

# 包头东宝生物技术股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-054



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王军、主管会计工作负责人郝海青及会计机构负责人(会计主管人员)杜丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### (一)公司明胶和胶原蛋白产能进一步扩大可能导致产品销售风险

公司非公开发行股票项目已经完成，募集资金 23220 万元，扣除发行费用后的净额将全部用于募投项目的实施。本次募投项目正式达产后，公司将形成 13,500 吨/年明胶和 3,000 吨/年胶原蛋白的生产能力。目前，“年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目”已经基本完工，正在进行设备调试；“年产 2000 吨胶原蛋白项目”已经完成大部分的建筑工程建设，正在进行土建收尾和设备安装。公司将全力推进募投项目的建设和投产工作，尽快形成产能。新增产能对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，如果项目建成投产后市场环境发生较大不利变化，或未来客户需求增长放缓、新市场拓展进展不畅，公司将面临产能进一步扩大导致的产品销售风险。

应对措施：公司紧抓“消费升级、消费总量扩张”的发展机遇，加大市场拓展力度。今年以来市场对“人造肉”的火爆追求凸显了民众对优质蛋白的渴求，我公司胶原蛋白具备“分子量小、纯度高、易于人体吸收”特点，属高端优质胶原蛋白。目前，胶原蛋白已经开发了食品、营养保健品、化妆品等业务领域。公司将加大力度开拓健康市场新领域(尤其是高速发展的骨健康市场、运动营养市场等)，以品质过硬的产品、绿色天然的品牌形象、超用户需求的增值服务和强大的技术创新能力，继续巩固公司在明胶和胶原蛋白行业的领先者地位。同时，积极对接外部优质资源，打造胶原蛋白零售消费品系列的领先优势，实现更好的销售和效益。

## (二) 胶原蛋白零售市场拓展过程中可能存在投入和回报不匹配的风险

公司致力于将圆素骨肽打造成胶原蛋白行业的领导品牌，经过近年来的努力，公司零售消费品已经覆盖中老年市场(圆素骨肽)、女性市场(“芊兰”骨胶原蛋白肽粉、鲜容系列面膜等)，报告期内新推出“医用冷敷贴”产品，产品线日渐丰富。尽管公司在品牌策划、市场推广、渠道建设等方面已经有了一些成效，但由于消费品行业竞争激烈、品牌众多等因素影响，公司在市场拓展过程中可能存在投入回报不匹配的风险。

应对措施：1、“圆素骨肽”已经成为内蒙地区影响力和品牌力较好的品牌，公司将继续推动圆素骨肽在内蒙区域和周边地区的品牌建设，积极开发呼和浩特、鄂尔多斯等内蒙区域市场，打造“区域品牌”。同时，紧抓国家“实施健康中国行动”的机会，出台激励政策，在经济发达地区发展经销商、战略合作伙伴，力争快速提高零售胶原蛋白的市场份额；2、做好电商、微商等商务平台渠道建设、推广和资源共享工作，强化消费者教育和品牌特色宣传等，树立“中国好胶

原”的大众品牌形象，更多争取新客户，进一步提升新客户转化率和老客户复购率，提升销售；3、优化合作模式，提高资金使用效率。抓住消费升级和消费总量扩张机遇，一方面继续发力做好销售业务，另一方面，加大力度寻找优质资源、推进与健康产业知名品牌合作，开辟零售产品新的销售路径，迅速提升零售产品销售收入，实现更好的经济效益。目前，公司积极从杭州等发达地区寻找战略合作伙伴，资源共享，共同推进零售系列产品的快速销售。

### （三）主要原材料采购风险

随着国家相关监管力度加大的影响，上游主要原材料生产企业加强规范，规范性投入成本增加，可能会造成采购价格波动风险。

应对措施：1、公司积极投资建设优质骨粒基地，与主要优质供应商形成战略合作，从源头掌控优质骨源，保障公司生产经营主要原材料供应，最大程度降低骨粒市场波动对公司生产经营的影响，公司骨粒基地建设项目初见成效，待项目投产后，将提高公司在主要原料供应环节的掌控力，消除主要原材料采购风险；2、公司加强采购团队力量，积极开辟新的供货渠道，并采取较为灵活的采购策略和付款方式，增强话语权，消除主要原材料采购风险；3、公司制定了严格的采购管理制度，对供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的筛控机制；4、加强技术创新，不断研发新产品，拓展新的销售增长点，对冲采购价格波动风险。

### （四）政策风险

报告期内，国家相关部门联合治理保健品行业，短期内给“保健”市场带来挑战，但长期来看，将对整个行业的发展起到正面、积极的推动作用。

应对措施：1、积极建立产业链联盟，提升明胶新兴市场的市场占有率，通过技术优势、产品优势、服务优势提升销售毛利率；2、深挖胶原蛋白应用领域，除了保持原有的食品、保健品、化妆品等市场，加大力度开拓新应用领域(运动营养、精准营养等领域)，实现高附加值产品的开发销售，报告期内胶原蛋白毛利率有所提升；3、积极参与行业标准制定与修订，更多了解和掌握相关政策信息，从质量管控、产品升级等方面积极应对市场环境变化，从而实现稳健发展。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节 公司债相关情况.....	55
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
东宝生物/本公司/公司	指	包头东宝生物技术股份有限公司
东宝经贸	指	内蒙古东宝经贸有限公司，原包头东宝实业(集团)有限公司，于 2016 年 10 月完成工商变更，正式更名为内蒙古东宝经贸有限公司。
生态园区	指	公司 3500 吨新工艺明胶建设项目、研发中心项目、年产 3500 吨明胶扩建至年产 7000 吨明胶项目及年产 2000 吨胶原蛋白项目建设所在地
中科院理化所	指	中国科学院理化技术研究所，前身为中国科学院感光化学研究所
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
监事会	指	公司监事会
《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	包头东宝生物技术股份有限公司现行有效的《公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
HNC2019	指	第十届中国国际健康产品展览会、2019 亚洲天然及营养保健品展
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
CEP-TSE	指	欧洲药典适用性认证
Double TSE+CHEM	指	欧洲药典适用性双（TSE+CHEM）证书
中科润德	指	杭州中科润德生物技术发展有限公司，东宝生物参股公司
东宝大田	指	内蒙古东宝大田生物科技有限公司，东宝生物参股公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东宝生物	股票代码	300239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	包头东宝生物技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东宝生物		
公司的外文名称（如有）	Baotou Dongbao Bio-Tech Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dongbao Bio-Tech		
公司的法定代表人	王军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘芳	单华夷
联系地址	内蒙古包头市稀土高新区黄河大街 46 号	内蒙古包头市稀土高新区黄河大街 46 号
电话	0472-6208676	0472-6208676
传真	0472-6208676	0472-6208676
电子信箱	dbswtina@163.com	dbswtina@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年08月07日	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街46号	911500006032671859	911500006032671859	911500006032671859
报告期末注册	2019年05月17日	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街46号	911500006032671859	911500006032671859	911500006032671859
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年05月21日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告名称：《关于完成工商变更登记的公告》；公告编号：2019-041；披露网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>				

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	231,028,706.63	230,174,896.64	0.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,693,119.38	16,779,947.34	17.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,724,828.37	15,207,079.87	-3.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,622,167.79	21,542,294.83	-330.35%
基本每股收益（元/股）	0.0400	0.0364	9.89%
稀释每股收益（元/股）	0.0400	0.0364	9.89%
加权平均净资产收益率	2.27%	2.28%	-0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,292,473,846.60	1,198,743,162.74	7.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	976,117,321.15	750,879,458.49	30.00%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,560,570.42	主要是公司以无形资产对杭州中科润德生物技术有限公司投资形成处置收益
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）	1,713,511.05	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,493,335.23	主要是公司以非专利技术对外投资产生的收益。
减：所得税影响额	799,125.69	
合计	4,968,291.01	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

##### 1、主要业务、产品和用途

公司专业从事明胶和胶原蛋白及其延伸产品的研发、设计、生产、销售，为下游用户药用空心胶囊及食品生产制造商提供全面系统的供应及服务方案。

公司主营产品为明胶、胶原蛋白及磷酸氢钙。其中，明胶主要用于药用空心胶囊和食品添加剂的生产，胶原蛋白主要用于食品、化妆品、保健品等行业，磷酸氢钙主要用于饲料添加剂。



(1) 金鹿牌明胶



(2) 胶原蛋白肽



(3) 零售系列产品

## 2、经营模式

### (1) 采购模式

公司实行集中采购管理制度，由采购部统一负责原料、辅料等的采购供应，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部与质管部负责筛选供应商，从选择供应商开始严格把关，经过现场审查后，选择实力雄厚、质地优良的企业作为公司的合作伙伴，按年度确立合格供应商名录。采购物料入库之前，由质管部严把进厂关，对每批入厂物料进行检测，经检测合格的物料方可进入生产线，从源头保证产品质量安全。

### (2) 生产模式

公司严格按照国家相关要求组织生产，根据生产装备能力和各相关生产要素制订满负荷生产计划，并保证合理库存。公司生产部负责具体产品的生产流程管理，质管部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺进行监督检查，负责原、辅、包装材料、在制品、半成品、成品的质量检验及生产质量评价，确保产品质量安全。

### (3) 销售模式

公司目前主要由销售部负责向客户销售产品，公司主要通过以下方式获得订单：明胶和原料胶原蛋白采取与下游客户直接签订合同、批量供应的业务模式；零售胶原蛋白主要通过经销商、地面销售和互联网渠道实现销售。

## 3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入231,028,706.63元，较上年同期增长0.37%；实现营业利润20,314,562.63元，较上年同期增长1.61%；实现利润总额22,807,897.86元，较上年同期增长14.06%；三项期间费用（销售、管理、财务费用）20,395,594.52元，较上年同期下降4.19%，实现归属于上市公司股东净利润19,693,119.38元，较上年同期增长17.36%。

报告期内，公司明胶和胶原蛋白市场稳步发展。国家相关部门联合治理保健品行业，公司当期主营业务略受影响，公司始终坚持以质取胜、以服务取胜，胶原蛋白毛利率实现增长。

另外，公司从战略发展角度出发，积极实施对外合作，报告期内，公司以无形资产对外投资实现较好的投资收益。

### (二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司的主营产品为明胶和胶原蛋白产品，属生物医药、大健康行业。近年来，随着国家不断加大对生物医药的投入力度，从政策和资金等各方面扶持生物医药产业，加之国内经济的稳步发展，生物医药产业成为了近年来中国成长性最好、发展最为活跃的经济领域之一，被列为“十三五”期间重点发展的领域，生物医药产业未来发展前景可期。

生物医药行业作为与人民健康、生活水平、科技发展密切相关的行业之一，为典型的弱周期行业，是国际公认需求刚性特征最为明显的行业，不存在明显的周期性特征。生物医药行业的消费支出与国民经济水平的发展趋势、人民生活质量和健康生活的标准存在相关性。

公司的明胶生产始于1960年，一直专业从事明胶、胶原蛋白及其延伸品的研发、生产和销售工作，目前是国内明胶行业领先企业，企业规模位居行业领先。公司“2017年非公开发行股票项目”募集资金已经到位，公司全力推进“年产3500吨明胶扩建至年产7000吨明胶项目”、“年产2000吨胶原蛋白项目”建设工作。项目建成后，将形成13500吨/年的明胶产能和3000吨/年胶原蛋白产能，进一步巩固公司行业领先地位、提升公司在行业中的竞争力。胶原蛋白市场处于高速发展期，行业格局正在重塑，覆盖胶原蛋白全产业链的企业较少，未来具备一流品质、品牌的企业和产品将占据龙头地位。东宝生物作为A股唯一一家专注于胶原全产业链的企业，形成了优质骨粒基地—明胶—胶原蛋白肽—营养健康品/药用材料的生产研发销售服务体系，多年来形成了良好的品牌效应和客户口碑。同时，加大力度开展技术创新、围绕“明

胶、胶原蛋白”开发延伸产品，挖掘明胶和胶原蛋白在生物医药领域的新价值。目前，公司已经在医药健康领域(骨健康、抑制肿瘤等)形成了良好的技术成果，获得发明专利。下一步将加快技术研发力度，发挥好公司无形资产的价值，开发新产品，加快小分子肽在新兴市场的多样化应用，满足消费升级需求。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末较期初增长 183.86%，主要是公司对杭州中科润德生物技术发展有限公司、原料基地战略投资以及内蒙古东宝大田生物科技有限公司投资所致。
应收票据	期末较期初增长 33.48%，主要是以银行承兑汇票结算方式收回的货款增加。
其他应收款	期末较期初减少 47.30%，主要是收回与远东宏信（天津）融资租赁有限公司的售后租回保证金 222 万元导致其他应收款减少所致。
持有待售资产	期末较期初减少 100%，主要是以无形资产对杭州中科润德生物技术发展有限公司投资所致。
其他流动资产	期末较期初减少 100%，主要是根据财政部 税务总局 海关总署公告【2019 年第 39 号】之规定，自 4 月 1 日起，将不动产建设产生的待抵扣进项税额全部转入当期可抵扣进项税额所致。
开发支出	期末较期初减少 37.62%，主要是报告期内研发项目结题结转所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、胶原产业综合生产服务能力优势

公司专业从事明胶和胶原蛋白及其延伸产品的研发、设计、生产、销售，为下游用户药用空心胶囊及食品生产制造商提供全面系统的供应及服务方案，也是目前国内骨制明胶单体规模最大的明胶和胶原蛋白生产综合服务商。公司经过近年来的努力，强化“提供超用户需求增值服务的理念”，并逐步落实在生产经营中。公司在明胶和胶原蛋白领域，不仅做到了国内行业龙头的领先地位，同时，也通过建立“高品质产品+增值服务+优秀营销团队的核心优势”的综合服务模式，为下游企业提供超用户需求的增值服务，赢得了客户的一致好评，更加稳固了市场，提升了用户满意度和品牌形象，形成了综合解决能力，并持续保持市场竞争优势。

### 2、规模优势

3500吨新工艺明胶项目已经正式投产，公司明胶产能达到10000吨。项目的投产进一步扩大了公司生产经营规模，提升了公司行业地位。公司2017年非公开发行项目已经成功发行，

目前明胶项目已经基本建设完成,正在进行系统调试和同步升级(因医用胶原水解物下游用户提出新的需求,需要对生产线进行部分升级)。胶原蛋白项目已经完成大部分建筑工程建设,正在进行土建收尾和设备安装。项目完工并投产后,公司明胶产能将达13500吨/年,胶原蛋白产能将达3000吨/年,实现规模效益。尤其是医用胶原水解物(代血浆明胶)能够在此生产线上投产,是民族企业首家实现此项技术突破,进一步奠定了公司在胶原应用领域的领导地位。

### 3、管理优势

公司明胶生产历史始于1960年。长期以来,公司高度重视团队建设和科技创新、技术研发等工作。公司拥有稳定的核心管理团队,积累了丰富的明胶和胶原蛋白生产运营经验,形成了行业领先的经营管理能力,在生产经营中持续发挥着重要作用。公司主营产品“金鹿”牌明胶、“圆素”牌胶原蛋白、“白云”牌磷酸氢钙拥有良好的用户口碑和品牌美誉度。近年来,公司“骨素酶法明胶的工艺开发”被中国生产力促进中心协会评为“中国好技术”三等奖,公司荣获包头市人民政府颁发的“科技小巨人”、内蒙古自治区重点实验室、“内蒙古自治区优秀民营企业”、内蒙古明胶行业标志性品牌等荣誉,并顺利通过知识产权管理体系认证审核。同时,公司还先后荣获欧洲药品质量管理局(EDQM)签发的胶原蛋白肽CEP-TSE(欧洲药典适用性-认证)证书、明胶欧洲药典适用性双证书(Double TSe+CHem)等荣誉,公司被中华人民共和国工业和信息化部列入第一批专精特新“小巨人”。多年的行业优秀管理经验形成了公司行业领先的软实力。

### 4、技术开发和自主创新优势

公司始终高度重视胶原及其延伸产业的新技术、新工艺研发和产业化工作,多年来研发投入在行业位居前列,并积极与市场对接,力求新品研发满足快速发展的市场拓展需求。在技术研发方面,以自主研发和横向合作相结合的方式,不断推进公司的技术进步。多年来与中科院理化所紧密合作,形成了稳定的合作关系,为公司的技术进步、工艺创新、后续产品开发积累了丰富的技术储备,对企业的持续发展和竞争力的不断提升发挥了重要支撑作用。公司的技术创新以及所取得的研发成果在行业内具有明显优势。

截至目前,我公司拥有博士后科研工作站企业分站、首批中国轻工业明胶重点实验室、内蒙古重点实验室、自治区级企业研究开发中心、企业技术中心。公司是国家级高新技术企业、全国明胶行业先进企业、内蒙古自治区农牧业产业化重点龙头企业。先后通过了ISO9001质量体系认证企业、ISO22000食品安全管理体系认证企业等认证,可溶性胶原蛋白技术获内蒙古自治区科技成果、内蒙古自治区乌兰夫基金企业技术创新奖荣誉、2013年包头市科学技术进步一等奖、“2016年度全国生产力促进创新发展奖”、“国家知识产权优势企业”、“科技创新先进企业奖”、“自治区首批大众创业 万众创新示范基地”等荣誉。

截止目前,公司共拥有授权专利18项(通过合作研发项目与合作单位共有知识产权5项),其中中国发明专利10项,中国实用新型专利1项,中国外观设计专利7项;已受理的中国发明专利5项(独立申请4项,与合作单位共同申请1项)、已受理的美国发明专利1项(与合作单位共同申请)。其中“一种具有抑制癌细胞增殖作用的胶原蛋白活性肽的制备方法”专利的取得对公司布局“医药健康”领域具有重要影响,是公司坚持技术创新取得的新突破,为公司后续开发新产品奠定了坚实的基础。该专利的取得有利于公司完善知识产权保护体系,充分发挥自主知识产权优势,促进技术创新,提升公司核心竞争力。公司的专利、技术储备为公司的长远发展提供新技术、新产品的强力支撑。

