

公司代码：603880

公司简称：南卫股份

# 江苏南方卫材医药股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李平、主管会计工作负责人项琴华及会计机构负责人（会计主管人员）王亚华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险等相关内容，敬请投资者予以关注。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	报告期内《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

## 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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、南卫股份	指	江苏南方卫材医药股份有限公司
安徽普菲特	指	安徽普菲特医疗用品有限公司，公司子公司
安徽南卫	指	安徽南卫医疗用品有限公司，公司子公司
舟山南卫	指	舟山南卫医疗用品有限公司，公司子公司
江苏医药	指	江苏省医药有限公司，公司参股公司
上海南卫	指	上海南卫生物科技有限公司，公司原控股子公司
蓝盈创投	指	苏州蓝盈创业投资合伙企业（有限合伙）
云南白药	指	云南白药集团股份有限公司及云南白药集团无锡药业有限公司
日本厚生劳动省	指	日本负责医疗卫生和社会保障的主要部门，主要负责日本的国民健康、医疗保险、医疗服务提供、药品和食品安全、社会保险和社会保障、劳动就业、弱势群体社会救助等职责。
FDA	指	美国食品药品监督管理局
TÜV SÜD	指	TÜV (Technischer Überwachungs-Verein) 为技术检验协会，TÜV SÜD 是 TÜV 南德意志集团，为电子电气、航空、汽车、医疗、食品、能源、化工、通讯、轨道交通、纺织、大型工业设备、游乐设施等提供测试以及产品认证服务。
ISO	指	国际标准化组织，负责除电工、电子领域之外的所有其他领域的标准化活动。
GMP	指	药品生产质量管理规范
cGMP	指	美欧日等国执行的 GMP 规范
ODM	指	原始设计商 (Original Design Manufacture)，一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品，受托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。

## 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	江苏南方卫材医药股份有限公司
公司的中文简称	南卫股份
公司的外文名称	Jiangsu Nanfang Medical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	-
公司的法定代表人	李平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李菲	张雨萌
联系地址	江苏省武进经济开发区果香路 1 号	江苏省武进经济开发区果香路1号
电话	0519-86361837	0519-86361837
传真	0519-86363601	0519-86363601
电子信箱	info@nanfangmedical.com	info@nanfangmedical.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省武进经济开发区果香路1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省武进经济开发区果香路1号
公司办公地址的邮政编码	213149
公司网址	www.nfmedical.com.cn
电子信箱	info@nanfangmedical.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资管理部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

## 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	南卫股份	603880	-

## 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	262,370,249.21	729,093,174.95	-64.01
归属于上市公司股东的净利润	11,216,493.04	83,215,991.64	-86.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,741,322.81	81,827,731.85	-91.76
经营活动产生的现金流量净额	-30,602,512.86	141,696,341.32	-121.60
	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	685,204,456.67	696,791,263.63	-1.66
总资产	1,216,831,313.95	1,072,645,455.80	13.44

## (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)	0.038	0.284	-86.62
稀释每股收益(元/股)	0.038	0.284	-86.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.023	0.28	-91.79
加权平均净资产收益率(%)	1.60	13.85	减少12.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.96	13.62	减少12.66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

- 1、营业收入减少主要系本期防疫类防护用品销售减少所致；
- 2、归属于上市公司股东的净利润, 主要系营业收入减少所致；
- 3、每股收益减少主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

#### 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	642,416.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	537,609.83	
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	198,113.21	
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		
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	-1,182,099.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,069,000.00	
少数股东权益影响额	-113.66	
所得税影响额	-789,755.98	
合计	4,475,170.23	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业发展情况说明

医疗器械关系人民群众身体健康和生命安全，关系国家经济社会发展大局。党中央、国务院历来高度重视医疗器械质量安全和创新发展，作出一系列重大决策部署。习近平总书记强调，要用“最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责”，确保公众健康。

为保证医疗器械安全、有效，保障人体健康和生命安全，国家对医疗器械按照风险程度实行分类管理，相继出台了一系列关于支持医疗器械行业健康平稳发展的相关政策，为国产医疗器械企业的高质量发展创造良好的政策环境。2020年12月21日，国务院修订通过了《医疗器械监督管理条例》，该条例已于2021年6月1日起正式实行。新修订的条例从多个维度强化了医疗器械上市后监管，进一步明确了监管职责，丰富了监管手段，创新了监管方法。同时明确将医疗器械创新纳入发展重点，对创新医疗器械予以优先审评审批。完善医疗器械创新体系，在科技立项、融资、信贷、招标采购、医保等方面给予支持。同时加强知识产权保护，提高自主创新能力。在具体制度措施上，新修订的条例优化了注册程序、提高了注册效率，实施告知性备案制度，科学设置临床评价要求，允许开展拓展性临床试验，鼓励医疗机构开展临床试验，加强医疗器械监管信息化建设。从法制层面上深化改革成果、完善制度体系、促进产业创新，更好地满足新时代人民群众对高质量医疗器械的需求，也将进一步减轻医疗器械企业负担，为促进产业创新提供更优的营商环境。

受人口老龄化趋势加剧、居民消费能力提升及健康意识增强等因素影响，医疗需求作为刚性需求将逐步上升。根据第七次人口普查数据，我国人口总量已达到14.12亿人，其中65岁及以上人口占总人口的比重为13.50%，较2019年增长0.93个百分点。我国老龄化日益明显，且近年来有加速趋势。2013-2020年，我国居民年人均消费支出从13,220元增长至21,210元，居民的消费能力不断增强，2020年人均医疗保健消费支出1,843元，占全部支出比重8.69%，同比略有下降，主要系疫情影响门诊诊疗人次下降所致。随着疫情影响消退，预计未来随着我国人均收入和人均消费支出的提高，人均医疗保健消费支出仍将保持增长，医疗需求仍有较大空间，长期行业需求不变。

近年来，我国医疗资源逐渐丰富，医疗保障力度逐渐加大，基础医疗设施建设加快，居民生活水平及健康意识不断提高，从国内市场的竞争情况来看，由于我国医用敷料行业进入门槛较低，虽然市场容量较大，且增长较快，但行业内生产企业众多，且大部分为规模很小的地区性小企业，造成行业集中度较低。国产医用敷料以传统伤口护理类产品为主，产品同质化严重，国内企业多在低端市场内进行低价竞争，品牌识别度和影响力相对较低。随着医改对医疗质量和医疗安全水平的进一步提升，国内医用敷料行业集中度正在逐步提升，有利于经营规模较大、实力雄厚、管理完善的大中型企业进一步扩大市场份额。

2021年上半年海外疫情反扑，国内集中医疗资源积极协同抗疫，加大防疫物品的出口，有效支持国际社会抗击新冠疫情。中长期看，民众医疗卫生健康需求将进一步上升，各级政府也将加大公共卫生基础设施投入力度，有望推动医疗器械行业保持增长态势，但相关医药企业大幅增加防疫物资产能，国内一次性防护物品等产品毛利率大幅减少，订单市场仍然竞争激烈。

##### （二）公司主要业务

公司主要从事透皮产品、医用胶布胶带及绷带、急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等产品的研发、生产和销售，是集医药产品研发、制造、销售于一体的高新技术企业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务所处行业为“医药制造业（C27）”中的“卫生材料及医药用品制造（C2770）”。目前已形成了贴膏剂、创可贴、敷料、医用胶布胶带及绷带、急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等产品系列。

### 1、透皮产品

透皮产品是指药物涂布或敷贴于皮肤表面给药的一种产品，药物透过皮肤经毛细血管吸收进入全身血液循环达到有效血药浓度并转移至各组织或病变部位，或由杀菌剂通过改变细菌胞浆膜通透性并使菌体胞浆物质外渗，从而阻碍其代谢，起到杀灭作用，达到预防或治疗的效果。公司生产的透皮产品主要包括贴膏剂、敷料和创可贴。

### 2、医用胶布胶带及绷带

医用胶布胶带是采用无纺布、丝绸、PE膜等基材，通过特殊的透气涂布工艺制成的产品，适用于各种输液针管的固定、各类敷料的固定以及各类医疗包扎，具有粘帖牢固、不易脱落等特点。

医用绷带主要以无纺布、棉布、纱布等材料为基材，通过在其表面涂覆天然橡胶或合成胶等自粘性材料后制成的产品，适用于头部、胸腹部、背部、四肢以及开放性伤口敷药后的包扎和固定，其具有自我粘合、稳定性良好、自我固定等特点。

### 3、急救包

针对不同场景需要，急救包将创可贴、胶布胶带、绷带及其他必需品进行集成，配置出行常用的各种急救品，实现护创、消毒、止血、镇痛、包扎、固定等功能。

### 4、运动保护用品及护理用品

运动保护用品是针对运动损伤预防、急救处置与康复训练中所需各类防护、保护产品。能够为肌肉和关节性能提供支持和保护的敷料产品。

### 5、防护用品

公司目前生产销售的防护用品主要为日常防护型口罩、一次性使用医用口罩、医用外科口罩、丁腈手套，适用于广大人群的日常基本防护及医护人员在普通医疗环境中佩戴、临床医护人员在有创操作等过程中佩戴。

## （三）公司经营模式

### 1、采购模式

#### （1）采购方式

公司采用“以销定购”的采购模式，即根据生产订单组织采购的方式进行原材料采购；对于新品种产品，根据产品生产许可批准、生产研发进度进行少量原材料的提前备货。所涉及的采购品分为主、辅材两类，主材为布类、橡胶及氧化锌等，辅材主要为松香、凡士林及包装材料等。

公司采购供应部根据生产计划部的安排以及仓储物流部提供的库存情况，结合供应商及原材料市场的动态，采取统一询价的方式确定采购批量及单价，并签订采购合同。质量部负责材料的检验，仓储物流部负责入库及库存管理，财务部根据采购合同支付采购款项。

#### （2）采购管理

为保证采购品的质量、规范采购行为，公司制定了采购管理制度，明确了物资采购的审批决策程序、采购流程、采购供应部的职责和专业要求等，并根据实际情况及时进行修订。

#### （3）供应商管理

公司按照《供方管理制度》执行严格的供应商选择机制。由采购供应部、生产计划部、质量部等组成评估小组，对供应商的资质、制造能力、行业内业绩表现、质量管理能力、质保体系、供货范围、交货期等信息进行评估，并对于关键物料的供方进行现场评审，选择符合要求的供应商。评估小组定期组织对供应商的供货品质、交货期、价格、服务等进行评估，每月填写《合格供应商质量记录评定表》，每年填写《供应商年评审记录》，并将评审结果作为是否将其继续列入供应商名录的参考依据。

### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，即根据客户的需求采取订单式服务的方式组织生产。对长期合作的大型客户，为保证服务质量，公司按“年、月、周”定期了解客户需求信息，及时准备必要的原材料，在客户正式下达订单后制定生产计划并组织生产；对于中小型客户，因其需求具有多批次、小批量及非标准化等特点，公司为适应市场按客户定制要求组织生产。对于自有品牌产品，将根据市场需求适当备货。

公司销售部每月底将下月度销售计划下达至生产计划部，生产计划部根据生产能力及销售部的订单确定生产任务，根据具体订单情况实行精细化管理，以控制生产进度。



### 3、销售模式

公司业务以 ODM 模式为主；近年来，逐步加大对自主品牌产品开发、市场拓展力度，在原有“妙手”系列产品的的基础上，着力发展急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等自主品牌产品。

#### （1）国内市场销售模式

国内市场销售模式主要分为云南白药业务和一般国内销售业务，具体如下：

##### ①云南白药业务

公司系云南白药长期合作伙伴。云南白药与公司就具体产品签订委托生产协议，委托生产协议中就委托范围、生产质量管理、费用结算、双方责任等作出约定。云南白药定期向公司提出生产任务，并生成纸质生产任务订单（主要内容系数量、规格、指标等要求），公司根据相关生产任务订单组织生产，生产完毕后暂时存放于由公司及云南白药共同管理的仓库，由云南白药形成纸质提货单（主要内容系发货品种、数量及发货时间等要求）。从共管仓库发货时，公司库管及云南白药集团库管共同确认后方可发货。月末公司根据双方确认的发货明细编制发货结算单，发货结算单由云南白药盖章确认后方可结算。公司与云南白药共同管理的仓库在公司厂区内，仓库所有权归属及仓储成本承担方皆为南卫股份。

##### ②一般国内销售业务

一般国内销售业务主要系公司自有品牌“妙手”创可贴、贴膏剂、胶布胶带及绷带、急救包、防护用品等产品的销售，公司每月根据历史销售规模组织生产，再由销售员对外销售。国内业务的销售模式属于买断式销售，交货后商品的风险及收益归属于客户，公司不对商品的最终销售负责。

一般国内销售业务的发货模式分为以下三种：客户自提、公司送货及物流快递发货。

#### （2）国际市场销售模式

国际市场销售模式主要分为国外品牌商销售业务和国内外贸公司销售业务，具体如下：

##### ①国外品牌商销售业务

部分国际知名医用敷料品牌商根据各自的市场状况和消费者需求，向公司提出大批量的定制研发或制造产品需求。公司根据该类型客户的实际订单要求进行组织生产，检验合格后进行发货运输，并自行或委托第三方代理报关。

##### ②国内外贸公司销售业务

国内外贸公司业务属于外向型的经销模式，产品根据品牌商要求定制化生产。在产品上印制品牌商客户的商标，产品具有专用性较强且标识度差异程度较高的特点。外贸公司向公司发出购买订单前，已经获取了终端品牌商客户的生产要求，公司获取订单后直接生产，产品完工后与外贸公司沟通发货事项，发货前外贸公司自行或委托代理机构向公司发送进仓通知单，公司根据进仓通知单信息将产品送至指定的出口报关仓库，并取得仓库进仓验收单，发货完成后，由经销商自行或委托第三方代理报关。公司根据订单向外贸公司提供产品，属于买断式销售，交货后风险和收益都归属于外贸公司。

#### （四）公司所处市场地位

公司经过三十多年的经营发展，已成为具有较强市场影响力的医疗器械生产企业。公司根据医疗器械行业的经营特点结合自身优势以及长三角区域纺织业的集群效应等特点，快速满足境内外客户需求。通过与境外客户长期、稳定的合作，形成了以 ODM 为主的经营模式，同时不断提高直接销售的比重，实现境内外市场协同发展的市场布局，并已成为国内具有领先地位的创可贴生产基地。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，促进各项改革措施有效落实，不断提高核心竞争力。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

