

公司代码：603387

公司简称：基蛋生物

基蛋生物科技股份有限公司 2018 年年度报告



二零一九年四月

中国 南京

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人苏恩本、主管会计工作负责人倪文及会计机构负责人（会计主管人员）倪文声明：保证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

公司 2018 年利润分配预案如下：拟以 2018 年 12 月 31 日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 4.1 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配；以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股。以上利润分配预案需提交 2018 年年度股东大会通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	163

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、基蛋生物	指	基蛋生物科技股份有限公司
爱基投资	指	南京爱基信息咨询有限公司、南京爱基投资管理有限公司
捷富投资	指	苏州捷富投资企业（有限合伙）
杭州捷朗	指	杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）
重庆麒厚	指	重庆麒厚西海股权投资管理有限公司
华泰紫金	指	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）
天津捷元	指	天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）
杭州维思	指	杭州维思投资合伙企业（有限合伙）
道合投资	指	南京道合投资管理中心（普通合伙）
基蛋医药	指	南京基蛋生物医药有限公司
吉林基蛋	指	吉林基蛋生物科技有限公司
江苏基蛋	指	江苏基蛋生物医药有限公司
成都基蛋	指	成都基蛋生物科技有限公司
河南基蛋	指	河南基蛋生物科技有限公司
基蛋美国	指	美国基蛋生物科技有限公司
山东基蛋	指	山东基蛋医疗器械有限公司
陕西基蛋	指	陕西基蛋生物科技有限公司
北京基蛋	指	北京基蛋生物科技有限公司
四川基蛋	指	四川基蛋生物科技有限公司
郑州基蛋	指	郑州基蛋医学检验所有限公司
湖北基蛋	指	湖北基蛋医疗器械有限公司
南京基蛋	指	南京基蛋医学检验有限公司
长春布拉泽	指	长春市布拉泽医疗科技有限公司
华宇泰祥	指	新疆华宇泰祥生物科技有限公司
思润生物	指	哈尔滨思润生物科技有限公司
新疆石榴籽	指	新疆石榴籽医疗设备有限公司
黄石医养	指	黄石医养医学检验有限公司
广安医疗	指	广安医疗器械有限公司
迪艾斯	指	武汉迪艾斯科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、报告期内	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
近三年	指	2016 年、2017 年及 2018 年
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日

《公司章程》	指	基蛋生物科技股份有限公司章程
POCT	指	英文“Point Of Care Testing”的首字母大写缩写，中文译为现场即时检测
IVD	指	英文“In Vitro Diagnostics”的首字母大写缩写，中文译为体外诊断，IVD 产业即指体外诊断产业
两票制	指	医药生产企业到医药流通企业开一次票，医药流通企业到医疗机构开一次票，以“两票”为标准压缩流通环节，提高流通效率的药品流通体制。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
	签字会计师姓名	陈晓龙、毕坤
报告期内履行持续督导职责的保	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼

荐机构	签字的保荐代表人姓名	王志辉、冯浩
	持续督导的期间	2017 年 7 月 17 日-2019 年 12 月 31 日

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	686,238,289.66	488,582,766.19	40.45	369,090,356.88
归属于上市公司股东的净利润	249,612,047.46	193,988,370.30	28.67	138,356,904.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	212,967,491.42	172,882,222.72	23.19	127,759,176.18
经营活动产生的现金流量净额	187,097,698.21	191,912,890.81	-2.51	155,914,635.30
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,345,363,852.18	1,143,472,884.59	17.66	340,091,300.96
总资产	1,570,406,877.59	1,266,608,765.76	23.99	434,087,417.01

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.35	1.23	9.76	1.00
稀释每股收益(元/股)	1.34	1.23	8.94	1.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.15	1.09	5.50	0.92
加权平均净资产收益率(%)	20.14	28.70	减少8.56个百分点	43.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.18	25.58	减少8.4个百分点	39.84

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

加权平均净资产收益率等下降的主要原因是 2017 年公司上市发行股份，净资产大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

☐适用 ☒不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	143,598,125.53	166,046,187.52	143,997,152.83	232,596,823.78
归属于上市公司股东的净利润	66,536,153.49	64,015,864.32	49,680,427.42	69,379,602.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	59,153,613.75	56,852,554.46	41,478,840.34	55,482,482.87
经营活动产生的现金流量净额	23,169,288.87	41,188,739.57	13,181,118.55	109,558,551.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-185,800.85		132,694.38	476.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,687,231.74		15,757,271.96	8,913,655.63
委托他人投资或管理资产的损益	30,279,926.48		8,248,924.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,733.42		375,406.95	135,041.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目				3,545,151.00

少数股东权益影响额	-56,535.37		-29,864.97	520.74
所得税影响额	-6,083,999.38		-3,378,284.81	-1,997,116.95
合计	36,644,556.04		21,106,147.58	10,597,728.31

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务情况说明

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

（二）经营模式情况说明

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

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

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

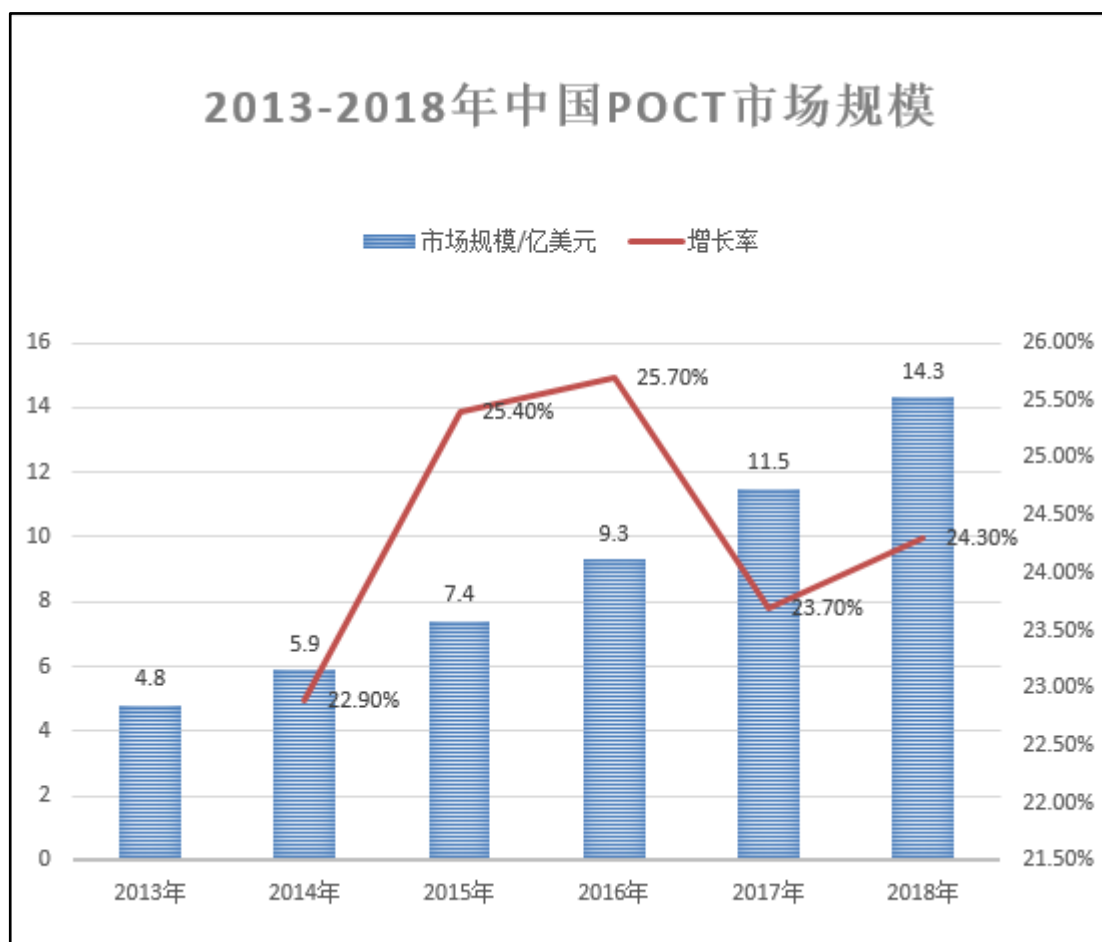
（三）行业情况说明

公司主营产品为体外诊断试剂及配套仪器。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），体外诊断产品制造行业属于“C 制造业”中的“C27 医药制造业”，同时公司

遵守上交所《上市公司行业信息披露指引第二十三号——医疗器械》的披露要求，公司属于医疗器械行业，具体为体外诊断行业。

体外诊断在医疗领域被誉为“医生的眼睛”，作为现代检验医学的重要构成部分，体外诊断为医生提供大量有用的临床诊断信息，越来越成为人类疾病诊断、治疗的重要组成部分。根据 Kalorama 出版的《The Worldwide Market for In Vitro Diagnostics Tests》报告，2016 年全球体外诊断市场容量超 600 亿美金，年复合增长率可达 4%，中国体外诊断试剂类产品的市场容量超过 20 亿美金，预期在 2021 年翻番达到 40 亿美金，根据中国医药工业信息中心发布的《中国医药健康蓝皮书》统计分析，2014 年，我国体外诊断产品市场规模达到 306 亿元，预计 2019 年可达到 723 亿元。

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



¹ 数据来源于国联证券研究所。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、技术及研发优势

经过多年的积累与沉淀，公司已具有技术平台优势。公司建有省级企业技术中心及博士后科研工作站，通过自主研发及与高校开展科研合作，公司已掌握了多项原材料制备技术、免疫层析标记技术、试剂条抗基质干扰技术、多色荧光免疫层析蛋白芯片技术、多试剂条存储及自动加载技术、转盘试剂卡缓存和时序分配算法、自动化样本前处理和加样技术等多项体外诊断产品生产关键技术，从而建立了胶体金免疫层析、荧光免疫层析、生化胶乳试剂、化学发光和诊断试剂原材料开发五大技术平台。

2、生物原料自制优势

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

3、完善的质量体系

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

4、营销网络及售后支持优势

公司建立了完善的国内外市场营销网络及售后支持体系，在国内各大省区基本建立了子公司或办事处，海外市场业务覆盖欧洲、非洲、中东等 110 多个国家和地区，直接合作的海外经销商达 200 家；同时，公司积极利用专业学术活动的机会，继续加大品牌建设力度。公司建立了百余人售后工程师服务团队，可 24 小时不间断响应客户需求，为检验服务提供了强大的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年是中国深入贯彻落实“十三五”医改规划的重要一年，对公司的发展来说，充满了挑战同时也充满了机遇，面对行业监管政策日趋严格、医保控费成为常态，公司始终坚持以“追求卓越、传递健康”为企业理念，以“矢志成为具有国际竞争力的生物科技企业”为公司愿景，全体基蛋人协同作战，稳抓质量，大力创新，取得了良好的成绩。2018 年，公司实现营业收入 6.86 亿元，比上年同期增长 40.45%；归属于上市公司股东净利润为 2.50 亿元，比上年同期增长 28.67%。具体开展的重点工作如下：

（一）研发与新产品方面

第一，公司拥有一流的诊断产品研发团队，并继续加强研发投入，扩充研发人员队伍，有针对性地引进高端人才，公司硕士及以上学历人员占比达到 11.25%，本科及以上学历人员占比达到 49.79%，同时为适应快速发展的产品和技术需求，公司资金投入继续保持了较高的水平，2018 年度公司累计投入研发资金 8,059.53 万元，较上年同期增长了 49.14%，研发投入占销售收入的 11.74%，有力地支持了项目研发的开展。

第二，公司通过自行研发，已建立了胶体金免疫层析、荧光免疫层析、生化胶乳试剂、化学发光和诊断试剂原材料开发五大技术平台，初步实现全产业链布局，同时，通过吸收外部团队，初步涉足血细胞及检测领域，目前已经具备系统化的仪器、试剂、校准品、质控品、生物原材料的研发和生产能力。公司积极推进产品上市，2018 年度上市产品涉及多领域，主要包括 POCT 领域产品 Getein1600 5th 荧光免疫定量分析仪及其配套试剂 4 项（包括 T3、T4、25-OH-VD、tPSA-外贸供货）、生化领域产品 CM-800 全自动生化分析仪、化学发光领域 MAGICL6800 3rd 全自动化学发光测定仪及其配套试剂 7 项（包括心肌炎症 5 项、甲功 2 项）、三分类全自动血细胞分析仪等，同时积极增加新的研发项目，本年度内新增研发项目合计达到 60 余项，核心竞争力不断提升。

第三，公司不断完善研发体系，采取五大研发体系并行管理，积极推进文档信息化，加强研发项目评审，确保研发工作高效、高质、有序的进行，同时，公司注重知识产权的申请，持续开展相关工作，截止到 2018 年末，公司已有授权国内专利 66 件，其中发明专利占比 24%，国际授权专利 1 件，软件著作权授权 13 件。公司也积极推进产品注册工作，2018 年取得产品注册备案证 6 项，截止到 2018 年末，公司拥有二类产品注册证 199 项，拥有一类产品注册证 4 项。

（二）营销与售后方面

第一，加强国内外营销网络建设。报告期内，公司不断完善国内营销网络渠道建设，除港澳台外，在国内各大省区都建立了子公司或办事处，进一步提升了公司营销服务能力。除 POCT 主要产品线以外，建立并拓展了生化及发光营销团队，为公司新推出的生化及发光产品的推广奠定了基础。目前海外市场业务覆盖欧洲、非洲、中东、南亚、东南亚、独联体、中南美的 110 多个国家和地区，直接合作的海外经销商接近 200 家。以胶体金 POCT（FIA8000/FIA8600）、荧光 POCT（Getein1100）、荧光全自动 POCT（Getien1600）产品线为核心，多层次满足不同国家和地区公立医院、私立医院、第三方检验机构、诊所等对于样本量检测的需求。以心肌标志物、炎症为拳头优势项目，结合糖化、肾功为主要市场推广项目，同时积极推进甲功、骨代谢、性激素、肿瘤标志物等新项目。多维度满足终端医院对于不同检测项目的需求。同时，产品多元化可检测的样本类型，如全血、血清、血浆、指尖血、粪便，极大程度满足不同疾病的检测需求。

第二，积极参加专业学术活动。报告期内，公司继续加大品牌建设力度，参加国内各类行业高端会议，如 CMEF、CACLP、POCT 年会、各类检验会议、急诊会议、儿科会议等十余次；参加国外 AACC、Medica、Medlab 等国际行业盛会，进一步提升了品牌知名度。同时，策划组织省市级、地区级学术沙龙及研讨会、产品推广会等营销活动百余次，初步建立了各相关领域专家资源百余名，通过线上/线下公众号、主流行业媒体刊物等各类形式拓展了营销渠道的建设工作。公司以“质量是第一生命线”为主题，开展室间质评、室内质控、多中心实验等市场质量提升项目，以优势产品为依托作重点推广，进一步增强了品牌影响力，并提升了客户体验。

第三，建设强有力的售后保障队伍。公司秉承“专业性强，知识面广，反应迅速，服务周到”的理念，建设有完善的各产品线的工程师培训管理方案及“南京总部-区域售后团队-子公司售后”三级售后服务网络。通过现代化管理方式我们的 400 电话服务平台已经做到“7*24”全方位服务及节假日的咨询沟通渠道；2017 年推出了微信服务平台，在微信服务平台中实现了一键保修功能并发布了产品支持资料及视频学习资料，从而更全面的实现客户与厂家的沟通。在一线服务上，一方面我们以每一台设备为依托，在全国设立七大区域售后中心，建立 28 个售后工程师驻点服务网点，并将配件备用库建立到每一个省区，从而达到 24 小时设备问题恢复的目标，保障客户正常的仪器使用；另一方面我们以每一家医院为依托，不断创新推出个性化售后服务方案，在全国建立一支专业的应用服务团队，在以人为本的基础上为每一位患者提供快速准确的诊断结果。2018 年，基蛋生物的售后服务受到了客户的一致好评。

（三）生产与体系方面

第一，2018 年，公司严格遵循质量管理体系的要求来规范，坚持以科学发展观为指导，全面提升生产和质量管理水平和提高管理效益为目标，注重培训的原则，进一步全面贯彻和推行质量管理体系建设，从而建立科学、规范、持续改进机制，确保质量方针的贯彻落实和质量目标的全面实现，质量体系有效运行。连续 8 年 ISO13485 认证审核通过，实现 FDA 质量体系规范 QSR820 体系的导入，为进一步开拓国际市场做好准备。

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

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

第三，2018 年公司升级产线，减少人力成本，提高生产效率和实现标准化，同时，进一步推进信息化建设，生产管理系统 MES 布局生产包装、仓储、质检等环节，ERP 管理系统已全面覆盖了库存和采购、供应、生产等管理工作。制造中心正在向着科学化、自动化、信息化、标准化大步迈进。

（四）人才建设方面

人才是实现战略的保障，公司通过不断完善人才培养机制，建立内部人才梯队，以公司战略为导向，以人才培养为目标，以业务需要为契机，以满足实际运用为标准。2018 年，公司开始筹备启动“人才蓄水池项目”，该项目涵盖管理精英计划、管培生“蛋升”计划、应届生星火计划、内训师桃李计划等。围绕员工发展，搭建岗位地图，明确个人现状，未来努力方向及达成目标的行动方案。运用线上线下相结合的培训管理模式，全面实时掌握每位员工的知识学习及技能掌握的情况，同时，不断打磨内训师团队，沉淀企业知识，萃取企业经验，不断丰富和优化属于企业自身的专家团队和知识库。最终实现公司不缺可用之人，员工成为可用之人，公司与个人同成长共发展。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 686,238,289.66 元，比上年同期增长 40.45%；营业总成本 87,334,028.73 元，比上年同期增长 65.77%；销售费用、管理费用与上年同期相比增长 49.30%、45.70%；实现营业利润 282,792,398.04 元，比上年同期增长 26.63%，归属于母公司的净利润 249,612,047.46 元，比上年同期增长 28.67%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	686,238,289.66	488,582,766.19	40.45
营业成本	144,769,374.42	87,334,028.73	65.77
销售费用	152,051,458.98	101,845,148.26	49.30
管理费用	54,942,241.86	37,709,802.23	45.70
研发费用	80,595,326.96	54,041,381.49	49.14
财务费用	-3,772,888.77	-1,485,397.24	154.00
经营活动产生的现金流量净额	187,097,698.21	191,912,890.81	-2.51
投资活动产生的现金流量净额	-345,515,734.90	-519,276,600.38	-33.46
筹资活动产生的现金流量净额	-1,507,320.33	602,841,358.00	-100.25