### 5、品牌优势

公司是专业的生物制品国家级高新技术企业,主营业务属于国家重点支持的战略新兴产业。其前身可追溯至包头市东河区白明胶厂,更早源于北京朝阳化工厂的一个制胶车间。公司传承数十年明胶生产历史,持续改进经营模式,提升管理,不断创新求变,如今已发展成为国内明胶行业领先的明胶生产企业,拥有良好的用户口碑和稳定的忠诚用户群。随着公司

的不断发展，凭借在技术、产品、市场等方面优势，品牌推广持续加强，品牌影响力将不断提升。

#### **6、区位优势和原料优势**

公司地处内蒙古稀土高新区，为国家级高新技术开发区，具有良好的政策环境。内蒙古常年气候干燥，拥有生产明胶的气候优势，且骨料资源丰富，具有相对的原材料采购优势。公司已经结合战略规划逐步推进优质原料基地建设，与合作业务稳定、原料供应能力具有优势的重点供应商以参股、共建原料基地等方式进行战略合作，持续保障公司生产经营的优质原料供给。

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等影响公司核心竞争能力情形。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近期，国务院印发了《关于实施健康中国行动的意见》【国发（2019）13号】，明确了健康中国行动的指导思想、基本原则和总体目标，从干预健康影响因素、维护全生命周期健康和防控重大疾病等三方面提出实施15项行动，并对组织实施作出部署。实施健康行动，具体要实现“四个转变”：从“以治未病为中心向以健康为中心转变”、“从注重‘治己病’向注重‘治未病’转变”、“从依靠卫生健康系统向社会整体联动转变”、“从宣传倡导向全民参与、个人行动的转变。”随着“大健康”理念的兴起、居民人均可支配收入的增加、消费升级和人口老龄化等因素影响，消费者更加关注健康生活，由此衍生出巨大的健康市场需求，推动健康行业健康、可持续发展。公司作为生物胶原领先企业，特别是对具有广阔市场前景的小分子肽系列产品不断研发，将会借健康产业快速发展的机遇形成强有力的竞争优势。

报告期内，公司实现营业收入231,028,706.63元，较上年同期增长0.37%；实现营业利润20,314,562.63元，较上年同期增长1.61%；实现利润总额22,807,897.86元，较上年同期增长14.06%；三项期间费用（销售、管理、财务费用）20,395,594.52元，较上年同期下降4.19%，实现归属于上市公司股东净利润19,693,119.38元，较上年同期增长17.36%。并重点开展了以下工作：

#### 1、加大力度推进募投项目实施投产，实现规模效应和高附加值产品产业化

“年产3500吨明胶扩建至7000吨明胶项目”、“年产2000吨胶原蛋白项目”是公司2019年重点建设项目。截至目前，明胶项目已经基本完成工程建设，正在进行系统调试和同步升级，并重点对产业化工艺放量的技术参数、稳定性进行验证，进一步提升稳定性。目前，生产工艺基本定型，主要技术参数基本确定。由于医用胶原水解物(代血浆明胶)的下游用户在项目建设过程中提出了新的需求，公司根据新的需求在生产建设和前期小型试产基础上，对设备、设施同步升级，以满足新的客户需求。胶原蛋白项目已经完成大部分工程建设，正在进行土建收尾和设备安装。项目投产后，将形成13500吨的明胶年产能和3000吨的胶原蛋白年产能，医用胶原水解物(代血浆明胶)能够在此次生产线投产，是民族企业首家实现此项技术突破，进一步奠定了公司在胶原应用领域的领导地位。此外，项目投产后，将一定程度降低生态园区明胶综合生产成本，提升利润率，实现规模效应。公司将重点把握项目建设、改造、投产和销售关键节点，做好项目建设、设备调试、各类证件办理工作，推动尽快投产。

#### 2、加大技术创新力度，提升产品附加值，强化公司竞争优势

作为国家级高新技术企业，公司一直以来高度重视研发投入和自身研发综合实力的提升，始终坚持自主研发与横向合作相结合的模式，与国内外相关权威科研机构、知名高校等建立起良好稳定的合作关系，搭建“国内胶原成果转化平台”。为进一步夯实研发实力，强化公司核心竞争优势。报告期内，充分利用博士后工作站、中国轻工业明胶重点实验室、内蒙古重点实验室等平台以及横向合作单位的科研力量，加大研发中心四个方面(12个研究室)的研发和创效力度，紧紧围绕基础研究、产品优化研究、明胶及胶原蛋白医学领域应用研究、客户增值服务研究等内容，深化创新管理机制、推行“人单合一”，从“提质创效”和“胶原产业延伸”两个层面开展项目，加快推进项目产业化落地速度，丰富产品类别，提升产品附加值和公司创效能力。2019年，公司新申报专利一项，已受理。新推出“鲜容牌医用冷敷贴”，对皮



肤过敏有着较好的镇定作用。其他主要研发项目均取得较好进展：

### **(1) 促骨胶原肽的纯化和分离项目：**

对多肽序列进行了固相合成，已经对合成肽进行MTT活性测试，结果表明分离纯化出的多肽具有较好的促进成骨细胞增殖的作用，后又做了细胞周期试验，结果和MTT的结果基本一致。接下来又做了矿化和碱性磷酸酶试验，初步试验结果表明分离纯化的小分子肽有促进成骨细胞分化的功能，对后续产品开发具有重要意义。

### **(2) 骨胶原肽抑制肿瘤作用机制研究项目：**

在第一次动物实验结果的基础上，对实验结果进行充分讨论，准备开展第二次动物试验，在用量、时间和方式上进行调整。目前已开始肿瘤的接种工作。该项目的前期研究成果已经获得中国发明专利(授权公告日：2019年02月15日，授权公告号：CN105586379 B)，在美国申请的发明专利已通过实质性审核，已经缴费，等待授权。

### **(3) 静电纺丝明胶纤维止血材料项目：**

地处杭州的中科润德静电纺丝厂房净化工程已经基本完成，即将开始生产调试，同步开展产品注册相关工作。为兼顾长短期效益，在没有拿到止血材料注册证之前，计划先行生产可吸收的高端面膜纸。该产品附加值高、市场前景好。该项目得到了杭州政府的高度重视，在地方政府组织的专家技术评定中得到了高度认可。

下一步，围绕着公司发展战略和业务布局，加快小分子肽多领域应用的研究与产品开发，与合作伙伴中科院理化所共同开展“超低内毒素明胶制备工艺开发”、“生物抗菌肽的提取与性质研究”等项目，更多开发附加值高、市场前景好的生物医疗材料。

## **3、持续做好市场拓展、渠道和品牌建设，打造优势产品，胶原蛋白毛利率进一步提升**

我公司胶原蛋白肽分子量小、纯度高、易于人体吸收，在市场具有明显的竞争优势。胶原蛋白作为天然的生物资源，其独特的生物相容性和生物可降解性是当今合成高分子材料无法比拟的，另外还有其他特性如止血性能、促进细胞生长等性能。广泛应用于食品、保健品、化妆品、临床医学等领域。报告期内，公司积极参展“第十届中国国际健康产品展览会、2019亚洲天然及营养保健品展（简称 HNC2019）”，开拓新客户。国家相关部门联合治理保健品行业，短期内给“保健”市场带来了挑战，但长期看，将对营养健康行业的健康有序发展起到积极、正面的推动作用。公司始终坚持以质取胜、以服务取胜，胶原蛋白毛利率实现增长。

报告期内，公司积极应对市场变化的挑战，加大力度开拓新客户、挖掘新应用领域，明胶业务稳健发展，胶原蛋白产能利用率进一步增加，毛利率进一步提升，且胶原蛋白出口业务有一定增长。公司继续把握胶原蛋白小分子肽市场的大好发展机遇，研发、销售齐努力，开发新产品、挖掘新应用领域，进一步提升胶原蛋白附加值，打造公司优势产品。

## **4、把握高质量发展市场机遇，强化对外合作、提升企业产业延伸和控制能力**

近年来，公司围绕产业发展和公司战略，陆续建设了原料基地，从源头保障公司生产经营的优质原辅料供给，吸引社会资本共同孵化核心项目，研发医学材料，提升企业产业延伸和控制能力。多年来，公司始终坚持胶原应用延伸领域的研究开发工作，分别获得了“可溶性胶原蛋白的制备方法”、“一种具有抑制癌细胞增殖作用的胶原蛋白活性肽的制备方法”等发明专利，从起初的明胶单一产品，逐步实现了部分研发成果产业化，丰富了产品系列，开发了“东宝”胶原蛋白、“圆素骨肽”、“芊兰”骨胶原蛋白肽等系列产品，使得公司从单纯的原料供应企业逐步转型升级为现代胶原生物技术企业。2019年，公司推出新产品“鲜容牌医用冷敷贴”(I

类药械),对皮肤过敏有着较好的镇定作用,后续将积极与医院、美妆渠道对接,打造高端面膜品牌。

报告期内,公司进一步强化对外合作,围绕主业积极开展“补短板”的资源对接工作,与多家公司进行了业务合作和资本方面的对接,下半年将进一步强化此项工作,在胶原蛋白业务拓展方面,重点立足于杭州市场和知名营养健康品品牌企业,深入开展品牌推广和销售渠道拓展工作。目前,已经启动前期商务谈判和方案设计工作。此外,公司积极推行产业链战略联盟工作,成效较好。明胶业务有望实现新的突破。

## **5、积极应对市场变化,优化管理模式,进一步提质降本增效,注重人才梯队和文化建设,提升全员凝聚力**

### **(1)优化管理模式、提升管控能力**

报告期内,公司继续深入开展卓越绩效和精益生产管理,加强两区生产的资源共享和管理优化,实现人才、技术协调互补,管理费用得到进一步控制,三项期间费用同比下降4.19%。进一步落实企业安全文化和质量文化的建设工作,以质量管理和安全管理为切入点,加强《食品安全法》等国家、行业法律法规的学习和执行力度,进一步全面提升质量和安全管理水平,做到精细化管理、规范运营、高效运作,为高质量发展奠定坚实的管理基础。同时,学习更加先进的管理模式,加强部门组织建设和专业体系建设,进一步提高执行力和专业化管理程度,更好提升管控能力。

### **(2)加快推进自动化、智能化和节能降本项目,进一步提升产品品质和综合效益**

报告期内,公司紧抓高质量发展的历史机遇,与时俱进,加快推进自动化、智能化水平,充分发挥现有生产线的自动化优势,在运行过程中不断改进、提升效率。新建项目着眼于未来和高端细分市场,关注市场需求变化,通过自动化和智能化程度的提升,进一步提升生产效率,在扩大规模的同时,优化工作模式,严细生产控制、减少用工成本,提升产品品质和综合效益。

针对近年来能源成本上升现象,深入开展“清洁生产”项目,实施“吨蒸汽天然气消耗降低技术改造”、“蒸汽冷凝水热能进一步利用”等系列项目,项目成功实施后,较大幅度降低能源成本。

### **(3)注重人才梯队和企业文化建设,提升凝聚力和竞争软实力**

公司高度重视人才储备和培养,努力搭建素质优良、层次合理、专业匹配的人才队伍,以有效支撑公司的业务发展需要和战略实现。报告期内,公司进一步优化激励机制、落实人才梯队建设与接班人培养计划,建立公司关键后备人才库,优化激励机制,为公司打造关键人才梯队,有效支持企业稳健成长。公司始终坚持“员工为本 客户至尊”的经营理念,兼顾股东、员工、合作者及社会各方利益,进一步完善利益分配机制;进一步丰富和创新企业文化表现形式,激发全员活力,实现全员创效,提升竞争软实力。

## **6、严格做好信息披露、投资者关系管理等工作,公司规范运作工作有序运行**

报告期内,公司进一步完善治理结构,提升公司治理水平;加强内部控制体系建设,提高公司抗风险能力,保持公司持续健康发展。并不断提升信息披露水平,严格履行信息披露义务,高度重视投资者关系管理,积极构建多元化的投资者沟通平台。通过定期报告、临时公告、年度业绩说明会、内蒙古辖区上市公司投资者接待日活动、调研活动、投资者热线、互动易平台等多种方式与投资者保持良好沟通交流,在全体投资者面前做到信息披露公平、公开,保障投资者合法权益。公司2018年度信息披露考核结果为B级。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	231,028,706.63	230,174,896.64	0.37%	
营业成本	185,112,801.22	182,059,902.81	1.68%	
销售费用	9,070,983.01	8,969,684.58	1.13%	
管理费用	10,892,275.30	11,237,623.22	-3.07%	
财务费用	432,336.21	1,080,067.79	-59.97%	主要是本期银行贷款减少，利息费用相应减少以及银行存款利息收入较上年同期增加所致。
所得税费用	3,114,778.48	3,216,928.25	-3.18%	
研发投入	11,058,175.06	3,994,155.88	176.86%	主要是报告期内公司加大研发投入力度，研发人员增加、薪酬增加以及新增研发项目所致。
经营活动产生的现金流量净额	-49,622,167.79	21,542,294.83	-330.35%	主要是报告期内支付的原材料采购款、偿还上年度开具本期到期的因采购原材料而开具的银行承兑汇票较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-81,450,003.32	-11,898,186.56	-584.56%	主要是：1、3500吨明胶扩建至7000吨明胶项目以及2000吨胶原蛋白项目本期建设支出较上年同期增加；2、本期发生对外股权投资，上年同期无此项业务。
筹资活动产生的现金流量净额	165,304,608.11	1,111,622.85	14,770.57%	主要是报告期内公司非公开发行股票募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	34,232,437.00	10,755,731.12	218.27%	主要是报告期内公司非公开发行股票募集资金所致。
信用减值损失	-272,996.56	-1,313,077.11	-79.21%	主要是本期应收款项增

				加额较上年同期减少，计提的坏账准备相应减少。
投资收益	-94,125.44	57.65	-163,370.49%	主要是报告期内公司按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益所致。
资产处置收益	1,560,570.42			主要是本期公司以无形资产对杭州中科润德生物技术有限公司投资产生的收益。
营业外收入	2,493,466.23	4,317.24	57,656.03%	主要是本期公司以非专利技术对内蒙古东宝大田生物科技有限公司投资产生的收益。
营业外支出	131.00			主要是本期支付补偿费 131 元，上年同期未发生。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
明胶系列及磷酸氢钙	197,931,651.23	162,944,900.41	17.68%	2.04%	3.98%	-1.54%
胶原蛋白系列产品	33,097,055.40	22,167,900.81	33.02%	-5.66%	-12.43%	5.18%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-94,125.44	-0.41%	主要是公司按权益法核算的长期股权投资确认的投资收益。	是

营业外收入	2,493,466.23	10.93%	主要是公司以非专利技术对外投资形成的收益。	否
营业外支出	131.00		支付补偿费 131 元	否
信用减值损失	-272,996.56	-1.20%	主要是本期计提的坏账准备。	否
其他收益	1,713,511.05	7.51%	主要是本期收到的政府补助及递延收益摊销收入。	否
资产处置收益	1,560,570.42	6.84%	主要是以无形资产对外投资形成的处置收益。	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	124,477,081.10	9.63%	85,138,099.11	7.92%	1.71%	
应收账款	102,460,080.68	7.93%	87,152,564.58	8.11%	-0.18%	
存货	234,113,103.23	18.11%	169,030,484.17	15.73%	2.38%	
长期股权投资	20,389,146.57	1.58%	4,004,103.30	0.37%	1.21%	主要是公司对杭州中科润德生物技术有限公司、原料基地战略投资支出所致。
固定资产	456,962,912.06	35.36%	481,444,242.56	44.80%	-9.44%	
在建工程	215,072,274.21	16.64%	116,324,099.99	10.82%	5.82%	主要是报告期内滨河新区年产 3500 吨明胶扩产至 7000 吨明胶项目及年产 2000 吨胶原蛋白项目建设支出增加所致。
短期借款			30,000,000.00	2.79%	-2.79%	报告期内公司偿还了浦发银行包头分行银行贷款。
长期借款	22,620,000.00	1.75%	20,000,000.00	1.86%	-0.11%	
其他应收款	2,210,886.19	0.17%	3,148,170.19	0.29%	-0.12%	主要是 2018 年 7 月至本报告期末公司收回了美吕净水技术（上海）有限公司设备租赁保证金所致。

其他流动资产			1,524,301.46	0.14%	-0.14%	主要是根据财政部 税务总局 海关总署公告【2019 年第 39 号】之规定，自 4 月 1 日起，将不动产建设产生的待抵扣进项税额全部转入当期可抵扣进项税额所致。
可供出售金融资产			1,800,000.00	0.17%	-0.17%	根据新金融工具准则规定，调整至其他权益工具投资科目核算。
其他权益工具投资	4,429,860.00	0.34%			0.34%	主要是根据新金融工具准则规定，公司将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资科目核算以及报告期内公司对内蒙古东宝大田生物科技有限公司投资所致。
开发支出	1,583,793.33	0.12%	2,529,799.64	0.24%	-0.12%	主要是报告期内研发项目结题结转所致。
递延所得税资产	8,342,335.28	0.65%	3,492,000.95	0.32%	0.33%	主要是 2018 年 7 月至本报告期末公司收到了与资产相关的政府补助 2860.00 万元，计提的递延所得税资产相应增加。
应付账款	130,760,191.68	10.12%	159,859,768.34	14.88%	-4.76%	主要是报告期内支付了期初应付工程款所致。
预收款项	3,686,170.40	0.29%	972,852.20	0.09%	0.20%	主要是报告期内预收货款未结算所致。
应交税费	3,475,407.76	0.27%	4,101,237.21	0.38%	-0.11%	根据财政部 税务总局 海关总署公告【2019 年第 39 号】之规定，自 4 月 1 日起，增值税税率由 16% 调整为 13%，应交增值税减少，导致报告期末应交税费较上年同期减少。
其他应付款	5,652,319.19	0.44%	9,493,030.25	0.88%	-0.44%	主要是报告期内公司回购了股权激励的部分限制性股票 338.21 万元，导致期末限制性股票回购义务较上年同期减少。
一年内到期的非流动负债	17,630,000.00	1.36%	5,850,000.00	0.54%	0.82%	根据长期借款合同约定的还款计划，公司应于一年内归还借款 1,763.00 万元，高于上年同期合同约定还款额。
其他流动负债	10,000,000.00	0.77%	27,258,395.59	2.54%	-1.77%	主要是报告期内公司归还远东宏信（天津）融资租赁有限公司部分借款所致。
预计负债	6,127,829.98	0.47%			0.47%	根据包头市中级人民法院一审判决，预提应付中国电子系统工程第二建设有限公司工程款，上年同期无此项业务。