### 1、技术研发优势

公司自设立以来一直将提高技术研发能力作为提升核心竞争力的关键，在粘胶吹孔技术、浸药技术、丝绸透气胶带打孔技术、高吸水率水凝胶制备技术等方面在行业内居于领先水平。

公司坚持自主研发与产学研合作相结合的研发模式，搭建产学研合作平台，开展研发合作与浙江大学联合成立了“江苏省新型外用与透皮制剂工程技术研究中心”，主要研发方向为透皮给药技术、透皮渗透技术的临床应用、水凝胶经皮微针给药技术。基于前期合作研发取得的可喜成绩，公司稳步推进新技术转换为成果，在改进现有工艺的同时，不断形成一系列新型透皮产品。同时依托技术研究中心定期展开学术性探讨，对于透皮技术在疾病预防或治疗方面的应用潜精研思，为公司技术及产品工艺奠定坚实的技术基础。

同时依托自身技改优势，自主研发并升级现有工艺及设施设备，取得了抑菌医用绷带的制备方法、防水胶布基材和制备方法、不含乳胶自粘绷带的制备方法等发明专利。不断改进生产工艺，力求节能环保。进一步提升了生产环节的设备自动化、智能化程度与一体化整合。始终在控制产品质量、降低生产成本、提升自动化水平等方面保持竞争优势。

## 2、质量及资质优势

公司把稳定、可靠的产品质量作为立足之本，坚持“以市场为导向、以质量求生存、以产品求发展”的质量宗旨，采用了 ISO13485 质量体系标准，制定完善的质量控制体系。从原材料、半成品到产成品均严格执行检验标准和检验程序，确保产品的各个生产环节都能有效执行质量管理体系，防范产品质量风险。

公司是少数同时兼有国家食品药品监督管理局药品认证管理中心的 GMP 证书、药品生产许可证和医疗器械生产许可证的公司之一。在多个国家成功注册登记并获得多个相关国际认证，如美国 FDA 工厂注册登记，日本厚生劳动省的日本外国制造者认定证，德国医疗器械主管部门的医疗器械产品登记备案；公司创可贴、敷料、医用胶布、弹性绷带、运动胶布、急救包、医用口罩等多项产品通过了 TÜV SÜD 的 ISO13485 质量体系认证、美国 FDA 产品注册。这些注册和认证有效加强了客户对公司的信心和广大消费者对产品的认可，促进了公司业务的健康规范发展，凭借突出的产品质量控制优势，产品销往欧美等发达国家和地区，带动公司业务持续稳定发展。

## 3、管理优势

公司管理层主要成员均具有丰富的管理经验，具有科学合理的发展意识和经营理念，对于整个行业的发展、企业的定位有着清晰的认识与理解，是一支善于学习和敢于创新的专业化管理团队。

公司管理层根据国家相关要求，结合自身实际情况，建立了一套行之有效的管理体系，覆盖产品研发、技术创新、原材料采购、产品生产、产品销售及售后服务等方面的规范化管理。公司高度重视在采购、生产、销售、物流、售后服务等方面的成本控制，依托长期积累的管理经验，将成本控制贯穿于各个环节中，在满足客户需求的前提下，有效降低生产成本和期间费用，从而提高盈利水平。

## 4、规模优势

公司是国内规模较大的透皮产品生产企业。规模化生产为公司带来多方面的竞争优势：

- （1）规模化生产有利于降低生产成本，提高盈利能力；
- （2）规模化生产可以增大大宗原材料的采购规模，提高采购原材料时的议价能力，而且有利于保证大宗原材料商品供应质量的稳定性，从而控制产品质量的稳定性；
- （3）下游知名企业为保证产品质量和供货能力的稳定性，通常倾向于与技术水平高、生产能力强的规模化企业合作，公司在生产规模方面的优势有利于增强公司吸引和开拓新的优质客户的能力。

## 5、区域优势

公司地处长三角区域，该地区经济发达程度较高、交通便利，纺织产业已形成一定的集群效应，有利于降低公司的原材料采购及运输成本。公司结合自身优势及区域优势，根据客户需求迅速做出调整，快速满足境内外客户需求。同时，依托长三角的港口运输优势，能够快速满足境外客户的交货需求并节省运输成本，通过与境外客户长期、稳定的合作，不断提高直接销售的比重。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司按照董事会制定的经营计划开展各项工作。积极响应市场需求，有效降低运营风险。在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序开展公司各项生产经营活动；并根据市场对于防疫类防护用品的需求，加大对产品结构的调整、营销模式的转变。

鉴于疫情爆发对国际市场带来的多变性、不可控性，报告期内公司加强对产品结构性调整和区域性布局，促进业务良性发展，2021年上半年实现营业收入26,237.02万元，同比减少-64.01%，实现归属于上市公司股东的净利润1,121.65万元，同比减少-86.52%。报告期内，公司会继续落实董事会制定的本年度发展战略。报告期内公司经营情况重点如下：

### 1、不断强化公司治理，完善内控管理体系

报告期内，公司董事会依法有效地召集和召开了3次股东大会、4次董事会会议。为进一步规范管理体制，完善公司治理结构，依据相关法律法规及上市公司相关规定，修订完善了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《公司监事会议事规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》。公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《公司独立董事工作制度》的规定认真履行职责。

### 2、优化生产经营管理，巩固企业核心竞争力

公司坚持将稳定、可靠的产品质量作为立足之本，坚持“以市场为导向、以质量求生存、以产品求发展”的质量宗旨，严格执行技术标准、安全标准和质量标准，加强生产过程控制，确保各个生产环节都贯彻执行质量管理体系，防范产品质量风险。通过强化采购管理、供应商管理和仓库管理等降低生产成本，节约物流成本，效果明显。公司在提高生产自动化程度的同时，不断改进现有工艺流程及硬件设施，推进精益生产，生产效率整体较去年同期有所提高。

公司作为专注于透皮产品的高新技术企业，报告期内，研发费用投入为1,391.20万元，较上一年度同期增长26.56%，主要投向为开发新型外用制剂、透皮给药技术、透皮渗透技术、改良现有产品、设备自动化、信息化、智能化改造以及生产工艺的升级。报告期内，公司及子公司共拥有9项发明专利、28项实用新型专利、9项外观设计专利，在优化现有产品的同时不断加强新品的开发，完成成果转化后形成新产品或相关专利，使得公司在技术研发层面更具有竞争力。

截止报告期末公司及子公司共持有一类医疗器械备案31项，二类医疗器械注册14项，药品注册证3项。目前公司医用胶布胶带、绷带、创可贴、敷贴、急救包、医用口罩等主营产品均已通过美国FDA认证及TUV SUV认证。

### 3、发挥行业优势，扩充公司产品品类

公司在保持对现有产品创新、设备升级与扩大产能的同时，凭借在医疗器械行业中积累的上下游优势，适当扩充公司防疫防护产品品类，决定增设高端医用手套生产线。而在医用手套众多品类中丁腈手套因其优异的防护性、拉伸强度、贴手舒适性和广泛的应用领域等特性，显现出长远的发展潜力，成为近年来医疗及防护手套品类中增速最快的品种，因此公司将高端医用手套项目建设作为本年度经营重点之一。

截至2021年6月30日，公司全资子公司安徽南卫已取得位于郎溪县十字经济开发区的国有建设用地使用权，选址临近发电厂余热可为公司提供稳定、充裕且具备价格优势的蒸汽动力。项目选址有利于降低公司动力成本，扩大盈利空间，提高经济效益。项目已开工建设，部分设施设备同步安装到位。目前部分生产车间已处于试运行阶段，生产线全部投产后，公司将形成年产30亿只医用手套生产规模，公司产品类型更加丰富，客户需求得到更好的满足，从而提升市场满意度，同时将扩大公司现有产能，提高市场占有率，为公司在国内市场未来的发展打下坚实的基础。

### 4、合理使用募集资金，加快募投项目建设

公司于2017年8月向社会公开发行人民币普通股(A股)股票25,000,000股，每股面值1.00元，发行价格为每股人民币11.72元，募集资金总额为人民币293,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币36,617,924.53元后的募集资金净额为人民币256,382,075.47元。

截止2021年6月30日，公司已使用募集资金人民币185,844,253.43元，收到理财利息、存款利息扣除手续费后净额为人民币10,449,798.56元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金为人民币50,000,000.00元。截止2021年6月30日募集资金余额应为人民币30,987,620.60元，实际募集资金余额为人民币30,987,620.60元。

截止2021年6月30日，公司位于安徽郎溪经济开发区的新建医用胶粘敷料生产项目已全部完工，目前创可贴车间、胶布车间、灭菌解析车间、动力中心、食堂、消防泵房、1#倒班宿舍、厂区道路已投入使用；2#倒班宿舍、化学品仓库内部装潢已完工，目前按照流程组织竣工验收。

### 5、公司重大资产重组后续情况

2020年1月，公司完成了以现金增资方式取得江苏医药10%股权的事项，不涉及发行股份。并与江苏医药签订了《战略合作协议》，拟利用产业协同效应扩大自有品牌的国内市场和销量，促进双方业务共同发展。

2020年初疫情爆发，公司响应政府号召，在确保员工安全、健康的前提下，积极有效的提高公司防疫防护用品产能，整体应对疫情带给医疗器械行业和公司主营业务的影响，同时也导致公司与江苏医药未达双方期许的协同效应。

2021年上半年，公司在扩充防疫防护用品品类的同时不断开拓急救包业务，参与并中标了多个医用耗材招投标项目，将逐步扩大自有品牌一妙手系列医用耗材和多品类适应不同场景应用急救包的市场知名度。2021年上半年度公司自有品牌产品销售金额达到1,980.84万元。公司也将一如既往地重视自有品牌的推广和销售，利用合适的时机和江苏医药开展业务合作，充分发挥产业协同效应，推动预期的战略目标实现。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

与去年同期相比，本期业绩下滑主要原因为：第一，由于疫情影响，去年同期防疫类防护用品销售等业务量较高，实现了业绩的快速增长；且国家应对疫情出台了一系列帮扶政策降低了公司社保成本及其他经营成本，导致去年同期较之本期公司净利润基数较大。第二，公司2021年1-6月管理费用大幅增加，主要系公司2020年11月向员工实施了股权激励，2021年上半年度股份支付确认的管理费用1,097.37万元。

公司适时扩充已有防疫防护用品品类，决定以全资子公司安徽南卫建设年产30亿只丁腈手套产业化生产项目，2021年3月安徽南卫取得相关国有建设用地使用权，目前部分生产车间已处于试运行阶段，2021年5月以来陆续取得医疗丁腈检查手套产品备案、一类医疗器械生产备案、质量管理体系认证GB/T19001-2016/ISO9001:2015审核和注册、质量管理体系认证ISO13485:2016审核和注册、发改委项目备案、环评批复。项目投产后，公司产品类型更加丰富，有利于提高市场占有率，满足国内外市场需求。

#### 四、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	262,370,249.21	729,093,174.95	-64.01
营业成本	202,596,694.72	466,347,643.72	-56.56
销售费用	3,112,280.70	133,344,713.48	-97.67
管理费用	28,721,094.68	20,708,628.41	38.69
财务费用	4,939,187.77	1,082,919.53	356.10
研发费用	13,912,018.40	10,992,662.42	26.56
经营活动产生的现金流量净额	-30,602,512.86	141,696,341.32	-121.60
投资活动产生的现金流量净额	-134,023,872.84	-72,029,675.23	86.07
筹资活动产生的现金流量净额	107,603,554.64	17,206,187.23	525.38
投资收益	4,135,270.43	3,123,129.66	32.41
信用减值损失	3,209,562.60	-872,840.65	-467.71
营业外支出	1,182,099.19	151,740.41	679.03

营业收入变动原因说明：主要系本期防疫类防护用品销售减少所致

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入减少营业成本相应减少所致

销售费用变动原因说明：主要系本期代理服务费及佣金减少所致

管理费用变动原因说明：主要系本期股份支付增加所致

财务费用变动原因说明：主要系1、汇率变动影响；2、短期借款增加；

研发费用变动原因说明：主要系研发项目增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收入减少，同时公司预期原材料涨价以及丁晴手套产品开始投产，公司相应存货备货增加，导致经营性净现金流大幅减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系短期贷款增加所致

投资收益变动原因说明：主要系对外投资收益增加所致

信用减值损失变动原因说明：主要系公司根据预计可收回金额，重新评估计提其他应收款坏账准备所致

营业外支出变动原因说明：主要系子公司注销，对于内部往来应收挂账无法收回部分结转计入营业外支出所致

## 2 本期公司业务类型、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

### (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
货币资金	280,451,546.68	23.05	325,210,428.12	30.32	-13.76	
应收款项	118,393,162.75	9.73	94,511,722.38	8.81	25.27	主要系急救包产品及手套产品业务增加所致
存货	150,579,847.10	12.37	118,375,103.72	11.04	27.21	主要系预期原材料涨价以及手套产品开始投产所致
长期股权投资	62,354,820.10	5.12	59,007,699.35	5.50	5.67	
固定资产	312,473,992.42	25.68	260,039,898.89	24.24	20.16	主要系子公司在建工程转固所致
在建工程	117,231,628.01	9.63	39,795,798.14	3.71	194.58	主要系子公司在建工程投入增加
短期借款	321,796,260.00	26.45	177,624,500.00	16.56	81.17	主要系短期贷款增加
合同负债	5,936,185.84	0.49	8,572,279.74	0.80	-30.75	主要系预收账款减少所致
应收款项融资	35,548,508.63	2.92	48,221,575.32	4.50	-26.28	主要系期末银行承兑票据减少所致
应付票据	22,000,000.00	1.81	12,000,000.00	1.12	83.33	主要系开具应付票据增加所致
应付职工薪酬	8,665,017.22	0.71	15,252,675.49	1.42	-43.19	主要系期初计提的2020年奖金发放所致
应交税费	1,493,461.88	0.12	9,988,567.96	0.93	-85.05	主要系所得税和增值税减少所致
实收资本(或股本)	292,734,000.00	24.06	225,180,000.00	20.99	30.00	主要系资本公积转增资本增加所致
资本公积	121,897,850.87	10.02	178,478,150.87	16.64	-31.70	主要系资本公积转增资本减少所致

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	22,920,200.00	12,000,000.00
保函保证金	4,191,742.10	500,000.00
第三方支付保证金	1,000.00	1,000.00
诉讼冻结资金	6,435,015.50	
合计	33,547,957.60	12,501,000.00

**4. 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

**1、对子公司增资情况**

为拓展公司其他防疫防护类产品种类的生产销售，公司以自有资金 7,500 万元对安徽南卫进行增资，并于 2021 年 7 月 5 日完成了本次增资的工商变更登记手续，增资后安徽南卫注册资本为 8,000 万元，其中南卫股份出资额为 8,000 万元，持股比例为 100%。

