市场份额。国内龙头企业也在加快实施产品多元化发展策略，积极与高端市场接轨，参与高端市场或国际市场竞争。2016 年以来行业并购渠道的步伐加快、进口品牌纷纷投入大量人力财力进行流水线的推广对公司形成巨大压力。

公司将依托较强的技术研发实力和丰富的行业经验，继续保持在国内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势应对行业的竞争。

### (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
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 17 日	2018-024	2018 年 4 月 18 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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
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	如未能及时履行应说明下一步计划

							的具体原因	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东和董监高	备注 1	控股股东 20160901-20190831	是	是	不适用	不适用
	其他	公开发行前持股 5% 以上股东	备注 2	安图实业 20190901-20210831、 Z&F 20170901-20190831	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	备注 3	20160901-20190831	是	是	不适用	不适用

备注 1：股份限售承诺：

公司控股股东安图实业承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，安图实业在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

除此之外，担任公司董事、高级管理人员、监事的苗拥军、张亚循、吴学炜、杨增利、付光宇、冯超姐、秦耘、刘聪、房瑞宽、韩明明、刘微承诺在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 50%。担任公司董事、高级管理人员的股东苗拥军、张亚循、吴学炜、杨增利、付光宇、冯超姐、房瑞宽、秦耘、刘聪承诺：在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。

备注 2：公开发行前持股 5%以上股东的减持意向

（一）控股股东安图实业的减持意向

1、在锁定期满后的 12 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过公司上市之日其所持有股份总数的 25%（如果公司在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份



总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同)；在锁定期满后的 24 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过公司上市之日其所持有股份总数的 35%。

2、减持所持有的安图生物股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

3、减持所持有的安图生物股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

4、减持所持有的安图生物股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在安图生物首次公开发行前所持有的安图生物股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于安图生物首次公开发行股票的发价价格。

## (二) Z&F 的减持意向

1、在锁定期满后的 12 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过上市之日其所持有股份总数的 25%；在锁定期满后的 24 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过公司上市之日其所持有股份总数的 40%。

2、减持所持有安图生物的股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

3、减持所持有的安图生物股份前，将提前 3 个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

4、减持所持有的安图生物股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在安图生物首次公开发行前所持有的安图生物股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于安图生物首次公开发行股票的发价价格。

## 备注 3：上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案

### (一) 启动股价稳定措施的条件

自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本公司上一个会计年度未经审计的每股净资产时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，本公司将启动股价稳定措施。

### (二) 股价稳定的具体措施及实施程序

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在三个工作日内，根据当时有效的法律法规，组织控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相

关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。

当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，选择单独实施或综合采取以下措施稳定股价：（1）公司回购股票；（2）控股股东增持公司股票；（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；（4）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

#### 1、回购/增持股票价格

公司回购股票、控股股东增持公司股票及董事、高级管理人员增持公司股票的价格均不高于公司最近一期经审计的每股净资产。

#### 2、回购/增持股票数量

公司单次回购股份数量不超过公司股份总数的 5%；控股股东单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%；董事（独立董事除外）、高级管理人员用于增持公司股份的资金不低于其上一会计年度从公司获取的税后收入的 30%，不高于其上一会计年度从公司获取的税后收入的 80%。回购或增持后公司的股权分布应当符合上市条件，回购或者增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

公司稳定股价措施实施完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东及董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述措施履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起 90 日内，若股价稳定方案终止的条件未能实现，则公司制定的股价稳定方案即刻自动重新生效，本公司、控股股东及董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施；或者公司即刻提出并实施新的股价稳定方案，直至股价稳定方案终止的条件实现。

#### （三）稳定股价方案的终止情形

自股价稳定方案公告后，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

- 1、公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于本公司上一个会计年度未经审计的每股净资产；
- 2、继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。

#### （四）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

- 1、公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如果控股股东未采取上述稳定股价具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按既定方案采取相应的稳定股价措施并实施完毕。

3、如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价具体措施的，公司将在前述事项发生之日起，停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有（包括直接和间接）的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

4、上述承诺为本公司、控股股东、董事、高级管理人员真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。

5、对于公司未来新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。

#### 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

经 2018 年 3 月 26 日召开的公司第二届董事会第十八次会议、2018 年 4 月 17 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议，通过了《关于聘请公司 2018 年度审计机构的议案》，同意继续聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2018 年度财务及内部控制审计机构。（详见临时公告 2018-013、2018-024）

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

其他诉讼：

公司全资子公司安图仪器于 2017 年 9 月 29 号接到郑州市中级人民法院关于江苏天瑞仪器股份有限公司（以下简称：天瑞仪器）起诉其专利权属纠纷/专利申请权属纠纷案的应诉通知书和举证通知书。天瑞仪器以安图仪器招录了其未竞限的离职员工，并以此申请了与 MALDI-TOF 质谱仪

项目相关的专利为理由,将安图仪器诉至法院。本案件为专利权归属纠纷,不涉及经济赔偿问题,不会对公司的生产经营以及年度业绩产生影响,对安图仪器 MALDI-TOF 质谱仪项目 2018 年正常上市没有影响。双方也在法院组织下积极的进行调解。此外,公司委托律师就天瑞仪器已被授权的与 MALDI-TOF 质谱仪项目有关的专利进行了分析并向国家知识产权局专利复审委员会提出专利无效宣告请求。目前案件已陆续开庭。

## 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、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 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

### (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

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，公司通过设立安图前进奖学金的方式资助贫困学生；设立“安图前进老战士抚慰金”，对贫困地区南召县抗日战争、解放战争时期、抗美援朝等战争或战役的退伍老兵近 100 人给予生活援助。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

公司于 2007 年 11 月在郑州大学医学检验系首次设立安图前进奖学金，截至报告期末，已在省内外 13 所院校的检验专业设立。自安图前进奖学金设立以来，已向协议院校提供奖学金和试剂产品合计 340 余万元，约 580 名贫困优秀生获得安图前进奖学金的资助；2017 年 8 月，在南阳南召县启动“安图前进老战士抚慰金”，四年内将对南召县抗日战争、解放战争时期、抗美援朝等战争或战役的贫困退伍老兵进行扶助，首批 91 名贫困老战士每人获得 5000 元现金扶助，2018 年度捐赠将在下半年进行；2018 年 5 月，通过河南省人民政府外事侨务办公室捐赠扶贫款 50 万元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	50.00
2. 物资折款	5.15

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

结合本公司的实际情况，配合协助当地政府部门的扶贫攻坚工作。继续在全国范围内高校检验系设立安图前进奖学金资助更多贫困学生；“安图前进老战士抚慰金”扶贫项目继续履行协议，8 月份完成对贫困老战士扶贫补贴的发放。

**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

公司高度重视环境保护工作，成立有专门的环境管理部门，公司已经通过 ISO14001 环境体系认证。

公司环境影响因素主要为废水、固体废弃物。其中废水包括生产废水及生活污水，生产废水主要为设备、操作台清洗水、洗板废液以及工艺过程废水等，主要污染因子为：COD、氨氮、BOD<sub>5</sub>、SS，排放方式为不规律间断排放，厂区总排口废水排放要求达到《生物工程类制药工业水污染物排放标准》(GB21907-2008)表 2 标准要求(COD 80mg/L、氨氮 10mg/L、BOD<sub>5</sub>20mg/L、SS 50mg/L)。为确保废水达标排放，园区内建设有 500m<sup>3</sup>/d 的污水处理站，产生的废水进入污水处理站处理后经市政管网排入郑州新区污水处理厂，排放口及排放总量均按照主管部门要求建设并实施，未出现未达标排放现象。固体废物主要为原料包装固废、生活垃圾等一般固废，医疗废物、丙酮溶液等危险废物及模拟临床检验产生的废弃物、残次试剂盒组分等医疗废物。公司建设有符合要求的危险废物暂存间，各类危险废物按照性质不同分类暂存，定期交由有资质的处置单位进行处置。