递延收益	46,039,233.67	3.56%	18,197,624.70	1.69%	1.87%	主要是：1、2018 年 7 月至本报告期末公司收到了与资产相关的政府补助 2860 万元；2、根据财会【2019】6 号文件之规定，“递延收益”项目不再根据摊销期限归类为流动负债，全部在“递延收益”项目中填列，而上年同期末归类为流动负债。
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额	受限原因
银行存款	23,094,890.00	账户受监管，详见下列说明（1）
应收票据	4,000,000.00	票据质押，详见下列说明（2）
房屋建筑物	67,762,130.72	未办妥产权证
房屋建筑物	56,917,593.71	短期借款抵押，详见下列说明（3）
机器设备	121,902,038.09	短期借款抵押，详见下列说明（3）
土地使用权	6,171,200.00	短期借款抵押，详见下列说明（3）
土地使用权	51,262,142.89	长期借款抵押，详见下列说明（4）
房屋建筑物	139,272,492.57	长期借款抵押，详见下列说明（4）
机器设备	19,959,155.00	融资租赁设备，详见下列说明（5）
合计	490,341,642.98	

（1）公司以滨河新区共计3宗土地使用权作抵押向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款，用于新建年产3500吨新工艺明胶建设。同时签订《账户监管协议》，约定将公司的销售收入作为债权人债权实现的保障，将销售收入的30%存入监管账户，由债权人进行监管，监管账户资金余额不得低于人民币20万元。监管期限自2017年3月20日起，至公司偿还全部债务止。

报告期内，公司向上海浦东发展银行包头分行申请开具银行承兑汇票存入保证金2283.99万元，借款期限2019年1月24日至2019年10月15日。

支付电商平台保证金5.50万元。

（2）公司以大面额银行承兑汇票400万元质押向上海浦东发展银行包头分行申请开具小面额银行承兑汇票400万元，兑付期限为2019年3月13日至 2020年2月6日。

（3）公司以黄河大街46号土地使用权以及地上房产、部分机器设备等资产作抵押向上海浦东发展银行包头分行取得流动资金贷款授信额度8000万元，授信期限一年。

（4）公司以滨河新区3宗土地及地上房产作抵押，向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款授信额度8000万元，授信期限四年。

（5）公司以价值1995.92万元的机器设备作抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款人民币1570.00万元，借款期限为2019年1月25日至2019年12月24日，截至2019年6月30日，借款余额为1000.00万元。

除存在上述事项外，截止2019年6月30日，本公司资产权利无受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
67,854,585.73	39,450,266.32	72.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	自建	是	制造业	8,732,527.29	150,466,717.46	自筹及募集资金	98.00%	24,621,600.00	0.00	项目处于建设期，尚未完工。	2017 年 09 月 15 日	巨潮网
2000 吨胶原蛋白项目	自建	是	制造业	36,073,051.57	56,033,504.55	自筹及募集资金	70.00%	22,860,000.00	0.00	项目处于建设期，尚未完工。	2017 年 09 月 15 日	巨潮网
胶原产业“双创”示范基地	自建	是	制造业	4,704,526.28	8,572,052.20	自筹	78.00%		0.00	不适用		
合计	--	--	--	49,510,105.14	215,072,274.21	--	--	47,481,600.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用



## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,448.91
报告期投入募集资金总额	17,126.63
已累计投入募集资金总额	50,915.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、募集资金总额 584,489,108.40 元，截止 2019 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 509,158,897.76 元，其中：公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 174,806,378.86 元，2015 年度使用募集资金 16,874,327.59 元，补充流动资金投入 70,000,000.00 元；2016 年度使用募集资金 139,493,137.44 元；2017 年度使用募集资金 60,188,019.41 元；2018 年使用募集资金 9,540,522.59 元，2019 年 1-6 月使用募集资金 38,256,511.87 元。2、2015 年，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元，于 2016 年度归还；2019 年 3 月，经公司第六届董事会第十八次会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。3、截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金账户余额合计为人民币 51,768,843.25 元，其中：募集资金活期存款专项账户余额为 677,167.16 元，以通知存款方式存放的募集资金专项账户余额为 51,091,676.09 元。2019 年 6 月 30 日募集资金专项账户余额合计 51,768,843.25 元，较募集资金初始存放金额扣除已使用金额后余额 45,330,210.64 元差异 6,438,632.61 元，其中：闲置资金购买理财产品投资收益以及募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额 6,439,565.50 元；公司于 2018 年 11 月 7 日注销包商银行包头高新支行（账户号：600057293）募集资金账户将节余资金及存款利息扣除手续费后 932.89 元转入公司基本户。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、年产 3500 吨新工艺明胶建设项目	否	25,357.3	25,357.3	301.69	23,067.47	90.97%	2017 年 06 月 01 日	660.62	1,984.36	否	否

2、研发中心建设项目	否	5,202	4,047.88		4,023.48	99.40%	2017年 06月01 日			不适用	否
3、补充流动资金	否	7,000	7,000		7,000	100.00%				不适用	否
4、年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目	否	16,318.8 1	11,000	11,000	11,000	100.00%	2019年 11月30 日			不适用	否
5、年产 2000 吨胶原蛋白项目	否	15,207.7 7	11,043.7 3	5,824.94	5,824.94	52.74%	2019年 11月30 日			不适用	否
6、补充流动资金	否	5,000	0	0	0	0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	74,085.8 8	58,448.9 1	17,126.6 3	50,915.8 9	--	--	660.62	1,984.36	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	74,085.8 8	58,448.9 1	17,126.6 3	50,915.8 9	--	--	660.62	1,984.36	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	1、年产 3500 吨新工艺明胶建设项目未达到预计收益主要是：受市场需求变化影响及预测价格偏乐观，明胶售价未达到当时预测价格，其次受到下游客户稳定性试验影响，销量未达到预期。2、年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目、年产 2000 吨胶原蛋白项目目前处于建设期，尚未投产，未产生效益。3、年产 3500 吨明胶扩建至 7000 吨明胶项目进度晚于预期，主要原因是医用胶原水解物项目下游主要客户对产品指标提出了新的要求，公司需要在原有设计基础上进行设备改造升级。4、补充流动资金：因募集资金不足，公司 2017 非公开发行项目募集资金不用于补充流动资金。										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 1、经公司第五届董事会第十五次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 41,796,578.86 元。2、经公司第六届董事会第十八次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 133,009,800.00 元。										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	1、2015 年，经公司第五届董事会第十六次会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，已于 2016 年归还。2、2019 年 3 月，经公司第六届董事会第十八次会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 30,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东宝圆素(北京)科贸有限责任公司	子公司	商品批发、零售	10,000,000.00	17,156,113.20	3,529,202.06	17,290,529.18	3,364,505.83	3,365,005.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

详见“第一节 重要目录、提示和释义”中相关风险提示。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	42.50%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	内蒙古金融资产管理有限公司	股份限售承诺	自东宝生物非公开发行股票新增股份上市首日起，本公司在本次非公开发行过程中认购的 33600000 股东宝生物股票十二个月内不予转让。同时，本公司	2019 年 03 月 29 日	自承诺日起至 2020 年 3 月 29 日	正常履行。

			将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
	许尚银	股份限售承诺	<p>自东宝生物非公开发行股票新增股份上市首日起，本公司在本次非公开发行过程中认购的 12188113 股东宝生物股票十二个月内不予转让。</p> <p>同时，本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理</p>	2019 年 03 月 29 日	自承诺日起至 2020 年 3 月 29 日	正常履行。

			人员减持股份实施细则》的相关规定。			
	中国华融资产管理股份有限公司	股份限售承诺	自东宝生物非公开发行股票新增股份上市首日起，本公司在本次非公开发行过程中认购的 14211887 股东宝生物股票十二个月内不予转让。同时，本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2019 年 03 月 29 日	自承诺日起至 2020 年 3 月 29 日	正常履行。
	哈斯阿古拉; 贾利明; 刘芳; 王大宏; 王富荣; 王刚; 王军; 王丽萍; 俞有光; 赵秀梅	其它承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对本人的职务消费行为进行	2017 年 09 月 13 日	自承诺日起至 2020 年 9 月 14 日	正常履行。

		<p>约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会就填补即期回报措施等事项作出新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措</p>			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--



			施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	内蒙古东宝经贸有限公司;王军	其它承诺	<p>公司控股股东、实际控制人承诺如下：</p> <p>1、承诺不越权干预公司经营管理活动。2、承诺不侵占公司利益。3、承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及其对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若其违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。4、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实</p>	2017年09月13日	自承诺日起至2020年9月14日	正常履行。

			施完毕前,若中国证监会就填补即期回报措施等事项作出新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	包头东宝生物技术股份有限公司	其它承诺	<p>为保证本次募集资金有效使用、有效防范股东即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力,公司董事会承诺,本次非公开发行股票完成后,公司将通过加快募投项目投资进度、加大市场开拓力度、努力提高销售收入,增厚未来收益,以降低本次发行摊薄股东即期回报的影响。公司拟采取的具体措施如下:</p> <p>(1) 加快募投项目投资进度,尽快实现项目预期</p>	2015年11月13日	长期有效	正常履行。

			<p>效益；(2) 加强募集资金的管理，提高资金使用效率，提升经营效率和盈利能力；(3) 严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报。综上，本次发行完成后，公司将合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，采取多种措施持续改善经营业绩，加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益。在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，以提高公司对投资者的回报能力，有效降低原股东即期回报被摊薄的风险。</p>			
	王富华;王富荣;王军;王晓慧	股份限售承诺	<p>首发前述限售期满后，本人在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股</p>	2011 年 07 月 06 日	长期有效	正常履行。

			份不超过本人直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在王军先生离职后的半年内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。			
	内蒙古东宝经贸有限公司	股份限售承诺	首发前述限售期满后，本公司在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本公司直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在其离职后的半年内不转让本公司直接和间接持有的发行人股份。	2011年07月06日	长期有效	正常履行。
	内蒙古东宝经贸有限公司;王军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不再以任何方式、任何理由向包头东宝生物技术股份有限公司借用资金。	2010年01月26日	长期有效	正常履行。
	内蒙古东宝经贸有限公司;王军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自承诺函签署之日起承诺人及承诺人控制的公司不生产、开	2010年03月30日	长期有效	正常履行。

			<p>发任何与东宝生物生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与东宝生物生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p>			
	<p>杭州群利明胶化工有限公司;江萍;江任飞</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>杭州群利明胶化工有限公司及其控制人江任飞先生、江萍女士出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺“在骨明胶及骨胶原蛋白销售方面将专注于出口业务，境内销售骨明胶及骨胶原蛋白相关产品的业务将在东宝生物上市后完全放弃”，将来也不从事与公司存在同业竞争的业务。</p>	<p>2011年05月18日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行。</p>

	<p>内蒙古东宝经贸有限公司;王军</p>	<p>其它承诺</p>	<p>如包头市住房公积金管理部门要求发行人对 2009 年 1 月 1 日之前的住房公积金进行补缴,东宝集团及实际控制人王军将无条件按主管部门核定的金额无偿代发行人补缴;如果发行人因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失,东宝集团及实际控制人王军将无条件全部无偿代发行人承担。</p>	<p>2010 年 10 月 25 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行。</p>
<p>股权激励承诺</p>	<p>白俊儒;单华夷;杜建光;杜丽;杜学文;郝长伟;郝海青;胡志伟;贾利明;郎丽华;李斌;梁俊英;刘芳;米志忠;王刚;王红梅;王建栋;王丽萍;吴志军;杨春宇;杨丛;于守洋;袁建国;张涛;张艳伟;张煜;张增明;赵秀梅;钟伟;朱</p>	<p>其它承诺</p>	<p>本公司所有激励对象承诺,公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予权益或行使权益安排的,激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导</p>	<p>2018 年 04 月 24 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行。</p>

	富之;刘智慧; 王艳峰;翟宏 伟		性陈述或者 重大遗漏后, 将由本计划 所获得的全 部利益返还 公司。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细 说明未完成履行的具体原因及下 一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与中国电子系统工程第二建	1,477.28	是	2019年6月24日,内蒙	根据包头市中级人民法院于2019	公司准备向内蒙古自治区高	2018年08月09日	http://www.cninfo.com.cn/

设有限公司（以下简称“中电二“）关于“年产 3500 吨新工艺明胶建设项目明胶车间净化及机电安装工程合同”纠纷			古自治区包头市中级人民法院对本案件出具了民事判决书。	年 6 月 24 日作出的一审判决，预提应付中国电子系统工程第二建设有限公司工程款等 6,127,829.98 元。对公司日常生产经营不构成实质影响	级人民法院申		
与包头市达博建筑工程有限公司建筑用土纠纷	188.4	否	2019 年 5 月 29 日，内蒙古自治区包头市中级人民法院出具了民事判决书。	公司向达博公司支付土方工程款 188.4 万元。对公司日常生产经营不构成实质影响	本报告报出之日前已执行	2018 年 08 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司与中国电子系统工程第二建设有限公司（以下简称“中电二“）关于“年产 3500 吨新工艺明胶建设项目机电安装工程合同”纠纷	836.49	否	2019 年 5 月 30 日我公司收到内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区人民法院应诉通知书，我公司已开始准备应诉材料，准备应诉。	无	无	2019 年 08 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
图片侵权	1.55	否	已结案	补偿经济损失及诉讼费用计 15531 元	已执行	2019 年 04 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用



公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2019年4月17日，公司召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》，并经公司2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过，同意公司将第一个解锁期未达到解锁条件的限制性股票1,248,000股进行回购注销，具体内容详见公司于2019年4月19日在巨潮资讯网发布的《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》及相关公告。

2019年6月20日，公司实施了2018年度权益分派，根据公司股东大会授权及《2018年限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定，公司对尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行了调整，具体内容详见公司于2019年6月20日在巨潮资讯网发布的《关于调整限制性股票回购价格的公告》及相关公告。

公司于2019年7月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成了股票回购注销工作。同日公司在巨潮资讯网发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-050）

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

包头东宝生物技术股份有限公司	化学需氧量 COD、氨氮	间接排放	1	厂区东南角	COD≤500mg/L	污水综合排放标准 (GB/T8978-1996) 三级	COD: 106.559t; 氨氮: 10.603t	COD: 350.45t/a; 氨氮: 28.87t/a	无
包头东宝生物技术股份有限公司 (生态园区)	化学需氧量 COD、氨氮	间接排放	1	环保车间东南侧	COD≤500mg/L	污水综合排放标准 (GB/T8978-1996) 三级	COD: 55.32t; 氨氮: 14.9t	COD: 467.22t/a; 氨氮: 23.36t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司一直高度重视环境保护，认真做好环保工作。公司主要环保治理工作是废水治理，严格按照《环保法》等法律法规执行，未出现超标排放情况。

公司设有安环部和环保车间，负责公司的环保管理和环保运行工作。公司主要污染物是COD、氨氮，排放方式为间接排放。执行标准是国家《污水综合排放标准》(GB/T8978—1996)三级标准。COD和氨氮等指标实际排放浓度和排放量均在核定标准范围之内。

为保证环保工作长期有效深入的开展，公司建立了环境保护管理委员会，制定了环境保护管理制度、环境风险应急管理预案，并在环保部门备案。废水处理车间配备完备的设施和专业操作人员，设备稳定运行，并建立设备工艺检测记录等管理制度，确保达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在建项目均取得环境影响评价批复，环保设施建设完全按照环评报告及批复要求进行建设。

#### 突发环境事件应急预案

公司本着加强对突发环境事件的管理能力，全面预防突发环境污染事故以及针对可能发生的突发性环境污染事故发生后，能迅速、高效、有序地开展污染事故的应急处理工作，最大限度的避免和控制污染的扩大，公司根据《中华人民共和国环保法》、《国家突发环境事件应急预案》等法律、法规的要求，以安全第一、预防为主，自救为主、统一指挥、分工协助为原则，制定了《包头东宝生物技术股份有限公司环境风险应急预案》，预案针对公司可能发生的环保风险源进行充分识别，并按风险源种类制定了有效的应急措施。公司成立应急救援组织机构，由总经理担任总指挥，下设联络组、现场应急救援组、应急措施技术组、医疗救护组、事故调查组、警戒保卫组、监控组、培训预演小组、财务组等小组组成，由相关部门负责人担任组长，应急预案能够快速、高效应对突发事件。按照预案，公司每年组织一次环境突发事件的应急演练，应急救援人员按职责和专业分工每年进行1-2次的事故模拟演练，对公司全体员工进行经常性事故救援常识教育，使员工具备自救、逃生和互助能力。不断提升指挥人员的应急指挥能力和应急救援组织的整体能力。本应急预案已在包头市稀土高新区建设环保局备案。

