

公司代码：603351

公司简称：威尔药业



# 南京威尔药业集团股份有限公司 2020 年半年度报告

二〇二〇年八月

中国 南京

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴仁荣、主管会计工作负责人唐群松及会计机构负责人（会计主管人员）杨轶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述可能面对的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	122

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、威尔药业	指	南京威尔药业集团股份有限公司
威尔药业科技	指	南京威尔药业科技有限公司
威尔生物科技	指	南京威尔生物科技有限公司
美东汉威科技	指	南京美东汉威科技有限公司
威尔化工	指	南京威尔化工有限公司
威尔生物材料	指	南京威尔生物材料有限公司
舜泰宗华	指	南京舜泰宗华企业管理中心（有限合伙）
宝宸信息科技	指	南京宝宸信息科技有限公司
江苏人才创投	指	江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）
江苏高投	指	江苏高投创新中小发展创业投资合伙企业（有限合伙）
北京润信鼎泰	指	北京润信鼎泰投资中心（有限合伙）
无锡润信	指	无锡润信股权投资中心（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	南京威尔药业集团股份有限公司章程
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京威尔药业集团股份有限公司
公司的中文简称	威尔药业
公司的外文名称	Nanjing Well Pharmaceutical Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Well Pharmaceutical
公司的法定代表人	吴仁荣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐群松	张坚
联系地址	南京市玄武区苏宁大道64号徐庄软件园研发五区5号楼	南京市玄武区苏宁大道64号徐庄软件园研发五区5号楼
电话	025-85732322	025-85732322
传真	025-83172915	025-83172915
电子信箱	wellyy@well-js.com	wellyy@well-js.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京化学工业园区长丰河西路99号
公司注册地址的邮政编码	210047
公司办公地址	南京市玄武区苏宁大道64号徐庄软件园研发五区5号楼
公司办公地址的邮政编码	210042
公司网址	http://www.well-js.com
电子信箱	wellyy@well-js.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	威尔药业	603351	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	332,267,261.35	437,784,553.22	-24.10
归属于上市公司股东的净利润	57,449,656.26	76,504,853.39	-24.91
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	52,632,269.24	74,310,374.91	-29.17
经营活动产生的现金流量净额	52,996,998.33	56,645,131.24	-6.44
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,256,664,841.05	1,241,215,205.79	1.24
总资产	1,506,605,593.69	1,458,270,541.59	3.31

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.44	0.60	-26.67
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.60	-26.67
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.40	0.59	-32.20
加权平均净资产收益率(%)	4.55	6.99	减少2.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	4.17	6.79	减少2.62个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-736,788.21	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,853,819.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,623,204.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	
所得税影响额	-860,849.12	
合计	4,817,387.02	

**十、 其他**

适用 不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司主要业务情况**

公司自成立以来一直专注于药用辅料及合成润滑基础油产品的研发、生产和销售。公司历经近二十年的不懈努力,形成了醚类精准聚合、酯类定向合成、高效分离提纯等核心技术,为药物制剂企业提供高安全性、多功能性的药用辅料,为润滑油企业提供性能卓越的合成润滑基础油。

## （二）公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司已建立包括合格供应商管理、采购过程管理、支付管理等方面的完整系统的采购管理系统，根据公司订单情况及库存情况，自主实施采购。

为保证物资采购的质量、规范采购行为，公司结合行业特点和公司实际情况，制定了较为完善的物资采购管理制度并严格执行，主要包括《外部提供的过程、产品和服务的控制程序》、《采购管理制度》、《设备和计量器具采购制度》、《供方评定评分细则》等，就公司采购管理和实施部门、采购流程、供应商管理等持续进行规范。

### 2、生产模式

公司采取以销定产的方式自主生产。每年初，公司生产部根据年度销售计划，结合库存情况，制订年度生产计划。每月初，生产部根据销售订单情况、销售预测、库存情况，制订月度生产计划，并细化到每周形成周生产计划，向各作业部下达。各作业部按照生产计划排班实施生产。

### 3、销售模式

公司直接面向市场进行独立销售，已建立完善的销售体系。公司产品的销售模式主要为直接销售，公司下游客户主要为药品制造企业、大型润滑油生产企业等。

2020 年上半年，公司调整组织架构，成立营销公司负责产品销售、客户开发和维护。营销公司制定了《营销公司管理制度》等一系列制度对销售、客户服务程序进一步进行规范。

## （三）公司所在行业情况

1、医药行业是我国国民经济的重要组成部分，其持续发展源自药品的刚性消费，具有弱周期性的特征。随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，人口老龄化问题日益突出，我国医药行业呈现出持续良好的发展趋势，成为当今世界上发展最快的市场之一。国家统计局数据显示，2020 年 1-6 月，医药制造业规模以上企业实现营业收入约 11,093.9 亿元，同比下降 2.3%，实现利润总额约 1,586.0 亿元，同比增长 2.1%。

药用辅料行业是医药行业的重要组成部分。我国药监部门在不断完善药品监管的同时，也加强了对药用辅料的监管力度。随着药用辅料行业制度体系和标准体系的逐渐完善，行业的专业化程度、规模化程度持续提升，我国药用辅料行业正逐步进入成熟阶段。

随着药用辅料与药品关联审评制度的推出和注射剂一致性评价的推行，关联审评医药生产企业对于药用辅料的产品质量和性能要求越来越高，由此，对药用辅料生产企业的研发能力和技术水平要求也在不断提高。药用辅料企业必须拥有较强的技术力量和技术储备，加大研发投入，才能不断开发新的辅料品类和新的工艺技术以满足药品生产企业的需要。

2、润滑油的核心原材料为基础油和添加剂，基础油是润滑油的主要成分，决定着润滑油的基本性质。润滑油行业的发展与宏观经济以及汽车、机械、交通运输、家用电器等行业的发展息息相关。中国经济发展进入新常态，与润滑油产业相关度较高的产业出现发展放缓甚至下降，产业整合淘汰落后产能，高档产品普及带来换油期延长，我国润滑油消费也从连续快速增长过渡到“低增长平台”。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司一直专注于药用辅料及合成润滑基础油产品的研发、生产和销售。公司历经近二十年的不懈努力，形成了醚类精准聚合、酯类定向合成、高效分离提纯等核心技术。随着未来募投项目的建成投产，将有效提升公司经营业绩，扩大公司在药用辅料行业的领先优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验及复杂多变的国内外环境，公司管理层带领全体员工齐心协力、积极应对。公司积极推进集团化管理，优化调整组织架构及相关职能，提升精细化管理水平，合理配置资源，生产成本得到了有效控制。报告期内，公司实现营业总收入 33,226.73 万元，较上年同期下降 24.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,744.97 万元，较上年同期下降 24.91%。公司重点开展了以下工作：

#### 1、市场营销工作

报告期内，公司的生产、销售活动受到外部环境不同程度的影响，公司积极应对，不断寻找挖潜机会，积极寻求新的增长点，加强客户开发与维护力度，提升新产品的市场覆盖率；同时，公司不断控制原材料采购成本，保障生产物料及时供应，确保各项生产任务顺利完成。

另外，公司依托自身技术服务能力优势，与重点客户保持研发嵌入，顺应市场趋势，占据先发优势地位；并持续推进 CDE 药品审评进程，为广大药品生产以及研发企业提供了有力保障。

在国际市场开拓方面，公司继续坚持推进欧盟 CEP 和美国 DMF 质量体系认证，并积极与国际化制药巨头开展评价，促进审计。

#### 2、技术研发工作

技术与研发是公司的核心竞争力之一。公司长期深耕润滑油基础油及药用辅料市场，并重点致力于注射药用辅料的研发和生产，公司坚持独立研究为主、合作研究为辅的研发战略，自行组建研发团队，并持续投入资金和各种资源建设自有研发体系。报告期内，为进一步加强公司的研发实力，公司筹建了研究院全面负责集团公司研发工作。

公司除了依靠自身技术力量进行研究开发以外，还注重产学研的结合，在项目的不同阶段、不同层次广泛开展对外合作研究。公司与知名高校、研究机构进行了研究合作，实现产学研之间优势互补、资源共享、共求发展；同时，公司与国内多家制药企业联合进行产品开发，丰富药用辅料产品品种与结构。

2020 年上半年，公司投入研发费用 1,666.59 万元，占营业收入的 5.02%。公司主要研发项目按计划稳步推进，持续保持公司的专业聚焦及行业领先优势。

#### 3、安全生产与环保工作

报告期内，公司高度重视安全生产，加强建设高效稳定的执行团队，顺利完成上半年各项生产任务；同时，公司不断提升生产管理，强化全员的成本控制意识，通过培训及考核，提高员工的质量意识、操作技能和综合素质。

公司生产经营严格按照环境保护制度及内控制度执行，在业务运作流程上遵循国家有关环境保护的法律和法规。废水、废气、固体废弃物等主要污染物排放达到国家规定的排放标准。

报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未发生重大环保违规事件。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	332,267,261.35	437,784,553.22	-24.10
营业成本	200,907,090.30	283,479,528.93	-29.13
销售费用	14,198,447.10	16,837,458.70	-15.67
管理费用	39,414,458.47	30,638,839.28	28.64
财务费用	1,951,702.91	1,867,376.52	4.52
研发费用	16,665,892.43	13,860,175.23	20.24
经营活动产生的现金流量净额	52,996,998.33	56,645,131.24	-6.44
投资活动产生的现金流量净额	-80,384,830.35	-353,017,019.00	-77.23



筹资活动产生的现金流量净额	-23,558,843.35	508,800,186.52	-104.63
---------------	----------------	----------------	---------

营业收入变动原因说明: 受疫情影响, 销售量及收入较上年同期有所下降;

营业成本变动原因说明: 销售量较上年同期有所下降, 导致营业成本减少;

销售费用变动原因说明: 主要系销售量下降, 运费减少所致;

管理费用变动原因说明: 主要系本期修理费增加及新增安全生产费所致;

财务费用变动原因说明: 主要系存款利息收入减少所致;

研发费用变动原因说明: 主要系公司以创新研发为核心, 不断加大研发投入, 研发费用增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 受疫情影响, 销售收入较上年同期下降所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系报告期内新增理财产品较上年同期减少所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系上年同期募集资金到账所致。

其他变动原因说明: 无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	24,519,675.35	1.63	72,060,401.95	4.94	-65.97	
预付款项	6,751,360.43	0.45	16,531,998.21	1.13	-59.16	
在建工程	332,044,826.10	22.04	221,335,875.58	15.18	50.02	
其他非流动资产	105,239,547.02	6.99	48,731,768.98	3.34	115.96	
预收款项	-	-	5,180,828.45	0.36	-100.00	
合同负债	2,992,817.79	0.20	-	-	-	
应付职工薪酬	10,322,748.33	0.69	14,986,130.34	1.03	-31.12	
应交税费	2,579,817.12	0.17	5,185,152.66	0.36	-50.25	
其他流动负债	3,859,066.31	0.26	-	-	-	
实收资本(或股本)	130,666,732.00	8.67	93,333,380.00	6.40	40.00	