针对公司产生的各类环境因素，公司制定有规范的措施。其中废水建设有 500m<sup>3</sup>/d 的污水处理站，为确保污水处理站正常运行，公司配备有专职的污水处理站管理人员，并且按照环境评价污染治理措施要求安装有在线监测装置，能够实时监控污染因子(COD)排放情况，确保达标排放。危险废物成立有危险废物管理工作领导小组，建设有符合存放要求的危险废物暂存间，并且安装有危险废物物联网系统，危险废物暂存间配备有专职的危险废物管理人员，环保专员每年与有资质的危险废物转运单位签订转运合同，转运单位定期按照法律法规要求转运危险废物，能够满足法规要求，能够达标排放。

公司建设项目均按照法律法规要求完成建设项目评价及建设项目竣工验收，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《危险废物管理规程》、《一般废弃物管理规程》、《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》《污水处理站管理规程》、《污水处理站应急预案》等环境相关的规章制度，并严格按照文件要求进行演练，制定演练计划，根据演练过程总结本次演练的优缺点，为下一步的环境工作提供依据。

为保证污染物达标排放，公司内部制定有《综合废水排放标准及检验标准操作规程》，公司建立由专业的废水检测实验室，并配备有相应的检验人员，每个月对废水污染因子(COD、SS、PH)进行检测，同时定期安排有资质的第三方检测机构进行监测。废水安装有在线监测装置，能够实时监控污染因子(COD)排放情况，确保污水能够达标排放，危险废物安装有危险废物物联网系统，能够实时危险废物产生情况及转运情况，确保危险废物能够得到有效转运，达标排放。

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，并积极参与主管部门开展的各项环境保护公益活动，满足了公众的信息需求，同时也践行了企业应尽的环境责任和义务，为营造环境文化作出了积极的贡献。我公司环保专员 2018 年被郑州经济技术开发区管理委员会评为“2017 年环境污染防治攻坚战先进个人”。

**(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

**(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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### **2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

##### **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

#### 二、 股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,862
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

##### (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: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	
郑州安图实业股份 有限公司	0	283,462,200	67.49	283,462,200	质 押	9,305,789	境 内 非 国 有 法 人
Z&F INTERNATIONA L TRADING LIMITED	0	71,820,000	17.10	0	无	0	境 外 法 人
招商银行股份有限 公司—汇添富医疗 服务灵活配置混合 型证券投资基金	215,765	6,728,245	1.60	0	无	0	未 知
张俊杰	991,800	2,102,600	0.50	0	质 押	1,852,600	境 内 自 然 人
香港中央结算有限 公司	1,173,291	2,067,656	0.49	0	无	0	未 知

程鹏	1,511,000	2,002,500	0.48	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	-458,606	1,863,248	0.44	0	无	0	未知
李亚琼	-300,300	1,799,700	0.43	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	-305,970	1,658,781	0.39	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	-499,933	1,500,067	0.36	0	无	0	未知
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				
Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED	71,820,000	人民币普通股	71,820,000				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	6,728,245	人民币普通股	6,728,245				
张俊杰	2,102,600	人民币普通股	2,102,600				
香港中央结算有限公司	2,067,656	人民币普通股	2,067,656				
程鹏	2,002,500	人民币普通股	2,002,500				
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	1,863,248	人民币普通股	1,863,248				
李亚琼	1,799,700	人民币普通股	1,799,700				
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	1,658,781	人民币普通股	1,658,781				
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	1,500,067	人民币普通股	1,500,067				
朱亚娟	1,470,000	人民币普通股	1,470,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑州安图实业股份有限公司与股东 Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED 不存在关联关系。公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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：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	郑州安图实业股份有限公司	283,462,200	2019.9.1	0	备注
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

备注：公司控股股东安图实业承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，安图实业在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

### (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

#### (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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：郑州安图生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		106,253,720.78	26,935,266.26
结算备付金			
拆出资金			
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		2,181,758.00	446,905.00
应收账款		255,654,010.89	224,366,967.28
预付款项		68,960,301.86	60,248,822.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		32,515,446.67	14,457,865.97
买入返售金融资产			
存货		241,805,042.50	193,525,553.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		148,049,428.91	393,708,979.91
流动资产合计		855,419,709.61	913,690,359.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,750,140.63	16,578,863.44
投资性房地产			
固定资产		791,237,520.34	559,917,015.73
在建工程		97,546,287.99	227,177,788.85
工程物资		34,416,031.76	23,352,454.68

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,361,824.84	228,426,542.99
开发支出			
商誉		164,648,504.26	164,648,504.26
长期待摊费用		24,536,042.44	18,560,081.64
递延所得税资产		44,100,884.40	34,964,211.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,392,597,236.66	1,273,625,463.44
资产总计		2,248,016,946.27	2,187,315,823.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,455,368.58	1,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		81,743,262.54	69,041,878.35
预收款项		19,406,350.50	23,124,955.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		955,272.29	25,533,239.47
应交税费		37,644,405.78	29,108,514.61
应付利息		99,836.25	51,325.00
应付股利			
其他应付款		304,738,203.38	250,165,880.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,550,000.00	3,780,000.00
其他流动负债		21,829,686.72	25,679,302.82
流动负债合计		517,422,386.04	427,685,096.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		49,950,000.00	34,020,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,212,686.60	8,463,647.74
递延所得税负债		35,063,858.67	27,677,093.68

其他非流动负债			
非流动负债合计		91,226,545.27	70,160,741.42
负债合计		608,648,931.31	497,845,838.05
<b>所有者权益</b>			
股本		420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		536,144,575.56	535,004,641.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		147,355,925.86	147,355,925.86
一般风险准备			
未分配利润		509,168,353.68	564,928,642.60
归属于母公司所有者权益合计		1,612,668,855.10	1,667,289,210.02
少数股东权益		26,699,159.86	22,180,774.97
所有者权益合计		1,639,368,014.96	1,689,469,984.99
负债和所有者权益总计		2,248,016,946.27	2,187,315,823.04

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：郑州安图生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,593,591.25	10,770,503.79
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		225,253,193.69	194,230,483.17
预付款项		144,223,457.86	70,157,730.54
应收利息			
应收股利		22,500,000.00	2,000,000.00
其他应收款		42,412,545.57	11,344,987.22
存货		218,504,082.57	196,957,795.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,619,287.79	383,728,282.68
流动资产合计		813,106,158.73	869,189,783.35
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		288,634,099.89	287,262,822.70
投资性房地产			
固定资产		856,061,019.08	622,307,854.55
在建工程		38,014,455.38	172,782,959.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		162,693,192.50	171,432,667.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,571,509.92	2,975,969.88
递延所得税资产		2,731,384.67	2,218,405.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,356,705,661.44	1,258,980,679.29
资产总计		2,169,811,820.17	2,128,170,462.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,455,368.58	1,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,545,080.26	45,917,450.23
预收款项		13,972,359.69	18,440,971.73
应付职工薪酬		90,654.94	24,266,082.15
应交税费		31,581,803.74	23,491,904.25
应付利息		99,836.25	51,325.00
应付股利			
其他应付款		294,110,005.21	241,782,098.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,550,000.00	3,780,000.00
其他流动负债		22,782,484.83	26,447,992.56
流动负债合计		442,187,593.50	385,377,824.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		49,950,000.00	34,020,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,212,686.60	8,463,647.74
递延所得税负债		27,486,807.88	20,272,750.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,649,494.48	62,756,398.52
负债合计		525,837,087.98	448,134,222.84
<b>所有者权益：</b>			

股本		420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		535,295,819.20	535,295,819.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		147,330,042.08	147,330,042.08
未分配利润		541,348,870.91	577,410,378.52
所有者权益合计		1,643,974,732.19	1,680,036,239.80
负债和所有者权益总计		2,169,811,820.17	2,128,170,462.64

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		848,303,509.28	582,521,831.97
其中：营业收入		848,303,509.28	582,521,831.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		572,784,211.92	381,695,351.18
其中：营业成本		282,311,852.84	177,166,079.22
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		10,952,494.05	7,858,893.34
销售费用		141,544,724.32	101,722,725.75
管理费用		133,398,273.24	93,318,485.90
财务费用		1,304,602.81	877,321.76
资产减值损失		3,272,264.66	751,845.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		9,152,878.47	12,968,965.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		171,277.19	-590,340.16
资产处置收益（损失以“－”号填列）		290.54	-15,189.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			