#### 环境自行监测方案

公司制定了完备的环境自行监测方案，并有效运行。

#### 其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	披露日期	公告名称	披露网站
1	2019年1月16日	关于控股股东股票质押式回购交易延期购回的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	2019年1月28日	2018年度业绩预告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
3	2019年2月25日	2018年度业绩快报	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
4	2019年3月11日	关于取得发明专利证书的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
5	2019年3月18日	关于非公开发行情况报告书的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
6	2019年3月18日	2017年创业板非公开发行股票之发行情况报告书	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
7	2019年3月22日	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
8	2019年3月22日	关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
9	2019年3月22日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
10	2019年3月27日	关于股东权益变动的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
11	2019年3月27日	简式权益变动报告书	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
12	2019年3月27日	董事、监事和高级管理人员持股变动报告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
13	2019年3月27日	创业板非公开发行股票上市公告书	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
14	2019年4月8日	关于公司监事辞职的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
15	2019年4月9日	2019年第一季度业绩预告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
16	2019年4月19日	2018年度利润分配预案	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
17	2019年4月19日	关于向银行等金融机构申请综合授信额度的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
18	2019年4月19日	关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
19	2019年4月19日	关于调整2017年非公开发行股票募投项目募集资金投入金额的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
20	2019年4月19日	关于召开2018年度股东大会的通知	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
21	2019年4月19日	关于拟变更监事的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
22	2019年4月19日	关于2018年度关联交易的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
23	2019年4月19日	关于续聘公司2019年度财务审计机构的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
24	2019年4月19日	关于变更公司财务总监的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
25	2019年4月19日	关于举行公司2018年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
26	2019年5月8日	关于召开2018年度股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
27	2019年5月8日	更正公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
28	2019年5月8日	关于股价异动的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
29	2019年5月10日	关于变更监事的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
30	2019年5月17日	关于股价异动的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
31	2019年5月21日	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
32	2019年6月12日	2018年度分红派息实施公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
33	2019年6月20日	关于调整限制性股票回购价格的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	19,067,768	4.11%	60,000,000			-64,550	59,935,450	79,003,218	15.08%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	47,811,887			0	47,811,887	47,811,887	9.13%
3、其他内资持股	19,067,768	4.11%	12,188,113			-64,550	12,123,563	31,191,331	5.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0			0	0		
境内自然人持股	19,067,768	4.11%	12,188,113			-64,550	12,123,563	31,191,331	5.95%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	444,926,340	95.89%	0			64,550	64,550	444,990,890	84.92%
1、人民币普通股	444,926,340	95.89%	0			64,550	64,550	444,990,890	84.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0		0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0		0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0		0	0.00%
三、股份总数	463,994,108	100.00%	60,000,000			0	60,000,000	523,994,108	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了非公开发行业股票的发行工作，发行股票数量6,000万股，公司已于2019年3月22日在中国结算深圳分公司办理了股份登记工作，新增股份于2019年3月29日在深

圳证券交易所上市。公司已于2019年3月27日在巨潮资讯网披露了《创业板非公开发行股票上市公告书》等相关公告。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年9月13日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2017年非公开发行股票预案的议案》及相关议案，同意公司本次非公开发行股票数量不超过6000万股（含6000万股），募集资金总额不超过36526.58万元（包括发行费用），募集资金用于公司年产3500吨新工艺明胶扩建至年产7000吨明胶项目和年产2000吨胶原蛋白项目。上述议案经公司于2017年10月10日召开的2017年第一次临时股东大会审核通过。

2018年3月7日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2017年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》及有关议案。修订后的《2017年非公开发行股票预案（修订稿）》已于2018年3月9日在巨潮资讯网上披露。

2018年8月9日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《2017年非公开发行股票预案（二次修订稿）》及相关的议案。《2017年非公开发行股票预案（二次修订稿）》已于2018年8月9日在巨潮资讯网上披露。

公司于2018年10月17日收到中国证监会于2018年9月27日核准的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1574号），核准公司非公开发行不超过6,000万股新股。公司已于2018年10月17日在巨潮资讯网上披露了相关公告。

2019年4月17日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于变更注册资本、增加经营范围及修订公司章程的议案》，并经2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核批准，同意公司非公开发行股票上市后，公司总股本由463994108股变更为523994108股，公司注册资本由463994108元增加至523994108元。详见公司于2019年4月19日、2019年5月10日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

公司已于2019年3月22日在中国结算深圳分公司办理完成相关股份登记工作，新增股份于2019年3月29日在深圳证券交易所上市。

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内,因非公开发行股票,公司股本新增6000万股,注销股权激励股124.8万股,综合使得最近一期基本每股收益和稀释每股收益从0.0424元/股下降到 0.04元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产从1.6359元/股增加到1.8673元/股。

#### 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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
内蒙古金融资产管理有限公司	0		33,600,000	33,600,000	首发后限售股	2020年3月29日
中国华融资产管理股份有限公司	0		14,211,887	14,211,887	首发后限售股	2020年3月29日
许尚银	0		12,188,113	12,188,113	首发后限售股	2020年3月29日
王军	5,900,244			5,900,244	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王丽萍	5,156,200			5,156,200	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股：高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；股权激励计划限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%。
刘芳	4,418,650			4,418,650	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股：高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；股权激励计划限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%。
贺志贤	372,937			372,937	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王富华	243,525			243,525	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
王富荣	242,400			242,400	高管锁定股	高管任职期间所持股份每年仅可



							解锁 25%
王刚	267,000	37,500		229,500	高管锁定股、股权激励限售股		高管锁定股：高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；股权激励计划限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%。
其他	2,466,812	37,500	10,450	2,439,762	高管锁定股、股权激励限售股、高管解聘限售股 41800 股。		高管锁定股：高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；股权激励计划限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%、30%、30%。高管解聘限售股解除限售日期：2019 年 10 月 18 日
合计	19,067,768	75,000	60,010,450	79,003,218	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
东宝生物	2019年03月06日	3.87元/股	60,000,000	2019年03月29日	0		http://www.cninfo.com.cn	2019年03月27日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司完成了非公开发行股票的发行业务。本次非公开发行股票数量60,000,000股，发行价格为3.87元/股，募集资金总额为232,200,000.00元，扣除与发行有关的费用11,762,670.28元后，实际募集资金净额为220,437,329.72元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2019年3月18日出具了大华验字[2019]000074号《验资报告》。

本次发行新增60,000,000股的股份登记手续已于2019年3月22日在中国结算深圳分公司办

理完毕，新增股份于2019年3月29日在深圳证券交易所上市。公司已于2019年3月27日在巨潮资讯网披露了《创业板非公开发行股票上市公告书》等相关公告。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,478	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
内蒙古东宝经贸有限公司	境内非国有法人	28.46%	149,143,800	0	0	149,143,800	质押	116,000,000
内蒙古金融资产管理有限公司	国有法人	6.41%	33,600,000	33,600,000	33,600,000	0		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	2.71%	14,211,887	14,211,887	14,211,887	0		
许尚银	境内自然人	2.33%	12,188,113	12,188,113	12,188,113	0		
中国乐凯集团有限公司	国有法人	1.84%	9,620,000	0	0	9,620,000		
江任飞	境内自然人	1.83%	9,580,000	-1,240,000	0	9,580,000		
国华人寿保险股份有限公司一万能三号	其他	1.65%	8,650,000	0	0	8,650,000		
中科先行（北京）资产管理有限公司	国有法人	1.61%	8,453,994	0	0	8,453,994		
王军	境内自然人	1.50%	7,866,992	0	5,900,244	1,966,748		
王丽萍	境内自然人	1.29%	6,741,600	0	5,156,200	1,585,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	上述股东中王军为内蒙古东宝经贸有限公司法定代表人。除此之外，公司未知上述其							

明	他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
内蒙古东宝经贸有限公司	149,143,800	人民币普通股	149,143,800
中国乐凯集团有限公司	9,620,000	人民币普通股	9,620,000
江任飞	9,580,000	人民币普通股	9,580,000
国华人寿保险股份有限公司一万能三号	8,650,000	人民币普通股	8,650,000
中科先行（北京）资产管理有限公司	8,453,994	人民币普通股	8,453,994
包头市人民政府国有资产监督管理委员会	6,347,718	人民币普通股	6,347,718
兴证证券资管—宁波银行—兴证资管鑫众 71 号集合资产管理计划	5,665,688	人民币普通股	5,665,688
中央汇金资产管理有限责任公司	5,052,400	人民币普通股	5,052,400
江萍	4,611,157	人民币普通股	4,611,157
内蒙古自治区生产力促进中心	3,771,082	人民币普通股	3,771,082
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中江任飞、江萍系父女关系。前 10 名股东中王军在前 10 名无限售流通股股东兴证证券资管—宁波银行—兴证资管鑫众 71 号集合资产管理计划中占比 95.28%，为上述资管计划的主要持有人。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王军	董事长	现任	7,866,992	0	0	7,866,992	0	0	0
王丽萍	董事, 总经理	现任	6,741,600	0	0	6,741,600	400,000	0	400,000
刘芳	董事, 副总经理, 董事会秘书	现任	5,758,200	0	0	5,758,200	400,000	0	400,000
王富荣	董事, 副总经理	现任	323,200	0	0	323,200	0	0	0
王大宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
哈斯阿古拉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞有光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于建华	监事会主席	现任	106,200	0	0	106,200	0	0	0
杨婷婷	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张磊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺志贤	监事	现任	497,250	0	0	497,250	0	0	0
赵秀梅	原财务总监	离任	191,800	0	0	191,800	150,000	0	150,000
贾利明	副总经理	现任	241,750	0	0	241,750	150,000	0	150,000
王刚	副总经理	现任	306,000	0	0	306,000	150,000	0	150,000
郝海青	现财务总监	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
合计	--	--	22,182,992	0	0	22,182,992	1,400,000	0	1,400,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨婷婷	监事	离任	2019 年 05 月 10 日	个人身体原因，主动离职
张磊	监事	被选举	2019 年 05 月 10 日	
赵秀梅	财务总监	解聘	2019 年 04 月 17 日	个人原因，主动辞去财务总监职务
郝海青	财务总监	聘任	2019 年 04 月 17 日	

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：包头东宝生物技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	124,477,081.10	98,424,454.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,806,195.30	38,061,493.68
应收账款	102,460,080.68	97,526,871.58
应收款项融资		
预付款项	6,858,728.86	5,748,916.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,210,886.19	4,195,433.18
其中：应收利息		
应收股利		



买入返售金融资产		
存货	234,113,103.23	229,471,339.66
合同资产		
持有待售资产		2,698,915.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,073,636.72
流动资产合计	520,926,075.36	477,201,061.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,389,146.57	6,943,272.01
其他权益工具投资	4,429,860.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	456,962,912.06	471,168,365.08
在建工程	215,072,274.21	165,562,169.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,767,449.79	65,378,284.22
开发支出	1,583,793.33	2,538,759.64
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,342,335.28	8,151,251.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	771,547,771.24	721,542,101.23
资产总计	1,292,473,846.60	1,198,743,162.74
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,340,000.00	74,670,000.00
应付账款	130,760,191.68	207,685,344.78
预收款项	3,686,170.40	4,020,789.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,025,372.77	1,909,228.78
应交税费	3,475,407.76	7,304,275.05
其他应付款	5,652,319.19	9,597,004.04
其中：应付利息	58,298.99	101,264.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,630,000.00	16,406,666.68
其他流动负债	10,000,000.00	2,772,713.25
流动负债合计	231,569,461.80	364,366,022.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,620,000.00	15,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	22,961,666.65
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,127,829.98	1,865,566.56

递延收益	46,039,233.67	43,170,448.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,787,063.65	83,497,681.71
负债合计	316,356,525.45	447,863,704.25
所有者权益：		
股本	522,746,108.00	463,994,108.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,708,116.46	158,577,629.94
减：库存股	5,073,120.00	8,455,200.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,553,708.21	28,553,708.21
一般风险准备		
未分配利润	112,182,508.48	108,209,212.34
归属于母公司所有者权益合计	976,117,321.15	750,879,458.49
少数股东权益		
所有者权益合计	976,117,321.15	750,879,458.49
负债和所有者权益总计	1,292,473,846.60	1,198,743,162.74

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：郝海青

会计机构负责人：杜丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	118,770,474.70	92,680,370.47
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,806,195.30	38,061,493.68
应收账款	100,753,555.87	98,635,277.09

应收款项融资		
预付款项	6,778,970.79	5,726,521.55
其他应收款	6,039,626.70	8,023,937.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	234,109,531.94	229,466,245.81
合同资产		
持有待售资产		2,698,915.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,073,636.72
流动资产合计	517,258,355.30	476,366,398.14
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,389,146.57	16,943,272.01
其他权益工具投资	4,429,860.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	456,962,912.06	471,168,365.08
在建工程	215,072,274.21	165,562,169.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,767,449.79	65,378,284.22
开发支出	1,583,793.33	2,538,759.64
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,342,335.28	8,151,251.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	781,547,771.24	731,542,101.23
资产总计	1,298,806,126.54	1,207,908,499.37

流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,340,000.00	74,670,000.00
应付账款	130,760,191.68	207,685,344.78
预收款项	3,654,601.94	3,669,338.86
合同负债		
应付职工薪酬	2,017,242.02	1,901,098.03
应交税费	3,409,632.24	7,025,706.97
其他应付款	5,615,715.52	9,559,715.43
其中：应付利息	58,298.99	101,264.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,630,000.00	16,406,666.68
其他流动负债	10,000,000.00	2,772,713.25
流动负债合计	231,427,383.40	363,690,584.00
非流动负债：		
长期借款	22,620,000.00	15,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,000,000.00	22,961,666.65
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,127,829.98	1,865,566.56
递延收益	46,039,233.67	43,170,448.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,787,063.65	83,497,681.71
负债合计	316,214,447.05	447,188,265.71
所有者权益：		

股本	522,746,108.00	463,994,108.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,708,116.46	158,577,629.94
减：库存股	5,073,120.00	8,455,200.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,553,708.21	28,553,708.21
未分配利润	118,656,866.82	118,049,987.51
所有者权益合计	982,591,679.49	760,720,233.66
负债和所有者权益总计	1,298,806,126.54	1,207,908,499.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	231,028,706.63	230,174,896.64
其中：营业收入	231,028,706.63	230,174,896.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,621,103.47	210,637,802.37
其中：营业成本	185,112,801.22	182,059,902.81
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	2,601,720.94	2,637,237.26
销售费用	9,070,983.01	8,969,684.58
管理费用	10,892,275.30	11,237,623.22
研发费用	5,510,986.79	4,653,286.71

财务费用	432,336.21	1,080,067.79
其中：利息费用	881,923.22	1,235,336.41
利息收入	757,884.96	280,517.12
加：其他收益	1,713,511.05	1,768,483.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-94,125.44	57.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-94,125.44	57.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-272,996.56	-1,313,077.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,560,570.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,314,562.63	19,992,558.35
加：营业外收入	2,493,466.23	4,317.24
减：营业外支出	131.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,807,897.86	19,996,875.59
减：所得税费用	3,114,778.48	3,216,928.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,693,119.38	16,779,947.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,693,119.38	16,779,947.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	19,693,119.38	16,779,947.34
2.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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,693,119.38	16,779,947.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,693,119.38	16,779,947.34
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	0.0400	0.0364



(二) 稀释每股收益	0.0400	0.0364
------------	--------	--------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：郝海青

会计机构负责人：杜丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	227,278,024.77	230,871,498.01
减：营业成本	185,111,278.68	183,098,838.83
税金及附加	2,510,371.84	2,636,374.90
销售费用	8,955,194.09	8,846,953.62
管理费用	10,880,349.15	11,231,198.03
研发费用	5,510,986.79	4,653,286.71
财务费用	434,767.36	1,080,037.66
其中：利息费用	881,923.22	1,235,336.41
利息收入	754,605.81	279,804.25
加：其他收益	1,713,511.05	1,768,483.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-94,125.44	57.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-94,125.44	57.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-106,387.09	-1,210,819.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,560,570.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,948,645.80	19,882,529.79
加：营业外收入	2,492,966.23	4,317.24

减：营业外支出	131.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,441,481.03	19,886,847.03
减：所得税费用	3,114,778.48	3,216,928.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,326,702.55	16,669,918.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,326,702.55	16,669,918.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	16,326,702.55	16,669,918.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,222,934.89	121,669,253.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,579,934.16	4,303,962.26
经营活动现金流入小计	137,802,869.05	125,973,215.70
购买商品、接受劳务支付的现金	134,350,618.58	63,556,574.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	26,756,375.73	24,263,748.04
支付的各项税费	14,860,575.70	7,223,064.25
支付其他与经营活动有关的现金	11,457,466.83	9,387,534.39
经营活动现金流出小计	187,425,036.84	104,430,920.87
经营活动产生的现金流量净额	-49,622,167.79	21,542,294.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,003.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,003.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,488,006.70	11,898,186.56
投资支付的现金	9,040,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,528,006.70	11,898,186.56
投资活动产生的现金流量净额	-81,450,003.32	-11,898,186.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	222,200,000.00	8,455,200.00
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	38,400,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,535,267.02	
筹资活动现金流入小计	302,135,267.02	38,455,200.00
偿还债务支付的现金	86,530,833.50	6,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,962,835.04	10,993,577.15
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	33,336,990.37	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	136,830,658.91	37,343,577.15
筹资活动产生的现金流量净额	165,304,608.11	1,111,622.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,232,437.00	10,755,731.12
加：期初现金及现金等价物余额	67,149,754.10	54,182,367.99
六、期末现金及现金等价物余额	101,382,191.10	64,938,099.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	134,228,053.93	121,464,286.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,576,155.01	4,303,249.39
经营活动现金流入小计	136,804,208.94	125,767,535.53
购买商品、接受劳务支付的现金	134,350,618.58	63,556,574.19
支付给职工以及为职工支付的现金	26,696,033.67	24,208,827.91
支付的各项税费	14,009,939.39	7,211,834.18
支付其他与经营活动有关的现金	11,332,307.86	9,266,381.39
经营活动现金流出小计	186,388,899.50	104,243,617.67
经营活动产生的现金流量净额	-49,584,690.56	21,523,917.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,003.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,003.38	
购建固定资产、无形资产和其他	72,488,006.70	11,898,186.56