**2、处置控股子公司情况**

报告期内，公司持续推进控股子公司上海南卫的注销流程，于 2021 年 6 月底完成市场监督管理部门注销手续，上海南卫的注销使公司聚焦医疗器械主业发展，有利于公司经营和财务状况。

**(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 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资 本	持股比 例 (%)	总资产	净资产	净利润
南方美邦 (常州)护 理用品有 限公司	运动用品(自粘绷带、运动胶布、肌内效贴、运动护套)、一类医疗器械(弹性绷带)、化妆品(健甲液、健甲笔、爽足笔、爽足喷剂)的研发、制造;提供相关信息技术咨询;从事上述产品、化妆品的国内采购、批发、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请)。(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)	50万美 元	51	353.28	351.54	3.25
常州南方 卫材医疗 器械有限 公司	一类、二类医疗器械的销售;三类医疗器械的销售(限《医疗器械经营许可证》核定范围);救生救援装备、户外应急器材、安防器材、通讯产品、防护用品、消毒用品、日用品、化妆品、服装、鞋帽、人力背负用具、箱包的销售;计算机软硬件的技术研发、销售、技术咨询;直升机救援模拟训练系统、激光模拟射击系统、自动报靶系统、射击分析系统的技术研发、销售、技术咨询;后勤训练场地设计和系统集成的技术研发、销售、技术咨询;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定企业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)	200	100	480.91	-222.82	-30.18
安徽普菲 特医疗用 品有限公 司	一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械、消毒产品、非医用防护口罩的制造和销售;运动用品、运动护具、日用品、织布、化妆品的销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)**。(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)	21500	100	23,506.13	22,241.48	62.42
安徽南卫 医疗用品 有限公司	一类医疗器械、二类医疗器械、丁腈手套、PVC手套、医用口罩、非医用口罩、劳动防护用品、隔离衣、防护服的制造和销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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)	8000	100	19,499.91	8,054.71	56.21
舟山南卫 医疗用品	一般项目:第二类医疗器械销售;第一类医疗器械销售;医护人员防护用品批发;医护人员防护用品零售;医用口罩批发;医用口罩零售;日	100	100	258.75	82.39	-17.55



有限公司	用口罩（非医用）销售；特种劳动防护用品销售；劳动保护用品销售；日用品销售；销售代理；国内贸易代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理(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，具体经营项目以审批结果为准)。					
安徽慧泽新材料科技有限公司	高性能膜材料、高性能连续纤维增强热塑性复合材料、高分子防老化功能塑粒、塑母粒、无卤阻燃材料、工程塑料的研发、生产和销售；汽车配件、汽车零部件、家电零部件、塑料制品的研发、生产和销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。**（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）	5000	65	2,108.92	1,603.34	-39.06
Progressare Branding B.V.	运动用品、个人护理品品牌运营	50 万美元	49	43.99 万美元	43.99 万美元	-0.04 万美元
江苏省医药有限公司	药品批发（按许可证所列项目经营）；医疗器械销售（按许可证经营），普通货运，预包装食品兼散装食品的批发与零售。化学试剂，玻璃仪器、百货销售，仓储，医药信息咨询，中药材收购，中药材咨询服务，计划生育药具零售（限指定分支机构经营），展览服务，医疗器械配件、医疗器械生产用金属材料（金、银除外）、化工原料的销售，为本系统用户代购医用防疫车、救护车。医疗器械的安装、维修及技术服务，清洁剂、消毒剂销售，化妆品销售，餐饮服务（限分支机构经营）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、保健食品销售（按许可证经营）、健身器材销售；物业管理、房屋出租、货运代理、劳保用品销售、眼镜销售、健康咨询、道路货物运输；（限分支机构经营）药品零售、经营盈利性医疗机构；计算机及物联网智能追踪存储柜设备系统集成和销售；医疗信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；供应链管理和服务；家用电器及电子产品销售；食品销售（按许可证经营）。；进出口代理；货物进出口；技术进出口；药品进出口；国际货物运输代理；（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）	26,613.4398	10	396,682.86	52,567.89	3,642.48

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业政策风险

医药制造业既是国家重点鼓励和扶持的产业，同时也是受国家监管程度较高的行业，包括行业准入、生产条件、质量标准等。若国家有关监管政策发生重大变化，将有可能导致整个行业的竞争格局出现新的变化，从而对本公司的生产经营带来不利影响。

#### 2、市场竞争加剧的风险

我国医疗器械行业集中度低，大部分企业的产品附加值较低，产品竞争仍以价格竞争为主，导致国内医疗器械中低端市场竞争较为激烈。同时，国际领先医用敷料制造商凭借技术优势、品牌影响力等优势占据着中高端市场。尽管本公司在国内市场与云南白药集团股份有限公司建立起了稳定良好的合作关系，且与国外众多优质客户合作稳定，但日趋激烈的市场竞争仍可能对本公司的经营构成不利影响。

#### 3、境外市场环境变化风险

由于跨国销售会受到国家政治环境、经济发展水平、地域矛盾、对华贸易政策等因素的影响，如果这些因素发生不利变化，将会对公司的经营情况产生不利影响。

#### 4、汇率变动导致经营业绩波动风险

由于公司自营出口收入主要以美元、欧元进行结算，汇率的波动形成的汇兑损益将影响公司的业绩。未来如果人民币短期内出现大幅波动，可能会对公司经营业绩产生不利影响。

#### 5、产品责任风险

公司主要产品注册类别为国家一类、二类医疗器械及贴膏剂，其安全性和有效性关系患者的生命健康，各国均制定了一系列行业的准入和审批制度，公司相应获取了符合国家《药品生产质量管理规范》要求的GMP认证及江苏省药品监督管理局颁发的《医疗器械生产许可证》和《药品生产许可证》，公司及公司产品先后通过了日本厚生劳动省认证、TÜV SÜD的ISO13485质量体系认证和美国FDA产品注册。自设立以来，本公司的产品质量管理体系完善，质量控制措施运行良好，但依然面临由于不可预见等因素带来的风险，如产品责任、诉讼、仲裁等，将对公司信誉造成损害，从而影响公司经营能力。

#### 6、经销商管理风险

公司部分产品采用经销模式，若经销商出现自身经营不善、违法违规等行为，或者经销商与公司发生纠纷，或者经销商与公司合作关系终止等不稳定情形出现，可能导致公司产品在该区域销售出现下滑，从而影响公司产品销售。

#### 7、其他风险

受疫情爆发的影响，全国各地采取多种手段抗击疫情。医疗机构正常医疗活动受到一定程度的影响，短期内集中资源抗击疫情，公司的生产经营、物资采购、市场销售等均受到一定程度的限制。但随着全球疫情防控进展，公司防疫类防护用品业务存在大幅减少的可能，存在较大的不确定性。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 16 日	审议通过如下议案： 1. 《关于子公司拟建设医用手套项目的议案》 2. 《关于对全资子公司增资的议案》 3. 《关于修订〈江苏南方卫材医药股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》 4. 《关于修订〈江苏南方卫材医药股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》 5. 《关于修订〈江苏南方卫材医药股份有限公司监事会议事规则〉的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 7 日	审议通过如下议案： 1. 《公司 2020 年年度报告及其摘要》 2. 《2020 年度董事会工作报告》 3. 《2020 年度监事会工作报告》 4. 《2020 年度财务决算报告》 5. 《公司 2020 年度利润分配预案》 6. 《关于公司及子公司 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》 7. 《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》 8. 《关于 2021 年度董事薪酬方案的议案》 9. 《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》 10. 《关于预计公司 2021 年日常关联交易的议案》 11. 《关于公司为参股公司提供关联担保的议案》 12. 《关于变更公司注册资本、经营范围及修订〈公司章程〉并办理变更登记的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 1 日	审议通过如下议案： 1. 《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》 2. 《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》 3. 《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》 4. 《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》 5. 《公司前次募集资金使用情况报告》 6. 《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议

			案》 7. 《关于制定〈公司可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》 8. 《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》 9. 《关于公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划的议案》
--	--	--	---

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**股东大会情况说明**

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、利润分配或资本公积金转增预案**

**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）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

#### 四、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

事项概述	查询索引
南卫股份 2020 年限制性股票激励计划（草案）相关议案经公司 2020 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，激励名单在公司内部经过符合规定天数的公示后股票激励计划（草案）相关议案经 2020 年 10 月 20 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司于 2020 年 11 月 17 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司于 2020 年 12 月 2 日完成了限制性股票的授予登记工作。	<p>《南卫股份第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2020-080）</p> <p>《南卫股份第三届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-081）</p> <p>《南卫股份 2020 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2020-082）</p> <p>《南卫股份关于关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2020-083）</p> <p>《南卫股份监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-085）</p> <p>《南卫股份 2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-086）</p> <p>《南卫股份关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-087）</p> <p>《南卫股份第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2020-094）</p> <p>《南卫股份第三届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2020-095）</p> <p>《南卫股份关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-096）</p> <p>《南卫股份股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2020-099）</p>

##### (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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

**1、现有项目污染物产生和排放情况****(1) 水污染防治措施及排放情况**

公司内实行“雨污分流”，雨水经厂内雨水管网收集后排入园区雨水管网；员工入厕及洗手均利用公司现有生活设施，新增生活污水与纯水制备产生浓水、清洗废水一并接入厂区北侧果香路污水管网进武进城区污水处理厂集中处理；含油废液、灭菌废液、碱洗废液均作为危险废物委托有资质单位处置；冷却水循环使用，不排放。生产中加强管理，防止发生跑、冒、滴、漏现象。

**(2) 废气污染防治措施和排放情况**

公司共有2台燃气锅炉，年用天然气150万立方米，一用一备，各设置一根排气筒，烟囱高度8米。经检测，林格曼黑度、烟尘和二氧化硫排放浓度均符合GB13271-2001《锅炉大气污染物排放标准》中的II时段二类区标准烟尘浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ ， $\text{SO}_2$ 浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ ， $\text{NO}_2$ 浓度 $\leq 400\text{mg}/\text{m}^3$ ，烟气黑度<林格曼1级。

**废气防治措施：**

- ①泡胶搅拌工序中产生少量汽油废气，通过加强设备的密闭性减少其对周围大气环境的影响；
- ②涂胶过程中有部分汽油废气产生，公司使用废气处理装置，将废气集中收集后，通过活性炭吸附装置，并经过三级冷凝方式将废气吸附，经过油水分离出的油用于生产，未冷凝的含油废气回到废气冷却工序重新进入活性炭装置处理，产生的含油废水由有资质的单位进行处理；
- ③锅炉使用清洁能源天然气，天然气燃烧废气经收集系统收集后通过2根8米高排气筒排放；
- ④食堂使用电能和液化气，均为清洁能源，使用过程中污染物产生量较小，食堂炉灶上方配有油烟净化装置。

**(3) 噪声污染防治措施和排放情况**

采取隔声屏蔽措施，选用质量好、噪声低、振动低的机械设备，并按照工业设备安装规范安装；车间布局合理，高噪声生产设备设置在车间内远离厂界的位置，对机械噪声采取隔声、减震、安装隔声垫等降噪措施，并加强生产管理和设备维护以减小噪声对环境的影响。经武进区环境监测站监测，厂界噪声符合GB12348-90《工业企业厂界噪声标准》中的三类区标准昼间 $\leq 65\text{dB(A)}$ ，夜间 $\leq 55\text{dB(A)}$ 。

**(4) 固废污染防治措施**

建设规范化的固废堆放场所，一般固废经收集后由环卫部门统一清运，胶桶等危险固废经收集后委托有资质的单位集中处理，生活垃圾由环卫部门统一处理。

2、根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《危险化学品安全生产管理条例》、《国家突发环境事件应急预案》、《江苏省环境保护条例》、以及《建设项目环境风险评价技术导则》结合本公司的实际情况，编制了《江苏南方卫材医药股份有限公司突发环境应急预案》。

公司严格遵守国家各项环保法律法规，积极落实环保管理要求、加强环保设施与各种排放的管理。公司进行设备改造，采用清洁生产工艺；全面开展清洁生产；定期对厂区内道路、地下排污管道、厂区绿化进行了有效维护；定期对厂区及生产区域的噪音、防雷防静电、废水、废气、车间空气进行检测；生产过程中产生的固废，委托有资质的单位进行处置；公司制定了环境突发事件应急预案，组织进行培训和演练，提高了公司应对环保突发事件的应急指挥能力和应急处理能力。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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	公司控股股东及其实际控制人李平及股东李永平、李永中、李菲、庄国平、项琴华	公司董事、高级管理人员李平、李永平、李永中、李菲、庄国平、项琴华承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长六个月；在任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在申报离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。公司董事、高级管理人员不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行股份锁定的相关承诺。	详见承诺内容	是	是	-	-
	其他	公司、控股股东李平、公司全体董事（独立董事除外）、高级管理人员	若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及本公司回购股份，本公司将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价的方式回购公司社会公众股份，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股份数量不低于公司股份总数的 3%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。本公司全体董	详见承诺内容	是	是	-	-



		<p>事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东李平承诺，在本公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。（2）公司控股股东增持公司股票：若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，控股股东李平将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股份数量不低于公司股份总数的 3%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，控股股东李平将对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票：本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），用于增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取收入的三分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。对于未来新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。（4）其他证券监管部门认可的方式。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，如公司控股股东李平未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将控股股东的现金分红予以扣留，直至控股股东履行增持义务。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如董事、高级管理人员未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		增持义务。					
其他	李平、蓝盈创投、徐东	<p>关于减持意向及减持股份意向的承诺（1）李平自锁定期满之日起五年内减持股份的具体安排如下：①减持数量：李平在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持股份数量不超过公司股份总数的 10%；锁定期满两年后若进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；②减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果李平预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；③减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据市场价格确定；④减持期限：在减持前 3 个交易日公告减持计划并在 6 个月内实施完毕，持股比例低于 5%除外。若李平未履行上述关于股份减持的承诺，其减持公司股份所得收益归本公司所有。（2）蓝盈创投自锁定期满之日起五年内减持股份的具体安排如下：①减持数量：蓝盈创投在股票锁定结束之后的两年内将进行股份减持，在满足减持价格承诺的前提下将减持其持有公司的全部股份；②减持方式：证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或证券监管部门认可的其他方式；③减持价格：蓝盈创投减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，每股净资产金额将进行相应调整）；④减持公告：在减持前 3 个交易日公告减持计划并在 6 个月内实施完毕，持股比例低于 5%除外。若蓝盈创投未履行上述关于股份减持的承诺，其减持公司股份所得收益归本公司所有。（3）徐东自锁定期满之日起五年内减持股份的具体安排如下：①减持数量：徐东在锁定期满后两年内，第一年减持股份数量不超过首次公开发行时持有公司股份总数的 20%，第二年减持股份数量不超过首次公开发行时持有公司股份总数的 20%；锁定期满两年后若进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；②减持方式：证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或证券监管部门认可的其他方式；③减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格根据市场价格确定；④减持期限：在减持前 3 个交易日公告减持计划并在 6 个月内实施完毕，持股比例低于 5%除外。</p>	详见承诺内容	是	是	-	-

