



西陇科学股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人黄伟鹏、主管会计工作负责人蔡博及会计机构负责人(会计主管人员)刘艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述或计划，该陈述或计划不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

敬请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意以下风险因素：宏观经济下行的风险、安全生产的风险、环保风险，技术研发风险、管理风险，详见本报告第四节—经营情况讨论与分析章节未来发展展望部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况	66
第十一节 财务报告	67
第十二节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
公司、西陇科学	指	西陇科学股份有限公司
福君基因	指	控股子公司福建福君基因生物科技有限公司
西陇生物	指	全资子公司广州西陇生物技术有限公司
艾克韦生物	指	控股子公司山东艾克韦生物技术有限公司
佛山西陇	指	全资子公司佛山西陇化工有限公司
四川西陇		全资子公司四川西陇科学有限公司
有料网	指	控股子公司有料信息科技(上海)有限公司建设的化工原料电子商务平台
毛博士实验室	指	控股子公司上海西陇生化科技有限公司建设的实验室产品电子商务平台
电子化学品	指	电子化学品包含 PCB 用化学试剂、超净高纯化学试剂与电镀药水等。PCB 用化学试剂指印刷电路板（printed circuit board，简称 PCB）制造过程中所用到的化学试剂，主要分为线路成像用光致抗蚀剂和网印油墨、镀覆工艺用化学品及用于显影、蚀刻、黑化、除胶、清洗、保护、助焊等工艺用化学品。超净高纯化学试剂是指主体成分纯度大于 99.99%，杂质离子，尤其是杂质阴阳离子和微粒数符合严格要求的化学试剂。超净高纯试剂在国外又称之为湿化学品或工艺化学品，主要用于大规模集成电路和超大规模集成电路，以及高能电池电解液、太阳能电池、电子元器件、高端通用芯片、分立器、平板显示器、光电玻璃等制造领域。
体外诊断试剂	指	按医疗器械管理的体外诊断试剂，包括可单独使用或与仪器、器具、设备或系统组合使用，在疾病的预防、诊断、治疗监测、预后观察、健康状态评价以及遗传性疾病的预测过程中，用于对人体样本（各种体液、细胞、组织样本等）进行体外检测的试剂、试剂盒、校准品（物）、质控品（物）等。
色谱试剂	指	用于色谱分析、色谱分离、色谱制备的化学试剂。色谱试剂根据用途的不同，分为色谱标准物、色谱固定相、色谱固定液、色谱担体、高压液相色谱淋洗剂、离子标准液、离子对试剂。
化工原料	指	在国民经济中成熟应用的基础化学品，主要分为无机化工原料和有机化工原料，无机化工原料主要可分为无机酸、无机碱、无机盐、氧化物、单质、工业气体和其它种类；有机化工原料可分为烷烃及其衍生物、烯烃及其衍生物、炔烃及其衍生物、醛类、醇类、酮类、酚类、醚类、酞类、酯类、有机酸、羧酸盐、碳水化合物、杂环类、腈类、卤代类、胺酞类、其它种类。
专用化学品	指	食品添加剂、原料药等产品。
FLGT	指	Fulgent Genetics，纳斯达克上市公司，主要从事基因测序服务。
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
本报告	指	2018 年年度报告

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	西陇科学	股票代码	002584
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西陇科学股份有限公司		
公司的中文简称	西陇科学		
公司的外文名称（如有）	XILONG SCIENTIFIC CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XILONG SCIENTIFIC		
公司的法定代表人	黄伟鹏		
注册地址	汕头市潮汕路西陇中街 1-3 号		
注册地址的邮政编码	515064		
办公地址	广州市黄埔区科学城新瑞路 6 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司网址	http://www.xilongs.com		
电子信箱	xlhg@xlhg.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邬军晖	
联系地址	广州市黄埔区科学城新瑞路 6 号	
电话	020-62612188	
传真	020-62612188-356	
电子信箱	wujh@xilongs.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440500231666168R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	禔文欣、陈建成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	3,444,849,645.30	3,305,218,530.48	4.22%	2,928,383,508.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,997,178.18	89,845,691.13	-18.75%	96,789,603.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,450,923.27	73,764,448.34	-41.10%	86,456,901.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	-97,102,373.41	-19,245,071.29	-404.56%	11,002,035.87
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%	0.17
加权平均净资产收益率	4.22%	5.24%	-1.02%	5.52%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,509,208,885.60	2,482,978,929.43	41.33%	2,372,548,499.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,760,122,160.18	1,696,970,242.70	3.72%	1,741,175,562.13

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	768,827,530.12	956,969,007.54	869,239,043.51	849,814,064.13
归属于上市公司股东的净利润	9,441,163.23	36,938,440.86	29,855,651.90	-3,238,077.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,022,239.26	17,092,691.24	23,834,038.49	-2,498,045.72
经营活动产生的现金流量净额	-130,799,424.29	112,481,722.45	65,356,226.51	-144,140,898.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,462,595.91	-1,005,675.96	-2,322,889.05	固定资产及长期股权投资处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,851,385.65	6,709,201.21	6,371,906.77	科技项目经费
委托他人投资或管理资产的损益	1,334,784.82	1,129,827.97		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			2,355,741.86	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,581.97	-5,228,794.00	-96,838.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,962,764.86	15,735,679.70	4,840,215.40	
减：所得税影响额	2,269,785.74	808,902.99	801,677.92	
少数股东权益影响额（税后）	1,171,880.74	450,093.14	13,756.56	
合计	29,546,254.91	16,081,242.79	10,332,701.84	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生变化，为化学试剂的生产、研发、销售以及化工原料销售，同时坚持“化工+医疗”的战略转型，涉及部分体外诊断试剂研发、生产、销售和基因测序服务。

化学试剂按照产品纯度等级不同分为通用化学试剂、电子化学品，电子化学品包括PCB用化学试剂与超净高纯化学试剂。化学试剂产品有各类规格的氨水、氢氧化钠、盐酸、硫酸、甲醇、乙腈、丙酮等，既应用于实验室研发及分析检测领域，也应用于工业化生产，如电子元器件、平板显示器、电池电解液、光电玻璃等制造领域，以及能源、新材料、日化、生物医药、食品等行业。PCB用化学试剂系印刷线路板（printed circuit board，简称“PCB”）制造过程中所用到的化学试剂，主要分为线路成像用光致抗蚀剂和网印油墨、镀覆工艺用化学品及用于显影、蚀刻、黑化、除胶、清洗、保护、助焊等工艺用化学品。

公司作为国内技术和规模领先的化学试剂专业制造商和集成供应商，提供优质产品和化学试剂技术解决方案。化学试剂主要生产基地位于佛山、汕头、成都，化学试剂采用以销定产和批量化定制的生产模式，线上电子商务平台+线下销售联动的销售模式，自产、OEM及集成供应相结合的供应链管理模式，满足不同客户端的产品和服务需求。体外诊断试剂生产基地位于福州、长沙、济南，主要产品包括特异生产因子（TSGF）检测试剂盒、分子诊断与基因检测试剂盒，应用于进行肿瘤标志物检测、呼吸道感染检测、流行病检测等。同时公司把握大健康领域的发展趋势，开展基因测序的临床和科研服务，包括新生儿基因检测、扩展性携带者筛查基因检测、遗传性疾病基因检测。

(二) 公司所属行业的发展阶段

现阶段，化学试剂服务于科学研究和国民经济发展的各个领域，广泛应用于药物研发、食品安全、环境分析、医学临检、生命科学、检疫监测、公共卫生、高纯度材料等领域。化学试剂行业的一个重要特点是品种多，发展快。随着试剂行业的快速发展和市场的专业化分工，试剂企业逐渐在特定领域形成了各自的产品种类优势和技术领先优势。同时，下游的客户对化学试剂的品种、规格、品质和应用技术的要求也越来越高，使得试剂企业向配套产品和配套服务的方向发展。基于化学试剂应用领域的广泛性及基础性，同时随着行业环保监管、安全监管、危险化学品仓储及运输监管逐步加强，以及原材料成本的不断上升，导致行业不断淘汰落后产能，试剂行业的集中度进一步提升，行业优质企业盈利能力与盈利水平将继续提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、业务布局优势

公司主营的化学试剂业务向客户提供从化工原料到各式定制化的化学试剂、再延伸到体外诊断试剂，并能根据客户的技术标准提供个性化的整体服务方案，完整的业务布局能更好的满足客户产品需求多样化的要求。

2、市场契合优势

受电子行业产能转移的行业大潮，电子化学品产能向中国转移已成为大势所趋。公司积极应对市场需求，投入人力和物力，研发和扩充电子化学品的品种和生产能力，目前已拥有酸碱类、溶剂类、蚀刻类和光刻胶配套试剂等多个品种，产品品种去年同期增长翻倍。

3、资源和平台优势

报告期内，公司全资子公司广州西陇精细化工技术有限公司 100%控股的广州西陇创新园管理有限公司确定为国家级科技企业孵化器培育单位。西陇创新园通过建立科技孵化平台，引进了一批以生物医药、新材料为主的初创型技术企业，推动了公司和引入企业在化学试剂、生物医药等领域的资源和技术共享，并且为公司拓展新的发展项目奠定了基础。

报告期内，公司提供化学试剂多种产品及配套服务的生产工艺优势、产品品质优势、规模优势、品牌优势、营销网络等优势均未发生变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，受中美贸易摩擦影响，宏观经济面临的不确定性风险增大。国家统计局公布数据显示，2018年全年国内生产总值同比增长6.6%，国民经济运行保持在合理区间。报告期内，董事会和管理层秉承规模、效益和风险综合平衡理念，坚持发展、回报与风险并重，正确把握发展规模与速度，公司化学试剂主营业务保持稳健发展。报告期内，全国化学试剂信息站公布公司蝉联2016~2017年度“中国化学试剂行业十强企业”称号；报告期内，公司获得“广东省创新型企业”认定。

中国医疗健康服务行业进入一个历史机遇期，国家大力倡导构筑分层次的医疗服务体系，医疗服务分工精细化、专业化的趋势不可避免。报告期内，公司积极推进“化工+医疗”战略，积极寻求大健康领域的发展机会。

1、化学试剂业务：依托产业政策，把握发展机遇

伴随着中国电子信息产业的高速发展，且半导体行业往中国转移的大势已经形成，我国电子化学品市场得到迅速发展，产品日益专业化和多样化，形成了相关产业集群，中国也逐渐发展成为世界上规模最大的电子化学品市场之一。国家、地方政府产业资金大力支持发展电子化学品。2014年10月国家IC产业大基金成立，一期规模1300亿，分6年陆续投向半导体相关的各个公司，此外北京、上海、深圳、武汉等地方政府也积极支持电子化学品及材料公司。

报告期内，公司一方面研发和扩充高纯试剂的品种和生产能力，目前已拥有酸碱类、溶剂类、蚀刻类和光刻胶配套试剂多种，和英特尔产品（成都）有限公司，美维控股，兴森电子，信利半导体，超声电子、韩国东进世美肯公司等建立业务合作关系。

一方面积极开展电子化学品生产工艺创新，利用自主开发的超净高纯试剂净化的关键材料—高效、耐腐蚀、抗氧化的新型吸附分离活性炭纤维、新型高效盐酸脱气活化剂、CPP沉淀剂，结合具有自主知识产权的一体化精馏高效节能提纯共性技术、气体净化膜吸附处理技术、液相气动循环技术、逆向循环多级连续吸收技术、沉淀-吸附-固液分离-微膜过滤技术和高效热能转换技术，去除超低浓度杂质，制备满足下游产业链制造加工特殊需求的高纯试剂。

报告期内，电子化学品高纯硝酸银、电子化学品高纯盐酸、电子化学品高纯无水乙醇、电子化学品高纯硫酸铜均获得了高新技术产品认定，广东省战略性新兴产业核心技术攻关项目--PCB绿色制造关键化学品高纯硝酸银技术攻关通过验收。

2、医疗健康领域：积极进取，蓄势待发

目前公司已建立了以广州西陇生物技术有限公司为主的体外生化诊断试剂研发和生产平台，以美国纳斯达克上市公司Fulgent和福建福君基因生物科技有限公司为核心的基因测序服务平台，以山东艾克韦生物技术有限公司为主体的分子诊断研发、生产、销售平台，现有业务范围涵盖化学试剂、体外诊断试剂、基因测序以及第三方独立医学实验室。

报告期内，西陇生物与美年大健康、金域检验开展TSGF检测试剂盒业务合作。报告期内，西陇生物推出儿童安全用药基因检测产品，涵盖7大类儿童常见临床疾病、41种临床药物，进一步提升市场竞争力。报告期内，福君基因与上海交大、日本永远幸集团、上海市儿童医院建立了战略合作关系，在华中、华南、华北、华中、西南及福建地区均进行了业务布局，截至报告期末，福君基因已经为40家客户提供科研服务，为12家客户提供临床服务。报告期内，福君基因6项生物信息分析流程软件获得软件著作权。报告期内，艾克韦生物收入迅速增长，开发分子病理PCR检测试剂19项，新增两项外观专利和一项发明专利。

3、开展投资并购，培育新的业绩增长点

作为生命科学最前沿的技术，分子诊断已经广泛应用于产前筛查、传染病、肿瘤等领域。分子诊断行业市场增速高于体外诊断市场增速。山东艾克韦生物技术有限公司采用产品+服务的商业模式，致力于研发分子诊断领域的试剂及相关服务，覆盖的领域有流行性疾病、食品安全风险监测，分子诊断试剂产品包括多重扩增检测试剂盒、免疫组库多重扩增试剂盒、ACV-Plex检测试剂盒、荧光定量PCR检测试剂盒、分子生物学基础试剂盒等。