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	9,040,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,528,006.70	11,898,186.56
投资活动产生的现金流量净额	-81,450,003.32	-11,898,186.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	222,200,000.00	8,455,200.00
取得借款收到的现金	38,400,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,535,267.02	
筹资活动现金流入小计	302,135,267.02	38,455,200.00
偿还债务支付的现金	86,530,833.50	6,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,962,835.04	10,993,577.15
支付其他与筹资活动有关的现金	33,336,990.37	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	136,830,658.91	37,343,577.15
筹资活动产生的现金流量净额	165,304,608.11	1,111,622.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,269,914.23	10,737,354.15
加：期初现金及现金等价物余额	61,410,670.47	53,671,071.53
六、期末现金及现金等价物余额	95,680,584.70	64,408,425.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	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	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	463,994,108.00				158,577,629.94	8,455,200.00			28,553,708.21		108,209,212.34		750,879,458.49	750,879,458.49

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	463,994,108.00			158,577,629.94	8,455,200.00			28,553,708.21	108,209,212.34	750,879,458.49			750,879,458.49	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	58,752,000.00			159,130,486.52	-3,382,080.00				3,973,296.14	225,237,862.66			225,237,862.66	
(一)综合收益总额									19,693,119.38	19,693,119.38			19,693,119.38	
(二)所有者投入和减少资本	58,752,000.00			159,130,486.52	-3,382,080.00					221,264,566.52			221,264,566.52	
1.所有者投入的普通股	60,000,000.00			160,437,329.72						220,437,329.72			220,437,329.72	
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	-1,248,000.00			-1,306,843.20	-3,382,080.00					827,236.80			827,236.80	
4.其他														
(三)利润分配									-15,719,823.24	-15,719,823.24			-15,719,823.24	
1.提取盈余公积													0.00	
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-15,719,823.24	-15,719,823.24			-15,719,823.24	

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	522,746,108.00				317,708,116.46	5,073,120.00			28,553,708.21		112,182,508.48		976,117,321.15		976,117,321.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	460,874,108.00				152,268,729.94			25,604,318.06		91,007,667.85		729,754,823.85		729,754,823.85		
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	460,874,108.00				152,268,729.94				25,604,318.06		91,007,667.85		729,754,823.85		729,754,823.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,120,000.00				5,696,860.00	8,455,200.00					2,953,724.10		3,315,384.10		3,315,384.10
（一）综合收益总额											16,779,947.34		16,779,947.34		16,779,947.34
（二）所有者投入和减少资本	3,120,000.00				5,696,860.00	8,455,200.00							361,660.00		361,660.00
1. 所有者投入的普通股	3,120,000.00				5,335,200.00	8,455,200.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					361,660.00								361,660.00		361,660.00
4. 其他															
（三）利润分配											-13,826,223.24		-13,826,223.24		-13,826,223.24
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,826,223.24		-13,826,223.24		-13,826,223.24
4. 其他															



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	463,994,108.00				158,577,629.94	8,455,200.00			28,553,708.21	118,049,987.51		760,720,233.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,752,000.00				159,130,486.52	-3,382,080.00				606,879.31		221,871,445.83
（一）综合收益总额										16,326,702.55		16,326,702.55
（二）所有者投入和减少资本	58,752,000.00				159,130,486.52	-3,382,080.00						221,264,566.52
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				160,437,329.72							220,437,329.72
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	-1,248,000.00				-1,306,843.20	-3,382,080.00						827,236.80
4. 其他												
（三）利润分配										-15,719,823.24		-15,719,823.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,719,823.24		-15,719,823.24
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	522,746,108.00				317,708,116.46	5,073,120.00			28,553,708.21	118,656,866.82		982,591,679.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	460,874,108.00				152,268,729.94				25,604,318.06	105,331,699.45		744,078,855.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	460,874,108.00				152,268,729.94				25,604,318.06	105,331,699.45		744,078,855.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,120,000.00				5,696,860.00	8,455,200.00				2,843,695.54		3,205,355.54
(一)综合收益总额										16,669,918.78		16,669,918.78
(二)所有者投入和减少资本	3,120,000.00				5,696,860.00	8,455,200.00						361,660.00
1. 所有者投入	3,120,000.00				5,335,200.00	8,455,200.00						

的普通股	000.00				00.00	0.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					361,660.00							361,660.00
4. 其他												
(三)利润分配										-13,826,223.24		-13,826,223.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,826,223.24		-13,826,223.24
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	463,994,108.00				157,965,589.94	8,455,200.00			25,604,318.06	108,175,394.99		747,284,210.99

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

包头东宝生物技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为包头东宝乐凯明胶有限公司，2000年8月经内蒙古自治区人民政府以内政股批字（2000）10号文件批准整体变更设立，设立时股本为4,098万元。

经股东大会决议，本公司于2007年12月增加股本1,600万元，变更后的股本为人民币5,698万元。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]949号）文件之规定，本公司于2011年6月27日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，发行后公司股本为7,598万元。根据深圳证券交易所下发的《关于包头东宝生物技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]202号）文件之规定，本公司股票于2011年7月6日开始在深圳证券交易所上市交易。

2012年4月，经公司2011年度股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本为15,196万元。

2013年5月，经公司2012年度股东大会决议，本公司以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增1股，共计增加股本4,558.80万元，变更后的股本为19,754.80万元。

根据公司2014年第二次临时股东大会和2015年第一次临时股东大会决议及中国证监会核发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1777号），2015年10月，公司非公开发行人民币普通股32,889,054股，募集资金总额为人民币375,592,996.68元，扣除各项发行费用人民币11,541,218.00元，实际募集资金净额为人民币364,051,778.68元。本次新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2015]001063号验资报告。

2016年4月，经公司2015年度股东大会决议，公司以截止2015年12月31日的总股本230,437,054股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。本次转增后，公司股本由23,043.71万元增加至46,087.41万元。

2018年6月，经公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2018年股权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，公司向共计33名激励对象授予312万股限制性股票，每股授予价格为人民币2.71元，33名被激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款项合计人民币8,455,200.00元。本次新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2018]000374号验资报告。

经公司第六届董事会第三次会议、第六届董事会第七次会议、第六届董事会第十二次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过以及中国证监会核发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1574号），2019年3月，公司非公开发行人民币普通股6000万股，募集资金总额232,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币11,762,670.28元，实际募集资金净额人民币220,437,329.72元。本次新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000074号验资报告。

根据公司2019年4月17日召开的第六届董事会第十九次会议审议、2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过的《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》的相关规定，2019年6月，公司减少注册资本人民币1,248,000.00元，本次减少股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000298号验资报告。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股、减少股本，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数52,274.61万股。注册地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街46号，公司实际控制人为王军、法定代表人为王军。公司持有统一社会信用代码为911500006032671859的营业执照。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物、生化制品制造行业，主要产品和服务为小分子量水解明胶（胶原蛋白）、明胶系列产品及副产品磷酸氢钙。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月14日批准报出。

#### 4、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体子公司包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
东宝圆素（北京）科贸有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在附注五、（十）可供出售权益工具发生减值的判断标准；附注五、（十二）应收款项风险组合依据及坏账准备计提比例；附注五、（十四）存货的计价方法；附注五、（十七）固定资产折旧；附注五、（二十）无形资产摊销；附注五、（二十二）长期待摊费用摊销；附注五、（二十七）收入确认的具体原则等。

#### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### 2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。



④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4、为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1. (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

4. (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改

变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 其他权益工具投资

本公司对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，按照成本计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

### 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，同时考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收票据的固定坏账准备率为0%。

## 12、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过250,000.00元的应收账款，和单项金额超过100,000.00元的其他应收款，确定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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合1	账龄分析法
组合2	余额百分比法

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）	5.00%	5.00%
1年以内小计	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	40.00%	40.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	0.00%	0.00%

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**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**13、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**



单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过250,000.00元的应收账款，和单项金额超过100,000.00元的其他应收款，确定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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合1	账龄分析法
组合2	余额百分比法

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）	5.00%	5.00%
1年以内小计	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	40.00%	40.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	0.00%	0.00%

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**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 15、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 16、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	5%	4.75~2.375%
机器设备	年限平均法	10~15	5%	9.50~6.33%
运输设备	年限平均法	5~10	5%	19.00~9.50%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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）本公司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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，土地使用权、软件使用权和专利技术、非专利技术等。

## 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证期限	受益期限
非专利技术	10年	受益期限
专利技术	专利年限	受益期限
软件使用权	5年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

5.

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。



## 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 22、长期待摊费用

### 1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2.摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁固定资产改良支出	3年	

产品包装设计等	1.5~3年	
广告策划费	按合同期限	

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 25、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理

权，也没有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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 4.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 5.具体确认原则

公司营业收入主要是销售商品，包括明胶、磷酸氢钙和胶原蛋白等产品。以商品发出、客户验收日期为收入确认时点。

具体的确认原则：商品交付给客户，并经客户验收合格后确认收入的实现。

## 28、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

**(1) 判断依据:**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

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

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

**(2) 会计处理方法:**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法****(1) 判断依据:**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

**(2) 会计处理方法:**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1.确认递延所得税资产的依据

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

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）经营租赁的会计处理方法

##### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / (十七) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	98,424,454.10	98,424,454.10	0.00
结算备付金			



拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,061,493.68	38,061,493.68	0.00
应收账款	97,526,871.58	97,526,871.58	0.00
应收款项融资			
预付款项	5,748,916.80	5,748,916.80	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,195,433.18	4,195,433.18	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	229,471,339.66	229,471,339.66	0.00
合同资产			
持有待售资产	2,698,915.79	2,698,915.79	0.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,073,636.72	1,073,636.72	0.00
流动资产合计	477,201,061.51	477,201,061.51	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,800,000.00		-1,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,943,272.01	6,943,272.01	0.00
其他权益工具投资		1,800,000.00	1,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	471,168,365.08	471,168,365.08	0.00
在建工程	165,562,169.07	165,562,169.07	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,378,284.22	65,378,284.22	0.00
开发支出	2,538,759.64	2,538,759.64	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,151,251.21	8,151,251.21	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	721,542,101.23	721,542,101.23	
资产总计	1,198,743,162.74	1,198,743,162.74	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,670,000.00	74,670,000.00	0.00
应付账款	207,685,344.78	207,685,344.78	0.00
预收款项	4,020,789.96	4,020,789.96	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,909,228.78	1,909,228.78	0.00
应交税费	7,304,275.05	7,304,275.05	0.00
其他应付款	9,597,004.04	9,597,004.04	0.00
其中：应付利息	101,264.67	101,264.67	0.00
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	16,406,666.68	16,406,666.68	0.00
其他流动负债	2,772,713.25		-2,772,713.25
流动负债合计	364,366,022.54	361,593,309.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,500,000.00	15,500,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,961,666.65	22,961,666.65	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,865,566.56	1,865,566.56	0.00
递延收益	43,170,448.50	45,943,161.75	2,772,713.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	83,497,681.71	83,497,681.71	
负债合计	447,863,704.25	450,636,417.50	
所有者权益：			
股本	463,994,108.00	463,994,108.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	158,577,629.94	158,577,629.94	0.00
减：库存股	8,455,200.00	8,455,200.00	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,553,708.21	28,553,708.21	0.00
一般风险准备			
未分配利润	108,209,212.34	108,209,212.34	0.00

归属于母公司所有者权益合计	750,879,458.49	750,879,458.49	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	750,879,458.49	750,879,458.49	
负债和所有者权益总计	1,198,743,162.74	1,198,743,162.74	

## 调整情况说明

- 1、根据新金融工具准则规定，自2019年1月1日起，将可供出售金融资产调整至其他权益工具投资核算并列报。
- 2、根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会【2019】6号文件之规定，“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在“递延收益”项目中填列。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,680,370.47	92,680,370.47	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	38,061,493.68	38,061,493.68	0.00
应收账款	98,635,277.09	98,635,277.09	0.00
应收款项融资			
预付款项	5,726,521.55	5,726,521.55	0.00
其他应收款	8,023,937.03	8,023,937.03	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	229,466,245.81	229,466,245.81	0.00
合同资产			
持有待售资产	2,698,915.79	2,698,915.79	0.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,073,636.72	1,073,636.72	0.00
流动资产合计	476,366,398.14	476,366,398.14	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,800,000.00		-1,800,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,943,272.01	16,943,272.01	0.00
其他权益工具投资		1,800,000.00	1,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	471,168,365.08	471,168,365.08	0.00
在建工程	165,562,169.07	165,562,169.07	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,378,284.22	65,378,284.22	0.00
开发支出	2,538,759.64	2,538,759.64	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,151,251.21	8,151,251.21	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	731,542,101.23	731,542,101.23	
资产总计	1,207,908,499.37	1,207,908,499.37	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,670,000.00	74,670,000.00	0.00
应付账款	207,685,344.78	207,685,344.78	0.00
预收款项	3,669,338.86	3,669,338.86	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	1,901,098.03	1,901,098.03	0.00
应交税费	7,025,706.97	7,025,706.97	0.00
其他应付款	9,559,715.43	9,559,715.43	0.00
其中：应付利息	101,264.67	101,264.67	0.00

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,406,666.68	16,406,666.68	0.00
其他流动负债	2,772,713.25		-2,772,713.25
流动负债合计	363,690,584.00	360,917,870.75	
非流动负债：			
长期借款	15,500,000.00	15,500,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,961,666.65	22,961,666.65	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,865,566.56	1,865,566.56	0.00
递延收益	43,170,448.50	45,943,161.75	2,772,713.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	83,497,681.71	83,497,681.71	
负债合计	447,188,265.71	449,960,978.96	
所有者权益：			
股本	463,994,108.00	463,994,108.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	158,577,629.94	158,577,629.94	0.00
减：库存股	8,455,200.00	8,455,200.00	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,553,708.21	28,553,708.21	0.00
未分配利润	118,049,987.51	118,049,987.51	0.00
所有者权益合计	760,720,233.66	760,720,233.66	
负债和所有者权益总计	1,207,908,499.37	1,207,908,499.37	

## 调整情况说明

1、根据新金融工具准则规定，自2019年1月1日起，公司将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”核算并列报。

2、根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》财会【2019】6号文件之规定，“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在“递延收益”项目中填列。

#### （4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

报表填列项目	调整前（单位：元）	调整后（单位：元）
可供出售金融资产	1,800,000.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	1,800,000.00
其他流动负债	2,772,713.25	0.00
递延收益	43,170,448.50	45,943,161.75
合计	47,743,161.75	47,743,161.75

### 33、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	明胶系列产品销售收入*1	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	磷酸氢钙销售收入*2	-
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税*3	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
水资源税*4	实际用水量	5.00 元/m <sup>3</sup> 、10.00 元/m <sup>3</sup>
土地使用税*5	土地使用面积	7.20 元/m <sup>2</sup> 、9.60 元/m <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
包头东宝生物技术股份有限公司	15%
东宝圆素（北京）科贸有限责任公司	25%

### 2、税收优惠

公司自2008年12月26日首次被认定为国家级高新技术企业以来，分别于2011年11月9日通过复审、2014

年8月29日通过高新技术企业重新认定、2017年11月9日再次通过了高新技术企业的认定并取得高新技术企业证书（编号为：GR201715000109），自2017年至2019年减按15%税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

注\*1：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）之规定，自2019年4月1日起，发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率调整为13%。据此本公司发生的明胶及胶原蛋白系列产品销售适用税率调整为13%。

注\*2：根据内蒙古自治区国家税务局下发的《关于饲料生产企业申请免征增值税问题的批复》（内国税流字〔2000〕56号）文件之规定，本公司销售的磷酸氢钙产品，免征增值税。

注\*3：根据内蒙古自治区人民政府令第239号，内蒙古自治区人民政府关于修改《内蒙古自治区实施〈中华人民共和国车船税法〉办法》和《内蒙古自治区房产税实施细则》的决定，自2019年1月1日到2021年12月31日，房产税纳税基准由房产原值的90%调整为70%，本公司自2019年1月1日起执行该政策。

注\*4：根据《内蒙古自治区人民政府关于印发〈内蒙古自治区水资源税改革试点实施办法〉的通知》（内政发〔2017〕157号）文件之规定，自2017年12月1日起，公司按照地下水非超采区5元/立方米、超采区10元/立方米缴纳水资源税。

注\*5：根据内蒙古自治区人民政府关于《城镇土地使用税税额标准调整方案》的批复（内政字〔2019〕16号）文件之规定，包头市调整了城镇土地使用税税额标准，调整后的执行时间为2019年1月1日到2021年12月31日。税额调整后自2019年1月1日起，公司总部所在地区的二类土地税额由12元/m<sup>2</sup>变更为9.60元/m<sup>2</sup>，滨河新区新建项目的三类土地税额由9元/m<sup>2</sup>变更为7.20元/m<sup>2</sup>。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,291.44	2,155.47
银行存款	101,578,899.66	67,328,734.55
其他货币资金	22,894,890.00	31,093,564.08
合计	124,477,081.10	98,424,454.10

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金*1	22,839,890.00	31,019,700.00
受监管的银行存款*2	200,000.00	200,000.00
支付平台保证金*3	55,000.00	55,000.00
合计	23,094,890.00	31,274,700.00



1、报告期内公司分批向浦发银行包头分行申请开具银行承兑汇票，共计存入保证金2,283.99万元，贷款期限自2019年1月24日起，最后一笔到期日至2019年10月15日止。