		若徐东未履行上述关于股份减持的承诺,其减持公司股份所得收益归本公司所有。					
其他	控股股东及实际控制人李平、公司董事、高级管理人员	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺(1)公司控股股东的承诺本公司的控股股东、实际控制人李平先生根据中国证监会相关规定,对公司填补回报措施能够得到切实履行,承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益,切实履行对公司填补回报的相关措施。(2)公司董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少,切实优化投资回报,维护投资者特别是中小投资者的合法权益,公司董事、高级管理人员承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;约束个人的职务消费行为;不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;若公司公布股权激励方案,承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	详见承诺内容	是	是	-	-
其他	公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺:(1)本公司承诺,本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内,制订股份回购方案并提交股东大会审议批准,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股,回购价格为发行价格加上同期银行存款利息(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整)。对于首次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份,本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内,要求公司控股股东制订股份回购方案并予以公告。(2)本公司控股股东李平承诺,本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,李平将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内,制订股份回购方案并予以公告,依法购回首次公开发行股票时本公司股东发售的原限售股份,回购价格为发行价格加上同期银行存款利息(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,回购的股	详见承诺内容	是	是	-	-

			份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。李平作为南卫股份的控股股东，将督促本公司依法回购首次公开发行的全部新股。（3）本公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关责任主体承诺，本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。					
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人李平	关于避免同业竞争的承诺为避免公司未来可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李平已向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：（1）在本人作为公司控股股东、实际控制人或在公司任董事、监事、高级管理人员期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动；（2）本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；（3）本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；（4）本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再是公司的控股股东、实际控制人或公司董事、监事、高级管理人员之日终止。	详见承诺内容	是	是	-	-
其他承诺	盈利预测及补偿	申聿忠	上海美莲妮生物科技有限公司（前身为上海蕴欣生物科技有限公司）成立于2016年11月25日，成立时注册资本为800万元，由上海美莲妮化妆品有限公司和申聿忠分别认缴60%和40%的出资。为拓展化妆品领域业务，南卫股份与上海美莲妮化妆品有限公司达成合作意向，上海美莲妮化妆品有限公司将全部化妆品相关业务资质、生产设备与存货、销售订单等转移至美莲妮生物，由南卫股份收购上海美莲妮化妆品有限公司持有的美莲妮生物60%股权，收购完成后上海美莲妮化妆品有限公司不再从事化妆品生产销售相关业务。2016年12月，南卫股份与上海美莲妮化妆品有限公司签订股权转让协议，上海美莲妮化妆品有限公司将所持有的美莲妮生物480万元出资额转让给南卫股份，转让价款为1,280万元。本次股权转让价格是在美莲妮生物的财务状况及未来业绩预测的基础上，经交易双方协商确定的。在根据协议约定，申聿忠作为美莲妮生物持有40%股权的股东，承诺担任美莲妮生物总经理或负责美莲妮生物实际经营管理不低于三年，并做出如下业绩承诺：1）2017年度销售收入不低于3,000万元，净利润不低于300万元；2）2018年度销售收入不低于3,500万元，净利润不低于400万元；3）2019年度销售	详见承诺内容	是	是	由于2017年收购股权后美莲妮生物较长时间才取得化妆品生产许可证，无法及时生产经营，导致老客户的流失；且管理成本高、经	申聿忠根据《股权转让协议》初步计算应向公司支付业绩补偿款602.17万元（最终数据根据美莲妮生物2019年度审计数据确定），公司与其沟通未达成一致意见，已就股权转让纠纷一案向上海市奉贤区人民法院提起诉讼，并已收到上海市奉贤区人民法院于2020年6月17日针对上述案件作出的《上海市奉贤区人民法院民事判决书》（2020）

			收入不低于 4,000 万元，净利润不低于 600 万元。上述净利润按经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润计算。如美莲妮生物连续两个年度销售收入及净利润实现均低于目标 70%，或三个年度累计销售收入总额及净利润总额均低于目标总额 70%，则申聿忠承诺按照目标实现净利润差额部分按比例现金补偿南卫股份股权转让款相应比例部分。				营状况达不到预期，申聿忠未能达成对赌协议中的经营承诺。	沪 0120 民初 5962 号(一审判决)，判决被告申聿忠于本判决生效之日起十日内给付原告江苏南方卫材医药股份有限公司补偿款 6,021,664.90 元，后双方签订执行和解协议。截止 2021 年 6 月 30 日，申聿忠已按执行和解协议约定给付各期应付款项。
--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 七、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

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与江苏汉唐国际贸易有限公司买卖合同纠纷	2021年4月15日披露《南卫股份累计涉及诉讼的公告》(公告编号:2021-036)、2021年5月20日披露《南卫股份关于涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-052)
公司与常州市伊尔曼床上用品有限公司买卖合同纠纷	2021年4月15日披露《南卫股份累计涉及诉讼的公告》(公告编号:2021-036)、2021年7月23日披露《南卫股份关于涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-061)
公司与深圳市新鸿镁医疗器械有限公司买卖合同纠纷	2021年4月15日披露《南卫股份累计涉及诉讼的公告》(公告编号:2021-036)、2021年8月5日披露《南卫股份关于涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-066)
公司与北京森塔伟业国际贸易有限公司、王礼楠买卖合同纠纷	2021年4月15日披露《南卫股份累计涉及诉讼的公告》(公告编号:2021-036)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江苏南方卫材医药股份有限公司	申聿忠	无	股权转让纠纷	申聿忠根据《股权转让协议》初步计算应向公司支付业绩补偿款602.17万元(最终数据根据美莲妮生物2019年度审计数据确定),公司与其沟通未达成一致意见,就股权转让纠纷一案向上海市奉贤区人民法院提起诉讼。	602.17	无	双方签订执行和解协议	上海市奉贤区人民法院于2020年6月17日针对案件作出的《上海市奉贤区人民法院民事判决书》(2020)沪0120民初5962号(一审判决),判决被告申聿忠于本判决生效之日起十日内给付原告江苏南方卫材医药股份有限公司补偿款6,021,664.90元。	截止2021年6月30日,申聿忠按执行和解协议约定给付各期应付款项。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十、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

事项概述	查询索引
2021年4月13日公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过《关于预计公司2021年日常关联交易的议案》，并经公司2020年年度股东大会审议通过。	《南卫股份关于预计公司2021年日常关联交易的公告》（公告编号：2021-031）

**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
江苏南方卫材医药股份有限公司	公司本部	江苏省医药有限公司	1,000	2020年7月2日	2020年7月2日	2023年7月2日	连带责任担保	10,000	无	否	否	0	无	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										1,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,000					
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）										1,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.46					
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）										1,000					
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）										1,000					
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、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	548	2.43			164.4		164.4	712.4	2.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	548	2.43			164.4		164.4	712.4	2.43
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	548	2.43			164.4		164.4	712.4	2.43
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	21,970	97.57			6,591		6,591	28,561	97.57
1、人民币普通股	21,970	97.57			6,591		6,591	28,561	97.57
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	22,518	100			6,755.4		6,755.4	29,273.4	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2021年5月6日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利

人民币 1.5 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股。公司实施权益分派股权登记日总股本为 225,180,000 股，以此为基数计算合计派发现金红利 33,777,000.00 元（含税），合计转增 67,554,000 股，转增后公司总股本增加至 292,734,000 股。本次利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕。公司于 2021 年 5 月 14 日完成了工商变更登记手续。

### 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

报告期内，由于公司实施资本公积金转增股本，导致公司总股本由 22,518 万股变更为 29,273.4 万股，上述股本变动致使公司报告期内每股收益、每股净资产等指标已被摊薄。具体金额详见“第二节 七、公司主要会计数据和财务指标”。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用  不适用

单位：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
李菲	2,100,000	0	630,000	2,730,000	股权激励	-
吴亚芬	200,000	0	60,000	260,000	股权激励	-
核心技术（业务）人员（共 28 人）	3,180,000	0	954,000	4,134,000	股权激励	-
合计	5,480,000	0	1,644,000	7,124,000	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	18,415
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

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

单位：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、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
李平	29,313,473	127,025,048	43.39	0	质押	79,937,614	境内自然人
徐东	4,493,250	19,470,750	6.65	0	无		境内自然人

苏州蓝盈创业投资合伙企业（有限合伙）	3,954,601	17,136,605	5.85	0	无		境内非国有法人
李永平	2,224,463	9,639,338	3.29	0	质押	6,825,000	境内自然人
李永中	2,201,063	9,615,938	3.28	0	无		境内自然人
王顺华	945,760	5,000,057	1.71	0	无		境内自然人
李菲	1,007,460	4,365,660	1.49	2,730,000	质押	1,495,000	境内自然人
徐凯华	578,087	1,910,076	0.65	0	无		境内自然人
胡蓉	512,443	1,602,843	0.55	0	无		境内自然人
钟新华	245,358	775,918	0.27	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李平	127,025,048	人民币普通股	127,025,048				
徐东	19,470,750	人民币普通股	19,470,750				
苏州蓝盈创业投资合伙企业（有限合伙）	17,136,605	人民币普通股	17,136,605				
李永平	9,639,338	人民币普通股	9,639,338				
李永中	9,615,938	人民币普通股	9,615,938				
王顺华	5,000,057	人民币普通股	5,000,057				
徐凯华	1,910,076	人民币普通股	1,910,076				
李菲	1,635,660	人民币普通股	1,635,660				
胡蓉	1,602,843	人民币普通股	1,602,843				
钟新华	775,918	人民币普通股	775,918				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李平先生与李永平先生、李永中先生系兄弟关系。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序	有限售条件股	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条
---	--------	--------	----------------	-----

号	东名称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	件
1	李菲	2,730,000	-	-	公司 2020年 限制性 股票股 权激励 计划适 用不同 的限售 期,均自 授予登 记完成 之日起 计,分别 为12个 月和24 个月。详 见备注 说明。
2	张雨萌	585,000	-	-	
3	王亚华	325,000	-	-	
4	李霞	260,000	-	-	
5	张之常	260,000	-	-	
6	吴亚芬	260,000	-	-	
7	刘德志	260,000	-	-	
8	李齐梅	260,000	-	-	
9	邹兰芳	130,000	-	-	
10	金志芬	130,000	-	-	
11	胡玉华	130,000	-	-	
12	张伟玉	130,000	-	-	
13	沈彬彬	130,000	-	-	
14	李小层	130,000	-	-	
15	徐洪平	130,000	-	-	
16	郑世胜	130,000	-	-	
17	韩荣良	130,000	-	-	
上述股东关联关系 或一致行动的说明		无			

备注说明:

激励对象根据公司2020年限制性股票激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。限售期内激励对象因获授的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时限售,不得在二级市场出售或以其他方式转让,该等股份限售期的截止日期与限制性股票相同。

公司2020年限制性股票激励计划,授予限制性股票在达到本激励计划规定的解除限售条件时,可在下述两个解除限售期内解除限售:

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

在上述约定期间内因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票,公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

### (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、董事、监事和高级管理人员情况****(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
李平	董事	97,711,575	127,025,048	29,313,473	转增股本
李永平	董事	7,414,875	9,639,338	2,224,463	转增股本
李菲	董事	3,358,200	4,365,660	1,007,460	转增股本
庄国平	董事	494,325	642,623	148,298	转增股本
项琴华	董事	494,325	642,623	148,298	转增股本
吴亚芬	高管	200,000	260,000	60,000	转增股本

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏南方卫材医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		280,451,546.68	325,210,428.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		118,393,162.75	94,511,722.38
应收款项融资		35,548,508.63	48,221,575.32
预付款项		44,427,200.07	38,904,210.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,110,165.91	18,619,106.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		150,579,847.10	118,375,103.72
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		4,208,212.35	393,091.54
流动资产合计		653,718,643.49	644,235,238.02
<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		62,354,820.10	59,007,699.35
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		312,473,992.42	260,039,898.89
在建工程		117,231,628.01	39,795,798.14
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		36,614,476.38	36,714,149.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,001,194.30	3,647,177.11
递延所得税资产		11,396,051.46	12,714,447.90
其他非流动资产		20,040,507.79	16,491,047.01
非流动资产合计		563,112,670.46	428,410,217.78
资产总计		1,216,831,313.95	1,072,645,455.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		321,796,260.00	177,624,500.00
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		22,000,000.00	12,000,000.00
应付账款		119,485,524.67	103,010,610.15
预收款项		73,072.95	66,121.18
合同负债		5,936,185.84	8,572,279.74
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		8,665,017.22	15,252,675.49
应交税费		1,493,461.88	9,988,567.96
其他应付款		2,305,174.77	2,058,722.01
其中：应付利息		922,053.87	385,527.50
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		32,646,595.67	30,901,502.61
流动负债合计		514,401,293.00	359,474,979.14
<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		8,816,612.65	9,082,693.15
递延所得税负债		3,141,729.42	3,282,908.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,958,342.07	12,365,601.46



负债合计		526,359,635.07	371,840,580.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		292,734,000.00	225,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,897,850.87	178,478,150.87
减：库存股			
其他综合收益		244,147.46	244,147.46
专项储备			
盈余公积		41,843,366.59	41,843,366.59
一般风险准备			
未分配利润		228,485,091.75	251,045,598.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		685,204,456.67	696,791,263.63
少数股东权益		5,267,222.21	4,013,611.57
所有者权益（或股东权益）合计		690,471,678.88	700,804,875.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,216,831,313.95	1,072,645,455.80