2. 收入和成本分析

☐ 适用 ☒ 不适用

（1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
体外诊断	634,492,212.57	100,021,702.16	84.24	30.75	21.44	增加 1.46 个百分点
流通及其他	48,414,300.21	36,731,730.51	24.13			
合计	682,906,512.78	136,753,432.67	79.97	40.73	66.04	减少 3.68 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
试剂类	584,501,328.34	65,037,627.67	88.87	30.69	13.19	增加 1.97 个百分点
仪器类	49,990,884.24	34,984,074.49	30.02	31.45	40.49	-13.04

其他	48,414,300.21	36,731,730.51	24.13			
合计	682,906,512.78	136,753,432.67	79.97	40.73	66.04	减少 3.68 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东区	215,004,118.10	31,854,002.09	85.18	48.83	31.55	增加 2.34 个百分点
中南区	158,307,682.01	30,908,579.71	80.48	30.59	53.64	减少 3.51 个百分点
西南区	82,702,132.71	19,650,023.92	76.24	21.63	64.94	减少 7.56 个百分点
西北区	80,874,077.41	20,237,806.33	74.98	62.19	201.90	减少 13.38 个百分点
华北区	77,297,923.26	13,656,825.68	82.33	38.40	45.67	减少 1.06 个百分点
东北区	46,163,904.23	14,612,816.13	68.35	63.62	209.18	减少 17.90 个百分点
国外	22,556,675.05	5,833,378.81	74.14	27.81	9.85	增加 6.05 个百分点
总计	682,906,512.78	136,753,432.67	79.97	40.73	66.04	减少 3.68 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 产销量情况分析表

☒ 适用 ☐ 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
POCT 试剂	5,208.04	4,818.79	1,098.58	36.38	30.52	717.46
POCT 仪器	8,796.00	11,531.00	2,495.00	-7.85	44.59	-27.15
生化试剂	2,600.67	2,540.81	245.24	30.73	32.36	73.77

产销量情况说明

POCT 试剂单位为万人份，生化试剂单位为万 ml，仪器单位为台。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		例 (%)	变动比 例 (%)	
体外诊断	直接成本	83,351,777.71	60.95	70,105,000.97	85.12	18.90	
体外诊断	间接成本	16,669,924.45	12.19	12,255,680.84	14.88	36.02	
流通及其他	直接成本	36,731,730.51	26.86				
合计		136,753,432.67	100.00	82,360,681.81	100.00	66.04	
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
试剂	直接成本	49,995,615.16	36.56	29,658,916.72	36.01	68.57	
试剂	间接成本	15,042,012.51	11.00	8,566,700.96	10.40	75.59	
仪器	直接成本	32,617,288.79	23.85	40,011,070.34	48.58	-18.48	
仪器	间接成本	2,366,785.70	1.73	4,123,993.78	5.01	-42.61	
流通及其他	直接成本	36,731,730.51	26.86				
合计		136,753,432.67	100.00	82,360,681.80	100.00	66.04	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

公司本期新增流通类业务，成本构成变动较大。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,321.88 万元，占年度销售总额 17.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 3,662.23 万元，占年度采购总额 10.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明无

3. 费用

√适用 □不适用

1、销售费用：2018 年较 2017 年增加 49.30%，主要系随公司规模扩大以及市场营销力度的增强，销售人员支出、市场推广费等营销支出增加导致。

2、管理费用：2018 年较 2017 年增加 45.70%，主要是随着公司规模的扩大，管理人员薪酬、及公司日常办公费用增加。

3、财务费用：2018 年较 2017 年下降 154%，主要系利息收入以及汇总损益增加导致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	80,595,326.96
本期资本化研发投入	
研发投入合计	80,595,326.96
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.74
公司研发人员的数量	260
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.83
研发投入资本化的比重（%）	

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期略有减少，主要是公司采购商品支出、费用支出增长较快导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是公司理财投资净额较去年同期少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是公司 2017 年上市募集资金 6.69 亿元。

（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	145,407,951.60	9.26	301,027,063.64	23.77	-51.70	备注 1
应收账款	76,418,167.34	4.87	33,446,288.98	2.64	128.48	备注 2
预付款项	18,849,275.10	1.20	9,148,475.56	0.72	106.04	备注 3
其他应收款	13,307,689.88	0.85	4,104,873.37	0.32	224.19	备注 4
存货	126,377,581.17	8.05	62,294,615.19	4.92	102.87	备注 5
其他流动资产	899,189,862.21	57.26	640,835,940.47	50.59	40.32	备注 6
在建工程	91,325,069.77	5.82	32,400,164.16	2.56	181.87	备注 7

长期待摊费用	5,816,612.75	0.37	2,925,192.45	0.23	98.85	备注 8
递延所得税资产	4,334,371.70	0.28	2,478,618.73	0.20	74.87	备注 9
其他非流动资产	15,315,726.74	0.98	9,621,895.84	0.76	59.18	备注 10
应付票据及应付账款	26,779,994.27	1.71	10,995,901.38	0.87	143.55	备注 11
预收款项	40,716,923.98	2.59	26,363,756.52	2.08	54.44	备注 12
应交税费	30,774,854.63	1.96	19,075,454.76	1.51	61.33	备注 13
其他应付款	48,950,599.57	3.12	25,860,924.00	2.04	89.28	备注 14
预计负债	2,130,113.40	0.14	1,256,580.38	0.10	69.52	备注 15
递延所得税负债	1,465,098.92	0.09	954,202.90	0.08	53.54	备注 16
股本	186,012,645.00	11.84	132,000,000.00	10.42	40.92	备注 17
盈余公积	68,789,509.52	4.38	45,118,280.80	3.56	52.46	备注 18
未分配利润	436,133,321.57	27.77	269,992,631.58	21.32	61.54	备注 19

备注 1：主要是公司为资金效益最大化，进一步增加购买银行理财产品进而导致货币资金减少。

备注 2：主要是营业收入的增长以及流通类业务增长导致。

备注 3：主要是报告期内公司原材料、仪器采购预付款增加导致。

备注 4：主要是报告期内支付的保证金增加导致。

备注 5：主要是报告期内随着公司生产规模的扩大以及子公司数量的不断增加，原材料以及库存商品的储备增加导致。

备注 6：主要是公司为资金效益最大化，进一步增加购买银行理财产品导致。

备注 7：主要是报告期内 POCT 厂房、吉林基蛋高新北区厂房等工程。

备注 8：主要是公司宿舍及办公场所装修导致。

备注 9：主要是资产减值准备、内部交易未实现利润、递延收益导致的暂时性差异。

备注 10：主要是预付设备及工程款增加所致。

备注 11：主要是材料、设备采购增加导致。

备注 12：主要是公司采用先收款后发货形式销售，业务规模扩大导致预收账款增加。

备注 13：主要是随着公司业绩的上升和利润的增加，相应的增值税和企业所得税等增加导致。

备注 14：主要是股权激励增加限制性股票回购义务导致的增加。

备注 15：主要是计提的仪器质量维修费用。

备注 16：主要是新增一部分资产加速折旧调减当期纳税所得额，相应的递延所得税负债增加导致。

备注 17：主要是公司本期股票激励及公积金转增股本导致。

备注 18：主要是本期计提盈余公积导致的增加。

备注 19：主要是本期公司盈利所导致的增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,994,376.40	银行承兑汇票保证金及履约保证金
合计	2,994,376.40	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

医疗器械行业经营性信息分析

1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

√适用 □不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
一类	4	0	0	4
二类	193	6	0	199

2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	应用领域	取得时间	备注
1	全自动生化分析仪	二类	生化诊断	2018 年 03 月	苏械注准 20182400643
2	全自动血细胞分析仪	二类	生化诊断	2018 年 07 月	吉械注准 20182400106
3	复合校准血清	二类	生化诊断	2018 年 11 月	吉械注准 20182400122
4	复合质控血清	二类	生化诊断	2018 年 11 月	吉械注准 20182400123
5	脂类复合校准品	二类	生化诊断	2018 年 11 月	吉械注准 20182400124
6	脂类复合质控品	二类	生化诊断	2018 年 11 月	吉械注准 20182400125

3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

□适用 √不适用

4 报告期内公司主要产品基本信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	发明专利及起止期限（如适用）	生产量	销售量	销售收入
1	产品 1	二类	免疫诊断	否	不适用	628.07	586.14	198,788,819.55
2	产品 2	二类	免疫诊断	否	不适用	482.47	446.94	139,583,656.16
3	产品 3	二类	免疫诊断	否	不适用	2,595.52	2,407.39	81,144,236.21
4	产品 4	二类	免疫诊断	否	不适用	524.56	492.72	63,756,725.61
5	产品 5	二类	免疫诊断	否	不适用	254.75	245.85	26,429,415.86

说明：上述产品生产量和销售量的单位为万人份。

5 报告期内公司主要产品基本信息

□适用 √不适用

说明：

6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品应用领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
免疫诊断	588,390,166.56	84,069,243.35	85.71	27.75	13.99	2.05	
生化诊断	46,102,046.02	15,952,458.81	65.40	86.78	85.33	0.41	
流通及其他	48,414,300.21	36,731,730.51	24.13				
合计	682,906,512.78	136,753,432.67	79.97	40.73	66.04	-3.68	

说明：

截至本报告披露前，同行业中安图生物、九强生物、美康生物已披露年报，产品毛利率披露情况如下：

(1) 安图生物

单位：元币种：人民币

产品应用领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
免疫诊断	1,047,581,074.53	193,242,478.64	81.55	34.15	33.49	0.11
微生物检测	166,921,788.64	81,595,282.70	51.12	18.47	21.28	-2.16
生化检测	64,413,249.62	21,994,907.31	65.85	175.31	157.24	3.78
检测仪器	26,160,383.32	16,129,939.13	38.34	19.52	13.01	10.2
其他	23,324,118.43	4,173,230.00	82.11	29.14	11.16	3.66

数据来源：安图生物 2018 年年报

(2) 九强生物

单位：元币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
体外检测试剂	682,974,035.73	158,558,907.62	76.78	6.96	8.26	-0.28
体外检测仪器	89,465,298.76	82,928,050.93	7.31	68.32	75.35	-3.71

数据来源：九强生物 2018 年年报

(3) 美康生物

单位：元币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同	营业成本比上年同	毛利率比上年同期
-----	------	------	-----	----------	----------	----------

				期增减 (%)	期增减 (%)	增减 (%)
体外诊断试剂	2,421,704,234.85	1,498,504,795.44	38.12	15.89	23.50	-3.81
体外诊断仪器	198,652,795.61	172,114,057.51	13.36	-4.19	-7.61	3.21
医学诊断服务	462,246,962.05	347,106,239.22	24.91	89.74	88.85	0.36
体外诊断试剂原料	7,115,154.71	4,363,162.26	38.68	79.16	48.22	12.80
其他	45,403,772.60	17,677,195.28	61.07	14.55	11.71	0.99

数据来源：九强生物 2018 年年报

由于主营产品类型不同导致各家公司的主营业务综合毛利率存在一定差异。公司与同行业可比上市公司销售的产品同属于体外诊断试剂大类，但不同企业间在产品类别、技术、销售模式等方面存在一定的差异，产品的综合毛利率不尽相同。同时，不同公司所面对的市场（国内或国外）和销售模式（直销为主或经销为主）的不同，也导致各个公司的综合毛利率存在差异。

7 报告期内研发投入整体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入费用化金额占营业收入比例 (%)	研发投入资本化金额占净资产比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
80,595,326.96	80,595,326.96		11.74		49.14	变动主要原因是研发投入持续加大，研发人员薪酬和研发过程耗用原材料增加。

8 报告期内主要研发项目具体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

研发项目	产品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	备注
基于化学发光原理的高通量全自动免疫分析系统的开发	高通量的全自动化学发光免疫分析仪，主要用于临床和医学实验室进行体外诊断发光免疫试验，可测定包含激素、药物、肿瘤标志物、维生素、糖尿病、传染病、心脏标志物、自身免疫等种类	该仪器已经取得注册证	该仪器目前已经处于上市阶段	14,564,389.43	
Getein3200 生	生化免疫定量分析仪配套公司	体考已	中试	10,580,5	

化免疫定量分析仪的研发	自主研发的免疫荧光法及干化学法专用试剂盒使用，可体外定量检测人血清、血浆、全血或尿液中的包括心脏标志物、炎症类、肾脏系列、糖化系列等种类	过，待拿注册证		88.96	
快速诊断试剂的工艺研究	快速诊断 POCT 产品现代分析技术包括胶体金免疫技术、荧光免疫技术、干化学技术等等，本项目主要是对前两种技术的工艺研究，开展的检测系列有心脏标志物、炎症及肾损伤标志物等	目前胶体金取得 19 个证，荧光取得 19 个证	胶体金 19 项取得注册证并上市，荧光 19 项取得注册证并上市，其他产品在不断优化工艺，提高产品性能，目前在进行注册的项目有 18 个	10,399,775.42	
磁化学发光免疫分析法检测试剂的研发	磁化学发光检测试剂分为肿瘤标志物类、糖代谢类、肾激素类、炎症类、心血管类、传染病类、免疫球蛋白类、骨代谢类、性激素类、甲状腺等	目前取得 28 个证书	磁发光 28 项取得注册证并上市，其他项目在试样中，目前有 8 个项目在注册中	8,032,421.56	
CM2000 高速全自动生化分析仪的研发	高速全自动生化分析仪技术，主要用于配合试剂检测肝功能、肾功能、心肌酶谱、糖类、血脂、胰腺系列、内分泌系统、肿瘤等	准备注册中	试样中	7,452,910.19	
Gepin1600 全自动 POCT 配套诊断试剂的研发	快速诊断 POCT 产品现代分析技术主要包括荧光免疫技术等，本项目主开展的检测系列有心脏标志物、炎症及肾损伤标志物等	荧光 19 个证	荧光 19 项取得注册证并上市，其他产品在不断优化工艺，提高产品性能，目前在进行注册的项目有 18 个	4,271,899.73	
便捷式智能光学分析仪的开发	项目主要针对便携式智能光学分析仪的研发、反射式测光试纸条的制备、配套试剂的临床应用等作为主要研发内容。目标是在一个便携式仪器上利用微光学前沿技术，实现对血糖、血脂、尿酸、心肌、CRP 等相关指标进行检测	待拿注册证	中试	4,246,373.23	
T4、T3、TSH、FT3、FT4、PRL、FSH、 β -HCG、LH 化学发光项目的工艺研究	项目的主要内容为提高产品的质量与降低产品成本，对产品的生产工艺进行改进与研究。项目的总体目标为制得合格、优质的 T4、T3、TSH、FT3、FT4、PRL、FSH、 β -HCG、LH 化学发光检测试剂盒	目前取得 28 个证书	磁发光 28 项取得注册证并上市，其他项目在试样中，目前有 8 个项目在注册中	4,014,227.43	

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2018 年，公司紧紧围绕主营业务展开各类投资，先后在新疆、哈尔滨等地与经销商合作设立经销型控股子公司；与湖北鄂东医养集团有限公司及其下属医院合作，成立了黄石医养医学检验有限公司，使公司进入到第三方检验领域，报告期内各参控股子公司情况详见“主要参股控股公司分析”。

(1) 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

子公司名称	参股/ 控股	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	主要业务
吉林基蛋生物科技有限公司	控股	5,000.00	13,463.82	3,842.39	3,573.78	73.98	临床生化诊断试剂及临床检验设备的研发、生产与销售
南京基蛋生物医药有限公司	控股	300.00	7,213.63	-293.61	4,502.60	206.25	原材料的研发、生产与销售
成都基蛋生物科技有限公司	控股	1,050.00	3,901.90	1,392.40	7,192.63	244.55	临床诊断试剂、检验设备的批发与销售
美国基蛋生物科技有限公司	控股	美元 50.00	39.04	39.00	2.23	3.50	国外先进技术的引进
江苏基蛋生物医药有限公司	控股	5,000.00					未运营
河南基蛋生物科技有限公司	控股	2,000.00	2,036.63	1,088.79	3,455.04	-377.05	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
山东基蛋医疗器械有限公司	控股	1,000.00	855.95	418.32	2,595.85	-47.03	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
陕西基蛋生物科	控股	500.00	100.56	100.51		0.28	未运营

技有限公司							
北京基蛋生物科技有限公司	控股	1,000.00	1,635.69	809.20	3,706.04	-141.45	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
四川基蛋生物科技有限公司	控股	3,000.00	551.90	550.49		-48.83	未运营
郑州基蛋医学检验所有限公司	控股	1,500.00	316.98	251.57		-166.59	独立第三方医学检验机构、综合性实验室
湖北基蛋医疗器械有限公司	控股	1,000.00	841.60	485.45	3,551.01	-14.50	临床诊断试剂及检验设备的批发与销售
南京基蛋医学检验有限公司	控股	2,000.00	296.53	284.53		-15.42	未运营
长春市布拉泽医疗科技有限公司	控股	500.00	210.59	150.03		-319.00	临床检验设备的研发、生产与销售
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	控股	3,000.00	2,099.80	1,703.56	1,489.60	74.56	医疗器械销售
哈尔滨思润生物科技有限公司	控股	3,000.00	3,163.00	3,011.11	1,242.10	11.11	医疗器械销售
新疆石榴籽医疗设备有限公司	控股	3,000.00	1,058.96	668.56	276.83	68.56	医疗器械销售
黄石医养医学检验有限公司	控股	4,000.00	296.53	1,536.70		-7.30	独立第三方医学检验机构、综合性实验室