2、公司因向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款与对方签订《账户监管协议》，约定将公司的销售收入作为对方债权实现的保障，将销售收入的30%存入监管账户，由债权人进行监管，监管账户资金余额不得低于人民币20万元。监管期限自2017年3月20日起，至公司偿还全部债务止。详见本附注七、注释24。

3、电商平台保证金5.50万元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,806,195.30	38,061,493.68
合计	50,806,195.30	38,061,493.68

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

## (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

单位：元

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	96,239,637.90	
合计	96,239,637.90	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,104,785.13	100.00%	9,644,704.45	8.60%	102,460,080.68	106,911,001.27	100.00%	9,384,129.69	8.78%	97,526,871.58
其中：										
合计	112,104,785.13	100.00%	9,644,704.45	8.60%	102,460,080.68	106,911,001.27	100.00%	9,384,129.69	8.78%	97,526,871.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：9,644,704.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	112,104,785.13	9,644,704.45	8.60%
合计	112,104,785.13	9,644,704.45	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	106,347,929.44
1 年以内合计	106,347,929.44
1 至 2 年	250,000.00
2 至 3 年	801,819.59
3 年以上	4,705,036.10
3 至 4 年	765,139.35
4 至 5 年	520,042.20
5 年以上	3,419,854.55
合计	112,104,785.13

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	9,384,129.69	260,574.76			9,644,704.45
合计	9,384,129.69	260,574.76			9,644,704.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	49,073,670.58	43.77	2,453,683.53

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,847,038.80	99.83%	5,735,232.74	99.76%
1 至 2 年	1,455.00	0.02%	3,449.00	0.06%
3 年以上	10,235.06	0.15%	10,235.06	0.17%
合计	6,858,728.86	--	5,748,916.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	3,704,882.07	54.02

其他说明：

期末预付款项增加，主要是报告期内预付的材料采购款及预存的天然气费增加所致。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,210,886.19	4,195,433.18
合计	2,210,886.19	4,195,433.18

##### (1) 其他应收款

###### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	282,260.74	46,687.46
押金及保证金	198,505.73	2,407,539.20
工程借款	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款及其他	313,955.00	312,620.00

合计	2,794,721.47	4,766,846.66
----	--------------	--------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,758.17	568,655.31		571,413.48
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,445.70			13,445.70
本期转回		1,023.90		1,023.90
2019 年 6 月 30 日余额	16,203.87	567,631.41		583,835.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	324,077.47
1 年以内合计	324,077.47
1 至 2 年	309,954.00
2 至 3 年	2,000,200.00
3 年以上	160,490.00
3 至 4 年	5,490.00
4 至 5 年	103,000.00
5 年以上	52,000.00
合计	2,794,721.47

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	571,413.48	12,421.80		583,835.28
合计	571,413.48	12,421.80		583,835.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
包头市包供成套电器设备有限责任公司		2,000,000.00	2 至 3 年	71.56%	400,000.00
王根蛇		307,954.00	1-2 年	11.02%	30,795.40
浙江淘宝网络有限公司		53,000.00	4 至 5 年	1.90%	42,400.00
江苏京东信息技术有限公司		50,000.00	4 至 5 年	1.79%	40,000.00
包头经委会		40,000.00	5 年以上	1.43%	40,000.00
合计	--	2,450,954.00	--	87.70%	553,195.40

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

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	13,515,585.87		13,515,585.87	26,746,430.68		26,746,430.68
在产品	50,214,994.04		50,214,994.04	48,567,278.84		48,567,278.84
库存商品	116,404,767.43		116,404,767.43	91,863,420.07		91,863,420.07
发出商品	1,608,065.99		1,608,065.99	4,741,019.93		4,741,019.93
自制半成品	52,369,689.90		52,369,689.90	57,553,190.14		57,553,190.14
合计	234,113,103.23		234,113,103.23	229,471,339.66		229,471,339.66

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		1,073,636.72
合计		1,073,636.72

其他说明：

主要是根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)之规定，自4月1日起，将不动产建设产生的待抵扣进项税额全部转入当期可抵扣进项税额所致。

## 8、长期股权投资

单位：元

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吴忠市宁宝源生物科技有限公司	2,202,761.41			-54.28						2,202,707.13	
包头市宝成联精细化工有限责任公司	1,801,411.10	3,100,000.00		76.40						4,901,487.50	
通辽市蒙宝生物科技有限公司	2,939,099.50	2,940,000.00								5,879,099.50	
杭州中科润德生物技术有限公司		7,500,000.00		-94,147.56						7,405,852.44	
小计	6,943,272.01	13,540,000.00		-94,125.44						20,389,146.57	
合计	6,943,272.01	13,540,000.00		-94,125.44						20,389,146.57	

	.01	0.00		4					6.57	
--	-----	------	--	---	--	--	--	--	------	--

其他说明

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具：	4,429,860.00	1,800,000.00
合计	4,429,860.00	1,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

- 1、公司以现金180万元对商丘市任达生物科技有限责任公司进行股权投资，持股比例18%。
- 2、公司以非专利技术262.99万元对内蒙古东宝大田生物科技有限公司进行股权投资，持股比例10%。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	456,962,912.06	471,168,365.08
合计	456,962,912.06	471,168,365.08

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	281,680,349.62	310,121,401.72	8,560,199.67	15,360,693.70	615,722,644.71
2.本期增加金额	1,253,543.81	341,256.90	49,137.93	530,681.95	2,174,620.59
(1) 购置	1,253,543.81	341,256.90	49,137.93	530,681.95	2,174,620.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					



3.本期减少金额		261,927.33	28,000.00	132,469.82	422,397.15
(1) 处置或报废		261,927.33	28,000.00	132,469.82	422,397.15
4.期末余额	282,933,893.43	310,200,731.29	8,581,337.60	15,758,905.83	617,474,868.15
二、累计折旧					
1.期初余额	36,340,242.94	96,385,807.95	4,585,205.59	7,243,023.15	144,554,279.63
2.本期增加金额	4,489,774.28	10,460,278.66	376,535.55	989,684.93	16,316,273.42
(1) 计提	4,489,774.28	10,460,278.66	376,535.55	989,684.93	16,316,273.42
3.本期减少金额		213,178.54	26,600.00	118,818.42	358,596.96
(1) 处置或报废		213,178.54	26,600.00	118,818.42	358,596.96
4.期末余额	40,830,017.22	106,632,908.07	4,935,141.14	8,113,889.66	160,511,956.09
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	242,103,876.21	203,567,823.22	3,646,196.46	7,645,016.17	456,962,912.06
2.期初账面价值	245,340,106.68	213,735,593.77	3,974,994.08	8,117,670.55	471,168,365.08

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	62,882,721.60	正在办理

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	215,072,274.21	165,562,169.07
合计	215,072,274.21	165,562,169.07

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
年产 3500 吨明胶 扩建至 7000 吨明 胶项目	150,466,717.46		150,466,717.46	141,734,190.17		141,734,190.17
2000 吨胶原蛋白 项目	56,033,504.55		56,033,504.55	19,960,452.98		19,960,452.98
胶原产业"双创" 示范基地	8,572,052.20		8,572,052.20	3,867,525.92		3,867,525.92
合计	215,072,274.21		215,072,274.21	165,562,169.07		165,562,169.07

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
扩建至 7000T 明 胶项目	214,327, 700.00	141,734, 190.17	8,732,52 7.29			150,466, 717.46	91.21%	98%	1,108,85 7.98	1,108,85 7.98	5.23%	募股资 金及自 筹资金
2000T 胶 原蛋白 项目	173,077, 200.00	19,960,4 52.98	36,073,0 51.57			56,033,5 04.55	37.96%	70%	650,204. 36	294,684. 36	6.45%	募股资 金及自 筹资金
胶原产 业"双创 "示范基 地	12,000,0 00.00	3,867,52 5.92	4,704,52 6.28			8,572,05 2.20	71.43%	78%				其他
合计	399,404, 900.00	165,562, 169.07	49,510,1 05.14			215,072, 274.21	--	--	1,759,06 2.34	1,403,54 2.34		--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	57,433,342.89	16,486,007.49	4,062,167.02	1,267,537.39	79,249,054.78
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发			954,966.31		
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
其他减少					
4.期末余额	57,433,342.89	16,486,007.49	5,017,133.32	1,267,537.39	80,204,021.09
二、累计摊销					
1.期初余额	5,324,208.49	6,324,193.47	1,175,898.43	1,046,470.17	13,870,770.56
2.本期增加金额	581,190.30	703,909.32	242,898.54	37,802.58	1,565,800.74
(1) 计提	581,190.30	703,909.32	242,898.54	37,802.58	1,565,800.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,905,398.79	7,028,102.79	1,418,796.97	1,084,272.75	15,436,571.30
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	51,527,944.10	9,457,904.70	3,598,336.35	183,264.64	64,767,449.79
2.期初账面价值	52,109,134.39	10,161,814.02	2,886,268.59	221,067.23	65,378,284.22

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
胶原蛋白抗癌研究	954,966.31				954,966.31			
口服骨胶原肽联合钙乐奇 D 对绝经后骨质疏松患者治疗效果的研究	383,793.33							383,793.33
促骨活性骨胶原肽分离与纯化	300,000.00							300,000.00
医用胶原水解物的制备开发	900,000.00	2,534,940.57				2,534,940.57		900,000.00
明胶废水零		161,095.87				161,095.87		

排放								
蜂胶、卵磷脂软胶囊产品开发与工艺研究		2,074,787.77				2,074,787.77		
双汇肘花胶皮用明胶的研究与应用		1,233,696.32				1,233,696.32		
有机肥产业化应用		614,282.76				614,282.76		
E型明胶在软胶囊产品中的应用研究		1,058,375.50				1,058,375.50		
骨明胶空心胶囊流动性研究与应用技术开发		2,591,378.65				2,591,378.65		
两种抑菌剂对七种标准菌株的抑菌效果研究		27,572.99				27,572.99		
骨明胶高盐废水资源综合利用研究及产业化技术开发		762,044.63				762,044.63		
合计	2,538,759.64	11,058,175.06			954,966.31	11,058,175.06		1,583,793.33

其他说明

#### 14、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

单位：元

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	9,493,710.58	1,424,056.60	9,387,323.49	1,408,098.53

与资产相关的递延收益	43,592,798.87	6,538,919.83	43,056,814.71	6,458,522.23
无形资产摊销	825,083.98	123,762.60	980,011.36	147,001.70
股权激励	1,703,975.00	255,596.25	917,525.00	137,628.75
合计	55,615,568.43	8,342,335.28	54,341,674.56	8,151,251.21

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,342,335.28		8,151,251.21

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	734,829.15	568,219.68
可抵扣亏损	4,761,400.84	8,126,406.67
合计	5,496,229.99	8,694,626.35

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,329,543.09	4,694,548.92	2014 年度可抵扣亏损
2020 年	2,691,627.18	2,691,627.18	2015 年度可抵扣亏损
2021 年	720,221.19	720,221.19	2016 年度可抵扣亏损
2022 年	20,009.38	20,009.38	2017 年度可抵扣亏损
合计	4,761,400.84	8,126,406.67	--

其他说明：

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		40,000,000.00

合计		40,000,000.00
----	--	---------------

短期借款分类的说明：

报告期内公司偿还了浦发银行包头分行流动资金贷款4000万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,340,000.00	74,670,000.00
合计	58,340,000.00	74,670,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	69,433,253.03	101,465,749.48
应付工程、设备款	61,326,938.65	106,219,595.30
合计	130,760,191.68	207,685,344.78

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头市万茂建筑有限公司	19,889,290.32	未到支付期
中国电子系统工程第二建设有限公司	4,466,376.33	未到支付期
常州韦韬智能科技有限公司	1,659,410.42	未到支付期
包头市冶通电信工程有限责任公司	1,000,000.00	未到支付期
包头市中实伟业建筑有限责任公司	795,668.51	未到支付期

合计	27,810,745.58	--
----	---------------	----

其他说明：

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,686,170.40	4,020,789.96
合计	3,686,170.40	4,020,789.96

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,909,228.78	25,014,145.63	25,130,289.62	2,025,372.77
二、离职后福利-设定提存计划		2,726,178.51	2,726,178.51	
三、辞退福利		35,888.00	35,888.00	
合计	1,909,228.78	27,776,212.14	27,892,356.13	2,025,372.77

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,899.67	22,167,206.25	22,162,032.04	29,725.46
2、职工福利费		519,036.08	519,036.08	
3、社会保险费		1,173,680.32	1,173,680.32	
其中：医疗保险费		1,060,071.36	1,060,071.36	
工伤保险费		27,361.36	27,361.36	
生育保险费		86,247.60	86,247.60	
4、住房公积金	81,303.00	506,454.00	514,098.00	88,947.00



5、工会经费和职工教育经费	1,793,026.11	647,768.98	761,443.18	1,906,700.31
合计	1,909,228.78	25,014,145.63	25,130,289.62	2,025,372.77

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		2,657,991.59	2,657,991.59	
2、失业保险费		68,186.92	68,186.92	
合计		2,726,178.51	2,726,178.51	

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	456,087.52	277,173.24
企业所得税	2,118,266.28	5,866,274.26
个人所得税	19,798.77	352,565.03
城市维护建设税	67,926.37	41,575.63
应交教育费附加	48,518.82	29,696.89
水资源税	764,810.00	736,990.00
合计	3,475,407.76	7,304,275.05

其他说明：

期末应交税费减少，主要是应交企业所得税较期初减少所致。

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	58,298.99	101,264.67
其他应付款	5,594,020.20	9,495,739.37
合计	5,652,319.19	9,597,004.04

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	58,298.99	39,126.14
短期借款应付利息		62,138.53
合计	58,298.99	101,264.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息。

**(2) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	5,073,120.00	8,455,200.00
押金及保证金	250,594.60	218,794.60
代收款	40,725.49	61,586.12
待支付费用	149,976.44	672,073.71
其他	79,603.67	88,084.94
合计	5,594,020.20	9,495,739.37

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古欣恒信物业服务有限责任公司	80,000.00	押金未到期
合计	80,000.00	--

其他说明

**22、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,630,000.00	9,000,000.00

一年内到期的长期应付款		7,406,666.68
合计	17,630,000.00	16,406,666.68

其他说明：

一年内到期的长期借款详见本附注七、注释24。

## 23、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

期末借款系公司以机器设备抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款，到期日2019年12月24日。

## 24、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,250,000.00	24,500,000.00
一年内到期的长期借款	-17,630,000.00	-9,000,000.00
合计	22,620,000.00	15,500,000.00

长期借款分类的说明：

公司以滨河新区三宗土地及地上房产作抵押，向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款授信额度8000万元，授信期限4年。

公司分别于2017年10月26日、2017年11月9日、2019年2月3日取得借款共计5,040.00万元，累计偿还1,015.00万元，期末余额4,025.00万元。到期日为2020年12月26日，2022年12月24日，借款利率分别为5.035%、5.225%、按季结息。借款利率每12个月为一个浮动周期，以同期借款基准利率为基础分别上浮6%、10%。

根据合同约定还款计划，公司应于2020年6月30日前归还借款1763.00万元。

其他说明，包括利率区间：

## 25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,000,000.00	22,961,666.65
合计	10,000,000.00	22,961,666.65

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生化明胶项目专项资金*1	10,000,000.00	10,000,000.00
应付融资租赁*2	10,000,000.00	20,368,333.32
减：一年内到期的长期应付款	10,000,000.00	7,406,666.67
合计	10,000,000.00	22,961,666.65

其他说明：

注\*1：根据2005年3月内蒙古自治区财政厅下发的《内蒙古自治区财政厅关于下达2005年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出预算（拨款）指标的通知》（内财建一[2005]125号）、2005年4月包头市财政局下发的《关于下达2005年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出计划的通知》（包财经一[2005]11号）文件，和2005年6月包头市发展和改革委员会下发的《包头市发展和改革委员会关于转发下达自治区2005年预算内基本建设投资计划的通知》（包发改投字[2005]300号）文件之规定，公司于2005年收到生化明胶项目专项资金10,000,000.00元，用于公司的利用生物酶解技术高效制备高档明胶高技术产业化示范工程建设。

根据2011年3月内蒙古自治区人民政府《研究包头东宝生物技术股份有限公司上市有关事宜专题会议纪要》（[2011]23号）之规定，公司需偿还上述生化明胶项目专项资金10,000,000.00元。

注\*2：详见本附注23

## 26、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,127,829.98	1,865,566.56	
合计	6,127,829.98	1,865,566.56	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、公司与包头市达博建筑工程有限公司财产损害赔偿纠纷一案，内蒙古自治区包头市中级人民法院于2019年5月29日作出终审判决，维持一审判决，公司将期初预计负债1,865,566.56元转入应付账款。

2、根据包头市中级人民法院于2019年6月24日作出的一审判决，预提应付中国电子系统工程第二建设有限公司工程款等6,127,829.98元。

## 27、递延收益

单位：元

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	41,355,287.67	1,600,000.00	1,503,928.08	41,451,359.59	
与收益相关政府补助	4,587,874.08			4,587,874.08	
合计	45,943,161.75	1,600,000.00	1,503,928.08	46,039,233.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
清洁生产专项补助资金*1	232,142.61			46,428.60			185,714.01	与资产相关
180万吨明胶废水治理工程专项资金*2	1,476,972.27			246,162.06			1,230,810.21	与资产相关
环保废水明沟排放治理项目资金*3	85,714.37			14,285.70			71,428.67	与资产相关
明胶生产中应用信息化控制技术项目资金*4	17,857.00			3,571.44			14,285.56	与资产相关
环境保护专项资金*5	464,285.78			71,428.56			392,857.22	与资产相关
可溶性原生蛋白的研制开发项目资金*6	609,375.01			58,035.72			551,339.29	与资产相关
年产1000吨	2,452,381.15			142,857.12			2,309,524.03	与资产相关