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏南方卫材医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		270,874,515.55	314,238,252.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		117,677,408.87	94,569,162.36
应收款项融资		32,923,447.81	43,916,565.17
预付款项		35,788,915.37	37,454,759.88
其他应收款		91,371,854.73	58,178,696.70
其中：应收利息			
应收股利			
存货		139,962,558.71	107,283,334.08
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		3,687,809.59	
流动资产合计		692,286,510.63	655,640,770.54
<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		373,971,038.10	295,623,917.35
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		83,171,159.67	86,206,195.70
在建工程		470,297.03	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,198,048.15	13,385,093.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,748,832.08	3,286,659.61
递延所得税资产		9,684,246.94	11,116,350.41
其他非流动资产		7,091,949.00	875,000.00
非流动资产合计		490,335,570.97	410,493,216.24
资产总计		1,182,622,081.60	1,066,133,986.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		321,796,260.00	177,624,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,000,000.00	12,000,000.00
应付账款		112,819,025.68	124,449,755.51
预收款项			
合同负债		5,264,537.74	7,958,321.00
应付职工薪酬		7,626,785.04	14,315,335.45
应交税费		640,298.18	8,490,458.02
其他应付款		1,293,390.11	547,566.23
其中：应付利息		922,053.87	385,527.50
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		32,559,281.42	30,821,687.97
流动负债合计		503,999,578.17	376,207,624.18
<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		39,254.26	65,952.28
递延所得税负债		3,141,729.42	3,282,908.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,180,983.68	3,348,860.59

负债合计		507,180,561.85	379,556,484.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		292,734,000.00	225,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,897,850.87	178,478,150.87
减：库存股			
其他综合收益		244,147.46	244,147.46
专项储备			
盈余公积		41,843,366.59	41,843,366.59
未分配利润		218,722,154.83	240,831,837.09
所有者权益（或股东权益）合计		675,441,519.75	686,577,502.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,182,622,081.60	1,066,133,986.78

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		262,370,249.21	729,093,174.95
其中：营业收入		262,370,249.21	729,093,174.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		255,282,126.12	635,830,701.80
其中：营业成本		202,596,694.72	466,347,643.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,000,849.85	3,354,134.24
销售费用		3,112,280.70	133,344,713.48
管理费用		28,721,094.68	20,708,628.41
研发费用		13,912,018.40	10,992,662.42
财务费用		4,939,187.77	1,082,919.53
其中：利息费用		3,327,731.73	3,372,378.34
利息收入		819,153.59	661,254.19
加：其他收益		577,501.81	904,860.89
投资收益（损失以“－”号填列）		4,135,270.43	3,123,129.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,347,120.75	2,232,884.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认			

收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,209,562.60	-872,840.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,363,049.62	-1,985,456.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,379.55	17,477.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,699,787.86	94,449,643.41
加：营业外收入		4,449.67	388.98
减：营业外支出		1,182,099.19	151,740.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,522,138.34	94,298,291.98
减：所得税费用		1,426,795.13	10,820,554.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,095,343.21	83,477,737.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,095,343.21	83,477,737.27
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）		11,216,493.04	83,215,991.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-121,149.83	261,745.63
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		11,095,343.21	83,477,737.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		11,216,493.04	83,215,991.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-121,149.83	261,745.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.038	0.284
（二）稀释每股收益（元/股）		0.038	0.284

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。

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		256,768,872.76	755,096,386.23
减：营业成本		203,405,116.01	510,031,516.38
税金及附加		1,134,801.47	2,792,667.53
销售费用		2,934,250.33	133,195,495.55
管理费用		23,740,548.83	15,151,721.00
研发费用		13,912,018.40	10,992,662.42
财务费用		4,696,199.72	1,481,456.66
其中：利息费用		3,327,731.73	3,355,711.67
利息收入		806,295.04	472,836.35
加：其他收益		325,804.86	665,478.41
投资收益（损失以“-”号填列）		3,545,233.96	21,943.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,347,120.75	2,232,884.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,593,533.92	-451,982.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,360,506.98	-1,809,096.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,379.55	17,477.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,102,383.31	79,894,686.34
加：营业外收入		4,449.67	330.10
减：营业外支出		1,181,519.44	150,156.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,925,313.54	79,744,860.44
减：所得税费用		1,257,995.80	8,701,349.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,667,317.74	71,043,510.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,667,317.74	71,043,510.59
（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		11,667,317.74	71,043,510.59
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.24

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		228,434,033.31	855,367,277.54
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		3,765,825.25	1,404,103.19
收到其他与经营活动有关的现金		6,190,644.72	3,359,600.51
经营活动现金流入小计		238,390,503.28	860,130,981.24
购买商品、接受劳务支付的现金		176,061,661.76	488,810,261.07
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		48,002,351.48	74,857,102.83
支付的各项税费		11,092,733.76	13,648,251.42
支付其他与经营活动有关的现金		33,836,269.14	141,119,024.60
经营活动现金流出小计		268,993,016.14	718,434,639.92
经营活动产生的现金流量净额		-30,602,512.86	141,696,341.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		132,143.73	223,895.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,601.77	7,000,452.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		196,745.50	27,224,347.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,220,618.34	9,180,566.95

投资支付的现金			90,000,000.00
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			73,456.17
投资活动现金流出小计		134,220,618.34	99,254,023.12
投资活动产生的现金流量净额		-134,023,872.84	-72,029,675.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		472,017,380.00	112,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		472,017,380.00	112,480,000.00
偿还债务支付的现金		327,845,620.00	83,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,568,205.36	11,793,812.77
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			
筹资活动现金流出小计		364,413,825.36	95,273,812.77
筹资活动产生的现金流量净额		107,603,554.64	17,206,187.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,347,992.48	982,200.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-59,370,823.54	87,855,053.37
加：期初现金及现金等价物余额		312,709,428.12	188,665,344.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,338,604.58	276,520,398.18

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		185,124,964.31	804,964,821.37
收到的税费返还		3,760,722.09	1,390,644.61
收到其他与经营活动有关的现金		11,572,377.64	2,023,233.25
经营活动现金流入小计		200,458,064.04	808,378,699.23
购买商品、接受劳务支付的现金		156,546,657.11	402,836,463.45
支付给职工及为职工支付的现金		42,886,636.28	61,218,147.31
支付的各项税费		9,222,052.97	12,820,826.07
支付其他与经营活动有关的现金		69,394,401.14	138,151,840.46
经营活动现金流出小计		278,049,747.50	615,027,277.29
经营活动产生的现金流量净额		-77,591,683.46	193,351,421.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		198,113.21	223,895.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,601.77	29,747.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		262,714.98	20,253,642.62

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,624,394.04	15,456,829.06
投资支付的现金		75,000,000.00	92,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,624,394.04	107,496,829.06
投资活动产生的现金流量净额		-85,361,679.06	-87,243,186.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		472,017,380.00	112,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		472,017,380.00	112,480,000.00
偿还债务支付的现金		327,845,620.00	83,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,568,205.36	11,793,812.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		364,413,825.36	95,273,812.77
筹资活动产生的现金流量净额		107,603,554.64	17,206,187.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,125,871.02	890,063.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,475,678.90	124,204,486.40
加：期初现金及现金等价物余额		301,738,252.35	117,050,573.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		244,262,573.45	241,255,060.23

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华



## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	225,180,00 0.00				178,478,150.87		244,147.4 6		41,843,366.5 9		251,045,598.7 1		696,791,263.6 3	4,013,611.5 7	700,804,875. 20
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	225,180,00 0.00				178,478,150.87		244,147.4 6		41,843,366.5 9		251,045,598.7 1		696,791,263.6 3	4,013,611.5 7	700,804,875. 20
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	67,554,000 .00				-56,580,300.00						-22,560,506.9 6		-11,586,806.9 6	1,253,610.6 4	-10,333,196. 32
（一）综 合收益总 额											11,216,493.04		11,216,493.04	-121,149.83	11,095,343.2 1

(二) 所有者投入和减少资本					10,973,700.00							10,973,700.00	1,374,760.47	12,348,460.47
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					10,973,700.00							10,973,700.00		10,973,700.00
4. 其他													1,374,760.47	1,374,760.47
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	67,554,000.00				-67,554,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,554,000.00				-67,554,000.00									

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	292,734,000.00				121,897,850.87	244,147.46	41,843,366.59	228,485,091.75	685,204,456.67	5,267,222.21	690,471,678.88			

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	169,000,000.00			191,544,250.87		341,734.78		33,734,479.28		169,536,872.47		564,157,337.40	3,365,976.59	567,523,313.99
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	169,000,000.00			191,544,250.87		341,734.78		33,734,479.28		169,536,872.47		564,157,337.40	3,365,976.59	567,523,313.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,700,000.00			-51,537,730.36						74,765,991.64		73,928,261.28	1,543,709.00	75,471,970.28
(一)综合收益总额										83,215,991.64		83,215,991.64	261,745.63	83,477,737.27
(二)所有者投入和减少资本				-837,730.36								-837,730.36	1,281,963.37	444,233.01
1.所有者投入的普通股													456,432.01	456,432.01
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				-837,730.36								-837,730.36	825,531.36	-12,199.00
(三)利润分配										-8,450,000.00		-8,450,000.00		-8,450,000.00
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										-8,450,000.00		-8,450,000.00		-8,450,000.00	
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转	50,700, 000.00				-50,700,000.00										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	50,700, 000.00				-50,700,000.00										
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	219,700 ,000.00				140,006,520.51		341,734.78		33,734,479.28		244,302,864.11		638,085,598.68	4,909,685.59	642,995,284.27

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	225,180,000.00				178,478,150.87		244,147.46		41,843,366.59	240,831,837.09	686,577,502.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,180,000.00				178,478,150.87		244,147.46		41,843,366.59	240,831,837.09	686,577,502.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,554,000.00				-56,580,300.00					-22,109,682.26	-11,135,982.26
（一）综合收益总额										11,667,317.74	11,667,317.74
（二）所有者投入和减少资本					10,973,700.00						10,973,700.00
1. 所有者投入的普通股					10,973,700.00						10,973,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-33,777,000.00	-33,777,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,777,000.00	-33,777,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	67,554,000.00				-67,554,000.00						

2021 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	67,554,000.00				-67,554,000.00						
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	292,734,000.00				121,897,850.87		244,147.46		41,843,366.59	218,722,154.83	675,441,519.75

项目	2020 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	169,000,000.00				191,544,250.87		341,734.78		33,734,479.28	176,301,851.33	570,922,316.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	169,000,000.00				191,544,250.87		341,734.78		33,734,479.28	176,301,851.33	570,922,316.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,700,000.00				-50,700,000.00					62,593,510.59	62,593,510.59
（一）综合收益总额										71,043,510.59	71,043,510.59
（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									-8,450,000.00	-8,450,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-8,450,000.00	-8,450,000.00	
(四) 所有者权益内部结转	50,700,000.00				-50,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,700,000.00				-50,700,000.00						
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	219,700,000.00				140,844,250.87		341,734.78		33,734,479.28	238,895,361.92	633,515,826.85

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏南方卫材医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原常州市南方卫生器材厂有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：91320400250815683R。2017年8月公司在上海证券交易所上市。

根据公司2015年第五次临时股东大会以及2016年第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1242号”《关于核准江苏南方卫材医药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2017年8月7日向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行后公司总股本为10,000万股。

根据公司2018年4月18日召开的第二届董事会第十八次会议决议、2018年5月9日召开的2017年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司以2017年12月31日的总股本10,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增3,000万股，转增后公司总股本增加至13,000万股，公司于2018年9月21日完成了工商变更登记手续。

根据公司2019年3月27日召开的第三届董事会第二次会议决议、2019年4月18日召开的2018年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司以2018年12月31日的总股本13,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增3,900万股，转增后公司总股本增加至16,900万股，新增股份于2019年5月15日上市流通，公司于2019年6月28日完成了工商变更登记手续。

根据公司2020年4月27日召开的第三届董事会第十一次会议决议、2020年5月19日召开的2019年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司以2019年12月31日的总股本16,900万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至21,970万股，公司于2020年6月16日完成了工商变更登记手续。

根据公司2020年9月29日召开的第三届董事会第十六次会议决议、2020年10月20日召开的2020年第二次临时股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司决议向员工实施限制性股票激励计划，此次股权激励计划共募集认购款39,456,000.00元，其中计入股本5,480,000.00元，其余计入资本公积，募集完成后，公司总股本为22,518万股，公司于2020年12月29日完成了工商变更登记手续。

根据公司2021年5月6日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增3股。公司实施权益分派股权登记日总股本为225,180,000股，以此为基数计算合计派发现金红利33,777,000.00元（含税），合计转增67,554,000股，转增后公司总股本增加至292,734,000股。本次利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕。公司于2021年5月14日完成了工商变更登记手续。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数29,273.4万股，注册资本为29,273.40万元，注册地址：江苏武进经济开发区果香路1号。本公司经营范围为：二类6864医用卫生材料及敷料的制造；贴剂、贴膏剂的制造、中药提取；一类基础外科手术器械、物理治疗设备、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、医用高分子材料及制品的制造、

销售；救生救援装备的生产销售及技术开发转让、咨询服务；织布；日用品、运动用品及运动护具的研发、制造、销售；一类、二类医疗器械仪器、化妆品、户外应急器材、安防器材、防护用品、服装、鞋帽、携行具、箱包、通讯产品、计算机软件及硬件、直升机救援模拟训练系统、激光模拟射击系统、自动报靶系统、射击分析系统的技术研发、销售、技术咨询服务；训练场地设计和系统集成的技术研发、技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止或限制企业经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

许可项目：医用口罩生产；道路货物运输（不含危险货物）；医护人员防护用品生产（Ⅱ类医疗器械）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；药品生产；药品委托生产；药品批发；药品零售；药品进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）

一般项目：医用口罩批发；医用口罩零售；医学研究和试验发展；医护人员防护用品生产（Ⅰ类医疗器械）；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；劳动保护用品生产；劳动保护用品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械生产（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的实际控制人为李平。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南方美邦（常州）护理用品有限公司
安徽普菲特医疗用品有限公司
常州南方卫材医疗器械有限公司
上海南卫生物科技有限公司
安徽慧泽新材料科技有限公司
安徽南卫医疗用品有限公司
舟山南卫医疗用品有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见十节、财务报告“五、（15）存货”、“五、（23）固定资产”、“五、（29）无形资产”、“五、（38）收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“五、(21)长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值

进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。



如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法：

(1) 应收账款及合同资产

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

账龄	应收款项计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(2) 其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为合并范围内组合和账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 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

执行新金融准则，对应收票据进行重分类。

## 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

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法：

#### （1）应收账款及合同资产

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

账龄	应收款项计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

执行新金融准则，对应收票据进行重分类。

## 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

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 180 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### （2）其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为合并范围内组合和账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、产成品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (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及会计处理方法详见本报告“（五）10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 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

## 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

## 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与

所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。



**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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**i. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计净残值率	依据
土地使用权	40-50年	年限平均法	0%	按土地使用权的可使用期限
软件	2年	年限平均法	0%	按预计受益期间

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	在受益期内平均摊销	3-5年
车间修缮改造费用	在受益期内平均摊销	3-5年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按

