

公司代码：603658

公司简称：安图生物

# 郑州安图生物工程股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中勤万信会计师事务所（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、公司负责人苗拥军、主管会计工作负责人冯超姐及会计机构负责人（会计主管人员）杨玉红声明：保证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

公司第二届董事会第十次会议审议通过的 2016 年度利润分配预案：经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司 2016 年度实现净利润按 10%提取法定盈余公积金后，公司拟以 2016 年末总股本 420,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.50 元（含税），共计分配现金红利 273,000,000 元（含税），占公司 2016 年期末未分配利润总额的 46.37%。剩余未分配利润转入下一年。未作资本金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

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

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
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.....	42
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	164
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	165

## 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		
发行人/本公司/公司/股份公司/安图生物	指	郑州安图生物工程股份有限公司
安图实业	指	郑州安图实业股份有限公司
启源投资	指	漯河启源投资有限公司
Z&F	指	Z&F International Trading Limited
裕龙投资	指	TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED
伊美诺	指	郑州伊美诺生物技术有限公司
安图科技	指	郑州安图科技发展有限公司
安图仪器	指	安图实验仪器（郑州）有限公司
迪安图	指	郑州迪安图医学检验所有限公司
上海标源	指	上海标源生物科技有限公司
郑州标源	指	郑州标源生物科技有限公司
A 股	指	每股面值为 1.00 元的人民币普通股
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
财政部	指	中华人民共和国财政部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
保荐人、保荐机构、主承销商	指	招商证券股份有限公司
公司律师、发行人律师	指	上海市锦天城律师事务所
会计师、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的《郑州安图生物工程股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
抗原	指	能够刺激机体产生（特异性）免疫应答，并能与免疫应答产物抗体和致敏淋巴细胞在体内外结合，发生免疫效应（特异性反应）的物质，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
抗体	指	机体的免疫系统在抗原刺激下，由 B 淋巴细胞或记忆细胞增殖分化成的浆细胞所产生的、可与相应抗原发生特异性结合的免疫球蛋白，属于体外诊断试剂核心原材料之一。
底物	指	酶所作用和催化的化合物，可为化学元素、分子或化合物，经酶作用可形成产物，产物可形成如颜色、光子、荧光等可被测量的信号。
活性材料/生物活性材料	指	具有生物活性或反应性的材料，如抗原、抗体、牛血清、马血清等。
化学类材料	指	用于生产试剂的部分材料。化学类材料是由化学合成、植物提取或生物技术所制备得到的各种粉末、结晶、浸膏等。
体外诊断试剂	指	可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用

		于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
ISO13485:2003	指	“ISO13485”即医疗器械质量管理体系的国际标准。“2003”为颁布年号。ISO13485:2003 由国际标准化组织颁布的标准，其名称为《医疗器械质量管理体系—用于法规的要求》，此标准的主要目的是便于实施经协调的质量管理体系的法规要求，此标准还包含了一些医疗器械的专用要求。企业可依据此标准进行医疗器械的设计和开发、生产、安装和服务，以及相关服务的设计、开发和提供，同时此标准也可用于内部和外部（包括认证机构）评定组织满足顾客和法规要求的能力。
ISO9001:2008	指	“ISO9001”即质量管理体系认证国际标准，“2008”为颁布年号。ISO9001:2008 由国际标准化组织颁布，其名称为《质量管理体系要求》，此标准用于第三方（认证机构）对企业的质量体系进行审核、评定和注册活动，其目的在于通过审核、评定和事后监督来证明企业的质量体系符合 ISO9001 标准，对符合标准要求者授予合格证书并予以注册的全部活动。同时，此标准能用于内部和外部（包括认证机构）评价组织满足顾客、适用于产品的法律法规和组织自身要求的能力。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	房瑞宽	
联系地址	郑州经济技术开发区经北一路87号	
电话	0371-86506868	
传真	0371-86506767	
电子信箱	fangruikuan@autobio.com.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	郑州经济技术开发区经北一路87号
公司注册地址的邮政编码	450016
公司办公地址	郑州经济技术开发区经北一路87号

公司办公地址的邮政编码	450016
公司网址	www.autobio.com.cn
电子信箱	autobio@autobio.com.cn

#### 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》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

#### 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	安图生物	603658	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	张宏敏、王猛
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼
	签字的保荐代表人姓名	刘海燕、张鹏
	持续督导的期间	2016 年 9 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

#### 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	980,222,975.48	716,488,576.67	36.81	563,295,572.59
归属于上市公司股东的净利润	349,758,059.57	278,026,789.53	25.80	208,221,070.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	335,294,964.81	266,348,458.32	25.89	199,337,492.18
经营活动产生的现金流量净额	415,816,349.22	308,630,046.30	34.73	256,928,030.22

	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,644,925,051.37	718,550,501.23	128.92	500,943,711.71
总资产	1,821,440,766.21	945,561,871.02	92.63	652,027,498.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.89	0.74	20.27	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.89	0.74	20.27	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.86	0.70	22.86	0.53
加权平均净资产收益率(%)	32.22	46.36	减少14.14个百分点	49.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	30.88	44.85	减少13.97个百分点	47.84

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

## 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、2016 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	192,175,938.47	241,560,146.08	258,542,117.72	287,944,773.21
归属于上市公司股东的净利润	54,264,408.51	93,478,042.22	107,087,534.30	94,928,074.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,090,965.91	88,965,253.59	105,707,361.35	87,531,383.96
经营活动产生的现金流量净额	60,717,823.38	113,268,038.09	90,169,853.54	151,660,634.21

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-739,974.22		-173,458.68	-1,104,320.20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	14,371,963.04		12,994,245.78	10,096,641.81
委托他人投资或管理资产的损益	2,510,253.97			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,645.50		-32,302.81	1,238.39
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,406,502.53		-1,110,153.08	-109,981.51
合计	14,463,094.76		11,678,331.21	8,883,578.49

#### 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

公司所处行业为医药制造业，具体属于体外诊断行业，专业从事体外诊断试剂及仪器的研发、生产和销售，形成了以免疫诊断产品为主、微生物检测产品特色发展的格局，产品品种齐全，能够为临床诊断提供一系列解决方案。

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

分类	按照检测方法或应用领域细分	
体外诊断试剂	免疫类诊断试剂	酶联免疫诊断试剂
		微孔板化学发光诊断试剂
		磁微粒化学发光法检测试剂
	微生物检测试剂	培养类检测试剂



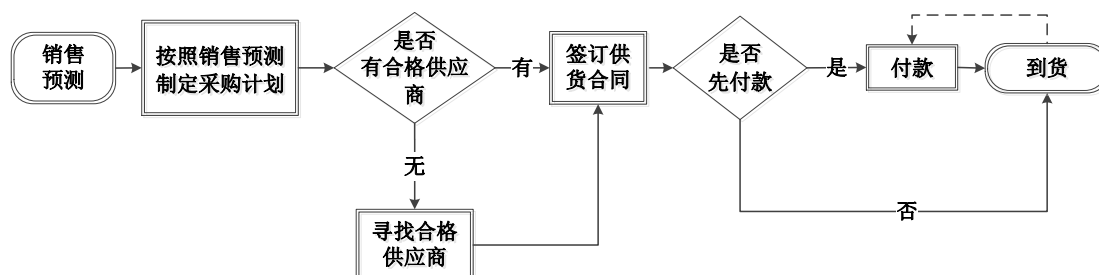
		药敏类检测试剂
		快速检测类试剂
仪器	化学发光免疫分析仪	
	酶标仪	
	联检分析仪	
	洗板机	
	全自动化学发光测定仪	
	自动化血培养系统	

## (二) 经营模式情况说明

### 1、采购模式

#### (1) 试剂及仪器生产原料采购模式

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



#### (2) 代理产品的采购模式

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

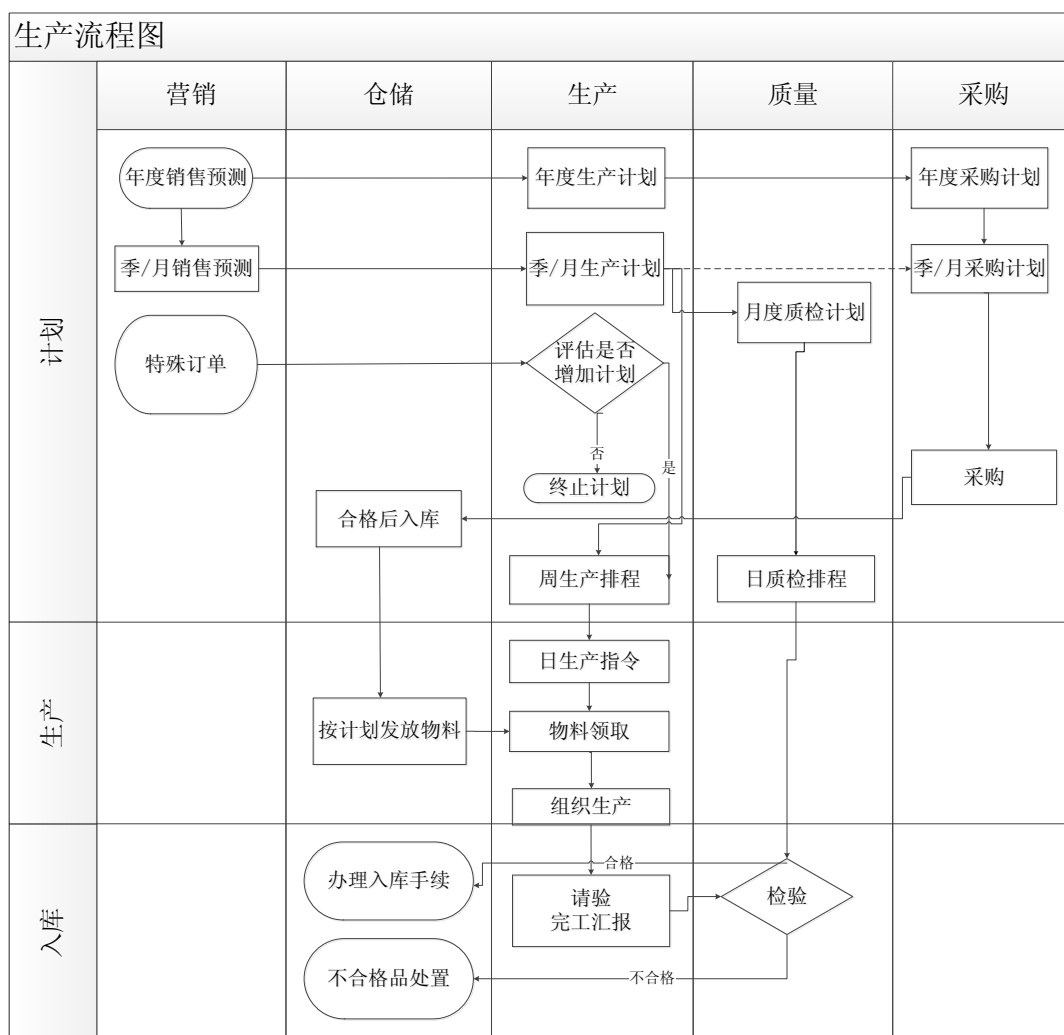
### 2、生产模式

公司生产中心围绕现有的产品结构展开生产工作，目前主要有三类核心生产线，具体情况如下：

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

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

生产流程的具体情况如下：



### 3、销售模式

#### (1) 境内销售

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

#### (2) 出口销售

目前，公司产品已进入中东、亚洲、欧洲、美洲、非洲国家和地区。公司专门设置国际贸易与合作中心，负责制定国际销售及市场计划，完成国际销售任务与国际合作业务。公司境外销售模式是依托当地经销商进行产品注册和销售，在不同国家优先选择主渠道经销商，通过对其进行专业的培训和提供技术支持，不断培育和壮大经销商队伍来扩展市场。

#### (三) 行业情况说明

公司所处行业为体外诊断产品制造行业，根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，体外诊断产品制造行业属于“C27 医药制造业”。

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

## 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

经中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2016]1759 号文核准，公司于 2016 年 8 月首次公开发行人民币普通股 4200 万股，每股发行价格为人民币 14.58 元，募集资金总额为人民币 612,360,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 37,828,120.00 元，募集资金净额为人民币 574,531,880.00 元。公司首次公开发行的股票于 2016 年 9 月 1 日在上海证券交易所上市交易。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、产品优势

公司具有丰富的产品线，覆盖了传染病到非传染病应用领域的诸多检测方向，可提供全面的临床免疫诊断和微生物检测方案。截至报告期末，公司已获得 287 项产品注册（备案）证书（其中免疫诊断产品 198 项，微生物检测产品 83 项，其他产品 6 项），并取得了 42 项产品的欧盟 CE 认证，产品覆盖了免疫诊断、微生物检测等领域的诸多方向，能够满足终端用户的多种检测需求。试剂品种涉及传染病、肿瘤、生殖内分泌、甲状腺功能、肝纤维化、优生优育、糖尿病、高血压、心脏病、泌尿生殖道疾病、呼吸系统疾病以及细菌分离培养、鉴定和药敏分析等多个检测方向；相关配套仪器涵盖了化学发光免疫分析仪、酶标仪、洗板机、联检分析仪、全自动化学发光测定仪以及自动化血培养系统等产品。

公司是国内一家在产品技术上覆盖酶联免疫、微孔板化学发光、磁微粒化学发光等技术的体外诊断企业，中国免疫市场的高增长加上公司在免疫诊断产品上的优势，形成了公司免疫产品销售高增长的内外双向驱动力。在公司免疫诊断产品中尤其以磁微粒化学发光的增长显著。

微生物类产品凭借创新和稳定的产品质量，保持了良好的增长态势。

### 2.生物活性材料优势

生物活性材料是免疫类体外诊断试剂的关键原材料，对免疫诊断试剂质量、稳定供应、成本控制的影响巨大。公司历经十余年的技术攻坚和积累，成为国内为数不多已掌握了单克隆抗体、多克隆抗体、基因重组抗原及天然抗原的设计、表达、纯化、标记、筛选、保存、使用等一整套技术的体外诊断企业，该技术的掌握，为公司产品质量改进、提高新产品开发效率、合理控制成本提供极大保障。

### 3、营销、服务优势

经过多年的经营，公司共有千余家经销商，基本形成了覆盖全国的营销网络。公司在除香港、澳门、台湾和西藏外的各省省会、直辖市及重要城市派驻了市场营销人员，对高速发展的二、三级医疗机构有很好的销售跟进能力，确保了产品的销售深度。凭借完善的营销网络和强大的客户服务体系，公司在业内享有较高的品牌影响力。公司是业内促销活动最为活跃的企业之一，每年除了在国际、国内数十个专业学术及展览会议上进行营销活动外，还自主举办各种产品推广会、学术研讨会、品牌宣传等促销活动逾百次，极大地提升了公司品牌在业内的影响力。此外，公司注重技术服务，截止 2016 年 12 月 31 日，拥有 486 名技术服务人员，公司技术服务的理念、团队、流程建设等也已成为企业的核心竞争力之一。

本着“成为中国体外诊断产业的领跑者，成为全球具有品牌影响力的体外诊断企业”的美好愿景，公司将继续加大创新投入，全面提升试剂与仪器的自动化解决方案，并通过打造更强有力的营销队伍提升国内市场营销力，以更具竞争力的产品进军国际市场。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2013 年我国体外诊断市场规模 225 亿元，其中诊断试剂市场规模 163 亿元。2015 年我国诊断试剂市场规模约为 216 亿元，预计 2015-2018 年我国体外诊断试剂市场将保持 15% 的年均增速<sup>1</sup>，到 2018 年我国体外诊断试剂市场规模近 328 亿元。

目前，我国仍然是体外诊断试剂人均消费最低的国家之一。2013 年我国体外诊断市场规模 225.00 亿元，与 2013 年全球体外诊断市场 554 亿美元的规模相比，仅占全球市场 6.56% 的份额（按中国人民银行 2013 年美元兑人民币平均汇率 6.1956 元转换<sup>2</sup>），而我国人口占到全球人口的 20% 左右，体外诊断市场总量明显偏低。我国体外诊断行业无疑面临着广阔的发展前景。