其他收益		2,250,961.14	3,281,502.10
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		286,923,427.51	217,061,759.22
加：营业外收入		2,338,074.45	2,372,324.30
减：营业外支出		987,949.16	74,299.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		288,273,552.80	219,359,783.59
减：所得税费用		37,275,522.83	27,928,229.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		250,998,029.97	191,431,554.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		250,998,029.97	191,431,554.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		246,639,711.08	191,431,554.29
2. 少数股东损益		4,358,318.89	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		250,998,029.97	191,431,554.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		246,639,711.08	191,431,554.29
归属于少数股东的综合收益总额		4,358,318.89	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.59	0.46
（二）稀释每股收益(元/股)		0.59	0.46

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：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		767,597,100.77	566,151,685.25
减:营业成本		294,709,181.69	209,948,995.53
税金及附加		9,576,811.87	6,608,133.29
销售费用		113,530,236.89	88,181,964.80
管理费用		71,329,360.86	58,926,618.40
财务费用		1,000,572.36	767,987.39
资产减值损失		3,419,863.66	552,137.37
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		29,565,761.32	27,468,965.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		171,277.19	-590,340.16
资产处置收益(损失以“—”号填列)		290.54	-15,189.39
其他收益		2,250,961.14	2,504,135.60
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		305,848,086.44	231,123,760.40
加:营业外收入		2,326,508.51	2,364,602.96
减:营业外支出		979,094.05	42,564.20
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		307,195,500.90	233,445,799.16
减:所得税费用		40,857,008.51	30,651,611.13
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		266,338,492.39	202,794,188.03
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		266,338,492.39	202,794,188.03
2.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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		266,338,492.39	202,794,188.03
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：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,012,003,978.28	681,397,841.76
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		223,248.25	48,089.03
收到其他与经营活动有关的现金		25,864,607.26	10,140,350.54
经营活动现金流入小计		1,038,091,833.79	691,586,281.33
购买商品、接受劳务支付的现金		337,462,572.56	191,688,802.08
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			
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		188,284,834.24	138,154,098.49
支付的各项税费		112,842,415.99	83,236,413.00
支付其他与经营活动有关的现金		125,974,504.33	59,772,512.37
经营活动现金流出小计		764,564,327.12	472,851,825.94
经营活动产生的现金流量净额		273,527,506.67	218,734,455.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,290,565,287.93	2,339,659,305.88
投资活动现金流入小计		1,290,565,287.93	2,339,669,305.88

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,710,086.33	286,968,495.46
投资支付的现金		-	
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			90,401,482.95
支付其他与投资活动有关的现金		1,037,940,760.00	1,891,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,213,650,846.33	2,268,869,978.41
投资活动产生的现金流量净额		76,914,441.60	70,799,327.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		62,755,368.58	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		64,055,368.58	
偿还债务支付的现金		160,147.91	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,976,947.47	273,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		30,666,992.00	
筹资活动现金流出小计		334,804,087.38	273,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-270,748,718.80	-273,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-374,774.95	-601,445.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		79,318,454.52	15,932,337.51
加：期初现金及现金等价物余额		26,935,266.26	56,211,534.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		106,253,720.78	72,143,872.44

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		845,893,966.40	659,949,276.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,008,916.34	11,549,667.83
经营活动现金流入小计		870,902,882.74	671,498,944.81
购买商品、接受劳务支付的现金		274,745,057.47	197,943,754.33
支付给职工以及为职工支付的现金		137,656,947.44	109,916,650.07
支付的各项税费		98,605,928.97	70,453,218.88
支付其他与经营活动有关的现金		95,636,035.90	53,336,873.49
经营活动现金流出小计		606,643,969.78	431,650,496.77

经营活动产生的现金流量净额		264,258,912.96	239,848,448.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,300,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,274,855,013.31	2,339,659,305.88
投资活动现金流入小计		1,276,191,013.31	2,339,669,305.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,689,830.00	298,485,668.84
投资支付的现金		32,030,000.00	96,700,000.00
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		1,047,700,000.00	1,891,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,294,419,830.00	2,286,685,668.84
投资活动产生的现金流量净额		-18,228,816.69	52,983,637.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,955,368.58	
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		61,955,368.58	
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		303,961,609.83	273,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		303,961,609.83	273,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-242,006,241.25	-273,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-200,767.56	-500,050.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,823,087.46	19,332,034.10
加：期初现金及现金等价物余额		10,770,503.79	42,148,724.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,593,591.25	61,480,758.14

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	420,000,000.00				535,004,641.56				147,355,925.86		564,928,642.60	22,180,774.97	1,689,469,984.99
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	420,000,000.00				535,004,641.56				147,355,925.86		564,928,642.60	22,180,774.97	1,689,469,984.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,139,934.00						-55,760,288.92	4,518,384.89	-50,101,970.03
(一) 综合收益总额											246,639,711.08	4,358,318.89	250,998,029.97
(二)所有者投入和减少资本												160,066.00	160,066.00
1. 股东投入的普通股												160,066.00	160,066.00
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														
4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	420,000,000.00				1,139,934.00					147,355,925.86		509,168,353.68	26,699,159.86	1,639,368,014.96

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	420,000,000.00				535,004,641.56				101,226,622.98		588,693,786.83		1,644,925,051.37
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	420,000,000.00				535,004,641.56				101,226,622.98		588,693,786.83		1,644,925,051.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									46,129,302.88		-23,765,144.23	22,180,774.97	44,544,933.62
（一）综合收益总额											446,564,158.65	3,122,859.39	449,687,018.04
（二）所有者投入和减少资本												19,057,915.58	19,057,915.58
1. 股东投入的普通股												19,057,915.58	19,057,915.58
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									46,129,302.88		-470,329,302.88		-424,200,000.00
1. 提取盈余公积									46,129,302.88		-46,129,302.88		
2. 提取一般风险准备													



3. 对所有者（或股东）的分配											-424,200,000.00		-424,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	420,000,000.00				535,004,641.56				147,355,925.86		564,928,642.60	22,180,774.97	1,689,469,984.99

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	420,000,000.00				535,295,819.20				147,330,042.08	577,410,378.52	1,680,036,239.80

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,000, 000.00				535,295 ,819.20				147,330 ,042.08	577,410 ,378.52	1,680,0 36,239. 80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-36,061 ,507.61	-36,061 ,507.61
（一）综合收益总额										266,338 ,492.39	266,338 ,492.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-302,40 0,000.0 0	-302,40 0,000.0 0
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-302,40 0,000.0 0	-302,40 0,000.0 0
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	420,000, 000.00				535,295, 819.20				147,330, 042.08	541,348, 870.91	1,643,9 74,732. 19

项目	上期										
	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	420,000, 000.00				535,295, 819.20				101,200, 739.20	586,446, 652.64	1,642,9 43,211. 04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,000, 000.00				535,295, 819.20				101,200, 739.20	586,446, 652.64	1,642,9 43,211. 04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									46,129, 302.88	-9,036, 274.12	37,093, 028.76
（一）综合收益总额										461,293, 028.76	461,293, 028.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									46,129,302.88	-470,329,302.88	-424,200,000.00
1. 提取盈余公积									46,129,302.88	-46,129,302.88	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-424,200,000.00	-424,200,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	420,000,000.00				535,295,819.20				147,330,042.08	577,410,378.52	1,680,036,239.80

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 基本信息

##### 1. 历史沿革

郑州安图生物工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为郑州绿科生物工程有限公司，于1999年9月15日成立，成立时为注册资本100.00万元。经过历次增资和股权转让，截至2012年9月30日公司注册资本为人民币20,000,000.00元。

根据2012年11月13日第一次股东大会决议，审议通过《关于发起人以各自所持有的郑州安图绿科生物工程有限公司的股权所对应的账面净资产值折合郑州安图生物工程股份有限公司的报告》。本公司以2012年9月30日作为整体变更为股份有限公司的审计基准日，整体变更为股份有限公司；同意各股东依据自身在公司现有持股比例享有净资产，并按现有持股比例享有股份公司发起人持股比例。经审计截止2012年9月30日公司净资产为179,929,328.63元，折合注册资本（股本）159,000,000.00元，超出注册资本（股本）部分计入资本公积。2012年12月20日在河南省工商行政管理局办理完工商变更登记手续。