可溶性胶原蛋白项目*7								
外经贸区域协调发展促进资金*8	1,238,094.08			71,428.68			1,166,665.40	与资产相关
4000 吨至 6500 吨明胶扩产项目*9	821,428.62			53,571.42			767,857.20	与资产相关
研发中心补助资金*10	4,017,857.22			160,714.26			3,857,142.96	与资产相关
3500 吨项目扶持资金*11	7,981,055.93			320,186.29			7,660,869.64	与资产相关
骨素酶法明胶的工艺开发*12	4,587,874.08						4,587,874.08	与收益相关
入区项目补助资金*13	9,958,123.63			251,258.22			9,706,865.41	与资产相关
胶原产业双创示范基地建设项目*14	12,000,000.00						12,000,000.00	与资产相关
外贸转型升级和创新发 展项目*15		1,600,000.00		64,000.01			1,535,999.99	与资产相关
合计	45,943,161.75	1,600,000.00		1,503,928.08			46,039,233.67	

其他说明:

注1: 根据2006年12月包头市财政局下发的《关于下达2006年中央补助清洁生产专项资金计划的通知》(包财经一[2006]85号)文件之规定,公司于2006年12月收到中央补助地方清洁生产专项资金1,300,000.00元,用于公司综合利用废骨资源开发生产明胶骨素及延伸产品项目。

注2: 根据2006年12月内蒙古自治区财政厅和内蒙古自治区环境保护局联合下发的《关于下达2006年自治区环境保护专项资金预算的通知》(内财建一[2006]1259号)文件之规定,公司于2007年收到自治区环保专项资金1,000,000.00元;根据2010年2月国家发展和改革委员会办公厅下发的《关于2010年第一批资源节约和环境保护项目(铬渣、松花江、淮河、黄河中上游、丹江口库区、三峡库区的复函》(发改办环资[2010]331号)文件之规定,公司于2010年10月收到资源节约和环境保护专项资金4,700,000.00元,用于公司180万吨明胶废水治理工程项目。

注3: 根据2005年8月包头市财政局和包头市环境保护局联合下发的《关于下达2005年环保专项资金(排污费)计划的通知》(包环字[2005]22号)等相关文件之规定,公司于2005年收到环保废水明沟排放治理项目资金400,000.00元,用于公司明胶扩建工程废水治理工程项目。

注4: 2005年8月公司与包头市科学技术局签订编号为2005ZZ2003-2的科技计划项目合同书,双方约定:本公司承担利用酶解法工艺生产高档明胶流程中应用信息化控制技术,所需资金10万元由包头市财政投

入。公司于2005年收到上述资金。

注5：根据2007年11月内蒙古自治区财政厅和内蒙古自治区环境保护局联合下发的《关于下达2007年自治区环境保护专项资金预算的通知》（内财建一[2007]1109号）文件之规定，公司收到环境保护专项资金2,000,000.00元，用于公司废水及废弃物污染防治综合利用项目。

注6：2009年8月公司与包头市科学技术局签订编号为2009Z1019的科技计划项目合同书，双方约定：本公司承担可溶性胶原蛋白制备开发项目，所需资金10万元由包头市财政投入，公司于2009年12月收到上述资金100,000.00元；根据2009年8月内蒙古自治区财政厅下发的《内蒙古自治区财政厅关于下达2009年第一批应用技术与开发资金的通知》（内财教[2009]853号）文件之规定，公司于2009年11月收到自治区应用技术与开发资金1,000,000.00元，用于可溶性胶原蛋白产业化项目；根据2010年5月包头市财政局和包头市科学技术局联合下发的《关于下达包头市2010年应用技术与开发项目计划（第一批）及专项补助资金的通知》（包财教[2010]21号）文件之规定，公司于2010年11月收到可溶性胶原蛋白产业化关键技术攻关补助资金500,000.00元，用于可溶性胶原蛋白产业化项目。

注7：根据2013年12月23日包头市财政局下发的《关于下达2013年自治区战略性新兴产业发展专项资金的通知》（包财工交[2013]119号）文件之规定，公司于2013年12月、2014年4月收到包头稀土高新区财政局拨付年产1000吨可溶性胶原蛋白项目补贴共计4,000,000.00元。

注8：根据2014年12月19日内蒙古自治区商务厅、内蒙古自治区财政厅联合下发的《关于确认2013年度边贸项目和外经贸区域发展补报项目的通知》（内商规财字[2014]1170号）文件之规定，公司2015年1月收到上述边贸项目和外经贸区域发展补助资金2,000,000.00元。

注9：根据2015年10月29日内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区商务厅联合下发的《关于拨付2014年外经贸区域协调发展补报项目支持资金的通知》（内财贸[2015]1513号）文件之规定，公司收到补助资金1,500,000.00元，用于明胶4000吨/年增至6500吨/年扩建项目。

注10：根据2015年8月28日包头市财政局、包头市发展和改革委员会联合下发的《关于下达2015年自治区服务业发展专项资金的通知》（包财贸[2015]57号）文件之规定，2016年2月公司收到2015年服务业发展专项资金1,500,000.00元；根据2016年1月22日包头稀土高新区委员会下发的《包头稀土高新区促进科技创新20条政策措施（试行）的通知》（包开管发[2016]3号）文件之规定，2016年12月公司收到企业技术创新和科技成果转化扶持资金3,000,000.00元；共计收到资金4,500,000.00元，用于公司研发中心建设补助。

注11：根据2014年5月6日包头市高新技术产业开发区党政办公室关于印发《包头稀土高新技术产业开发区关于贯彻落实包头市支持促进工业经济平稳健康发展政策措施的意见》文件之规定，2016年12月公司收到工业重点项目扶持资金3,800,000.00元，用于公司3500吨明胶项目的建设工程。

注12：根据2017年12月5日内蒙古自治区财政厅 科技厅下发的《关于下达2017年自治区科技重大专项资金预算的通知》文件之规定，2018年9月公司收到东宝骨素酶法明胶的工艺开发补助款5,000,000.00元，用于东宝骨素酶法明胶的工艺开发。

注13：根据2018年10月11日包头稀土高新技术产业开发区园区建设管理局下发的《包头稀土高新区园区建设管理局关于东宝生物申请扶持资金的请示回复意见》文件之规定，2018年12月公司收到入区项目补助资金款10,000,000.00元，用于公司3500吨明胶项目的建设工程。

注14：根据2018年3月5日包头市发展和改革委员会下发的《关于转发东北振兴新动能培育平台及设施建设专项2018年中央预算内投资计划的通知》文件之规定，2018年12月公司收到胶原产业双创示范基地建设项目款12,000,000.00元，用于公司“胶原产业双创示范基地”项目的建设工程。

注15：根据2018年12月21日包头市财政局下发的《关于下达2018年外经贸专项资金的通知》文件之规定，2019年1月公司收到外经贸转型升级和创新发展项目款1,600,000.00元，用于公司“年产3500吨新工艺精深加工明胶”项目的建设工程。

## 28、股本

单位：元

	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	463,994,108.00	60,000,000.00			-1,248,000.00	58,752,000.00	522,746,108.00

其他说明：

经公司第六届董事会第三次会议、第六届董事会第七次会议、第六届董事会第十二次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过以及中国证监会核发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]1574号），2019年3月，公司非公开发行人民币普通股6000万股，募集资金总额232,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币11,762,670.28元，实际募集资金净额人民币220,437,329.72元。本次新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000074号验资报告。

根据公司2019年4月17日召开的第六届董事会第十九次会议审议、2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过的《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》的相关规定，2019年6月，公司减少注册资本人民币1,248,000.00元，本次减少股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000298号验资报告。

## 29、资本公积

单位：元

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）	156,343,831.85	160,437,329.72	2,141,443.20	314,639,718.37
其他资本公积	2,233,798.09	834,600.00		3,068,398.09
合计	158,577,629.94	161,271,929.72	2,141,443.20	317,708,116.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、经公司第六届董事会第三次会议、第六届董事会第七次会议、第六届董事会第十二次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过以及中国证监会核发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]1574号），2019年3月，公司非公开发行人民币普通股6000万股，募集资金总额232,200,000.00元，扣除各项发行费用人民币11,762,670.28元，实际募集资金净额人民币220,437,329.72元。本次新增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000074号验资报告。

2、根据公司2019年4月17日召开的第六届董事会第十九次会议审议、2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过的《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》的相关规定，2019年6月，公司减少注册资本人民币124.80万元，冲减资本公积金2,141,443.20元。本次减少股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000298号验资报告。

3、报告期内公司股权激励成本摊销83.46万元。

## 30、库存股

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	8,455,200.00		3,382,080.00	5,073,120.00
合计	8,455,200.00		3,382,080.00	5,073,120.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2019年4月17日召开的第六届董事会第十九次会议审议、2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过的《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》的相关规定，2019年6月，公司按照授予价格2.71元/股回购股份124.80万股，减少库存股338.21万元。本次减少股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2019]000298号验资报告。

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,990,940.73			27,990,940.73
任意盈余公积	562,767.48			562,767.48
合计	28,553,708.21			28,553,708.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	108,209,212.34	91,007,667.85
调整后期初未分配利润	108,209,212.34	91,007,667.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,693,119.38	16,779,947.34
应付普通股股利	15,719,823.24	13,826,223.24
期末未分配利润	112,182,508.48	93,961,391.95

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,902,034.43	185,109,683.27	229,049,382.30	182,018,802.38
其他业务	1,126,672.20	3,117.95	1,125,514.34	41,100.43
合计	231,028,706.63	185,112,801.22	230,174,896.64	182,059,902.81

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	301,158.97	83,032.52
教育费附加	129,068.11	35,585.36
房产税	970,583.17	1,226,076.92
土地使用税	735,017.66	918,772.08
印花税	144,971.79	117,026.90
地方教育费附加	86,045.41	23,723.58
水利建设基金及其他	234,875.83	233,019.90
合计	2,601,720.94	2,637,237.26

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,121,064.87	2,042,482.35
运输费	3,998,447.02	3,123,989.04
推广、宣传策划费	628,267.69	677,061.33
广告费*1	361,547.89	602,829.69
服务费*2	535,235.01	816,530.95
差旅费	335,931.09	267,492.34
展位费*3	109,446.60	469,166.57
作业费	227,725.23	297,675.05
股权激励费用*4	125,724.98	54,480.84
其他	627,592.63	617,976.42

合计	9,070,983.01	8,969,684.58
----	--------------	--------------

其他说明：

- 1、广告费减少主要是公司在胶原蛋白终端产品的市场开拓上，调整了宣传广告的投放方式，本期广告费减少。
- 2、服务费减少主要是报告期内公司申请保健品批文费用投入减少所致。
- 3、展位费减少主要是报告期内公司调整营销模式，参展次数少于上年同期所致。
- 4、股权激励费用增加主要是上年同期摊销期为1个月，本期摊销期为6个月。

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,601,936.04	4,699,936.33
无形资产摊销	618,992.88	700,189.45
折旧费	1,600,546.00	1,481,388.46
修理费	1,070,349.84	909,146.78
差旅交通费	496,623.73	492,445.58
信息披露费	86,374.05	107,133.58
保险费	312,678.73	336,638.00
业务招待费*1	415,606.55	243,346.30
股权激励费用*2	454,750.01	197,058.33
其他*3	1,234,417.47	2,070,340.41
合计	10,892,275.30	11,237,623.22

其他说明：

- 1、业务招待费增加主要是报告期内公司非公开发行股份，接待来公司进行现场调研的投资者，业务费增加。
- 2、股权激励费用增加主要是上年同期摊销期为1个月，本期摊销期为6个月。
- 3、其他主要包括会议费、质量费、外检费、仓储费、通讯费、办公费等零星费用。

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,782,182.44	2,020,920.40
折旧与摊销	1,951,527.28	2,296,280.78
材料费	400,084.36	220,973.40
其他费用	377,192.71	115,112.13
合计	5,510,986.79	4,653,286.71

其他说明：

本期研发费用增加主要是公司加大研发投入力度，研发人员增加、薪酬增加以及新增研发项目所致。

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	881,923.22	1,235,336.41
利息收入	-757,884.96	-280,517.12
汇兑损益	-62,944.11	12,097.34
手续费	53,119.16	54,652.16
贴息	318,122.90	58,499.00
合计	432,336.21	1,080,067.79

其他说明：

本期财务费用减少主要是银行贷款减少，利息费用相应减少以及银行存款利息收入较上年同期增加所致。

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,503,928.08	1,568,483.54
百年老店奖励资金	100,000.00	
高新技术企业奖励资金	50,000.00	
中小企业项目补贴资金	22,100.00	
进博会补贴资金	2,000.00	
代扣代缴个人所得税手续费	35,482.97	
扶持资金		200,000.00
合计	1,713,511.05	1,768,483.54

### 40、投资收益

单位：元

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	-94,125.44	57.65
合计	-94,125.44	57.65

其他说明：

本期投资收益减少主要是被投资单位处于项目筹建期间，尚未产生经济效益所致。

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,421.80	-27,060.21
应收账款坏账损失	-260,574.76	-1,286,016.90
合计	-272,996.56	-1,313,077.11

其他说明：

主要是本期应收款项增加额较上年同期减少，计提的坏账准备相应减少。

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失	1,546,367.23	
固定资产处置利得或损失	14,203.19	
合计	1,560,570.42	

#### 43、营业外收入

单位：元

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
其他	2,493,466.23	4,317.24	2,493,466.23
合计	2,493,466.23	4,317.24	2,493,466.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

本期营业外收入增加较大主要是公司以非专利技术对外投资产生收益所致。

#### 44、营业外支出

单位：元

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
其他	131.00		131.00
合计	131.00		131.00

其他说明：

支付赔偿金131元。

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,065,862.55	3,074,029.22
递延所得税费用	48,915.93	142,899.03
合计	3,114,778.48	3,216,928.25

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,807,897.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,421,184.68
子公司适用不同税率的影响	336,500.58
非应税收入的影响	14,118.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,437.51
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	-841,463.11
所得税费用	3,114,778.48

其他说明

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	757,884.96	279,804.25
与收益相关的政府补助*1	174,100.00	200,000.00
与资产相关的政府补助*2	1,600,000.00	3,800,000.00
其他往来款		19,840.77
代扣代缴个人所得税手续费	35,482.97	

其他	12,466.23	4,317.24
合计	2,579,934.16	4,303,962.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

- 1、报告期内公司收到百年老店奖励10万元、国家级高新技术企业认定奖励5万元、中小企业项目补助资金2.21万元、进博会补贴资金0.2万元，共计17.41万元与收益相关的政府补助资金。
- 2、报告期内公司收到外贸转型升级和创新发展项目补贴资金160万元。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	672,069.70	116,023.32
管理费用、研发费用支出	4,394,440.41	4,133,476.18
销售费用支出	6,337,706.56	5,083,382.73
手续费支出	53,119.16	54,652.16
营业外支出	131.00	
合计	11,457,466.83	9,387,534.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金*1	36,419,810.00	
售后租回款*2	5,115,457.02	
合计	41,535,267.02	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

- 1、报告期内收回并直接用于偿还到期银行承兑汇票的保证金36,419,810.00元。
- 2、报告期内收到售后租回款5,115,457.02元。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购*1	3,382,080.00	
银行承兑汇票保证金*2	28,240,000.00	20,000,000.00
非公开发行股份费用*3	1,714,910.37	
合计	33,336,990.37	20,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

- 1、报告期内公司回购了股权激励的部分限制性股票338.21万元。
- 2、报告期内公司向浦发银行包头分行申请开具银行承兑汇票存入保证金2824.00万元。
- 3、报告期内公司非公开发行股份募集资金到位后支付律师费、验资费、印花税等发行费用171.49万元。

## 47、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,693,119.38	16,779,947.34
加：资产减值准备	272,996.56	1,313,077.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,316,273.42	16,123,389.93
无形资产摊销	1,565,800.74	1,929,037.57
长期待摊费用摊销		175,422.78
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）	-1,560,570.42	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,200,046.12	1,293,835.41
投资损失（收益以“-”号填列）	94,125.44	-57.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		142,899.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-73,116.57	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,641,763.58	-14,239,731.39



经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,026,933.84	-62,919,262.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,618,735.04	58,350,560.64
其他	-1,843,410.00	2,593,176.46
经营活动产生的现金流量净额	-49,622,167.79	21,542,294.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	101,382,191.10	64,938,099.11
减：现金等价物的期初余额	67,149,754.10	54,182,367.99
现金及现金等价物净增加额	34,232,437.00	10,755,731.12

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	3,291.44	2,155.47
可随时用于支付的银行存款	101,378,899.66	67,128,734.55
可随时用于支付的其他货币资金		18,864.08
二、现金等价物	101,382,191.10	67,149,754.10
三、期末现金及现金等价物余额	101,382,191.10	67,149,754.10

其他说明：

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,094,890.00	20.00 万元受账户监管，2,283.99 万元为银行承兑汇票保证金，支付电商平台保证金 5.50 万元，详见其他说明（1）。
应收票据	4,000,000.00	开具银行承兑汇票质押，详见其他说明（2）
固定资产	338,051,279.37	借款抵押房屋建筑物 196,190,086.28 元、机器设备 141,861,193.09 元，详见其他说明（3）。
无形资产	51,527,944.10	借款抵押土地使用权，详见其他说明（3）。

固定资产*2	62,882,721.60	未办妥产权证书
合计	479,556,835.07	--

其他说明:

(1) 公司以滨河区共计3宗土地使用权作抵押向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款，用于新建年产3500吨新工艺明胶建设。同时签订《账户监管协议》，约定将公司的销售收入作为债权人债权实现的保障，将销售收入的30%存入监管账户，由债权人进行监管，监管账户资金余额不得低于人民币20万元。监管期限自2017年3月20日起，至公司偿还全部债务止。