注：公司于报告期内拟在印度设立控股子公司，截至本报告披露日，印度控股子公司还在商务部审批之中，并在当地已完成核名工作，基本注册资料已提交，公司将按照法律法规的要求披露进展公告。

公司于报告期后（2019 年 3 月 25 日）第二届董事会第十三次会议审议《关于公司在墨西哥投资设立控股子公司的议案》，截止本报告披露日，公司尚未取得行政许可，经合作双方前期谈判结果，公司在取得前置许可后，卢氏会进一步与公司进行深入谈判并提供财务数据，公司将按照法律法规的要求披露进展公告。

（八） 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

体外诊断行业是医疗器械行业的一个分支，近年来，随着医疗保障政策逐渐完善，体外诊断行业得到了快速发展，从市场规模来看，根据 Kalorama 出版的《The World wide Market for In Vitro Diagnostics Tests》报告，2016 年全球体外诊断市场容量超 600 亿美金，年复合增长率

可达 4%，中国体外诊断试剂类产品的市场容量超过 20 亿美金，预期在 2021 年翻番达到 40 亿美金，根据中国医药工业信息中心发布的《中国医药健康蓝皮书》统计分析，2014 年，我国体外诊断产品市场规模达到 306 亿元，预计 2019 年可达到 723 亿元。

据中国产业信息网的统计，我国体外诊断产品人均消费金额为 4.6 美元，远低于全球平均水平。从目前来看，我国体外诊断市场的增长趋势保持良好的增长速度，主要驱动因素是人口老龄化、慢性病发病率上升、我国诊断服务渗透率低等因素；近年来，尤其是 2018 年，我国发布了多项新的医改政策，鼓励第三方检验中心提供检验服务，推进医疗服务收费改革，推行两票制试点、推行集中带量采购等等。同时，在行业监管与质量监管上，也加强了体外诊断试剂类的冷链运输监管等。这些政策都为提升我国的检验质量、保证民众的生命安全，同时，也给体外诊断行业带来了新的机遇。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司一直致力于体外诊断产品的研发、生产和销售，以“追求卓越、传递健康”为使命，以市场需求为导向，通过自主创新，紧跟国际体外诊断产业先进技术发展步伐，锐意进取、推陈出新，未来，公司将进一步加大研发投入，引进高端人才，不断优化国内外营销网络布局，积极拓展国际市场，在做大做强 POCT、生化胶乳等产品业务的同时，稳步进入化学发光、血细胞分析、尿液检测、微生物检测、分子诊断等体外诊断市场，努力将公司打造成体外诊断领域内技术先进、产品齐全、服务领先的国内外一流体外诊断产品提供商。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

第一，继续加大研发投入并加快新品上市，在公司主营业务上重点提升研发效率和用户体验，快速推出满足市场需求的新产品，巩固和扩大公司在重点行业中的技术优势和技术影响力，增加公司核心竞争力。预计 2019 年将大力推出新产品，主要包括 POCT 领域产品 Getein1200 荧光免疫定量分析仪、Getein1180 荧光免疫定量分析仪、Getein3200 生化免疫定量分析仪、Getein200 便携式生化免疫分析仪及其配套试剂 10 项（包括甲功 2 项、骨代谢 1 项、肿瘤 1 项、心肾 1 项、干式生化 5 项）、生化领域产品 CM-400 全自动生化分析仪及其配套试剂 8 项、化学发光领域产品 MAGICL6200 全自动化学发光测定仪及其配套试剂 22 项（包括甲功 7 项、性激素 7 项、心肌炎症 5 项、糖代谢 3 项等）、血球试剂产品及尿试纸试剂等 10 余项。

第二，公司将依托完善的营销渠道基础，继续优化市场布局，加快子公司建设力度，打造更加完善的营销服务团队。同时，加大市场推广力度，以优势产品为龙头，以学术会议为重点，以质量控制为基础，加强新品推广力度以及公司品牌的建设力度。继续加强售后服务体系建设，在

更多的区域设立冷链仓储基地，配合生化胶乳、化学发光、微生物诊断、血球仪等产品的市场开拓，满足客户对产品的供货和品质要求。

第三，国际业务方面，公司积极拓展国际业务，业务范围已覆盖 110 多个国家，为“矢志成为具有国际竞争力的生物科技企业”的远大理想迈出了坚实步伐。为响应国家医改政策变化及市场多变情况，公司成立了专业的服务团队，提升了集团客户的专业化、精细化服务体验；同时积极推进区域检验中心共享共建合作模式，为与区域内医院客户的深入合作做好了铺垫。公司还借助上市契机，整合了行业资源，布局血球仪、微生物检测、分子诊断等领域，为公司下一步快速发展夯实基础。

第四，进一步加强人才培养体系建设，公司将充分利用内外部资源，加大对优秀的管理和技术人才的培养，逐步建立多层次的人力资源库，通过各级各类的学习项目的拉动，积极营造学习氛围，完善人才梯队的搭建，增强企业的人才实力，建立具有战略意义的人才梯队，为企业发展提供人才实力。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

伴随着各种先进科学技术的迅猛发展以及国家医疗保障政策的逐步完善，结合 POCT 产品快速、便捷、准确的诊断特点，体外诊断行业步入了快速发展阶段，近年来逐渐被全球消费者广泛使用。在我国经济高速发展、人口老龄化以及居民可支配收入增加的大背景下，国内体外诊断市场拥有广阔的发展空间，并吸引了国内外厂家的不断进入，行业竞争日趋激烈，公司累积了多年的技术及品牌形象，并取得一定的市场竞争地位，但如果不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致公司产品的竞争力下降，从而影响公司盈利能力。

公司将持续加大公司的技术研发投入，实现自动化生产以保持规模效应、丰富公司产品线，继续强化和提升自身的竞争优势，以保持公司在整个体外诊断行业中的竞争地位、品牌形象和市场知名度。

2、行业政策变化风险

2018 年是中国深入贯彻落实“十三五”医改规划的重要一年，我国医疗卫生体制的改革以及不断完善，我国的医疗政策可能会面临着重大变化，尤其是近年来“两票制”的不断推进，医用耗材带量采购政策的试点实施，同时，医保控费成为医疗消费的主流，行业监管审查严格成为行业发展趋势，如果公司在经营策略上不能及时调整具体经营策略，顺应国家有关医药改革、监管政策方面的变化，尤其当产品销售价格出现下滑时所采取的应对措施效果不显著时，则公司经营业绩存在下滑的风险。

公司时刻保持关注行业政策变化，坚持合法合规经营，时刻以产品质量、客户满意为第一要务，严控研发、生产、销售等各个环节，同时，公司不断引入人才，加强内部管理，以积极主动的心态应对可能发生的政策风险。

3、核心技术失密及核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权和专利技术以及其他核心非专利技术，POCT 产品的配方和制备技术是公司主要的核心技术，在更大程度上来说属于专有技术。公司产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员和研发人员。为防止核心技术失密，公司制定了《技术文件管理规程》，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，并对所有原料采用编码方式进行管理。同时，公司建立了严密的保密制度并与员工签署保密协议，明确双方在技术保密方面的权利与义务。另外，公司采取多种制度和措施吸引留住人才。然而随着同行业人才争夺的加剧，公司仍无法保证未来不会出现核心人员流失甚至核心技术泄密或者被他人盗取的风险。

公司一直重视研发工作，公司将持续、稳定地完善研发人员的薪酬体系、人才培养体系，并有效利用长短期激励机制，充分留住人才，使其个人成长与公司成长实现双赢，保证公司研发人员的稳定；同时，公司将一如既往实施科学有效的研发过程管理，注重研发成果保护，保证公司核心技术的延续。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

根据《公司章程》及《基蛋生物科技股份有限公司上市后股东分红回报规划》，公司应积极实施连续、稳定的股利分配政策，公司股利分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配政策如下：

(一) 利润分配的基本原则：

1、公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

公司将严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时

应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 50%。

重大投资计划或重大现金支出需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

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

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

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

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(三) 公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(四) 公司利润分配方案的审议程序：

1、公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2、公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(五) 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(六) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	4.10	4	76,265,184.45	249,612,047.46	30.55
2017 年	0	4.50	4	59,800,128.75	193,988,370.30	30.83
2016 年	0	10.61	0	105,000,000.00	138,356,904.49	75.89

注：2018 年年度现金分红总额 76,265,184.45 元仅为初步测算，具体分红金额以权益分派的股权登记日总股本为基数计算结果为准。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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

	其他	注十一	注十一	注十一	是	是	不适用	不适用
--	----	-----	-----	-----	---	---	-----	-----

注一：股份限售安排和自愿锁定的承诺

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

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

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

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

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

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

注三：发行前持有公司 5%以上股份的股东关于公开发行上市后持股意向及减持意向

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

承担相应的经济和法律責任；2、主动延长六个月的锁定期，即在其所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在其持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期。”

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

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

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

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

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

注四：公司及控股股东关于回购首次公开发行的全部新股和赔偿投资者损失的承诺

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

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

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

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

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

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

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

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

注五：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

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

- 1、统筹安排募集资金投资项目的投资建设，加快募集资金投资项目的建设速度，确保募集资金投资项目及早达到预期效益；
- 2、加强与现有主要客户的合作，不断提升研发能力以满足主要客户的新需求，进一步完善内部管理以更好地服务于客户；

- 3、强化资金管理，加大成本控制力度，降低公司成本费用，提升公司利润率；
- 4、落实市场开拓与客户开发计划，提升公司经营业绩；
- 5、加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用；
- 6、完善公司现金分红政策。

公司全体董事、高级管理人员对公司及其股东作出如下承诺：

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

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

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

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

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

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

注六：利润分配政策的承诺

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

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

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

（1）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，并坚持如下原则：①按法定顺序分配的原则；②存在未弥补亏损、不得向股东分配利润的原则；③同股同权、同股同利的原则；④公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

（2）利润分配形式：公司将采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在利润分配的方式中，现金分红优于股票分配。具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配，且公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。

其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

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

审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

（3）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，制定以下差异化的现金分红政策：

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

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

当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

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

(6) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(7) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

(8) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(9) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

(10) 公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

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

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

(13) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，

确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

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

注七：避免同业竞争的承诺

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

注八：公司股东、董监高减持股份的承诺

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

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

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

注九：不存在虚假记载的承诺

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

注十：存在虚假记载将返还收益的承诺

参与公司2017年限制性股票激励计划的激励对象承诺因《基蛋生物科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，

导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

注十一：不存在利用内幕信息交易的承诺

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

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

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 6 月 15 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据上述会计准则的修订要求，公司召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议对会计政策相关内容进行相应变更，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的 2018 年财务报表。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

公司现聘任审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 12 月 8 日、2018 年 12 月 26 日、2019 年 1 月 8 日分三次以书面形式向原聘任审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）发出《与前任注册会计师的沟通函》进行沟通。

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50 万	50 万
境内会计师事务所审计年限	5	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	无	10 万
保荐人	国金证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 9 月 18 日召开的 2018 年第二次临时股东大会，审议了《关于聘任公司 2018 年度审计机构的议案》，同意聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2017 年 12 月，公司收到南京市六合区人民法院关于王训琨起诉公司及第三人苏宏亭、苏恩本、苏恩奎有关原告股东资格确认相关诉讼材料，公司作为被告参与诉讼。	2017-053
2018 年 9 月，公司收到南京市六合区人民法院送达的《民事判决书》((2017)苏 0116 民初 8435 号)，一审判决结果为驳回原告王训琨的诉讼请求。	2018-103
2018 年 10 月，王训琨不服南京市六合区人民法院(2017)苏 0116 民初 8435 号民事判决书，向江苏省南京市中级人民法院提起上诉，公司收到上诉状。	2018-104
2018 年 12 月，公司收到江苏省南京市中级人民法院送达的《民事判决书》((2018)苏 01 民终 9103 号)，二审判决结果为驳回上诉，维持原判。	2018-129

注：报告期内，公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项，上述股东资格纠纷案于报告期内已结案。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况在重大方面保持良好。

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2017 年 12 月 20 日，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见，公司独立董事李翔就提交股东大会审议的本次激励计划相关议案向全体股东征集了投票权，上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》。	2017-046 2017-047
公司于 2017 年 12 月 22 日通过公司 OA 对上述激励对象的姓名与职务予以公示，公示期	-

自 2017 年 12 月 22 日起至 2018 年 01 月 05 日止。截至公示期满，公司监事会未收到任何对首次激励对象提出的任何异议。2018 年 1 月 6 日，公司监事会发表了《基蛋生物科技股份有限公司监事会关于公司 2017 年限制性股票激励计划首次激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。	
2018 年 1 月 15 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其子议案、《关于〈基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，并于同日披露了《关于 2017 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	2018-003 2018-004
2018 年 1 月 18 日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整 2017 年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会确定本次激励计划的首次授予日为 2018 年 1 月 18 日，以 28.9 元/股的价格向 107 名激励对象首次授予 89.9175 万限制性股票。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单再次进行了核实，上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划调整及首次授予事项的法律意见书》。	2018-006 2018-007
2018 年 3 月 7 日，公司完成了 2017 年度限制性股票激励计划首次授予的登记工作，并于 2018 年 3 月 9 日在上海证券交易所网站披露了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》，因授予日后有 2 名激励对象因个人原因自愿放弃其获授全部限制性股票共计 1 万股，首次授予的限制性股票总数由 89.9175 万股调整为 88.9175 万股，首次授予人数由 107 人调整为 105 人。	2018-019
2018 年 8 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于基蛋生物科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销相关事项的法律意见书》。	2018-083
2018 年 11 月 27 日，公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，并于 2018 年 11 月 28 日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司回购注销了 3.22 万股，公司股份总数由 186,044,845 股变更为 186,012,645 股。	2018-126
2019 年 3 月 25 日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期限限制性股票解锁的议案》，同意将已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 1.12 万股进行回购注销，公司股权激励第一期解锁条件已达成，公司独立董事对相关事项发表了意见，截止本报告披露日，公司已经于 4 月 9 日披露了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一期限限制性股票解锁暨上市的公告》（2019-050），首期限限制性股票于 2019 年 4 月 12 日解锁上市，公司尚未办理回购注销手续。	2019-040 2019-041 2019-050

（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

十四、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

2018 年 4 月 10 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2018 年向关联方出售试剂仪器总金额为 590 万元，向关联方承租房产 5.49 万元，2018 年全年实际发生向关联方出售试剂仪器总金额为 261.24 万元，向关联方承租房产 5.49 万元，未超过 2018 年预计的情况。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、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

☐适用 ☒不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托	自有资金	1,810,499,000.00	533,110,000.00	
证券公司	自有资金	3,000,000.00	3,000,000.00	
银行委托	募集资金	1,376,000,000.00	336,000,000.00	
证券公司	募集资金	90,000,000.00	20,000,000.00	

其他情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 5 月 3 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用自有闲置资金进行现金管理的议案》，同意公司在本次股东大会审议通过之日起至下次股东大会审议通过同类事项之日止，使用不超过人民币 60,000.00 万元的暂时闲置自有资金通过商业银行、证券公司、资产管理公司等金融机构进行委托理财，购买安全性高、流动性好的低风险型短期理财产品、结构性存款等投资产品；审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过 41,000 万元的暂时闲置募集资金，向各个金融机构购买安全性高、流动性好的保本型理财产品（包括但不限于银行固定收益型或保本浮动收益型的理财产品、结构性存款及证券公司保本型收益凭证等），使用期限为自公司 2017 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述额度内公司可循环投资，资金滚动使用。

(2)

(3) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	138,000,000.00	2018-3-6	2018-6-5	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.45%	1,587,191.67	1,552,308.33	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	138,000,000.00	2018-6-5	2018-9-4	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.55%	1,622,075.00	1,586,425.00	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	93,000,000.00	2018-9-6	2018-12-6	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.11%	987,350.00	965,650.00	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	78,000,000.00	2018-12-6	2019-3-7	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.96%	788,666.67	780,000.00	本金及收益均到账	是	是	
交通银行大厂支行	非保本浮动收益型	67,000,000.00	2018-12-26	2019-1-10	自有资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.33%	131,208.33	120,783.56	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	60,000,000.00	2018-10-15	2019-1-14	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.15%	637,000.00	630,000.00	本金及收益均到账	是	是	
江苏银行龙江支	保本浮动	48,000,000.00	2018-3-2	2018-6-2	募集	银行理财	以银行进	3.98	556,13	514,586	本金及收益	是	是	

行	收益型	00.00	2	7	资金	产品	账为准	%	3.33	.30	均到账			
江苏银行龙江支行	保本浮动收益型	48,000,000.00	2018-6-29	2019-1-3	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.20%	1,102,933.33	1,053,106.85	本金及收益均到账	是	是	
中国银行大厂支行	保本浮动收益型	44,000,000.00	2018-12-18	2019-3-25	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.27%	355,666.67	387,682.19	本金及收益均到账	是	是	
兴业银行大厂支行	保本浮动收益型	42,000,000.00	2018-3-7	2018-6-5	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.34%	462,000.00	455,671.23	本金及收益均到账	是	是	
中信银行江北支行	保本浮动收益型	42,000,000.00	2018-3-14	2018-7-2	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.41%	583,916.67	565,446.58	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	40,000,000.00	2018-8-13	2018-11-12	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.30%	444,888.89	435,111.11	本金及收益均到账	是	是	
上海浦东发展银行南京分行	保证收益型	40,000,000.00	2018-11-19	2019-2-18	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	4.06%	419,611.11	410,388.89	本金及收益均到账	是	是	