根据2015年4月9日股东会决议，同意公司申请新增的注册资本为人民币219,000,000.00元。公司以资本公积金和未分配利润向全体股东转增股份总额219,000,000.00股，每股面值1.00元，计增加股本219,000,000.00元。截至2015年4月9日止，变更后的注册资本人民币378,000,000.00元、累计实收资本（股本）人民币378,000,000.00元。

根据公司2015年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州安图生物工程股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2016]1759号】核准，公司向社会公开发行每股面值为人民币1元的普通股股票4200万股，公司股票于2016年9月1日在上海证券交易所挂牌交易，上述增资业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年8月26日出具了勤信验字【2016】第1120号验资报告。本次发行后，公司股本变更为人民币420,000,000.00元。

##### 2. 企业注册地和公司办公地址

公司注册地址：郑州经济技术开发区经北一路87号。

公司办公地址：郑州经济技术开发区经开第十五大街199号

##### 3. 企业的行业性质

公司所属行业为医药制造业，细分行业为体外诊断试剂行业

##### 4. 经营范围

经营范围：药品（体外诊断试剂）的研发、生产、销售、咨询与服务；医疗器械（6840体外诊断试剂）的生产；医疗器械的研发、销售、咨询与服务；办公、实验或生产用设备、配件、试剂和耗材（非医疗器械）的研发、生产、销售、咨询与服务；货物的储存运输；生物技术、计算

机及网络技术的研发、销售、咨询与服务；货物和技术的进出口业务。（以上涉及审批或许可的，凭有效批准文件或许可证生产经营）

## （二）财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 2 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 7 家，详见本附注八、合并范围的变更及本附注九、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为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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。

## 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

详情如下：

### 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

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，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。

##### 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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《长期股权投资》准则进行会计处理；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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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，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股东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。

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”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

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 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。金融资产和金融负债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和金融负债，

相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 1. 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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### 4. 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。

#### 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

## 6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

## 8. 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额大于等于 50 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)

账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
---------	-----------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的类别

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的, 或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资, 包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

## 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、加工成本和其它成本。本公司材料领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

## 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其它项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。



持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

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股东权益/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股东权益/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。

### （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股东权益；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“合并财务报表的编制方法”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计入当期损益。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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他固定资产等。

#### 2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

### (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	10-35	5	9.5-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5

### (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

#### (1) 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值

相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

##### (1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受



益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数按如下方法确定:

(1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积。

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的,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,相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 3. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

5. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入提供劳务收入，收入确认原则如下：

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同

金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 2. 收入确认的时点和具体方法

商品类别	销售模式	确认时点和方法	依据
体外诊断试剂	经销	根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知，销售内务编制销售订单；仓库依据销售订单出库并经客户签收后，相关的风险和报酬已经转移，公司依据出库单开具销售发票和确认收入。	与客户签订合同或订单、物流凭证或收提货凭单
	直销	同上	同上
	出口业务	据国外客户订单，仓库依据销售订单办理出库；并报关申报后，相关的风险和报酬已经转移，在取得出口报关单且预计款项可以回收后，确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、物流凭证及出口报关单、外汇核销单
体外诊断仪器	经销	根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知，销售内务编制销售订单；仓库依据销售订单出库并经客户收取验货后（未在规定时间内验收的，按照合同最长验收期视同验收合格），相关的风险和报酬已经转移，公司依据出库单开具销售发票和确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、仪器验收单、物流凭证或收提货凭单
	直销	同上	同上
	投标业务	公司在将仪器（含代理仪器）出库经客户收货验收后，相关的风险和报酬已经转移，公司依据验收单、货运单、出库单开具销售发票并确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、验收确认单、物流凭证或收提货凭单
	出口业务	据国外客户订单，仓库依据销售订单办理出库；并报关申报后，相关的风险和报酬已经转移，在取得出口报关单且预计款项可以回收后，确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、物流凭证及出口报关单、外汇核销单
其他业务收入	仪器维修	A、年度维保费，客户按合同期支付维保费后，我公司在合同期内保证仪器正常使用，维保费收入在合同约定受益期摊销确认收入。 B、单次维修费，单次维护费依据提供劳务，开具发票确认收入。	与客户签订合同及维修费确认单

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：(1) 商誉的初始确认；(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 5. 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股东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股东权益，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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 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

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 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	应税销售收入	17%、16%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应税销售收入	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

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 (%)
郑州安图生物工程股份有限公司	15
安图实验仪器（郑州）有限公司	15
郑州安图科技发展有限公司	25
郑州伊美诺生物技术有限公司	15
上海标源生物科技有限公司	25
北京百奥泰康生物技术有限公司	15
河北安图久和医疗科技有限公司	25
杭州安图久和医疗科技有限公司	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司在 2008 年取得高新技术企业证书，于 2011 年 10 月 28 日通过复审。并于 2014 年 7 月 31 日和 2017 年 8 月 29 日再次通过河南省高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，2017 年度、2018 年度、2019 年度按 15% 的税率计算所得税。

本公司的子公司安图实验仪器（郑州）有限公司 2011 年 7 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期三年，并于 2014 年 7 月 31 日通过复审；2017 年 8 月 29 日再次通过河南省高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，2017 年度、2018 年度、2019 年度按 15% 的税率计算所得税。

本公司的子公司郑州伊美诺生物技术有限公司 2013 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，有效期三年，并于 2016 年 12 月 1 日再次通过河南省高新技术企业认定，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，2016 年度、2017 年度及 2018 年度按 15% 的税率计算所得税。

本公司的子公司北京百奥泰康生物技术有限公司于 2017 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，2017 年度、2018 年度、2019 年度按 15% 的税率计算所得税。

## 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	88,922.53	124,882.50
银行存款	106,164,798.25	26,810,383.76
其他货币资金		
合计	106,253,720.78	26,935,266.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

## 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	2,181,758.00	446,905.00
合计	2,181,758.00	446,905.00

## (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	1,761,021.10	
合计	1,761,021.10	

## (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

其他说明

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,285,830.19	0.84	2,285,830.19	100		2,257,363.54	0.94	2,257,363.54	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,953,159.55	99.15	15,299,148.66	5.65	255,654,010.89	237,879,165.41	99.04	13,512,198.13	5.68	224,366,967.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,610.01	0.02	43,610.01	100		43,066.91	0.02	43,066.91	100.00	
合计	273,282,599.75	/	17,628,588.86	/	255,654,010.89	240,179,595.86	/	15,812,628.58	/	224,366,967.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,285,830.19	2,285,830.19	100%	客户经营困难，可能导致货款无法收回
合计	2,285,830.19	2,285,830.19	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	265,072,059.88	13,253,602.99	5.00%
1年以内小计	265,072,059.88	13,253,602.99	5.00%
1至2年	3,654,739.53	365,473.95	10.00%
2至3年	1,092,576.84	546,288.42	50.00%
3年以上	1,133,783.30	1,133,783.30	100.00%
合计	270,953,159.55	15,299,148.66	5.65%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,897,494.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	81,533.73

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,179,696.34	3.72%	508,984.82
第二名	10,095,075.00	3.69%	504,753.75
第三名	9,775,606.64	3.58%	488,780.33
第四名	9,540,864.80	3.49%	477,043.24
第五名	9,065,641.41	3.32%	453,282.07
合计	48,656,884.19	17.80%	2,432,844.21

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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、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	68,880,935.36	99.88	59,083,221.60	98.07
1至2年	54,815.37	0.08	1,097,720.96	1.82
2至3年	6,231.34	0.01		
3年以上	18,319.79	0.03	67,879.51	0.11
合计	68,960,301.86	100.00	60,248,822.07	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：

无。

### (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未结算原因
第一名	14,719,883.85	1年以内	业务进行中
第二名	7,523,588.88	1年以内	业务进行中
第三名	5,643,269.70	1年以内	业务进行中
第四名	4,077,472.12	1年以内	业务进行中
第五名	3,931,198.70	1年以内	业务进行中
合计	35,895,413.25	/	/