(1) 应收票据较上年期末减少 65.97%, 主要系报告期内公司营业收入下降, 应收票据减少及应收票据到期兑付所致;

(2) 预付账款较上年期末减少 59.16%, 主要系报告期内生产量降低, 原材料预付款减少所致;

(3) 在建工程较上年期末增加 50.02%、其他非流动资产增加 115.96%, 主要系报告期募投项目增加投资及预付工程款增加所致;

(4) 预收款项、合同负债、其他流动负债变动的原因为：报告期内公司执行新收入准则，转让商品收到的预收款项报告期列报至合同负债、其他流动负债；

(5) 应付职工薪酬较上年期末减少 31.12%，主要系报告期发放 2019 年预提年终奖所致；

(6) 应交税费较上年期末减少 50.25%，主要系报告期缴纳 2019 年终奖代扣代缴个人所得税所致；

(7) 实收资本（或股本）增加 40%，主要系报告期以资本公积转增股本所致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司投资设立了全资子公司威尔生物材料，注册资本 800 万元。主营业务：农药助剂和生物基材料的生产与销售。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	威尔药业科技	威尔生物科技	美东汉威科技	威尔化工	威尔生物材料
主营业务	药用辅料的研发与销售	农药助剂和化工产品的生产与销售	药用辅料的应用咨询与技术服务	药用辅料、高级合成润滑材料、特种表面活性剂材料的生产与销售	农药助剂和生物基材料的生产与销售
注册资本	4,000.00	400.00	4,277.82	100.00	800.00
资产总额	52,648.75	2,316.46	8,418.38	-	-
负债总额	49,190.16	1,419.88	4,907.65	-	-
所有者权益	3,458.59	896.58	3,510.73	-	-
营业收入	0	1,419.04	0	-	-

净利润	67.01	99.38	-241.56	-	-
公司持股比例(%)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### 四、可能面对的风险

#### (二)

适用 不适用

##### 1、市场风险

在关联审评审批制度一致性评价政策的推动下，药用辅料市场将会重新分配，生产不规范、产品质量水平低下、技术水平落后的企业将逐渐丧失市场竞争力而失去市场份额，而生产规范、产品质量水平较高、技术和研发实力强的企业将在市场竞争中占据优势、快速扩张，行业集中度有望得到提高。

我国药用辅料起步较晚，整体水平较低，药用辅料在整个药品制剂中占比较低，未来我国药用辅料行业的发展空间和市场规模巨大。随着我国相关政策和制度的出台，尤其是仿制药一致性评价和药用辅料关联审评审批的推进，药用辅料企业的行业壁垒和准入门槛不断提高。我国药用辅料行业将进入整合阶段，行业集中度将不断提高，竞争主要在行业内专业化大型药用辅料生产企业和国际知名药用辅料企业之间。

润滑油基础油行业与润滑油行业紧密相关，润滑油基础油的需求随着润滑油行业的变化而变化。随着近年来我国经济增速的不断下降，整体工业增加值增速放缓，此外 2020 年新型冠状病毒疫情的爆发对全球经济也产生了一定的影响，可能导致世界工业经济不断下滑，影响润滑油行业的整体需求。

同时，部分国内石油化工企业向下游衍生发展进入合成润滑油基础油行业，国外润滑油基础油企业也在中国建厂或设立销售机构，加剧国内合成润滑基础油市场的竞争。

##### 2、经营风险

###### (1) 产品及技术研发风险

目前，我国药用辅料和合成润滑基础油的产品、技术和服务水平较国外先进国家仍有较大差距。行业的发展、下游产业的推动，必然促进药用辅料和合成润滑基础油产业升级，产品性能、质量持续提高，产品品种和规格日益丰富。

新产品及技术的研发存在一定的不确定性，加之药用辅料产品安全性要求高、监管要求严格。如研发失败、研发成果无法实现产业化、研发产品无法获得市场认可，则可能对公司的经营业绩产生不利影响。

###### (2) 产品质量控制风险

药用辅料是药品的重要组成部分，直接影响药品的质量和药效，关系到使用者的生命健康安全。药用辅料产品质量直接影响产品的安全性。

国家高度重视药品的质量安全，并逐步加强药用辅料的监管。同时，公司经营规模的扩大对公司产品质量控制水平的要求也相应提高。如公司不能持续评估和改进质量控制体系并有效执行，从技术、检验等方面持续改进质量控制手段，则可能面临产品质量控制能力不能适应经营规模的扩大以及日益严格的监管要求的风险，公司药用辅料产品的质量和安全性可能受到影响，将对公司的经营产生不利影响。

## (3) 主要原材料供应及价格波动的风险

环氧乙烷、环氧丙烷占公司原材料采购的比重较高，系公司主要原材料，其供应的充足与否、价格波动将直接影响公司的生产经营。如因供应商停产检修、突发情况等因素导致原材料供应无法满足生产，公司将面临开工不足、产销量下降的风险。

环氧乙烷、环氧丙烷是石化行业的下游产品，其价格与石油价格密切相关。若其价格持续发生较大幅度波动，而公司在产成品定价、成本控制等方面未能及时有效应对，则公司将面临成本大幅波动而导致业绩波动的风险。

## (4) 环保及安全生产风险

公司的生产以合成工艺为主，在生产经营中会产生废水、废气和固体废弃物。政府、社会公众对环保问题越来越重视，环保监管趋严。随着国家对环境保护的要求越来越高，如果未来环境保护的要求或监管政策大幅提高，公司可能需要满足更高的环保要求，或追加环保投入，从而导致生产运营成本提高，可能会影响公司的经营业绩。

公司生产中使用的环氧乙烷、环氧丙烷等化学原材料，具有易燃、易爆、腐蚀性或毒性等特质，对运输、存储、使用有着较高的要求。如公司在未来生产规模扩大的过程中，未能持续健全安全生产体系并有效执行，或因外部不可抗因素而导致重大安全事故发生，则可能对公司生产经营产生不利影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 8 日	2020 年第一次临时股东大会决议公告（2020-026）	2020 年 4 月 9 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 12 日	2019 年年度股东大会决议公告（2020-040）	2020 年 5 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 4	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 5	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用

#### 注 1：股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

(一) 控股股东及实际控制人吴仁荣、高正松、陈新国承诺

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。

当公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形，则本人在本次发行前持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份，且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人通过直接或间接方式所持有的公司股份总数的 25%。另，在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，本人将向公司申报本人通过直接或间接方式持有公司股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。

自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的公司股份，则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行人价格。若在本人减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。

不论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。若未来关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的规则有所调整，则本承诺函内容将作相应调整。

(二) 舜泰宗华承诺

“自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。

当公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形，则本单位在本次发行前持有的公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

自锁定期届满之日起 24 个月内，若本单位试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通

过直接或间接方式已持有的公司股份，则本单位的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发  
行价格。若在本单位减持前述股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事  
项，则本单位的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。”

(三) 持有公司股份的高级管理人员(不担任董事)唐群松、邹建国承诺

1、持有公司股份的高级管理人员唐群松承诺:

自公司本次发行及上市完成之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直  
接或间接持有的公司股份,也不要求公司回购该部分股份。

当公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格,  
或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形,则本人在本次发行前持有的  
公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息  
事项,则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

除遵守前述关于股份锁定的承诺外,本人在任职期间内(于本承诺中的所有股份锁定期结束  
后)每年转让的公司股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有公司股份总数的 25%。如本  
人出于任何原因离职,则在离职后半年内,将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式  
持有的公司的股份,且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内,每年转让的股份不超过  
本人通过直接或间接方式所持有的公司股份总数的 25%。另,在本人担任公司高级管理人员期间,  
本人将向公司申报本人通过直接或间接方式持有公司股份数量及相应变动情况;本人通过直接  
或间接方式持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股  
东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市  
公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定  
及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文  
件的规定。

自锁定期届满之日起 24 个月内,若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通  
过直接或间接方式已持有的公司股份,则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价  
格。若在本单位减持前述股份前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则  
本人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。

不论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职,本人均会严格履行上述  
承诺。若未来关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的规则有所调整,则本承诺函内容将作相  
应调整。

2、持有公司股份的高级管理人员邹建国承诺:

自公司本次发行及上市完成之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直  
接或间接持有的公司股份,也不要求公司回购该部分股份。

当公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格,  
或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形,则本人在本次发行前持有的  
公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息  
事项,则上述收盘价格指公司股票经调整后的价格。

除遵守前述关于股份锁定的承诺外,本人在任职期间内(于本承诺中的所有股份锁定期结束  
后)每年转让的公司股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有公司股份总数的 25%。如本  
人出于任何原因离职,则在离职后半年内,将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式  
持有的公司的股份,且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内,每年转让的股份不超过  
本人通过直接或间接方式所持有的公司股份总数的 25%。另,在本人担任公司高级管理人员期间,  
本人将向公司申报本人通过直接或间接方式持有公司股份数量及相应变动情况;本人通过直接  
或间接方式持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股  
东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市  
公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定  
及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文  
件的规定。

自锁定期届满之日起 24 个月内,若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通  
过直接或间接方式已持有的公司股份,则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价  
格。若在本单位减持前述股份前,公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则

本人的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。

不论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。若未来关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的规则有所调整，则本承诺函内容将作相应调整。

（四）持有公司股份的监事吴荣文、李有宏承诺

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。

除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的公司股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份，且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人通过直接或间接方式所持有的公司股份总数的 25%。另，在本人担任公司监事期间，本人将向公司申报本人通过直接或间接方式持有公司股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件的规定及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。

不论本人在公司处的职务是否发生变化或者本人是否从公司处离职，本人均会严格履行上述承诺。若未来关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的规则有所调整，则本承诺函内容将作相应调整。

（五）公司其他发起人、股东（不包含持股董事、监事及高级管理人员）江苏人才创投、北京润信鼎泰、江苏高投、无锡润信、沈九四、贾建国、洪诗林及吴群承诺

“自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本单位在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。”

## 注 2、关于上市后三年内稳定公司股价的预案

公司于2017年9月17日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》，主要内容如下：

（一）股价稳定预案启动条件

“自发行人本次上市后 3 年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价格均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股份、增发新股等原因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价将做相应调整，下同），且发行人情况同时满足《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会以及上海证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，保证回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，本公司将启动股价稳定预案。”

（二）具体措施和方案

“公司、控股股东及实际控制人、董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）和高级管理人员为承担稳定公司股价的主体。除非后一顺位义务主体自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务，否则稳定股价措施的实施将按照如下顺位依次进行：1、公司回购股票；2、控股股东及实际控制人增持公司股票；3、董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）、高级管理人员增持公司股票。