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2)

(3) 单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

作为一家公众公司，基蛋生物始终秉持“追求卓越、传递健康”的企业理念，积极践行社会责任，公司恪守初心，以完善的生产体系，优质的产品质量为高质量医疗服务提供保障，并以高度的企业社会责任感，在为社会创造物质财富的同时，积极投身社会公益活动。报告期内，公司组织了“义诊进社区”、“慰问儿童福利院及敬老院”、“高温慰问环卫工人”、“公益捐书”等公益活动，为老人送健康、为儿童、环卫工人、偏远山区学生送上生活日用品、书籍、防暑用品、学习用具累计达到 8 万元。

(三) 环境信息情况**1. 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司建设项目均按照法律法规要求完成建设项目环境影响评价及建设项目环保竣工验收，施工期严格按照环境影响评价报告提出的各项污染防治措施及评价建议建设，运营期公司加

强环保管理，积极落实各项环保防治措施，将项目污染物对周围环境的影响降至最低。未出现未批先建、环境因素超标排放等违法行为。

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

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

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

4. 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

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期转债累计转股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 转债其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	9,900.0000	75.00	88.9175		3,995.5670	-4,592.5987	-508.1142	9,391.8858	50.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,900.0000	75.00	88.9175		3,995.5670	-4,592.5987	-508.1142	9,391.8858	50.49
其中：境内非国有法人持股	3,603.3426	27.30			1,441.3371	-3,428.2849	-1,986.9478	1,616.3948	8.69
境内自然人持股	6,296.6574	47.70	88.9175		2,554.2299	-1,164.3138	1,478.8336	7,775.4910	41.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,300.0000	25.00			1,320.0000	4,589.3787	5,909.3787	9,209.3787	49.51
1、人民币普通股	3,300.0000	25.00			1,320.0000	4,589.3787	5,909.3787	9,209.3787	49.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	13,200.0000	100.00	88.9175		5,315.5670	-3.2200	5,401.2645	18,601.2645	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018 年 1 月 18 日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整 2017 年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公

司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，限制性股票激励计划首次授予登记的限制性股票为 889,175 股，公司的总股本由 132,000,000 股变更为 132,889,175 股，公司于 2018 年 3 月 7 日完成限制性股票的登记工作。

公司于 2018 年 5 月 3 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年度利润分配预案》，公司以权益分派登记日总股本 13,288.9175 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 5,315.5670 万股，本次利润分配及公积金转增股本方案实施后，公司的总股本由 13,288.9175 万股变更为 18,604.4845 万股，公司于 2018 年 6 月 1 日完成上述权益分派工作。

公司股东捷富投资、杭州捷朗、重庆麒厚、许兴德、陈晨、王金福、杭州维思、颜彬八位股东持有的首发限售股合计 4,589.3787 万股自公司股票上市之日起锁定 12 个月，公司发布了《关于首次公开发行限售股上市流通的公告》（2018-067），上述股份于 2018 年 7 月 17 日解禁上市流通。

公司于 2018 年 8 月 29 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》，首次授予激励对象 3 人因离职原因，不再具备激励对象资格，公司对该 3 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 3.22 万股进行回购注销，注销完成后公司股份总数由 186,044,845 股变更为 186,012,645 股。2018 年 11 月 27 日，公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，并于 2018 年 11 月 28 日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司回购注销了 3.22 万股，公司股份总数由 186,044,845 股变更为 186,012,645 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 3 月，公司授予 105 名股权激励对象限制性股票 889,175 股；2018 年 5 月，公司实施利润分配，以股权登记日股数为基础，每 10 股资本公积转增 4 股；2018 年 11 月，公司回购注销三名离职股权激励对象限制性股票 32,200 股，上述股份变动致使公司普通股由 132,000,000.00 股增至 186,012,645.00 股，导致公司 2018 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体金额详见“第二节七、近三年主要会计数据和财务指标”。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏恩本	5,249.6433	0	2,099.8573	7349.5006	首发限售	2020-7-17
苏州捷富投资企业	979.5159	1,371.3223	391.8064	0	首发限售	2018-7-17

(有限合伙)						
杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)	734.6295	1,028.4813	293.8518	0	首发限售	2018-7-17
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	661.1616	925.6262	264.4646	0	首发限售	2018-7-17
南京爱基信息咨询有限公司	578.3877	0.0000	231.3551	809.7428	首发限售	2020-7-17
许兴德	435.3327	609.4658	174.1331	0	首发限售	2018-7-17
华泰紫金(江苏)股权投资基金(有限合伙)	380.3184	0.0000	152.1274	532.4458	首发限售	2020-7-17
王金福	192.06	268.8840	76.8240	0	首发限售	2018-7-17
陈晨	192.06	268.8840	76.8240	0	首发限售	2018-7-17
天津捷元资产管理合伙企业(有限合伙)	192.06	0.0000	76.8240	268.884	首发限售	2020-7-17
苏恩奎	153.648	0.0000	61.4592	215.1072	首发限售	2020-7-17
杭州维思投资合伙企业(有限合伙)	73.4679	102.8551	29.3872	0	首发限售	2018-7-17
王勇	32.0067	0.0000	12.8027	44.8094	首发限售	2020-7-17
孔婷婷	32.0067	0.0000	12.8027	44.8094	首发限售	2020-7-17
颜彬	9.9	13.8600	3.9600	0	首发限售	2018-7-17
南京道合投资管理中心(普通合伙)	3.8016	0.0000	1.5206	5.3222	首发限售	2020-7-17
2017 年限制性股票激励方案首次授予的 102 名激励对象	0	0	121.2644	121.2644	公司 2017 年限制性股票激励草案规定	根据公司 2017 年激励计划草案的规定分三期解锁,具体解锁时间将另行公告
合计	9,900	4,589.3787	4,081.2645	9,391.8858	/	/

注:2018 年 1 月 18 日,公司召开了第二届董事会第三次会议,审议通过《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,向 105 名激励对象首次授予登记的限制性股票为 889,175 股,公司于 2018 年 3 月 7 日完成限制性股票的登记工作;公司于 2018 年 5 月 3 日召开 2017 年年度股东大会,审议通过《2017 年度利润分配预案》,公司以权益分派登记日总股本 13,288.9175 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股,合计转增 5,315.5670 万股;公司于 2018 年 8 月 29 日召开第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》,首次授予激励对象 3 人因离职原因,不再具备激励对象资格,公司对该 3 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 3.22 万股进行回购注销,2018 年 11 月 27 日,公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,并于 2018 年 11 月 28 日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》,公司回购注销了 3.22 万股,截止到 2018 年末,公司 2017 年限制性股票激励对象人员为 102 人,合计持有限制性股票数量为 121.2644 万股。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 3 月 7 日完成对 105 名激励对象首次授予登记工作，授予限制性股票数量为 88.9175 万股，公司普通股股份总数由 13,200 万股增加至 13,288.9175 万股；公司于 2017 年年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配预案，以权益分派登记日总股本 13,288.9175 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 5,315.5670 万股，公司总股本由 13,288.9175 万股变为 18,604.4845 万股；公司于 2018 年 11 月 27 日收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，因 3 名激励对象离职，公司回购注销了因不符合激励条件的已获授但未解禁的限制性股票 3.22 万股，公司普通股股份总数由 18,604.4845 万股变为 18,601.2645 万股。报告期期初资产总额为 126,660.88 万元，负债总额为 11,887.38 万元，资产负债率为 9.39%；报告期期末资产总额为 157,056.27 万元，负债总额为 18,739.02 万元，资产负债率为 11.93%。

(三)现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,684
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,478
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:万股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期 内增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	

苏恩本	2,099.8573	7,349.5006	39.5108	7,349.5006	质押	932.4000	境内自然人
苏州捷富投资企业（有限合伙）	257.3704	1,236.8863	6.6495	0	无		境内非国有法人
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	195.8904	930.5199	5.0025	0	无		境内非国有法人
南京爱基信息咨询有限公司	231.3551	809.7428	4.3532	809.7428	无		境内非国有法人
华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	152.1274	532.4458	2.8624	532.4458	无		境内非国有法人
许兴德	71.2142	506.5469	2.7232	0	无		境内自然人
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	-362.2994	298.8622	1.6067	0	无		境内非国有法人
天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）	76.824	268.8840	1.4455	268.8840	无		境内非国有法人
苏恩奎	61.4592	215.1072	1.1564	215.1072	无		境内自然人
广州精赢投资管理有限公司—燕园新经济私募证券投资基金		160.15	0.8610	0	无		境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏州捷富投资企业（有限合伙）	1,236.8863	人民币普通股	1,236.8863
杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）	930.5199	人民币普通股	930.5199
许兴德	506.5469	人民币普通股	506.5469
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	298.8622	人民币普通股	298.8622
广州精赢投资管理有限公司—燕园新经济私募证券投资基金	160.1500	人民币普通股	160.1500
香港中央结算有限公司	151.7387	人民币普通股	151.7387
全国社保基金一一五组合	95.9705	人民币普通股	95.9705
杭州维思投资合伙企业（有限合伙）	94.4131	人民币普通股	94.4131
刘亚娟	87.3900	人民币普通股	87.3900
陈晨	76.8755	人民币普通股	76.8755

上述股东关联关系或一致行动的说明

以上股东中，苏恩本、苏恩奎、南京爱基信息咨询有限公司存在关联关系，苏恩本与苏恩奎为兄弟关系，苏恩本为南京爱基信息咨询有限公司的实际控制人。苏州捷富投资企业（有限合伙）、杭州维思捷朗股权投资合伙企业（有限合伙）、天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）、杭州维思投资合伙企业（有限合伙）由于其执行事务合伙人存在关联关系而存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏恩本	7,349.5006	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
2	南京爱基信息咨询有限公司	809.7428	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
3	华泰紫金（江苏）股权投资基金（有限合伙）	532.4458	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
4	天津捷元资产管理合伙企业（有限合伙）	268.8840	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
5	苏恩奎	215.1072	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
6	王勇	44.8094	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
7	孔婷婷	44.8094	2020-7-17		上市之日起锁定 36 个月
8	辛云峰	12.1461	注 1		注 1
9	沈翀	8.0975	注 1		注 1
10	肖雷	8.0974	注 1		注 1
上述股东关联关系或一致行动的说明		以上股东中，苏恩本、苏恩奎、王勇、孔婷婷、南京爱基信息咨询有限公司存在关联关系，苏恩本与苏恩奎、王勇、孔婷婷为近亲属关系，苏恩本为南京爱基信息咨询有限公司的实际控制人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

注 1：根据公司 2017 年限制性股票激励计划草案，辛云峰、沈翀、肖雷为公司首期授予的激励对象，根据草案规定，其获授的限制性股票分三期解锁，具体解锁时间将另行公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐ 适用 ☒ 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	苏恩本
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司法定代表人、董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

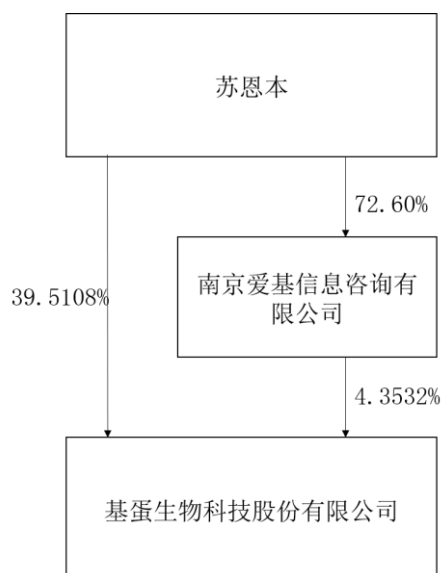
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	苏恩本
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司法定代表人、董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

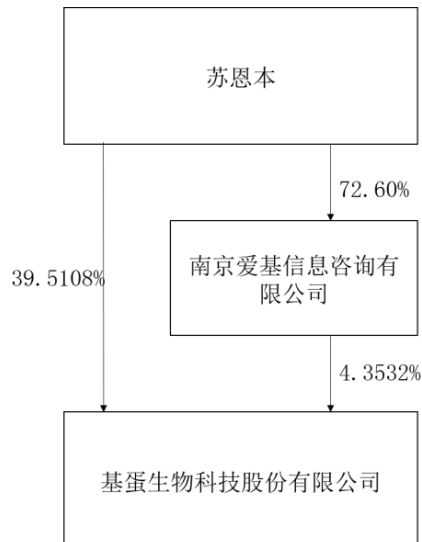
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
苏恩本	董事长、总经理	男	53	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	5,249.6433	7,349.5006	2,099.8573	资本公积转增	106.60	否
苏恩奎	董事	男	57	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	153.6480	215.1072	61.4592	资本公积转增	31.65	否
许兴德	董事	男	48	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	435.3327	506.5469	71.2142	资本公积转增、减持	0	是
颜彬	董事、副总经理、董事会秘书	男	37	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	9.9000	13.8600	3.9600	资本公积转增	77.57	否
倪文	董事	男	36	2017 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	0	否
孔婷婷	董事	女	35	2018 年 9 月 18 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	0	否
庄晓鸣	董事(离任)	女	38	2017 年 11 月 20 日	2018 年 7 月 26 日	0	0	0	不适用	0	是
何农跃	独立董事	男	61	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	6	是
李翔	独立董事	男	42	2017 年 4 月 27 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	6	是
康熙雄	独立董事	男	67	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	6	是
李靖	监事会主席	女	37	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	36.13	否

				月 20 日	月 19 日						
陈淼	监事	男	39	2016 年 2 月 19 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	0	是
张林华	监事	女	39	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	19.69	否
汪爱芳	监事	女	34	2017 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	11.93	否
张祯	监事	男	32	2018 年 1 月 15 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	13.75	否
朱刚	副总经理	男	33	2017 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	79.05	否
倪文	财务总监	男	36	2014 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	0	0	0	不适用	54.97	否
孔婷婷	副总经理	女	35	2018 年 1 月 18 日	2020 年 11 月 19 日	32.0067	44.8094	12.8027	资本公积转增	42.43	否
合计	/	/	/	/	/	5,880.5307	8,129.8241	2,249.2934	/	491.77	/

姓名	主要工作经历
苏恩本	苏恩本先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，博士学历。历任江苏省人民医院心内科临床医师、主任医师，2002 年创立南京基蛋生物技术有限公司。现任公司董事长、总经理。
苏恩奎	苏恩奎先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，本科学历。2002 起就职于本公司担任普通职员。现任公司董事。
许兴德	许兴德先生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1971 年生，大专学历。历任江苏省商业海运总公司货代部经理、南京涌丰创业投资中心（有限合伙）合伙人等职务。现任公司董事。
颜彬	颜彬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，硕士学历，中级工程师。2010 年至今在基蛋生物科技股份有限公司先后担任技术支持专员、总经理助理等职务，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
倪文	倪文先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年生，MBA 在读，注册会计师。历任致同会计师事务所江苏分所项目经理、天衡会计师事务所审计专员、中电电气（南京）光伏有限公司财务经理等职务，2013 年至今历任本公司财务部经理等职务，现任公司董事、财务总监。
孔婷婷	孔婷婷女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年生，本科学历。2008 年 5 月至今任职于本公司，先后从事研发、生产、质管等工作，担任公司营运总监、监事，并于 2017 年 12 月 25 日申请辞去公司监事一职；现任公司董事、副总经理。
庄晓鸣	庄晓鸣女士，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年生，硕士学历。历任上海市君悦律师事务所律师、兴业创新资本管理有限公司法律部总

	经理。现担任维思资本董事总经理，2017 年 11 月 20 日-2018 年 7 月 26 日任本公司董事。
何农跃	何农跃先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958 年生，博士学历。历任湖南广播电视大学湘潭分校助教、湘潭大学中心实验室副教授、东南大学分子与生物分子电子学实验室博士后、南京医科大学临床医学博士后流动站博士后、东南大学生物电子学国家重点实验室副教授、东南大学生物工程系教授、博士生导师等职务。现任公司独立董事。
李翔	李翔先生，中国国籍，无境外居留权，1977 年生，管理学博士(会计学专业)。南京大学会计学系副教授，主持国家自然科学基金、教育部人文社会科学以及财政部重点科研项目等多项研究课题。现任上海融联租赁股份有限公司董事、江苏省农垦农业发展股份有限公司独立董事、东华能源股份有限公司独立董事、南京埃斯顿自动化股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
康熙雄	康熙雄先生，中国国籍，无境外永久居留权，1952 年生，博士学历。历任白求恩医科大学第三医院检验科主任、首都医科大学北京天坛医院实验诊断中心主任、东京大学客座研究员、首都医科大学检验诊断学系主任等职务。现任本公司独立董事，兼任中国生化和分子生物学会医学检验分会会长、中国医疗器械行业协会 poct 分会会长、芯片标准化协会副主任委员、中国实验室认可委主任评审员、百启优(北京)生物科技有限公司董事、北京博晖创新光电技术股份有限公司独立董事、博爱新开源制药股份有限公司独立董事、上海百傲科技股份有限公司独立董事、广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事等职务。
李靖	李靖女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年生，硕士学历。2008 年-2009 年担任厦门壁立医疗科技研发职员，2009 年至今，先后担任基蛋生物科技股份有限公司仪器部主管，现任公司监事会主席、审计部部长。
陈淼	陈淼先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年生，博士学历。2010 年至今，历任华泰紫金投资管理有限公司投资总监等职务，现任公司监事。
张林华	张林华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年生，本科学历，高级工程师。2003 年至今先后在基蛋生物科技股份有限公司担任技术员、办公室主任。现任公司监事、采购部主任。
汪爱芳	汪爱芳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年生，本科学历。2009 年至今先后在基蛋生物科技股份有限公司担任生产线组长、质量体系专员、成本核算专员。现任公司监事、生产计划专员。
张祯	张祯先生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年生，本科学历，2010 年 8 月至今，先后担任公司快诊研发部研发助理、研发组长、快诊生产部主任，现任公司监事、仓储部主任。
朱刚	朱刚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年生，本科学历，2011 年至报告期末先后在公司担任销售部部长、销售总监、副总经理。