其他说明

适用 不适用

## 7、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

其他说明：

适用 不适用

## 8、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

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,140,784.12	99.94	3,625,337.45	10.03	32,515,446.67	16,708,432.78	99.88	2,250,566.81	13.47	14,457,865.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.06	20,000.00	100.00		20,000.00	0.12	20,000.00	100.00	
合计	36,160,784.12	/	3,645,337.45	/	32,515,446.67	16,728,432.78	/	2,270,566.81	/	14,457,865.97

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,546,504.21	1,677,325.21	5.00
1 年以内小计	33,546,504.21	1,677,325.21	5.00
1 至 2 年	124,931.89	12,493.19	10.00
2 至 3 年	1,067,657.97	533,828.99	50.00
3 年以上	1,401,690.05	1,401,690.05	100.00
合计	36,140,784.12	3,625,337.44	10.03

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款外，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其他应收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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,374,770.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
保证金及押金	8,716,606.26	5,586,313.52
备用金	3,046,378.97	2,753,027.98
预付其他往来款	11,431,861.95	3,072,585.44
借款	10,430,538.73	3,078,888.50
其他	2,535,398.21	2,237,617.34
合计	36,160,784.12	16,728,432.78

**(5). 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
第一名	借款	3,679,941.78	1 年以内	10.18	183,997.09
第二名	保证金	3,030,000.00	1 年以内	8.38	151,500.00
第三名	借款	2,407,866.02	1 年以内	6.66	120,393.30
第四名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.53	100,000.00
第五名	借款	1,258,571.10	1 年以内	3.48	62,928.56
合计	/	12,376,378.90	/	34.23	618,818.95

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,127,567.78		103,127,567.78	80,037,171.21		80,037,171.21
在产品	39,186,054.93		39,186,054.93	30,700,905.23		30,700,905.23
库存商品	98,801,005.62		98,801,005.62	82,093,549.46		82,093,549.46
周转材料	690,414.17		690,414.17	693,927.21		693,927.21
合计	241,805,042.50		241,805,042.50	193,525,553.11		193,525,553.11

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (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). 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

## 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
待抵扣税金	10,749,428.91	5,618,979.91
理财产品	137,300,000.00	388,090,000.00

合计	148,049,428.91	393,708,979.91
----	----------------	----------------

其他说明  
无。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (3) 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	本期增减变动	期末	减值
-------	----	--------	----	----

	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	其他	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郑州迪安图医学检验所有限公司	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63	
小计	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63	
合计	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63	

其他说明  
无。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	179,121,654.28	624,652,511.02	13,050,641.65	16,833,122.87	833,657,929.82
2. 本期增加金额	166,264,192.11	124,496,370.72	1,340,687.36	4,686,571.84	296,787,822.03
(1) 购置	12,160,683.83	35,076,969.74	1,340,687.36	4,686,571.84	53,264,912.77
(2) 在建工程转入	154,103,508.28	89,419,400.98			243,522,909.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	3,596,522.08	0.00	101,149.83	3,697,671.91
(1) 处置或报废	0.00	3,596,522.08	0.00	101,149.83	3,697,671.91



4. 期末余额	345,385,846.39	745,552,359.66	14,391,329.01	21,418,544.88	1,126,748,079.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,673,895.52	245,863,474.40	6,082,635.24	7,120,908.93	273,740,914.09
2. 本期增加金额	4,947,704.79	57,838,514.19	566,559.76	1,438,970.50	64,791,749.24
(1) 计提	4,947,704.79	57,838,514.19	566,559.76	1,438,970.50	64,791,749.24
3. 本期减少金额	0.00	2,921,521.23	0.00	100,582.50	3,022,103.73
(1) 处置或报废	0.00	2,921,521.23	0.00	100,582.50	3,022,103.73
4. 期末余额	19,621,600.31	300,780,467.36	6,649,195.00	8,459,296.93	335,510,559.60
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	325,764,246.08	444,771,892.30	7,742,134.01	12,959,247.95	791,237,520.34
2. 期初账面价值	164,447,758.76	378,789,036.62	6,968,006.41	9,712,213.94	559,917,015.73

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	710,625.64	49,246.33		661,379.31

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
----	------	------------

百奥公司厂房	7,646,255.70	正在办理中
--------	--------------	-------

其他说明：

适用 不适用

## 20、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
新建厂区工程	71,299,697.15		71,299,697.15	190,427,112.05		190,427,112.05
仪器设备	25,922,919.74		25,922,919.74	36,635,084.73		36,635,084.73
零星工程	323,671.10		323,671.10	115,592.07		115,592.07
合计	97,546,287.99		97,546,287.99	227,177,788.85		227,177,788.85

### (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建厂区工程		190,427,112.05	34,976,093.38	154,103,508.28		71,299,697.15						自有资金/募集资金
仪器设备		36,635,084.73	78,707,235.99	89,419,400.98		25,922,919.74						自有资金
合计		227,062,196.78	113,683,329.37	243,522,909.26		97,222,616.89	/	/			/	/

### (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

## 21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
仪器设备备料	34,416,031.76	23,352,454.68
合计	34,416,031.76	23,352,454.68

其他说明：  
无。

## 22、固定资产清理

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、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	专利权	软件	注册证	特许权使用费	合计
一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	48,445,567. 58	2,270,699. 01	2,636,227. 89	29,623,592. 19	169,500,000. 00	252,476,086. 67
2. 本 期增 加金 额		481,448.10	1,681,840. 47	307,200.00		2,470,488.57
1) 购 置		481,448.10	1,681,840. 47	307,200.00		2,470,488.57
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	48,445,567.58	2,752,147.11	4,318,068.36	29,930,792.19	169,500,000.00	254,946,575.24
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,232,744.29	168,672.54	799,674.49	2,898,452.36	16,950,000.00	24,049,543.68
2. 本期增加金额	484,455.72	121,442.78	378,188.68	2,076,119.54	8,475,000.00	11,535,206.72
1) 计提	484,455.72	121,442.78	378,188.68	2,076,119.54	8,475,000.00	11,535,206.72
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	3,717,200.01	290,115.32	1,177,863.17	4,974,571.90	25,425,000.00	35,584,750.40
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	44,728,367.57	2,462,031.79	3,140,205.19	24,956,220.29	144,075,000.00	219,361,824.84
2. 期初账面价值	45,212,823.29	2,102,026.47	1,836,553.40	26,725,139.83	152,550,000.00	228,426,542.99

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

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、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		
郑州伊美诺生物技术有限公司	32,250.99					32,250.99
北京百奥泰康生物技术有限公司	164,616,253.27					164,616,253.27
合计	164,648,504.26					164,648,504.26

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

期末，本公司商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，该资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。经测试未发现商誉可收回金额低于其账面价值，故未计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

**28、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
模具	6,369,956.87	2,179,145.31	969,979.11		7,579,123.07
装修改造费	11,853,803.48	6,865,915.57	2,105,678.52		16,614,040.53
服务费	336,321.29	65,660.37	59,102.82		342,878.84
合计	18,560,081.64	9,110,721.25	3,134,760.45		24,536,042.44

其他说明：

无。

**29、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	21,273,926.31	3,858,189.77	18,083,195.39	3,152,065.47
内部交易未实现利润	189,107,465.45	28,390,701.33	170,672,094.40	25,600,814.15
可抵扣亏损	66,266,526.16	11,851,993.30	35,714,566.77	6,211,332.23
合计	276,647,917.92	44,100,884.40	224,469,856.56	34,964,211.85

**(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	33,396,042.13	5,009,406.32	35,147,238.33	5,272,085.75

固定资产加速折旧	200,084,716.36	30,054,452.35	149,257,043.80	22,405,007.93
合计	233,480,758.49	35,063,858.67	184,404,282.13	27,677,093.68

## (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

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	45,455,368.58	1,200,000.00
合计	45,455,368.58	1,200,000.00

短期借款分类的说明:

本公司向兴业银行股份有限公司郑州分行借款 1,200,000.00 元, 借款期限自 2017 年 12 月 5 日起至 2018 年 12 月 4 日。截至 2018 年 6 月 30 日, 该笔借款尚未归还。