报告期内，公司向上海浦东发展银行包头分行申请开具银行承兑汇票存入保证金2283.99万元，借款期限2019年1月24日至2019年10月15日。

电商平台保证金5.50万元。

(2) 公司以大面额银行承兑汇票400万元质押向上海浦东发展银行包头分行申请开具小面额银行承兑汇票400万元，兑付期限为2019年3月13日至 2020年2月6日。

(3) 公司以黄河大街46号土地使用权以及地上房产、部分机器设备等资产作抵押向上海浦东发展银行包头分行取得流动资金贷款授信额度8000万元，授信期限一年；公司以滨河区3宗土地及地上房产作抵押，向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款授信额度8000万元，授信期限四年；公司以价值1995.92万元的机器设备作抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款人民币1570.00万元，借款期限为2019年1月25日至2019年12月24日，报告期内公司已归还借款570.00万元，截至2019年6月30日，借款余额为1000.00万元

除存在上述事项外，截止2019年6月30日，本公司资产权利无受限情况。

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	115.60
其中：美元	16.82	6.8747	115.60
欧元			
港币			
应收账款	--	--	4,276,936.42
其中：美元	622,126.99	6.8747	4,276,936.42
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
预付款项			780,975.70
其中：美元	113,601.42	6.8747	780,975.70
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,600,000.00	详见附注七注释 27	64,000.01
计入其他收益的政府补助	209,582.97	详见附注七注释 39	209,582.97
合计	1,809,582.97		273,582.98

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 51、其他

## 八、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

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	
东宝圆素（北京） 科贸有限责任公	北京市	北京市	商品批发、零售	100.00%		设立

司						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	20,389,146.57	6,943,272.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-94,125.44	57.65
--综合收益总额	-94,125.44	57.65

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策, 并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金, 主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构, 管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年6月30日, 本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额43.77%(2018年6月30日: 45.27%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本

公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	124,477,081.10	124,477,081.10	124,477,081.10	—	—	—
应收票据	50,806,195.30	50,806,195.30	50,806,195.30	—	—	—
应收账款	102,460,080.68	112,104,785.13	112,104,785.13	—	—	—
其他应收款	2,210,886.19	2,794,721.47	2,794,721.47	—	—	—
其他权益工具投资	4,429,860.00	4,429,860.00	4,429,860.00	—	—	—
金融资产小计	284,384,103.27	294,612,643.00	294,612,643.00	—	—	—
应付账款	130,760,191.68	130,760,191.68	130,760,191.68	—	—	—
应付利息	58,298.99	58,298.99	58,298.99	—	—	—
其他应付款	5,594,020.20	5,594,020.20	5,594,020.20	—	—	—
一年内到期的非流动负债	17,630,000.00	17,630,000.00	17,630,000.00	—	—	—
其他流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—
长期借款	22,620,000.00	22,620,000.00	—	15,070,000.00	7,550,000.00	—
长期应付款*	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00
金融负债小计	196,662,510.87	196,662,510.87	164,042,510.87	15,070,000.00	7,550,000.00	10,000,000.00

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	98,424,454.10	98,424,454.10	98,424,454.10	—	—	—
应收票据	38,061,493.68	38,061,493.68	38,061,493.68	—	—	—
应收账款	97,526,871.58	106,911,001.27	106,911,001.27	—	—	—
其他应收款	4,195,433.18	4,766,846.66	4,766,846.66	—	—	—
可供出售金融资产	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	—	—	—
金融资产小计	240,008,252.54	249,963,795.71	249,963,795.71	—	—	—
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	—
应付账款	207,685,344.78	207,685,344.78	207,685,344.78	—	—	—
应付利息	101,264.67	101,264.67	101,264.67	—	—	—
其他应付款	9,495,739.37	9,495,739.37	9,495,739.37	—	—	—
一年内到期的非流动负债	16,406,666.68	16,406,666.68	16,406,666.68	—	—	—
长期借款	15,500,000.00	15,500,000.00	—	15,500,000.00	—	—

长期应付款*	22,961,666.65	22,961,666.65	—	7,406,666.67	5,554,999.98	10,000,000.00
金融负债小计	312,150,682.15	312,150,682.15	273,689,015.50	22,906,666.67	5,554,999.98	10,000,000.00

注\*：详见本附注七、注释25，生化明胶项目专项资金10,000,000.00元没有约定还款期限，假定于5年后支付。

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

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

（1）截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	115.60	—	115.60	115.60
应收账款	4,276,936.42	—	4,276,936.42	4,276,936.42
预付款项	780,975.70	—	780,975.70	780,975.70
小计	5,058,027.72	—	5,058,027.72	5,058,027.72

续：

项目	期初余额			
	美元项目	港币项目	其他项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	29,984.42	—	29,984.42	29,984.42
应收账款	288,165.11	—	288,165.11	288,165.11
小计	318,149.53	—	318,149.53	318,149.53
外币金融负债：				
应付账款	136,879.25	—	136,879.25	136,879.25
小计	136,879.25	—	136,879.25	136,879.25

#### （2）敏感性分析：

截止2019年6月30日，对于本公司各类外币金融资产、负债，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约429,932.36元。

#### 2、利率风险

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

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

(1) 截止2019年6月30日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为40,250,000.00元，详见附注七、注释24。

(2) 敏感性分析：

截止2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约171,062.50元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

### 3、价格风险

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

## 十、公允价值的披露

### 1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、应付票据、一年内到期的非流动负债和长期应付款以及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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 2、其他

截止2019年6月30日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
内蒙古东宝经贸有限公司	包头市	产品销售、技术开发以及健康、文化产业投资	6,496.96	28.53%	28.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人王军。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）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八（二）在合营安排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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
包头市泓缘酒店管理有限公司	董事长近亲属担任董事长的企业
内蒙古凯瑞丰汽贸有限公司	董事长近亲属担任高管的企业
内蒙古东宝大田生物科技有限公司	董事长近亲属担任董事长的企业
威海百合生物技术股份有限公司	公司独董担任独董的公司
杭州中科润德生物技术发展有限公司	公司董事担任董事的公司

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
包头市泓缘酒店管理有限公司	餐饮会费等	1,684.00		否	7,965.00
合计		1,684.00		否	7,965.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海百合生物技术股份有限公司	明胶系列及副产品磷酸氢钙		3,094,606.45
合计			3,094,606.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明



## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
内蒙古东宝经贸有限公司	10,000,000.00	2019年01月17日	2019年12月24日	否
内蒙古东宝经贸有限公司	31,500,110.00	2018年11月29日	2019年10月15日	否

关联担保情况说明

公司以价值1995.92万元的机器设备作抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款人民币1570.00万元，借款期限为2019年1月25日至2019年12月24日，内蒙古东宝经贸有限公司提供连带责任保证，并出具保证函。截至2019年6月30日，借款余额为1000.00万元

公司于2018年与上海浦东发展银行包头分行补充签订《最高额抵押合同》增加融资额度2,000.00万元，并增加了机器设备作为抵押，综合授信额度为8000万元，同时约定由内蒙古东宝经贸有限公司提供连带责任担保。截至2019年6月30日，借款余额为3150.01万元。

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,147,934.79	1,208,204.50

## (4) 其他关联交易

2019年5月21日，公司召开了总经理办公会专项会议，同意公司与控股股东内蒙古东宝经贸有限公司共同对内蒙古东宝大田生物科技有限公司进行增资，公司以无形资产（非专利技术）和货币共计300万元出资，持股比例10%。内蒙古东宝经贸有限公司以货币1500万元出资，持股比例50%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	威海百合生物技术股份有限公司			1,600,000.00	80,000.00
------	----------------	--	--	--------------	-----------

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,248,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年6月12日授予312万股，每股授予价格为人民币2.71元，第一期解锁40%，第二、第三期分别解锁30%。报告期内公司回购124.80万股，回购价格2.71元/股加上同期银行存款利息。报告期末发行在外的其他权益工具行权价格2.71元/股，剩余期限23个月。

其他说明

根据公司2018年第六届董事会第八次会议审议通过的《包头东宝生物技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》、第六届董事会第九次会议审议通过的《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、第六届董事会第十次会议审议通过的《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》、2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2018年股权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。公司于2018年6月12日向共计33名激励对象授予312万股限制性股票，每股授予价格为人民币2.71元，授予日公司股票收盘价为4.85元。

公司于2018年6月20日收到33名被激励对象缴纳的限制性股票认购款项共计人民币845.52万元。

根据《包头东宝生物技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》本次授予的限制性股票限售期为自授予限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。被激励对象本次获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。具体安排为：自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止解除限售比为40.00%；自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止解除限售比为30.00%；自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止解除限售比为30.00%。

本次授予限制性股票解锁条件包括公司层面业绩考核和个人层面绩效考核。其中：公司层面业绩考虑以公司经审计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、并剔除本次及其他股权激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。2018年至2020年，每年经审计的上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别不得低于3,500.00万元、5,500.00万元、7,500.00万元；个人层面的考核根据公司绩效考核相关制

度实施。

所有激励对象根据已获授但尚未达到解除限售条件的限制性股票应当由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

根据公司2019年4月17日召开的第六届董事会第十九次会议审议、2019年5月10日召开的2018年度股东大会审核通过的《关于回购注销部分限制性股票、减少注册资本及修订公司章程的议案》的相关规定，2019年6月，公司减少注册资本人民币1,248,000.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以授予日的收盘价作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据财政部《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	834,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	786,450.00

其他说明

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额与以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额差异48150.00元计入在建工程。

## 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

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截止2019年6月30日，公司以应收票据400.00万元作为质押、银行存款2,283.99万元作为保证金向上海浦东发展银行股份有限公司包头分行申请开具银行承兑汇票5,834.00万元。借款期限2019年1月24日至2020年2月6日。

2、公司以滨河新区3宗土地及地上房产作抵押，向中国银行股份有限公司包头市九原支行申请项目贷款授信额度8000万元，授信期限四年。用于新建年产3500吨新工艺明胶建设及年产3500吨明胶扩建至7000吨明胶项目建设。同时签订《账户监管协议》，约定将公司的销售收入作为债权人债权实现的保障，将销售收入的30%存入监管账户，由债权人进行监管，监管账户资金余额不得低于人民币20万元。监管期限自2017年3月20日起，至公司偿还全部债务止。

公司分别于2017年10月26日、2017年11月9日取得借款共计2,800.00万元，2019年2月取得借款2,240.00万元，共计：5040万元。截至2019年6月30日累计偿还1,015.00万元，期末余额4,025.00万元，最后一笔借款还款期限截至2022年12月24日。

3、公司分别于2017年11月、12月与上海浦东发展银行股份有限公司包头分行（以下简称“浦发银行包头分行”）签署《融资额度协议》及《最高额抵押合同》，并于2018年11月与浦发银行包头分行补充签订《最高额抵押合同》增加了抵押的机器设备。公司以位于黄河大街以南、科技路以西的土地使用权及房屋建筑物、机器设备等资产作抵押取得浦发银行包头分行共计人民币8,000.00万元的融资额度，额度使用期限自2017年10月23日至2019年10月23日。内蒙古东宝经贸有限公司提供连带保证责任。

在上述融资额度内，公司分别于2018年1月、2018年3月、2018年5月、2018年11月向浦发银行包头分行借款人民币2,000.00万元、500.00万元、500.00万元、1,000.00万元，借款期限均为一年。

截至2019年6月30日，公司向浦发银行包头分行借款除上述已开具银行承兑汇票5834.00万元外已全部归还。

4、公司于2019年1月17日以价值1995.92万元的机器设备作抵押向远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款人民币1570.00万元，借款期限为2019年1月25日至2019年12月24日。报告期内已归还借款570万元，截至2019年6月30日，借款余额为1000.00万元

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### 施工合同纠纷

公司于2016年3月10日与中国电子系统工程第二建设有限公司（以下简称“二建公司”）签订《年产3500吨新工艺明胶建设项目明胶车间净化及机电安装工程》合同（以下简称“建设工程施工合同”），由二建公司承建公司年产3500吨新工艺明胶建设项目明胶车间净化及机电安装工程，公司按照工程量的初步审核结果支付了相关进度款。

2017年10月，公司因建设工程施工合同纠纷被二建公司向内蒙古自治区包头市中级人民法院提起诉讼，要求公司支付工程款等2,000万元。包头市中级人民法院受理此案后，已指定专业鉴定机构鉴定建设工程施工合同相关工程量，经法院审理后作为双方结算依据。

根据包头市中级人民法院于2019年6月24日作出的一审判决，预提应付中国电子系统工程第二建设有限公司工程款等6,127,829.98元。

截止2019年6月30日，公司不服一审判决，已向内蒙古自治区高级人民法院提起上诉。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

#### 建筑用土纠纷

公司与包头市达博建筑工程有限公司（以下简称“达博公司”）财产损害赔偿纠纷一案，内蒙古自治区包头市中级人民法院于2019年5月29日作出终审判决，判令公司支付达博公司土方工程款1,883,974.56元。公司准备向内蒙古自治区高级人民法院申诉。

除存在上述事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要事项。

截至本报告报出日前，该案件已执行完毕。

## 十四、其他重要事项

### 1、债务重组

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的债务重组事项。

### 2、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

#### （2）其他资产置换

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的其他资产置换事项。

### 3、年金计划

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的年金计划事项。

### 4、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的终止经营事项。

## 5、分部信息

### (1) 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

本公司的业务单一，主要为生产明胶系列产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2019年6月30日止，本公司无需要说明的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十五、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

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	109,673,867.46	100.00%	8,920,311.59	8.13%	100,753,555.87	107,460,499.00	100.00%	8,825,221.91	8.21%	98,635,277.09
其中：										
合计	109,673,867.46	100.00%	8,920,311.59	8.13%	100,753,555.87	107,460,499.00	100.00%	8,825,221.91	8.21%	98,635,277.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,920,311.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	109,673,867.46	8,920,311.59	8.13%

合计	109,673,867.46	8,920,311.59	--
----	----------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

采用账龄分析法计提坏账准备

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	104,043,754.23
1 年以内合计	104,043,754.23
1 至 2 年	250,000.00
2 至 3 年	801,819.59
3 年以上	4,578,293.64
3 至 4 年	765,139.35
4 至 5 年	520,042.20
5 年以上	3,293,112.09
合计	109,673,867.46

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	8,825,221.91	95,089.68			8,920,311.59
合计	8,825,221.91	95,089.68			8,920,311.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	48,847,503.37	44.54	1,959,993.53

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,039,626.70	8,023,937.03
合计	6,039,626.70	8,023,937.03

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	280,260.74	45,569.46
押金及保证金	183,000.00	2,612,039.20
工程借款	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款	4,143,953.95	3,923,953.95
其他	5,811.00	4,476.00
合计	6,613,025.69	8,586,038.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,602.27	559,499.31		562,101.58
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,401.32			13,401.32
本期转回		2,103.91		2,103.91
2019 年 6 月 30 日余额	16,003.59	557,395.40		573,398.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用



按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,156,071.69
1 年以内合计	4,156,071.69
1 至 2 年	309,954.00
2 至 3 年	2,000,000.00
3 年以上	147,000.00
3 至 4 年	103,000.00
4 至 5 年	44,000.00
合计	6,613,025.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	562,101.58	11,297.41		573,398.99
合计	562,101.58	11,297.41		573,398.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
东宝圆素（北京）科贸有限责任公司	往来款	3,835,999.95		58.01%	
包头市包供成套电器设备有限责任公司	工程借款	2,000,000.00	2 至 3 年	30.24%	400,000.00
王根蛇	往来款	307,954.00	1 至 2 年	4.66%	30,795.40
浙江淘宝网络有限公司	押金及保证金	53,000.00	4 至 5 年	0.80%	42,400.00
江苏京东信息技术有限公司	押金及保证金	50,000.00	4 至 5 年	0.76%	40,000.00
合计	--	6,246,953.95	--	94.47%	513,195.40

## 3、长期股权投资

单位：元

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资	20,389,146.57		20,389,146.57	6,943,272.01		6,943,272.01
合计	30,389,146.57		30,389,146.57	16,943,272.01		16,943,272.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
东宝圆素（北京）科贸有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吴忠市宁宝源生物科技有限公司	2,202,761.41			-54.28						2,202,707.13	
包头市宝成联精细化工有限责任公司	1,801,411.10	3,100,000.00		76.40						4,901,487.50	
通辽市蒙宝生物科技有限公司	2,939,099.50	2,940,000.00								5,879,099.50	

司											
杭州中科润德生物发展有限公司		7,500,000.00		-94,147.56						7,405,852.44	
内蒙古东宝大田生物科技有限公司											
小计	6,943,272.01	13,540,000.00		-94,125.44						20,389,146.57	
合计	6,943,272.01	13,540,000.00		-94,125.44						20,389,146.57	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,151,352.57	185,108,160.73	229,745,983.67	183,057,738.40
其他业务	1,126,672.20	3,117.95	1,125,514.34	41,100.43
合计	227,278,024.77	185,111,278.68	230,871,498.01	183,098,838.83

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	-94,125.44	57.65
合计	-94,125.44	57.65

## 6、其他

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,560,570.42	主要是公司以无形资产对杭州中科润德生物技术发展有限公司投资形成处置收益
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）	1,713,511.05	主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,493,335.23	主要是公司以非专利技术对外投资产生的收益。
减：所得税影响额	799,125.69	
合计	4,968,291.01	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.27%	0.0400	0.0400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.0299	0.0299

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人王军先生签名的2019年半年度报告文本原件。
  - 二、载有公司法定代表人王军先生、主管会计工作负责人郝海青先生、公司会计机构负责人杜丽女士签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件正本和公告的原稿。
  - 四、其它相关资料
- 以上备查文件均完整备置于公司证券投资部。