其它情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

董事兼副总经理孔婷婷以及董事兼财务总监倪文因其职位的任职时间不同，数据分两行填写，薪酬金额只体现一次。

公司董监高简历情况体现的是主要工作经历，兼职情况见“二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况”

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏恩本	南京爱基信息咨询有限公司	执行董事	2013-11	
颜彬	南京爱基信息咨询有限公司	监事	2013-11	
陈淼	南京道合投资管理中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2017-05	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
苏恩本	南京基蛋生物医药有限公司	执行董事	2012-04	
苏恩本	南京本创投资管理有限公司	执行董事	2013-02	
苏恩本	吉林基蛋生物科技有限公司	执行董事	2014-05	
苏恩本	江苏基蛋生物医药有限公司	执行董事	2014-11	
苏恩本	成都基蛋生物科技有限公司	执行董事	2014-12	
苏恩本	河南基蛋生物科技有限公司	执行董事	2015-11	
苏恩本	山东基蛋医疗器械有限公司	执行董事	2016-11	
苏恩本	陕西基蛋生物科技有限公司	执行董事	2016-12	
苏恩本	四川基蛋生物科技有限公司	执行董事	2017-08	
苏恩本	湖北基蛋医疗器械有限公司	执行董事	2017-09	
苏恩本	南京基蛋医学检验有限公司	执行董事、总经理	2017-11	
苏恩本	长春市布拉泽医疗科技有限公司	董事长	2017-12	
苏恩本	哈尔滨思润生物科技有限公司	执行董事	2018-05	
苏恩本	北京基蛋生物科技有限公司	执行董事	2018-06	
苏恩本	新疆华宇泰祥生物科技有限公司	执行董事	2018-05	
苏恩本	新疆石榴籽医疗设备有限公司	执行董事	2018-09	
苏恩本	江苏奥莱特新材料股份有限公司	董事长	2018-09	

颜彬	吉林基蛋生物科技有限公司	监事	2014-05	
颜彬	山东基蛋医疗器械有限公司	监事	2016-11	
颜彬	四川基蛋生物科技有限公司	监事	2017-08	
颜彬	北京基蛋生物科技有限公司	监事	2018-06	
颜彬	黄石医养医学检验有限公司	董事	2018-08	
孔婷婷	南京基蛋生物医药有限公司	监事	2012-04	
庄晓鸣	杭州天香园林有限公司	董事	2015-05	
庄晓鸣	北京瑞金麟网络技术服务股份有限公司	董事	2017-06	
庄晓鸣	上海新致软件股份有限公司	监事	2017-09	
庄晓鸣	北京信安世纪科技股份有限公司	董事	2018-06	
倪文	江苏奥莱特新材料股份有限公司	董事	2018-09	
何农跃	东南大学生物医学工程学院	教授、博士生导师	2000-04	
何农跃	南京龙梁生物科技有限公司	执行董事	2010-05	
何农跃	贵州中益康生物科技股份有限公司	监事	2012-01	
何农跃	南京诺优生物技术合伙企业（有限合伙）	法定代表人	2018-03	
何农跃	南京中大生物信息研究院有限公司	董事	2018-04	
李翔	南京大学商学院	教师、副教授	2005-11	
李翔	南京艾睿斯拓企业管理咨询有限公司	执行董事	2011-05	
李翔	南京深睿想企业管理咨询中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2013-12	
李翔	江苏省农垦农业发展股份有限公司	独立董事	2015-12	
李翔	东华能源股份有限公司	独立董事	2016-07	2019-07
李翔	南京埃斯顿自动化股份有限公司	独立董事	2017-07	2020-07
康熙雄	首都医科大学附属北京医院天坛医院	教授	2018-03	
康熙雄	北京博晖创新光电技术股份有限公司	独立董事	2014-05	2020-05
康熙雄	博爱新开源制药股份有限公司	独立董事	2015-12	2018-12
康熙雄	上海百傲科技股份有限公司	独立董事	2015-08	2019-05
康熙雄	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事	2017-05	2020-05
康熙雄	百启优(北京)生物科技有限公司	董事	2018-07	
许兴德	江苏省兴联海运有限公司	董事、副总经理	2004-01	
许兴德	PACIFIC TUNALIMITED	执行董事	2008-12	
许兴德	LAKELINELIMITED	执行董事	2009-04	

许兴德	江苏保德信担保股份有限公司	董事	2010-10	
陈淼	华泰紫金投资有限责任公司	投资岗位	2013-08	
陈淼	南京华泰瑞兴投资基金管理合伙企业（有限合伙）	投资岗位	2016-12	
陈淼	南京华泰瑞泰投资基金管理合伙企业（有限合伙）	投资岗位	2016-04	
陈淼	北京博纳西亚医药科技有限公司	董事	2017-11	
陈淼	北京创腾科技有限公司	董事	2018-05	2021-05
陈淼	南京德邦金属装备工程股份有限公司	董事	2015-05	2018-05
陈淼	苏州赛分科技有限公司	董事	2018-06	2021-06
陈淼	博瑞生物医药（苏州）股份有限公司	监事	2017-04	
陈淼	广州玻思韬控释药业有限公司	监事	2018-04	2021-04
陈淼	巨翊科技(上海)有限公司	监事	2018-11	
张林华	哈尔滨思润生物科技有限公司	监事	2018-05	
张林华	新疆华宇泰祥生物科技有限公司	监事	2018-05	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事依据公司股东大会审议通过的独立董事津贴方案来领取津贴，除兼任公司管理职务的董事、监事外，其他董事、监事均未在公司领取津贴。公司高级管理人员薪酬综合考虑了行业市场薪酬水平，以企业经营业绩为基础，结合其个人能力、创造的价值以及承担的责任和风险等因素确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬与规定相符，详见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 491.77 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庄晓鸣	董事	离任	因个人原因离任
孔婷婷	董事	选举	股东大会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司独立董事何农跃因 2017 年 7-8 月期间，多次通过集中竞价交易方式买卖公司股票，其行为违反了《证券法》、《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，独立董事何农跃于 2017 年 12 月收到了中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书（2017）80 号《关于对何农跃采取出具警示函措施的决定》以及上海证券交易所纪律处分决定书（2017）89 号《关于对基蛋生物科技股份有限公司时任独立董事何农跃予以通报批评的决定》。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	939
主要子公司在职员工的数量	519
在职员工的数量合计	1,458
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	314
销售人员	325
技术人员	579
财务人员	53
行政人员	187
合计	1,458
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	160
本科	562
大专及以下	732
合计	1,458

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为了保持公司在吸引和保留人才上的竞争力，公司以深化与市场接轨的分配制度为目标，持续推进公司的薪酬结构的优化调整。完善母子公司管理层人员的绩效考核，使薪酬与各公司利润紧密挂钩；优化完善全体员工的绩效考核制度，使全体薪酬与生产和营销业绩密切挂钩；倡导价值创造，薪酬水平向创效岗位倾斜，充分调动创效岗位员工的工作积极性、创造性及主观能动性；重视人才对公司发展的作用，公司积极推进股权激励计划，实现公司对骨干人才的强效吸引和长效激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

培训为实现公司发展战略提供人才保障，坚持专业培养和综合培养同步进行，持续深入推进员工职业发展双通道规划，通过不断完善人才培养机制，建立内部人才梯队，为公司持续快速发展提供智力支持。制定科学的培训原则即：以公司战略为导向，以人才培养为目标，以业务需要为契机，以满足实际运用为标准。针对高级管理人员、中层管理人员、专业技术人员及一线员工制定差异化课程体系。2018 年下半年开始筹备启动“人才蓄水池项目”，该项目涵盖管理精英计划、管培生“蛋升”计划、应届生星火计划、内训师桃李计划等。围绕员工发展，搭建岗位地图，明确个人现状，未来努力方向及达成目标的行动方案。运用线上线上相结合的培训管理模式，全

面实时掌握每位员工的知识学习及技能掌握的情况。不断打磨内训师团队，沉淀企业知识，萃取企业经验，不断丰富和优化属于企业自身的专家团队和知识库。最终实现公司不缺可用之人，员工成为可用之人，公司与个人同成长共发展。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	8096
劳务外包支付的报酬总额	186,338.43 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》以及中国证监会、江苏省证监局等相关规定的要求，结合公司实际，进一步完善公司法人治理结构和公司内部管理制度，积极履行信息披露义务，持续规范公司治理，不断提高公司治理水平。

(一) 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关法律法规的规定召集和召开股东大会；上市后，公司股东大会均采用现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权；公司聘请律师见证股东大会并出具法律意见书，充分听取参会股东意见和建议，确保公司股东、尤其是中小股东享有平等地位。

(二) 关于控股股东与上市公司：公司控股股东依法行使其权利，承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施；公司与控股股东无关联交易；同时，公司积极督促协调，促进控股股东和实际控制人认真履行信息披露义务，切实保障控股股东和实际控制人有关重要信息的及时披露。

(三) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准，完成了董事换届选举工作，目前，公司独立董事占全体董事的三分之一；全体董事了解、掌握董事权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会并按照公司《董事会议事规则》勤勉尽责，充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬、提名与考核委员会三个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。

(四) 关于监事与监事会：公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等进行合法、合规性监督，认真履行自己的职责。

(五) 关于信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，不断完善投资者关系管理工作，董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询；严格按照法律、法规和《公司章程》的规定履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

(六) 关于内幕信息管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。对定期报告编制的知情人人都做了登记，并在上海证券交易所网上填报备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
☐适用 ☒不适用

二、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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 15 日	2018 年第一次临时股东大会决议公告 (2018-003)	2018 年 1 月 16 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 3 日	2017 年年度股东大会决议公告 (2018-050)	2018 年 5 月 4 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 18 日	2018 年第二次临时股东大会决议公告 (2018-098)	2018 年 9 月 19 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
苏恩本	否	8	8	0	0	0	否	3
苏恩奎	否	8	8	0	0	0	否	3
许兴德	否	8	2	6	0	0	否	3
颜彬	否	8	8	0	0	0	否	3
倪文	否	8	8	0	0	0	否	3
庄晓鸣	否	5	1	4	0	0	否	3
孔婷婷	否	2	2	0	0	0	否	3
何农跃	是	8	2	6	0	0	否	3
李翔	是	8	2	6	0	0	否	3
康熙雄	是	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司董事会下设提名、薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

内部控制评价报告详见公司于 2019 年 4 月 10 日刊登在上交所网站的《基蛋生物科技股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告详见公司于 2019 年 4 月 10 日刊登在上交所网站的《基蛋生物科技股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中天运[2019]审字第 90675 号

基蛋生物科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了基蛋生物科技股份有限公司（以下简称“基蛋生物”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了基蛋生物 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于基蛋生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

收入确认

1、事项描述

基蛋生物属于医疗器械制造行业，主要从事 POCT（中文译为现场即时检测）体外诊断产品的研发、生产和销售，主要产品为 POCT 体外诊断试剂及配套仪器。如财务报表附注五、28 所述，2018 年度营业收入为 68,623.83 万元，较 2017 年度上升 40.45%。由于营业收入为公司的关键业绩指标之一，且本年收入较上年增幅较大，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认相关的审计事项主要执行如下审计程序：

- (1) 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性；
- (2) 对收入和成本执行分析性程序，包括对 2018 年度月度之间的收入、成本、毛利率等进行分析，与去年同期收入、成本、毛利率等对比分析，判断相关指标的增减变动的合理性；
- (3) 针对不同的收入确认方式，抽样检查销售合同主要条款，识别风险报酬转移的时间点是否与实际收入确认时点相符；
- (4) 抽样检查核对物流签收记录、海关出口报关记录以及与客户的对账等情况；
- (5) 对收入确认进行截止性测试，确认收入是否记录在正确的会计年度；
- (5) 选取主要客户对期末应收账款和 2018 年度的销售额进行函证，同时对期后收款情况进行检查，以确认收入的真实性及完整性。

四、其他信息

基蛋生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年报报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督基蛋生物的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

(本页无正文, 为中天运会计师事务所(特殊普通合伙)关于基蛋生物科技股份有限公司 2018 年度财务审计报告盖章页)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 陈晓龙
(项目合伙人)

中国注册会计师: 毕坤

中国·北京

二〇一九年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 基蛋生物科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	145,407,951.60	301,027,063.64
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			
应收票据及应收账款	七、4	79,334,159.74	33,446,288.98
其中: 应收票据		2,915,992.40	
应收账款		76,418,167.34	33,446,288.98
预付款项	七、5	18,849,275.10	9,148,475.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	13,307,689.88	4,104,873.37

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	126,377,581.17	62,294,615.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	899,189,862.21	640,835,940.47
流动资产合计		1,282,466,519.70	1,050,857,257.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	1,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、16	140,025,274.91	142,466,638.99
在建工程	七、17	91,325,069.77	32,400,164.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	29,813,588.33	25,549,284.69
开发支出			
商誉	七、22	309,713.69	309,713.69
长期待摊费用	七、23	5,816,612.75	2,925,192.45
递延所得税资产	七、24	4,334,371.70	2,478,618.73
其他非流动资产	七、25	15,315,726.74	9,621,895.84
非流动资产合计		287,940,357.89	215,751,508.55
资产总计		1,570,406,877.59	1,266,608,765.76
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	七、29	26,779,994.27	10,995,901.38
预收款项	七、30	40,716,923.98	26,363,756.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	32,773,552.32	29,432,960.15
应交税费	七、32	30,774,854.63	19,075,454.76
其他应付款	七、33	48,950,599.57	25,860,924.00
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		179,995,924.77	111,728,996.81
非流动负债：			
长期借款			
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			
预计负债	七、41	2,130,113.40	1,256,580.38
递延收益	七、42	3,636,363.66	4,933,971.30
递延所得税负债	七、24	1,465,098.92	954,202.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,231,575.98	7,144,754.58
负债合计		187,227,500.75	118,873,751.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	186,012,645.00	132,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	678,968,472.62	696,276,958.16
减：库存股	七、47	24,642,679.67	
其他综合收益	七、48	102,583.14	85,014.05
专项储备			
盈余公积	七、50	68,789,509.52	45,118,280.80
一般风险准备			
未分配利润	七、51	436,133,321.57	269,992,631.58
归属于母公司所有者权益合计		1,345,363,852.18	1,143,472,884.59
少数股东权益		37,815,524.66	4,262,129.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,383,179,376.84	1,147,735,014.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,570,406,877.59	1,266,608,765.76

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：基蛋生物科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		119,983,040.29	279,573,472.65
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			
应收票据及应收账款	十七、1	42,325,439.69	20,828,132.49
其中：应收票据			

应收账款		42,325,439.69	20,828,132.49
预付款项		6,972,394.52	6,464,614.88
其他应收款	十七、2	104,868,094.75	77,972,221.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货		60,575,702.96	39,845,521.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		860,517,152.17	610,430,598.90
流动资产合计		1,195,241,824.38	1,035,114,562.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	139,139,196.58	78,303,197.50
投资性房地产			
固定资产		78,789,165.20	80,659,267.54
在建工程		62,883,387.90	19,666,122.45
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,611,909.68	19,833,960.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,164,279.51	1,613,142.31
递延所得税资产		4,914,580.12	2,894,091.72
其他非流动资产		11,000,754.12	6,501,595.77
非流动资产合计		321,503,273.11	209,471,378.19
资产总计		1,516,745,097.49	1,244,585,940.40
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		39,619,244.07	11,145,366.39
预收款项		22,938,286.77	15,657,909.32
应付职工薪酬		21,917,527.59	22,316,910.62
应交税费		26,017,373.62	17,050,963.64
其他应付款		51,097,746.07	10,943,045.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,590,178.12	77,114,195.41
非流动负债：			
长期借款			
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			
预计负债		2,130,113.40	1,256,580.38
递延收益		1,936,363.66	4,933,971.30
递延所得税负债		1,439,279.29	876,744.00
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,505,756.35	7,067,295.68
负债合计		167,095,934.47	84,181,491.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		186,012,645.00	132,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		678,690,037.36	695,727,447.47
减：库存股		24,642,679.67	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,789,509.52	45,118,280.80
未分配利润		440,799,650.81	287,558,721.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,349,649,163.02	1,160,404,449.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,516,745,097.49	1,244,585,940.40

法定代表人： 苏恩本

主管会计工作负责人： 倪文

会计机构负责人： 倪文

合并利润表

2018 年 1—12 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		686,238,289.66	488,582,766.19
其中：营业收入	七、52	686,238,289.66	488,582,766.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		442,772,517.63	289,166,380.99
其中：营业成本	七、52	144,769,374.42	87,334,028.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	10,878,951.01	7,690,930.84
销售费用	七、54	152,051,458.98	101,845,148.26
管理费用	七、55	54,942,241.86	37,709,802.23

研发费用	七、56	80,595,326.96	54,041,381.49
财务费用	七、57	-3,772,888.77	-1,485,397.24
其中：利息费用			
利息收入		2,653,073.82	2,002,635.40
资产减值损失	七、58	3,308,053.17	2,030,486.68
加：其他收益	七、59	9,112,405.48	15,514,473.18
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	30,279,926.48	8,248,924.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	-65,705.95	149,919.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		282,792,398.04	223,329,701.73
加：营业外收入	七、63	4,614,984.30	658,556.26
减：营业外支出	七、64	136,565.45	34,242.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		287,270,816.89	223,954,015.98
减：所得税费用	七、65	36,626,449.98	30,173,223.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		250,644,366.91	193,780,792.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		250,644,366.91	193,780,792.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		249,612,047.46	193,988,370.30
2. 少数股东损益		1,032,319.45	-207,578.16
六、其他综合收益的税后净额		17,569.09	-17,023.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,569.09	-17,023.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		17,569.09	-17,023.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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	七、66	17,569.09	-17,023.31
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		250,661,936.00	193,763,768.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		249,629,616.55	193,971,346.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,032,319.45	-207,578.16