1、2016 年，公司董事会和经营层紧紧围绕公司主业，除了在既有的免疫诊断和微生物检测领域实现既定的发展目标，还在生化诊断、质控品领域迈出了实质性的步伐。公司设立了控股子公司上海标源生物科技有限公司、控股孙公司郑州标源生物科技有限公司，收购了香港盛世君晖

<sup>1</sup>Kalorama Information: 《The Worldwide Market for IVD Tests 9th》

<sup>2</sup>中国人民银行: <http://www.pbc.gov.cn/publish/html/kuangjia.htm?id=2013s08.htm>

的生化全线产品的中国区销售业务。另外子公司安图仪器在 2016 年 10 月成功竞拍一宗地面积 51,746.54 平方米，主要用于建设研发和产业化生产厂房及其配套设施。

### 2、合理使用 IPO 募集资金，加快募投项目建设。

公司于 2016 年 8 月向社会公众公开发行人民币普通股 4200 万股，实际募集资金净额为人民币 574,531,880.00 元。募集资金到位后，公司合理使用募集资金，加快募投项目建设。截至报告期末，募投项目进展如下表：

工程名称	主要用途	实施进度
综合楼	行政、办公、培训等	主体土建工程完成。正在进行内部装修。预计 2017 年完工。
研发大楼	研发中心	主体土建工程完成。正在进行内部装修。预计 2017 年完工。
生产 1#楼	生产、质检	投入使用。
生产 2#楼	生产、仓储、质检	投入使用。
生产 3#楼	生产、质检	投入使用。
生产车间 4#楼及生产辅助楼	生产、质检和候工	建设实施初期，预计 2019 年完工。

### 3、加大研发投入。

报告期内，公司在研发、生产等方面严格落实 ISO9001 和 ISO13485 质量管理体系，进行全方位质量控制。公司不断加强研发投入，报告期内，公司研发投入的金额为 103,881,258.47 元，占营业收入 10.60%。随着生产工艺改进及引进自动化生产设备，公司的生产效率进一步提高。同时，积极开拓新领域与开发新产品，部分项目已经初见成效。截至报告期末，公司已获得 287 项产品注册（备案）证书（其中免疫诊断产品 198 项，微生物检测产品 83 项，其他产品 6 项），并取得了 42 项产品的欧盟 CE 认证。

### 4、加强法人治理，不断完善内控体系。

报告期内，公司董事会依法有效地召集和召开了 3 次股东大会、7 董事会会议。为进一步规范管理体制，完善法人治理结构，依据相关法律法规及上市公司相关规定，修订和发布了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等一系列的内控制度，确保公司法人治理和内控体系的日臻完善和提高。公司独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和公司《独立董事议事规则》的规定认真履行职责，参与公司重大事项的决策。独立董事本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东大会决议的执行情况，

并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对需独立董事发表独立意见的重大事项均进行了认真、严谨的审核并出具了书面的独立意见。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 98,022.30 万元，与上年同期相比增加 26,373.44 万元，同比增长 36.81%；归属于母公司股东的净利润为 34,975.81 万元，与上年同期相比增加 7,173.13 万元，同比增长 25.80%；净资产为 164,492.51 万元，基本每股收益 0.89 元。

### (一) 主营业务分析

#### 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	980,222,975.48	716,488,576.67	36.81
营业成本	274,616,149.62	195,118,323.11	40.74
销售费用	146,895,239.87	108,798,833.03	35.02
管理费用	150,892,977.59	92,578,811.93	62.99
财务费用	-5,787,473.58	-3,908,791.75	/
经营活动产生的现金流量净额	415,816,349.22	308,630,046.30	34.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,956,309.17	-222,504,812.83	/
筹资活动产生的现金流量净额	477,062,170.63	-3,236,246.34	/
研发支出	103,881,258.47	64,509,748.64	61.03

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016 年度公司实现营业收入 98,022.30 万元，较上年同期增加 26,373.44 万元，增长 36.81%；2016 年度营业成本 27,461.61 万元，较上年同期增加 7,949.78 万元，增长 40.74%。主要原因是公司磁微粒化学发光法检测试剂销售规模增大，营业收入及营业成本随之增加所致。

#### (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	934,433,084.77	242,528,007.60	74.05	35.74	40.22	减少 0.82 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	903,793,541.22	223,397,060.59	75.28	36.18	39.51	减少 0.59 个百分点
仪器类	30,639,543.55	19,130,947.01	37.56	24.00	49.12	减少

						10.52 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 (%)
出口	26,287,621.74	9,405,870.03	64.22	22.19	15.01	增加 2.24 个百分点
东北地区	45,291,502.27	12,164,239.95	73.14	32.37	34.11	减少 0.35 个百分点
华北地区	90,084,083.57	22,755,509.50	74.74	48.99	55.41	减少 1.04 个百分点
华东地区	247,240,520.90	62,146,508.35	74.86	40.8	43.58	减少 0.49 个百分点
西北地区	80,531,278.66	18,546,368.25	76.97	53.55	52.92	增加 0.09 个百分点
西南地区	138,112,066.03	36,195,727.59	73.79	36.5	38.58	减少 0.39 个百分点
中南地区	306,886,011.60	81,313,783.94	73.5	26.31	36.57	减少 1.99 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 (%)
试剂类	22,947.95(万人份)	22,261.35(万人份)	2,637.28(万人份)	20.59	24.70	32.06
仪器类	1,939.00(台)	904.00(台)	186.00(台)	6.95	3.91	26.53

产销量情况说明

- 1、上述产销量表中的试剂类产品为公司主要产品，不含外购产品。
- 2、仪器类产品不包括外购产品。公司仪器类产销率低的主要原因系公司生产的仪器一部分直接用于销售，另一部分仪器用于配套销售。2016 年自产仪器类产品用于配套销售的数量为 898 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例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

体外诊断	直接成本	147,077,019.22	60.64	111,142,482.82	64.26	32.33	
体外诊断	间接成本	95,450,988.38	39.36	61,815,857.75	35.74	54.41	
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
试剂类	直接成本	128,935,418.98	53.16	98,747,948.67	57.09	30.57	
试剂类	间接成本	94,461,641.62	38.95	61,381,215.95	35.49	53.89	
仪器类	直接成本	18,141,600.24	7.48	12,394,534.15	7.17	46.37	
仪器类	间接成本	989,346.76	0.41	434,641.80	0.25	127.62	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (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 17,315.42 万元，占年度销售总额 17.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 9,378.99 万元，占年度采购总额 34.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

1、销售费用：2016 年较 2015 年增长 35.02%，主要原因是销售人员的工资及奖金增加。

2、管理费用：2016 年较 2015 年增长 62.99%，主要原因是研发投入加大，研发费增加。

3、财务费用：2016 年较 2015 年增加，主要原因是利息收入增加。

## 3. 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	102,058,957.60
-----------	----------------



本期资本化研发投入	1,822,300.87
研发投入合计	103,881,258.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.60
公司研发人员的数量	433
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	22.52
研发投入资本化的比重 (%)	1.75

#### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2016 年较 2015 年增长 34.73%，主要原因是销售回款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2016 年较 2015 年减少，主要原因是理财支出增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2016 年较 2015 年增加，主要原因是新股发行，收到募集资金。

#### (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	56,211,534.93	3.09	196,232,728.86	20.75	-71.35	本报告期末理财金额增加，货币资金减少
应收票据	466,325.10	0.03	1,500,214.20	0.16	-68.92	本报告期末销售货物收取的银行承兑汇票减少
应收账款	161,616,903.24	8.87	105,426,794.80	11.15	53.30	销售收入增加，期末应收账款金额增加
预付款项	62,283,777.44	3.42	19,541,989.78	2.07	218.72	一方面本报告期末预付新增一宗土地使用权款项，另一方面期末预付新厂区工程款及材料款增加
其他应收	7,989,953.39	0.44	6,582,272.96	0.7	21.39	

款						
存货	92,529,658.58	5.08	83,621,706.65	8.84	10.65	
其他流动资产	793,988,625.31	43.59	1,730,037.28	0.18	45,794.31	本报告期末理财金额增加
长期股权投资	3,938,772.20	0.22	416,352.91	0.04	846.02	对参股公司出资到位
固定资产	450,229,830.48	24.72	246,891,417.38	26.11	82.36	新厂区厂房部分投入使用,结转至固定资产
在建工程	112,202,638.76	6.16	203,398,139.85	21.51	-44.84	新厂区厂房部分投入使用,结转至固定资产
工程物资	26,873,357.03	1.48	39,141,418.19	4.14	-31.34	一方面是公司备货周期缩短;另一方面是全自动化学发光测定仪在产量较大,领用工程物资较多
无形资产	19,835,994.63	1.09	17,580,205.68	1.86	12.83	
商誉	32,250.99	0	32,250.99	0	0	
长期待摊费用	11,107,210.30	0.61	6,152,868.12	0.65	80.52	本报告期模具增加
递延所得税资产	22,133,933.83	1.22	17,313,473.37	1.83	27.84	
应付账款	28,313,030.16	1.55	19,911,978.36	2.11	42.19	
预收款项	6,343,842.75	0.35	4,845,706.24	0.51	30.92	
应付职工薪酬	8,113,385.04	0.45	73,564.06	0.01	10,929.01	随着公司业绩的提升,公司对部分人员新增绩效奖金
应交税费	36,153,984.48	1.98	28,935,194.45	3.06	24.95	
其他应付款	43,774,355.48	2.4	34,728,652.76	3.67	26.05	
一年内到期的非流动负债		0	25,668,937.74	2.71	-100.00	新股发行,融资需求下降,偿还借款
其他流动负债	25,645,991.99	1.41	16,474,300.50	1.74	55.67	配套销售仪器增加,致待摊维保收入增加
长期借款		0	70,036,348.88	7.41	-100.00	新股发行,融资需求下降,偿还借款
递延收益	15,915,181.00	0.87	21,456,244.04	2.27	-25.82	
递延所得税负债	12,255,943.94	0.67	4,880,442.76	0.52	151.12	固定资产加速折旧增加,致确认的递延所得税负债增加

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1、全球体外诊断行业分析

体外诊断行业是保证人类健康的医疗体系中不可或缺的一环。随着人类基因组计划的完成，以及功能基因组学、生物信息学和微电子学等学科的发展进步，诊断技术发生了巨大的改变。近年来，在各种新技术迅速发展以及大部分国家医疗保障政策逐渐完善的大环境下，体外诊断行业得到了快速发展，已成为医疗市场最活跃并且发展最快的行业之一。

从市场规模来看，近年来全球体外诊断市场增长稳定，2013 年全球体外诊断市场规模达到了 554 亿美元，2015 年全球体外诊断市场规模约为 634.27 亿美元，预计 2015 年到 2018 年，将以 7% 的年度复合增长率平稳增长<sup>3</sup>，到 2018 年预计可以达到 777.01 亿美元。不断增加的慢性病、传染病人数量，以及体外诊断检测技术的提高是未来驱动体外诊断市场发展的主要因素。

全球体外诊断制造领域发展相对成熟，Roche（罗氏）、Abbott（雅培）、Siemens（西门子）、bioMerieux（生物梅里埃）、Becton Dickinson（BD）等一批著名跨国企业集团，依靠其产品质量稳定、技术含量高及设备制造精密的优势，在全球高端体外诊断市场占据大部分市场份额，2013 年前 10 家企业市场份额占全球市场的 75.63%<sup>4</sup>。

#### 2、国内体外诊断行业分析

2013 年我国体外诊断市场规模 225 亿元，其中诊断试剂市场规模 163 亿元。2015 年我国诊断试剂市场规模约为 216 亿元，预计 2015-2018 年我国体外诊断试剂市场将保持 15% 的年均增速<sup>5</sup>，到 2018 年我国体外诊断试剂市场规模近 328 亿元。

目前，我国仍然是体外诊断试剂人均消费最低的国家之一。2013 年我国体外诊断市场规模 225.00 亿元，与 2013 年全球体外诊断市场 554 亿美元的规模相比，仅占全球市场 6.56% 的份额（按中国人民银行 2013 年美元兑人民币平均汇率 6.1956 元转换<sup>6</sup>），而我国人口占到全球人口的 20% 左右，体外诊断市场总量明显偏低。我国体外诊断行业无疑面临着广阔的发展前景。

<sup>3</sup>RNCOS: 《Global In-Vitro Diagnostics Market Forecast to 2018》

<sup>4</sup>Kalorama Information 《The Worldwide Market for IVD Tests 9<sup>th</sup>》

<sup>5</sup>Kalorama Information: 《The Worldwide Market for IVD Tests 9<sup>th</sup>》

<sup>6</sup>中国人民银行: <http://www.pbc.gov.cn/publish/html/kuangjia.htm?id=2013s08.htm>

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

适用 不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司所处行业为“C 制造业”中的“C27 医药制造业”，具体为体外诊断行业。

体外诊断是指在人体之外，通过对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行检测而获取临床诊断信息，进而判断疾病或机体功能的产品和服务，国际上统称 IVD(In Vitro Diagnostic)。原理是通过试剂和体内物质在体外的反应强度或速度来判断体内物质的性质和数量，用来判断人体的生理状态。如今，体外诊断已被称为“医生的眼睛”，其临床应用贯穿初步诊断、治疗方案选择、疗效评价、确诊治愈等疾病治疗的全过程，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、预后的重要组成部分；另外，体外诊断产品也对公共卫生、疾病预防、优生优育等领域起到了举足轻重的作用。体外诊断包括免疫、微生物、生化、分子、血液学等多个诊断领域。

国家食品药品监督管理总局是我国体外诊断行业的主管部门。国家法定用于血源筛查的体外诊断试剂、采用放射性核素标记的体外诊断试剂按照药品管理，其他体外诊断产品按医疗器械管理。划归医疗器械的品种占到绝大多数。国家食品药品监督管理总局下设药品化妆品注册管理司、药品化妆品监管司和医疗器械注册管理司、医疗器械监管司等机构，他们的基本职能包括体外诊断行业的监管、国家和行业标准的发布与实施、产品市场准入、生产企业资格、产品广告宣传、产品临床试验及产品注册审批等。

目前，我国除用于血源筛查的体外诊断试剂，以及采用放射性核素标记的体外诊断试剂归属药品管理外，其它体外诊断试剂和仪器均归属医疗器械管理（国家有明确界定的除外），并且根据风险程度不同，将医疗器械划分为一、二、三类进行管理，对不同类别的生产经营企业采用不同的许可（备案）管理，对不同类别的产品采用不同的产品注册（备案）制度。

我国体外诊断产业的发展始于 20 世纪 80 年代，目前处于快速发展阶段，但无论整体市场规模还是人均消费量距成熟市场均有较大差距。未来，我国经济迅速发展、医疗体制改革的进一步深化、居民健康意识提高、居民可支配收入增加、人口老龄化以及国内体外诊断产品技术迅速发展等因素都将带动体外诊断产品的市场需求，使得体外诊断市场具有广阔的发展空间。

#### (2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

目前公司已获得 287 项产品注册（备案）证书（其中免疫诊断产品 198 项，微生物检测产品 83 项，其他产品 6 项），并取得了 42 项产品的欧盟 CE 认证，产品覆盖了免疫诊断、微生物检测等领域的诸多方向，能够满足终端用户的多种检测需求。试剂品种涉及传染病、肿瘤、生殖内分泌

泌、甲状腺功能、肝纤维化、优生优育、糖尿病、高血压、心脏病、泌尿生殖道疾病、呼吸系统疾病以及细菌分离培养、鉴定和药敏分析等多个检测方向。公司一直坚持试剂与仪器共同发展，相关仪器涵盖了化学发光免疫分析仪、酶标仪、洗板机、联检分析仪、全自动化学发光测定仪、自动化血培养系统等产品。

#### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

公司所处行业为医药制造业，具体属于体外诊断行业，专业从事体外诊断试剂及仪器的研发、生产和销售，形成了以免疫诊断产品为主、微生物检测产品特色发展的格局，产品品种齐全，能够为临床诊断提供一系列解决方案。

##### 1、免疫诊断产品

经过多年的研究与开发，公司已掌握了酶联免疫、微孔板化学发光、磁微粒化学发光、胶体金等多个免疫诊断技术，形成了从原材料研究到产品开发生产的技术体系，从基础层面提升了产品的系统竞争能力。

公司拥有免疫诊断产品 198 项注册（备案）证书（并取得了 35 项产品的欧盟 CE 认证），覆盖了从传染病到非传染病的诸多方向，是我国业内提供免疫诊断产品较多的企业之一，也是国内能够提供全面免疫诊断解决方案的企业之一。

##### 2、微生物检测产品

公司的微生物检测产品拥有 83 项注册证书，并取得了 7 项产品的欧盟 CE 认证，是国内在微生物检测领域产品品种较多、成长较快的企业之一。

##### 3、仪器

公司在体外诊断仪器和自动化检测系统集成方面具有丰富的经验。目前，公司不仅掌握半自动、全自动仪器的开发技术，并且在智能集成控制、携带污染控制、流体力学、温度控制、微弱光检测、颜色分辨及配套分析软件等关键技术形成了自身的技术积累与研发经验，已开发出了酶标仪、化学发光免疫分析仪、洗板机、联检分析仪、全自动化学发光测定仪以及自动化血培养系统等仪器，部分产品的性能指标达到了国际先进水平。

#### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

##### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用

##### (4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司高度重视新产品的研发工作，通过持续的研发投入，引进优秀研发人才，调动研发团队的创新能力，提高研发的效率，促进研发进展，丰富公司的产品结构，增强公司产品市场竞争力和优势。2016 年公司继续加大研发投入力度，总共投入 103,881,258.47 元。

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
诊断产品	10,388.13	10,205.90	182.23	10.60	37.83	61.03	-

同行业比较情况

□适用√不适用

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用□不适用

研发投入本期较上年同期增长 61.03%，主要是公司继续加大研发投入，一方面研发人员增多，另一方面对外技术合作费及研发物料增加。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
全自动磁微粒化学发光免疫检测系统	包含两款全自动磁微粒化学发光仪及配套试剂，用于传染病、肿瘤、呼吸道疾病、自身免疫性肝病、骨代谢、贫血、高血压、优生优育等疾病标志物的	两款仪器中 A2000plus 已获注册证，A1000 正在开发阶段，49 个试剂正在开发阶段，其余均已获注册证	两款仪器中 A2000plus 已完成注册拟上市，A1000 正在开发阶段；49 个试剂正在开发阶段，其余均已完成注册并完成上市或拟上市	13,809.23	/	/

	检测					
自动化核酸诊断系统	包含仪器及配套使用的系列试剂,用于临床诊断、用药指导、肿瘤筛查等项目。	开发阶段	正在逐步开发	841.61	/	/
自动化微生物检测系统	基于飞行时间质谱技术的微生物鉴定系统、包含仪器,配套试剂及耗材。根据各微生物指纹图谱不同用于微生物快速鉴定	开发阶段	正在逐步开发	595.23	/	/
全自动联检系统	包含1款仪器和1款试剂,用于阴道分泌物常规定性检测	仪器注册中,配套试剂已获得医疗器械注册证	仪器注册开展阶段,配套试剂已完成注册	270.98	/	/
标准物质	包含11个系列标准物质,用于传染病、肿瘤、内分泌等相关诊断产品的质量控制	9个项目已获取标准物质证书,2个项目正在开发阶段	9个项目已完成开发,2个项目正在逐步开发	513.58	/	/

研发项目对公司的影响

适用 不适用

- 1、全自动磁微粒化学发光免疫检测系统：完善公司磁微粒化学仪器和试剂产品线，满足不同用户的需求，增加产品竞争力。
- 2、自动化核酸诊断系统：介入分子诊断领域，系统化开发提高产品竞争力。
- 3、自动化微生物检测系统：在公司微生物的优势基础上，利用质谱技术，建立微生物蛋白指纹图谱库数据库，快速鉴定微生物，完善公司微生物产品线，提高微生物鉴定方面的产品竞争力。

4、全自动联检系统：在原有试剂的基础上，实现阴道分泌物常规定性检测的自动化，提高产品竞争力。

5、标准物质：介入标准物质领域的销售和服务，延长公司业务链，同时进一步增加了公司产品质量控制手段，提高产品检测的准确度。

#### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

公司完成注册获证的首次注册器械类产品有三项，分别为：结核分枝杆菌特异性细胞免疫反应检测试剂盒（磁微粒化学发光法）、结核分枝杆菌特异性细胞免疫反应检测试剂盒（酶联免疫法）、淋病奈瑟菌检测试剂盒（干化学酶法），前两项为三类产品，第三个为二类产品。这三个产品目前正在办理生产许可相关手续。获得药品 GMP 证书、药品生产许可证。（详见公司临时公告：2016-024、2016-026、2016-027、2016-029、2016-030、2016-031）

#### (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

#### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

- 1、免疫诊断产品的研发
- 2、微生物检测产品的研发
- 3、关键生物材料的研发
- 4、分子诊断产品的研发
- 5、诊断仪器的研发。

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

#### (2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

公司的境内销售主要采用“经销为主，直销为辅”的销售模式，大部分销售通过经销商来实现，少部分直接销售给各级医院、体检中心、第三方检测机构等终端客户。公司的营销理念为“直接推广、间接销售”，即公司通过参加全国性的医学检验会议、地区性的医学检验会议以及在全国性权威期刊发布公司产品广告等方式提高公司产品的知名度和品牌认可度，并举办各种产品推



广会、学术研讨会、品牌宣传等营销活动以协助经销商进行产品宣传、推广、谈判，主要依靠经销商实现最终销售，对于少部分医疗机构由公司直接销售。

公司境外销售模式是依托当地经销商进行产品注册和销售，在不同国家优先选择主渠道经销商，通过对其进行专业的培训和提供技术支持，不断培育和壮大经销商队伍来扩展市场。公司与国外经销商合作主要采用独家代理经销模式，并对经销商年度任务完成情况进行考核，有权甄选或变更经销商。不同国家行业发展状况不一致，人文和文化差异较大，公司通过与当地经销商合作，可以充分利用国外经销商销售网络和地域优势，不断发掘潜在客户，增强了产品市场推广能力，扩大了产品市场占有率。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
工资及附加	8,127.35	55.33
差旅费	2,248.62	15.31
折旧费	44.54	0.30
运输费	1,050.62	7.15
业务招待费	833.61	5.67
租赁费	418.97	2.85
会展、宣传费	622.50	4.24
其他	1,343.31	9.15
合计	14,689.52	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2016 年度销售费用较 2015 年同期增长 35.02%，主要原因是销售人员的工资及奖金增加。另外销售费用各项目金额占销售费用总额的比例未发生重大变化。

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2016年2月24日，经公司第二届董事会第四次会议决议通过，公司投资设立上海标源，注册资本1000万元，公司持股100%，上海标源于2016年3月14日办理完毕工商设立登记手续。

**(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

2016年12月22日，经公司第二届董事会第九次会议决议通过，公司收购盛世君晖生化全线产品业务，公司使用自筹资金1.695亿元作为固定部分的收购价款；另外，盛世君晖每年还享有公司生化仪器事业部净利润25%的收益权（详见公司临时公告：2016-038、2016-041）。

**(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

截止2016年12月31日主要控股参股公司情况如下： 单位：万元 币种：人民币

公司简称	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
安图仪器	500	100	12,027.46	8,926.50	1,917.18
安图科技	1000	100	5,203.07	2,683.99	564.47
伊美诺	500	100	2,642.16	2,209.03	2,067.44
上海标源	1000	100	222.31	211.16	-138.84
迪安图	2000	35	1,235.85	1,125.36	-786.23

**(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

随着国家对产品注册、生产实体资质、物流配送、分销商管控加强，行业竞争也愈发加剧、科技进步加快、国际巨头在中国推出大型生化免疫流水线、打包经营、集中采购、托管实验室、区域检验中心等商业营销模式来势汹涌。行业准入门槛越来越高，质量参差不齐、缺乏创新力及产品升级能力的厂家，以及硬件不足、资质不全、管理不规范的经营企业会逐步被淘汰，行业集

中度会越来越高。另外，随着国家加大分级诊疗工作的推进，基层医疗市场的需求会逐步释放甚至爆发。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

随着免疫、微生物、生化诊断三大产品战略的推进，丰富产品线所带来的竞争优势将越来越明显，公司会加快推进更积极的营销策略，吸引更多优质渠道资源，推动现有渠道资源形成共振；公司在终端医院的推广上将加大品牌宣传、学术推广的力度，完善的产品线增强了公司在终端医院向上向下的延展能力，不但能满足高端三甲医院的需求，同样能为县级市场、乡镇卫生院、社区卫生服务中心等基层医疗市场提供实验室方案。

公司今后会加强在基层医疗市场的推广力度，公司品牌力、丰富产品线、成本控制、营销网络完善等等因素都会形成公司在基层医疗市场的竞争优势。

上市后资本规模、融资能力的大幅提升，使公司进行多种商业模式的推广成为可能，并购实业公司、收购优质渠道资源、第三方检验的涉足、知名品牌代理权的争取、实验室托管经营的尝试等等均有较大空间。

公司在完善免疫、生化、微生物诊断产品的同时，将加大分子诊断相关产品的研发力度。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2017 年公司借力资本市场，在内生促增长、外延谋发展两方面共同发力，不断增强公司核心竞争能力：

1、在免疫诊断领域和微生物检测领域，进一步加强新产品的研发并提高产品自动化水平，拓展公司的深度研发，加强公司产品的市场推广，不断提升公司的品牌知名度和市场占有率。进一步提升全自动化学发光测定仪的产品技术性能和质量，增加试剂产品种类，实现公司在化学发光诊断领域的全面突破。

2、在生化领域，公司将成立生化仪器事业部，负责东芝生化仪器的中国营销工作，积极布局全自动生化免疫流水线，同时盛世君晖销售渠道稳定性及覆盖的深度和广度，对公司现有的免疫销售体系有一定的协同作用。将逐步形成包括生化、免疫、微生物诊断在内的齐备产品线，进一步提升公司的核心竞争力和集成配置能力。

3、在抗原抗体的开发方面，继续加大研发、生产投入力度。

4、加快建设募集资金投资项目，为有效提高公司产能、增强研发及市场竞争力提供有力保障。启动相关生产、配套等第二期基建建设，规划第三期基建建设，为更大产能的储备打好基础。

5、进一步加强人才队伍建设，在试剂研发方面，加强高端人才引进和培养，完善分子诊断研发人员队伍建设；在仪器方面，丰富精密机械、电子、软件研发人才以及生产技术和管理人才；在营销方面，进一步加强营销人才引进和培养。

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

7、公司将继续专注于体外诊断产品的研发、生产和销售，坚持“尽我们最大努力，为用户提供性价比高的产品和服务。尽我们最大努力，打造一支团结、勤奋、求实、进取的事业团队”的经营理念，加强企业文化建设，本着“致力于临床实验室技术的普及和提高，为人类健康服务”的宗旨，努力打造成为中国体外诊断产业的领跑者，成为全球具有品牌影响力的体外诊断企业。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

诊断新技术、新方法的不断涌现对公司的未来发展形成挑战，一种新的技术或方法对现有检测技术是形成互补还是替代，存在较大的不确定性。商业模式、外部环境和政策的变化均同样存在较大的不确定性。新的医疗器械采购办法、两票制、按病种收费、全国各地对临床实验室等托管模式的出现均有可能会对公司经营带来风险。

行业竞争带来的挑战同样越来越大，一些国内同行早已开打价格战，检验科越来越重视成本的情况下，不得不跟进降价。国际巨头也越来越重视中国市场，纷纷开始在中国建厂布局，国产品牌面对国际巨头的价格优势可能会变小。进口品牌纷纷投入大量人力财力进行流水线的推广对公司形成巨大压力。

#### (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

公司现行利润分配政策经由公司第一届董事会第五次会议以及 2013 年年度股东大会审议通过《郑州安图生物工程股份有限公司上市后三年（含上市年度）股东分红回报规划》的议案，具体如下：

#### (一) 利润分配政策的研究论证程序和决策机制

### 1、利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。

### 2、利润分配政策决策机制

董事会应就制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事表决通过，并发表意见。

股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过，并且相关股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

## （二）公司利润分配政策

1、公司的利润分配形式及顺序：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，其中，现金分红优于股票分配，公司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。

2、公司采取现金分红时，必须同时满足下列条件：①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（中期现金分红可未经审计）；③不存在导致无法进行现金分红的特殊情况（如确定的重大资金支出安排等）。

重大资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、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

3、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，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%，同时，公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、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，按本章程规定的程序提出以下差异化的现金分红政策：

① 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%；

② 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%；

③ 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、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。

#### 5、利润分配方案的决策机制和程序：

(1) 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审议批准。

(2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、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。

(3) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。

(7) 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。

6、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。

7、利润分配方案的实施：公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

公司于 2017 年 3 月 2 日第二届董事会第十次会议审议通过以下分配预案：以 2016 年末总股本 420,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.50 元（含税），共计分配现金红利 273,000,000 元（含税），占公司 2016 年期末未分配利润总额的 46.37%。剩余未分配利润转入下一年。

## (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（%）
2016 年	0	6.5	0	273,000,000.00	349,758,059.57	78.05
2015 年	0	0	0	0	0	0
2014 年	0	3.8	0	60,420,000.00	208,221,070.67	29.02

## (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	控股股东和主要股东、董监高	备注 1	控股股东 20160901-20190831、 主要股东 20160901-20170831	是	是	不适用	不适用
	其他	公开发行前持股 5% 以上股东	备注 2	安图实业 20190901-20210831、 Z&F 和裕龙投资 20170901-20190831	是	是	不适用	不适用

	其他	公司	备注 3	20160901-20190831	是	是	不适用	不适用
--	----	----	---------	-------------------	---	---	-----	-----

备注 1：公司控股股东安图实业承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，安图实业在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

其他股东启源投资、Z&F、裕龙投资承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。持有公司 5% 以上股份的股东 Z&F 同时承诺：公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，Z&F 在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

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

备注 2：公开发行前持股 5% 以上股东的减持意向

（一）控股股东安图实业的减持意向

1、在锁定期满后的 12 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过公司上市之日其所持有股份总数的 25%（如果公司在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）；在锁定期满后的 24 个月内，减持所持有的公司股份数量不超过公司上市之日其所持有股份总数的 35%。

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



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

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

#### （二）Z&F 的减持意向

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

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

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

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

#### （三）裕龙投资的减持意向

1、在锁定期满后的 24 个月内，减持比例最高可至其持有的股份总额的 100%。

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

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

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

备注 3：上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案

#### （一）启动股价稳定措施的条件

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

## （二）股价稳定的具体措施及实施程序

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在三个工作日内，根据当时有效的法律法规，组织控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。

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

### 1、回购/增持股票价格

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

### 2、回购/增持股票数量

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

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

## （三）稳定股价方案的终止情形

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

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

## （四）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

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

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

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

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

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

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

**(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、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

根据《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关的交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。该会计政策变更影响的报表项目为“税金及附加”及“管理费用”。影响合并报表项目金额为调增“税金及附加”2,066,090.76元，调减“管理费用”2,066,090.76元，对公司整体利润无影响。

**(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

**(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	0
境外会计师事务所审计年限	无

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	无	0
财务顾问	无	0
保荐人	招商证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016年5月18日召开的2015年年度股东大会，同意继续聘任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度外部审计机构。