照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

#### (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

公司的销售收入分内销收入和外销收入，均属于在某一时间点履行的履约义务：

内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，商品的法定所有权已转移，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户。

外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发出、完成报关手续并取得提单，商品的法定所有权已转移，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户。

### 39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### 2、 确认时点

(1) 企业能够满足政府补助所附条件。

(2) 企业能够收到政府补助。

以上条件同时具备时为补贴收入确认的时点。

#### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的 XX 租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。（提示：对于同时包含租赁和非租赁部分的合同，承租人可以按照租赁资产的类别选择不将租赁和非租赁部分进行分拆，企业需根据实际情况进行披露。）

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。



本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、（38）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 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

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021年起首次执行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

无

## (4). 2021 年起首次执行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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应纳流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按应纳流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应纳流转税计缴	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（%）
江苏南方卫材医药股份有限公司	15%
南方美邦（常州）护理用品有限公司	25%
安徽普菲特医疗用品有限公司	25%
常州南方卫材医疗器械有限公司	25%
上海南卫生物科技有限公司	25%
安徽慧泽新材料科技有限公司	25%
安徽南卫医疗用品有限公司	25%
舟山南卫医疗用品有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司 2019 年高新技术企业复审获批，并于 2019 年 11 月 22 日获得了证书编号为 GR201932004403 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司自 2019 年 1 月至 2021 年 12 月按 15% 税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税【2019】13 号文件规定：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,182.67	95,461.33
银行存款	246,851,406.41	312,596,509.16
其他货币资金	33,547,957.60	12,518,457.63
合计	280,451,546.68	325,210,428.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	22,920,200.00	12,000,000.00
保函保证金	4,191,742.10	500,000.00
第三方支付保证金	1,000.00	1,000.00
诉讼冻结资金	6,435,015.50	
合计	33,547,957.60	12,501,000.00

公司在编制现金流量表时已将上述保证金从“现金及现金等价物余额”中剔除。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (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	113,435,592.83
1 年以内小计	113,435,592.83
1 至 2 年	22,847,971.38
2 至 3 年	11,713,439.02
3 年以上	
3 至 4 年	1,308,877.31
4 至 5 年	396,155.24
5 年以上	3,496,022.20
合计	153,198,057.98

## (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	37,745,185.21	24.64	27,348,533.30	72.46	10,396,651.91	39,033,630.58	30.45	28,636,978.67	73.36	10,396,651.91
其中：										
按单项计提坏账准备	37,745,185.21	24.64	27,348,533.30	72.46	10,396,651.91	39,033,630.58	30.45	28,636,978.67	73.36	10,396,651.91
按组合计提坏账准备	115,452,872.77	75.36	7,456,361.93	6.46	107,996,510.84	89,164,199.47	69.55	5,049,129.00	5.66	84,115,070.47
其中：										
账龄组合	115,452,872.77	75.36	7,456,361.93	6.46	107,996,510.84	89,164,199.47	69.55	5,049,129.00	5.66	84,115,070.47
合计	153,198,057.98	/	34,804,895.23	/	118,393,162.75	128,197,830.05	/	33,686,107.67	/	94,511,722.38

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
个别认定-预计无法收回(注1)	24,039,142.76	24,039,142.76	100.00	因对方经营困难或受美国外汇制裁无法完成汇款
个别认定-预计未来现金流量现值低于账面价值部分(注2)	13,706,042.45	3,309,390.54	24.15	根据还款计划预计未来现金流现值
合计	37,745,185.21	27,348,533.30	72.46	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

注1:上述单项计提坏账准备的应收账款主要系阿尔及利亚、圭亚那、巴拿马等受政局动荡及经济制裁影响较大的区域客户以及受疫情影响在2021年6月仍无法取得联系的部分客户形成的应收账款,截至本报告出具日相关款项仍无法汇至公司账户,且尚无改善的迹象,故公司对相关客户应收账款全额计提了减值准备;

注2:2021年6月公司部分外贸公司受疫情影响导致其国外客户无法正常回款,从而导致其应收账款形成逾期,经公司与相关外贸公司客户沟通后本着相互理解、相互支持、共度难关的原则,双方签订了延期还款计划,公司根据未来的还款计划确定预计现金流量并进行折现后与应收账款挂账金额进行比较,对于预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提相应的信用减值损失。

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	106,401,634.49	5,320,081.73	5.00
1至2年	3,320,120.57	332,012.06	10.00
2至3年	5,596,660.19	1,678,998.06	30.00
3至4年	17,018.12	8,509.06	50.00
4至5年	3,391.88	2,713.50	80.00
5年以上	114,047.52	114,047.52	100.00
合计	115,452,872.77	7,456,361.93	

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	
应收账款 坏账准备	33,686,107.67	1,118,787.56				34,804,895.23
合计	33,686,107.67	1,118,787.56				34,804,895.23

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	24,639,311.68	16.08	1,231,965.58
第二名	13,706,042.45	8.95	3,309,390.54
第三名	12,175,146.60	7.95	7,603,421.98
第四名	9,599,902.50	6.27	479,995.13
第五名	9,229,421.00	6.02	461,471.05
合计	69,349,824.23	45.27	13,086,244.28

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,548,508.63	48,221,575.32
合计	35,548,508.63	48,221,575.32



应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 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	13,290,692.58	31,874,891.51
商业承兑票据		
合计	13,290,692.58	31,874,891.51

## 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	44,361,924.29	99.85	38,838,934.92	99.83
1至2年	65,275.78	0.15	65,275.78	0.17
2至3年				
3年以上				
合计	44,427,200.07	100.00	38,904,210.70	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,242,023.27	32.06
第二名	6,000,000.00	13.51
第三名	3,707,546.58	8.35
第四名	2,707,825.00	6.09
第五名	1,680,217.50	3.78
合计	28,337,612.35	63.79

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	20,110,165.91	18,619,106.24
合计	20,110,165.91	18,619,106.24

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

## (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	23,375,168.20
1年以内小计	23,375,168.20
1至2年	1,325,372.99
2至3年	224,172.04
3年以上	
3至4年	2,000.00
4至5年	
5年以上	
合计	24,926,713.23

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,371,897.40	463,809.36
押金及保证金	459,979.15	1,302,696.25
应收出口退税		1,369,784.77
往来款	23,094,836.68	25,836,864.01
合计	24,926,713.23	28,973,154.39

## (3). 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)	
2021年1月1日余额	10,354,048.15			10,354,048.15
2021年1月1日余额在本期	10,354,048.15			10,354,048.15
--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	-5,537,500.83			-5,537,500.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,816,547.32			4,816,547.32

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

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
涉诉往来 (注 1)	7,660,000.00	3,830,000.00	50.00	根据诉讼情况个别计提
合计	7,660,000.00	3,830,000.00		

注 1：由于疫情期间防疫物资相关原料、生产设备市场供应的特殊性，导致公司部分供应商提供的原料质量难以满足生产的标准，公司及时采取法律手段向相关供应商提起诉讼，因此公司向法院提起诉讼要求其解除合同约定并退还货款，并及时采取了诉讼保全措施，但由于诉讼事项涉及时间久，且涉及异地的情况，导致公司预计仍无法在短时间内解决相关诉讼事项，即使胜诉也存在难以执行的可能性，因此公司基于谨慎性考虑，根据胜诉并执行回款的可能性考虑对公司财务报表的影响，并计提相应的信用减值损失。

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

#### (4). 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	
其他应收款	10,354,048.15	-5,537,500.83				4,816,547.32
坏账准备						
合计	10,354,048.15	-5,537,500.83				4,816,547.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	9,620,000.00	1年以内	38.59	481,000.00
第二名	往来款	4,660,000.00	1-2年	18.69	2,330,000.00
第三名	往来款	3,205,919.06	1年以内	12.86	160,295.95
第三名	往来款	847,887.82	1-2年	3.40	84,788.78
第四名	往来款	3,000,000.00	1-2年	12.04	1,500,000.00
第五名	往来款	1,318,797.90	1年以内	5.29	65,939.90
合计	/	22,652,604.78	/	90.87	4,622,024.63

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	66,002,081.33	5,672,165.04	60,329,916.29	48,084,552.41	4,247,891.33	43,836,661.08
在产品	8,227,388.49		8,227,388.49	6,829,189.77		6,829,189.77
库存商品	89,538,328.76	7,515,786.44	82,022,542.32	75,777,315.64	8,068,062.77	67,709,252.87
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	163,767,798.58	13,187,951.48	150,579,847.10	130,691,057.82	12,315,954.10	118,375,103.72

## (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	4,247,891.33	1,424,273.71				5,672,165.04
在产品						
库存商品	8,068,062.77			552,276.33		7,515,786.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	12,315,954.10	1,424,273.71		552,276.33		13,187,951.48

## (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		
待抵扣进项税	1,684,083.36	393,091.54
预缴税金	2,524,128.99	
合计	4,208,212.35	393,091.54

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
Progressare Branding B.V	1,407,874.67			-15,876.00						1,391,998.67
江苏省医药有限公司	57,599,824.68			3,362,996.75						60,962,821.43



小计	59,007 ,699.3 5			3,347 ,120. 75						62,35 4,820 .10
合计	59,007 ,699.3 5			3,347 ,120. 75						62,35 4,820 .10

其他说明  
无

## 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	312,473,992.42	260,039,898.89
固定资产清理		
合计	312,473,992.42	260,039,898.89

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	237,017,406.71	120,539,627.36	14,900,647.35	6,627,876.80	160,000.00	379,245,558.22
2. 本期增加金额	39,115,699.39	25,319,921.39	303,716.81	135,699.13		64,875,036.72
(1) 购置		23,716,306.88	303,716.81	135,699.13		24,155,722.82
(2) 在建工程转入	39,115,699.39	1,603,614.51				40,719,313.90
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			244,444.44			244,444.44
(1) 处置或报废			244,444.44			244,444.44
4. 期末余额	276,133,106.10	145,859,548.75	14,959,919.72	6,763,575.93	160,000.00	443,876,150.50
二、累计折旧						
1. 期初余额	44,331,430.05	43,205,241.33	11,606,338.75	3,923,331.77	48,032.00	103,114,373.90
2. 本期增加金额	6,431,717.04	4,858,002.79	573,523.72	550,309.42	15,168.00	12,428,720.97
(1) 计提	6,431,717.04	4,858,002.79	573,523.72	550,309.42	15,168.00	12,428,720.97
3. 本期减少金额			232,222.22			232,222.22
(1) 处置或报废			232,222.22			232,222.22
4. 期末余额	50,763,147.09	48,063,244.12	11,947,640.25	4,473,641.19	63,200.00	115,310,872.65
三、减值准备						
1. 期初余额		16,091,285.43				16,091,285.43
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		16,091,285.43				16,091,285.43
四、账面价值						
1. 期末账面价值	225,369,959.01	81,705,019.20	3,012,279.47	2,289,934.74	96,800.00	312,473,992.42
2. 期初账面价值	192,685,976.66	61,243,100.60	3,294,308.60	2,704,545.03	111,968.00	260,039,898.89

## (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
创可贴二车间东边建筑物	642,461.50	正在办理
冷库	22,557.56	正在办理
办公楼南边建筑物	3,654,163.54	正在办理

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	117,231,628.01	39,795,798.14
工程物资		
合计	117,231,628.01	39,795,798.14

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
安徽郎溪医用胶粘敷料生产项目	11,192,660.53		11,192,660.53	9,557,798.14		9,557,798.14
车间零星维修	470,297.03		470,297.03			
安徽南卫设医用手套项目	105,568,670.45		105,568,670.45	30,238,000.00		30,238,000.00
合计	117,231,628.01		117,231,628.01	39,795,798.14		39,795,798.14

## (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
安徽郎溪医用胶粘敷料生产项目	269,300,000.00	9,557,798.14	1,634,862.39			11,192,660.53	67.75	2#倒班宿舍、化学品仓库内部装潢已完工，目前按照流程组织竣工验收				募集资金
安徽南卫设医用手套项目	-	30,238,000.00	116,354,984.35	41,024,313.90	305,000.00	105,263,670.45	-	目前部分生产车间已处于试运行阶段				自有资金
合计	269,300,000.00	39,795,798.14	117,989,846.74	41,024,313.90	305,000.00	116,456,330.98	/	/			/	/

## (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

## 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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,528,439.00			236,291.45	41,764,730.45
2. 本期增加金额	305,000.00				305,000.00
(1) 购置	305,000.00				305,000.00
(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	41,833,439.00			236,291.45	42,069,730.45
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,814,289.62			236,291.45	5,050,581.07
2. 本期增加金额	404,673.00				404,673.00

(1) 计提	404,673.00				404,673.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,218,962.62			236,291.45	5,455,254.07
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	36,614,476.38				36,614,476.38
2. 期初账面价值	36,714,149.38				36,714,149.38

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

**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
车间修缮改造费用	3,647,177.11		645,982.81		3,001,194.30
合计	3,647,177.11		645,982.81		3,001,194.30

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	68,849,305.25	11,328,549.41	77,061,522.15	12,648,830.33
内部交易未实现利润			71,904.12	10,785.62
可抵扣亏损	270,008.21	67,502.05	219,327.80	54,831.95
合计	69,119,313.46	11,396,051.46	77,352,754.07	12,714,447.90

**(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				
防疫资产一次性折旧	17,882,659.09	2,682,398.86	18,823,851.69	2,823,577.75
初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份	3,062,203.73	459,330.56	3,062,203.73	459,330.56



额				
合计	20,944,862.82	3,141,729.42	21,886,055.42	3,282,908.31

## (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		425,873.17
可抵扣亏损		7,583,571.78
合计		8,009,444.95

## (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年到期		133,345.44	
2022年到期		1,187,485.44	
2023年到期		2,477,311.97	
2024年到期		1,505,121.28	
2025年到期		2,280,307.65	
合计		7,583,571.78	/

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						
预付设备采	7,730,233.14		7,730,233.14	11,588,784.14		11,588,784.14

购款					
预付工程建设款	6,108,633.03		6,108,633.03	645,330.28	645,330.28
留抵进项税(注1)	6,201,641.62		6,201,641.62	4,256,932.59	4,256,932.59
合计	20,040,507.79		20,040,507.79	16,491,047.01	16,491,047.01

注1：留抵进项税主要系全资子公司工程项目建设及机器设备采购形成的，公司预计相关留抵进项税不能在未来一年内抵扣完毕，故重分类至其他非流动资产。

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		
保证借款	321,796,260.00	177,624,500.00
信用借款		
合计	321,796,260.00	177,624,500.00