艾克韦生物已于2018年3月完成了关于股权转让的工商变更，并于2018年6月纳入公司合并报表。通过对外投资和收购，公司医疗板块业务已经涵盖生物试剂、体外诊断、基因测序，不断建设全生态医疗服务体系，为公司发展培训新的业绩增长点。

4、持续推进管理创新变革

报告期内，公司削减资金占用高、毛利低、周转慢的业务。同时，整合现有业务体系，合理布局营销网点，降本增效。成立产品技术中心，集中管理新增产品种类，对新产品、新技术进行整理、论证和生产落地，丰富产品资源，为客户提供相关产品的技术增值服务。继续推进流程与IT化建设，提升公司信息化水平与运营效率。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主要经营情况如下：

科目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例	变动额（万元）
营业收入	3,444,849,645.30	3,305,218,530.48	4.22%	13,963.11
营业成本	2,904,960,248.32	2,846,896,343.41	2.04%	5,806.39
销售费用	182,983,599.16	156,488,036.12	16.93%	2,649.56
管理费用	126,752,019.36	129,945,634.37	-2.46%	-319.36
研发费用	81,745,372.66	59,218,578.17	38.04%	2,252.68
财务费用	55,299,770.01	7,762,062.20	612.44%	4,753.77
经营活动产生的现金流量净额	-97,102,373.41	-19,245,071.29	-404.56%	-7,785.73
投资活动产生的现金流量净额	-289,366,819.17	-111,908,642.61	-158.57%	-17,745.82

筹资活动产生的现金流量净额	753,320,639.61	92,644,457.68	713.13%	66,067.62
---------------	----------------	---------------	---------	-----------

2018年度，销售费用较上年同期增长2,649.56万元，主要为公司业务增长，职工薪酬和运输装卸费增加所致。

2018年度，研发费用较上年同期增长2,252.68万元，主要为公司加大对研发项目的投入。

2018年度，财务费用较上年同期增长4,753.77万元，主要为公司业务经营需要，银行贷款增加导致利息支出增加所致。

2018年度，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少7,785.73万元，主要为支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

2018年度，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少17,745.82万元，主要为收购山东艾克韦生物技术有限公司73.78%股权支付现金所致。

2018年度，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加66,067.62万元，主要为公司业务需要，银行借款增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,444,849,645.30	100%	3,305,218,530.48	100%	4.22%
分行业					
化工行业	3,316,624,461.41	96.28%	3,260,891,226.20	98.66%	1.71%
医疗行业(包括器械、诊断试剂)	120,602,184.45	3.50%	42,521,127.20	1.29%	183.63%
服务行业(孵化器)	7,622,999.44	0.22%	1,806,177.08	0.05%	322.05%
分产品					
电子化学品	834,535,788.81	24.23%	792,563,952.56	23.98%	5.30%
通用试剂	660,967,316.00	19.19%	722,765,627.90	21.87%	-8.55%
原料药及食品添加剂	59,704,207.59	1.73%	54,850,292.34	1.66%	8.85%
化工原料	1,737,319,438.27	50.43%	1,671,507,980.99	50.57%	3.94%
诊断试剂	120,602,184.45	3.50%	41,969,240.42	1.27%	187.36%
其他业务收入	31,720,710.18	0.92%	21,561,436.27	0.65%	47.12%
分地区					
华南地区	1,602,107,561.33	46.51%	1,492,110,948.63	45.14%	7.37%

华东地区	1,158,447,823.97	33.63%	1,222,388,333.16	36.98%	-5.23%
西南地区	109,170,549.52	3.17%	83,087,479.77	2.51%	31.39%
境内其他地区	101,224,264.84	2.94%	59,408,202.19	1.80%	70.39%
出口	14,029,260.86	0.41%	17,074,229.77	0.52%	-17.83%
境外地区	459,870,184.78	13.35%	431,149,336.96	13.04%	6.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化工行业	3,316,624,461.41	2,846,153,602.87	14.19%	1.71%	0.12%	1.36%
分产品						
电子化学品	834,535,788.81	580,141,001.68	30.48%	5.30%	1.79%	2.39%
通用试剂	660,967,316.00	560,790,011.61	15.16%	-8.55%	-10.49%	1.84%
化工原料	1,737,319,438.27	1,650,553,548.07	4.99%	3.94%	3.48%	0.42%
分地区						
华南地区	1,602,107,561.33	1,249,229,485.58	22.03%	7.37%	5.73%	1.21%
华东地区	1,158,447,823.97	1,061,027,944.87	8.41%	-5.23%	-4.94%	-0.28%
境外地区	459,870,184.78	447,630,845.24	2.66%	6.66%	5.24%	1.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	385,061.1	365,001.31	5.50%
	生产量	吨	98,878.02	98,112.92	0.78%
	库存量	吨	36,124.99	35,188.79	2.66%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业		2,846,153,602.87	97.98%	2,842,605,805.63	99.85%	0.12%
医疗行业(诊断试剂)		51,878,060.48	1.79%	2,529,564.59	0.09%	1,950.87%
服务行业(孵化器)		6,928,584.97	0.24%	1,760,973.19	0.06%	293.45%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子化学品		580,141,001.68	19.97%	569,937,325.87	20.02%	1.79%
通用试剂		560,790,011.61	19.30%	626,529,354.44	22.01%	-10.49%
原料药及食品添加剂		46,648,799.95	1.61%	44,362,557.14	1.55%	5.15%
化工原料		1,650,553,548.07	56.82%	1,595,015,607.38	56.03%	3.48%
诊断试剂		51,878,060.48	1.79%	2,529,564.59	0.09%	1,950.87%
其他业务成本		14,948,826.53	0.51%	8,521,933.99	0.30%	75.42%

说明

- 1、诊断试剂的营业成本比上年同期增加1950.87%，主要是2018年并入山东艾克韦生物技术有限公司的数据。
- 2、其他业务成本比上年同期增加75.42%，主要是2018年孵化器的营业成本较上年同期增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
山东艾克韦生物技术有限公司	2018年5月31日	431,363,508.29	73.78%	现金收购

处置子公司

单位：元

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
深圳市化讯半导体材料有限公司	5,500,000.00	100.00	转让	2018年4月18日	收到股权处置价款并已办理工商变更	3,043,403.77

其他原因的合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月20日		-233,463.14
厦门西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月26日		585,216.79

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	853,226,272.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	231,082,724.49	6.76%
2	客户二	207,492,536.11	6.07%
3	客户三	183,321,076.48	5.36%
4	客户四	128,583,122.95	3.76%
5	客户五	102,746,812.16	3.00%
合计	--	853,226,272.19	24.94%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	937,165,611.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	431,613,759.35	17.18%
2	供应商二	282,300,884.92	11.24%
3	供应商三	85,938,424.01	3.42%
4	供应商四	85,051,813.82	3.39%
5	供应商五	52,260,729.31	2.08%
合计	--	937,165,611.41	37.30%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	182,983,599.16	156,488,036.12	16.93%	主要是职工薪酬、运输装卸费增加。
管理费用	126,752,019.36	129,945,634.37	-2.46%	
财务费用	55,299,770.01	7,762,062.20	612.44%	主要是利息支出增加。
研发费用	81,745,372.66	59,218,578.17	38.04%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）报告期内，公司继续开展固体试剂分离微量杂质技术的研究，项目针对高纯固体试剂高效除杂剂的制备筛选和工艺参数、固体试剂冷却蒸发结晶过程绿色工艺控制，开展研究。报告期内，公司申请发明专利1项，项目产品电子化学品高纯硫酸铜、电子化学品高纯硝酸银被认定为广东省高新技术产品。报告期末，本项目已获得两项新技术“固体试剂结晶防结块技术”和“MVR（机械蒸汽再压缩）无机盐试剂结晶技术”，成功转化“氯化钾、碘酸钾、锡酸钠”三个产品。

（2）报告期内，公司继续开展对电子化学品高纯液体试剂关键技术的攻关，以实现产业化。项目针对液体化学试剂痕量阴阳离子和微细颗粒的脱除、液体有机试剂深度脱水等共性关键技术开展研究，报告期内，发表论文1篇《涡轮桨搅拌槽内湍流尺度的数值模拟》，项目产品电子化学品高纯无水乙醇、电子化学品高纯盐酸被认定为广东省高新技术产品。截止报告期末，本项目已获得两项新技术“试剂酸中硝态氮及碱金属硝酸盐亚硝态氮脱除的研究”和“精馏耦合渗透汽化膜脱水技术”，成功转化“硫酸、硝酸锂、正丁醇、异丁醇、丙酮、乙酸、甲醛”等产品。

此外，公司同时开展了新型非离子表面活性剂制备技术的研发、新型核电材料高纯硼酸的研发，并开展了含氮氧化物尾气的清洁回用技术、碘酸钾生产中含碘废液的环保处理技术的工艺创新等项目，提升公司核心技术竞争力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	281	223	26.01%
研发人员数量占比	23.94%	25.87%	-1.93%
研发投入金额（元）	81,803,757.13	60,392,795.28	35.45%
研发投入占营业收入比例	2.37%	1.83%	0.54%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,132,317,840.36	3,325,511,218.22	-5.81%
经营活动现金流出小计	3,229,420,213.77	3,344,756,289.51	-3.45%
经营活动产生的现金流量净额	-97,102,373.41	-19,245,071.29	-404.56%
投资活动现金流入小计	409,675,291.51	429,486,437.06	-4.61%
投资活动现金流出小计	699,042,110.68	541,395,079.67	29.12%
投资活动产生的现金流量净额	-289,366,819.17	-111,908,642.61	-158.57%
筹资活动现金流入小计	1,482,460,012.57	783,248,946.16	89.27%
筹资活动现金流出小计	729,139,372.96	690,604,488.48	5.58%
筹资活动产生的现金流量净额	753,320,639.61	92,644,457.68	713.13%
现金及现金等价物净增加额	366,289,235.29	-39,975,238.41	1,016.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降404.56%，主要是支付其他与经营活动有关的现金支出增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降158.57%，主要是收购山东艾克韦生物技术有限公司73.78%的股权现金支出所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长713.13%，主要是取得借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在的差异原因主要是由于经营性应收项目的增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	27,646,192.85	38.77%	主要为股权投资业绩补偿款	
资产减值	43,725,788.98	61.32%	主要为坏账损失	
营业外收入	673,692.22	0.94%		
营业外支出	1,319,975.16	1.85%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	814,714,106.21	23.22%	409,296,449.85	16.48%	6.74%	
应收账款	704,426,213.30	20.07%	375,759,900.11	15.13%	4.94%	
存货	348,983,794.41	9.94%	324,104,659.16	13.05%	-3.11%	
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资	89,697,516.44	2.56%	87,392,277.05	3.52%	-0.96%	
固定资产	580,919,814.44	16.55%	565,227,529.03	22.76%	-6.21%	
在建工程	10,087,318.21	0.29%	16,646,673.14	0.67%	-0.38%	
短期借款	806,375,639.53	22.98%	224,415,144.47	9.04%	13.94%	
长期借款	270,000,000.00	7.69%	47,300,000.00	1.90%	5.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	57,972,917.03	-13,902,766.23			275,047.16		44,345,197.96
金融资产小计	57,972,917.03	-13,902,766.23			275,047.16		44,345,197.96
上述合计	57,972,917.03	-13,902,766.23			275,047.16		44,345,197.96

金融负债	0.00	0.00			0.00		0.00
------	------	------	--	--	------	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,195,600.79	保证金
货币资金	14,197,301.44	账户被冻结
货币资金	48,076,923.08	定期存单质押融资
合计	193,469,825.31	

(2) 其他说明

根据本公司于2014年12月16日与广东粤财信托有限公司签订的股权转让协议和股权回购合同，本公司转让对子公司广州西陇精细化工技术有限公司7.45%的股权给广东粤财信托有限公司，转让金额为730万元，并约定五年后以730万元加上每年的股权溢价进行回购，该事项定义为股权质押借款；根据本公司于2016年6月28日与汕头市金源资产经营有限公司签订的股权转让协议和股权回购合同，本公司转让对子公司广州西陇精细化工技术有限公司21.55%的股权给汕头市金源资产经营有限公司，转让金额为2,000万元，并约定三年后以2,000万元加上每年的股权溢价进行回购，该事项定义为股权质押借款。因此本公司对子公司广州西陇精细化工技术有限公司合计29%的股权属于所有权或使用权受到限制的资产。

根据本公司于2018年4月28日与中国光大银行股份有限公司汕头分行签订的并购贷款合同，本公司以持有的山东艾克韦生物技术有限公司73.78%股权作为质押担保，以及黄伟鹏、黄伟波、黄少群提供连带责任保证担保，向该银行贷款2.4亿元。因此本公司对子公司山东艾克韦生物技术有限公司73.78%的股权属于所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
431,363,508.29	120,000,000.00	259.47%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业	投资方	投资金	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至资产	预计	本期投	是否涉	披露日期（如	披露索引（如
--------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	----	-----	-----	--------	--------