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

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

## 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

(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

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

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
购买理财产品	交通银行股份有限公司郑州经济技术开发区支行	108,000,000	2016.10.11-2016.11.11	银行理财产品	293523.29	否
购买理财产品	交通银行股份有限公司郑州经济技术开发区支行	100,000,000	2016.10.11-2016.12.12	银行理财产品	543561.64	否
购买理财产品	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行营业部	100,000,000	2016.10.11-2016.12.19	银行理财产品	812876.71	否
购买理财产品	交通银行股份有限公司郑州经济技术开发区支行	95,000,000	2016.11.14-2017.2.15	银行理财产品	未到期	否
购买理财产品	兴业银行股份有限公司郑州商务外环路支行	200,000,000	2016.11.18-2017.2.20	银行理财产品	未到期	否
购买理财产品	兴业银行股份有限公司郑州商务外环路支行	80,000,000	2016.12.12-2017.3.13	银行理财产品	未到期	否
购买理财产品	中国建设银行郑州经开支行	170,000,000	2016.12.21-2017.4.11	银行理财产品	未到期	否

另外，根据公司日常经营资金收支具体情况，公司会将闲置的自有资金和募集资金灵活申购或赎回开放式理财产品，2016 年取得收益 860292.33 元。

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2016 年 9 月 13 日公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用不超过 2.1 亿元闲置募集资金，选择适当的时机，阶段性购买安全性高，流动性好、有保本约定的银行理财产品、结构性存款、定期存款和协议存款。以上资金额度在决议有效期内可以滚动使用，并授权董事长在额度范围内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，决议有效期自董事会审议通过之日起一年有效。

审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司正常生产经营的基础上，公司及全资子公司拟对最高额度不超过 6.8 亿元闲置自有资金进行现金管理，用于购买低风险理财产品、结构性存款、定期存款和协议存款。以上资金额度在决议有效期内可以滚动使用，并授权董事长在额度范围内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，决议有效期自董事会审议通过之日起一年有效。

#### (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

2016 年 12 月 22 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于收购盛世君晖生化全线产品业务的议案》。详见披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的公告（公告编号：2016-038、2016-041）。

#### 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

##### 1. 精准扶贫规划

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫工作，公司通过设立安图前进奖学金的方式资助贫困学生。



## 2. 年度精准扶贫概要

公司于 2007 年 11 月在郑州大学医学检验系首次设立安图前进奖学金，截至报告期末，已在省内外 10 所院校的检验专业设立。自安图前进奖学金设立以来，已向协议院校提供奖学金和试剂产品合计 300 余万元，约 460 名贫困优秀生获得安图前进奖学金的资助。

## 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	40.80
2. 物资折款	2.38
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	43.18
4.2 资助贫困学生人数（人）	100

## 4. 后续精准扶贫计划

结合本公司的实际情况，配合协助当地政府部门的扶贫攻坚工作。继续在全国范围内高校检验系设立安图前进奖学金资助更多贫困学生。

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司时时了解职工相关情况，为困难职工提供大病救助；为困难家庭员工子弟提供助学金，资助学生完成学业。

报告期内，从股东回报、员工权益、社会公益等多个维度履行了企业社会责任。公司通过信息披露、电话采访、网络互动、网站专栏等形式与投资者开展沟通和交流，切实保障股东和债权人等其他利益相关者的知情权。公司采取稳定的现金分红政策，积极响应了关于保护中小投资者合法权益的号召，用实际行动回报了广大投资者的信任。

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

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：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	378,000,000	100	0	0	0		0	378,000,000	90
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0		0	0	0	0	0
3、其他内资持股	283,500,000	75	0	0	0	0	0	283,500,000	67.5
其中：境内非国有法人持股	283,500,000	75	0	0	0	0	0	283,500,000	67.5
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	94,500,000	25	0	0	0	0	0	94,500,000	22.5
其中：境外法人持股	94,500,000	25	0	0	0	0	0	94,500,000	22.5
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	0	0	42,000,000	0	0	0	42,000,000	42,000,000	10
1、人民币普	0	0	42,000,000	0	0	0	42,000,000	42,000,000	10

普通股									
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	378,000,000	100	42,000,000	0	0	0	42,000,000	420,000,000	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准郑州安图生物工程股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1759号文）核准，公司于2016年8月首次公开发行人民币普通股A股4200万股，每股发行价格为人民币14.58元，募集资金总额为人民币612,360,000.00元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币37,828,120.00元，募集资金净额为人民币574,531,880.00元。上述募集资金已于2016年8月25日全部到位，已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了勤信验字[2016]第1120号《验资报告》。公司股份总数由发行前的37,800万股增加至42,000万股，注册资本由37,800万元，增加至42,000万元。

## 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

报告期内，公司公开发行新股42,000,000股，募集资金净额为人民币574,531,880.00元。实际募集资金净额加上本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额2,084,610.57元，合计人民币576,616,490.57元，其中增加股本人民币42,000,000.00元，增加资本公积人民币534,616,490.57元。公司总股本由378,000,000股增加到420,000,000股。公司总股本的扩大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下：

项目	2016年	2015年	增减变动幅度(%)
基本每股收益(元/股)	0.89	0.74	20.27
稀释每股收益(元/股)	0.89	0.74	20.27
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.92	1.90	106.32

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交	交易终止
--------	------	------	------	------	-------	------

证券的种类		(或利率)			易数量	日期
普通股股票类						
普通股股票	2016年8月19日	14.58	42,000,000	2016年9月1日	42,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

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

报告期内，公司公开发行新股股本 42,000,000 股，变更后公司总股本为 420,000,000 股。报告期期初资产总额为 945,561,871.02 元，负债总额为 227,011,369.79 元，资产负债率为 24.01%；期末资产总额为 1,821,440,766.21 元，负债总额为 176,515,714.84 元，资产负债率为 9.69%。

## (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)	20,118
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,971
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郑州安图实业股份有 限公司	0	283,462,200	67.49	283,462,200	无	0	境内 非国 有法 人
Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED	0	71,820,000	17.10	71,820,000	无	0	境外 法人

TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED	0	22,680,000	5.40	22,680,000	无	0	境外法人
银丰证券投资基金	1,499,957	1,499,957	0.36	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	1,189,276	1,189,276	0.28	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	816,511	816,511	0.19	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	770,836	770,836	0.18	0	无	0	未知
交通银行—海富通精选证券投资基金	511,394	511,394	0.12	0	无	0	未知
张晓玲	479,530	479,530	0.11	0	无	0	未知
北方国际信托股份有限公司—北方信托戎亿一期结构化证券投资集合资金信托计划	450,894	450,894	0.11	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
银丰证券投资基金	1,499,957		人民币普通股	1,499,957			
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	1,189,276		人民币普通股	1,189,276			
中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金	816,511		人民币普通股	816,511			
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	770,836		人民币普通股	770,836			
交通银行—海富通精选证券投资基金	511,394		人民币普通股	511,394			
张晓玲	479,530		人民币普通股	479,530			
北方国际信托股份有限公司—北方信托戎亿一期结构化证券投资集合资金信托计划	450,894		人民币普通股	450,894			
中国银行股份有限公司—国投瑞银医疗保健行业灵活配置混合型证券投资基金	432,400		人民币普通股	432,400			
华润深国投信托有限公司—锐进3期博道目标缓冲集合资金信托计划	400,000		人民币普通股	400,000			
深圳上德谷投资管理有限公司—上德谷5号私募证券投资基金	394,584		人民币普通股	394,584			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑州安图实业股份有限公司与股东 Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED、TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED 不存在关联关系。公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑州安图实业股份有限公司	283,462,200	2019.9.1	0	条件 1
2	Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED	71,820,000	2017.9.1	0	条件 2
3	TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED	22,680,000	2017.9.1	0	条件 2
4	漯河启源投资有限公司	37,800	2017.9.1	0	条件 2
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东郑州安图实业股份有限公司与股东 Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED、TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED、漯河启源投资有限公司不存在关联关系。			

条件 1：公司控股股东安图实业承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，安图实业在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

条件 2：其他股东启源投资、Z&F、裕龙投资承诺：自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人首次公开发行股票前已经发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。持有公司 5% 以上股份的股东 Z&F 同时承诺：公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，Z&F 在发行人首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 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

名称	郑州安图实业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	苗拥军
成立日期	2007年12月24日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

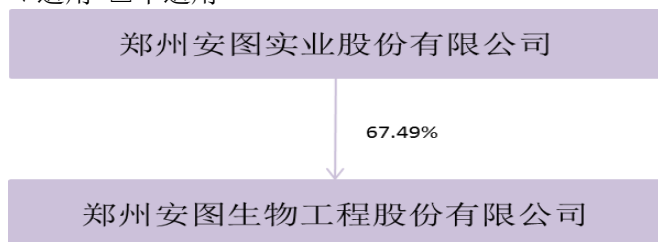
适用 不适用

###### 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	苗拥军
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	董事长，中国国籍，无境外居留权，1967年出生，硕士研究生学历，高级经济师、高级实验师。现任本公司董事长，安图实业董事长、安图仪器董事长、安图科技董事长、上海标源董事长、郑州标源董事长、迪安图董事、全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会副理事长、全国卫生产业企业管理协会医学检验专家委员会委员。苗拥军先生一直从事医

	疗检验行业，具有丰富的医疗检验行业经验。
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

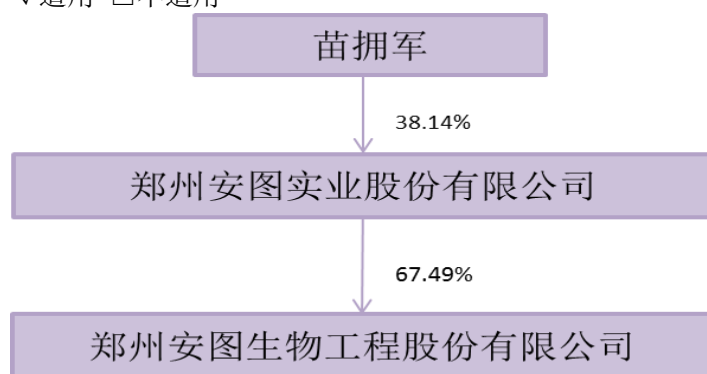
适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
Z&F INTERNATIONAL TRADING LIMITED	张亚循	2003 年 1 月 22 日	注册编号为 1270201	100 股	主要从事投资业务
情况说明	无				

### 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：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
苗拥军	董事长	男	50	2012年11月13日	2018年11月2日	108,118,606	108,118,606	0	-	53.96	否
张亚循	副董事长	男	52	2012年11月13日	2018年11月2日	28,728,000	28,728,000	0	-	-	是
吴学炜	董事兼总经理	男	50	2012年11月13日	2018年11月2日	25,974,503	25,974,503	0	-	37.32	否
杨增利	董事兼副总经理	男	49	2012年11月13日	2018年11月2日	25,974,503	25,974,503	0	-	34.58	否
冯超姐	董事兼副总经理兼财务总监	女	39	2012年11月13日	2018年11月2日	8,074,908	8,074,908	0	-	35.43	否
付光宇	董事兼研发中心总监	男	48	2012年11月13日	2018年11月2日	10,831,023	10,831,023	0	-	34.68	否
樊耘	独立董事	女	61	2012年11月13日	2018年11月2日	0	0	0	-	5.00	否
赵国强	独立董事	男	52	2012年11月13日	2018年11月2日	0	0	0	-	5.00	否
张国安	独立董事	男	46	2012年11月13日	2018年11月2日	0	0	0	-	5.00	否
韩明明	监事会主席	男	47	2012年11月13日	2018年11月2日	12,231,666	12,231,666	0	-	-	是
张爱珍	监事	女	69	2012年11月13日	2018年11月2日	0	0	0	-	-	是
刘微	监事兼行政中心总监	女	41	2012年11月13日	2018年11月2日	501,978	501,978	0	-	23.86	否

房瑞宽	副总经理兼董事会秘书	男	46	2012年11月13日	2018年11月2日	15,150,329	15,150,329	0	-	32.47	否
秦耘	副总经理	男	47	2012年11月13日	2018年11月2日	15,150,329	15,150,329	0	-	33.83	否
刘聪	副总经理	男	47	2012年11月13日	2018年11月2日	7,547,079	7,547,079	0	-	32.93	否
合计	/	/	/	/	/	258,282,924	258,282,924	0	/	334.06	/

现任董事、监事和高级管理人员持股变动情况系通过持有控股股东间接持有的股份数量。

姓名	主要工作经历
苗拥军	汉族，中国国籍，无境外居留权，1967年出生，硕士研究生学历，高级经济师、高级实验师。1989年至1998年就职博赛研究所，历任职员、销售部经理、副所长；1998年至2003年就职安图工程，任董事长、总经理；2003年至今历任发行人执行监事、执行董事、董事长（2003年至2010年兼任安图工程董事长）、总经理（2012年11月至2015年3月）。2008年至今任全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会副理事长；2016年3月起任全国卫生产业企业管理协会医学检验专家委员会委员。现任本公司董事长，安图实业董事长、安图仪器董事长、安图科技董事长、上海标源董事长、郑州标源董事长、迪安图董事。
张亚循	汉族，新西兰国籍，1965年出生，本科学历。1981年至1986年任禹县人民银行职员；1986年至1996年任郑州市工商银行职员；1996年至2003年任郑州卓凡服饰有限公司董事长，2003年至今任Z&F董事长；2006年至今任发行人董事；2012年至今任河南争峰农牧科技发展有限公司董事长；2011年至今担任Natural Produce New Zealand Limited董事长。现任本公司副董事长、河南省海外联谊会副主席、河南省侨商投资企业协会副会长、新西兰河南商会会长。
吴学炜	汉族，中国国籍，持有加拿大永久居留权，1967年出生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1989年至1998年就职博赛研究所，历任职员、生产部经理、公关部经理；1998年至2003年就职安图工程，历任企划部经理、副总经理；2003年至今就职本公司，历任执行董事、执行监事、总经理、董事、常务副总经理；2011年起任河南省生物工程学会常务理事；2012年起任郑州市药学会副会长；2015年起任中国医药生物技术协会生物诊断技术分会副主任委员；2016年4月起任郑州医疗器械行业协会副会长；2016年2月起任安图仪器董

	事。现任本公司董事兼总经理，安图实业董事，安图仪器董事，伊美诺董事长。
杨增利	汉族，中国国籍，无境外居留权，1968 年出生，本科学历，工程师，高级经济师。1991 年至 1992 年任河南省瑞达生物工程公司技术员；1992 年任华阳恩赛有限公司职员；1992 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2003 年就职安图工程，历任市场部经理、销售部经理、副总经理；2003 年至今就职本公司，历任监事、董事、副总经理（2003 年至 2008 年兼任安图工程副总经理）；2013 年起任中国医学装备协会临床检验装备技术委员会常务委员，2016 年起任全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会副会长。现任本公司董事兼副总经理，安图实业董事，安图仪器监事。
付光宇	汉族，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，博士研究生学历，教授级高级工程师。1993 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2003 年就职安图工程，历任职员、研发部经理；2003 年至今就职本公司，历任研发部经理、副总经理，现任研发中心总监、董事（2009 年至 2010 年兼任安图工程总经理）；2009 年至今任河南药学会生物医药专业委员会副主任委员；2011 年至今任中国微生物学会临床微生物学专业委员会委员；2014 年起任河南省免疫学会临床免疫学检验专业委员会副主任委员。现任本公司董事兼研发中心总监，安图实业监事，伊美诺董事、上海标源董事兼总经理，郑州标源董事兼总经理。
冯超姐	汉族，中国国籍，无境外居留权，1978 年出生，硕士研究生学历，ACCA（特许公认会计师公会）资深会员、注册会计师。1998 年至 2003 年就职安图工程，历任职员、管理行政部经理；2003 年至今就职本公司，历任管理行政部经理、国际贸易部经理、副总经理、财务总监、董事。现任本公司董事、副总经理兼财务总监，安图实业监事会主席，安图科技董事、迪安图监事、上海标源监事、郑州标源监事。
樊耘	汉族，中国国籍，无境外居留权，1956 年出生，博士研究生学历。1972 年至 1978 年在西安交通大学任职员；1978 年至 1982 年西安理工大学（原陕西机械学院）工业经济系学习，大学本科毕业，获工学学士学位，1982 年至今在西安交通大学任教，历任讲师、副教授、教授、博士生导师。任职期间获得西安交通大学管理学博士学位。2014 年 6 月 25 日起任四联智能技术股份有限公司独立董事。现任本公司