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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,000,000.00	12,000,000.00
合计	22,000,000.00	12,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 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
1 年以内	116,478,173.68	92,253,185.23
1 年以上	3,007,350.99	10,757,424.92
合计	119,485,524.67	103,010,610.15

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	73,072.95	66,121.18
合计	73,072.95	66,121.18

#### (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
合同负债	5,936,185.84	8,572,279.74
合计	5,936,185.84	8,572,279.74

## (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	15,252,675.49	38,644,091.88	45,231,750.15	8,665,017.22
二、离职后福利-设定提存计划		2,686,682.31	2,686,682.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,252,675.49	41,330,774.19	47,918,432.46	8,665,017.22

## (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	15,129,414.35	33,550,132.86	40,132,319.56	8,547,227.65
二、职工福利费		2,309,649.58	2,309,649.58	
三、社会保险费		1,549,142.18	1,549,142.18	
其中：医疗保险费		1,356,586.73	1,356,586.73	
工伤保险费		134,176.53	134,176.53	
生育保险费		58,378.92	58,378.92	
四、住房公积金		953,036.00	953,036.00	
五、工会经费和职工教育经费	123,261.14	282,131.26	287,602.83	117,789.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,252,675.49	38,644,091.88	45,231,750.15	8,665,017.22

## (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		2,605,264.80	2,605,264.80	

2、失业保险费		81,417.51	81,417.51	
3、企业年金缴费				
合计		2,686,682.31	2,686,682.31	

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	5,699.75	36,000.88
消费税		
营业税		
企业所得税	335,433.30	8,782,229.64
个人所得税	35,234.73	119,153.75
城市维护建设税	179,391.07	167,897.44
土地使用税	391,940.26	308,606.51
房产税	395,470.25	403,435.47
印花税	13,285.60	40,117.40
环境保护税	4,724.00	7,638.66
教育费附加	127,851.49	120,612.62
水利基金	4,431.43	2,875.59
合计	1,493,461.88	9,988,567.96

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	922,053.87	385,527.50
应付股利		
其他应付款	1,383,120.90	1,673,194.51
合计	2,305,174.77	2,058,722.01

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	922,053.87	385,527.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	922,053.87	385,527.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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
往来款及预提费用	1,283,120.90	1,573,194.51
押金及保证金	100,000.00	100,000.00
合计	1,383,120.90	1,673,194.51

**(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		
未终止确认的已背书或贴现票据	31,874,891.51	29,787,106.24
合同负债对应增值税部分	771,704.16	1,114,396.37
合计	32,646,595.67	30,901,502.61

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	9,082,693.15		266,080.50	8,816,612.65	与资产相关
合计	9,082,693.15		266,080.50	8,816,612.65	/

## 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
2012年常州创新型科技园创新平台专项补助	65,952.28			26,698.02		39,254.26	与资产相关
安徽郎溪生产基地基础设施建设补助	9,016,740.87			239,382.48		8,777,358.39	与资产相关
合计：	9,082,693.15			266,080.50		8,816,612.65	

## 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	225,180,000.00			67,554,000.00		67,554,000.00	292,734,000.00

其他说明：

根据公司2021年5月6日召开2020年年度股东大会，审议通过了《公司2020年度利润分配预案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增3股。公司实施权益分派股权登记日总股本为225,180,000股，以此为基数计算合计派发现金红利33,777,000.00元（含税），合计转增67,554,000股，转增后公司总股本增加至292,734,000股。

**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）	178,478,150.87	10,973,700.00	67,554,000.00	121,897,850.87
其他资本公积				
合计	178,478,150.87	10,973,700.00	67,554,000.00	121,897,850.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系：

本公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第十六次会议决议、审议通过了《南卫股份 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“《激励计划》”）等相关议案。2020 年 10 月 20 日，公司召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《激励计划》及相关事项的议案。2020 年 11 月 17 日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。授予日为 2020 年 11 月 17 日，授予数量 548 万股，授予人数 30 人，授予价格 7.2 元/股，股票来源为公司向激励对象定向增发的本公司 A 股普通股。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 12 个月和 24 个月，均自授予登记完成之日起计。

上述限制性股票激励已形成股份支付，公司本期共确认 1,097.37 万元股份支付费用，计入资本公积—股本溢价。

本期减少主要系：

根据公司 2021 年 5 月 6 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《公司 2020 年度利润分配预案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股。公司实施权益分派股权登记日总股本为 225,180,000 股，以此为基数计算合计派发现金红利 33,777,000.00 元（含税），合计转增 67,554,000 股，资本公积—股本溢价减少 6,755.4 万元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	244,147.46							244,147.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	244,147.46							244,147.46
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	244,147.46							244,147.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,843,366.59			41,843,366.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,843,366.59			41,843,366.59

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	251,045,598.71	169,536,872.47
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	251,045,598.71	169,536,872.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,216,493.04	98,067,613.55
减：提取法定盈余公积		8,108,887.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,777,000.00	8,450,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	228,485,091.75	251,045,598.71

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	261,890,207.93	202,122,647.10	728,700,499.92	465,958,789.44
其他业务	480,041.28	474,047.62	392,675.03	388,854.28
合计	262,370,249.21	202,596,694.72	729,093,174.95	466,347,643.72

## (2). 合同产生的收入的情况

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

## 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	252,636.85	1,188,992.09
教育费附加	180,134.03	849,024.06
资源税		
房产税	776,654.78	600,060.99
土地使用税	700,546.77	532,003.65
车船使用税		
印花税	63,502.20	131,325.11
环境保护税	10,253.50	4,598.02
水利基金	17,121.72	48,130.32
合计	2,000,849.85	3,354,134.24

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
合同取得成本		125,608,555.96

运输费		4,812,424.28
职工薪酬	1,486,381.71	1,732,082.74
差旅费	317,129.24	326,673.95
广告宣传及展会费	256,497.82	105,699.05
业务招待费	339,913.12	441,653.43
办公费	712,358.81	317,624.07
合计	3,112,280.70	133,344,713.48

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
股份支付	10,973,700.00	
职工薪酬	6,556,086.35	8,106,779.52
折旧及摊销	4,790,702.19	4,488,080.96
车辆使用费	768,295.90	737,560.50
中介机构等服务费	692,716.59	2,111,561.83
差旅费	417,495.81	141,414.05
办公费	1,735,965.35	1,797,875.42
业务招待费	748,146.19	716,313.23
其他支出	1,240,875.16	1,610,098.96
固定资产修理费	471,598.71	656,365.38
保险费	325,512.43	342,578.56
合计	28,721,094.68	20,708,628.41

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
薪酬支出	6,112,223.73	4,469,314.38
材料消耗	7,649,434.33	5,678,048.64
研发设备折旧	150,360.34	45,299.40
其他费用		800,000.00
合计	13,912,018.40	10,992,662.42

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	3,327,731.73	3,372,378.34
减：利息收入	-819,153.59	-661,254.19
汇兑损益	2,347,992.48	-1,687,052.92
其他	82,617.15	58,848.30
合计	4,939,187.77	1,082,919.53

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
政府补助	537,609.83	904,860.89
代扣个人所得税手续费	39,891.98	
合计	577,501.81	904,860.89

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
经济工作先进单位奖励			与收益相关
安徽郎溪生产基地基础设施建设补助	239,382.48	239,382.48	与资产相关
2012年常州创新型科技园创新平台专项补助	26,698.02	26,698.02	与资产相关
稳岗补贴	271,529.33	638,780.39	与收益相关
合计	537,609.83	904,860.89	

**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	3,347,120.75	2,232,884.09
处置长期股权投资产生的投资收益	590,036.47	666,350.52
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		
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		
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		
理财产品收益	198,113.21	223,895.05
合计	4,135,270.43	3,123,129.66

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

#### 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
应收票据坏账损失		-5,467.80
应收账款坏账损失	1,028,278.40	-717,700.59
其他应收款坏账损失	-4,237,841.00	1,596,009.04
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		
合计	-3,209,562.60	872,840.65

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,363,049.62	1,985,456.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		



五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,363,049.62	1,985,456.96

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	52,379.55	17,477.32
合计	52,379.55	17,477.32

其他说明：

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	4,449.67	388.98	4,449.67
合计	4,449.67	388.98	4,449.67

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	1,181,519.44		1,181,519.44
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		150,156.00	
罚款支出	579.75		579.75
其他		1,584.41	
合计	1,182,099.19	151,740.41	1,182,099.19

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	249,577.58	11,349,754.14
递延所得税费用	1,177,217.55	-529,199.43
合计	1,426,795.13	10,820,554.71

**(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	12,522,138.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,878,320.75
子公司适用不同税率的影响	4,311.47
调整以前期间所得税的影响	-52,926.94
非应税收入的影响	-502,068.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,223,815.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,985.81
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	334.07
所得税减免优惠的影响	89,554.87

研发费加计扣除的影响	-1,219,531.82
所得税费用	1,426,795.13

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 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
存款利息收入	818,988.43	645,539.05
政府补助及营业外收入	315,590.98	638,839.27
单位往来款	5,056,065.31	2,075,222.19
合计	6,190,644.72	3,359,600.51

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
销售、管理及研发等费用性支出	16,303,110.76	101,083,090.40
手续费支出	80,152.78	58,848.30
营业外支出	579.75	1,584.41
单位往来款	3,340,483.75	26,875,501.49
支付受限货币资金	14,111,942.10	13,100,000.00
合计	33,836,269.14	141,119,024.60

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

## (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
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		73,456.17
合计		73,456.17

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 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	11,095,343.21	83,477,737.27
加：资产减值准备	1,363,049.62	1,985,456.96
信用减值损失	-3,209,562.60	872,840.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,428,720.97	9,082,423.38
使用权资产摊销		
无形资产摊销	404,673.00	335,973.00
长期待摊费用摊销	645,982.81	694,986.69
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）	-52,379.55	-17,477.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-330.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,675,724.21	1,685,325.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,135,270.43	-3,123,129.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,318,396.44	-564,632.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,178.89	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,076,740.76	-4,498,303.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,225,684.30	-55,768,528.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,332,713.41	107,533,999.56
其他	10,973,700.00	

经营活动产生的现金流量净额	-30,602,512.86	141,696,341.32
<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	253,338,604.58	276,520,398.18
减: 现金的期初余额	312,709,428.12	188,665,344.81
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	-59,370,823.54	87,855,053.37

## (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	253,338,604.58	312,709,428.12
其中: 库存现金	52,182.67	95,461.33
可随时用于支付的银行存款	246,851,406.41	312,596,509.16
可随时用于支付的其他货币资金	6,435,015.50	17,457.63
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	253,338,604.58	312,709,428.12
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,547,957.60	银行承兑汇票保证金、保函保证金及第三方支付保证金，详见本附注七、（1）
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	33,547,957.60	/

其他说明：

无

**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	-	-	206,413,696.71
其中：美元	31,873,372.66	6.4601	205,905,174.71
欧元	66,160.39	7.6862	508,522.00
港币			
应收账款	-	-	34,085,643.32
其中：美元	4,732,236.53	6.4601	30,556,205.23
欧元	459,191.55	7.6862	3,529,438.09
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
与资产相关	239,382.48	其他收益	239,382.48
与收益相关	271,529.33	其他收益	271,529.33

**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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海南卫生物科技有限公司		71.59	注销	2021.6.29	工商注销完毕							

其他说明：

□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

#### 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	
南方美邦(常州)护理用品有限公司	常州	常州	制造业	51.00		设立
安徽普菲特医疗用品有限公司	安徽	安徽	制造业	100.00		设立
常州南方卫材医疗器械有限公司	常州	常州	商贸	100.00		设立
安徽慧泽新材料科技有限公司	安徽	安徽	制造业	65.00		非同一控制企业合并
安徽南卫医疗用品有限公司	安徽	安徽	制造业	100.00		设立
舟山南卫医疗用品有限公司	舟山	舟山	商贸	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南方美邦(常州)护理用品有限公司	49.00	15,931.87		1,722,527.76
上海南卫生物科技有限公司	28.41	-379.63		
安徽慧泽新材料科技有限公司	35.00	-136,702.07		3,544,694.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南方美邦（常州）护理用品有限公司	3,207,633.84	325,209.03	3,532,842.87	17,480.10		17,480.10	3,164,367.35	351,011.16	3,515,378.51	32,529.76		32,529.76
上海南卫生物科技有限公司							767,305.77		767,305.77	2,730,766.42		2,730,766.42
安徽慧泽新材料科技有限公司	12,148,473.24	8,940,757.36	21,089,230.60	5,055,817.87		5,055,817.87	11,151,015.26	9,510,022.69	20,661,037.95	4,237,047.87		4,237,047.87

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南方美邦（常州）护理用品有限公司	135,240.16	32,514.02	32,514.02	88,581.55	102,796.73	37,741.54	37,741.54	-91,148.79
上海南卫生物科技有限公司		-1,336.29	-1,336.29	-701,336.29	29,092.11	-311,895.57	-311,895.57	-1,187,750.23
安徽慧泽新材料科技有限公司	4,358,500.73	-390,577.35	-390,577.35	-158,293.94	10,843,504.59	1,568,888.59	1,568,888.59	640,664.15

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
PROGRESSARE BRANDING B. V.	荷兰	荷兰	制造业	49.00		权益法
江苏省医药有限公司	江苏	南京	商贸	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	PROGRESSARE BRANDING B. V.	江苏省医药有限公司	PROGRESSARE BRANDING B. V.	江苏省医药有限公司
流动资产				

非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	1,391,998.67	57,599,824.68	1,407,874.67	55,011,223.62
调整事项		3,362,996.75		2,588,601.06
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		3,362,996.75		2,588,601.06
对联营企业权益投资的账面价值	1,391,998.67	60,962,821.43	1,407,874.67	57,599,824.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-15,876.00	3,642,482.49	-6,297.99	6,280,347.22
终止经营的净利润			-97,587.32	
其他综合收益	-15,876.00	3,642,482.49	-103,885.31	6,280,347.22
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				3,984,948.25

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		321,796,260.00				321,796,260.00
应付票据		22,000,000.00				22,000,000.00
应付账款		119,439,144.29	3,007,350.99			122,446,495.28
其他应付款		4,335,941.19				4,335,941.19
合计		467,571,345.48	3,007,350.99			470,578,696.47

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		177,624,500.00				177,624,500.00
应付票据		12,000,000.00				12,000,000.00
应付账款		92,253,185.23	10,757,424.92			103,010,610.15
其他应付款		2,058,722.01				2,058,722.01
合计		283,936,407.24	10,757,424.92			294,693,832.16

**(三) 市场风险**

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1、 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 6 月 30 日，本公司借款全部系短期借款，公司承担的利率变动风险不重大。