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.35	1.23
（二）稀释每股收益(元/股)		1.34	1.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司利润表
2018 年 1—12 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	十七、4	571,581,465.39	443,355,437.97
减：营业成本	十七、4	117,573,957.90	83,662,480.80
税金及附加		9,020,426.97	7,369,415.30
销售费用		105,068,360.30	73,514,116.27
管理费用		30,346,543.08	25,351,034.95
研发费用		67,880,388.16	44,756,284.61
财务费用		-3,739,423.09	-1,482,348.19
其中：利息费用			
利息收入		2,561,140.17	2,560,806.71
资产减值损失		15,846,893.89	6,431,962.07
加：其他收益		8,209,773.47	13,731,987.69
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	28,930,508.74	8,094,297.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		50,594.19	44,809.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		266,775,194.58	225,623,586.73
加：营业外收入		4,600,001.64	616,222.74
减：营业外支出		59,476.49	33,197.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		271,315,719.73	226,206,612.42
减：所得税费用		34,603,432.49	29,955,704.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		236,712,287.24	196,250,908.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		236,712,287.24	196,250,908.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		236,712,287.24	196,250,908.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人： 苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		759,740,838.37	574,056,446.11
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		5,216,714.38	2,938,767.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	17,814,200.46	34,464,175.34
经营活动现金流入小计		782,771,753.21	611,459,389.26
购买商品、接受劳务支付的现金		189,216,155.77	127,335,115.97
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		157,917,968.87	121,633,718.81
支付的各项税费		113,528,339.47	90,834,599.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	135,011,590.89	79,743,064.34
经营活动现金流出小计		595,674,055.00	419,546,498.45
经营活动产生的现金流量净额		187,097,698.21	191,912,890.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,621,880.74	8,248,924.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,276,525.81	

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	七、67		885,621.95
投资活动现金流入小计		39,398,406.55	10,134,546.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,744,141.45	61,351,146.40
投资支付的现金		264,470,000.00	468,060,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	9,700,000.00	
投资活动现金流出小计		384,914,141.45	529,411,146.40
投资活动产生的现金流量净额		-345,515,734.90	-519,276,600.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		58,947,157.50	677,406,721.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		32,250,000.00	1,800,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,947,157.50	677,406,721.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,800,128.75	68,168,642.00
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	七、67	654,349.08	6,396,721.00
筹资活动现金流出小计		60,454,477.83	74,565,363.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,507,320.33	602,841,358.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,311,868.58	-707,847.91
五、现金及现金等价物净增加额		-158,613,488.44	274,769,800.52
加：期初现金及现金等价物余额		301,027,063.64	26,257,263.12
六、期末现金及现金等价物余额		142,413,575.20	301,027,063.64

法定代表人：苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		644,391,182.84	513,401,688.10
收到的税费返还		3,958,375.40	2,938,767.81
收到其他与经营活动有关的现金		27,984,218.92	24,830,428.72
经营活动现金流入小计		676,333,777.16	541,170,884.63
购买商品、接受劳务支付的现金		100,562,482.78	97,003,126.56
支付给职工以及为职工支付的现金		114,928,223.77	91,053,174.02
支付的各项税费		101,833,527.62	88,279,661.54
支付其他与经营活动有关的现金		132,902,377.26	75,631,603.66
经营活动现金流出小计		450,226,611.43	351,967,565.78
经营活动产生的现金流量净额		226,107,165.73	189,203,318.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		29,272,045.85	8,094,297.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,647.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,529,693.63	8,094,297.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,312,162.52	37,491,081.73
投资支付的现金		309,950,000.00	494,260,000.00
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		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		383,262,162.52	531,751,081.73
投资活动产生的现金流量净额		-353,732,468.89	-523,656,784.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,697,157.50	675,606,721.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,697,157.50	675,606,721.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,800,128.75	68,168,642.00
支付其他与筹资活动有关的现金		654,349.08	6,396,721.00
筹资活动现金流出小计		60,454,477.83	74,565,363.00
筹资活动产生的现金流量净额		-34,757,320.33	601,041,358.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,300,741.13	-690,824.60
五、现金及现金等价物净增加额		-161,081,882.36	265,897,068.18
加：期初现金及现金等价物余额		279,573,472.65	13,676,404.47
六、期末现金及现金等价物余额		118,491,590.29	279,573,472.65

法定代表人： 苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期												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	132,000,000.00				696,276,958.16		85,014.05		45,118,280.80		269,992,631.58	4,262,129.78	1,147,735,014.37	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	132,000,000.00				696,276,958.16		85,014.05		45,118,280.80		269,992,631.58	4,262,129.78	1,147,735,014.37	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,012,645.00				-17,308,485.54	24,642,679.67	17,569.09		23,671,228.72		166,140,689.99	33,553,394.88	235,444,362.47	
（一）综合收益总额							17,569.09				249,612,047.46	1,032,319.45	250,661,936.00	
（二）所有者投入和减少资本	856,975.00				35,847,184.46	24,642,679.67						32,521,075.43	44,582,555.22	
1. 所有者投入的普通股	856,975.00				24,185,833.42	24,642,679.67						32,250,000.00	32,650,128.75	
2. 其他权益工具持有者投入资本					-									
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,932,426.47								11,932,426.47	
4. 其他					-271,075.43							271,075.43		
（三）利润分配									23,671,228.72		-83,471,357.47		-59,800,128.75	
1. 提取盈余公积									23,671,228.72		-23,671,228.72			

									228.72		, 228.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,800, 128.75		-59,800, 128.75
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	53,155,670.00				-53,155,670.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,155,670.00				-53,155,670.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	186,012,645.00				678,968,472.62	24,642,679.67	102,583.14		68,789,509.52		436,133,321.57	37,815,524.66	1,383,179,376.84

项目	上期												
	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	99,000, 000.00				59,866, 721.52		102,037 .36		25,493, 189.98		155,629 ,352.10	2,869,944 .58	342,961,2 45.54
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	99,000,				59,866,		102,037		25,493,		155,629	2,869,944	342,961,2

	000.00				721.52		.36		189.98		,352.10	.58	45.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000.00				636,410,236.64		-17,023.31		19,625,090.82		114,363,279.48	1,392,185.20	804,773,768.83
（一）综合收益总额							-17,023.31				193,988,370.30	-207,578.16	193,763,768.83
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00				636,210,000.00							1,800,000.00	671,010,000.00
1．所有者投入的普通股	33,000,000.00				636,210,000.00							1,800,000.00	671,010,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									19,625,090.82		-79,625,090.82		-60,000,000.00
1．提取盈余公积									19,625,090.82		-19,625,090.82		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-60,000,000.00		-60,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					200,236							-200,236.	

					. 64						64		
四、本期期末余额	132,000 ,000.00				696,276 ,958.16		85,014. 05		45,118, 280.80		269,992 ,631.58	4,262,129 .78	1,147,735 ,014.37

法定代表人： 苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 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	132,000,000.00				695,727,447.47				45,118,280.80	287,558,721.04	1,160,404,449.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	132,000,000.00				695,727,447.47				45,118,280.80	287,558,721.04	1,160,404,449.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,012,645.00				-17,037,410.11	24,642,679.67			23,671,228.72	153,240,929.77	189,244,713.71
（一）综合收益总额										236,712,287.24	236,712,287.24
（二）所有者投入和减少资本	856,975.00				36,118,259.89	24,642,679.67					12,332,555.22
1．所有者投入的普通股	856,975.00				24,185,833.42	24,642,679.67					400,128.75
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					11,932,426.47						11,932,426.47
4．其他											
（三）利润分配									23,671,228.72	-83,471,357.47	-59,800,128.75

1. 提取盈余公积									23,671,228.72	-23,671,228.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,800,128.75	-59,800,128.75
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	53,155,670.00				-53,155,670.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,155,670.00				-53,155,670.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	186,012,645.00				678,690,037.36	24,642,679.67			68,789,509.52	440,799,650.81	1,349,649,163.02

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	99,000,000.00				59,517,447.47				25,493,189.98	170,932,903.68	354,943,541.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,000,000.00				59,517,447.47				25,493,189.98	170,932,903.68	354,943,541.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000.00				636,210,000.00				19,625,090.82	116,625,817.36	805,460,908.18

(一) 综合收益总额										196,250,908.18	196,250,908.18
(二) 所有者投入和减少资本	33,000,000.00				636,210,000.00						669,210,000.00
1. 所有者投入的普通股	33,000,000.00				636,210,000.00						669,210,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									19,625,090.82	-79,625,090.82	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									19,625,090.82	-19,625,090.82	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	132,000,000.00				695,727,447.47				45,118,280.80	287,558,721.04	1,160,404,449.31

法定代表人： 苏恩本

主管会计工作负责人：倪文

会计机构负责人：倪文

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册情况

公司名称：基蛋生物科技股份有限公司

统一社会信用代码：913201007360621166

注册地址：南京市六合区沿江工业开发区博富路 9 号

注册资本：18,601.2645 万元

法定代表人：苏恩本

公司行业性质：医药行业

（二）公司经营范围：

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

（三）财务报告批准报出日：本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 10 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本期合并范围增加 4 家，具体详见第十一节“八、合并范围的变更”。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 18 家，详见第十一节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事体外诊断试剂的研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策

和会计估计，详见本附注四、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注四、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买

日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）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。

（9）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所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。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	根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到 100 万元以上（含 100 万元）的定义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，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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）	
本公司按账龄分析法计提坏账准备	

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	20	20
3—5 年	50	50
5 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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、包装物及发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 包装物的摊销方法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

14. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制

权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注七 22 “长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

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

（1）商品销售收入

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

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

①国内销售

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

②出口销售

公司收到经销商订单，根据货物出口报关单和货运提单，开具发票，并确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府

部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款

抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

1、租赁的归类

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

2、坏账准备计提

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

3、存货跌价准备

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

4、金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5、非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

6、折旧和摊销

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

7、递延所得税资产

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

8、所得税

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

9、预计负债

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

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)的规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。	第二届董事会第九次会议审议	此项会计政策变更采用追溯调整法，2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额见其他说明

其他说明

2017 年度财务报表受影响的报表项目

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	33,446,288.98
应收账款	33,446,288.98		
应收利息		其他应收款	4,104,873.37
应收股利			
其他应收款	4,104,873.37		
固定资产	142,466,638.99	固定资产	142,466,638.99

固定资产清理			
在建工程	32,400,164.16	在建工程	32,400,164.16
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	10,995,901.38
应付账款	10,995,901.38		
应付利息		其他应付款	25,860,924.00
应付股利			
其他应付款	25,860,924.00		
管理费用	91,751,183.72	管理费用	37,709,802.23
		研发费用	54,041,381.49
其他收益	15,280,605.38	其他收益	15,514,473.18
营业外收入	892,424.06	营业外收入	658,556.26

(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	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	17%、16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
基蛋生物科技股份有限公司	15%
南京基蛋生物医药有限公司	25%
吉林基蛋生物科技有限公司	15%
成都基蛋生物科技有限公司	25%
美国基蛋生物科技有限公司	联邦及州税率
河南基蛋生物科技有限公司	25%
山东基蛋医疗器械有限公司	25%
北京基蛋生物科技有限公司	25%
四川基蛋生物科技有限公司	25%
湖北基蛋医疗器械有限公司	20%
南京基蛋医学检验有限公司	25%
哈尔滨思润生物科技有限公司	25%
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	20%
新疆华宇泰祥生物科技有限公司伊犁分公司	25%
新疆石榴籽医疗设备有限公司	20%
黄石医养医学检验有限公司	25%
陕西基蛋生物科技有限公司	20%

郑州基蛋医学检验所有限公司（孙公司）	25%
长春市布拉泽医疗科技有限公司（孙公司）	25%
江苏基蛋生物医药有限公司	25%
东营基蛋医疗投资管理有限公司	25%

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的产品免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为16%、13%和9%。

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后（根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，本公司将原本适用的17%税率调整为16%），对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。销售软件产品，本公司享受以上即征即退政策。

（2）企业所得税

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

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局吉科发办（2017）262号文件，本公司之子公司吉林基蛋生物科技有限公司于2017年9月25日通过国家高新技术企业认定，认定有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日-2019年12月31日。故吉林基蛋生物科技有限公司2018年度按照15%税率缴纳企业所得税。

湖北基蛋医疗器械有限公司、新疆华宇泰祥生物科技有限公司、新疆石榴籽医疗设备有限公司以及陕西基蛋生物科技有限公司四家子公司2018年度享受小型微利企业所得税优惠政策，按照财税[2018]77号之规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,392.99	113,390.00
银行存款	142,348,182.21	300,913,673.64
其他货币资金	2,994,376.40	

合计	145,407,951.60	301,027,063.64
其中：存放在境外的款项总额	388,238.87	364,995.25

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存放在境外的款项总额折人民币 388,238.87 元，全部为子公司美国基蛋生物科技有限公司银行存款，不存在资金汇回限制。

截至 2018 年 12 月 31 日受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	500,000.00	
银行承兑汇票保证金	2,494,376.40	
合计	2,994,376.40	

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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	2,915,992.40	
应收账款	76,418,167.34	33,446,288.98
合计	79,334,159.74	33,446,288.98

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	2,915,992.40	
合计	2,915,992.40	

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,677,157.28	98.73	4,258,989.94	5.28	76,418,167.34	35,286,308.62	100.00	1,840,019.64	5.21	33,446,288.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,039,650.80	1.27	1,039,650.80	100.00						
合计	81,716,808.08	/	5,298,640.74	/	76,418,167.34	35,286,308.62	/	1,840,019.64	/	33,446,288.98

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

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	76,381,764.52	3,819,088.23	5.00
1 至 2 年	4,191,768.36	419,176.83	10.00
2 至 3 年	103,624.40	20,724.88	20.00
3 至 4 年			
5 年以上			
合计	80,677,157.28	4,258,989.94	5.28

确定该组合依据的说明：

定该组合依据的说明：

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 3,458,621.1 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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 17,526,668.21 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 21.41%, 相应计提的坏账准备期末汇总金额为 995,620.91 元。

(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

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,475,143.19	98.01	8,928,376.20	97.59
1 至 2 年	293,356.75	1.56	187,137.52	2.05
2 至 3 年	49,297.52	0.26	29,961.84	0.33
3 年以上	31,477.64	0.17	3,000.00	0.03
合计	18,849,275.10	100.00	9,148,475.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,514,540.36 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 29.26%。

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,307,689.88	4,104,873.37
合计	13,307,689.88	4,104,873.37

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	14,240,455.54	100.00	932,765.66	6.55	13,307,689.88	4,478,096.23	100.00	373,222.86	8.33	4,104,873.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	14,240,455.54	/	932,765.66	/	13,307,689.88	4,478,096.23	/	373,222.86	/	4,104,873.37
----	---------------	---	------------	---	---------------	--------------	---	------------	---	--------------

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	11,535,177.88	576,758.88	5.00
1 至 2 年	2,420,487.66	242,048.78	10.00
2 至 3 年	94,790.00	18,958.00	20.00
3 至 5 年	190,000.00	95,000.00	50.00
5 年以上			100.00
合计	14,240,455.54	932,765.66	6.55

确定该组合依据的说明：

定该组合依据的说明

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). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及购房借款	1,164,187.63	869,731.89
押金、保证金	12,623,792.58	2,749,024.74
往来款等	452,475.33	859,339.60
合计	14,240,455.54	4,478,096.23

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 559,542.8 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(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
湖北鄂东医养集团有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	35.11	250,000.00

郑州市国土资源局	保证金	4,700,000.00	1 年以内	33.00	235,000.00
成都市郫都区投资促进局	保证金	1,120,000.00	1-2 年	7.86	112,000.00
长春北湖科技开发财政局	保证金	997,600.00	1-2 年	7.01	99,760.00
武汉捷凯盛投资有限公司	预付房租	104,487.00	1 年以内	0.74	5,224.35
合计	/	11,922,087.00	/	83.72	701,984.35

(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

7、 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	39,901,085.33	408,892.43	39,492,192.90	27,619,689.33	1,064,486.13	26,555,203.20
在产品	8,176,315.05		8,176,315.05	8,701,022.19		8,701,022.19
库存商品	38,211,824.92	274,922.49	37,936,902.43	10,704,897.17	329,438.36	10,375,458.81
委托加工物资	2,443,290.21		2,443,290.21	1,621,694.63		1,621,694.63
发出商品	38,328,880.58		38,328,880.58	15,041,236.36		15,041,236.36
合计	127,061,396.09	683,814.92	126,377,581.17	63,688,539.68	1,393,924.49	62,294,615.19

(2). 存货跌价准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,064,486.13			655,593.70		408,892.43
库存商品	329,438.36			54,515.87		274,922.49
合计	1,393,924.49			710,109.57		683,814.92

(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

8、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

9、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

10、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
理财产品	892,110,000.00	634,140,000.00
待抵扣增值税进项税	6,919,371.92	6,672,815.21
预缴企业所得税	48,046.83	23,125.26
预缴个人所得税	112,443.46	
合计	899,189,862.21	640,835,940.47

其他说明

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒ 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

(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

单位：元币种：人民币

被投 资 单 位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
广安 医疗 器械 有限 公司		1,000 ,000. 00		1,000 ,000. 00					10	
合计		1,000 ,000. 00		1,000 ,000. 00					/	