	独立董事。
赵国强	汉族，中国国籍，无境外居留权，1965 年出生，博士研究生学历，教授，博士生导师。1994 年至 1999 年任河南医科大学基础部微免教研室讲师；2000 年至 2004 年任郑州大学基础医学院微免教研室副教授；2005 年至今任郑州大学基础医学院微免教研室教授、博士生导师；兼任中国微生物学会常务理事、河南省微生物学会理事长。现任本公司独立董事。
张国安	汉族，中国国籍，1971 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师、注册评估师、注册税务师。1994 年至 1996 任河南继发实业总公司财务部会计；1996 年至 1999 年任河南金鼎会计师事务所项目经理；1999 年至 2001 年任河南联华会计师事务所项目经理；2001 年至 2006 年任深圳南方民和会计师事务所项目经理、高级经理；2006 年至 2007 年任北京中和鼎信会计师事务所部长、合伙人；2007 年至 2010 年任云南神宇新能源有限公司财务总监；2010 年至 2015 年历任洛阳隆华传热节能股份有限公司副总经理、董事会秘书（2015 年 8 月 22 日、11 月 25 日分别辞去董事会秘书和副总经理职务）；2015 年 11 月起任郑州天迈科技股份有限公司副总经理。现任本公司独立董事。
韩明明	汉族，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大专学历，会计师。1989 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2003 年就职安图工程，历任职员、财务部经理；2003 年至 2011 年历任本公司财务部经理、副总经理（2003 年至 2008 年兼安图工程财务部经理），2011 年至今就职安图实业，历任副总经理、总经理、董事。现任安图实业董事兼总经理，安图科技监事，本公司监事会主席。
张爱珍	汉族，中国国籍，无境外居留权，1948 年出生，大专学历。1964 年至 1974 年任登封银行职员；1974 年至 2002 年就职郑州市商务局，历任职员、财务科长；2003 年至今任郑州卓凡服饰有限公司监事、众通商务监事、河南众通中原汽车服务有限公司监事、濮阳众通汽车服务有限公司监事；2003 年至 2007 年任本公司监事，2013 年至今任本公司监事。

刘微	汉族，中国国籍，无境外居留权，1976 年出生，本科学历。1998 年至 2000 年任天津渤海职业高等专科学校教师；2000 年至 2003 年就职河南思达配网技术有限公司历任职员、综合办主任；2003 年至 2006 年就职河南思达电力技术有限公司，历任市场部副经理、总工助理；2006 年至今就职于本公司，历任管理行政部经理、行政中心总监、监事。现任本公司行政中心总监、监事。
房瑞宽	汉族，中国国籍，无境外居留权，1971 年出生，本科学历，工程师、助理经济师。1995 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2003 年就职安图工程，历任主管经理、销售部副经理、市场二部经理；2003 年至今就职本公司，历任投标部经理、副总经理、董事会秘书。现任本公司副总经理兼董事会秘书，安图实业董事。
秦耘	汉族，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，本科学历，高级工程师、高级经济师。1993 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2003 年就职安图工程，历任职员、销售部副经理、销售部经理；2003 年至今历任本公司销售部经理、副总经理。现任本公司副总经理，安图仪器董事。
刘聪	汉族，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，本科学历，高级工程师。1992 年至 1998 年任博赛研究所职员；1998 年至 2007 年就职安图工程，历任主管经理、仪器部经理；2007 年至今就职安图仪器，任总经理、董事；2010 年至今担任本公司副总经理。现任本公司副总经理，安图仪器董事兼总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(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
苗拥军	安图实业	董事长	2012年3月30日	2018年5月25日
吴学炜	安图实业	董事	2012年3月30日	2018年5月25日
杨增利	安图实业	董事	2012年3月30日	2018年5月25日
韩明明	安图实业	董事兼总经理	2012年3月30日	2018年5月25日
房瑞宽	安图实业	董事	2012年3月30日	2018年5月25日
冯超姐	安图实业	监事	2012年3月30日	2018年5月25日
付光宇	安图实业	监事	2012年3月30日	2018年5月25日
张亚循	Z&F	董事长	2003年	
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
苗拥军	安图仪器	董事长	2013年2月	
苗拥军	安图科技	董事长	2011年7月	
苗拥军	郑州标源	董事长	2016年3月	
苗拥军	上海标源	董事长	2016年2月	
苗拥军	迪安图	董事	2015年9月	
苗拥军	全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会	副理事长	2008年	
苗拥军	全国卫生产业企业管理协会医学检验专家委员会	委员	2016年3月	
张亚循	Z&F	董事长	2003年	
张亚循	河南争锋农牧科技发展有限公司	执行董事	2012年	
张亚循	Natural Produce New Zealand Limited	董事长	2011年	

张亚循	河南省海外联谊会	副主席	2008 年	
张亚循	河南省侨商投资企业协会	副会长	2011 年	
张亚循	新西兰河南商会	新西兰河南商会会长	2008 年	
吴学炜	安图仪器	董事	2016 年 2 月	
吴学炜	伊美诺	董事长	2013 年 2 月	
吴学炜	河南省生物工程学会	常务理事	2011 年	
吴学炜	郑州市药学会	副会长	2012 年	
吴学炜	中国医药生物技术协会生物诊断技术分会	副主任委员	2015 年	
吴学炜	郑州医疗器械行业协会	副会长	2016 年 4 月	
杨增利	安图仪器	监事	2013 年 2 月	
杨增利	中国医学装备协会临床检验装备技术委员会	常务委员	2013 年	
杨增利	全国卫生产业企业管理协会医学检验产业分会	副会长	2016 年	
付光宇	伊美诺	董事	2013 年 2 月	
付光宇	上海标源	董事兼总经理	2016 年 2 月	
付光宇	郑州标源	董事兼总经理	2016 年 3 月	
付光宇	河南药学会生物医药专业委员会	副主任委员	2009 年	
付光宇	中国微生物学会临床微生物学专业委员会	委员	2011 年	
付光宇	河南省免疫学会临床免疫学检验专业委员会	副主任委员	2014 年	
冯超姐	安图科技	董事	2011 年 7 月	
冯超姐	迪安图	监事	2015 年 9 月	
冯超姐	上海标源	监事	2016 年 2 月	
冯超姐	郑州标源	监事	2016 年 3 月	
樊耘	西安交通大学	教授、博士生导师	1982 年	
樊耘	四联智能技术股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
赵国强	郑州大学基础医学院	教授、博士生导师	2005 年	
赵国强	中国微生物学会	常务理事	2012 年	



赵国强	河南省微生物学会	理事长	2005 年	
张国安	郑州天迈科技股份有限公司	副总经理	2015 年 11 月	
韩明明	安图科技	监事	2011 年 7 月	
张爱珍	郑州卓凡服饰有限公司	监事	2003 年	
张爱珍	河南众通商务有限公司	监事	2003 年	
张爱珍	河南众通中原汽车服务有限公司	监事	2003 年	
张爱珍	濮阳众通汽车服务有限公司	监事	2003 年	
秦耘	安图仪器	董事	2013 年 2 月	
刘聪	安图仪器	董事兼总经理	2013 年 2 月	
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	公司董事、监事的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核，并由公司股东大会批准后实施。公司高级管理人员的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会确定后，提交公司董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据高级管理人员薪酬与考核方案确定。高级管理人员年薪由基本薪酬、效益薪酬组成，基本与日常工作绩效考核挂钩，效益薪酬与公司业绩挂钩。独立董事薪酬根据公司独立董事工作制度确定，报股东大会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	334.06 万元
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	334.06 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 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	1,456
主要子公司在职员工的数量	467
在职员工的数量合计	1,923
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务人员	22
管理、行政	136
生产、质管人员	570
研发、技术人员	433
营销人员	762
合计	1,923
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,148
专科	535
中专及以下	240
合计	1,923

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司在薪酬方面建立了完善的薪酬福利体系和绩效考核体系，是以依岗位职责为基准的固定薪酬与绩效激励为导向的变动薪酬相结合的薪酬制度。公司薪酬总额根据公司主要经营指标完成情况确定。在薪酬总额范围内，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的固定薪酬标准，并与绩效考核体系的考核相结合执行；同时根据公司各中心或部门的关键绩效指标制定相关人员的绩效激励方案，结合关键绩效指标完成情况执行；公司还建立了奖惩制度体系，以及设置特定岗位津贴机制；鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策。随着公司的发展，在保障员工基本收入水平的基础上，会更加侧重浮动薪酬的占比，以有效激励员工，充分调动员工积极性、激发员工潜能，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引更多的优秀人才与企业一同成长。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司建立了完善的培训体系。建立内训与外训相结合、公司级与部门级相结合的网状培训管理体系，形成内讲师和外部讲师两大培训资源库，结合公司发展需求、岗位短板提升需求、必要性培训需求等信息制定各级培训计划。从企业文化、领导力、综合管理、员工素质、职业技能、

信息自动化、行业法规、标准操作规程等方面为员工提供全面的学习平台，同时针对不同岗位人员制定人才培养计划、以及与高校合作委托培训，以提高员工技术水平。并将培训计划制定情况、培训完成情况、培训时间等作为培训的指标绩效考核化，在完成培训工作的同时提高员工水平、加强经验传递、促进公司发展，全方位提升企业及个人综合能力。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

报告期内，公司进一步完善并新建立了一系列内部制度，包括《公司章程》、《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》等，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

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
------	------	----------------	-----------

2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 11 日	/	/
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 18 日	/	/
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn	2016 年 10 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年 3 月 11 日召开 2016 年第一次临时股东大会和 2016 年 5 月 18 日召开 2015 年年度股东大会时，公司未上市，故无决议刊登的指定网站的查询索引和披露日期，详见公司《首次公开发行股票招股说明书》。

### 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 出席股东大会的次数
		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	
苗拥军	否	7	6	1	0	0	否	3
张亚循	否	7	4	1	2	0	否	2
吴学炜	否	7	6	1	0	0	否	3
杨增利	否	7	5	1	1	0	否	3
冯超姐	否	7	6	1	0	0	否	3
付光宇	否	7	6	1	0	0	否	3
樊耘	是	7	4	1	2	0	否	2
赵国强	是	7	5	1	1	0	否	3
张国安	是	7	6	1	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	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

勤信审字【2017】第 1114 号

郑州安图生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的郑州安图生物工程股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是郑州安图生物工程股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制公司财务报表，并使其实现公允反映；(2) 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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，郑州安图生物工程股份有限公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郑州安图生物工程股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张宏敏

二〇一七年三月二日

中国注册会计师：王猛

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：郑州安图生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	56,211,534.93	196,232,728.86
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	七、4	466,325.10	1,500,214.20
应收账款	七、5	161,616,903.24	105,426,794.80
预付款项	七、6	62,283,777.44	19,541,989.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			

应收股利			
其他应收款	七、9	7,989,953.39	6,582,272.96
买入返售金融资产			
存货	七、10	92,529,658.58	83,621,706.65
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	793,988,625.31	1,730,037.28
流动资产合计		1,175,086,777.99	414,635,744.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	3,938,772.20	416,352.91
投资性房地产			
固定资产	七、19	450,229,830.48	246,891,417.38
在建工程	七、20	112,202,638.76	203,398,139.85
工程物资	七、21	26,873,357.03	39,141,418.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	19,835,994.63	17,580,205.68
开发支出			
商誉	七、27	32,250.99	32,250.99
长期待摊费用	七、28	11,107,210.30	6,152,868.12
递延所得税资产	七、29	22,133,933.83	17,313,473.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		646,353,988.22	530,926,126.49
资产总计		1,821,440,766.21	945,561,871.02
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	七、35	28,313,030.16	19,911,978.36
预收款项	七、36	6,343,842.75	4,845,706.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	8,113,385.04	73,564.06
应交税费	七、38	36,153,984.48	28,935,194.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	43,774,355.48	34,728,652.76
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		25,668,937.74
其他流动负债	七、44	25,645,991.99	16,474,300.50
流动负债合计		148,344,589.90	130,638,334.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45		70,036,348.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	15,915,181.00	21,456,244.04
递延所得税负债	七、29	12,255,943.94	4,880,442.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,171,124.94	96,373,035.68
负债合计		176,515,714.84	227,011,369.79
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	420,000,000.00	378,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	535,004,641.56	388,150.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	101,226,622.98	66,332,571.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	588,693,786.83	273,829,778.58
归属于母公司所有者权益合计		1,644,925,051.37	718,550,501.23
少数股东权益			
所有者权益合计		1,644,925,051.37	718,550,501.23
负债和所有者权益总计		1,821,440,766.21	945,561,871.02

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：郑州安图生物工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,148,724.04	181,804,161.08
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			900,000.00
应收账款	十七、1	138,120,191.14	91,009,803.70
预付款项		41,814,249.52	13,711,693.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	6,166,700.09	6,235,876.75
存货		116,531,411.09	92,797,971.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		793,761,890.90	1,711,792.75
流动资产合计		1,138,543,166.78	388,171,299.03
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	32,052,731.46	25,030,312.17
投资性房地产			
固定资产		526,586,530.19	312,239,074.73
在建工程		93,462,328.83	196,881,966.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,454,368.53	17,473,641.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,313,048.32	3,936,340.45
递延所得税资产		1,637,162.61	1,192,651.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		676,506,169.94	556,753,987.02
资产总计		1,815,049,336.72	944,925,286.05
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款		36,613,537.69	31,589,089.47
预收款项		4,937,592.76	3,530,290.35
应付职工薪酬		8,081,834.81	56,785.18
应交税费		31,529,249.25	23,926,067.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		41,060,880.01	32,427,969.18
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债			25,668,937.74
其他流动负债		24,293,551.90	16,527,719.33
流动负债合计		146,516,646.42	133,726,858.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			70,036,348.88
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,540,024.90	19,270,696.11
递延所得税负债		11,049,454.36	4,505,175.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,589,479.26	93,812,220.36
负债合计		172,106,125.68	227,539,078.73
<b>所有者权益:</b>			
股本		420,000,000.00	378,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		535,295,819.20	679,328.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,200,739.20	66,306,687.88
未分配利润		586,446,652.64	272,400,190.81
所有者权益合计		1,642,943,211.04	717,386,207.32
负债和所有者权益总计		1,815,049,336.72	944,925,286.05

法定代表人: 苗拥军 主管会计工作负责人: 冯超姐 会计机构负责人: 杨玉红

### 合并利润表

2016 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		980,222,975.48	716,488,576.67
其中: 营业收入	七、61	980,222,975.48	716,488,576.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		585,530,036.80	404,174,154.62
其中: 营业成本	七、61	274,616,149.62	195,118,323.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	15,959,305.12	9,465,301.33
销售费用	七、63	146,895,239.87	108,798,833.03
管理费用	七、64	150,892,977.59	92,578,811.93
财务费用	七、65	-5,787,473.58	-3,908,791.75
资产减值损失	七、66	2,953,838.18	2,121,676.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-267,326.74	-283,647.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		394,425,611.94	312,030,774.96
加：营业外收入	七、69	14,586,247.04	13,071,839.59
其中：非流动资产处置利得		26,326.58	5,083.92
减：营业外支出	七、70	1,226,903.72	283,355.30
其中：非流动资产处置损失		766,300.80	178,542.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		407,784,955.26	324,819,259.25
减：所得税费用	七、71	58,026,895.69	46,792,469.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		349,758,059.57	278,026,789.53
归属于母公司所有者的净利润		349,758,059.57	278,026,789.53
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		349,758,059.57	278,026,789.53

归属于母公司所有者的综合收益总额		349,758,059.57	278,026,789.53
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.89	0.74
（二）稀释每股收益(元/股)		0.89	0.74