称	务	式	额	例	源		限	型	负债 表日 的进 展情 况	收益	资盈亏	诉	有)	有)
山东艾 克韦生 物技术 有限公 司	分子诊 断试剂 研发、 生产、 销售	收购	431,36 3,508.2 9	73.78%	自有资 金	无	长期	股权投 资	正常 经营		22,838,8 33.65	否	2018 年 02 月 07 日	《西陇 科学： 关于收 购山东 艾克韦 生物技 术有限 公司 73.78% 股权的 公告》 (2018- 011)
合计	--	--	431,36 3,508.2 9	--	--	--	--	--	--	-	22,838,8 33.65	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内 购入金额	报告期内售 出金额	累计投资 收益	期末金额	资金来源
股票	175,454,080.83	-13,902,766.23	-131,383,930.03	0.00	0.00	0.00	44,070,150.80	自有资金
合计	175,454,080.83	-13,902,766.23	-131,383,930.03	0.00	0.00	0.00	44,070,150.80	--

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建西陇生物技术股份有限公司	子公司	体外诊断试剂研发、生产、销售	20,000,000.00	93,358,352.95	89,392,023.95	33,370,504.60	15,362,006.75	13,071,507.27
山东艾克韦生物技术有限公司	子公司	分子诊断试剂研发、生产、销售	12,311,480.00	169,640,763.56	149,309,494.74	79,005,204.45	25,706,810.06	22,838,833.65

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市化讯半导体材料有限公司	股权转让	增加投资收益 3,043,403.77 元
山东艾克韦生物技术有限公司	收购股权	增加归母净利润 22,995,886.37 元
北京西陇化工有限公司	吸收合并	无
厦门西陇化工有限公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）未来发展

得益于国家整体经济实力的提升、新兴产业的不断兴起、产能转移的趋势及科研院所的发展壮大，近年来中国试剂及相关产品的需求稳定增长。

1、电子行业产能转移大潮带来的发展机遇

电子化学品是电子信息与化工行业交叉的领域，专业性强，是典型的技术密集行业，也是化学试剂产品中对品质、纯度要求最高的细分领域之一。电子化学品作为电子行业的配套行业，与下游行业结合紧密，素有“一代材料、一代产品”之说。电子化学品下游应用行业主要有半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池制造等，下游应用行业的未来发展趋势对电子化学品的需求起到决定性作用。近年来，线路板行业、集成电路行业以及光伏产业等新兴工业快速发展，下游应用行业的技术水平不断提高，产品更新换代速度不断加快，将推动电子化学品行业保持较快速度增长。

2、化学试剂不断向细分领域渗透，产品向专业化、精细化、中高端试剂发展

精细化工是当今化学试剂工业中最具活力的新兴领域之一，是新材料的重要组成部分。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大、直接服务于国民经济的诸多行业和高新技术产业的各个领域。大力发展精细化工已成为世界各国调整化学工业结构、提升化学工业产业能级和扩大经济效益的战略重点。

3、行业准入门槛不断提升，市场环境逐步改善

政府不断加强化学试剂行业的规范管理，陆续出台环境影响评价制度、危险化学品管理制度、易制毒物品管理规定等相关管理措施和管理规定，不断加大检查监督力度，化学试剂行业市场得到进一步规范，为化学试剂行业的发展提供了一个良好的市场环境。

（二）面临的主要风险

1、宏观经济下行的风险

化学试剂行业与国民经济整体的关联度较高，如果未来国内出现经济增速放缓，市场需求下降的情况，可能会给公司带来利润下滑或库存积压或业务发展不达预期的风险。一方面公司以较强的新产品研发能力、良好的产品质量及品牌优势，使得公司在国内同行业中保持领先优势，扩展新市场并提高现有行业的市场渗透率，并加大对新兴市场和行业的开发；另一方面公司加强企业内部管理，提高效率，降低成本，以确保公司在激烈竞争中持续盈利的能力。

2、安全生产的风险

化工企业因其产品的特殊性和危险性，使得其安全生产成为全社会关注的焦点之一。公司生产过程中，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。在生产、装卸和仓储过程中存在着因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。虽然报告期内，公司未发生过重大安全事故，也十分重视安全生产事故的防范，但不排除随着生产规模不断扩大，公司安全生产相关制度可能存在不充分或者没有完全地得到执行等风险，导致重大安全事故的发生，这将给公司的生产经营带来较大的不利影响。针对安全风险，公司加大安全隐患排查和整改力度，内部设置了环境健康安全部及专职安全员，制定了安全生产相关制度，加强了安全环保培训，并尽量采用了先进的设备设施和自动控制系统，尽量降低安全生产风险。

3、环保风险

随着国家环保督查和环评监管的日益加剧，报告期内，部分化工生产企业被要求停产整改或被直接关闭，环保整改力度空前加强。化学试剂的在生产过程中会产生废水、废气、废渣等排放物，如果操作不当可能发生泄漏、污染等环保事故。随着打击环境污染、环保整治等专项活动力度不断加强，企业执行的环

保标准也更高更严格。对此，公司将积极调整产品结构，优化生产工艺，实现节能减排与产品品质提升相辅相成。

4、技术研发风险

公司新业务不断扩展，新技术的引入、传承、升级与改造均需要专业的知识与丰富的经验，此外，化学试剂行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高。如果缺乏强大的技术力量支持，会导致不能响应市场需求，直接影响产品的销量与客户忠诚度。公司积聚和培养了一批具备较强研发实力的科研人员 and 经验丰富的专家，已获得了多项专利。公司将不断加强研发投入，引进专业性人才，加强开展产学研合作，引导知识产权与科研成果的产业化。

5、管理风险

随着公司战略转型、业务发展以及外延式并购的扩张，公司业务范围、产品领域进一步扩大，组织结构和管理体系日趋复杂，对经营团队的管理水平、风控能力、反应速度、资源整合能力形成较大挑战。尽管公司管理团队经验丰富，但如果公司在战略转型的过程中不能有效地进行管控，将对公司发展形成一定风险。 公司将在制度建设、组织架构、运营管理、资金管理和内部控制等方面加强管控，应对机遇和风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的指示精神和《公司章程》等相关制度的规定，公司制定了《未来三年（2017年—2019年）股东回报规划》，明确了公司2017年—2019年利润分配的具体条件、比例、分配形式等，健全了有效的股东回报机制。该规划已经公司第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第十次会议及公司2016年度股东大会审议通过，相关内容详见公司2017年3月15日刊登于巨潮资讯网的《未来三年（2017年—2019年）股东回报规划》。

报告期内，公司普通股利润分配政策没有发生变化，按照《公司章程》及股东大会审议通过的《未来三年（2017年-2019年）股东回报规划》执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2018年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，尚需经2018年年度股东大会审议。
- 2、2017年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 3、2016年度利润分配方案：以董事会审议通过分配方案时的总股本585,216,422股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），合计派发现金红利共计29,260,821.10元（含税），剩余未分配利润转入下一年，不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	72,997,178.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

2017 年	0.00	89,845,691.13	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	29,260,821.10	96,789,603.21	30.23%	0.00	0.00%	29,260,821.10	30.23%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
随着近年化工行业日益加剧的环保和安全风险，不断淘汰落后产能，行业集中度提升。为提升战略竞争力，化工企业间的平行整合、垂直整合、跨界整合，及各种创新模式的整合等不断涌现。为保持公司市场地位和行业竞争力，公司加大资金投入实施产业升级改造显得尤为迫切和必要。同时，公司正处于发展、战略转型期，在高端医疗服务、基因检测、体外诊断等领域内寻求优质标的和投资机会，以此实现跨越式发展。鉴于公司 2019 年度有重大现金支出及对外投资计划，并从长远发展、股东长远利益等因素综合考虑，公司 2019 年需做好相应的资金储备，公司 2018 年度未分配利润累积滚存至下一年度，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障，谋求公司及股东利益最大化。	为了保障公司日常经营的正常有序，公司未分配利润将用于公司日常运营所需流动资金，及高端医疗服务、基因检测、体外诊断领域的项目投资及新市场拓展。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄少群、黄伟波、黄伟鹏、黄侦凯、黄侦杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺。实际控制人分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，明确声明其目前不存在与本公司的同业竞争；未来直接或间接持有本公司股份期间，不会以任何方式从事与本公司发生同业竞争的业务；并就出现同业竞争的情形时，其应采取的消除和避免同业竞争的措施，以及赔偿因同业竞争给本公司造成的损失等事项作出了承诺。2、鉴于公司在汕头市有两处房产因地方政府重新规划无法办理房产证，包括丙类仓及盐酸车间。上述两处房产存在被拆除的风险，可能对公司的经营产生一定影响。针对上述情况，公司分别制定了丙类仓重建及盐酸车间搬迁计划。就此事项公司实际控制人共同承诺：如果公司的丙类仓或盐酸车间在重建或搬迁完成前就被拆除，实际控制人将承担因此造成的全部直接或间接经济损失。3、公司、广州西陇、汕头西陇分别于2008年、2006年及2008年开设住房公积金账户并办理缴存公积金。2010年以来，公司及下属子公司分别在所在地的住房公积金管理中心登记和缴存公积金。如果公司将来被社会保障部门或住房公积金管理部门追缴社会保险费用或住房公积金费用，实际控制人将全部承担此部分费用。	2011年5月16日	长期	正在履行

	黄少群、黄伟波、黄伟鹏、黄侦杰	董事减持股票承诺	在担任董事期间，不单独采取行动以致每年减少其持有的本公司股份超过 25%，且离职后半年内，不减少其持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 5 月 16 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
	新疆名鼎股权投资管理合伙企业（原名汕头市名远投资有限公司）	减持股票承诺	每年转让的公司股份将不超过所持有公司股份总数的 25%；并将及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。	2011 年 5 月 16 日	持有公司股份期间	正在履行
	公司	非公开发行承诺	本公司不存在亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对参与此次非公开发行认购的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。本公司将确保本公司的关联方遵守上述承诺内容。若本公司的关联方违反上述承诺，即为本公司违反上述承诺。	2015 年 3 月 16 日	长期	正在履行
	黄少群、黄伟波、黄伟鹏、黄侦凯；黄侦杰	非公开发行承诺	本人不存在亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对参与本次非公开发行认购的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。本人将确保本人的关联方遵守上述承诺内容。若本人的关联方违反上述承诺，即为本人违反上述承诺。	2015 年 3 月 16 日	长期	正在履行
	上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限合伙）	非公开发行承诺	1、本企业及本企业合伙人不存在以下情形：系西陇化工及其关联方，西陇化工的董事、监事、高级管理人员及其关联方，西陇化工的员工，在西陇化工控股子公司任职的董事、监事、高级管理人员及其关联方，认购资金来自于上述机构或人员。2、本合伙企业各合伙人之间不存在分级收益等结构化安排。各合伙人资产状况良好，资金来源合法。3、本合伙企业保证不会违反《上市公司证券发行管理办法》第三十七条及《上市公司非公开发行股票实施细则》第八条的规定。4、本企业以合伙人投入的资金参与本次发行的认购，不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在接受西陇化工及其关联方提供的任何财务资助、补偿或者收益保证的情况。本企业确认并保证合伙人没有且不会接受西	2015 年 3 月 16 日	长期	正在履行

			陇化工及其关联方提供的任何财务资助、补偿或者收益保证的情况。5、西陇化工非公开发行完成后，在锁定期 36 个月内，本企业不转让持有的西陇化工股份；同时，本企业合伙人不会转让其持有的合伙份额或退伙。6、发行完成后，本企业所从事的业务与西陇化工不存在同业竞争，亦不存在关联交易			
	平安资产管理有限责任公司	非公开发行承诺	1、本公司设立和管理的平安资产鑫享 3 号资产管理产品和平安资产鑫享 7 号资产管理产品均为非结构化定向资产管理产品，均不存在分级收益等结构化安排，投资人认购的每份产品份额具有同等的合法权益，承担同等风险。2、本公司设立和管理的平安资产鑫享 3 号资产管理产品和平安资产鑫享 7 号资产管理产品均为非结构化定向资产管理产品，均不存在分级收益等结构化安排，投资人认购的每份产品份额具有同等的合法权益，承担同等风险。3、本公司参与本次发行认购，不会违反《上市公司证券发行管理办法》第三十七条及《上市公司非公开发行股票实施细则》第八条的规定，不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在接受西陇化工提供的任何财务资助、补偿或者收益保证的情况。4、西陇化工非公开发行完成后，在锁定期 36 个月内，资产管理产品不得转让其持有的西陇化工股份；同时，本公司保证资产管理产品的投资人不会转让其持有的资产管理产品份额或退出产品。5、发行完成后，本公司所从事的业务与西陇化工不存在同业竞争，亦不存在关联交易。	2015 年 3 月 30 日	长期	正在履行
	嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）	非公开发行承诺	1、本企业及本企业合伙人不存在以下情形：系西陇化工及其关联方，西陇化工的董事、监事、高级管理人员及其关联方，西陇化工的员工，在西陇化工控股子公司任职的董事、监事、高级管理人员及其关联方，认购资金来自于上述机构或人员。2、本合伙企业各合伙人之间不存在分级收益等结构化安排。各合伙人资产状况良好，资金来源合法。3、本合伙企业保证不会违反《上市公司证券发行管理办法》第三十七条及《上市公司非公开发行股票实施细则》第八条的规定。4、本企业以合伙人投入的资金参与本次发行的认购，不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的	2015 年 3 月 30 日	长期	正在履行