在不影响公司上市条件的前提下，各主体具体实施稳定公司股价措施及方案如下：

1、公司回购

本公司应在预案启动条件成就之日起的 20 个交易日内召开董事会会议讨论通过具体的回购公司股份方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。

本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

如果股份回购方案实施前或实施过程中本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），本公司将继续按照上述稳定股价预案执行。该等执行稳定股价的预案应遵循以下原则：（1）本公司单次用于回购股份的资金金额不低于本公司上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%；（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过本公司上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

回购公司股份的行为应符合法律、法规、规范性文件和证券交易所关于上市公司回购股份以及公司章程的相关规定。公司回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。

## 2、控股股东及实际控制人增持

以下事项将触发公司控股股东及实际控制人增持股份的义务：1）当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形，而回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东及实际控制人增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；2）公司实施股票回购计划后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续 5 个交易日以上；或 3）控股股东及实际控制人自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务。

在不影响公司上市条件的前提下，公司控股股东及实际控制人应在触发其增持义务之日起 20 个工作日内提出增持公司股份的方案，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。控股股东及实际控制人实施期限应不超过 30 个交易日。

公司控股股东及实际控制人增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过最近一期末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）。

如果增持公司股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括控股股东及实际控制人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），控股股东及实际控制人将继续按照上述稳定股价预案执行。该等执行稳定股价的预案应遵循以下原则：1）控股股东及实际控制人单次实施稳定股价措施的增持资金金额不低于其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 20%，2）单一年度增持资金不高于其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。

控股股东及实际控制人买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。控股股东及实际控制人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

## 3、董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）、高级管理人员增持公司股票

以下事项将触发公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）和高级管理人员增持公司股份的义务：1）当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形，而公司回购股票及控股股东、实际控制人增持公司股份将导致发行人不满足法定上市条件或者出现公司回购股票及控股股东、实际控制人增持公司股份均无法实施的情形；2）公司及公司控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施，而公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续 5 个交易日以上；或 3）公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）和高级管理人员自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务。



公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）、高级管理人员应在触发增持义务之日起 20 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。董事、高级管理人员实施期限应不超过 30 个交易日。

公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）、高级管理人员将通过竞价交易方式增持，买入价格不高于公司最近一期末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整）。

如果公司披露其买入计划 3 个交易日内或实施过程中其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划。

若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）及高级管理人员实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）、高级管理人员将继续按上述稳定股价预案执行。执行稳定股价的预案应遵循以下原则：单次增持资金不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

公司董事（不含独立董事及未领薪的外部董事）及高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事（不含独立董事）及高级管理人员增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

若公司新聘任董事（不包括独立董事及未领取薪酬的外部董事）、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事（不包括独立董事及未领取薪酬的外部董事）、高级管理人员依照本承诺内容履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

#### 4、其他方式

在保证公司正常生产经营的情况下，公司将通过利润分配、削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等法律、法规、规范性文件以及中国证监会认定的其他稳定股价的方式提升公司业绩、稳定公司股价。”

### 注 3：持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺

#### （一）公司控股股东及实际控制人吴仁荣、高正松、陈新国的承诺

如在锁定期满后两年内，拟减持股票，减持价格不低于发行价。在锁定期满后两年内，在符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件规定的前提下，本人每年减持公司股份数量合计不超过本人通过直接或间接方式持有的股份数量的 25%，且减持不影响本人对公司的控制权。若在减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价价格经相应调整后的价格。

除前述承诺外，本人承诺相关减持行为将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件规定及届时有效的相关减持规定办理。

#### （二）持股 5%以上的股东唐群松、沈九四、舜泰宗华的承诺

如在锁定期满后两年内，拟减持股票，减持价格不低于发行价。在符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件规定的前提下，在锁定期满后两年内，本股东每年减持公司股份数量合计不超过本次发行前本股东通过直接或间接方式持有的股份数量的 25%。若在减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价

格经相应调整后的价格。

除前述承诺外，本股东承诺相关减持行为将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件规定及届时有效的相关减持规定办理。

#### 注 4：控股股东兼实际控制人吴仁荣、高正松、陈新国关于减少和规范关联交易的承诺

“1、除公司首次公开发行申报的经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本人、本人关系密切的家庭成员以及所控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本人将尽量避免本人、本人关系密切的家庭成员以及所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

3、本人及关联方将严格遵守公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当股东权利损害公司及其他股东的合法权益。

4、如违反上述承诺给公司造成损失的，本人承担全额赔偿责任。

5、本承诺函在本人担任公司控股股东兼实际控制人任期间内持续有效，并不可撤销。”

#### 注 5：控股股东、实际控制人吴仁荣、高正松、陈新国关于避免同业竞争的承诺

“1、本人、本人关系密切的直系亲属及所控股和（或）参股的、除公司及其控股企业以外的其它企业，目前没有以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。

2、本人承诺不从事或参与任何与公司主营业务相同或相似的业务和活动，包括但不限于：

（1）不以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；

（2）不以任何形式支持公司及其控股企业以外的其它企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

（3）不以其它方式介入任何与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

3、如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本人届时应当将其对该等企业的控制权进行处置，以避免与公司产生同业竞争，公司及其控股企业有权对该等企业的控制权进行优先收购。

4、对于公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本人将促使届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。

本人愿意对违反上述承诺及保证而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司续聘 2020 年年审会计师事务所的议案》，继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保	担保	被担	担保金额	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联

方	方与上市公司的关系	保方	发生日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	关系
威尔生物科技	全资子公司	威尔药业	6,000,000		2019.3.1	2020.2.29	一般担保	是	否		否	否
威尔生物科技	全资子公司	威尔药业	7,000,000		2019.3.19	2020.3.18	一般担保	是	否		否	否
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						0						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						0						
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计						0						
报告期末对子公司担保余额合计(B)						0						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)												
担保总额(A+B)						0						
担保总额占公司净资产的比例(%)						0						
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0						
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用						
担保情况说明						不适用						

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

**1. 排污信息**√适用  不适用

公司在生产过程中所产生的污染物主要为废水、废气、固体废物和噪声，排放重点污染物及特征污染物种类为：PH、COD、氨氮、总磷、悬浮物。

报告期内，公司不存在超标排放污水及其他污染物的情形，主要污染物排放量均在核定范围内。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**√适用  不适用

类别	排放口名称	主要污染物	处理工艺	处理能力	实际运行情况
废气	聚合装置尾气排口	非甲烷总烃	冷凝+水吸收+活性炭吸附	1000 m <sup>3</sup> /h	正常运行，同步运转
	酯化装置尾气排口	非甲烷总烃	碱吸收+水吸收+催化氧化+活性炭吸附	1000 m <sup>3</sup> /h	正常运行，同步运转
	封端醚装置尾气排口	非甲烷总烃、甲醇、氯甲烷、环氧乙烷、环氧丙烷、丙酮、臭气浓度	冷凝+水吸收+催化氧化+活性炭吸附+水吸收	3000 m <sup>3</sup> /h	正常运行，同步运转
废水	污水排放口	pH、COD、SS、氨氮、TP	多效蒸发+芬顿+MBR+中和调节	250 吨/日	正常运行，同步运转

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**√适用  不适用

公司建设项目均编制了环境影响报告书（表），并通过地方环保部门的批复。

**4. 突发环境事件应急预案**√适用  不适用

公司已签署发布了《突发环境事件应急预案》，并在当地环保部门进行了备案。

**5. 环境自行监测方案**√适用  不适用

公司依据相关要求在污染物排放口（废水、废气、雨水）安装了在线监测设备，并与环保局联网，日常运行维护由第三方运营单位负责，并委托第三方检测机构每季度对我司废气、废水、雨水、噪声开展检测。

**6. 其他应当公开的环境信息** 适用  不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明** 适用  不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明** 适用  不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：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	70,000,000	75.00			20,285,980	-19,285,051	1,000,929	71,000,929	54.34
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000	75.00			20,285,980	-19,285,051	1,000,929	71,000,929	54.34
其中：境内非国有法人持股	14,245,055	15.26			2,897,997	-7,000,062	-4,102,065	10,142,990	7.76
境内自然人持股	55,754,945	59.74			17,387,983	-12,284,989	5,102,994	60,857,939	46.57
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	23,333,380	25.00			17,047,372	19,285,051	36,332,423	59,665,803	45.66
1、人民币普通股	23,333,380	25.00			17,047,372	19,285,051	36,332,423	59,665,803	45.66
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,333,380	100		37,333,352	0	37,333,352	130,666,732		100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年2月3日，公司部分首次公开发行限售股份共计19,285,051股上市流通，具体详见公司于2020年1月18日披露的《关于首次公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：2020-002）。

2020年5月12日，公司2019年年度股东大会审议通过，以2019年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增37,333,352股，转增完成后，公司总股本增加至130,666,732股，注册资本变更为130,666,732元。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴仁荣	13,229,986	0	5,291,995	18,521,981	首发限售股	2022年1月30日(非交易日顺延)
高正松	10,079,990	0	4,031,996	14,111,986	首发限售股	2022年1月30日(非交易日顺延)
陈新国	10,079,990	0	4,031,996	14,111,986	首发限售股	2022年1月30日(非交易日顺延)
唐群松	10,079,990	0	4,031,996	14,111,986	首发限售股	2022年1月30日(非交易日顺延)
舜泰宗华	7,244,993	0	2,897,997	10,142,990	首发限售股	2022年1月30日(非交易日顺延)
沈九四	6,929,993	6,929,993	0	0	首发限售股	2020年2月3日
吴荣文	3,149,997	3,149,997	0	0	首发限售股	2020年2月3日
江苏人才创投	2,449,930	2,449,930	0	0	首发限售股	2020年2月3日
北京润信鼎泰	1,925,032	1,925,032	0	0	首发限售股	2020年2月3日
江苏高投	1,750,168	1,750,168	0	0	首发限售股	2020年2月3日
贾建国	1,259,999	1,259,999	0	0	首发限售股	2020年2月3日
无锡润信	874,932	874,932	0	0	首发限售股	2020年2月3日
洪诗林	630,000	630,000	0	0	首发限售股	2020年2月3日
吴群	315,000	315,000	0	0	首发限售股	2020年2月3日
合计	70,000,000	19,285,051	20,285,980	71,000,929	/	/



## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,591
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
吴仁荣	5,291,995	18,521,981	14.17	18,521,981	无	0	境内自然人
高正松	4,031,996	14,111,986	10.80	14,111,986	无	0	境内自然人
陈新国	4,031,996	14,111,986	10.80	14,111,986	无	0	境内自然人
唐群松	4,031,996	14,111,986	10.80	14,111,986	质押	2,800,000	境内自然人
舜泰宗华	2,897,997	10,142,990	7.76	10,142,990	无	0	其他
沈九四	1,753,091	8,683,084	6.65	0	无	0	境内自然人
吴荣文	968,263	4,118,260	3.15	0	无	0	境内自然人
江苏人才创投	758,011	3,207,941	2.46	0	无	0	其他
江苏高投	404,067	2,154,235	1.65	0	无	0	其他
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	1,606,607	1,606,607	1.23	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
沈九四	8,683,084	人民币普通股	8,683,084				
吴荣文	4,118,260	人民币普通股	4,118,260				
江苏人才创投	3,207,941	人民币普通股	3,207,941				
江苏高投	2,154,235	人民币普通股	2,154,235				
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	1,606,607	人民币普通股	1,606,607				
贾建国	1,554,299	人民币普通股	1,554,299				
北京润信鼎泰	1,388,446	人民币普通股	1,388,446				
招商银行股份有限公司—国泰聚优价值灵活配置混合型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				
中国工商银行股份有限公司—国泰鑫睿混合型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				
中国农业银行股份有限公司—国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	1,090,000	人民币普通股	1,090,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴仁荣、高正松、陈新国为一致行动人关系；吴仁荣、高正松、陈新国共同出资设立的南京宝宸信息科技有限公司为南京舜泰宗华企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。 2、江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）和江苏高投创新中小发展创业投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人均为南京毅达股权投资管理企业（有限合伙）。 3、除上述外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴仁荣	18,521,981	2022年1月30日（非交易日顺延）	0	首发限售股
2	高正松	14,111,986	2022年1月30日（非交易日顺延）	0	首发限售股
3	陈新国	14,111,986	2022年1月30日（非交易日顺延）	0	首发限售股
4	唐群松	14,111,986	2022年1月30日（非交易日顺延）	0	首发限售股
5	舜泰宗华	10,142,990	2022年1月30日（非交易日顺延）	0	首发限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴仁荣、高正松、陈新国为一致行动人关系；吴仁荣、高正松、陈新国共同出资设立的宝宸信息科技为舜泰宗华的执行事务合伙人。				

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴仁荣	董事	13,229,986	18,521,981	5,291,995	资本公积转增
高正松	董事	10,079,990	14,111,986	4,031,996	资本公积转增
陈新国	董事	10,079,990	14,111,986	4,031,996	资本公积转增
唐群松	高管	10,079,990	14,111,986	4,031,996	资本公积转增
吴荣文	监事	3,149,997	4,118,260	968,263	资本公积转增、个人减持

#### 其它情况说明

适用 不适用

2020年5月12日,公司2019年年度股东大会审议通过,以2019年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增4股,合计转增37,333,352股,转增完成后,公司总股本增加至130,666,732股,注册资本变更为130,666,732元。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：南京威尔药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		130,206,377.85	180,932,112.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		101,701,902.72	90,313,638.30
衍生金融资产			-
应收票据		24,519,675.35	72,060,401.95
应收账款		82,992,013.37	94,242,372.05
应收款项融资			-
预付款项		6,751,360.43	16,531,998.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		515,103.57	167,931.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		142,809,766.11	114,887,807.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		229,134,546.28	254,162,828.26
流动资产合计		718,630,745.68	823,299,089.50
<b>非流动资产：</b>			-
发放贷款和垫款			
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款			
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产		266,391,824.67	279,317,860.21
在建工程		332,044,826.10	221,335,875.58
生产性生物资产			-

油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		79,602,880.40	80,142,194.59
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		3,676,990.47	4,182,527.71
递延所得税资产		1,018,779.35	1,261,225.02
其他非流动资产		105,239,547.02	48,731,768.98
非流动资产合计		787,974,848.01	634,971,452.09
资产总计		1,506,605,593.69	1,458,270,541.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		123,128,702.25	102,217,300.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款		86,906,835.09	68,853,278.00
预收款项			5,180,828.45
合同负债		2,992,817.79	
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		10,322,748.33	14,986,130.34
应交税费		2,579,817.12	5,185,152.66
其他应付款		2,903,184.10	2,561,649.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债		3,859,066.31	-
流动负债合计		232,693,170.99	198,984,339.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,000,000.00	7,025,345.56
递延所得税负债		11,247,581.65	11,045,650.69
其他非流动负债			-

非流动负债合计		17,247,581.65	18,070,996.25
负债合计		249,940,752.64	217,055,335.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			-
实收资本（或股本）		130,666,732.00	93,333,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		842,187,537.11	879,520,889.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,412,156.80	36,412,156.80
一般风险准备			
未分配利润		247,398,415.14	231,948,779.88
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,256,664,841.05	1,241,215,205.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		1,256,664,841.05	1,241,215,205.79
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,506,605,593.69	1,458,270,541.59

法定代表人：吴仁荣 主管会计工作负责人：唐群松 会计机构负责人：杨轶

### 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：南京威尔药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		117,552,301.29	83,446,860.77
交易性金融资产		101,701,902.72	90,313,638.30
衍生金融资产			
应收票据		21,874,775.35	60,584,501.95
应收账款		87,702,018.29	102,825,489.71
应收款项融资			
预付款项		6,661,134.11	16,528,471.69
其他应收款		492,263,521.20	443,103,317.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		136,012,133.52	110,064,734.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		155,095,924.49	181,990,105.17
流动资产合计		1,118,863,710.97	1,088,857,119.73
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		87,208,194.31	87,208,194.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		186,775,329.74	197,039,605.76
在建工程		22,145,106.86	11,525,270.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,909,235.22	43,976,668.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		466,683.98	539,001.86
递延所得税资产		792,443.33	1,086,065.21
其他非流动资产		3,124,130.00	173,400.00
非流动资产合计		344,421,123.44	341,548,206.37
资产总计		1,463,284,834.41	1,430,405,326.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		123,128,702.25	102,217,300.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,950,434.21	41,284,867.68
预收款项			5,164,557.93
合同负债		2,978,419.10	
应付职工薪酬		10,013,768.33	14,688,130.34
应交税费		2,175,182.81	4,718,795.04
其他应付款		505,174.00	1,033,627.21
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,857,194.48	
流动负债合计		186,608,875.18	169,107,278.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			1,025,345.56
递延所得税负债		11,247,581.65	11,045,650.69

其他非流动负债			
非流动负债合计		11,247,581.65	12,070,996.25
负债合计		197,856,456.83	181,178,274.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		130,666,732.00	93,333,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		842,438,771.53	879,772,123.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,412,156.80	36,412,156.80
未分配利润		255,910,717.25	239,709,391.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,265,428,377.58	1,249,227,051.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,463,284,834.41	1,430,405,326.10

法定代表人：吴仁荣 主管会计工作负责人：唐群松 会计机构负责人：杨轶

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		332,267,261.35	437,784,553.22
其中：营业收入		332,267,261.35	437,784,553.22
利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		275,803,382.27	349,866,691.47
其中：营业成本		200,907,090.30	283,479,528.93
利息支出			0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,665,791.06	3,183,312.81
销售费用		14,198,447.10	16,837,458.70
管理费用		39,414,458.47	30,638,839.28
研发费用		16,665,892.43	13,860,175.23
财务费用		1,951,702.91	1,867,376.52
其中：利息费用		2,611,135.76	2,605,266.87
利息收入		409,899.02	613,970.34



加：其他收益		3,853,819.76	2,840,738.11
投资收益（损失以“-”号填列）		6,251,161.96	947,658.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		1,390,945.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		665,442.89	-1,154,611.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,625,249.07	90,551,646.17
加：营业外收入		159.40	
减：营业外支出		798,947.61	1,184,764.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,826,460.86	89,366,882.17
减：所得税费用		10,376,804.60	12,862,028.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,449,656.26	76,504,853.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,449,656.26	76,504,853.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		57,449,656.26	76,504,853.39
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		57,449,656.26	76,504,853.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		57,449,656.26	76,504,853.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.44	0.60
（二）稀释每股收益(元/股)		0.44	0.60

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

法定代表人：吴仁荣主管会计工作负责人：唐群松会计机构负责人：杨轶

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		318,205,610.16	427,848,422.22
减：营业成本		191,173,167.08	277,730,964.00
税金及附加		2,040,905.02	2,559,398.02
销售费用		13,177,597.28	15,961,145.13
管理费用		35,665,265.27	27,155,472.62
研发费用		15,784,815.50	13,251,811.62
财务费用		1,959,576.15	1,785,152.62
其中：利息费用		2,611,135.76	2,517,783.22
利息收入		404,522.95	605,639.61
加：其他收益		3,851,956.66	2,838,648.98
投资收益（损失以“-”号填列）		4,852,911.96	763,658.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,390,945.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		878,405.52	-777,058.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,378,503.38	92,229,726.72
加：营业外收入		159.40	
减：营业外支出		798,947.61	1,184,764.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,579,715.17	91,044,962.72
减：所得税费用		10,378,368.07	12,945,474.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,201,347.10	78,099,488.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”		58,201,347.10	78,099,488.48

号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		58,201,347.10	78,099,488.48
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴仁荣 主管会计工作负责人：唐群松 会计机构负责人：杨轶

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		262,560,194.72	322,562,887.67
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		207,893.86	252,093.92
收到其他与经营活动有关的现金		3,982,311.34	4,048,656.49
经营活动现金流入小计		266,750,399.92	326,863,638.08

购买商品、接受劳务支付的现金		108,226,523.23	159,220,117.80
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		45,210,062.48	43,910,120.73
支付的各项税费		24,904,393.36	29,225,955.38
支付其他与经营活动有关的现金		35,412,422.52	37,862,312.93
经营活动现金流出小计		213,753,401.59	270,218,506.84
经营活动产生的现金流量净额		52,996,998.33	56,645,131.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		846,707,072.37	2,115,154.22
投资活动现金流入小计		846,707,072.37	2,115,154.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,069,949.92	68,597,702.20
投资支付的现金			17,282,000.00
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		824,021,952.80	269,252,471.02
投资活动现金流出小计		927,091,902.72	355,132,173.22
投资活动产生的现金流量净额		-80,384,830.35	-353,017,019.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			555,818,793.40
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		55,500,000.00	60,728,722.40
收到其他与筹资活动有关的现金		184,336.43	642,819.72
筹资活动现金流入小计		55,684,336.43	617,190,335.52
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	55,761,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,199,754.68	42,512,426.82
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		43,425.10	10,116,702.18
筹资活动现金流出小计		79,243,179.78	108,390,149.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,558,843.35	508,800,186.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		220,940.93	148,200.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,725,734.44	212,576,498.91
加：期初现金及现金等价物余额		180,932,112.29	37,589,767.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		130,206,377.85	250,166,266.68