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

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

母公司利润表  
2016 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	937,746,399.20	683,022,466.67
减：营业成本	十七、4	311,765,501.97	218,605,060.98
税金及附加		13,509,285.47	7,628,282.28
销售费用		128,530,693.50	94,520,489.49
管理费用		111,806,359.59	66,720,055.95
财务费用		-5,968,706.15	-4,206,808.86
资产减值损失		2,963,408.00	1,434,149.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	19,732,673.26	9,716,352.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		394,872,530.08	308,037,590.12
加：营业外收入		10,401,586.03	12,712,690.27
其中：非流动资产处置利得			0.00
减：营业外支出		1,224,822.17	265,248.88
其中：非流动资产处置损失		355,357.39	162,152.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		404,049,293.94	320,485,031.51
减：所得税费用		55,108,780.79	44,818,593.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		348,940,513.15	275,666,438.06
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		348,940,513.15	275,666,438.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 合并现金流量表

2016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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,087,475,694.07	805,261,102.62
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		5,177.68	287,860.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	28,714,993.26	26,942,115.09
经营活动现金流入小计		1,116,195,865.01	832,491,078.26
购买商品、接受劳务支付的现金		199,435,695.99	171,595,312.06
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		195,638,446.57	145,403,723.27
支付的各项税费		175,879,592.19	126,678,157.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	129,425,781.04	80,183,839.45
经营活动现金流出小计		700,379,515.79	523,861,031.96
经营活动产生的现金流量净额		415,816,349.22	308,630,046.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长		49,200.00	8,400.00

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	648,310,253.97	
投资活动现金流入小计		648,359,453.97	8,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,415,763.14	221,813,212.83
投资支付的现金		6,300,000.00	700,000.00
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、73	1,438,600,000.00	
投资活动现金流出小计		1,682,315,763.14	222,513,212.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,033,956,309.17	-222,504,812.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		584,640,880.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,794,005.00	82,801,604.84
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		594,434,885.00	82,801,604.84
偿还债务支付的现金		105,499,291.62	20,452,768.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,764,422.75	65,285,082.40
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、73	8,109,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计		117,372,714.37	86,037,851.18
筹资活动产生的现金流量净额		477,062,170.63	-3,236,246.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,056,595.39	-162,584.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-140,021,193.93	82,726,402.84
加：期初现金及现金等价物余额		196,232,728.86	113,506,326.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,211,534.93	196,232,728.86

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,044,420,250.13	771,108,311.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,682,408.79	25,546,108.91
经营活动现金流入小计		1,071,102,658.92	796,654,420.69
购买商品、接受劳务支付的现金		222,560,398.76	178,098,935.18

支付给职工以及为职工支付的现金		156,044,217.82	120,498,601.18
支付的各项税费		147,273,343.09	105,473,724.73
支付其他与经营活动有关的现金		125,364,350.63	77,543,283.94
经营活动现金流出小计		651,242,310.30	481,614,545.03
经营活动产生的现金流量净额		419,860,348.62	315,039,875.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		648,310,253.97	
投资活动现金流入小计		668,329,453.97	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,868,244.64	244,896,330.21
投资支付的现金		9,800,000.00	700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,438,600,000.00	
投资活动现金流出小计		1,706,268,244.64	245,596,330.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,037,938,790.67	-235,596,330.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		584,640,880.00	
取得借款收到的现金		9,794,005.00	73,801,604.84
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		594,434,885.00	73,801,604.84
偿还债务支付的现金		105,499,291.62	11,452,768.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,764,422.75	65,242,282.40
支付其他与筹资活动有关的现金		8,109,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计		117,372,714.37	76,995,051.18
筹资活动产生的现金流量净额		477,062,170.63	-3,193,446.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,360,834.38	103,412.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-139,655,437.04	76,353,511.50
加：期初现金及现金等价物余额		181,804,161.08	105,450,649.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,148,724.04	181,804,161.08

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	378,000,000.00				388,150.99				66,332,571.66		273,829,778.58		718,550,501.23
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	378,000,000.00				388,150.99				66,332,571.66		273,829,778.58		718,550,501.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	42,000,000.00				534,616,490.57				34,894,051.32		314,864,008.25		926,374,550.14
(一) 综合收益总额											349,758,059.57		349,758,059.57
(二)所有者投入和减少资本	42,000,000.00				534,616,490.57								576,616,490.57
1. 股东投入的普通股	42,000,000.00				534,616,490.57								576,616,490.57
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									34,894,051.32		-34,894,051.32		
1. 提取盈余公积									34,894,051.32		-34,894,051.32		



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	420,000,000.00				535,004,641.56				101,226,622.98		588,693,786.83		1,644,925,051.37

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	159,000,000.00				17,418,386.46				39,405,897.32		285,119,427.92		500,943,711.70
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	159,000,000.00				17,418,386.46				39,405,897.32		285,119,427.92		500,943,711.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	219,000,000.00				-17,030,235.47				26,926,674.34		-11,289,649.34		217,606,789.53
（一）综合收益总额											278,026		278,026,7

2016 年年度报告

											, 789. 53		89. 53
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配					3, 219, 764. 53				26, 926, 674. 34		-90, 566, 438. 87		-60, 420, 000. 00
1. 提取盈余公积									27, 566, 643. 81		-27, 566, 643. 81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-60, 420, 000. 00		-60, 420, 000. 00
4. 其他					3, 219, 764. 53				-639, 969. 47		-2, 579, 795. 06		
(四) 所有者权益内部结转	219, 000, 000. 00				-20, 250, 000. 00						-198, 750, 000. 00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	20, 250, 000. 00				-20, 250, 000. 00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	198, 750, 000. 00										-198, 750, 000. 00		
(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	378, 000, 000. 00				388, 150, 000. 99				66, 332, 571. 66		273, 829, 778. 58		718, 550, 501. 23

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

**母公司所有者权益变动表**  
2016 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	378,000,000.00				679,328.63				66,306,687.88	272,400,190.81	717,386,207.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	378,000,000.00				679,328.63				66,306,687.88	272,400,190.81	717,386,207.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	42,000,000.00				534,616,490.57				34,894,051.32	314,046,461.83	925,557,003.72
(一) 综合收益总额										348,940,513.15	348,940,513.15
(二) 所有者投入和减少资本	42,000,000.00				534,616,490.57						576,616,490.57
1. 股东投入的普通股	42,000,000.00				534,616,490.57						576,616,490.57
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									34,894,051.32	-34,894,051.32	
1. 提取盈余公积									34,894,051.32	-34,894,051.32	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,000,000.00				535,295,819.20				101,200,739.20	586,446,652.64	1,642,943,211.04

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	159,000,000.00				20,929,328.63				38,740,044.07	283,470,396.56	502,139,769.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	159,000,000.00				20,929,328.63				38,740,044.07	283,470,396.56	502,139,769.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	219,000,000.00				-20,250,000.00				27,566,643.81	-11,070,205.75	215,246,438.06
(一) 综合收益总额										275,666,438.06	275,666,438.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

2016 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									27,566,643.81	-87,986,643.81	-60,420,000.00
1. 提取盈余公积									27,566,643.81	-27,566,643.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,420,000.00	-60,420,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	219,000,000.00				-20,250,000.00					-198,750,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,250,000.00				-20,250,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	198,750,000.00									-198,750,000.00	
(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	378,000,000.00				679,328.63				66,306,687.88	272,400,190.81	717,386,207.32

法定代表人：苗拥军

主管会计工作负责人：冯超姐

会计机构负责人：杨玉红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

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

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

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

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

本公司统一社会信用代码为：914100007167932103；注册地址和总部地址为：郑州经济技术开发区经北一路87号；经营范围为：“药品（体外诊断试剂）的研发、生产、销售、咨询与服务；医疗器械（6840体外诊断试剂）的生产；医疗器械的研发、销售、咨询与服务；办公、实验或生产用设备、配件、试剂和耗材（非医疗器械）的研发、生产、销售、咨询与服务；货物的储存运输；生物技术、计算机及网络技术的研发、销售、咨询与服务；货物和技术的进出口业务。（以上涉及审批或许可的，凭有效批准文件或许可证生产经营）（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）。”

截至2016年12月31日，本公司注册资本为人民币42,000万元，实际控制人为苗拥军先生。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内的子公司如下：

序号	子公司名称	子公司简称
1	安图实验仪器(郑州)有限公司	安图仪器
2	郑州安图科技发展有限公司	安图科技
3	郑州伊美诺生物技术有限公司	伊美诺
4	上海标源生物科技有限公司	上海标源

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注七、“重要会计政策及会计估计”进行编制。

##### 2. 持续经营

√适用  不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内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

详情如下：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用  不适用

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

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用  不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 合并财务报表的会计处理

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”



的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1. 合营安排分类

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

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3) 贷款和应收款项

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

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

### (4) 可供出售金融资产

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

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

## 3. 金融资产减值

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

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

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### （2）可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

##### (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 6. 金融负债的终止确认

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

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

#### 7. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

## 12. 存货

√适用□不适用

## 1. 存货的类别

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物



资，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

## 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。本公司材料领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

## 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

#### 14. 长期股权投资

√适用□不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

##### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”

进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.5-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用□不适用

**(1) 融资租入固定资产的认定依据**

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

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

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用□不适用

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

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

### (3) 无形资产使用寿命的估计方法

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

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

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

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

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

### (4) 无形资产价值摊销方法

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

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

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产



将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用□不适用

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

**25. 预计负债**

√适用□不适用

**1. 预计负债的确认标准**

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

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

**2. 预计负债的计量方法**

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

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

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

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

**26. 股份支付**

√适用□不适用

**1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 股份支付的会计处理****(1) 以权益结算的股份支付**

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

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

### 3. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

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

### 5. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用□不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入提供劳务收入，收入确认原则如下：

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

### 2. 收入确认的时点和具体方法

商品类别	销售模式	确认时点和方法	依据
体外诊断试剂	经销	根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知，销售内务编制销售订单；仓库依据销售订单出库并经客户签收后，相关的风险和报酬已经转移，公司依据出库单开具销售发票和确认收入。	与客户签订合同或订单、物流凭证或收提货凭证
	直销	同上	同上
	出口业务	据国外客户订单，仓库依据销售订单办理出库；并报关申报后，相关的风险和报酬已经转移，在取得出口报关单且预计款项可以回收后，确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、物流凭证及出口报关单、外汇核销单
体外诊断仪器	经销	根据公司与客户签订的销售合同、协议或者订货通知，销售内务编制销售订单；仓库依据销售订单出库并经客户收取验货后（未在规定时间内验收的，按照合同最长验收期视同验收合格），相关的风险和报酬已经转移，公司依据出库单开具销售发票和确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、仪器验收单、物流凭证或收提货凭证
	直销	同上	同上
	投标业务	公司在将仪器（含代理仪器）出库经客户收货验收后，相关的风险和报酬已经转移，公司依据验收单、货运单、出库单开具销售发票并确认收入。	与客户签订合同或协议及订单、验收确认单、物流凭证或收提货凭证
	出口业务	据国外客户订单，仓库依据销售订单办理出库；并报关申报后，相关的风险和报酬已经转移，在取得出口报关单且	与客户签订合同或协议及订单、物流凭证

		预计款项可以回收后，确认收入。	及出口报关单、外汇核销单
其他业务收入	仪器维修	A、年度维保费，客户按合同期支付维保费后，我公司在合同期内保证仪器正常使用，维保费收入在合同约定受益期摊销确认收入。 B、单次维修费，单次维护费依据提供劳务，开具发票确认收入。	与客户签订合同及维修费确认单

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，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. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

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

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

### 4. 递延所得税资产的减值

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

### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

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《增值税会计处理规定》(财会【2016】22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关的交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”	无	税金及附加、管理费用,金额为2,066,090.76元。

其他说明

无

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%、11%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%



企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
郑州安图生物工程股份有限公司	15%
安图实验仪器（郑州）有限公司	15%
郑州安图科技发展有限公司	25%
郑州伊美诺生物技术有限公司	15%
上海标源生物科技有限公司	25%
郑州标源生物科技有限公司	25%

注：郑州标源生物科技有限公司为上海标源生物科技有限公司的全资子公司。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2008 年取得高新技术企业证书，于 2011 年 10 月 28 日通过复审。2014 年 7 月 31 日公司再次通过河南省高新技术企业认定，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司按 15% 的税率计算所得税。

本公司的子公司安图实验仪器（郑州）有限公司 2011 年 7 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期三年，并于 2014 年 7 月 31 日通过复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，安图实验仪器（郑州）有限公司按 15% 的税率计算所得税。

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

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,533.85	48,254.19
银行存款	56,175,001.08	196,184,474.67
其他货币资金		
合计	56,211,534.93	196,232,728.86

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	466,325.10	1,500,214.20
商业承兑票据		
合计	466,325.10	1,500,214.20

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,962,363.52	
商业承兑票据		
合计	2,962,363.52	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,396,518.45	1.37	2,396,518.45	100.00	0.00	2,243,337.50	1.95	2,243,337.50	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	171,607,503.50	98.60	9,990,600.26	5.82	161,616,903.24	112,621,637.34	98.01	7,194,842.54	6.39	105,426,794.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,721.77	0.03	45,721.77	100.00	0.00	42,799.32	0.04	42,799.32	100.00	0.00
合计	174,049,743.72	/	12,432,840.48	/	161,616,903.24	114,907,774.16	/	9,480,979.36	/	105,426,794.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,396,518.45	2,396,518.45	100.00%	客户经营困难，可能导致货款无法收回
合计	2,396,518.45	2,396,518.45	/	/

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	167,652,234.14	8,382,611.70	5.00%
1至2年	2,154,436.31	215,443.63	10.00%
2至3年	816,576.24	408,288.12	50.00%
3年以上	984,256.81	984,256.81	100.00%
合计	171,607,503.50	9,990,600.26	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,964,905.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,044.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明:

适用 不适用

账龄较长, 无法收回

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	9,341,870.00	467,093.50	5.37
第二名	8,813,650.50	440,682.53	5.06
第三名	7,410,148.50	370,507.43	4.26
第四名	7,077,920.00	353,896.00	4.07
第五名	6,967,035.50	348,351.78	4.00
合计	39,610,624.50	1,980,531.24	22.76

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,062,047.93	99.64	18,800,875.50	96.21

1 至 2 年	153,850.00	0.25	136,583.28	0.70
2 至 3 年	63,348.51	0.10	602,666.67	3.08
3 年以上	4,531.00	0.01	1,864.33	0.01
合计	62,283,777.44	100.00	<b>19,541,989.78</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	28,100,000.00	45.12
第二名	5,436,877.30	8.73
第三名	4,755,485.70	7.64
第四名	4,187,000.00	6.72
第五名	1,573,568.28	2.53
合计	44,052,931.28	70.74

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	9,035,825.32	100.00	1,045,871.93	11.57	7,989,953.39	7,639,212.63	100.00	1,056,939.67	13.84	6,582,272.96

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,035,825.32	/	1,045,871.93	/	7,989,953.39	7,639,212.63	/	1,056,939.67	/	6,582,272.96

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	6,681,222.51	334,061.12	5.00%
1 至 2 年	1,494,163.24	149,416.32	10.00%
2 至 3 年	596,090.17	298,045.09	50.00%
3 年以上	264,349.40	264,349.40	100.00%
合计	9,035,825.32	1,045,871.93	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-11,067.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,027,772.34	2,762,426.59
备用金	2,382,287.21	2,075,067.30
预付其他往来款	2,239,250.86	1,690,363.86
其他	1,386,514.91	1,093,854.88
合计	9,035,825.32	7,621,712.63

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	11.07	100,000.00
第二名	保证金	662,469.63	1 年以内 /1-2 年/2-3 年	7.33	297,870.68
第三名	保证金	449,900.00	3 年以上	4.98	449,900.00
第四名	保证金	522,000.00	1 年以内	5.78	26,100.00
第五名	科研合作经费	260,000.00	1 年以内	2.88	13,000.00
合计	/	2,894,369.63	/	32.04	886,870.68