			规定，不存在接受西陇化工及其关联方提供的任何财务资助、补偿或者收益保证的情况。本企业确认并保证合伙人没有且不会接受西陇化工及其关联方提供的任何财务资助、补偿或者收益保证的情况。5、西陇化工非公开发行完成后，在锁定期 36 个月内，本企业不转让持有的西陇化工股份；同时，本企业合伙人不会转让其持有的合伙份额或退伙。6、发行完成后，本企业所从事的业务与西陇化工不存在同业竞争，亦不存在关联交易。			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	黄侦凯	董事承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 3 月 27 日	任职董事期间及离职后 18 个月	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
山东艾克韦生物技术有限公司	2018 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	3,500	4,121.16	不适用	2018 年 2 月 7 日	巨潮资讯网《西陇科学：关于收购山东艾克韦生物技术有限公司 73.78%股权的公告》（公告编号：2018-011）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

山东艾克韦生物技术有限公司股权转让方之一张国宁承诺，艾克韦生物2018-2020三个年度合计税后净利润总额共12,000万元。业绩承诺尚在履行中。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）对西陇科学股份有限公司（以下简称“公司”或“西陇科学”）2018 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的审计报告（天健审[2019]7-287 号）。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章等的要求，公司董事会对非标准保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

一、注册会计师对该事项的基本意见

如财务报表附注五（一）4. 其他应收款所述，西陇科学公司期末代付信用证款项 20,537.62 万元，我们无法获得充分适当的审计证据证明其可收回性及商业合理性，因此我们对期末代付信用证款项形成保留意见。

二、董事会针对审计报告中保留意见相关事项的说明

公司自成立以来一直主营化学试剂产品，在业务开展过程中，很多化学试剂业务的客户在生产经营中同时需要使用化工原料，一直希望通过向公司集中采购以降低成本。基于提高客户满意度、增强客户粘性，同时拓展收入来源的考虑，公司从 2001 年起开始利用多年经营积累的渠道合作关系，开展化工原料贸易业务。

近年来，国际政治关系因素使国际经济形势和国际贸易环境不断发生变化，同时，国际原油价格不稳定、人民币汇率波动，导致化工原料价格波动非常大，对公司化工原料贸易业务的稳定性造成较大影响。为了避免原料价格波动风险和汇率风险，经充分研究和评估，公司决定利用自身资源和平台优势以委托代理的方式与代理客户开展业务。该业务是由公司和客户签订一份年度委托代理进口协议，在收取一定代理服务费的情况下由公司代理开出信用证。客户负责支付开证金额一定比例作为开证保证金、负责报关、缴纳关税、国内销售、负责支付信用证到期款。

该业务具有商业性：1、有利于降低采购成本。通过多年持续的采购业务，为公司积累大量的国外优质采购渠道，在保证供应稳定性的同时，降低了公司化学试剂原材料的采购成本；2、发挥业务协同效应。可获得更大的国内化工原料市场份额，以协同效应带动公司化学试剂业务的发展和销售规模的扩张；3、实现多渠道盈利。根据市场原则和协议约定，按采购金额的一定比例作为公司的代理费，该业务能为公司带来持续的利润来源。4、为开展供应链金融奠定基础。该业务过程中积累了较好的上下游渠道资源，为公司“互联网+”升级、供应链金融奠定了良好基础。公司电商平台一有料网是国内最早涉足自营业务的化工电商平台之一，有效地打通了供应链流通的各个环节，极大地降低了交易成本、提高了交易效率。同时，随着该业务不断积累优质的上下游客户，公司将可通过对信息流、物流、资金流的整合，形成一个整体功能网联结构，以公司为核心通过供应链金融给相关企业带来最大的收益。

公司自 2012 年开展此业务，做了较为规范的风控措施，在货物所有权转给客户前要求客户付清款项，在 2018 年前从未出现客户逾期支付信用证货款的现象。由于 2018 年的国际贸易环境、国内经济、化工产业景气度低迷等因素综合影响，客户短期回款出现有难度，从而影响公司代理客户的回款，为了不让信用证逾期引起公司系统信用风险，在公司代理客户做出回款承诺以及对公司代理客户下游供应商的资质和信用评估后，亦基于稳定合作关系和商业理念，才垫付了款项。随着 2019 年度整个化工产业的复苏，公司这些应收款已于 2019 年 3 月开始陆续收回。

三、消除上述事项及其影响拟采取的措施

针对保留意见涉及的事项董事会和管理层已制定相关有效措施，力争 2019 年消除上述事项及其不良影响，维护公司和股东的合法权益。具体措施如下：

- 1、进一步落实客户还款计划，全力回笼资金；
- 2、加强对客户的管理和评估，优化并逐步缩减该项业务。

公司监事会对审计报告涉及的保留意见事项核查后认为：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告符合客观公正、实事求是的原则，公司董事会对相关事项的说明真实、客观反映了事项的实际情况。监事会认同董事会关于会计师事务所出具的保留意见审计报告的专项说明。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护公司股东的合法权益。

综上，监事会认同《董事会关于对会计师事务所出具的保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

关于会计师事务所出具的保留意见审计报告涉及事项的独立意见：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2018 年度财务报告所出具的保留意见的审计报告符合公正客观、实事求是的原则，公司董事会对相关事项的说明客观反映了公司的实际情况。因此，我们对天健

会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告和公司董事会对此所作的专项说明均无异议。我们将督促公司根据相关法律法规、规章及规范指引的要求，尽快采取相应措施，完善公司内控和治理，改善公司经营，妥善处理相关事项，努力消除该等事项对公司的影响，促使公司持续、稳定、健康发展，切实维护广大投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	94,238,029.42	应收票据及应收账款	469,997,929.53
应收账款	375,759,900.11		
应收利息		其他应收款	27,312,706.69
应收股利			
其他应收款	27,312,706.69		
固定资产	565,227,529.03	固定资产	565,227,529.03
固定资产清理			
在建工程	14,010,825.23	在建工程	16,646,673.14
工程物资	2,635,847.91		
应付票据	211,929,425.22	应付票据及应付账款	359,846,200.19
应付账款	147,916,774.97		
应付利息	359,278.54	其他应付款	57,114,330.39
应付股利			

其他应付款	56,755,051.85		
管理费用	189,164,212.54	管理费用	129,945,634.37
		研发费用	59,218,578.17

以上会计政策变更，是对资产负债表及利润表列报项目及其内容作出的合并、分拆、增补调整，仅对财务报表列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
山东艾克韦生物技术有限公司	2018年5月31日	431,363,508.29	73.78%	现金收购

2、处置子公司

单位：元

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
深圳市化讯半导体材料有限公司	5,500,000.00	100.00	转让	2018年4月18日	收到股权处置价款并已办理工商变更	3,043,403.77

3、其他原因的合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月20日		-233,463.14
厦门西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月26日		585,216.79

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	禚文欣 陈建成
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	禚文欣：4 年；陈建成：5 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况
新余开元财务顾问有限公司诉西陇科学股份有限公司及上海利鲸资产管理有限公司服务合同纠纷案	647.05	否	一审已开庭,待判决	审理中	尚未进入执行程序
广州西陇精细化工技术有限公司诉广州市越秀区东山宝力贸易中心买卖合同纠纷案	998	否	一审已开庭,待判决	审理中	尚未进入执行程序
其他各项诉讼(汇总)	1,490.24	否	-	-	-

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 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、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汕头市佳禾生物科技有限公司	实际控制人控制的企业	日常关联交易	销售商品	公平交易	按市场价格	465.03	0.13%	800	否	月结 90 天	市场价格	2018 年 3 月 23 日	《西陇科学：关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-025）
新泰市佳禾生物科技有限公司	实际控制人控制的企业	日常关联交易	销售商品	公平交易	按市场价格	54.52	0.02%	200	否	月结 90 天	市场价格	2018 年 3 月 23 日	同上
合计				--	--	519.55	--	1,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司开展产业园和孵化器项目建设，广州西陇精细化工有限公司全资子公司广州西陇创新园管理有限公司部分办公场地用于出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州西陇精细化技术 工有限公司	2019 年 1 月 12 日	5,000	2018 年 11 月 7 日	3,023.91	连带责任保证	各期债务履行期届满之日起，至该单笔合同最后一期还款期限届满之日起两年。	否	否
上海西陇化工有限公司	2017 年 12 月 6 日	7,000	2017 年 11 月 9 日	6,989.32	连带责任保证	2 年。担保期限起算日为债务的履行期间届满日或者被担保债权的确定日	否	否
广州西陇精细化技术 工有限公司	2017 年 12 月 6 日	8,000	2017 年 9 月 15 日	3,100	连带责任保证	自担保合同生效之日起至债务履行期限届满之日起 2 年	否	否
上海西陇化工有限公司	2018 年 5 月 24 日	6,500	2018 年 5 月 21 日	1,944.8	连带责任保证	自担保合同生效之日起	否	否

						至最高额融 资合同项下 债务人履行 债务期限届 满之日起两 年		
深圳市化讯应用材料 有限公司	2018 年 5 月 19 日	3,000	2018 年 4 月 4 日	3,000	连带责任保 证	自担保合同 生效之日起 至综合授信 合同项下债 务到期后满 两年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		150,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		29,500		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		150,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		18,058.03		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市化讯应用材料 有限公司	2019 年 4 月 20 日	3,000	2018 年 9 月 7 日	3,000	连带责任保 证	自主合同生 效之日起至 主合同项下 债务到期 （包括展期 到期）后满 两年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		3,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		150,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		32,500		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		150,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		21,058.03		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.96%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				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				8,934.12				

担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	8,934.12
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为社会活动的主体之一, 联结了上游供应商、下游客户, 以及周边的社区、内部的员工多种社会关系, 在公司长达30多年的经营中一直重视处理上述关系, 良好的企业生态系统使各方受益。企业社会责任只有置于企业管理体系中, 才能发挥最大效能。因此, 公司一直不断探求建立符合自身特点的企业社会责任管理体系, 旨在改善公司企业社会责任绩效, 促进公司的可持续发展。报告期内, 公司履行社会责任的概况如下:

(1) 响应国家政策, 实施战略转型, 推动产品转型升级

在经济结构调整和去产能、加强环保的大背景下, 董事会践行绿色发展观念, 规范生产、合法销售、

高效管理。其次，继续推进战略转型，不断拓展高精尖领域产品线，为生产、科研、实验提供更加全面、系统的产品、服务方案与技术解决方案，致力产业模式与营销模式、管理模式的转变。

（2）严格履行信息披露义务，维护股东和债权人合法权益

公司严格按照证监会和深圳证券交易所信息披露要求，及时披露与公司生产运营经营、实际控制人持股变化、重大事项进展等信息，便于股东和债权人了解公司动态，保障股东和债权人知情权。报告期内，公司通过互动易、投资者网上说明会、投资者热线等多种形式，保持和投资者的有效沟通与联系。

（3）维护职工权益，注重企业文化，打造共同成长的工作氛围

公司在劳动关系的薪酬管理制度上严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，为员工缴纳五险一金。其次，实施具有弹性化的薪酬管理体制，充分发挥员工积极性和能动性，增强员工的荣誉感和归属感。再次，关注在社会新形势下的员工的精神层次的需求，开展多种形式的读书会活动，在公司建立了书吧，所有图书对全体员工开放，鼓励员工读书、学习、分享。同时，组织多种形式的员工活动，篮球赛、羽毛球赛、运动会等，营造良好的企业文化氛围。

（4）供应商、客户和消费者权益保护

报告期内，公司努力做好供应商、客户和消费者权益保护工作，未因商业贿赂等行为遭受处罚。其次，积极配合供应商、客户开展现场到访工作，认真听取客户和供应商对于公司的意见和建议。报告期内，公司坚持“控制成本、采购性价比最优的产品”的工作目标，严格按制度程序，在实现阳光采购的基础上力争降低采购成本。公司重视质量和安全管理，建立系统的质量和安全生产管理办法。多年来，公司通过PDCA动态循环模式持续改进、不断完善质量和安全管理体系，形成目标明确、质量管理构架清晰、安全措施有效实施、制度文件系统健全、全员参与的质量和安全管理系统，保持产品质量和安全生产持续稳定与可靠。同时，根据客户特定行业的要求，积极开展产品的升级换代工作，更好的满足客户需求。

（5）安全生产情况

安全责任重于泰山，报告期内，没有发生过重大安全生产事故，亦不存在因违反安全生产方面的法律法规而被处罚的情形。公司持续改进企业安全管理，健全与完善安全生产管理体制，组织安全生产事故应急演练，积极开展安全生产月活动，落实安全生产责任制，确保安全生产工作顺利推进。公司强调对安全隐患的检查、梳理和整改，除了节假日期间例行检查外，还建立一套完整的隐患整治与检查体系，将综合性检查、专项性检查、季节性检查、日常检查、节假日检查与专家检查等充分融合，重点关注重点危险源区域和高危作业区，加大隐患排查与整改力度，所有隐患建立档案台账，实行动态管理。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公	主要污染物及	排放方式	排放口	排放口分布	排放浓度	执行的污染	排放总量	核定的排放	超标排放
-------	--------	------	-----	-------	------	-------	------	-------	------