(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

12、 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

13、 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

14、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	140,025,274.91	142,466,638.99
固定资产清理		
合计	140,025,274.91	142,466,638.99

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	66,285,206.18	82,898,026.30	14,883,841.43	29,431,225.82	6,730,626.15	200,228,925.88
2. 本期增加金额	201,901.90	15,592,899.60	1,544,065.44	9,714,878.16	4,410,347.96	31,464,093.06
（1）购置		15,592,899.60	1,544,065.44	9,714,878.16	4,410,347.96	31,262,191.16
（2）在建工程转入	201,901.90					201,901.90
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		17,459,538.07	196,782.00	542,669.76	24,327.97	18,223,317.80
（1）处置或报废		17,459,538.07	196,782.00	542,669.76	24,327.97	18,223,317.80
4. 期末余额	66,487,108.08	81,031,387.83	16,231,124.87	38,603,434.22	11,116,646.14	213,469,701.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,202,894.88	17,959,710.68	8,404,790.12	13,565,985.83	3,628,905.38	57,762,286.89
2. 本期增加金额	3,094,995.49	9,869,620.05	2,488,894.97	6,519,140.16	1,479,885.85	23,452,536.52

(1) 计提	3,094,995.49	9,869,620.05	2,488,894.97	6,519,140.16	1,479,885.85	23,452,536.52
3. 本期减少金额		7,281,399.65	186,942.90	292,930.79	9,123.84	7,770,397.18
(1) 处置或报废		7,281,399.65	186,942.90	292,930.79	9,123.84	7,770,397.18
4. 期末余额	17,297,890.37	20,547,931.08	10,706,742.19	19,792,195.20	5,099,667.39	73,444,426.23
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	49,189,217.71	60,483,456.75	5,524,382.68	18,811,239.02	6,016,978.75	140,025,274.91
2. 期初账面价值	52,082,311.30	64,938,315.62	6,479,051.31	15,865,239.99	3,101,720.77	142,466,638.99

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备等	45,788,169.70

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都基蛋办公用房	6,553,835.27	产权证尚在办理中

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	91,325,069.77	32,400,164.16
工程物资		
合计	91,325,069.77	32,400,164.16

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
POCT 厂房工程	59,124,017.60		59,124,017.60	18,344,852.54		18,344,852.54
吉林基蛋高新北区厂房	27,179,536.58		27,179,536.58	12,734,041.71		12,734,041.71
新厂房配电房项目	1,316,907.01		1,316,907.01			
生产办公楼改扩建工程	953,773.59		953,773.59	1,088,679.24		1,088,679.24
澄羚企业园	672,522.66		672,522.66			
8号楼动物设施项目工程	971,272.73		971,272.73			
四川基蛋研发、生产基地	448,113.20		448,113.20			
其他零星工程	658,926.40		658,926.40			
化学品库工程				199,571.80		199,571.80
厂区变电所工程				33,018.87		33,018.87
合计	91,325,069.77		91,325,069.77	32,400,164.16		32,400,164.16

(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
POCT 厂房工程	100,000,000.00	18,344,852.54	40,779,165.06			59,124,017.60	59.12	95%				自有资金
吉林基蛋高新北区厂房	75,000,000.00	12,734,041.71	14,320,414.87			27,179,536.58	36.24	75%				募集资金
合计	175,000,000.00	31,078,894.25	55,099,579.93			86,303,554.18	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

18、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

19、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、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	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,124,442.94	2,401,081.45	1,721,308.90	29,246,833.29
2. 本期增加金额	3,868,480.38	1,697,353.28		5,565,833.66
(1) 购置	3,868,480.38	1,697,353.28		5,565,833.66
(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	28,992,923.32	4,098,434.73	1,721,308.90	34,812,666.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,100,505.51	392,126.86	1,204,916.23	3,697,548.60
2. 本期增加金额	644,636.59	312,631.65	344,261.78	1,301,530.02
(1) 计提	644,636.59	312,631.65	344,261.78	1,301,530.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,745,142.10	704,758.51	1,549,178.01	4,999,078.62
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	26,247,781.22	3,393,676.22	172,130.89	29,813,588.33
2. 期初账面价值	23,023,937.43	2,008,954.59	516,392.67	25,549,284.69

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

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
长春市布拉泽医疗科技有限公司	309,713.69					309,713.69
合计	309,713.69					309,713.69

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒ 适用 ☐ 不适用

商誉的形成：2017 年吉林基蛋收购长春市布拉泽医疗科技有限公司 100% 股权，发生非同一控制下企业合并，企业合并成本大于合并中取得的被购买方长春市布拉泽医疗科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额 309,713.69 元，计入商誉。

资产组的认定：布拉泽以临床检验仪器的研发、生产、销售为主的企业，主营业务明确，所以将布拉泽整体作为一个资产组分摊全部商誉。本年度商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司采用预计未来现金净流量的现值估计可收回金额。以 2019 年作为布拉泽预测期第一年，自 2020 年起至 2023 年每年根据计划投产后产销售量预测每年营业收入，营业成本及费用数据依据历史财务状况进行预测，进而得出各年度的净现金流量。

折现率为加权平均资本成本，即股权资本成本与债务的税后成本加权平均结果，股权资本成本的确定采用资本资产定价模型，无风险报酬率 r_f 选取基准日的 10 年期长期国债到期平均收益率， β 参照同行业上市公司的 β 平均值取得，市场风险溢价 ($r_m - r_f$) 根据历史经验及对市场的预测取值。

根据预计未来现金流量折现计算出的可收回金额大于布拉泽 100% 股权的资产组可辨认净资产的公允价值和商誉的账面价值之和。因此，经测试购买布拉泽 100% 的股权确认的商誉截至 2018 年 12 月 31 日不存在减值迹象，未发生减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,511,181.39	5,255,016.97	2,274,717.04		5,491,481.32
其他	414,011.06	640,988.49	729,868.12		325,131.43
合计	2,925,192.45	5,896,005.46	3,004,585.16		5,816,612.75

其他说明：

24、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	3,485,427.77	571,018.43	3,607,166.99	583,177.30
预提费用	1,529,500.00	221,525.00	1,566,653.07	234,997.96
内部交易未实现利润	13,005,494.88	3,251,373.72	4,170,864.81	1,042,716.20
递延收益-政府补助	1,936,363.66	290,454.55	4,118,181.82	617,727.27
合计	19,956,786.31	4,334,371.70	13,462,866.69	2,478,618.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	172,130.87	25,819.63	516,392.67	77,458.90
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	9,595,195.28	1,439,279.29	5,844,960.03	876,744.00
合计	9,767,326.15	1,465,098.92	6,361,352.70	954,202.90

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	915,822.83	249,859.56
可抵扣亏损	33,804,519.95	27,201,095.62
合计	34,720,342.78	27,450,955.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	550,992.97	2,703,402.59	
2020 年	11,337,737.78	11,337,737.78	
2021 年	6,571,469.99	6,571,469.99	
2022 年	6,588,485.26	6,588,485.26	
2023 年	8,755,833.95		
合计	33,804,519.95	27,201,095.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	15,315,726.74	9,621,895.84
合计	15,315,726.74	9,621,895.84

其他说明：

26、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、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

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
----	------	------

应付票据	6,594,964.52	
应付账款	20,185,029.75	10,995,901.38
合计	26,779,994.27	10,995,901.38

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及其他	16,123,354.51	9,663,071.61
应付工程、土地及设备款	4,061,675.24	1,332,829.77
合计	20,185,029.75	10,995,901.38

(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

30、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
预收商品款	40,716,923.98	26,363,756.52
合计	40,716,923.98	26,363,756.52

(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

31、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	29,389,665.93	150,230,692.97	146,872,123.45	32,748,235.45
二、离职后福利-设定提存计划	43,294.22	10,314,204.86	10,332,182.21	25,316.87
三、辞退福利		331,244.32	331,244.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,432,960.15	160,876,142.15	157,535,549.98	32,773,552.32

(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	29,213,036.59	129,860,312.03	126,348,309.13	32,725,039.49
二、职工福利费	127,800.00	6,027,865.06	6,155,665.06	
三、社会保险费	27,315.39	5,250,896.45	5,263,529.94	14,681.90
其中：医疗保险费	25,254.57	4,474,262.07	4,486,112.01	13,404.63
工伤保险费	421.67	263,886.50	264,043.21	264.96
生育保险费	1,639.15	512,747.88	513,374.72	1,012.31
四、住房公积金	482.16	6,369,654.02	6,369,488.18	648.00
五、工会经费和职工教育经费	13,833.59	2,729,163.61	2,735,131.14	7,866.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,198.20	-7,198.20		
合计	29,389,665.93	150,230,692.97	146,872,123.45	32,748,235.45

(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	41,689.96	9,888,558.31	9,905,908.82	24,339.45
2、失业保险费	1,604.26	425,646.55	426,273.39	977.42
3、企业年金缴费				
合计	43,294.22	10,314,204.86	10,332,182.21	25,316.87

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	19,345,104.57	9,604,625.26
企业所得税	8,865,998.23	7,775,123.15
个人所得税	30,433.32	300,408.75
城市维护建设税	1,246,118.85	586,881.09
教育费附加	888,468.60	417,762.60
房产税	323,101.06	324,301.73
土地使用税	73,344.13	66,352.18
其他税费	2,285.87	
合计	30,774,854.63	19,075,454.76

其他说明：

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	48,950,599.57	25,860,924.00
合计	48,950,599.57	25,860,924.00

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	15,157,256.46	16,900,781.35
预提费用	3,233,326.16	3,465,091.49
往来款及其他	5,917,337.28	5,495,051.16
股权激励回购义务	24,642,679.67	
合计	48,950,599.57	25,860,924.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

35、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

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

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

40、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

41、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,256,580.38	2,130,113.40	计提的仪器质量维修费用
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,256,580.38	2,130,113.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	4,933,971.30	1,700,000.00	2,997,607.64	3,636,363.66	收到的政府项目补助
合计	4,933,971.30	1,700,000.00	2,997,607.64	3,636,363.66	

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	----------	------------	------------	------	------	--------

			额				与收益 相关
2015 年企业创新与成果转化专项资金	815,789.48		815,789.48				与资产 相关
南京市高端人才团队引进	3,818,181.82		2,181,818.16			1,636,363.66	与收益 相关
百优企业成长补助资金	300,000.00					300,000.00	与资产 相关
吉林高新北区厂房补助资金		1,700,000.00				1,700,000.00	与资产 相关
合计	4,933,971.30	1,700,000.00	2,997,607.64			3,636,363.66	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

43、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、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	132,000,000.00	889,175.00		53,155,670.00	-32,200.00	54,012,645.00	186,012,645.00

其他说明：

45、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

46、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）	674,312,045.71	24,807,982.50	54,048,894.51	645,071,133.70
其他资本公积	21,964,912.45	11,932,426.47		33,897,338.92
合计	696,276,958.16	36,740,408.97	54,048,894.51	678,968,472.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2018 年 3 月，公司实施限制性股票激励计划，公司最终向 105 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 88.9175 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 28.90 元，募集资金总额为 25,697,157.50 元，其中计入股本资本 889,175.00 元，资本溢价 24,807,982.50 元，详见“十三、股份支付”的相关披露。

2、公司实施股权激励计划，股权激励费用摊销增加其他资本公积 11,932,426.47 元。

3、2018 年 3 月增资 1000 万取得河南基蛋 5%股权调减资本公积 271,075.43 元。

4、2018 年 5 月，公司以 2018 年 5 月 31 日上海证券交易所收市后的总股本 13,288.9175 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，每股面值 1.00 元，共计减少资本溢价 53,155,670.00 元。

5、2018 年 11 月，公司回购三名离职股权激励对象所持股份，减少资本溢价 622,149.08 元。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		25,697,157.50	1,054,477.83	24,642,679.67
合计		25,697,157.50	1,054,477.83	24,642,679.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司实施限制性股票激励计划，公司最终向 105 名激励对象授予限制性人民币普通股股票 88.9175 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 28.90 元，募集资金总额为 25,697,157.50 元，其中计入股本 889,175.00 元，其余 24,807,982.50 元计入资本公积（资本溢价），同时对收到的资金总额确认库存股和其他应付款 25,697,157.50 元

库存股减少说明：

2018 年 5 月，公司以 2018 年 5 月 31 日上海证券交易所收市后的总股本 13,288.9175 万股为基数，向全体股东每 10 股发放现金股利 4.50 元；股权激励对象所得股利为可撤销现金股利，冲减库存股 400,128.75 元。

2018 年 8 月 29 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，回购注销已离职的三名职工已获授但尚未解除限售的限制性股票 3.22 万股，每股回购价为 20.3214 元，共计支付股份回购款 654,349.08 元，同时减少库存股和其他应付款 654,349.08 元。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	85,014.05	17,569.09			17,569.09		102,583.14
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	85,014.05	17,569.09			17,569.09		102,583.14
其他综合收益合计	85,014.05	17,569.09			17,569.09		102,583.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

☐适用 ☒不适用

50、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	45,118,280.80	23,671,228.72		68,789,509.52
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	45,118,280.80	23,671,228.72		68,789,509.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、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	269,992,631.58	155,629,352.10
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	269,992,631.58	155,629,352.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	249,612,047.46	193,988,370.30
减：提取法定盈余公积	23,671,228.72	19,625,090.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	59,800,128.75	60,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	436,133,321.57	269,992,631.58

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。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	682,906,512.78	136,753,432.67	485,263,166.76	82,360,681.81
其他业务	3,331,776.88	8,015,941.75	3,319,599.43	4,973,346.92
合计	686,238,289.66	144,769,374.42	488,582,766.19	87,334,028.73

53、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,329,651.85	3,730,244.47
教育费附加	3,806,891.97	2,664,460.33
资源税		

房产税	642,019.32	768,678.83
土地使用税	325,256.67	318,264.72
车船使用税	25,911.56	24,181.56
印花税	641,519.10	181,842.37
地方基金	103,277.50	-
其他	4,423.04	3,258.56
合计	10,878,951.01	7,690,930.84

其他说明：

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,785,363.64	53,681,103.73
差旅费	22,854,328.58	17,507,364.80
会务费	12,584,583.89	6,778,976.70
市场推广费	7,252,971.50	-
办公及租赁费	6,254,358.03	5,099,999.74
股份支付	5,704,173.02	-
质量维修及售后服务费	5,191,807.84	2,174,318.35
运费及邮寄费	4,570,339.32	3,421,603.18
业务招待费	4,384,410.87	2,133,132.88
折旧与摊销	4,375,501.89	2,849,846.39
展会费	3,317,804.36	2,524,730.16
业务宣传及促销费用	2,436,779.50	3,362,571.66
技术服务费	2,282,340.75	407,387.99
其他费用	2,085,990.31	637,593.60
培训费	1,596,525.00	490,363.00
物料消耗	713,165.82	552,284.79
投标中标费	661,014.66	223,871.29
合计	152,051,458.98	101,845,148.26

其他说明：

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,795,189.10	16,577,966.68
中介机构费	2,082,781.19	4,393,065.74
办公及租赁费	6,572,316.08	2,796,720.42
折旧及摊销	6,980,530.86	5,305,763.48
车辆费	1,758,790.63	1,504,123.94
物料消耗	3,771,941.34	2,088,375.52
业务招待费	1,441,024.70	1,216,616.70
差旅费	1,848,026.45	1,178,670.33
股份支付	730,127.98	-
技术服务费	1,150,358.72	85,472.00
会务费	1,572,357.20	979,599.40

其他费用	3,238,797.61	1,583,428.02
合计	54,942,241.86	37,709,802.23

其他说明：

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,600,298.62	34,166,046.48
研发领料	23,674,347.96	14,575,937.47
折旧与摊销	2,498,051.84	2,366,671.99
差旅费	938,244.76	254,184.63
技术服务费	3,433,301.95	1,472,310.36
股份支付	4,555,406.27	
其他费用	2,895,675.56	1,206,230.56
合计	80,595,326.96	54,041,381.49

其他说明：

57、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		
减：利息收入	-2,653,073.82	-2,002,635.40
手续费	120,867.52	78,517.82
汇兑损益	-1,240,682.47	438,720.34
合计	-3,772,888.77	-1,485,397.24

其他说明：

58、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	4,018,162.74	742,263.61
二、存货跌价损失	-710,109.57	1,288,223.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,308,053.17	2,030,486.68

其他说明：

59、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
科技创新经费		200,000.00
2016 年外经贸发展补贴		5,000.00
2017 年第一批新兴产业引导专项资金		250,000.00
2017 年工业和信息产业升级资金		700,000.00
2017 年贯标企业补贴		40,000.00
灵雀企业补助	500,000.00	838,000.00
2017 年外贸发展专项		49,100.00
稳岗补贴	156,561.04	158,773.89
南京市高端人才团队引进	2,181,818.16	2,181,818.18
葛塘街道实验养殖基地搬迁补偿款		428,290.00
管委会扶持资金		5,312,332.00
见习生补贴		4,500.00
科技局市第五批 2017 年省级工程技术中心补助		200,000.00
南京市名牌产品奖励		20,000.00
软件产品增值税即征即退	1,019,954.07	23,333.42
省级商务发展专项资金		64,700.00
专利补贴	5,000.00	43,000.00
长春市中小企业发展资金		328,600.00
吉林省高层次创新创业人才引进计划		600,000.00
小型全自动发光免疫/特定蛋白/生化一体化分析仪		420,000.00
科技成果转化	815,789.48	3,263,157.89
床边快速诊断(POCT)仪器及配套试剂的研制与产业化专项资金	150,000.00	150,000.00
个税手续费返还	437,182.34	233,867.80
2017 年省级商务发展专项资金	35,000.00	
2017 年科学技术进步奖	50,000.00	
省双创博士扶持资金	350,000.00	
两化融合补贴	300,000.00	
新产品推广应用示范补贴	300,000.00	
2018 年南京市博士后创新实践基地资助	50,000.00	
2017 年江苏省科技技术奖	100,000.00	
2018 年科技发展补贴	8,000.00	
2018 年科技发展经费	845,700.00	
2017 年国家创新人才奖励	1,000,000.00	
2018 年省级 PCT 补贴	30,000.00	
2018 年江北新区创新支持资金	187,744.00	
国家高企后补助款	200,000.00	
市级高企后补助款	100,000.00	
人才政策兑现补助款	71,352.00	
长春市 2018 年第一批服务业发展专项基金	50,000.00	
企业租金补贴	168,304.39	
合计	9,112,405.48	15,514,473.18