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用



## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,204,301.44		46,204,301.44	36,965,123.00		36,965,123.00
在产品	24,554,773.13		24,554,773.13	22,023,133.78		22,023,133.78
库存商品	21,499,187.88		21,499,187.88	24,342,303.93		24,342,303.93
周转材料	271,396.13		271,396.13	291,145.94		291,145.94
合计	92,529,658.58		92,529,658.58	83,621,706.65		83,621,706.65

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	1,188,625.31	22,490.12
预付上市费用		1,707,547.16
理财产品	792,800,000.00	

合计	793,988,625.31	1,730,037.28
----	----------------	--------------

其他说明  
无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
郑州迪安图医学检验有限公司	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	
小计	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	
合计	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	

其他说明

本公司对郑州迪安图医学检验有限公司共认缴出资 7,000,000.00 元,该出资额分两次认缴。本报告期增加的 6,300,000.00 元为第二次认缴的出资额。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	26,849,055.58	315,514,454.43	9,530,766.26	8,670,010.26	360,564,286.53
2. 本期增加金额	142,061,845.06	134,388,300.38	257,435.89	2,464,520.76	279,172,102.09
(1) 购置		23,769,202.55	257,435.89	2,464,520.76	26,491,159.20
(2) 在建	142,061,845.06	110,619,097.83			252,680,942.89

工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	371,421.28	4,964,970.10	235,000.00	574,140.64	6,145,532.02
(1)处置或报废	371,421.28	4,964,970.10	235,000.00	574,140.64	6,145,532.02
4. 期末余额	168,539,479.36	444,937,784.71	9,553,202.15	10,560,390.38	633,590,856.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,452,826.19	96,379,178.95	6,471,375.41	5,369,488.60	113,672,869.15
2. 本期增加金额	3,770,180.50	66,939,038.98	624,259.94	1,213,568.19	72,547,047.61
(1)计提	3,770,180.50	66,939,038.98	624,259.94	1,213,568.19	72,547,047.61
3. 本期减少金额	50,571.40	2,097,948.89	184,062.48	526,307.87	2,858,890.64
(1)处置或报废	50,571.40	2,097,948.89	184,062.48	526,307.87	2,858,890.64
4. 期末余额	9,172,435.29	161,220,269.04	6,911,572.87	6,056,748.92	183,361,026.12
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	159,367,044.07	283,717,515.67	2,641,629.28	4,503,641.46	450,229,830.48
2. 期初账面价值	21,396,229.39	219,135,275.48	3,059,390.85	3,300,521.66	246,891,417.38

## (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

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

新厂区 1、2、3 号楼	142,061,845.06	正在办理中
--------------	----------------	-------

其他说明：

□适用 √不适用

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂区工程	85,517,553.15		85,517,553.15	176,721,357.60		176,721,357.60
仪器设备	26,282,667.13		26,282,667.13	8,443,089.80		8,443,089.80
零星工程	402,418.48		402,418.48	18,233,692.45		18,233,692.45
合计	112,202,638.76		112,202,638.76	203,398,139.85		203,398,139.85

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
											(%)	
新建厂区工程		176,721,357.60	52,709,751.10	142,061,845.06	1,851,710.49	85,517,553.15			8,505,240.71	3,233,146.60	4.60	自有资金/长期借款

仪器设备	8,443,089.80	116,165,534.19	90,488,711.36	7,837,245.50	26,282,667.13						
合计	185,164,447.40	168,875,285.29	232,550,556.42	9,688,955.99	111,800,220.28	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
仪器设备备料	26,873,357.03	39,141,418.19
合计	26,873,357.03	39,141,418.19

其他说明:

无

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	注册证	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,629,967.58	111,634.61	1,230,695.83	41,000.00	20,013,298.02
2. 本期		8,055.00	756,073.	2,520,000.00	3,284,128.53

增加金额			53		
(1) 购置					
(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	18,629,967.58	119,689.61	1,986,769.36	2,561,000.00	23,297,426.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,943,785.45	58,212.08	390,094.81	41,000.00	2,433,092.34
2. 本期增加金额	372,599.40	6,874.31	173,516.07	475,349.80	1,028,339.58
(1) 计提	372,599.40	6,874.31	173,516.07	475,349.80	1,028,339.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,316,384.85	65,086.39	563,610.88	516,349.80	3,461,431.92
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	16,313,582.73	54,603.22	1,423,158.48	2,044,650.20	19,835,994.63
2. 期初账面价值	16,686,182.13	53,422.53	840,601.02	0.00	17,580,205.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
伊美诺	32,250.99					32,250.99
合计	32,250.99					32,250.99

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	1,781,670.71	4,814,829.11	875,603.97		5,720,895.85
装修改造费	4,371,197.41	2,628,225.80	1,613,108.76		5,386,314.45
合计	6,152,868.12	7,443,054.91	2,488,712.73		11,107,210.30

其他说明:

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,478,712.41	2,329,953.84	10,537,919.03	1,910,220.68
内部交易未实现利润	132,022,136.47	19,803,979.99	102,688,351.27	15,403,252.69



合计	145,500,848.88	22,133,933.83	113,226,270.30	17,313,473.37
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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
固定资产加速折旧	81,656,643.55	12,255,943.94	32,493,813.23	4,880,442.76
合计	81,656,643.55	12,255,943.94	32,493,813.23	4,880,442.76

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (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

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,672,689.25	19,501,740.41
1—2 年	497,730.70	319,459.58
2—3 年	121,551.54	44,579.55
3 年以上	21,058.67	46,198.82
合计	28,313,030.16	19,911,978.36

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,259,718.48	4,827,560.77
1—2 年	77,541.80	14,298.47
2—3 年	6,582.47	3,847.00
3 年以上	-	-
合计	6,343,842.75	4,845,706.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,564.06	192,699,564.5	184,659,743.5	8,113,385.04

		4	6	
二、离职后福利-设定提存计划		18,138,308.87	18,138,308.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	73,564.06	210,837,873.41	202,798,052.43	8,113,385.04

## (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		164,498,591.62	156,482,591.62	8,016,000.00
二、职工福利费		9,504,417.61	9,504,417.61	
三、社会保险费		8,977,990.23	8,977,990.23	
其中: 医疗保险费		7,629,628.76	7,629,628.76	
工伤保险费		456,464.67	456,464.67	
生育保险费		891,896.80	891,896.80	
四、住房公积金		6,796,642.43	6,796,642.43	
五、工会经费和职工教育经费	73,564.06	2,921,922.65	2,898,101.67	97,385.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	73,564.06	192,699,564.54	184,659,743.56	8,113,385.04

## (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		16,981,046.04	16,981,046.04	
2、失业保险费		1,157,262.83	1,157,262.83	
3、企业年金缴费				
合计		18,138,308.87	18,138,308.87	

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,815,201.93	8,630,606.79
企业所得税	19,873,074.89	18,882,164.67

个人所得税	229,586.94	145,311.17
城市维护建设税	983,186.65	631,385.23
教育费附加	421,365.71	270,593.65
地方教育费附加	280,910.47	180,395.77
土地使用税	144,452.22	144,452.21
房产税	406,205.67	50,284.96
合计	36,153,984.48	28,935,194.45

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	38,684,590.87	30,489,962.83
应付其他往来款	4,627,258.56	3,349,986.74
其他	462,506.05	888,703.19
合计	43,774,355.48	34,728,652.76

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	5,107,827.20	尚处合约期
合计	5,107,827.20	/

其他说明

适用 不适用

### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		25,668,937.74
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		25,668,937.74

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待摊维保费收入	25,645,991.99	16,474,300.50
合计	25,645,991.99	16,474,300.50

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		25,818,293.48
保证借款		44,218,055.40
信用借款		
合计		70,036,348.88

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,456,244.04	1,000,000.00	6,541,063.04	15,915,181.00	
合计	21,456,244.04	1,000,000.00	6,541,063.04	15,915,181.00	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

结核病特异性抗原快速诊断试剂盒的开发和应用项目经费-省	42,940.02		42,940.02			与资产相关
阴道炎五联检试剂产业化项目经费	101,976.97		101,976.97			与资产相关
河南省体外诊断试剂工程研究中心创新能力建设项目	1,183,534.33		1,183,534.33			与资产相关
开放式全自动管式化学发光免疫检测系统的研制(课题一) 863-1	625,766.01		625,766.01			与资产相关
丙型肝炎病毒抗体快速诊断试剂研发及应用项目	67,112.03		67,112.03			与资产相关
高血压五项检测试剂开发及产业项目	521,241.23		200,203.25		321,037.98	与资产相关
重大疾病全自动高精免疫诊断系统的研制(2012年河南重大专项)	49,213.31	1,000,000.00	482,389.47		566,823.84	与资产相关/ 与收益相关
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制(课题十二)	441,215.15		85,431.60		355,783.55	与资产相关
心肌三项	143,432.98		35,807.03		107,625.95	与资产相关

磁微粒法检测试剂盒的开发及产业化						
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制及产业化（郑州市重大专项）	565,559.53		241,537.26		324,022.27	与资产相关
全自动化学发光免疫分析仪产业链建设	17,205,624.32		3,386,037.99		13,819,586.33	与资产相关
酶法衣原体快速检测试剂的研制及产业化	508,628.16		88,327.08		420,301.08	与资产相关
合计	21,456,244.04	1,000,000.00	6,541,063.04		15,915,181.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,000,000.00	42,000,000.00				42,000,000.00	420,000,000.00

其他说明：



经 2016 年 8 月 5 日中国证券监督管理委员会《关于核准郑州安图生物工程股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2016]1759 号】核准，本公司于向社会公开发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 4200 万股，发行价格为每股人民币 14.58 元，募集资金总额为人民币 612,360,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 37,828,120.00 元（含税），募集资金净额为人民币 574,531,880.00 元。实际募集资金净额加上本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 2,084,610.57 元，合计人民币 576,616,490.57 元，其中增加股本人民币 42,000,000.00 元，增加资本公积人民币 534,616,490.57 元。上述资金已于 2016 年 8 月 25 日全部到位，并经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 8 月 26 日出具的勤信验字【2016】第 1120 号验资报告审验。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		534,616,490.57		534,616,490.57
其他资本公积	388,150.99			388,150.99
合计	388,150.99	534,616,490.57		535,004,641.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动具体情况参见七、合并财务报表项目注释 53、股本。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,332,571.66	34,894,051.32		101,226,622.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,332,571.66	34,894,051.32		101,226,622.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年度增加数系按本公司当年净利润的10%提取的法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	273,829,778.58	285,119,427.92
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	273,829,778.58	285,119,427.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	349,758,059.57	278,026,789.53
减：提取法定盈余公积	34,894,051.32	27,566,643.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		60,420,000.00
转作股本的普通股股利		198,750,000.00
其他		2,579,795.06
期末未分配利润	588,693,786.83	273,829,778.58

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	934,433,084.77	242,528,007.60	688,388,594.35	172,958,340.57
其他业务	45,789,890.71	32,088,142.02	28,099,982.32	22,159,982.54
合计	980,222,975.48	274,616,149.62	716,488,576.67	195,118,323.11

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		5,289.60
城市维护建设税	8,104,375.02	5,518,340.19
教育费附加	3,473,303.60	2,365,002.94
房产税	1,038,665.91	
土地使用税	385,205.89	
印花税	642,218.96	
地方教育费附加	2,315,535.74	1,576,668.60
合计	15,959,305.12	9,465,301.33

其他说明：

2016年12月3日，财政部发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），要求利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，核算内容调整为企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；该规定自发布之日起施行，国家统一的会计制度中相关规定与该规定不一致的，应按该规定执行；2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债等金额的，按该规定调整。本公司已将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，并自2016年5月1日起将原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等调整至“税金及附加”项目核算及列报。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	81,273,520.72	58,119,464.74
差旅费	22,486,158.90	20,174,977.42
折旧费	445,434.36	527,597.52
运输费	10,506,160.76	5,768,291.13
业务招待费	8,336,067.02	5,168,474.24
租赁费	4,189,717.54	3,801,602.71
会展、宣传费	6,224,969.30	3,864,941.73
其他	13,433,211.27	11,373,483.54
合计	146,895,239.87	108,798,833.03

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	20,913,690.74	15,974,237.28
折旧及摊销费	2,305,361.82	2,209,960.62
科研开发费	102,058,957.60	61,171,248.91
办公费	11,615,768.16	5,418,028.56
业务招待费	1,567,084.01	1,275,081.01
差旅费	1,711,075.72	1,175,516.58
租赁费	1,248,138.71	1,010,987.60
物料消耗	5,035,124.09	1,723,989.86
其他	4,437,776.74	2,619,761.51
合计	150,892,977.59	92,578,811.93

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	922,637.19	85,600.00
利息收入	-5,423,452.12	-3,540,680.71
汇兑损益	-1,477,469.89	-623,242.48
手续费及其他支出	190,811.24	169,531.44
合计	-5,787,473.58	-3,908,791.75

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,953,838.18	2,121,676.97
合计	2,953,838.18	2,121,676.97

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,777,580.71	-283,647.09
理财产品收益	2,510,253.97	
合计	-267,326.74	-283,647.09

其他说明：

无

**69、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	26,326.58	5,083.92	26,326.58
其中：固定资产处置利得	26,326.58	5,083.92	26,326.58
无形资产处置利得			
政府补助	14,371,963.04	12,994,245.78	14,371,963.04
无法支付的款项	540.97	22,232.65	540.97
赔偿款	112,193.14	13,817.28	112,193.14
其他	75,223.31	36,459.96	75,223.31
合计	14,586,247.04	13,071,839.59	14,586,247.04

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
新二代化学发光免疫诊断试剂的研制		16,478.58	与资产相关与收益有关
结核病诊断技术和产品的研究		10,204.35	与资产相关与收益有关
结核病特异性抗原快速诊断试剂盒的开发和应用项目经费-省	42,940.02	12,662.88	与资产相关
阴道炎五联检试剂产业化项目经费	101,976.97	23,196.07	与资产相关
河南省体外诊断试剂工程研究中心创新能	1,183,534.33	229,338.49	与资产相关

力建设项目			
磁珠法均相免疫技术用于性腺激素检测产品的研究开发		207,521.86	与资产相关与收益有关
细菌性阴道病诊断试剂研究与应用项目		27,462.24	与资产相关与收益有关
肿瘤标志物系列发光检测试剂的开发及产业化		337,588.06	与资产相关与收益有关
重大疾病全自动高精免疫诊断系统的研制		369,644.37	与资产相关
开放式全自动管式化学发光免疫检测系统的研制(课题一)863-1	625,766.01	719,953.58	与资产相关/与收益相关
丙型肝炎病毒抗体快速诊断试剂研发及应用项目	67,112.03	81,597.48	与资产相关
高血压五项检测试剂开发及产业项目	200,203.25	208,083.00	与资产相关
重大疾病全自动高精免疫诊断系统的研制(2012年河南重大专项)	482,389.47	86,241.62	与资产相关/与收益相关
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制(课题十二)	85,431.60	1,226,873.33	与资产相关/与收益相关
心肌三项磁微粒法检测试剂盒的开发及产业化	35,807.03	35,807.04	与资产相关
遗传性、先天性疾病系列优生优育体外诊断产品的研制及产业化(郑州市重大专项)	241,537.26	150,840.02	与资产相关
全自动化学发光免疫分析仪产业链建设	3,386,037.99	1,349,626.14	与资产相关与收益有关
唐氏综合症风险分析试剂的开发及应用		222,454.83	与收益相关
酶法衣原体快速检测试剂的研制及产业化	88,327.08	491,371.84	与资产相关与收益有关
关于兑付2014年下半年中小开(提升国际化经营能力)项目资金的通知	464,600.00		与收益相关的政府补助
关于兑付2015年上半年中小开(提升国际化经营能力)项目资金的通知	43,600.00		与收益相关的政府补助
关于下达2015年河南省瞪羚企业项目补助	1,000,000.00		与收益相关的政府补助