司名称	特征污染物的名称		数量	情况		物排放标准		总量	情况
西陇科学	废水(COD)	无规律间断排放	2	南北厂区各一个	COD: 43.75mg/L	(DB44/26-2001)第二时段一级标准	2.339 吨	5.696 吨; COD<90mg/L	无
西陇科学	废气(氯化氢气体 HCl、氮氧化物气体 NOX、氯气 Cl ₂)	有组织排放	3	盐酸车间、硝酸车间、碘酸钾车间	HCl: 4.915mg/m ³ ; NOX: 9.5mg/m ³ ; Cl ₂ : 3.65mg/m ³	DB 44/27-2001 第二时段二级标准	HCl: 76.01kg; NOX: 161.73kg; Cl ₂ : 31.20kg	—	无
佛山西陇	废水(COD)	有组织排放	1	厂区西北污水总站	COD: 202 mg/L	DB44/26-2001 第二时段三级标准;	4.85 吨	16.74 吨; COD<500mg/L	无
佛山西陇	废气(VOC、NH ₃ 、HCl、NOX)	有组织排放	5	厂区生产及包装车间天面	VOC: 5.31mg/m ³ ; NH ₃ : 0.57mg/m ³ ; HCl: 3.50mg/m ³ ; NOX: 35mg/m ³	DB 44/27-2001 第二时段二级标准	0.38 吨	5.6 吨	无
四川西陇	废水(COD)	无规律间断排放	1	厂区污水站	COD: 22mg/L	GB8978-1996 中相关标准	172.92kg	COD<500mg/L	无
四川西陇	废水(NH ₃ -N 氨氮)	无规律间断排放	1	厂区污水站	NH ₃ -N: 0.232mg/L	GB/T31962-2015 中相关标准	1.823kg	NH ₃ -N <45mg/L	无
四川西陇	废气(氮氧化物气体 NOX)	有组织排放	1	厂区燃气锅炉	NOX: 110mg/m ³	GB13271-2014 中燃气锅炉相关排放标准	218.4kg	NOX<400mg/立方米	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境污染防治工作，不断加大环境保护的资金投入，逐步完善防治污染治理设施建设，加强环保设施的维护，经过多年的内部改造，西陇科学建成了有效运行的196吨/日的化工废水处理工程，5000m³/h的盐酸尾气吸收回用装置，6000m³/h的硝酸尾气吸收回用装置，5000m³/h的碘酸钾尾气吸收回用装置，为污染治理设施的正常运行和改进环境状况提供有力保障，确保各类污染物达标排放。

治理设施名称	治理类型	处理方法	设计处理能力
废水处理装置	污水	物化+生化+膜处理	192吨/日

盐酸尾气吸收装置	废气	化学吸收, 高效喷淋塔	5000m ³ /h
硝酸尾气吸收装置	废气	化学吸收, 高效旋流板塔	6000m ³ /h
碘酸钾尾气吸收装置	废气	化学吸收, 高效喷淋塔	5000m ³ /h

佛山西陇化工公司建设有一综合污水处理站, 采用化学预处理及生化法、MBR膜法相结合的工艺, 污水站设计处理能力可达400吨/日, 目前日常处理量需求为100吨/日左右。厂区内所有生产废水以及生活污水都会通过专用管道汇集到综合污水处理站进行物化、生化处理。使处理后的废水达到广东省《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001) 第二时段三级标准, 经唯一污水规范排污口输送至工业园区污水处理厂继续深化处理。

佛山西陇厂区内5处有组织废气规范排放口都配备有相应的高效的废气处理设施, 处理效率可达90%, 处理后的废气排放远低于广东省《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001) 第二时段二级标准。四川西陇按环保要求建有处理能力100吨/日污水处理站, 采用物化、生化、MBR膜结合的生产工艺, 能满足日常生产和生活废水的处理要求, 生产废水经车间预处理后和生活废水汇集在在污水集中进行处理, 达标后排放。

各个公司设有专门的环保工作部门负责监督、指导生产过程的防污环保工作, 建立并不断完善环保管理制度, 确保了所有防污设施与生产系统同时运行使用。2018年全年, 三个生产基地公司污水处理设施和废气处理设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

西陇科学、佛山西陇、四川西陇三家生产型企业均严格遵守国家与地方环境方针、政策、法律、法规, 按照国家及上级环境保护部门有关规定, 做到各类污染物100%达标排放。各公司所有建设项目“环境影响评价”和“三同时”制度执行率达到100%, 并经环保部门验收合格。佛山西陇在2017年9月通过了建设项目竣工环保验收, 取得了排污许可证。

突发环境事件应急预案

各公司非常重视突发环境事件应急机制, 针对可能发生的突发环境事件编写了综合应急预案《突发环境事件应急预案》, 结合各个公司实际组织修订突发环境事件应急预案, 并均在当地的环保主管部门完成了登记备案。

公司还针对污水处理系统出现故障编写了专项应急预案《污水处理应急预案》; 针对废气运行系统出现故障编写了专项应急预案《废气处理应急预案》; 针对可能存在的泄漏事故编写了专项应急预案《三酸、液氨(氨水)泄漏事故应急处理预案》; 并定期对各应急预案进行演练、总结、评审。

在日常生产中, 配备所需的必要资源, 通过应急演练, 查找环境事故应急存在的问题及不足, 不断完善应急管理工作, 从而提高应对突发环境事故能力, 最大限度地降低公司的环境风险。

环境自行监测方案

各公司环保设施运行稳定, 处理效果符合要求。为加强减排管理和污染治理的工作, 各公司均设有环境监测小组, 各自隶属于所在公司质保部, 三公司共配备专职环境监测人员 12名, 拥有环境监测仪器和设备10 余种; 各公司均制定了废水、废气、噪音等环境监测计划, 专人负责监测数据的质量控制, 每天

检测，记录pH、COD、氨氮等指标，建立监测数据反馈制度，对环境监测合规性进行验证评价，对可疑数据及时报单位负责人，查清原因，及时处理。

各公司每年都按时对废水、废气、噪声等进行定期的监测、检验。2018年，西陇科学共委托具备专业检验检测机构资质的汕头市粤东环境监测技术有限公司进行了四次环境监测，所有监测项目均符合标准；佛山西陇则委托了佛山中科院环境与安全检测认证中心有限公司进行了四次检测，对厂区污水、废气、噪声的排放进行监测，测得排放数据全部达标；四川西陇共进行了二次检测，委托成都华展环境检测服务有限公司，对公司的污水及废气、噪音等进行了监测，数据显示各项指标均能达标排放。

其他应当公开的环境信息

1、一般工业固体废物和危险废物依法处理处置情况

公司严格按照有关法律法规和公司制度管理固体废物。对于可以回收循环利用的材料，设置专人负责废旧物资的回收和循环使用工作，对于危险废物统一收集后交由具备相应资质的单位处置。

公司生产过程中产生的一般固体废弃物主要有：生产固体试剂（除了硫酸铜等重金属产品）纯化过程中使用过的废滤纸滤渣，废包装材料包括包装纸箱及包装瓶，一般生活垃圾等。废滤纸交予其它厂家回收并在锅炉内焚烧处理；其它废包材等由废品回收公司回收；一般生活垃圾由环卫部门统一回收。

各公司的危险废物主要包括：少量的废有机溶剂、蒸馏车间的少量废有机溶剂残渣、部分含有重金属的滤渣及固体废物、含有少量含重金属的废水预处理污泥、化验室和实验室的部分残液等；上述危险废物均根据要求统一收集，并按有关规定进行危险废弃物转移，交有资质的危险废物处理公司处理，三个公司危险废弃物安全处置率均达到 100%。

2、总量减排任务完成情况

公司从生产的源头减少原材料消耗，加大对节约能源、环境保护的管理力度和资金投入，从而减少污染物的产生量和排放量，每年均能按相关规定完成减排任务。

3、清洁生产实施情况

公司始终把节能降耗、资源综合利用作为提高综合竞争力的重要手段，大力推广先进清洁工艺、污染防治及综合利用技术。

2009年11月西陇科学顺利通过广东省清洁生产专家组评审，获得“广东省清洁生产企业”荣誉证书；公司将持续性清洁生产工作提上公司日常管理，通过加强过程控制，不断更新生产工艺，从源头和全过程控制污染物产生和排放，使清洁生产有组织、有计划、有步骤地在公司中持续进行下去，并已顺利通过各次清洁生产复审认证，保持“广东省清洁生产企业”称号。2011年、2014年、2016年公司连续开展三届清洁生产审核，递交持续清洁生产审核报告，并经广东省经信委审核换证；四川西陇于2016年通过了清洁生产评审，成为了四川省的清洁生产企业。

其他环保相关信息

各生产基地公司完全依法、按时缴纳排污费。

2018年各公司均没有发生污染事故。

2018年各公司均没有发生群众投诉。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以现金431,363,508.30元收购山东艾克韦生物技术有限公司73.78%股权，具体详见2018年2月7日刊登在巨潮资讯网的《西陇科学：关于收购山东艾克韦生物技术有限公司73.78%股权的公告》（公告编号：2018-011）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司吸收合并全资子公司厦门西陇化工有限公司、北京西陇化工有限公司已实施完毕，前述子公司于报告期内不再纳入合并报表范围。

2、公司控股子公司深圳市化讯应用材料有限公司于报告期内，将其持有的深圳市化讯半导体材料有限公司55%股权予以转让完毕，深圳市化讯半导体材料有限公司不再纳入合并报表范围。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	293,119,195	50.09%				-64,065,132	-64,065,132	229,054,063	39.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	293,119,195	50.09%				-64,065,132	-64,065,132	229,054,063	39.14%
其中：境内法人持股	89,867,557	15.36%				-75,942,869	-75,942,869	13,924,688	2.38%
境内自然人持股	203,251,638	34.73%				11,877,737	11,877,737	215,129,375	36.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	292,097,227	49.91%				64,065,132	64,065,132	356,162,359	60.86%
1、人民币普通股	292,097,227	49.91%				64,065,132	64,065,132	356,162,359	60.86%
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	585,216,422	100.00%				0	0	585,216,422	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

详见本报告第六节第一部分中第2项“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,757,002	2,757,002	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
平安资产—工商银行—平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品	15,913,430	15,913,430	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
平安资产—工商银行—鑫享 3 号资产管理产品	8,899,585	8,899,585	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限合伙）	32,582,750	32,582,750	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）	15,790,102	15,790,102	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
黄伟波	69,293,351	8,471,515	8,778,164	69,600,000	非公开发行股份锁定承诺、高管锁定股	根据法律、相关规定及承诺解除限售
陈彪	802,037	802,037	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2018 年 9 月 10 日
黄伟鹏	54,410,000	0	12,373,125	66,783,125	股份转托管导致流通股转化为高管锁定股	流通股视托管情况恢复额度
新疆名鼎股权投资管理合伙企业（有限合伙）	13,924,688	0	0	13,924,688	首发后限售股	根据承诺解除限售
黄侦杰	11,435,625	0	0	11,435,625	高管锁定股	根据法律、相关规定及承诺解除限售
黄侦凯	11,435,625	0	0	11,435,625	高管锁定股	根据法律、相关规定及承诺解除限售
黄少群	55,875,000	0	0	55,875,000	高管锁定股	根据法律、相关规定及承诺解除限售
合计	293,119,195	85,216,421	21,151,289	229,054,063	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	42,403	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	37,279	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄伟波	境内自然人	14.94%	87,454,501	-4,936,634	69,600,000	17,854,501	质押	80,249,991
黄少群	境内自然人	12.73%	74,500,000	0	55,875,000	1,862,500	质押	66,739,887
							冻结	7,760,000
黄伟鹏	境内自然人	11.89%	69,581,900	-2,955,600	66,783,125	2,798,775	质押	66,273,000
上海国药圣礼股 权投资基金合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.57%	32,582,750	0	0	32,582,750	冻结	9,000,000
黄侦杰	境内自然人	2.61%	15,247,500	0	11,435,625	3,811,875	质押	15,240,000
新疆名鼎股权投 资管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	13,924,688	-4,641,563	13,924,688	0		
平安资产－工商	其他	2.16%	12,618,630	-3,294,800	0	12,618,630		

银行－平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品								
黄侦凯	境内自然人	1.95%	11,435,625	-3,811,875	11,435,625	0		
嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.70%	9,938,002	-5,852,100	0	9,938,002		
平安资产－工商银行－鑫享 3 号资产管理产品	其他	1.52%	8,899,585	0	0	8,899,585		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		（1）黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为公司实际控制人与一致行动人。黄伟波、黄伟鹏、黄少群系兄弟关系，黄侦凯、黄侦杰系黄伟波之子。（2）平安资产－工商银行－鑫享 3 号资产管理产品与平安资产－工商银行－平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品均为平安资产管理有限责任公司产品。（3）除“（1）”和“（2）”已列明的关系外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限合伙）	32,582,750	人民币普通股	32,582,750					
黄少群	18,625,000	人民币普通股	18,625,000					
黄伟波	17,854,501	人民币普通股	17,854,501					
平安资产－工商银行－平安资产鑫享 7 号保险资产管理产品	12,618,630	人民币普通股	12,618,630					
嘉兴品松投资合伙企业（有限合伙）	9,938,002	人民币普通股	9,938,002					
平安资产－工商银行－鑫享 3 号资产管理产品	8,899,585	人民币普通股	8,899,585					
童美芳	4,657,528	人民币普通股	4,657,528					
黄侦杰	3,811,875	人民币普通股	3,811,875					
严月军	3,045,750	人民币普通股	3,045,750					
黄伟鹏	2,798,775	人民币普通股	2,798,775					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	（4）除“（1）”和“（2）”已列明的关系外，公司未知其余前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	无							

务情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	中国	否
主要职业及职务	公司董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