其他说明：

60、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财取得的投资收益	30,279,926.48	8,248,924.07
合计	30,279,926.48	8,248,924.07

其他说明：

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-65,705.95	149,919.28
合计	-65,705.95	149,919.28

其他说明：

63、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	0.02		0.02
其中：固定资产处置利得	0.02		0.02
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	4,600,000.00	500,000.00	4,600,000.00
其他	14,984.28	158,556.26	14,984.28
合计	4,614,984.30	658,556.26	4,614,984.30

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
企业上市第二阶段区级补贴		500,000.00	与收益相关
上市补贴	4,300,000.00		与收益相关
2017 年资本市场补贴	300,000.00		与收益相关
合计	4,600,000.00	500,000.00	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

64、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	120,094.92	17,224.90	120,094.92
其中：固定资产处置损失	120,094.92	17,224.90	120,094.92
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	14,000.00	8,000.00	14,000.00
其他	2,470.53	9,017.11	2,470.53
合计	136,565.45	34,242.01	136,565.45

其他说明：

65、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	37,971,306.93	31,553,958.95
递延所得税费用	-1,344,856.95	-1,380,735.11
合计	36,626,449.98	30,173,223.84

(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	287,270,816.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,090,622.53
子公司适用不同税率的影响	-2,464,261.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-480,265.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,160,397.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-317,540.75
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	2,981,398.59
税法规定的可扣除费用（研发加计扣除、加速折旧等）	-9,343,900.58
所得税费用	36,626,449.98

其他说明：

☐适用 ☒不适用

66、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注“48、其他综合收益”

67、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	11,394,843.77	16,462,295.89
往来款及其他	3,766,282.87	15,999,244.05
利息收入	2,653,073.82	2,002,635.40
合计	17,814,200.46	34,464,175.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	55,359,182.30	32,870,121.66
销售费用	75,421,368.26	43,941,451.69
往来款及其他	4,231,040.33	2,931,490.99
合计	135,011,590.89	79,743,064.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
购买日支付的现金及现金等价物与被收购方持有的现金及现金等价物的差额		885,621.95
合计		885,621.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
对外投资保证金	9,700,000.00	
合计	9,700,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介机构费用		6,396,721.00
股份回购款	654,349.08	
合计	654,349.08	6,396,721.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,644,366.91	193,780,792.14
加：资产减值准备	3,308,053.17	2,030,486.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,452,536.52	20,021,680.83
无形资产摊销	1,301,530.02	1,011,975.87
长期待摊费用摊销	3,004,585.16	1,392,957.49
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）	65,705.95	-149,919.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	120,094.90	17,224.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,300,741.13	
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,279,926.48	-8,248,924.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,855,752.97	-1,464,167.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	510,896.02	83,432.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-63,372,856.41	-13,618,690.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,487,948.85	-16,611,403.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,352,336.57	13,667,445.49
其他	10,634,818.83	
经营活动产生的现金流量净额	187,097,698.21	191,912,890.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	142,413,575.20	301,027,063.64
减：现金的期初余额	301,027,063.64	26,257,263.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-158,613,488.44	274,769,800.52

(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	142,413,575.20	301,027,063.64
其中：库存现金	65,392.99	113,390.00
可随时用于支付的银行存款	142,348,182.21	300,913,673.64
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	142,413,575.20	301,027,063.64
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

69、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

70、所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,994,376.40	银行承兑汇票保证金及履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,994,376.40	

其他说明：

71、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	3,578,240.98	6.8632	24,558,183.49
欧元	12,739.68	7.8473	99,972.09
新加坡元	7.50	5.0062	37.55
应收账款			
其中：美元	158,734.69	6.8632	1,089,427.92
欧元			
新加坡元			

其他说明：

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

72、套期

☐适用 ☒不适用

73、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
灵雀企业补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	156,561.04	其他收益	156,561.04
软件产品增值税即征即退	1,019,954.07	其他收益	1,019,954.07
专利补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
床边快速诊断（POCT）仪器及配套试剂的研制与产业化专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
个税手续费返还	437,182.34	其他收益	437,182.34
2017 年省级商务发展专项资金	35,000.00	其他收益	35,000.00
2017 年科学技术进步奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
省双创博士扶持资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
两化融合补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
新产品推广应用示范补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年南京市博士后创新实践基地资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年江苏省科技技术奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年科技发展补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
2018 年科技发展经费	845,700.00	其他收益	845,700.00
2017 年国家创新人才奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年省级 PCT 补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年江北新区创新支持资金	187,744.00	其他收益	187,744.00
国家高企后补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
市级高企后补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
人才政策兑现补助款	71,352.00	其他收益	71,352.00

长春市 2018 年第一批服务业发展专项基金	50,000.00	其他收益	50,000.00
南京市高端人才团队引进	3,818,181.82	其他收益	2,181,818.16
科技成果转化	815,789.48	其他收益	815,789.48
企业租金补贴	168,304.39	其他收益	168,304.39
上市补贴	4,300,000.00	营业外收入	4,300,000.00
2017 年资本市场补贴	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018 年工业发展（民营经济）专项资金	1,700,000.00	递延收益	
合计	17,048,769.14		13,712,405.48

(2). 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

74、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

（1）2018 年 5 月，本公司新设立控股子公司哈尔滨思润生物科技有限公司，注册资本为 3000 万元，本公司持股比例为 51%。截至 2018 年 12 月 31 日止，实收资本为 3000 万元。

（2）2018 年 5 月，本公司新设立控股子公司新疆华宇泰祥生物科技有限公司，注册资本为 3000 万元，本公司持股比例为 51%。截至 2018 年 12 月 31 日止，实收资本为 1629 万元。

（3）2018 年 8 月，本公司新设立控股子公司黄石医养医学检验有限公司，注册资本为 4000 万元，本公司持股比例为 51%。截至 2018 年 12 月 31 日止，实收资本为 1360 万元。

(4) 2018 年 9 月, 本公司新设立控股子公司新疆石榴籽医疗设备有限公司, 注册资本为 3000 万元, 本公司持股比例为 51%。截至 2018 年 12 月 31 日止, 实收资本为 600 万元。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京基蛋生物医药有限公司	南京	南京	研发、生产和销售	100.00		设立
美国基蛋生物科技有限公司	美国	美国	研发和销售	100.00		设立
吉林基蛋生物科技有限公司	吉林	吉林	研发、生产和销售	98.40		非同一控制下企业合并
成都基蛋生物科技有限公司	成都	成都	销售	80.00		非同一控制下企业合并
河南基蛋生物科技有限公司	河南	河南	销售	95.00		非同一控制下企业合并
江苏基蛋生物医药有限公司	南京	南京	研发、生产和销售	100.00		设立
山东基蛋医疗器械有限公司	济南	济南	销售	100.00		设立
陕西基蛋生物科技有限公司	西安	西安	研发和销售	100.00		设立
北京基蛋生物科技有限公司	北京	北京	销售	100.00		设立
四川基蛋生物科技有限公司	四川	成都	销售	100.00		设立
湖北基蛋医疗器械有限公司	湖北	武汉	销售	100.00		设立
南京基蛋医学检验有限公司	江苏	南京	检测	100.00		设立
哈尔滨思润生物科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	51.00		设立
新疆华宇泰祥生物科技有限公司	新疆	新疆	销售	51.00		设立
新疆石榴籽医疗设备有限公司	新疆	新疆	销售	51.00		设立
黄石医养医学检验有限公司	黄石	黄石	销售	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2). 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司 2018 年 1 月 18 日召开的第二届董事会第三次会议决议，同意使用自有资金 1,000.00 万元对河南基蛋生物科技有限公司（简称“河南基蛋”）进行增资，截至 2018 年 12 月 31 日，河南基蛋已收到上述投资款。本次增资完成后，本公司对河南基蛋的持股比例由 90.00% 变更为 95.00%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

	河南基蛋
购买成本/处置对价	
— 现金	10,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,728,924.57
差额	271,075.43
其中：调整资本公积	271,075.43
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

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

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

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐ 适用 ☒ 不适用

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

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

其他说明

(1) 陕西和信体外诊断试剂销售有限公司，控股子公司陕西基蛋股东盛正林任该公司执行董事兼总经理；

(2) 陕西窗口医疗器械有限公司，控股子公司陕西基蛋股东杨群英持有该公司股权；

(3) 盛嘉璐，系控股子公司陕西基蛋少数股东盛正林的直系亲属。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	试剂仪器类	1,432,334.78	525,175.21
陕西窗口医疗器械有限公司	试剂仪器类	1,180,050.01	1,729,029.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
盛嘉璐	不动产	54,900.00	162,136.19

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

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

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

(8). 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	473.78	319.84

(9). 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

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	80,000.00	80,153.84
其他应付款	西安窗口商贸有限公司		78,581.20
预收账款	陕西窗口医疗器械有限公司	122,006.00	-
预收账款	陕西和信体外诊断试剂销售有限公司	145,204.58	204,045.50

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,244,845
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	32,200
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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

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

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

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

121.2645 万股。

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	授予日股票收盘价和授予价之间的差额
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励计划，激励对象确定，公司拟向激励对象授予 88.9175 万份股票期权，涉及标的股份总数 88.9175 万股，根据公司实施资本公积转增股本以及因激励对象离职而回购的股份后，截止 2018 年 12 月 31 日限制性股票共计 121.2645 万股
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	11,932,426.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,932,426.47

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于第二届董事会第四次会议和 2017 年度股东大会审议通过了《关于公司及全资、控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司及全资、控股子公司向银行申请总额不超过 6 亿元人民币的综合授信额度。并于 2018 年 10 月 25 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于增加公司及全资、控股子公司银行综合授信额度的议案》，拟增加公司及全资、控股子公司银行综合授信额度至 10 亿元，综合授信品种包括但不限于：短期流动资金贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证等，上述综合授信期限为 1 年，以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内，并以银行与公司实际发生的融资金额为准。

除上述事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项和重大或有事项。

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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	76,265,184.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	76,265,184.45

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

(1) 关于公司对外投资的情况

①2019 年 1 月 5 日，公司发布了《关于对外投资收购股权并增资的公告》(公告编号:2018-134)，公司将以现金人民币 1,117.10 万元收购武汉迪艾斯科技有限公司（以下简称“迪艾斯”或“目标公司”）13.96%的股权（对应迪艾斯 260 万元注册资本），同时以货币形式向迪艾斯增资人民币 2,428.63 万元，增资款中的人民币 565.252326 万元计入目标公司的注册资本（实收资本），其余部分计入目标公司资本公积，本次收购股权并增资完成后，本公司将直接持有迪艾斯 34%股权。上述事项已经公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过。截止 2018 年 12 月 31 日，上述股权转让款和增资款尚未支付，迪艾斯已于 2019 年 1 月 2 日完成工商变更登记。

②2019 年 1 月 28 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资投资管理子公司的议案》，公司拟出资 5,000.00 万元在江苏省南京市投资设立全资股权投资管理子公司南京基蛋股权投资管理有限公司，该子公司已于 2019 年 1 月 29 日完成工商登记。公司工商登记基本信息如下：

公司名称：南京基蛋股权投资管理有限公司

统一社会信用代码：91320191MA1XW22M1E

注册资本：5,000.00 万元

成立日期：2019 年 1 月 29 日

法定代表人：苏恩本

注册地址：南京市江北新区博富路 9 号 17 栋

经营范围：受托管理私募股权投资基金,从事股权投资管理及相关咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

③2019 年 3 月 4 日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于在广州投资设立全资子公司的议案》，公司拟出资人民币 1000 万元在广东省广州市设立全资子公司，截止本报告日，拟设立公司尚未完成工商登记。

④2019 年 3 月 25 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于在墨西哥设立控股子公司的议案》，本次对外投资设立控股子公司，尚需国家发改委、商务主管部门、外汇管理部门等有关部门的审批以及墨西哥相应政府机构的批准或取得备案登记。拟投资标的的信息如下：

投资标的名称：墨西哥基蛋生物科技有限公司（暂定名）

投资金额和比例：注册资本 500 万美元，其中：基蛋生物科技股份有限公司出资 350 万美元，出资比例 70%；LuSys Laboratories, Inc.（卢氏实验室公司）出资 150 万美元，出资比例 30%。

（2）关于回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的情况

2019 年 3 月 25 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将已不符合激励条件的离职员工已获授但尚未解除限售的股票 1.12 万股进行回购注销。

（3）关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁的情况

2019 年 3 月 25 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁的议案》，公司 2017 年限制性股票激励计划的第一期解除限售的条件已经达成，根据公司股东大会的授权，同意公司按照 2017 年限制性股票激励计划的相关规定办理第一期限制性股票解锁的相关事宜。本次可解锁的股票数量为 24.0287 万股，涉及激励对象为 100 名。

截至财务报告日，除上述事项外本公司无其他需披露的重要资产负债表日后事项。

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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	42,325,439.69	20,828,132.49
合计	42,325,439.69	20,828,132.49

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,699,094.32	100.00	2,373,654.63	5.31	42,325,439.69	21,991,632.33	100.00	1,163,499.84	5.29	20,828,132.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	44,699,094.32	/	2,373,654.63	/	42,325,439.69	21,991,632.33	/	1,163,499.84	/	20,828,132.49

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

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	41,925,095.98	2,096,254.80	5.00
1 至 2 年	2,773,998.34	277,399.83	10.00
2 至 3 年			
3 至 5 年			
5 年以上			
合计	44,699,094.32	2,373,654.63	5.31

确定该组合依据的说明：

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 1,210,154.79 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

其中重要的应收账款核销情况

☐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

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 15,903,840.49 元，占应收账款年末余额合计数的比例 35.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 880,869.22 元。

(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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,868,094.75	77,972,221.46
合计	104,868,094.75	77,972,221.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	131,266,629.01	100.00	26,398,534.26	20.11	104,868,094.75	89,023,907.05	100.00	11,051,685.59	12.41	77,972,221.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	131,266,629.01	100.00	26,398,534.26	20.11	104,868,094.75	89,023,907.05	100.00	11,051,685.59	12.41	77,972,221.46

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	63,808,867.50	3,190,443.38	5.00
1 至 2 年	15,469,515.85	1,546,951.59	10.00
2 至 3 年	14,443,278.47	2,888,655.69	20.00
3 至 5 年	37,544,967.19	18,772,483.60	50.00
5 年以上			
合计	131,266,629.01	26,398,534.26	20.11

确定该组合依据的说明：

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). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及购房借款	720,383.24	723,675.18
押金、保证金	6,392,500.00	1,391,403.51
往来款等	124,153,745.77	86,908,828.36
合计	131,266,629.01	89,023,907.05

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,346,848.67 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(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
南京基蛋生物医药有限公司	往来款	71,387,726.59	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-5 年	54.38	20,738,700.31
吉林基蛋生物科技有限公司	往来款	41,150,999.41	1 年以内	31.35	2,057,549.97
成都基蛋生物科技有限公司	往来款	11,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-5 年	8.38	3,054,195.87
湖北鄂东医养集团有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	3.81	250,000.00
成都市郫都区投资促进局	保证金	1,120,000.00	1-2 年	0.85	112,000.00
合计		129,658,726.00		98.77	26,212,446.15

(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	139,139,196.58		139,139,196.58	78,303,197.50		78,303,197.50
对联营、合营企业投资						
合计	139,139,196.58		139,139,196.58	78,303,197.50		78,303,197.50

(1). 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林基蛋生物科技有限公司	42,825,000.00	198,815.22		43,023,815.22		
南京基蛋生物医药有限公司	3,000,000.00	427,055.95		3,427,055.95		
成都基蛋生物科技有限公司	6,927,747.50	261,743.95		7,189,491.45		
美国基蛋生物科技有限公司	1,550,450.00			1,550,450.00		
河南基蛋生物科技有限公司	9,000,000.00	10,468,383.96		19,468,383.96		
山东基蛋医疗器械有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京基蛋生物科技有限公司	3,000,000.00	7,000,000.00		10,000,000.00		
四川基蛋生物科技有限公司	1,000,000.00	5,000,000.00		6,000,000.00		
湖北基蛋医疗器械有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
南京基蛋医学检验有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
哈尔滨思润生物科技有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
新疆华宇泰祥生物科技有限公司		6,120,000.00		6,120,000.00		
新疆石榴籽医疗设备有限公司		3,060,000.00		3,060,000.00		
黄石医养医学		10,000,000.00		10,000,000.00		

检验有限公司						
陕西基蛋生物 科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	78,303,197.50	60,835,999.08		139,139,196.58		

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	566,870,845.10	112,737,267.78	438,404,415.86	79,505,296.17
其他业务	4,710,620.29	4,836,690.12	4,951,022.11	4,157,184.63
合计	571,581,465.39	117,573,957.90	443,355,437.97	83,662,480.80

其他说明：

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财取得的投资收益	28,930,508.74	8,094,297.66
合计	28,930,508.74	8,094,297.66

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	-185,800.85	
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）	12,687,231.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	30,279,926.48	
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	3,733.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,083,999.38	
少数股东权益影响额	-56,535.37	
合计	36,644,556.04	

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	20.14	1.35	1.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.18	1.15	1.15

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	三、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：苏恩本

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 9 日

修订信息

☐适用 ☒不适用