法定代表人：吴仁荣 主管会计工作负责人：唐群松 会计机构负责人：杨轶

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		255,101,878.62	314,498,006.39
收到的税费返还		184,859.70	252,093.92
收到其他与经营活动有关的现金		3,918,393.38	4,020,741.63
经营活动现金流入小计		259,205,131.70	318,770,841.94
购买商品、接受劳务支付的现金		107,138,407.11	157,693,178.94
支付给职工及为职工支付的现金		43,952,142.26	42,028,198.66
支付的各项税费		23,979,087.03	28,245,671.01
支付其他与经营活动有关的现金		34,154,942.83	36,258,959.85
经营活动现金流出小计		209,224,579.23	264,226,008.46
经营活动产生的现金流量净额		49,980,552.47	54,544,833.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		626,023,822.37	107,866,100.00
投资活动现金流入小计		626,023,822.37	107,866,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,107,518.08	10,060,332.20
投资支付的现金			17,282,000.00
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		605,360,000.00	563,700,000.00
投资活动现金流出小计		618,467,518.08	591,042,332.20
投资活动产生的现金流量净额		7,556,304.29	-483,176,232.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			555,818,793.40
取得借款收到的现金		55,500,000.00	60,728,722.40
收到其他与筹资活动有关的现金		93,602.21	404,994.61
筹资活动现金流入小计		55,593,602.21	616,952,510.41
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	55,761,020.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,199,754.68	42,424,460.17
支付其他与筹资活动有关的现金		43,425.10	10,116,702.18
筹资活动现金流出小计		79,243,179.78	108,302,182.35
筹资活动产生的现金流量净额		-23,649,577.57	508,650,328.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		218,161.33	148,200.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,105,440.52	80,167,129.49
加：期初现金及现金等价物余额		83,446,860.77	31,344,904.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		117,552,301.29	111,512,034.15

法定代表人：吴仁荣主管会计工作负责人：唐群松会计机构负责人：杨轶

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股 本）	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	93,333,380.00				879,520,889.11				36,412,156.80		231,948,779.88		1,241,215,205.79		1,241,215,205.79
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	93,333,380.00				879,520,889.11				36,412,156.80		231,948,779.88		1,241,215,205.79		1,241,215,205.79
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	37,333,352.00				-37,333,352.00						15,449,635.26		15,449,635.26		15,449,635.26
（一）综合收益总 额											57,449,656.26		57,449,656.26		57,449,656.26
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-42,000,021.00	-42,000,021.00			-42,000,021.00
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									-42,000,021.00	-42,000,021.00			-42,000,021.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	37,333,352.00												-37,333,352.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,333,352.00												-37,333,352.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备												0	0
1. 本期提取												2,689,041.32	2,689,041.32
2. 本期使用												2,689,041.32	2,689,041.32
(六) 其他													
四、本期期末余额	130,666,732.00								36,412,156.80	247,398,415.14		1,256,664,841.05	1,256,664,841.05



项目	2019 年半年度											少数 股东 权益	所有者 权益 合计			
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计	
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	50,000,000.00				384,356,882.40					23,357,852.47		156,895,253.64		614,609,988.51		614,609,988.51
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	50,000,000.00				384,356,882.40					23,357,852.47		156,895,253.64		614,609,988.51		614,609,988.51
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	43,333,380.00	-	-	-	495,164,006.71	-	-	-	-	-	-	36,504,833.39	-	575,002,220.10	-	575,002,220.10
(一)综合收 益总额												76,504,853.39		76,504,853.39		76,504,853.39
(二)所有者 投入和减少 资本	16,666,700.00	-	-	-	521,830,686.71	-	-	-	-	-	-	-	-	538,497,386.71	-	538,497,386.71
1.所有者投 入的普通股	16,666,700.00				521,830,686.71									538,497,386.71		538,497,386.71
2.其他权益 工具持有者 投入资本														-		-
3.股份支付														-		-

计入所有者 权益的金额														
4. 其他												-		-
(三) 利润分配														
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 所有者 (或股东)的 分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内部结 转	26,666,680.00	-			-26,666,680.00									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	26,666,680.00				-26,666,680.00									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项储 备														
1. 本期提取														



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-42,000,021.00	-42,000,021.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,000,021.00	-42,000,021.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	37,333,352.00				-37,333,352.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,333,352.00				-37,333,352.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											0
1. 本期提取							2,689,041.32				2,689,041.32
2. 本期使用							2,689,041.32				2,689,041.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	130,666,732.00				842,438,771.53		-	36,412,156.80	255,910,717.25		1,265,428,377.58

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00				384,608,116.82				23,357,852.47	162,220,672.15	620,186,641.44
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	384,608,116.82	-	-	-	23,357,852.47	162,220,672.15	620,186,641.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,333,380.00	-	-	-	495,164,006.71	-	-	-	-	38,099,468.48	576,596,855.19
(一)综合收益总额	-									78,099,488.48	78,099,488.48
(二)所有者投入和减少资本	16,666,700.00	-	-	-	521,830,686.71	-	-	-	-	-	538,497,386.71
1.所有者投入的普通股	16,666,700.00				521,830,686.71						538,497,386.71
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,000,020.00	-40,000,020.00
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配										-40,000,020.00	-40,000,020.00
3.其他											-
(四)所有者权益内部结转	26,666,680.00	-	-	-	-26,666,680.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	26,666,680.00				-26,666,680.00						-
2.盈余公积转增资本(或股本)											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	93,333,380.00	-	-	-	879,772,123.53	-	-	-	23,357,852.47	200,320,140.63	1,196,783,496.63

法定代表人：吴仁荣主管会计工作负责人：唐群松会计机构负责人：杨轶

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

南京威尔药业集团股份有限公司（以下简称公司，在包含子公司时统称本集团）系由南京威尔化工有限公司整体变更设立。公司成立于 2000 年 2 月 18 日。截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本 13,066.6732 万元，实收资本 13,066.6732 万元。公司法定代表人吴仁荣，注册地址南京化学工业园区长丰河西路 99 号，统一社会信用代码 91320193721713633K，经营期限 2000 年 2 月 18 日至无固定期限。

本公司的经营范围为：药用辅料、高级合成润滑材料、特种表面活性剂材料、精制工业盐的生产和销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司控股股东为吴仁荣；吴仁荣、高正松、陈新国为一致行动人，共同为公司的控制人。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括南京威尔药业集团股份有限公司、南京威尔药业科技有限公司、南京美东汉威科技有限公司、南京威尔生物科技有限公司、南京威尔化工有限公司、南京威尔生物材料有限公司共 6 家公司，其中南京威尔化工有限公司、南京威尔生物材料有限公司股东尚未出资而未建账。子公司情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本期公司经营获利良好，偿债能力较强，本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方



的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为及利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他

金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	项目	组合	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	应收票据	银行承兑汇票	不计提坏账准备					
		商业承兑汇票	5%	10%	30%	50%	80%	100%

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合依据如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

(2) 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 应收账款—纳入本集团合并范围的应收款项

组合 2 应收账款—非本集团合并范围内的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	项目	组合	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
应收账款	应收账款	纳入本集团合并范围的应收款项	不提坏账准备					
		非本集团合并范围内的应收款项	5%	10%	30%	50%	80%	100%

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

### 15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品和库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法：信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

B. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限付款的经济动机或者影响违约概率；

D. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日；

E. 与债务人是否对合同的执行或债权债务存在争议或涉及诉讼、仲裁；

F. 其他可能发生的情况。

以组合为基础的评估。对于合同资产，本集团对信用风险显著不同的合同资产单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的合同资产；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的合同资产等。除了单项评估信用风险合同资产外，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团基于共同的信用风险特征将合同资产划分为不同的组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
单项计提	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的合同资产；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的合同资产
组合 1：关联方组合	母公司合并范围内的合同资产
组合 2：账龄组合	除已单独计提坏账准备的合同资产、关联方组合外，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为合同资产减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

组合	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上

	组合	1 年以 内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以 上
违约 损失 率	单项计提	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失					
	组合 1： 关联方组 合	不计提坏账准备					
	组合 2： 账龄组合	5%	10%	30%	100%	100%	100%

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。



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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述“14. 其他应收款”的相关内容描述。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述“14. 其他应收款”的相关内容描述。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于长期应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述“12. 应收账款”的相关内容描述。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资是对子公司的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	20-40	5%	2.38%—4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	平均年限法	4	5%	23.75%
电子设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.66%
其他设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.66%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件以及排污权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	最佳预期经济利益实现年限
软件	2-10 年	最佳预期经济利益实现年限
排污权	5 年	合同权利

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

由于本集团的研究开发项目不能同时满足上述资本化条件，研发发生的相关支出全部费用化。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括外库净化厂房改造、预付房租和办公楼装修费用、厂区绿化及养护费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。外库净化厂房改造摊销年限为 10 年、预付房租摊销年限为 20 年、办公楼装修费用的摊销年限为 5 年、厂区绿化及养护费用的摊销年限为 3 年。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金、企业年金等，按照本集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

√适用□不适用

本集团本期无股份支付事项。

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

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

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

本公司未实行优先股、永续债等其他金融工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的营业收入为销售商品收入，本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计

客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体销售收入确认方法如下：

销售产品包括销售药用辅料、合成润滑基础油，收入分为国内销售收入以及出口业务收入，确认方法如下：

(1) 国内销售收入确认方法：

- 1) 自行提货的客户收入，以客户签收确认的提货单时点作为收入确认时点；
- 2) 非自行提货的客户收入，以货物送达并经客户签收货物作为收入确认时点。

(2) 出口业务收入确认方法：

以报关并取得提单作为收入确认时点。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括上市相关补助、首创注射用高纯聚山梨酯 80 的合成技术研究及产业化补助、人才引进方面的补助以及产业引导专项资金等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

产业引导专项资金为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

上市相关补助、首创注射用高纯聚山梨酯 80 的合成技术研究及产业化补助、人才引进方面的补助等为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。



**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号), 要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则	财会〔2017〕22 号	详见其他说明(注 1)及以下(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。
财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》	财会〔2019〕21 号	注 2

其他说明:

注 1: 资产负债表将原“预收账款”调整为“合同负债”

注 2: 财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

**①关联方的认定**

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

**②业务的定义**

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。本集团执行上述准则在本报告期内无重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动负债:</b>			
预收款项	5,180,828.45		-5,180,828.45
合同负债		4,584,803.94	4,584,803.94
其他流动负债		596,024.51	596,024.51

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

2019 年 12 月 31 日预收账款 5,180,828.45 元, 2020 年 1 月 1 日预收账款 0 元, 调入合同负债 4,584,803.94 元、其他流动负债 596,024.51 元。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动负债:</b>			
预收款项	5,164,557.93		-5,164,557.93
合同负债		4,570,405.25	4,570,405.25
其他流动负债		594,152.68	594,152.68