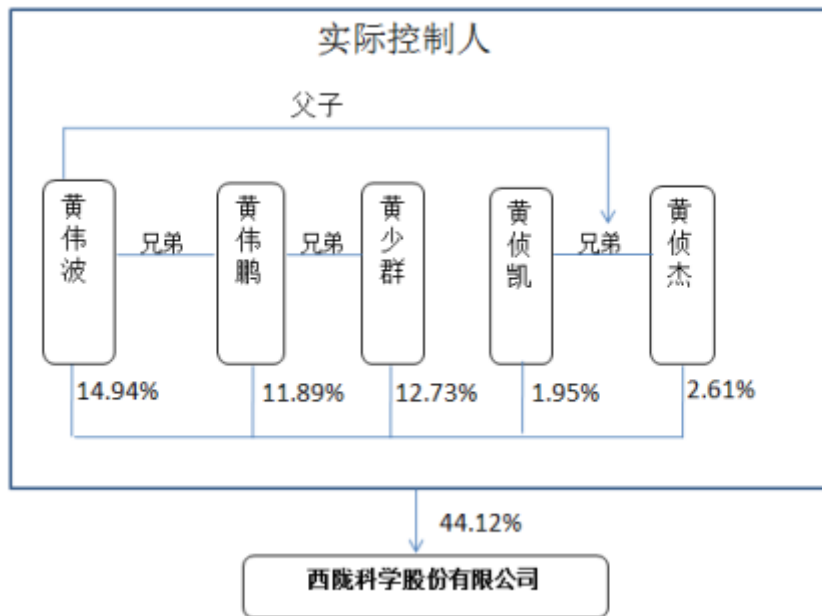
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄伟波	本人	中国	否
黄伟鹏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄少群	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄侦凯	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄侦杰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见年度报告第八节第三部分，董事、监事、高级管理人员任职情况		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
黄伟波	董事	现任	男	68	2008 年 12 月 2 日	2021 年 1 月 25 日	92,391,135	0	4,936,634	0	87,454,501
黄伟鹏	董事长	现任	男	58	2013 年 8 月 21 日	2021 年 1 月 25 日	72,537,500	0	2,955,600	0	69,581,900
黄少群	董事、总 裁	现任	男	53	2008 年 12 月 2 日	2021 年 1 月 25 日	74,500,000	0	0	0	74,500,000
黄侦凯	董事、副 董事长、 副总裁	现任	男	44	2012 年 12 月 25 日	2021 年 1 月 25 日	15,247,500	0	3,811,875	0	11,435,625
黄侦杰	董事、副 总裁	现任	男	42	2008 年 12 月 2 日	2021 年 1 月 25 日	15,247,500	0	0	0	15,247,500
张国宁	董事	现任	男	51	2018 年 6 月 9 日	2021 年 1 月 25 日	0				0
陈水挟	独立董事	现任	男	56	2015 年 1 月 16 日	2021 年 1 月 15 日	0				0
卢锐	独立董事	现任	男	44	2015 年 1 月 16 日	2021 年 1 月 15 日	0				0
张宏斌	独立董事	现任	男	53	2015 年 1 月 16 日	2021 年 1 月 15 日	0				0
牛佳	监事会主 席	现任	男	39	2015 年 1 月 16 日	2018 年 1 月 25 日	0				0
魏坚爽	监事	现任	男	48	2016 年 3 月 03 日	2021 年 1 月 25 日	0				0
陈祥龙	监事	现任	男	34	2018 年 1 月 22 日	2021 年 1 月 25 日	0				0
邬军晖	副总裁、 董事会秘 书	现任	男	46	2011 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 25 日	0				0
王俊峰	副总裁	现任	男	46	2016 年 7 月 18 日	2021 年 1 月 25 日	0				0

赵晔	副总裁	现任	男	40	2018年5月24日	2021年1月25日	0				0
蔡博	财务总监	现任	男	37	2018年5月24日	2021年1月25日	0				0
黄真盛	执行总裁	离任	男	43	2013年8月22日	2018年1月25日	0				0
刘凤	监事会主席	离任	女	54	2015年1月16日	2018年1月25日	0				0
李湛江	副总裁	离任	男	58	2013年7月06日	2018年1月25日	0				0
韦映吟	财务总监	离任	女	42	2014年5月15日	2018年5月23日	0				0
陈彪	董事	离任	男	57	2015年1月16日	2018年1月25日	804,537	0	192,500	0	612,037
陈岱立	董事	离任	女	48	2018年1月25日	2018年6月8日	0				0
陈岱立	首席执行官	离任	女	48	2017年5月18日	2018年5月23日	0				0
张祯	副总裁	离任	女	44	2017年8月23日	2018年3月9日	0				0
张昕	副总裁	离任	男	35	2017年5月18日	2018年1月25日	0				0
吴旭松	副总裁	离任	男	38	2017年8月23日	2018年3月9日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	270,728,172	0	11,896,609	0	258,831,563

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张祯	副总裁	离任	2018年3月9日	个人原因申请离职
吴旭松	副总裁	离任	2018年3月9日	个人原因申请离职
陈岱立	首席执行官	离任	2018年5月23日	个人原因申请离职
陈岱立	董事	离任	2018年6月8日	个人原因申请离职
韦映吟	财务总监	离任	2018年5月23日	个人原因申请离职
张国宁	董事	任免	2018年6月9日	董事选举
陈祥龙	监事	任免	2019年1月22日	监事会换届，职工代表监事选举

蔡博	财务总监	任免	2018 年 5 月 24 日	董事会聘任
赵晔	副总裁	任免	2018 年 5 月 24 日	董事会聘任
黄真盛	执行总裁	任期满离任	2018 年 1 月 25 日	任期届满
刘凤	监事会主席	任期满离任	2018 年 1 月 25 日	任期届满
李湛江	副总裁	任期满离任	2018 年 1 月 25 日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

截止报告期末，公司董事、监事及高级管理人员的情况如下：

（一）董事会成员

1、黄伟波先生，1951年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，公司董事，现任广东省石油和化学工业协会理事。历任汕头市郊区西陇化工厂厂长；汕头西陇化工总公司总经理；广东西陇化工有限公司董事长；公司董事长。

2、黄伟鹏先生，1961年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事、董事长。兼任中国化学试剂工业协会副理事长；中国地方病协会第四届理事会副会长；广东省材料研究会第二届第三届理事会理事；汕头市第十三届人大代表；汕头市工商联第十四届执委副会长；汕头市金平区工商联会第二届执行委员会常务副主席副会长；汕头市金平区政协第三届委员会常委，汕头市金平区政协第三届委员会（社会与法制建设委员会）副主任。历任汕头市郊区西陇化工厂副厂长；汕头西陇化工总公司副总经理；广东西陇化工有限公司总经理；公司副董事长、总裁。

3、黄少群先生，1966年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事、总裁。历任汕头市西陇化工厂有限公司副总经理；汕头西陇化工总公司副总经理；广东西陇化工有限公司副总经理；公司副总裁。在企业管理、市场营销、战略规划方面具有丰富的经验。

4、黄侦凯先生，1975年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA 总裁研修班。现任公司董事、副董事长、副总裁。历任汕头西陇物流部主管，广东西陇化工有限公司采购部经理，广东西陇化工有限公司供应链中心总经理，公司监事会主席。

5、黄侦杰先生，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA。现任公司董事、副总裁。历任广州试剂总经理；广东西陇化工有限公司副总经理。

6、张国宁，男，1968年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，山东医科大学医学系本科毕业，执业医师。现任公司董事，山东艾克韦生物技术有限公司董事、总经理。曾任山东艾克韦生物技术有限公司董事长。拥有多年临床医疗和分子诊断行业的从业经历及丰富的企业经营与管理经验。

7、卢锐先生，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。中山大学岭南学院教授，博士生导师，会计与资本运营研究中心主任。2006年毕业于中山大学管理学院会计系，获管理学博士学位。兼任中国上市公司协会独立董事委员会委员，财政部全国学术类会计领军（后备）人才，全国金融系统青联委员，中国会计学会高级会员，美国会计学会和财务管理学会会员，国家自然科学基金项目评议专家，中山大学内部控制研究中心研究员，广州紫荆教育有限公司董事，广州高澜节能股份有限公司

独立董事，佛山照明股份有限公司独立董事。历任广州市财贸管理干部学院财务会计系助教、讲师，中山大学岭南学院讲师、副教授、教授，美国麻省理工大学斯隆管理学院访问学者。

8、张宏斌先生，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。2001年毕业于浙江大学管理科学与工程专业，获博士学位。2001 年至今任中山大学副教授；兼任佛山农商银行外部监事，广东原尚物流股份有限公司独立董事。

9、陈水挟先生，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司独立董事。1999年毕业于中山大学高分子化学与物理专业，获博士学位。2004年至今任中山大学化学与化学工程学院教授，兼任星辉化学股份有限公司独立董事，珠海威丝曼股份有限公司独立董事，广东榕泰实业股份有限公司独立董事，广东泰宝医疗科技股份有限公司董事。

（二）监事会成员

1、牛佳先生，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司监事会主席。大学本科学历。兼任生产运营中心总经理、汕头工厂总经理。历任西陇科学股份有限公司质管部经理、湖北杜克化学科技有限公司制造部经理、质管部经理、佛山西陇化工有限公司副总经理。

2、魏坚爽先生，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司监事，大客户经理。大专学历，会计师。1994年至今在西陇科学股份有限公司工作，历任财务部经理、营销部经理、第二届监事会监事、湖北西陇化工有限公司总经理，营销中心业务经理，厦门西陇化工有限公司营销部业务经理。

3、陈祥龙先生，1985年 2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司职工监事，兼任信息管理部华南区运维主管。

（三）高级管理人员

1、黄伟鹏先生、黄少群先生、黄侦凯先生和黄侦杰先生详见前述董事介绍。

2、邬军晖先生，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司副总裁、董事会秘书。历任公司证券部经理、资本运营总监。曾任职于中国普天通信集团有限公司下属企业广东普泰通信股份有限公司和广州邮电通信设备有限公司。

3、王峻峰先生，1973年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商学院工商管理硕士，曾任英国FDL公司中国区总经理。王峻峰先生2015年11月加入公司，现任公司副总裁，兼任营销中心总经理。

4、蔡博先生，1982年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，无境外永久居留权，现任公司财务总监。南开大学金融学硕士、南开大学财务管理学士，自2017年9月加入本公司，现任公司财务与信息中心总经理。曾任宁波均胜电子股份有限公司上市公司财务经理、海外财务总监，卡特彼勒中国投资有限公司财务经理。拥有丰富的企业经营、投资并购与财务管理经验。

5、赵晔先生，男，1979年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司副总裁。上海交通大学研究生、上海大学学历，现任上海福君基因生物科技有限公司总经理。曾担上海和汇运动防护产业集团总裁、H&H Sports Protection意大利公司和美国公司的总经理；拥有丰富的企业经营与管理经验。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄伟波	汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	执行董事	2006 年 7 月 25 日	2018 年 10 月 26 日	否
黄伟波	汕头市佳禾生物科技有限公司	执行董事	2012 年 7 月 18 日	2018 年 6 月 22 日	否
黄伟波	汕头市金平区鸿展新技术有限公司	执行董事	1999 年 4 月 16 日		否
黄伟鹏	广州市西陇化工有限公司	执行董事	2006 年 3 月 14 日		否
黄伟鹏	广州西陇精细化工技术有限公司	执行董事	2007 年 8 月 15 日		否
黄伟鹏	湖北西陇化工有限公司	执行董事	2000 年 7 月 11 日		否
黄伟鹏	北京西陇化工有限公司	执行董事	2000 年 3 月 27 日	2018 年 6 月 30 日	否
黄伟鹏	厦门西陇化工有限公司	执行董事	2008 年 6 月 13 日		否
黄伟鹏	南宁西陇化工有限公司	执行董事	2002 年 4 月 3 日		否
黄伟鹏	四川西陇科学有限公司	执行董事	2004 年 9 月 16 日		否
黄伟鹏	中国人民政治协商会议汕头市金平区第三届委员会社会与法制委员会	副主任	2011 年 11 月 23 日		否
黄少群	新泰市佳禾生物科技有限公司	董事	2017 年 6 月 2 日	2018 年 7 月 3 日	否
黄少群	北京西陇化工有限公司	监事		2018 年 6 月 30 日	否
黄少群	上海西陇化工有限公司	监事	2016 年 5 月 31 日		否
黄少群	福建福君基因生物科技有限公司	董事长	2016 年 4 月 1 日		否
黄侦杰	广州西陇精细化工技术有限公司	监事			否
黄侦杰	湖北杜克化学科技有限公司	董事长	2013 年 9 月 13 日		是
黄侦杰	福建西陇生物技术有限公司	董事长	2016 年 12 月 12 日		否
黄侦杰	佛山西陇化工有限公司	执行董事	2009 年 9 月 12 日		是
黄侦凯	西陇化工（香港）有限公司	执行董事	2012 年 6 月 21 日		是
卢锐	中山大学岭南学院	教授	2016 年 7 月 1 日		是
卢锐	广州紫荆教育有限公司	董事	2017 年 1 月 17 日		是
卢锐	佛山照明股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 25 日		是
卢锐	广州高澜节能技术股份有限公司	独立董事	2017 年 5 月 27 日		是
张宏斌	中山大学	副教授	2012 年 6 月 21 日		是
张宏斌	佛山农商银行	外部监事	2012 年 8 月 2 日		是
张宏斌	广东原尚物流股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月 23 日	2019 年 8 月 22 日	是
陈水挟	中山大学	教授	2014 年 4 月 2 日		是
陈水挟	星辉化学股份有限公司	独立董事	2017 年 3 月 6 日		是
陈水挟	珠海威丝曼股份有限公司	独立董事	2017 年 7 月 1 日		是
陈水挟	广东泰宝医疗科技股份有限公司	董事	2013 年 2 月 1 日		是