本公司向交通银行股份有限公司河南省分行借款 30,000,000.00 元。借款期限自 2018 年 2 月 13 日起至 2019 年 1 月 17 日。截至 2018 年 6 月 30 日, 该笔借款尚未归还。

本公司向交通银行股份有限公司河南省分行借款美元 2,224,690.00。借款期限自 2018 年 6 月 14 日起至 2019 年 1 月 17 日。截至 2018 年 6 月 30 日, 该笔借款尚未归还。

## (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

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、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
1 年以内	80,965,155.07	67,849,048.39
1—2 年	473,887.92	609,604.32
2—3 年	235,452.98	446,308.43
3 年以上	68,766.57	136,917.21
合计	81,743,262.54	69,041,878.35

**(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

**36、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
1 年以内	19,079,609.08	22,963,037.17
1—2 年	222,216.74	161,918.74
2—3 年	104,524.68	
3 年以上		
合计	19,406,350.50	23,124,955.91

**(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



**37、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	25,533,239.47	159,096,421.25	183,683,386.26	946,274.46
二、离职后福利-设定提存计划		14,070,952.44	14,061,954.61	8,997.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,533,239.47	173,167,373.69	197,745,340.87	955,272.29

**(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	25,351,886.68	135,179,251.69	159,818,420.59	712,717.78
二、职工福利费		7,430,892.75	7,430,892.75	
三、社会保险费		7,532,345.94	7,530,893.94	1,452.00
其中：医疗保险费		6,250,153.77	6,248,701.77	1,452.00
工伤保险费		586,727.50	586,727.50	
生育保险费		695,464.67	695,464.67	
四、住房公积金		6,873,892.65	6,873,892.65	
五、工会经费和职工教育经费	181,352.79	2,080,038.22	2,029,286.33	232,104.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,533,239.47	159,096,421.25	183,683,386.26	946,274.46

**(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		13,681,107.50	13,672,109.67	8,997.83
2、失业保险费		389,844.94	389,844.94	
3、企业年金缴费				
合计		14,070,952.44	14,061,954.61	8,997.83

其他说明:

□适用 √不适用

**38、 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	4,206,929.78	10,516,770.10
企业所得税	31,343,207.28	16,169,859.58
个人所得税	592,614.52	506,334.11
城市维护建设税	284,474.67	727,823.11
教育费附加	121,917.72	314,950.80
地方教育费附加	81,278.49	209,967.19
土地使用税	247,945.31	247,945.31
房产税	766,038.01	414,864.41
合计	37,644,405.78	29,108,514.61

其他说明：

无

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	65,906.25	49,875.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	33,930.00	1,450.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	99,836.25	51,325.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 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
保证金及押金	64,400,726.10	58,550,836.12
应付其他往来款	89,512,762.99	9,647,629.19
股权购买款	109,970,000.00	139,500,000.00
特许权使用费	40,029,924.41	41,895,491.36
其他	824,789.88	571,923.80
合计	304,738,203.38	250,165,880.47

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股权购买款	109,970,000.00	尚处合约期
特许权使用费	33,900,000.00	尚处合约期
保证金	9,573,393.10	尚处合约期
合计	153,443,393.10	/

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,550,000.00	3,780,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	5,550,000.00	3,780,000.00

其他说明:

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊维保费收入	21,829,686.72	25,679,302.82
合计	21,829,686.72	25,679,302.82

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	49,950,000.00	34,020,000.00
信用借款		
合计	49,950,000.00	34,020,000.00

长期借款分类的说明:

本公司向招商银行股份有限公司郑州分行借款 37,800,000.00 元，借款合同编号为 2017 年 GS3703 并购字第 001 号，贷款利率为固定利率 4.75%。借款期限自 2017 年 9 月 14 日起至 2020 年 9 月 12 日。截至 2018 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还，其中，1 年内到期的长期借款金额为 3,780,000.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债，其他 34,020,000.00 元列示为长期借款。本借款合同由郑州安图实业股份有限公司提供担保，担保合同编号为 2017 年 GS3703 保字第 035 号。

本公司向招商银行股份有限公司郑州分行借款 17,700,000.00 元，借款合同编号为 2018 年 GS3707 并购字第 005 号，贷款利率为固定利率 4.75%。借款期限自 2018 年 4 月 12 日起至 2020 年 9 月 12 日。截至 2018 年 6 月 30 日，该笔借款尚未归还，其中，1 年内到期的长期借款金额为 1,770,000.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债，其他 15,930,000.00 元列示为长期借款。本借款合同由郑州安图实业股份有限公司提供担保，担保合同编号为 2017 年 GS3703 保字第 035 号。

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、长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**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	8,463,647.74		2,250,961.14	6,212,686.60	
合计	8,463,647.74		2,250,961.14	6,212,686.60	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
全自动化化学发光免疫分析仪产业链建设	8,131,673.74		2,206,797.60		5,924,876.14	与资产相关
酶法衣原体快速检测试剂的研制及产业化	331,974.00		44,163.54		287,810.46	与资产相关
合计	8,463,647.74		2,250,961.14		6,212,686.60	/

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	420,000,000.00						420,000,000.00

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)	534,616,490.57			534,616,490.57
其他资本公积	388,150.99	1,139,934.00		1,528,084.99
合计	535,004,641.56	1,139,934.00		536,144,575.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年4月20日与张健、警凯签署股权转让协议，向张健先生转让上海标源8%的股权，转让价款为80万元人民币；向警凯先生转让上海标源5%的股权，转让价款为50万元人民币。2018年5月底上海市虹口区市场监督管理局换发了上海标源的营业执照。截止2018年5月底，上海标源净资产为1,231,276.95元，张健、警凯按出资比例所占权益为160,066.00元，同出资额差异部分确认为资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**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	147,355,925.86			147,355,925.86
合计	147,355,925.86			147,355,925.86

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	564,928,642.60	588,693,786.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	564,928,642.60	588,693,786.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	246,639,711.08	191,431,554.29
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	302,400,000.00	273,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	509,168,353.68	507,125,341.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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**

√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	819,559,462.27	259,540,649.57	554,558,457.63	157,604,278.01
其他业务	28,744,047.01	22,771,203.27	27,963,374.34	19,561,801.21

合计	848,303,509.28	282,311,852.84	582,521,831.97	177,166,079.22
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**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	4,990,585.01	3,526,342.32
教育费附加	2,146,663.28	1,511,289.51
地方教育费附加	1,431,108.90	1,007,526.43
房产税	1,451,616.20	818,298.60
土地使用税	495,890.58	461,392.90
车船使用税	12,130.28	5,570.00
印花税	424,499.80	528,473.58
合计	10,952,494.05	7,858,893.34

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
工资及附加	63,779,137.03	55,019,598.37
差旅费	19,869,484.04	11,679,288.55
折旧及摊销额	10,085,709.65	8,908,931.75
运输费	8,139,521.38	5,894,378.28
业务招待费	8,246,295.02	4,047,844.24
租赁费	2,848,877.59	2,206,268.35
会展、宣传费	7,406,908.73	3,134,672.61
特许权支付费	6,609,653.89	2,873,499.45
其他	14,559,136.99	7,958,244.15
合计	141,544,724.32	101,722,725.75

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
工资及附加	16,238,970.15	12,243,684.15
折旧及摊销费	5,403,701.53	1,674,172.57
科研开发费	90,933,812.54	66,825,963.76
办公费	7,015,954.16	5,005,008.06
业务招待费	1,962,318.33	1,437,442.01
差旅费	943,174.63	856,977.34



租赁费	1,312,913.91	694,142.30
物料消耗	3,585,099.57	1,545,221.58
其他	6,002,328.42	3,035,874.13
合计	133,398,273.24	93,318,485.90

其他说明：

无

#### 65、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	1,652,273.26	
利息收入	-271,321.72	-86,958.47
汇兑损益	-657,912.21	869,563.35
手续费及其他支出	581,563.48	94,716.88
合计	1,304,602.81	877,321.76