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

2019 年 12 月 31 日预收账款 5,164,557.93 元, 2020 年 1 月 1 日预收账款 0 元, 调入合同负债 4,570,405.25 元、其他流动负债 594,152.68 元。

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	13%、9%、6%等
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%, 15%, 20%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育费附加	应交流转税额	2%
---------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
南京威尔药业集团股份有限公司	15%
南京威尔药业科技有限公司	25%
南京美东汉威科技有限公司	25%
南京威尔生物科技有限公司	20%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税：

2018 年 11 月 28 日，公司再次通过审核，取得 GR201832003364 号高新技术企业证书，继续在三年内享受 10% 的税收优惠。

南京威尔生物科技有限公司符合小型微利企业标准，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税：按国家规定的出口退税率享受增值税出口退税政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,580.72	129,129.35
银行存款	130,135,797.13	180,802,982.94
其他货币资金	-	-
合计	130,206,377.85	180,932,112.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,701,902.72	90,313,638.30
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他	101,701,902.72	90,313,638.30
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
合计	101,701,902.72	90,313,638.30

其他说明：

适用 不适用

主要为购入银行短期理财，交易性金融资产期初成本 90,000,000.00 元，公允价值变动 313,638.30 元；期末成本 100,000,000.00 元，公允价值变动 1,701,902.72 元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,519,675.35	72,060,401.95
商业承兑票据		
合计	24,519,675.35	72,060,401.95

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,104,604.56	
商业承兑票据		
合计	103,104,604.56	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	85,877,991.37
1 至 2 年	764,281.63
2 至 3 年	653,726.00
3 年以上	
3 至 4 年	518,375.00
4 至 5 年	16,362.00
5 年以上	
合计	87,830,736.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	87,830,736.00	100	4,838,722.63	5.51	82,992,013.37	99,778,223.11	100	5,535,851.06	5.55	94,242,372.05
其中：										
账龄组合	87,830,736.00	100	4,838,722.63	5.51	82,992,013.37	99,778,223.11	100	5,535,851.06	5.55	94,242,372.05
合计	87,830,736.00	/	4,838,722.63	/	82,992,013.37	99,778,223.11	/	5,535,851.06	/	94,242,372.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,877,991.37	4,293,899.57	5
1 至 2 年	764,281.63	76,428.16	10
2 至 3 年	653,726.00	196,117.80	30
3 至 4 年	518,375.00	259,187.50	50
4 至 5 年	16,362.00	13,089.60	80
5 年以上			100
合计	87,830,736.00	4,838,722.63	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,535,851.06	-697,128.43				4,838,722.63
合计	5,535,851.06	-697,128.43				4,838,722.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	8,437,416.94	1年以内	9.61	421,870.85
第二名	6,389,152.00	1年以内	7.27	319,457.60
第三名	4,930,343.61	1年以内	5.61	246,517.18
第四名	4,868,375.97	1年以内	5.54	243,418.80
第五名	4,027,875.00	1年以内	4.59	201,393.75
合计	28,653,163.52	-	32.62	1,432,658.18

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,715,553.42	99.47	16,530,492.61	99.99
1 至 2 年	34,301.41	0.51		
2 至 3 年			710.60	
3 年以上	1,505.60	0.02	795.00	0.01
合计	6,751,360.43	100.00	16,531,998.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,699,044.27	1 年以内	25.17
第二名	1,232,184.79	1 年以内	18.25
第三名	1,087,158.51	1 年以内	16.10
第四名	621,774.00	1 年以内	9.21
第五名	398,365.59	1 年以内	5.90
合计	5,038,527.16	-	74.63

其他说明

适用 不适用

## 8、 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	515,103.57	167,931.36
合计	515,103.57	167,931.36

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	494,003.76
1 至 2 年	12,000.00
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	140,400.00
合计	696,403.76

#### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------



押金、保证金	578,000.00	284,300.00
往来款	118,403.76	36,133.01
合计	696,403.76	320,433.01

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	134,401.65		18,100.00	152,501.65
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,798.54			28,798.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	163,200.19		18,100.00	181,300.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
往来款计提的坏账准备	19,001.65	4,113.54				23,115.19
押金、保证金计提的坏账准备	133,500.00	24,685.00				158,185.00
合计	152,501.65	28,798.54				181,300.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京新城实业有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	21.54	7,500.00
中国石化国际事业有限公司北京招标公司	保证金	140,000.00	1 年以内	20.10	7,000.00
南京化学工业园公用事业有限责任公司	押金	110,000.00	5 年以上	15.80	110,000.00
中国石化国际事业有限公司重庆招标中心	保证金	97,100.00	1 年以内	13.94	4,855.00
上海嘉中物业管理有限公司	押金	50,000.00	2-3 年	7.18	15,000.00
合计	/	547,100.00	/	78.56	144,355.00

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,698,830.26	329,246.67	19,369,583.59	17,059,037.34	362,710.81	16,696,326.53
在产品	19,674,438.82	250,140.58	19,424,298.24	19,376,963.62	266,155.52	19,110,808.10
库存商品	100,522,554.18	689,756.10	99,832,798.08	76,409,745.93	699,375.91	75,710,370.02
周转材料	4,183,086.20		4,183,086.20	3,370,302.43		3,370,302.43
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	144,078,909.46	1,269,143.35	142,809,766.11	116,216,049.32	1,328,242.24	114,887,807.08

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	362,710.81			33,464.14		329,246.67
在产品	266,155.52			16,014.94		250,140.58
库存商品	699,375.91			9,619.81		689,756.10
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,328,242.24			59,098.89		1,269,143.35

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
房租费用	6,300.00	44,100.00
维保费用	611,650.48	
预交所得税借方余额重分类	2,424,275.38	2,224,077.09
增值税出口货物进项税	1,621.79	723.09
结构性存款	226,000,000.00	251,000,000.00
结构性存款投资未到期利息	90,698.63	893,928.08
合计	229,134,546.28	254,162,828.26

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	266,391,824.67	279,317,860.21
固定资产清理		
合计	266,391,824.67	279,317,860.21

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	131,008,387.17	256,068,590.63	9,756,221.55	28,526,819.39	3,493,939.79	428,853,958.53
2. 本期增加金额		4,402,574.94	42,212.39	527,989.87	176,610.63	5,149,387.83
(1) 购置		2,727,330.29	42,212.39	326,211.98	176,610.63	3,272,365.29
(2) 在建工程转入		1,675,244.65		201,777.89		1,877,022.54
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,300,255.28	4,088,635.87		115,059.58		5,503,950.73

(1) 处 置或报废	1,300,255.28	4,088,635.87		115,059.58		5,503,950.73
4. 期末余 额	129,708,131.89	256,382,529.70	9,798,433.94	28,939,749.68	3,670,550.42	428,499,395.63
二、累计折旧						
1. 期初余 额	21,083,418.56	97,517,459.04	6,177,252.23	23,058,437.52	1,699,530.97	149,536,098.32
2. 本期增 加金额	2,265,505.81	11,828,254.59	698,596.89	911,361.83	210,803.83	15,914,522.95
(1) 计 提	2,265,505.81	11,828,254.59	698,596.89	911,361.83	210,803.83	15,914,522.95
3. 本期减 少金额		3,233,743.72		109,306.59		3,343,050.31
(1) 处 置或报废		3,233,743.72		109,306.59		3,343,050.31
4. 期末余 额	23,348,924.37	106,111,969.91	6,875,849.12	23,860,492.76	1,910,334.80	162,107,570.96
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	106,359,207.52	150,270,559.79	2,922,584.82	5,079,256.92	1,760,215.62	266,391,824.67
2. 期初账 面价值	109,924,968.61	158,551,131.59	3,578,969.32	5,468,381.87	1,794,408.82	279,317,860.21

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中试厂房	123,337.96	备注
化学品库	102,212.02	备注
警卫室	51,771.18	备注
泵房	218,172.23	备注
美东汉威科技	71,049,040.23	备注
合计	71,544,533.62	备注

备注：公司上述未办理产权证书的房产主要用于仓储、中试等辅助用途，并未用于关键生产程序的生产，且占公司房屋建筑物总面积的比例较小。如上述无产权证的房屋被要求拆除，不会对公司的生产经营产生实质影响。南京美东汉威科技有限公司未办理产权证书的房产主要用于公司日常办公，未办妥权证原因为该房产所在中星微电子园区土地性质是工业用地，江苏中星微电子有限公司正在办理变更土地性质。

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	324,418,298.68	206,980,095.34
工程物资	7,626,527.42	14,355,780.24
合计	332,044,826.10	221,335,875.58

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20000t/a 注射用辅料及普通药用辅料产业基地项目	309,890,860.83		309,890,860.83	201,856,650.96		201,856,650.96
科研 mPEG 项目环氧乙烷除水装置	1,052,957.90		1,052,957.90	1,011,443.08		1,011,443.08
科研 PLGA 项目	792,485.57		792,485.57	711,538.23		711,538.23
2019 年废气污染源自动监测设备安装项目	-		-	928,299.97		928,299.97
小试反应釜计算机监控系统改造	70,796.46		70,796.46	70,796.46		70,796.46
2019 年大气专项整治-无组织废气收集治理	519,225.71		519,225.71	85,220.12		85,220.12
2019 年封端 POE 装置产能提升技改	1,330,015.27		1,330,015.27	454,799.89		454,799.89
药辅 T-80（注）洁净厂房 A 级层流罩项目				693,805.31		693,805.31
安全管理信息平台（门禁、人员定位）	1,167,541.32		1,167,541.32	1,167,541.32		1,167,541.32
305 控制室	3,438,094.26		3,438,094.26	-		-

科研部智慧实验室平台	116,694.68		116,694.68	-		-
科研部中试车间新增离子交换树脂系统	104,769.03		104,769.03	-		-
封端后处理成品包装系统改造	122,831.86		122,831.86	-		-
104 总变配电室	5,468,077.04		5,468,077.04	-		-
江北研发中心实验室	301,886.80		301,886.80	-		-
地埋式污水管网改造项目	42,061.95		42,061.95	-		-
合计	324,418,298.68		324,418,298.68	206,980,095.34		206,980,095.34

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
安全管理信息平台（门禁、人员定位）	1,297,268.00	1,167,541.32				1,167,541.32	90.00	70%				自筹
305 控制室	3,800,000.00	-	3,438,094.26			3,438,094.26	90.48	90%				自筹
104 总变配电室	6,200,000.00		5,468,077.04			5,468,077.04	88.19	88%				自筹
药辅 T-80（注）洁净厂房 A 级层流罩项目		693,805.31		308,803.09	385,002.22	-		完工移交固定资产				自筹
2019 年封端 POE 装置产能提升技改		454,799.89	875,215.38			1,330,015.27		基本完工，试运行				自筹
科研 mPEG 项目环氧乙烷除水装置	1,123,825.00	1,011,443.08	41,514.82			1,052,957.90	93.69	基本完工，试运行				自筹
科研 PLGA 项目		711,538.23	80,947.34			792,485.57		基本完工，试运行				自筹
2019 年大气专项整治-无组织废气收集治理	600,000.00	85,220.12	434,005.59			519,225.71	86.54	基本完工，试运行				自筹