陈水挾	广东榕泰实业股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 14 日		是
-----	--------------	------	------------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由董事会审议通过后，并报股东大会批准确认。在公司任职的非独立董事和监事、高级管理人员的年度薪酬参照市场、行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑具体岗位职责及工作业绩等因素确定。公司的非独立董事和监事均不领取该职务的薪酬或津贴。报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄伟波	董事	男	68	现任	63.01	否
黄伟鹏	董事，董事长	男	58	现任	76.4	否
黄少群	董事，总裁	男	53	现任	74.01	否
黄侦凯	董事，副董事长、副总裁	男	44	现任	60.01	否
黄侦杰	董事，副总裁	男	42	现任	60.01	否
张国宁	董事	男	50	现任	0	否
陈水挾	独立董事	男	56	现任	6	否
卢锐	独立董事	男	44	现任	6	否
张宏斌	独立董事	男	53	现任	6	否
牛佳	监事会主席	男	39	现任	67.52	否
陈祥龙	监事	男	34	现任	11.24	否
魏坚爽	监事	男	48	现任	49.71	否
邬军晖	副总裁兼董事会秘书	男	47	现任	56.24	否
蔡博	财务总监	男	37	现任	99.42	否
王峻峰	副总裁	男	46	现任	70.42	否
赵晔	副总裁	男	40	现任	65	否
黄真盛	执行总裁	男	43	离任	5.05	否
刘凤	监事会主席	女	54	离任	0	否
李湛江	副总裁	男	58	离任	0	否
张昕	副总裁	男	35	离任	0	否

韦映吟	财务总监	女	42	离任	29.26	否
陈岱立	首席执行官，董事	女	48	离任	36.91	否
吴旭松	副总裁	男	38	离任	25.09	否
张祯	副总裁	女	44	离任	28.67	否
合计	--	--	--	--	895.97	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	384
主要子公司在职员工的数量（人）	1,021
在职员工的数量合计（人）	1,405
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,405
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	340
销售人员	668
技术人员	161
财务人员	72
行政人员	164
合计	1,405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	13
硕士	52
本科	323
大专	404
高中	172
高中以下	441
合计	1,405

2、薪酬政策

公司结合各地区的平均薪酬水平、岗位职责以及员工个人的工作能力综合制定薪酬制度，依法缴纳五险一金，并根据工作能力、工作态度、工作成绩来确定晋升、加薪和奖金。

公司薪酬标准与公司经营情况紧密结合，并根据年度绩效考核情况作为员工薪酬调整的重要依据，确保公司薪酬政策的灵活性与成长性，确保公司利益与员工利益的一致。

3、培训计划

公司倡导“终身学习”的理念，鼓励员工以专业为导向，自律、自主开展深度学习，公司根据不同岗位的人员制定不同的培训计划。鼓励以部门为单位，开展集知识管理、培训管理、案例管理、学习体验为一体多样化培训，为员工提供一个学习、分享、交流的完整生态体系。

（1）董事、监事、高级管理人员以参加中国证监会、深圳证券交易所培训学习为主，为公司的合法合规经营奠定基础。

（2）生产人员、生产管理人员以行业监管法规进行培训与学习。报告期内，生产技术中心开展了35余场安全培训，16场消防培训，提高员工处理紧急状况的技能。

（3）新员工入职培训45场，为新员工适应公司

（4）公司研发技术人员的培训注重实验室实践经验的交流，以各项技术交流会议与内部培训相结合。

（5）营销系统根据业务发展实际定期开展培训与总结，并与客户、供应商互动。

（6）鼓励全体员工以多种形式学习，全面提升自身职业素养与专业技能。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规、规范性文件的有关规定，完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司按照《公司章程》规定的权限召开股东大会、董事会、监事会，整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

（一）股东大会运作情况

股东大会是公司最高权力机构，由全体股东组成。报告期内，公司以现场和网络相结合共召开股东大会4次，根据法律法规、公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权，审议各项议案15项。

（二）董事会运作情况

报告期内，董事会共召开会议12次，审议各项议案37项。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》勤勉尽职开展各项工作，不存在连续2次不参加董事会会议的情形。

（三）监事会运作情况

公司现有监事3名，含职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责。报告期内，监事会共召开会议6次，审议议案14项。对定期报告、关联交易、会计政策变更等事项进行审议和监督，切实维护中小股东利益。

（四）内审部门运作情况

公司成立了专门的审计部门，审计人员均由专职人员担任。内审部门依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求、按照《内部审计制度》、《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作制度》等制度的规定，定期对公司财务报告、内控情况、子公司的经营情况等进行审计与监督，向审计委员会提交工作报告。

（五）信息披露情况

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。报告期内，公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦杰、黄侦凯为公司实际控制人与一致行动人。报告期内，实际控制人控制的其他企业包括汕头市金平区鸿展新技术公司、汕头市紫光古汉氨基酸有限公司、汕头市佳禾生物科技有限公司、新泰市佳禾生物科技有限公司。公司与实际控制人控制的其他企业之间的日常关联交易履行了必要的审批程序，并在审议的金额范围内开展。

报告期内，公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.12%	2018 年 1 月 25 日	2018 年 1 月 26 日	巨潮资讯网：《西陇科学：2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-005）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	43.52%	2018 年 5 月 3 日	2018 年 5 月 4 日	巨潮资讯网：《西陇科学：2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-041）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.61%	2018 年 6 月 8 日	2018 年 6 月 9 日	巨潮资讯网：《西陇科学：2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-060）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.15%	2018 年 10 月 9 日	2018 年 10 月 10 日	巨潮资讯网：《西陇科学：2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-096）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
卢锐	12	5	7	0	0	否	3
陈水挟	12	6	6	0	0	否	2
张宏斌	12	6	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够认真行使职权，履行独立董事的职责，对董事会会议的各项议题进行了认真审议，并积极发表意见和看法，为董事会的规范运作和科学决策起到促进作用。公司独立董事以其丰富的专业经验，对公司的发展战略及规范运作等方面提出了许多指导性意见与合理化建议。

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了专业、客观的独立意见，内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2018年度独立董事述职报告》。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、内审部门日常审计、专项审计工作等，审查了公司内部控制制度的制定及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪资、津贴等发放进行了审议与核查，为公司董事、高管的薪酬管理及股权激励管理提供了指导意见。

3、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照相关规定履行职责，对公司董事、高级管理人员的任职资格等事项进行了深入的讨论论证，积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任完成情况等指标进行考核。根据公司的经营状况和个人的绩效完成情况对高级管理人员进行考评，并按照考核情况确定其绩效和报酬总额。将公司的利益与公司高级管理人员的利益结合起来，充分调动和发挥公司高级管理人员的积极性和主动性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；（2）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（4）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；（5）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（6）内	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大决策程序不科学；（2）违反国家法律、法规或规范性文件；（3）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改；（7）其他

	部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施。财务报告一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	可能对公司产生重大负面影响的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：（1）错报金额$\geq$资产总额的 1%；（2）错报金额$\geq$营业收入的 1%。 重要缺陷：（1）资产总额的 0.5%$\leq$错报金额$<$资产总额的 1%；（2）营业收入的 0.5%$\leq$错报金额$<$营业收入的 1%。 一般缺陷：（1）错报金额$<$资产总额的 0.5%；（2）错报金额$<$营业收入的 0.5%。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2019 年 4 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2019]7-287 号
注册会计师姓名	禚文欣、陈建成

审计报告正文

西陇科学股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了西陇科学股份有限公司（以下简称西陇科学公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西陇科学公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五（一）4.其他应收款所述，西陇科学公司期末代付信用证款项20,537.62万元，我们无法获得充分适当的审计证据证明其可收回性及商业合理性，因此我们对期末代付信用证款项形成保留意见。

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

三、其他信息

西陇科学公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成

保留意见的基础”部分所述，西陇科学公司期末代付信用证款项20,537.62万元，我们无法获得充分适当的审计证据证明其可收回性及商业合理性，因此我们对期末代付信用证款项形成保留意见。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 商誉减值

1. 关键审计事项

相关信息披露详见财务报表附注三(十七)及附注五(一)12所述。

2018年12月31日，西陇科学公司合并财务报表中商誉的账面余额为 41,400.44 万元，商誉减值准备为1,000.50万元。商誉减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、毛利率、折现率。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 比较相关资产组本年实际盈利情况与以前年度相应的预测数据。

(3) 通过实施下列程序对管理层的关键假设进行评估：

1) 比较预测期收入增长率与历史收入增长率以及行业历史数据；

2) 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；

3) 考虑并重新计算各资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估管理层采用的折现率；

(4) 测试未来现金流量现值的计算是否准确；

(5) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款坏账准备

1. 关键审计事项

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及附注五(一)2所述。

截至2018年12月31日，西陇科学公司应收账款账面余额为人民币74,999.82万元，坏账准备为人民币4,557.20万元，账面价值为人民币70,442.62万元。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款坏账准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并实施应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(6) 对期末金额较大的应收账款客户进行实地走访，检查其财务情况及工商情况，核查其还款能力，是否存在关联交易以及关联方资金占用行为；

(7) 检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西陇科学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

西陇科学公司治理层（以下简称治理层）负责监督西陇科学公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就西陇科学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西陇科学股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	814,714,106.21	409,296,449.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	721,107,986.97	469,997,929.53
其中：应收票据	16,681,773.67	94,238,029.42
应收账款	704,426,213.30	375,759,900.11
预付款项	137,964,186.95	223,535,911.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	232,795,841.62	27,312,706.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	348,983,794.41	324,104,659.16
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,763,256.59	128,459,560.22
流动资产合计	2,265,329,172.75	1,582,707,216.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	44,345,197.96	57,972,917.03
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,697,516.44	87,392,277.05
投资性房地产		
固定资产	580,919,814.44	565,227,529.03
在建工程	10,087,318.21	16,646,673.14
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,521,211.02	80,725,595.92
开发支出		
商誉	403,999,443.75	66,126,261.91
长期待摊费用	10,024,266.88	6,384,737.52
递延所得税资产	13,103,399.15	7,387,708.16
其他非流动资产	1,181,545.00	12,408,013.03
非流动资产合计	1,243,879,712.85	900,271,712.79
资产总计	3,509,208,885.60	2,482,978,929.43
流动负债：		
短期借款	806,375,639.53	224,415,144.47
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	404,453,355.51	359,846,200.19
预收款项	52,654,798.68	18,738,124.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	10,053,913.78	6,916,422.53
应交税费	41,896,079.30	35,250,861.74
其他应付款	49,173,546.23	57,114,330.39
其中：应付利息	2,128,939.53	359,278.54
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,300,000.00	
其他流动负债		1,000,000.00
流动负债合计	1,411,907,333.03	703,281,084.16
非流动负债：		
长期借款	270,000,000.00	47,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,365,575.76	9,980,666.67
递延所得税负债	2,788,744.52	
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,154,320.28	57,280,666.67
负债合计	1,692,061,653.31	760,561,750.83
所有者权益：		
股本	585,216,422.00	585,216,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	676,533,621.41	676,472,369.81
减：库存股		
其他综合收益	-130,645,783.23	-118,237,164.69

专项储备	26,614,333.84	24,112,227.60
盈余公积	70,905,929.92	65,543,359.12
一般风险准备		
未分配利润	531,497,636.24	463,863,028.86
归属于母公司所有者权益合计	1,760,122,160.18	1,696,970,242.70
少数股东权益	57,025,072.11	25,446,935.90
所有者权益合计	1,817,147,232.29	1,722,417,178.60
负债和所有者权益总计	3,509,208,885.60	2,482,978,929.43

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：蔡博

会计机构负责人：刘艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,163,917.50	204,503,938.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	366,789,093.02	209,173,665.50
其中：应收票据	225,998,991.99	26,956,584.49
应收账款	140,790,101.03	182,217,081.01
预付款项	45,088,842.39	29,012,538.40
其他应收款	836,888,286.64	210,613,672.16
其中：应收利息		
应收股利	465,000.00	26,215,000.00
存货	125,404,644.43	115,115,838.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,070.20	120,385,716.56
流动资产合计	1,568,388,854.18	888,805,368.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	1,663,005,407.57	1,224,336,659.89
投资性房地产		
固定资产	127,927,042.31	134,194,726.91
在建工程	1,929,544.60	207,055.49
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,787,137.22	23,749,295.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,282,721.49	7,389,775.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,826,931,853.19	1,389,877,513.44
资产总计	3,395,320,707.37	2,278,682,882.17
流动负债：		
短期借款	537,927,639.53	224,415,144.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	385,350,998.04	51,617,340.21
预收款项	48,448,108.16	7,695,996.84
应付职工薪酬	3,935,269.92	3,879,830.79
应交税费	20,060,257.83	13,121,596.15
其他应付款	261,973,686.01	162,689,987.21
其中：应付利息	2,128,939.53	359,278.54
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,300,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,304,995,959.49	463,419,895.67
非流动负债：		
长期借款	270,000,000.00	47,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,039,575.76	5,036,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,039,575.76	52,336,666.67
负债合计	1,578,035,535.25	515,756,562.34
所有者权益：		
股本	585,216,422.00	585,216,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,129,002.90	722,129,002.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,180,338.46	11,447,194.20
盈余公积	70,142,888.43	64,780,317.63
未分配利润	427,616,520.33	379,353,383.10
所有者权益合计	1,817,285,172.12	1,762,926,319.83
负债和所有者权益总计	3,395,320,707.37	2,278,682,882.17