其他说明：

无

#### 66、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	3,272,264.66	751,845.21
合计	3,272,264.66	751,845.21

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 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	171,277.19	-590,340.16
理财产品收益	8,981,601.28	13,559,305.88
合计	9,152,878.47	12,968,965.72

其他说明：

无

**69、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
固定资产处置收益	290.54	-15,189.39
合计	290.54	-15,189.39

其他说明：

□适用 √不适用

**70、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
全自动化学发光免疫分析仪产业链建设	2,206,797.60	2,947,171.79
酶法衣原体快速检测试剂的研制及产业化	44,163.54	44,163.54
高血压五项检测试剂开发及产业化项目		70,167.48
心肌三项磁微粒法检测试剂盒的开发及产业化		17,903.46
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制（课题十二）		42,715.80
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制及产业化（郑州市重大专项）		59,775.80
重大疾病全自动高精免疫诊断系统的研制（2012年河南重大专项）		99,604.23
合计	2,250,961.14	3,281,502.10

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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	2,000,000.00	2,083,500.00	2,000,000.00
无法支付的款项	43,810.78	15,855.62	43,810.78
赔偿款	282,703.17	210,673.34	282,703.17
其他	11,560.50	62,295.34	11,560.50
合计	2,338,074.45	2,372,324.30	2,338,074.45

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
上市企业奖补资金	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关的政府补助
2016年上半年中小开项目补助资金		83,500.00	与收益相关的政府补助
合计	2,000,000.00	2,083,500.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	248,382.77	53,811.45	248,382.77
其中：固定资产处置损失	248,382.77	53,811.45	248,382.77
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	735,184.64	10,467.74	735,184.64
罚没款及违约金、滞纳金	91.73	10,000.00	91.73
其他	4,290.02	20.74	4,290.02
合计	987,949.16	74,299.93	987,949.16

其他说明：

无

**73、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	39,025,430.39	28,031,386.67
递延所得税费用	-1,749,907.56	-103,157.37
合计	37,275,522.83	27,928,229.30

**(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	288,273,552.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,241,032.92
子公司适用不同税率的影响	293,684.19
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-337,644.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,492,525.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	-7,414,075.67
所得税费用	37,275,522.83

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

□适用 √不适用

**75、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	2,000,000.00	2,083,500.00
利息收入	75,764.37	86,958.47
保证金	21,938,192.43	6,392,876.40
其他款项	1,850,650.46	1,577,015.67
合计	25,864,607.26	10,140,350.54

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
管理费用付现支出	38,279,866.05	15,847,956.69
销售费用付现支出	76,417,142.14	41,366,198.61
财务费用付现支出	508,562.66	57,629.53
保证金	8,828,614.56	1,275,836.80
其他付现支出	1,940,318.92	1,224,890.74
合计	125,974,504.33	59,772,512.37

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	1,277,490,000.00	2,326,100,000.00
银行理财收益	8,981,601.28	13,559,305.88
收回拆出资金	3,983,873.15	
拆出资金利息收入	109,813.50	
合计	1,290,565,287.93	2,339,659,305.88

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
银行理财本金	1,026,700,000.00	1,891,500,000.00
借款	11,240,760.00	
合计	1,037,940,760.00	1,891,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√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
上海标源股权转让款	1,300,000.00	
合计	1,300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
资金拆借款	1,136,992.00	
百奥泰康股权收购款	29,530,000.00	
合计	30,666,992.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	250,998,029.97	191,431,554.29
加：资产减值准备	3,272,264.66	751,845.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,791,749.24	44,874,229.61
无形资产摊销	11,535,206.72	9,353,714.14
长期待摊费用摊销	3,134,760.45	1,582,351.84
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）	-290.54	15,189.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	248,382.77	53,811.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	994,361.05	869,563.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,152,878.47	-12,968,965.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,136,672.55	-6,112,342.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,386,764.99	6,009,185.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,279,489.39	36,120,660.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,984,639.24	-3,535,160.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,970,918.15	-46,429,678.80
其他	-2,250,961.14	-3,281,502.10
经营活动产生的现金流量净额	273,527,506.67	218,734,455.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	106,253,720.78	72,143,872.44
减: 现金的期初余额	26,935,266.26	56,211,534.93
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	79,318,454.52	15,932,337.51

## (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	106,253,720.78	26,935,266.26
其中: 库存现金	88,922.53	124,882.50
可随时用于支付的银行存款	106,164,798.25	26,810,383.76
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	106,253,720.78	26,935,266.26
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、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

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

**79、 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	1,250,849.37	6.6166	8,276,369.94
欧元	429,160.53	7.6515	3,283,721.80
日元	204,316.00	0.0599	12,241.39
新加坡元	4.50	4.8386	21.77
加拿大元	340.00	4.9947	1,698.20
应收账款			
其中: 美元	518,553.78	6.6166	3,431,062.94
预付款项			
美元	2,268,277.90	6.6166	15,008,287.55
欧元	117,829.32	7.6515	901,571.04
日元	231,454,211.20	0.0599	13,867,347.61
其他应收款			
美元	95,498.00	6.6166	631,872.07
欧元	1,298.21	7.6515	9,933.25
港元	41,670.00	0.8431	35,131.98
应付账款			
美元	5,744.20	6.6166	38,007.07
欧元	39,207.00	7.6515	299,992.36
预收款项			
美元	144,055.90	6.6166	953,160.27
其他应付款			
美元	39,000.00	6.6166	258,047.40

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

**80、 套期**

□适用 √不适用

**81、 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
通过递延收益摊销的政府补助	2,250,961.14	其他收益	2,250,961.14



直接计入营业外收入的政府补助	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
----------------	--------------	-------	--------------

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**82、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
黑龙江安图久和生物工程有限公司	0	51	出售									

其他说明：

√适用 □不适用

2018年5月30日安图生物与王志军签署股权转让协议，转让黑龙江安图久和生物工程有限公司51%的股权，安图生物未对黑龙江安图久和出资，经双方协商，安图生物以0元转让其所持有的黑龙江安图久和的51%股权，目前正在办理工商变更手续，尚未变更完成。

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

单位：万元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
辽宁久和畅通医疗科技有限公司	新设孙公司	2018 年 2 月 8 日	255.00	51.00%
洛阳安图久和医疗科技有限公司	新设孙公司	2018 年 3 月 8 日	510.00	51.00%

## 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	
安图实验仪器(郑州)有限公司	郑州经济技术开发区经北一路 87 号	郑州经济技术开发区经北一路 87 号	生产制造	100.00		同一控制下企业合并
郑州安图科技发展有限公司	河南自贸试验区郑州片区(经开)经北一路 87 号院生产研发中心生产楼	河南自贸试验区郑州片区(经开)经北一路 87 号院生产研发中心生产楼	商贸	100.00		同一控制下企业合并
郑州伊美诺生物技术有限公司	郑州经济技术开发区第六大街 133 号 1 号厂房	郑州经济技术开发区第六大街 133 号 1 号厂房	生产制造	100.00		非同一控制下企业合并
上海标源生物科技有限公司	上海市虹口区汶水东路 918 号 2 号楼 108 室	上海市虹口区汶水东路 918 号 2 号楼 108 室	技术服务	87.00		投资设立
北京百奥泰康生物技术有限公司	北京市昌平区北七家镇定泗路北侧雅安商厦 C 号 E 座二层	北京市昌平区北七家镇定泗路北侧雅安商厦 C 号 E 座二层	生产制造	75.00		非同一控制下企业合并
河北安图久和医疗科技有限公司	河北省石家庄市长安区育才街 88 号蓝地怡园 3-301	河北省石家庄市长安区育才街 88 号蓝地怡园 3-301	商贸	35.70		投资设立
杭州安图久和医疗科技有限公司	浙江杭州市西湖区三墩镇创美华彩中心 6 幢 16 层 1603 室	浙江杭州市西湖区三墩镇创美华彩中心 6 幢 16 层 1603 室	商贸	51.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司对河北安图久和医疗科技有限公司持股比例为 35.70%，表决权比例为 51%。