**2、 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	美元	欧元	折合人民币	美元	欧元	折合人民币
货币资金	31,873,372.66	66,160.39	206,413,696.71	16,895,961.85	66,160.22	110,775,397.24
应收账款	4,732,236.53	459,191.55	34,085,643.32	4,732,265.44	459,191.55	34,562,570.95
短期借款	2,600,000.00		16,796,260.00			
应付账款				153,540.61		1,001,837.13
合计	39,205,609.19	525,351.94	257,295,600.03	21,781,767.90	525,351.77	146,339,805.32

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润933.64万元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司不持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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				
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
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				
应收款项融资		35,548,508.63		35,548,508.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		35,548,508.63		35,548,508.63
(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>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈梅芳	实际控制人配偶
常州实力电源科技有限公司	关联自然人直接或者间接控制的企业

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
常州实力电源科技有限公司	采购商品	1,194.69	

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省医药有限公司	1,000.00	2020/7/2	2023/7/2	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
李平	6,500	2021/6/7	2022/6/6	否
李平、陈梅芳	6,000	2020/11/12	2021/11/8	否
李平	5,000	2021/5/14	2023/5/13	否
李平、陈梅芳	6,000	2021/3/1	2022/3/18	否
李平	6,750	2019/6/2	2021/6/27	否
李平	5,000	2021/3/2	2022/3/25	否
李平	8,400	2020/8/21	2023/8/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (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	常州实力电源科技有限公司	1,350.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	10,973,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

## 1、 股份支付计划

2020 年 10 月 20 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《激励计划》及相关事项的议案。2020 年 11 月 17 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》公司于 2020 年 11 月 17 日，完成对 30 名激励对象限制性股票的授予。共授予激励对象公司限制性股票 548 万股，授予价格为 7.2 元每股，本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

## 2、 股份支付计划实施总体情况

本次限制性股票激励计划授予登记的限制性股票 548 万股，于 2020 年 12 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记。

公司本期共确认 1,097.37 万元股份支付费用，计入资本公积—股本溢价。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,631,600.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,973,700.00
其他说明	
无	

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、2021年3月19日，公司与民生银行股份有限公司常州支行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：ZH2100000025481），约定银行对公司借款3,000万元人民币，借款期限自2021年3月19日至2022年3月18日，按月结息到期一次性还本，由实际控制人李平与其配偶陈梅芳提供连带责任保证（保证合同编号：DB2100000025481-1）。2021年3月19日公司收到借款本金3,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额3,000万元人民币。

2、2020年8月21日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订《短期流动资金借款合同》（合同编号：JK2020082110000524），约定银行向公司提供借款1,500万元人民币，借款期限自2020年8月21日至2021年8月18日，按月结息到期一次性还本。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证书编号：BZ062920000477）。2020年8月21日公司收到借款本金1,500万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额1,500万元人民币。

3、2020年9月22日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订《短期流动资金借款合同》（合同编号：JK2020092210000789），约定银行向公司提供借款2,000万元人民币，借款期限自2020年9月22日至2021年9月7日，按月结息到期一次性还本。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证书编号：BZ062920000477）。2020年9月22日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。

4、2020年11月10日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订《短期流动资金借款合同》（合同编号：JK2020111010001325），约定银行向公司提供借款1,000万元人民币，借款期限自2020年11月10日至2021年9月6日，按月结息到期一次性还本。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证书编号：BZ062920000477）。2020年9月22日公司收到借款本金1,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额1,000万元人民币。

5、2021年6月28日，公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订《短期流动资金借款合同》（合同编号：JK2021062810006417），约定银行向公司提供借款2,000万元人民币，借款期限自2021年6月28日至2022年6月15日，按月结息到期一次性还本。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证书编号：BZ062921000649）。2021年6月28日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。

6、2021年1月6日，公司与兴业银行股份有限公司常州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：11032020CWJ741），约定银行向公司借款2,000元万人民币，借款期限自2021年1月6日至2022年1月5日，按季度付息，到期一次偿还借款本金。由实际控制人李平与其配偶陈梅芳提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：11022020CWJ741A001）。2021年1月6日公司收到借款本金2,000元万人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。

- 7、2021年1月19日，公司与兴业银行股份有限公司常州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：11032021CWJ032），约定银行向公司借款2,000万元人民币，借款期限自2021年1月19日至2022年1月18日，按季度付息，到期一次偿还借款本金。由实际控制人李平与其配偶陈梅芳提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：11022020CWJ741A001）。2021年1月19日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。
- 8、2021年2月24日，公司与兴业银行股份有限公司常州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：11032021CWJ104），约定银行向公司借款2,000万元人民币，借款期限自2021年2月24日至2022年2月23日，按季度付息，到期一次偿还借款本金。由实际控制人李平与其配偶陈梅芳提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：11022020CWJ741A001）。2021年2月24日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。
- 9、2020年8月21日，公司与中国建设银行股份有限公司常州武进支行签订《跨境融资贷业务合同》（合同编号：KJRZD202006），约定银行向公司提供一年期的借款2,000万元人民币，借款期限自2020年8月21日至2021年8月17日，一次性偿还本息。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：HTC320626700ZGDB202000054）。2020年8月21日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。
- 10、2021年5月18日，公司与中国建设银行股份有限公司常州武进支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：HTZ320626700LDZJ202100051），约定银行向公司借款3,000万元人民币，借款期限自2021年5月18日至2022年5月18日，按月结息到期一次性还本。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：HTC320626700ZGDB202100041）。2021年5月18日公司收到借款本金3,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额3,000万元人民币。
- 11、2021年5月25日，公司与中国建设银行股份有限公司常州武进支行签订《出口订单融资合同》（合同编号：WJDD21003），约定银行向公司借款1,000万元人民币，借款期限自2021年5月25日至2022年11月19日，一次性偿还本息。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：HTC320626700ZGDB202100041）。2021年5月25日公司收到借款本金1,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额1,000万元人民币。
- 12、2021年3月29日，公司与南京银行股份有限公司常州分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba156232103290040），约定银行对公司借款1,000万元人民币，借款期限自2021年3月29日至2022年3月29日，按月结息到期一次性还本，由江苏南方医药股份有限公司及实际控制人李平提供连带责任保证（保证合同编号：A0456232103260015/Ec156232103260027）。2021年3月29日公司收到借款本金1,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额1,000万元人民币。
- 13、2021年5月25日，公司与南京银行股份有限公司常州分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba156232105250053），约定银行对公司借款1,000万元人民币，借款期限自2021年5月25日至2022年5月25日，按月结息到期一次性还本，由江苏南方医药股份有限公司及实际控制人李平提供连带责任保证（保证合同编号：A0456232103260015/Ec156232103260027）。2021年3月29日公司收到借款本金1,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额1,000万元人民币。
- 14、2021年6月24日，公司与南京银行股份有限公司常州分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba156232106230062），约定银行对公司借款2,000万元人民币，借款期限自2021年6月24日至2022年6月23日，按月结息到期一次性还本，由江苏南方医药股份有限公司及实际控制人李平提供连带责任保证（保证合同编号：A0456232103260015/Ec156232103260027）。2021年6月24日公司收到借款本金2,000万元人民币。截止2021年6月30日，上述借款余额2,000万元人民币。
- 15、2021年2月26日，公司与中国农业银行股份有限公司常州武进支行签订《中国农业银行股份有限公司国际贸易融资合同》（合同编号：32062020210000424），约定银行向公司提供支付货款用贷款260万美元，融资期限自2021年2月26日起至2021年8月25日，一次性偿还本息。由实际控制人李平提供连带责任最高额保证（最高额保证合同编号：32100520190010010）。2021年2月26日公司收到借款本金260万美元。截止2021年6月30日，上述借款余额260万美元。

16、2021 年 5 月 14 日，公司与中信银行股份有限公司常州分行签订《人民币流动资金借款合同》（合同编号：2021 常信 e 融字第 00015 号 202100069979），约定银行对公司借款 5,000 万元人民币，借款期限自 2021 年 5 月 14 日至 2022 年 4 月 28 日，按月结息到期一次性还本，由实际控制人李平提供连带责任保证（保证合同编号：2021 信常银保字第 00080 号）。2021 年 5 月 14 日公司收到借款本金 5,000 万元人民币。截止 2021 年 6 月 30 日，上述借款余额 5,000 万元人民币。

## 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

截至 2021 年 6 月 30 日，公司已背书未到期的应收票据金额为 31,874,891.51 元。

## 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	109,259,173.38
1 年以内小计	109,259,173.38
1 至 2 年	22,691,406.84
2 至 3 年	7,410,145.58
3 年以上	
3 至 4 年	1,308,877.31
4 至 5 年	396,155.24
5 年以上	3,496,022.20
合计	144,561,780.55

## (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	29,679,652.57	20.53	19,283,000.66	64.97	10,396,651.91	30,770,924.49	25.61	20,374,272.58	66.21	10,396,651.91
其中：										
个别认定-预计无法收回	15,973,610.12	11.05	15,973,610.12	100.00		16,266,565.29	13.54	16,266,565.29	100.00	
个别认定-预计未来现金流量现值低于账面价值部分	13,706,042.45	9.48	3,309,390.54	24.15	10,396,651.91	14,504,359.20	12.07	4,107,707.29	28.32	10,396,651.91
按组合计提坏账准备	114,882,127.98	79.47	7,601,371.02	6.62	107,280,756.96	89,403,330.79	74.39	5,230,820.34	5.85	84,172,510.45
其中：										
账龄组合	114,882,127.98	79.47	7,601,371.02	6.62	107,280,756.96	89,403,330.79	74.39	5,230,820.34	5.85	84,172,510.45
合计	144,561,780.55	100.00	26,884,371.68		117,677,408.87	120,174,255.28	100.00	25,605,092.92		94,569,162.36

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
个别认定-预计无法收回	15,973,610.12	15,973,610.12	100.00	因对方经营困难或受美国外汇制裁无法完成汇款
个别认定-预计未来现金流量现值低于账面价值部分	13,706,042.45	3,309,390.54	24.15	根据还款计划预计未来现金流现值
合计	29,679,652.57	19,283,000.66	64.97	/



按单项计提坏账准备的说明：

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	102,287,052.95	5,114,352.65	5.00
1 至 2 年	6,882,184.82	688,218.48	10.00
2 至 3 年	5,578,432.69	1,673,529.81	30.00
3 至 4 年	17,018.12	8,509.06	50.00
合计	114,882,127.98	7,601,371.02	

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	
应收账款	25,605,092.92	1,279,278.76				26,884,371.68
坏账准备						
合计	25,605,092.92	1,279,278.76				26,884,371.68

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	24,639,311.68	17.04	1,231,965.58
第二名	13,706,042.45	9.48	3,309,390.54
第三名	12,175,146.60	8.42	7,603,421.98
第四名	9,599,902.50	6.64	479,995.13
第五名	9,229,421.00	6.38	461,471.05
合计	69,349,824.23	47.96	13,086,244.28

**(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	91,371,854.73	58,178,696.70
合计	91,371,854.73	58,178,696.70

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

## (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	98,406,200.05
1年以内小计	98,406,200.05
1至2年	1,305,604.72
2至3年	224,172.04
3年以上	
3至4年	2,000.00
4至5年	
5年以上	
合计	99,937,976.81

## (2). 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
备用金	1,360,945.00	925,203.90
押金及保证金	429,979.00	806,136.10
关联方往来	76,608,267.70	46,217,555.94
应收出口退税		1,357,854.41
往来款	21,538,785.11	24,094,158.61
合计	99,937,976.81	73,400,908.96

## (3). 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)	
2021年1月1日余额	15,222,212.26			15,222,212.26
2021年1月1日余额在本期	15,222,212.26			15,222,212.26
--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	-6,656,090.18			-6,656,090.18
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	8,566,122.08			8,566,122.08

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

#### (4). 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	
其他应收款坏账准备	15,222,212.26	-6,656,090.18				8,566,122.08
合计	15,222,212.26	-6,656,090.18				8,566,122.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	74,108,267.96	1年以内	74.15	3,705,413.40
第二名	往来款	9,620,000.00	1年以内	9.63	481,000.00
第三名	往来款	4,660,000.00	1-2年	4.66	2,330,000.00
第四名	往来款	3,205,919.06	1年以内	3.21	160,295.95
第四名	往来款	847,887.82	1-2年	0.85	84,788.78
第五名	往来款	3,000,000.00	1-2年	3.00	1,500,000.00
合计	/	95,442,074.84	/	95.50	8,261,498.13

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	311,616,218.00		311,616,218.00	241,656,218.00	5,040,000.00	236,616,218.00
对联营、合营企业投资	62,354,820.10		62,354,820.10	59,007,699.35		59,007,699.35
合计	373,971,038.10		373,971,038.10	300,663,917.35	5,040,000.00	295,623,917.35

## (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
南方美邦（常州）护理用品有限公司	1,571,718.00			1,571,718.00		
安徽普菲特医疗用品有限公司	215,000,000.00			215,000,000.00		
常州南方卫材医疗器械有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海南卫生物科技有限公司	5,040,000.00		5,040,000.00		-5,040,000.00	
安徽惠泽新材料科技有限公司	12,044,500.00			12,044,500.00		
安徽南卫医疗用品有限公司	5,000,000.00	75,000,000.00		80,000,000.00		
舟山南卫医疗用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	241,656,218.00	75,000,000.00	5,040,000.00	311,616,218.00	-5,040,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
Progressare Branding B.V	1,407,874.67			-15,876.00						1,391,998.67	
江苏省医药有限公司	57,599,824.68			3,362,996.75						60,962,821.43	

小计	59,007,699 .35			3,347,120.75						62,354,820.10	
合计	59,007,699 .35			3,347,120.75						62,354,820.10	

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	250,443,351.77	197,158,573.68	716,833,521.16	471,768,651.31
其他业务	6,325,520.99	6,246,542.33	38,262,865.07	38,262,865.07
合计	256,768,872.76	203,405,116.01	755,096,386.23	510,031,516.38

##### (2). 合同产生的收入情况

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	3,347,120.75	2,232,884.09
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,434,836.00
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		
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		
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		
理财产品收益	198,113.21	223,895.05
合计	3,545,233.96	21,943.14

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	642,416.02	
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）	537,609.83	
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	198,113.21	
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		
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	-1,182,099.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,069,000.00	
所得税影响额	-789,755.98	
少数股东权益影响额	-113.66	
合计	4,475,170.23	

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	1.60	0.038	0.038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.023	0.023

## 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

董事长：李平

董事会批准报送日期：2021年8月23日

## 修订信息

适用 不适用