2019年废气污染源自动监测设备安装项目		928,299.97	438,141.59	1,366,441.56		-		完工移交固定资产				自筹
江北研发中心实验室	20,000,000.00		301,886.80			301,886.80	1.51	设计阶段				自筹
20000t/a注射用辅料及普通药用辅料产业基地项目	692,552,500.00	201,856,650.96	108,034,209.87			309,890,860.83	44.75	第四个阶段施工，主体建筑物基本完工。灌装区已基本安装完毕。部分主体建筑物开始安装设备。				自筹
合计	725,573,593.00	206,909,298.88	119,112,092.69	1,675,244.65	385,002.22	323,961,144.70	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资-化工园	7,617,669.01		7,617,669.01	6,401,826.12		6,401,826.12
药用辅料基地	8,858.41		8,858.41	7,953,954.12		7,953,954.12
合计	7,626,527.42		7,626,527.42	14,355,780.24		14,355,780.24

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	84,577,126.97	112,358.58	-	3,846,275.91	615,788.00	89,151,549.46
2. 本期增加金额				625,227.15		625,227.15
(1) 购置				625,227.15		625,227.15
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	84,577,126.97	112,358.58	-	4,471,503.06	615,788.00	89,776,776.61
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,304,060.95	25,826.19	-	2,467,545.50	211,922.23	9,009,354.87
2. 本期增加金额	994,829.40	5,402.70		102,730.46	61,578.78	1,164,541.34
(1) 计提	994,829.40	5,402.70		102,730.46	61,578.78	1,164,541.34
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,298,890.35	31,228.89	-	2,570,275.96	273,501.01	10,173,896.21
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	77,278,236.62	81,129.69		1,901,227.10	342,286.99	79,602,880.40
2. 期初账面价值	78,273,066.02	86,532.39	-	1,378,730.41	403,865.77	80,142,194.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开发支出		16,665,892.43				16,665,892.43		
合计		16,665,892.43				16,665,892.43		

其他说明：

本报告期内期增加的开发支出 16,665,892.43 元全部为内部开发支出，已全部费用化，无资本化

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
外库净化厂房	252,243.50		16,816.26		235,427.24
老厂区绿化种植和养护	286,758.36		55,501.62		231,256.74
徐庄办公楼装修	3,304,755.02		413,094.36		2,891,660.66
工大房租	338,770.83		20,125.00		318,645.83
合计	4,182,527.71		505,537.24		3,676,990.47

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	6,289,166.17	1,018,779.35	7,016,594.95	1,107,423.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益			1,025,345.56	153,801.83
合计	6,289,166.17	1,018,779.35	8,041,940.51	1,261,225.02

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
交易性金融资产公允价 值变动	1,701,902.73	255,285.41	313,638.30	47,045.75
设备全额所得税前扣除	49,540,883.27	7,431,132.49	49,248,559.67	7,387,283.95
吸收合并土地评估增值 税法与会计准则差异	23,741,091.67	3,561,163.75	24,075,473.28	3,611,320.99
合计	74,983,877.67	11,247,581.65	73,637,671.25	11,045,650.69

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,223,849.02	10,478,340.01
合计	12,223,849.02	10,478,340.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,425,904.83	2,095,987.39	
2022 年	1,675,285.69	1,675,285.69	
2023 年	1,933,560.84	1,933,560.84	
2024 年	4,773,506.09	4,773,506.09	

2025 年	2,415,591.57		
合计	12,223,849.02	10,478,340.01	/

其他说明:

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
工程类预付款	75,674,066.56		75,674,066.56	27,753,575.02		27,753,575.02
待抵扣进项税	29,565,480.46		29,565,480.46	20,978,193.96		20,978,193.96
合计	105,239,547.02		105,239,547.02	48,731,768.98		48,731,768.98

其他说明:

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	122,480,430.00	71,980,430.00
借款利息	648,272.25	236,870.17
合计	123,128,702.25	102,217,300.17

短期借款分类的说明:

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	86,906,835.09	68,853,278.00
合计	86,906,835.09	68,853,278.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏敏捷科技股份有限公司	316,300.00	未结算
中石化工程建设有限公司苏中分公司	339,276.86	未结算
合计	655,576.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,769,189.88	4,570,405.25
1-2 年	209,229.22	14,398.69

2-3 年	14,398.69	
3 年以上		
合计	2,992,817.79	4,584,803.94

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,986,130.34	38,144,546.82	42,807,928.83	10,322,748.33
二、离职后福利-设定提存计划		580,096.17	580,096.17	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,986,130.34	38,724,642.99	43,388,025.00	10,322,748.33

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,686,101.34	32,604,279.03	37,239,346.04	10,051,034.33
二、职工福利费	-	2,433,357.52	2,433,357.52	-
三、社会保险费		1,263,223.89	1,263,223.89	
其中：医疗保险费		1,081,205.23	1,081,205.23	
工伤保险费		17,851.97	17,851.97	
生育保险费		164,166.69	164,166.69	
四、住房公积金	270,029.00	1,655,629.00	1,653,944.00	271,714.00
五、工会经费和职工教育经费	30,000.00	188,057.38	218,057.38	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,986,130.34	38,144,546.82	42,807,928.83	10,322,748.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		562,115.51	562,115.51	
2、失业保险费		17,980.66	17,980.66	

3、企业年金缴费				
合计		580,096.17	580,096.17	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,726,135.33	2,475,557.94
消费税		
营业税		
企业所得税	49,612.74	25,134.54
个人所得税	76,768.21	1,755,012.11
城市维护建设税	125,996.2	190,991.48
教育费附加	53,998.37	81,853.49
地方教育附加	35,998.91	54,568.99
房产税	270,078.79	273,154.11
土地使用税	192,999.47	145,391.41
印花税	12,281.3	163,880.70
应交环保税	35,947.8	19,607.89
合计	2,579,817.12	5,185,152.66

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,903,184.10	2,561,649.93
合计	2,903,184.10	2,561,649.93

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	348,010.10	128,022.72
保证金、押金	2,260,000.00	1,402,500.00
其他	295,174.00	1,031,127.21
合计	2,903,184.10	2,561,649.93

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
其他	389,066.31	596,024.51
计提大修费用	3,470,000.00	
合计	3,859,066.31	596,024.51

其他：购货合同中预收客户购货款中的待转销项税金。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,025,345.56	-	1,025,345.56	6,000,000.00	补助款
合计	7,025,345.56	-	1,025,345.56	6,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南京化学工业园区 科技局 2016 年度入 选高端团队项目	1,025,345.56			1,025,345.56			与收益相关
南京市新兴产业引 导专项资金项目	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
合计	7,025,345.56			1,025,345.56		6,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	93,333,380.00			37,333,352.00		37,333,352.00	130,666,732.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	879,520,889.11		37,333,352.00	842,187,537.11
其他资本公积				
合计	879,520,889.11		37,333,352.00	842,187,537.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2019 年年度股东大会审议通过，以 2019 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 37,333,352.00 股

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,689,041.32	2,689,041.32	
合计		2,689,041.32	2,689,041.32	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,412,156.80			36,412,156.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,412,156.80			36,412,156.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	231,948,779.88	156,895,253.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	231,948,779.88	156,895,253.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,449,656.26	128,107,850.57
减：提取法定盈余公积		13,054,304.33
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,000,021.00	40,000,020.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	247,398,415.14	231,948,779.88

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	330,123,425.90	199,558,954.47	436,534,351.91	282,750,242.90
其他业务	2,143,835.45	1,348,135.83	1,250,201.31	729,286.03
合计	332,267,261.35	200,907,090.30	437,784,553.22	283,479,528.93

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
合成润滑基础油	209,703,329.11
药用辅料	104,697,155.33
乳化剂	14,059,476.24
其他	3,807,300.67
合计	332,267,261.35

合同产生的收入说明:

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	940,831.86	1,281,776.05
教育费附加	407,099.1	549,332.61
地方教育费附加	264,923.67	366,221.72
资源税	0	0
房产税	542,272.63	530,910.92
土地使用税	385,998.94	290,782.82
车船使用税	360.00	720.00
印花税	69,838.5	92,874.20
环境保护税	54,466.36	70,694.49
合计	2,665,791.06	3,183,312.81

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,206,175.06	11,324,213.55
职工薪酬	2,751,496.54	3,280,354.37
差旅及业务费	686,268.74	1,249,495.89
其他	554,506.76	983,394.89
合计	14,198,447.10	16,837,458.70

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,789,997.79	11,243,501.39
修理费	12,390,141.73	7,525,576.24
业务招待费	1,409,563.85	2,506,907.34
服务费	2,832,129.81	2,019,706.48
租赁费	1,283,047.55	1,446,311.18
折旧摊销费	2,396,480.71	2,220,405.26
办公低值易耗品	320,675.43	464,529.73
差旅费	47,724.68	242,089.15
车辆交通费	627,697.66	468,667.06
排污费	270,923.40	253,877.91
安全生产费用	2,689,041.32	-
其他	2,357,034.54	2,247,267.54
合计	39,414,458.47	30,638,839.28

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	7,623,616.64	4,928,970.95
职工薪酬	5,758,261.41	5,378,197.72
低值易耗品	1,286,267.38	725,411.34
折旧费	1,384,816.04	1,321,806.90
服务咨询费	71,633.47	516,240.79
修理费	465,110.63	926,007.91
差旅费	14,231.20	44,161.77
其他	61,955.66	19,377.85
合计	16,665,892.43	13,860,175.23

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,611,135.76	2,605,266.87
减：利息收入	-409,899.02	-613,970.34
加：汇兑损失	-287,828.01	-192,228.79
其他支出	38,294.18	68,308.78
合计	1,951,702.91	1,867,376.52

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首创注射用高纯聚山梨酯 80 的合成技术研究及产业化	-	836,363.60
南京化学工业园区科技局入选高端团队	1,025,345.56	1,025,345.68
2018 年度高企认定	-	500,000.00
纳税大户奖励资金	-	30,000.00
知识产权促进资金	10,000.00	9,600.00
2020 年南京江北新区企业上市挂牌奖励	2,000,000.00	-
2017 年第一批省“双创计划”引进人才资助资金	450,000.00	325,000.00
其他	368,474.20	114,428.83
合计	3,853,819.76	2,840,738.11

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,958,080.83	947,658.11
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,293,081.13	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,251,161.96	947,658.11