经费的通知			
关于下达 2016 年省产业聚集区科研服务平台专项资金项目经费的通知	500,000.00		与收益相关的政府补助
关于下达河南省体外诊断试剂工程研究中心创新能力建设项目省基建资金的通知	750,000.00		与收益相关的政府补助
关于下达 2015 年河南省科技型企业培育专项科技小巨人项目补助经费的通知	750,000.00		与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2016 年第四批科技计划项目经费的通知	500,000.00		与收益相关的政府补助
关于兑付郑州市 2015 年下半年中小开(提升国际化经营能力)项目资金的通知	30,800.00		与收益相关的政府补助
关于下达郑州市准备及上市企业奖励补助资金的通知	1,000,000.00		与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2015 年第二批专利申请资助资金的通知	16,400.00		与收益相关的政府补助
郑州市金水区发展改革和统计局关于加强“四上”企业统计入库申报工作实施方案	110,000.00		与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2016 年度第二批专利申请资助资金的通知	121,100.00		与收益相关的政府补助
关于对 2015 年度经开区科技型企业进行研发费用梯次补贴的通知	2,500,000.00		与收益相关的政府补助
关于对 2015 年全区获得专利的企业和个人给予资助的决定	24,400.00		与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2016 年度第一批专利申请资助资金的通知	20,000.00		与收益相关的政府补助
关于兑付 2014 年上半年中小开项目资金的通知		100,100.00	与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2014 年第二批科技计划项目经费的通知		100,000.00	与收益相关的政府补助
关于下达 2014 年河南		2,000,000.00	与收益相关的政府补助

省产业聚集区国家级研发平台奖补资金预算的通知			
关于下达郑州市 2015 年第三批科技计划项目经费的通知		100,000.00	与收益相关的政府补助
国家级企业技术中心补助资金		4,700,000.00	与收益相关的政府补助
关于 2015 年度郑州市科学技术奖获奖项目的通报		130,000.00	与收益相关的政府补助
关于下达郑州市 2015 年第一批专利申请资助金的通知		11,200.00	与收益相关的政府补助
关于对企业 2014 年度自主创新给予资助的决定		46,000.00	与收益相关的政府补助
合计	14,371,963.04	12,994,245.78	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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	766,300.80	178,542.60	766,300.80
其中：固定资产处置损失	766,300.80	177,897.66	766,300.80
无形资产处置损失		644.94	
对外捐赠	452,001.56	94,279.70	452,001.56
罚没款及违约金、滞纳金	8,601.35	6,196.25	8,601.35
其他	0.01	4,336.75	0.01
合计	1,226,903.72	283,355.30	1,226,903.72

其他说明：

无

## 71、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	55,471,854.97	48,191,684.00
递延所得税费用	2,555,040.72	-1,399,214.28
合计	58,026,895.69	46,792,469.72

## (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	407,784,955.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,167,743.29
子公司适用不同税率的影响	652,329.58
调整以前期间所得税的影响	46,269.93
非应税收入的影响	-981,159.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,246,909.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	347,769.53
税法规定的额外可扣除费用	-5,869,604.29
其他	416,637.11
所得税费用	58,026,895.69

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、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	8,830,900.00	12,898,200.00
利息收入	5,423,452.12	3,540,680.71
保证金	12,271,474.11	10,033,404.83
其他款项	2,189,167.03	469,829.55
合计	28,714,993.26	26,942,115.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	65,688,434.25	29,666,812.96
销售费用付现支出	59,403,435.73	40,691,351.74
财务费用付现支出	190,811.24	169,531.44
保证金	2,745,561.60	4,220,439.69
其他付现支出	1,397,538.22	5,435,703.62
合计	129,425,781.04	80,183,839.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	645,800,000.00	
银行理财收益	2,510,253.97	
合计	648,310,253.97	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	1,438,600,000.00	
合计	1,438,600,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (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
上市相关费用	8,109,000.00	300,000.00
合计	8,109,000.00	300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	349,758,059.57	278,026,789.53
加：资产减值准备	2,953,838.18	2,121,676.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,547,047.61	47,974,412.88
无形资产摊销	1,028,339.58	499,911.33
长期待摊费用摊销	2,488,712.73	1,586,560.95
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）	739,974.22	173,458.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-554,832.70	-537,642.48
投资损失（收益以“-”号填列）	267,326.74	283,647.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,820,460.46	-5,086,268.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,375,501.18	3,687,053.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,907,951.93	-20,463,277.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,725,193.22	-22,535,210.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,207,050.76	28,705,880.24
其他	-6,541,063.04	-5,806,945.78
经营活动产生的现金流量净额	415,816,349.22	308,630,046.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	56,211,534.93	196,232,728.86
减：现金的期初余额	196,232,728.86	113,506,326.02
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	-140,021,193.93	82,726,402.84

## (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	56,211,534.93	196,232,728.86
其中：库存现金	36,533.85	48,254.19
可随时用于支付的银行存款	56,175,001.08	196,184,474.67
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	56,211,534.93	196,232,728.86
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

**75、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

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**77、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	4,848,243.07	6.937	33,632,262.18
欧元	193,292.60	7.3068	1,412,350.37
日元	83,696.00	0.059591	4,987.53
新加坡元	4.5	4.7995	21.6
应收账款			
其中：美元	552,238.33	6.937	3,830,877.30
预付款项			
其中：美元	69,011.00	6.937	478,729.31

欧元	76,230.00	7.3068	556,997.36
日元	81,888,195.60	0.059591	4,879,799.46
其他应收款			
其中：美元	142,826.00	6.937	990,783.96
欧元	914.04	7.3068	6,678.71
应付账款			
其中：美元	0.90	6.937	6.24
欧元	537,768.18	7.3068	3,929,364.54
预收账款			
其中：美元	66,836.50	6.937	463,644.83
欧元	36,000.00	7.3068	263,044.80
其应付款			
其中：日元	1,585,376.00	0.059591	94,474.14

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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

2016年2月24日，经公司第二届董事会第四次会议决议通过，公司投资设立上海标源，注册资本1000万元，公司持股100%，上海标源于2016年3月14日办理完毕工商设立登记手续。截至本期资产负债表日实际出资350万元。

#### 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	
安图仪器	郑州经济技术开发区经北一路 87 号	郑州经济技术开发区经北一路 87 号	生产制造	100		同一控制下企业合并
安图科技	郑州市金水区花园路 28 号	郑州市金水区花园路 28 号	商贸	100		同一控制下企业合并
伊美诺	郑州经济技术开发区第六大街 133 号 1 号厂房	郑州经济技术开发区第六大街 133 号 1 号厂房	生产制造	100		非同一控制下企业合并
上海标源	上海市虹口区花园路 66 弄 1 号 1207 室	上海市虹口区花园路 66 弄 1 号 1207 室	技术服务	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
郑州迪安 图医学检 验所有限 公司	郑州经济技 术开发区第 六大街 133 号 1 号厂房	郑州经济技 术开发区第 六大街 133 号 1 号厂房	其他未列明 服务业	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	6,993,184.05		936,777.08	
非流动资产	5,365,297.68		596,840.68	
资产合计	12,358,481.73		1,533,617.76	
流动负债	1,104,846.87		417,695.96	
非流动负债				
负债合计	1,104,846.87		417,695.96	



少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,253,634.86		1,115,921.80	
按持股比例计算的净资产份额	3,938,772.20		390,572.63	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,938,772.20			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		4,393,724.40		
净利润		-7,862,286.94		-884,078.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-7,862,286.94		-884,078.20
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

上述 2016 年度财务数据未经审计, 2015 年度财务数据为审计后数据。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、应收款项、应付款项。上述金融工具产生的主要风险如下：

### （一）信用风险

信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应信用期限。本公司对合作 1 年以内，年度销售额在 20 万以下的客户或 1 年内超期付款 6 个次的，原则上不设定赊销期。

定期对债务人回款记录进行监控，对于回款期超期 60 天的不良债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或处罚息等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

## 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司实际控制人为苗拥军。

本企业最终控制方是苗拥军

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、在其他主体中的权益-1、在合营企业或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

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
Z&F International Trading Limited	参股股东
TOPPING DRAGON INVESTMENT LIMITED 裕龙投资有限公司	参股股东
Natural Produce New Zealand Limited	其他
河南众通商务有限公司	其他
河南众通中原汽车服务有限公司	其他
濮阳众通高新汽车服务有限公司	其他
濮阳众通汽车服务有限公司	其他
郑州卓凡服饰有限公司	其他
河南卓凡事业投资有限公司	其他
河南争锋农牧科技发展有限公司	股东的子公司
苗拥军	其他
苗兰芳	其他
刘军	其他
张亚循	其他
吴学炜	其他
杨增利	其他
冯超姐	其他
房瑞宽	其他
秦耘	其他
刘聪	其他
付光宇	其他
赵国强	其他
张国安	其他
樊耘	其他
韩明明	其他
张爱珍	其他
刘薇	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南争锋农牧科技发展有限公司	进口食品	456,724.16	639,330.00
郑州迪安图医学检验有限公司	标本检测费	192,564.50	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州迪安图医学检验有限公司	低耗、仪器	153,600.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州迪安图医学检验有限公司	房屋出租	492,664.27	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及本公司的子公司安图实验仪器(郑州)有限公司于2012年1月1日与租赁物业所有权人郑州卫华包装有限公司签署《房屋租赁合同》，分别承租租赁物业所有权人所拥有的位于郑州经济技术开发区第六大街133号1号厂房三、五层的房屋，租赁期为2012年1月1日至2020年12月31日。

报告期内本公司在经租赁物业所有权人书面同意后，先后分别将承租的该房屋参照市场价格转租给本公司的关联方郑州迪安图医学检验所有限公司用于办公，租赁期自2016年3月15日起至2020年12月31日止；另一处建筑面积共计557.25平方米，租赁期自2016年6月1日起至2020年12月31日止。

报告期内安图仪器在经租赁物业所有权人书面同意后，将承租的该房屋参照市场价格转租给本公司的关联方郑州迪安图医学检验所有限公司用于经营医学独立实验室。租赁期自2016年3月10日起至2020年12月31日止。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑州安图实业股份有限公司	15,500,000.00	2016/1/22	2019/7/22	是
郑州安图实业股份有限公司	18,360,887.35	2016/1/22	2019/7/22	是
郑州安图实业股份有限公司	17,249,165.55	2016/2/3	2020/8/2	是
郑州安图实业股份有限公司	2,573,336.00	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	1,874,889.79	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	4,531,718.00	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	4,084,440.00	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	715,386.75	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	4,411,762.00	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	4,727,089.37	2016/2/3	2020/2/2	是
郑州安图实业股份有限公司	3,137,763.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股	4,780,343.50	2016/5/7	2020/5/6	是

份有限公司				
郑州安图实业股份有限公司	2,263,297.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	1,956,364.44	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	1,130,000.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	530,192.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	6,024,977.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	1,009,661.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	935,400.00	2016/5/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	451,775.00	2016/6/7	2020/5/6	是
郑州安图实业股份有限公司	795,500.00	2016/6/6	2020/5/6	是

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司的母公司为本公司担保的借款，截至 2016 年 12 月 31 日均已偿还完毕。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	334.06	344.64

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南众通商务有限公司	2,000.00	100.00		
其他应收款	郑州迪安图医学检验所有限	27,089.33	1,354.47		

	公司				
--	----	--	--	--	--

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	郑州迪安图医学检验 所有限公司	125,926.50	
其他应付款	河南争锋农牧科技发 展有限公司	149,314.16	

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	752,709.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用



**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	273,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	273,000,000.00

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

公司无报告分部。

**(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

经公司 2016 年 12 月 22 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过，《关于收购盛世君晖生化全线产品业务的议案》。香港盛世君晖科技发展有限公司（以下简称“盛世君晖”）拥有东芝医疗系统（中国）有限公司（“东芝医疗”）全自动生化分析仪全线产品的中国区（港、澳、台地区除外，以下称“中国区”）独家总代理权，长期从事东芝医疗生化全线产品的销售业务（以下称“生化业务”）。

公司已与东芝医疗签订了经销协议并获得了东芝医疗经销授权书。东芝医疗授权我公司为中国地区（港、澳、台地区除外）东芝全自动生化分析仪全线产品及相关消耗品、零配件的独家总经销商，授权有效期限自 2016 年 12 月 15 日至 2026 年 12 月 14 日止。详细信息详见公司对外公开披露资料。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比 例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,396,518.45	1.62	2,396,518.45	100.00		2,243,337.50	2.29	2,243,337.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,389,674.88	98.38	7,269,483.74	5.00	138,120,191.14	95,799,793.37	97.71	4,789,989.67	5.00	91,009,803.70

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	147,786,193.33	/	9,666,002.19	/	138,120,191.14	98,043,130.87	/	7,033,327.17	/	91,009,803.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	2,396,518.45	2,396,518.45	100%	客户经营困难，可能导致货款无法收回
合计	2,396,518.45	2,396,518.45	/	/

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	145,389,674.88	7,269,483.74	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	145,389,674.88	7,269,483.74	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,632,675.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	12,723,177.07	636,158.85	8.61
第二名	9,341,870.00	467,093.50	6.32
第三名	8,813,650.50	440,682.53	5.96
第四名	7,410,148.50	370,507.43	5.01
第五名	7,077,920.00	353,896.00	4.79
合计	45,366,766.07	2,268,338.31	30.70

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,415,115.31	100.00	1,248,415.22	16.84	6,166,700.09	7,153,558.99	100.00	917,682.24	12.83	6,235,876.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,415,115.31	/	1,248,415.22	/	6,166,700.09	7,153,558.99	/	917,682.24	/	6,235,876.75

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	5,050,847.50	252,542.37	5.00%
1 至 2 年	1,189,277.64	118,927.76	10.00%
2 至 3 年	596,090.17	298,045.09	50.00%
3 年以上	578,900.00	578,900.00	100.00%
合计	7,415,115.31	1,248,415.22	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 330,732.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,371,807.34	2,548,811.59
备用金	2,220,287.21	2,075,067.30
预付其他往来款	1,665,162.54	1,593,312.21
其他	1,157,858.22	936,367.89
合计	7,415,115.31	7,153,558.99

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1-2年	13.49	100,000.00
第二名	保证金	662,469.63	1年以内 /1-2年/3年以上	8.93	297,870.68
第三名	保证金	449,900.00	3年以上	6.07	449,900.00
第四名	科研合作费	260,000.00	1年以内	3.50	13,000.00
第五名	预付油费	203,982.27	1年以内	2.75	10,199.11
合计	/	2,576,351.90	/	34.74	870,969.79

## (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	28,113,959.26		28,113,959.26	24,613,959.26		24,613,959.26
对联营、合营企业投资	3,938,772.20		3,938,772.20	416,352.91		416,352.91
合计	32,052,731.46		32,052,731.46	25,030,312.17		25,030,312.17

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安图实验仪器(郑州)有限公司	8,161,335.15			8,161,335.15		

郑州安图科技发展有限公司	11,461,641.06			11,461,641.06		
郑州伊美诺生物技术有限公司	4,990,983.05			4,990,983.05		
上海标源生物科技有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	24,613,959.26	3,500,000.00		28,113,959.26		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
郑州迪安医学检验所有限公司	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	
小计	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	
合计	416,352.91			-2,777,580.71				6,300,000.00	3,938,772.20	

其他说明：

本公司对郑州迪安图医学检验所有限公司共认缴出资 7,000,000.00 元, 该出资额分两次认缴。本报告期增加的 6,300,000.00 元为第二次认缴的出资额。

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	891,843,060.31	276,887,814.28	657,856,621.99	196,580,162.19
其他业务	45,903,338.89	34,877,687.69	25,165,844.68	22,024,898.79
合计	937,746,399.20	311,765,501.97	683,022,466.67	218,605,060.98

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,777,580.71	-283,647.09
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		
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		
理财产品收益	2,510,253.97	
合计	19,732,673.26	9,716,352.91

## 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	-739,974.22	
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）	14,371,963.04	
委托他人投资或管理资产的损益	2,510,253.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,645.50	
所得税影响额	-1,406,502.53	
少数股东权益影响额		

合计	14,463,094.76
----	---------------

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	32.22	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.88	0.86	0.86

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：苗拥军

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 2 日

### 修订信息

适用 不适用