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

公司于 2018 年 4 月 20 日与张健、訾凯签署股权转让协议，向张健先生转让上海标源 8% 的股权，转让价款为 80 万元人民币；向訾凯先生转让上海标源 5% 的股权，转让价款为 50 万元人民币。2018 年 5 月底上海市虹口区市场监督管理局换发了上海标源的营业执照。

**(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

	上海标源生物科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	1,300,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,300,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	160,066.00
差额	1,139,934.00
其中：调整资本公积	1,139,934.00

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	
郑州迪安图医学检验有限公司	郑州经济技术开发区第六大街133号1号厂房	郑州经济技术开发区第六大街133号1号厂房	其他未列明服务业	35.00		权益法核算

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

#### (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

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
郑州安图实业股份有限公司	郑州经济技术开发区经北一路 126 号	实业投资	1,250.00	67.49	67.49

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司实际控制人为苗拥军

本企业最终控制方是苗拥军

其他说明:

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、在其他主体中的权益-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
Z&F International Trading Limited	参股股东
Natural Produce New Zealand Limited	其他
河南众通商务有限公司	其他
河南众通中原汽车服务有限公司	其他
濮阳众通高新汽车服务有限公司	其他
濮阳众通汽车服务有限公司	其他
郑州卓凡服饰有限公司	其他
河南争锋农牧科技发展有限公司	股东的子公司
海南众通房地产有限公司	其他
苗拥军	其他
苗兰芳	其他



刘军	其他
张亚循	其他
吴学炜	其他
冯超姐	其他
杨增利	其他
付光宇	其他
樊耘	其他
赵国强	其他
杜海波	其他
韩明明	其他
张爱珍	其他
刘微	其他
房瑞宽	其他
秦耘	其他
刘聪	其他

其他说明

无

## 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

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
郑州迪安图医学检验所有 限公司	标本检测费	380,100.00	329,843.50
河南众通商务有限公司	汽车		673,333.33
郑州卓凡服饰有限公司	工作服		317,094.01

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
郑州迪安图医学检验所有 限公司	水电费	161,579.35	124,607.58
郑州迪安图医学检验所有 限公司	试剂	123,102.82	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州迪安图医学检验有限公司	房屋出租	545,838.00	502,738.27

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及本公司的子公司安图实验仪器(郑州)有限公司（以下简称“仪器公司”）于 2012 年 1 月 1 日与租赁物业所有权人郑州卫华包装有限公司签署《房屋租赁合同》，分别承租租赁物业所有权人所拥有的位于郑州经济技术开发区经北一路 87 号 3 号楼 1、2、3、6 层和 4、5 层，租赁期为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

本公司经租赁物业所有权人书面同意后，先后分别将承租的该 3 号楼三层及仓库东侧参照市场价格转租给本公司的关联方郑州迪安图医学检验有限公司用于办公。3 号楼三层的租金按照实际测量面积收取每平方米每月 30 元计算，2017 年 1 月 1 日及之后每年 1 月 1 日起租金每平方米上浮 1.2 元；3 号楼仓库东侧合同约定免租期两个月，租金按照实际测量面积收取每平方米每月 16 元计算，2018 年 1 月 1 日及之后每年 1 月 1 日起租金每平方米上浮 1.2 元。

仪器公司在经租赁物业所有权人书面同意后，将承租的 3 号楼五层参照市场价格转租给本公司的关联方郑州迪安图医学检验有限公司用于经营医学独立实验室，租金按照实际测量面积收取每平方米每月 30 元计算，2017 年 1 月 1 日及之后每年 1 月 1 日起租金每平方米上浮 1.2 元。

### (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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑州安图实业股份有限公司	55,500,000.00	2017-9-12	2020-9-12	否

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	250.25	279.62

**(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	郑州迪安图医学检验所有限公司	91,125.00	4,556.25	44,030.00	2,201.50
其他应收款	郑州迪安图医学检验所有限公司	50,380.47	2,519.02	10,876.39	543.82

**(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	郑州迪安图医学检验所有限公司	104,127.50	70,424.00
其他应付款	刘军		10,205.00

**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

**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	752,709.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

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

无

**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

## 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). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,285,830.19	0.95	2,285,830.19	100.00		2,257,363.54	1.09	2,257,363.54	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,108,624.94	99.05	11,855,431.25	5.00	225,253,193.69	204,462,645.44	98.91	10,232,162.27	5.00	194,230,483.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	239,394,455.13	/	14,141,261.44	/	225,253,193.69	206,720,008.98	/	12,489,525.81	/	194,230,483.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,285,830.19	2,285,830.19	100%	客户经营困难，可能导致货款无法收回
合计	2,285,830.19	2,285,830.19	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	237,108,624.94	11,855,431.25	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	237,108,624.94	11,855,431.25	5%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,651,735.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	63,180,641.50	3,159,032.08	26.39
第二名	10,179,696.34	508,984.82	4.25
第三名	10,095,075.00	504,753.75	4.22
第四名	9,775,606.64	488,780.33	4.08
第五名	9,540,864.80	477,043.24	3.99
合计	102,771,884.28	5,138,594.22	42.93

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,480,515.25	100.00	4,067,969.68	8.75	42,412,545.57	13,644,828.87	100.00	2,299,841.65	16.86	11,344,987.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	46,480,515.25	/	4,067,969.68	/	42,412,545.57	13,644,828.87	/	2,299,841.65	/	11,344,987.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	44,006,432.18	2,200,321.61	5.00%
1 至 2 年	87,340.00	8,734.00	10.00%
2 至 3 年	1,055,658.00	527,829.00	50.00%
3 年以上	1,331,085.07	1,331,085.07	100.00%
合计	46,480,515.25	4,067,969.68	8.75%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款外，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其他应收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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,768,128.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款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
保证金及押金	4,729,340.00	5,007,645.39
备用金	2,629,559.22	2,586,830.51
预付其他往来款	37,356,004.56	3,357,761.80
其他	1,765,611.47	2,692,591.17
合计	46,480,515.25	13,644,828.87

#### (5). 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
第一名	子公司借款	11,000,000.00	1 年以内	23.67	550,000.00

第二名	子公司借款	10,000,000.00	1年以内	21.51	500,000.00
第三名	子公司借款	4,500,000.00	1年以内	9.68	225,000.00
第四名	保证金	3,030,000.00	1年以内	6.52	151,500.00
第五名	孙公司借款	2,500,000.00	1年以内	5.38	125,000.00
合计	/	31,030,000.00	/	66.76	1,551,500.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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	271,883,959.26		271,883,959.26	270,683,959.26		270,683,959.26
对联营、合营企业投资	16,750,140.63		16,750,140.63	16,578,863.44		16,578,863.44
合计	288,634,099.89		288,634,099.89	287,262,822.70		287,262,822.70

## (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
安图实验仪器(郑州)有限公司	8,161,335.15			8,161,335.15		
郑州安图科技发展有限公司	11,461,641.06	2,500,000.00		13,961,641.06		
郑州伊美诺生物技术有限公司	4,990,983.05			4,990,983.05		
上海标源生	10,000,000.00		1,300,000.00	8,700,000.00		

物科技有限公司					
河北安图久和医疗科技有限公司	3,570,000.00			3,570,000.00	
北京百奥泰康生物技术有限公司	232,500,000.00			232,500,000.00	
合计	270,683,959.26	2,500,000.00	1,300,000.00	271,883,959.26	

## (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										
郑州迪安图医学检验所有限公司	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63
小计	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63
合计	16,578,863.44			171,277.19						16,750,140.63

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√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	733,673,121.67	262,143,107.02	536,106,487.66	186,952,154.31
其他业务	33,923,979.10	32,566,074.67	30,045,197.59	22,996,841.22
合计	767,597,100.77	294,709,181.69	566,151,685.25	209,948,995.53

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	20,500,000.00	14,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	171,277.19	-590,340.16
理财产品收益	8,894,484.13	13,559,305.88
合计	29,565,761.32	27,468,965.72

## 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	290.54	
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）	4,250,961.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	151,992.98	
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	8,981,601.28	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-649,874.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,649,106.12	
少数股东权益影响额	-10,158.56	
合计	11,075,706.55	

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	14.60	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	13.94	0.56	0.56

## 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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

董事长：苗拥军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 2 日

修订信息