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,390,945.38	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,390,945.38	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-28,798.54	30,920.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		



应收账款坏账损失	694,241.43	-1,185,531.80
合计	665,442.89	-1,154,611.80

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	159.4		159.4
其中：固定资产处置利得	159.4		159.4
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
合计	159.4		159.4

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	736,947.61	1,184,764.00	736,947.61
其中：固定资产处置损失	736,947.61	1,184,764.00	736,947.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
质量问题赔款			

其他	12,000.00		12,000.00
合计	798,947.61	1,184,764.00	798,947.61

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,932,427.97	10,146,275.18
递延所得税费用	444,376.63	2,715,753.60
合计	10,376,804.60	12,862,028.78

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	67,826,460.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,173,969.13
子公司适用不同税率的影响	-99,225.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,006,938.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-167,520.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	406,972.59
税法允许加计扣除项目的影响	-944,329.04
所得税费用	10,376,804.60

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	634,461.00	2,582,476.10
政府补贴款	3,007,282.48	1,255,939.70
利息收入	340,567.86	210,240.69

合计	3,982,311.34	4,048,656.49
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	394,882.41	355,000.00
付现费用	34,849,808.22	37,357,133.93
其他	167,731.89	150,179.00
合计	35,412,422.52	37,862,312.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
建筑保证金	1,150,000.00	2,050,000.00
债权投资	845,557,072.37	
其他		65,154.22
合计	846,707,072.37	2,115,154.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹建期零星支出	21,952.80	2,471.02
债权投资（理财）	823,500,000.00	268,000,000.00
退款保证金	500,000.00	1,250,000.00
合计	824,021,952.80	269,252,471.02

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹建期零星收入	2,699.77	1,988.44

募投利息收入	157,365.61	640,831.28
收投资者代扣税金	24,246.81	
收到中登退回手续费	24.24	
合计	184,336.43	642,819.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO申报相关中介费用		10,116,702.18
支付投资者代扣税金	24,246.81	-
支付中登手续费	19,178.29	
合计	43,425.10	10,116,702.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	57,449,656.26	76,504,853.39
加：资产减值准备		
信用减值损失	-665,442.89	1,154,611.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,914,522.95	16,056,119.74
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,164,541.34	608,790.60
长期待摊费用摊销	505,537.24	450,035.62
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	736,947.61	1,184,764.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,390,945.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,230,908.19	1,816,235.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,251,161.96	-947,658.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	242,445.67	79,252.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	201,930.96	2,636,501.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,862,860.14	-21,944,090.23

经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	16,033,841.55	-19,560,507.97
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-5,312,923.07	-1,393,776.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,996,998.33	56,645,131.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	130,206,377.85	250,166,266.68
减: 现金的期初余额	180,932,112.29	37,589,767.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,725,734.44	212,576,498.91

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,206,377.85	180,932,112.29
其中: 库存现金	70,580.72	129,129.35
可随时用于支付的银行存款	130,135,797.13	180,802,982.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	130,206,377.85	180,932,112.29
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**82、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,173,335.47	7.0795	8,306,628.46
欧元	296,606.92	7.961	2,361,287.69
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	215,547.65	7.0795	1,525,969.59
欧元	42,389.00	7.961	337,458.83
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020年南京江北新区企业上市挂牌奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
南京化学工业园区科技局入选高端团队	1,025,345.56	其他收益	1,025,345.56
2017年第一批省“双创计划”引进人才资助资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
2019年度普通稳岗补贴	190,163.84	其他收益	190,163.84
代扣代缴个税手续费返	99,554.60	其他收益	99,554.60

还			
稳定就业专项资金补助	77,405.76	其他收益	77,405.76
知识产权促进资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 职培补贴	1,350.00	其他收益	1,350.00
合计	3,853,819.76		3,853,819.76

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新增南京威尔生物材料有限公司，其股东尚未出资而未建账。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京威尔药业科技有限公司	江苏南京	江苏南京	医药辅料生产和合成润滑油	100		投资设立
南京威尔生物科技有限公司	江苏南京	江苏南京	农药助剂和化工产品的产销	100		投资设立
南京美东汉威科技有限公司	江苏南京	江苏南京	咨询服务	100		非同一控制下的企业合并
南京威尔化工有限公司	江苏南京	江苏南京	医药辅料和合成润滑油基础油的产销	100		投资设立
南京威尔生物材料有限公司	江苏南京	江苏南京	农药助剂和生物基材料的产销	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(1) 市场风险****1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除威尔药业和威尔生物科技以美元、欧元进行少量采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020 年 06 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	原币	人民币	原币	人民币
货币资金-美元	1,173,335.47	8,306,628.46	204,685.29	1,427,925.52
货币资金-欧元	296,606.92	2,361,287.69	43,125.90	337,050.47
应收账款-美元	215,547.65	1,525,969.59	438,474.99	3,058,889.23
应收账款-欧元	42,389.00	337,458.83		-

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

**2) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款。本集团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。

价格风险

本集团以市场价格销售药用辅料以及高级合成润滑材料和特种表面活性剂材料，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于 2020 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：28,653,163.52 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2020 年 06 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 197,519,570.00 元，其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 197,519,570.00 元。

### 2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，美元、港币、欧元等主要外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-532,582.14	-532,582.14	-972,413.38	-972,413.38
所有外币	对人民币贬值 5%	532,582.14	532,582.14	972,413.38	972,413.38

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

银行借款	增加 1%	- 63,419.44	- 63,419.44	- 313,012.50	- 313,012.50
银行借款	减少 1%	63,419.44	63,419.44	313,012.50	313,012.50

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	101,701,902.72			101,701,902.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	101,701,902.72			101,701,902.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	101,701,902.72			101,701,902.72
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	101,701,902.72			101,701,902.72
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
唐群松	参股股东
沈九四	参股股东
吴荣文	参股股东
贡慧琴	股东配偶
朱华	股东配偶
陈艳	股东配偶
南京池禾塑料制品有限公司	股东配偶参股企业
南京舜泰宗华企业管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京池禾塑料制品有限公司	购塑料包装桶	987,009.28	829,909.73
合计		987,009.28	829,909.73

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京威尔生物科技有限公司. 吴仁荣. 贡慧琴. 唐群松. 朱华	6,000,000.00	2019-3-1	2020-2-29	是
南京威尔生物科技有限公司. 吴仁荣. 贡慧琴. 唐群松. 朱华	7,000,000.00	2019-3-19	2020-3-18	是
吴仁荣夫妇最高额保证合同	7,000,000.00	2019-4-28	2020-4-28	是

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,819,245.00	3,395,261.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京池禾塑料制品有限公司	90,048.00	111,512.00
其他应付款	高正松		2,811.00
其他应付款	沈九四		16,984.00
其他应付款	贾建国		3,193.61

其他应付款	吴群		2,255.00
合计		90,048.00	136,755.61

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用



## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	79,621,503.75
1 至 2 年	11,362,539.33
2 至 3 年	653,726.00
3 年以上	
3 至 4 年	527,501.71
4 至 5 年	16,362.00
5 年以上	
合计	92,181,632.79

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	92,181,632.79	100	4,479,614.50	4.86	87,702,018.29	108,212,114.73	100	5,386,625.02	4.98	102,825,489.71
其中：										
交易对象的关系组合	11,312,559.37	12.27			11,312,559.37	11,241,059.37	10.39			11,241,059.37
账龄组合	80,869,073.42	87.73	4,479,614.50	5.54	76,389,458.92	96,971,055.36	89.61	5,386,625.02	5.55	91,584,430.34
合计	92,181,632.79	/	4,479,614.50	/	87,702,018.29	108,212,114.73	/	5,386,625.02	/	102,825,489.71

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78,940,828.79	3,947,041.44	5
1 至 2 年	764,281.63	76,428.16	10
2 至 3 年	653,726.00	196,117.80	30
3 至 4 年	493,875.00	246,937.50	50
4 至 5 年	16,362.00	13,089.60	80
5 年以上			100
合计	80,869,073.42	4,479,614.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

按交易对象的关系组合的应收账款系与子公司之间的往来，不计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,386,625.02	-907,010.52				4,479,614.50
合计	5,386,625.02	-907,010.52				4,479,614.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	11,278,932.66	2 年以内	12.24	-
第二名	8,437,416.94	1 年以内	9.15	421,870.85
第三名	6,389,152.00	1 年以内	6.93	319,457.60
第四名	4,930,343.61	1 年以内	5.35	246,517.18
第五名	4,868,375.97	1 年以内	5.28	243,418.80
合计	35,904,221.18	-	38.95	1,231,264.43

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	492,263,521.20	443,103,317.80
合计	492,263,521.20	443,103,317.80

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	52,788,808.40
1 至 2 年	439,463,317.80
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	122,300.00
合计	492,424,426.20

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	559,400.00	272,300.00
往来款	491,865,026.20	442,963,317.80
合计	492,424,426.20	443,235,617.80

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	132,300.00			132,300.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,605.00			28,605.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	160,905.00			160,905.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
往来款计提的坏账准备		4,250.00				4,250.00
押金、保证金计提的坏账准备	132,300.00	24,355.00				156,655.00
合计	132,300.00	28,605.00				160,905.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
威尔药业科技	往来款	443,135,134.20	2年以内	89.99	
美东汉威科技	往来款	48,644,892.00	2年以内	9.88	
南京新城实业有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.03	7,500.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	140,000.00	1年以内	0.03	7,000.00
南京化学工业园公用事业有限责任公司	押金	110,000.00	5年以上	0.02	110,000.00
合计	/	492,180,026.20	/	99.95	124,500.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	87,208,194.31		87,208,194.31	87,208,194.31		87,208,194.31
对联营、合营企业投资						
合计	87,208,194.31		87,208,194.31	87,208,194.31		87,208,194.31

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美东汉威科技	42,778,194.31	-	-	42,778,194.31	-	-
威尔生物科技	4,430,000.00	-	-	4,430,000.00	-	-
威尔药业科技	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
合计	87,208,194.31	-	-	87,208,194.31	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,160,405.43	189,844,271.30	425,806,637.11	276,096,228.91
其他业务	2,045,204.73	1,328,895.78	2,041,785.11	1,634,735.09
合计	318,205,610.16	191,173,167.08	427,848,422.22	277,730,964.00

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
合成润滑基础油	211,273,037.05
药用辅料	104,791,350.67
乳化剂	96,017.71
其他	2,045,204.73
合计	318,205,610.16

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	3,559,830.83	763,658.11
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,293,081.13	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,852,911.96	763,658.11

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-736,788.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,853,819.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,623,204.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-860,849.12	
少数股东权益影响额		
合计	4,817,387.02	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.55	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.40	0.40

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



#### 4、其他

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
--------	---

董事长：吴仁荣

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用