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,444,849,645.30	3,305,218,530.48
其中：营业收入	3,444,849,645.30	3,305,218,530.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,408,832,754.46	3,221,126,919.48
其中：营业成本	2,904,960,248.32	2,846,896,343.41
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,365,955.97	15,715,394.73
销售费用	182,983,599.16	156,488,036.12
管理费用	126,752,019.36	129,945,634.37
研发费用	81,745,372.66	59,218,578.17
财务费用	55,299,770.01	7,762,062.20
其中：利息费用	52,332,593.36	9,259,159.06
利息收入	4,211,866.54	3,398,969.08
资产减值损失	43,725,788.98	5,100,870.48
加：其他收益	12,241,516.27	6,615,901.21
投资收益（损失以“－”号填列）	27,646,192.85	11,986,450.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,305,239.39	-4,092,839.70
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-3,948,265.40	-219,458.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,956,334.56	102,474,504.22
加：营业外收入	673,692.22	1,526,247.54
减：营业外支出	1,319,975.16	6,661,741.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,310,051.62	97,339,010.22
减：所得税费用	5,622,727.19	14,789,180.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,687,324.43	82,549,829.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	63,105,091.66	83,336,046.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,582,232.77	-786,217.31

归属于母公司所有者的净利润	72,997,178.18	89,845,691.13
少数股东损益	-7,309,853.75	-7,295,861.57
六、其他综合收益的税后净额	-12,408,618.54	-106,071,775.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,408,618.54	-106,071,775.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-12,408,618.54	-106,071,775.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-13,902,766.23	-104,605,792.88
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,494,147.69	-1,465,982.19
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,278,705.89	-23,521,945.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,588,559.64	-16,226,083.94
归属于少数股东的综合收益总额	-7,309,853.75	-7,295,861.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.15
（二）稀释每股收益	0.12	0.15

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

法定代表人：黄伟鹏

主管会计工作负责人：蔡博

会计机构负责人：刘艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,298,166,329.51	1,201,151,741.84
减：营业成本	1,042,579,232.52	1,013,311,369.28
税金及附加	5,766,705.77	5,279,289.41
销售费用	66,520,006.84	43,855,629.38
管理费用	37,590,842.54	33,126,741.15
研发费用	45,505,276.08	40,279,392.84
财务费用	48,285,425.30	9,374,917.26
其中：利息费用	44,464,548.22	10,426,638.45
利息收入	1,125,449.07	1,357,219.58
资产减值损失	31,512,959.91	38,871,064.77
加：其他收益	3,782,804.03	3,624,459.19
投资收益（损失以“－”号填列）	28,932,950.18	68,620,892.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,305,239.39	-4,092,839.70
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,844.17	-147,927.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,124,478.93	89,150,761.94
加：营业外收入	121,120.31	1,147,051.82
减：营业外支出	403,680.09	6,517,027.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,841,919.15	83,780,786.48
减：所得税费用	-783,788.88	361,674.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,625,708.03	83,419,112.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	53,625,708.03	83,419,112.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	53,625,708.03	83,419,112.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,099,445,571.70	3,309,532,957.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,872,268.66	15,978,260.99
经营活动现金流入小计	3,132,317,840.36	3,325,511,218.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,552,765,084.36	2,906,791,949.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	184,683,252.71	172,652,074.96
支付的各项税费	78,520,546.66	81,427,383.85
支付其他与经营活动有关的现金	413,451,330.04	183,884,881.10
经营活动现金流出小计	3,229,420,213.77	3,344,756,289.51
经营活动产生的现金流量净额	-97,102,373.41	-19,245,071.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	391,550,000.00	397,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,334,784.82	1,129,827.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,640,573.10	643,198.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,149,933.59	10,084,428.08
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	20,628,982.29
投资活动现金流入小计	409,675,291.51	429,486,437.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,998,959.55	36,345,079.67
投资支付的现金	270,051,000.00	500,050,000.00
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	412,992,151.13	
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	699,042,110.68	541,395,079.67

投资活动产生的现金流量净额	-289,366,819.17	-111,908,642.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800.00
取得借款收到的现金	1,392,460,012.57	753,239,146.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,482,460,012.57	783,248,946.16
偿还债务支付的现金	540,499,517.51	607,150,155.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,562,932.37	38,454,332.86
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	138,076,923.08	45,000,000.00
筹资活动现金流出小计	729,139,372.96	690,604,488.48
筹资活动产生的现金流量净额	753,320,639.61	92,644,457.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-562,211.74	-1,465,982.19
五、现金及现金等价物净增加额	366,289,235.29	-39,975,238.41
加：期初现金及现金等价物余额	254,955,045.61	294,930,284.02
六、期末现金及现金等价物余额	621,244,280.90	254,955,045.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,197,990,034.09	1,175,348,894.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,062,829.15	113,507,075.23
经营活动现金流入小计	1,208,052,863.24	1,288,855,969.78
购买商品、接受劳务支付的现金	737,071,327.59	1,073,099,653.66
支付给职工以及为职工支付的现金	65,408,278.17	53,635,452.34
支付的各项税费	34,333,840.22	29,503,987.29

支付其他与经营活动有关的现金	650,349,907.97	103,036,552.35
经营活动现金流出小计	1,487,163,353.95	1,259,275,645.64
经营活动产生的现金流量净额	-279,110,490.71	29,580,324.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	401,090,618.48	404,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,084,302.77	56,978,052.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,970.29	511,752.29
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	10,000,000.00	20,628,982.29
投资活动现金流入小计	438,453,891.54	482,118,787.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,169,462.97	7,777,766.12
投资支付的现金	701,363,508.29	620,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	704,532,971.26	632,777,766.12
投资活动产生的现金流量净额	-266,079,079.72	-150,658,978.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,124,012,012.57	592,862,707.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,214,012,012.57	622,862,707.38
偿还债务支付的现金	540,499,517.51	433,401,439.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,694,887.23	39,621,812.25
支付其他与筹资活动有关的现金	138,076,923.08	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	721,271,327.82	503,023,251.43
筹资活动产生的现金流量净额	492,740,684.75	119,839,455.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,934,040.98	490,564.71
五、现金及现金等价物净增加额	-54,382,926.66	-748,634.14
加：期初现金及现金等价物余额	114,293,122.21	115,041,756.35

六、期末现金及现金等价物余额	59,910,195.55	114,293,122.21
----------------	---------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	585,216,422.00				676,472,369.81		-118,237,164.69	24,112,227.60	65,543,359.12		463,863,028.86	25,446,935.90	1,722,417,178.60
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	585,216,422.00				676,472,369.81		-118,237,164.69	24,112,227.60	65,543,359.12		463,863,028.86	25,446,935.90	1,722,417,178.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					61,251.60		-12,408,618.54	2,502,106.24	5,362,570.80		67,634,607.38	31,578,136.21	94,730,053.69
（一）综合收益总额							-12,408,618.54				72,997,178.18	-7,309,853.75	53,278,705.89
（二）所有者投入和减少资本					61,251.60							40,654,767.25	40,716,018.85
1．所有者投入的普通股												7,735,684.21	7,735,684.21
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					61,251.60							32,919,000.00	32,980,000.00

					60							083.04	334.64
(三) 利润分配									5,362,570.80		-5,362,570.80		
1. 提取盈余公积									5,362,570.80		-5,362,570.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								2,502,106.24				-29,562.19	2,472,544.05
1. 本期提取								5,056,600.09					5,056,600.09
2. 本期使用								-2,554,493.85				-29,562.19	-2,584,056.04
(六) 其他												-1,737,215.10	-1,737,215.10
四、本期期末余额	585,216,422.00				676,533,621.41		-130,645,783.23	26,614,333.84	70,905,929.92		531,497,636.24	57,025,072.11	1,817,147,232.29

上期金额

单位：元

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	585,216,422.00				678,088,494.52		-12,165,389.62	21,214,517.28	57,201,447.91		411,620,070.04	69,326,774.46	1,810,502,336.59
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	585,216,422.00				678,088,494.52		-12,165,389.62	21,214,517.28	57,201,447.91		411,620,070.04	69,326,774.46	1,810,502,336.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,616,124.71		-106,071,775.07	2,897,710.32	8,341,911.21		52,242,958.82	-43,879,838.56	-88,085,157.99
（一）综合收益总额							-106,071,775.07				89,845,691.13	-7,295,861.57	-23,521,945.51
（二）所有者投入和减少资本					-1,616,124.71							-11,037,481.28	-12,653,605.99
1．所有者投入的普通股												-3,345,686.01	-3,345,686.01
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					-1,616,124.71							-7,691,795.27	-9,307,919.98
（三）利润分配									8,341,911.21		-37,602,732.31		-29,260,821.10
1．提取盈余公积									8,341,911.21		-8,341,911.21		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-29,260,		-29,260,

股东)的分配											821.10		821.10
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备							2,897,710.32					-80,619.50	2,817,090.82
1. 本期提取							4,912,604.69						4,912,604.69
2. 本期使用							-2,014,894.37					-80,619.50	-2,095,513.87
(六)其他												-25,465,876.21	-25,465,876.21
四、本期期末余额	585,216,422.00				676,472,369.81		-118,237,164.69	24,112,227.60	65,543,359.12		463,863,028.86	25,446,935.90	1,722,417,178.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,216,422.00				722,129,002.90			11,447,194.20	64,780,317.63	379,353,383.10	1,762,926,319.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	585,216,422.00				722,129,002.90			11,447,194.20	64,780,317.63	379,353,383.10	1,762,926,319.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								733,144.26	5,362,570.80	48,263,137.23	54,358,852.29
（一）综合收益总额										53,625,708.03	53,625,708.03
（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									5,362,570.80	-5,362,570.80	
1．提取盈余公积									5,362,570.80	-5,362,570.80	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备								733,144.2			733,144.2

								6			6
1. 本期提取								2,745,158.31			2,745,158.31
2. 本期使用								-2,012,014.05			-2,012,014.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	585,216,422.00				722,129,002.90			12,180,338.46	70,142,888.43	427,616,520.33	1,817,285,172.12

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,216,422.00				722,129,002.90			10,756,646.39	56,438,406.42	333,537,003.30	1,708,077,481.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,216,422.00				722,129,002.90			10,756,646.39	56,438,406.42	333,537,003.30	1,708,077,481.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								690,547.81	8,341,911.21	45,816,379.80	54,848,838.82
（一）综合收益总额										83,419,112.11	83,419,112.11
（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									8,341,911.21	-37,602,379.80	-29,260,868.59

									.21	732.31	21.10
1. 提取盈余公积									8,341,911.21	-8,341,911.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,260,821.10	-29,260,821.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								690,547.81			690,547.81
1. 本期提取								2,383,669.76			2,383,669.76
2. 本期使用								-1,693,121.95			-1,693,121.95
（六）其他											
四、本期期末余额	585,216,422.00				722,129,002.90			11,447,194.20	64,780,317.63	379,353,383.10	1,762,926,319.83

三、公司基本情况

西陇科学股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为西陇化工股份有限公司(以下简称西陇化工)，西陇化工经汕头市工商行政管理局批准，由黄伟波、黄伟鹏、黄少群、深圳市恒汇鑫投资发展有限公司、汕头市名远投资有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、黄侦凯、黄侦杰、深圳市年利达创业投资有限公司、广州迅颺投资有限公司发起设立，于2008年12月12日在汕头市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440508000006563的营业执照，总部位于广东省汕头市。西陇化工股票于2011年6月2日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为91440500231666168R的营业执照，现有注册资本人民币585,216,422.00元，股份总数585,216,422股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份A股229,054,063股；无限售条件的流通股份A股356,162,359股。

本公司行业性质：化工行业。

主要产品或提供的劳务：本公司主要从事化学试剂、原料药及药用辅料、食品添加剂、化工原料及化工产品、医疗器械、诊断试剂的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2019年4月26日第四届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将广州市西陇化工有限公司、广州西陇精细化工技术有限公司、佛山西陇化工有限公司、西陇化工（香港）有限公司、上海西陇化工有限公司(以下简称上海西陇)、湖北西陇化工有限公司、四川西陇科学有限公司、南宁市西陇化工有限公司、湖北杜克化学科技有限公司、福建西陇生物技术有限公司、湖南新大陆生物技术有限公司、深圳市化讯应用材料有限公司、湖南省化讯应用材料有限公司、上海西陇生化科技有限公司、有料信息科技（上海）有限公司、沈阳西陇化工有限公司、XI LONG USA,INC、福建福君基因生物科技有限公司、广州西陇生物技术有限公司、广州西陇创新园管理有限公司、福州福瑞医学检验实验室有限公司、上海福君基因生物科技有限公司、福建省福祥基因工程研究院、福建西陇贸易有限公司、广州普罗米生物科技有限公司、山东艾克韦生物技术有限公司、山东艾克韦医学检验所有限公司、山东凯景生物技术有限公司和济南凯晨生物技术有限公司等29家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金

融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具

投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末金额 80 万元以上；其他应收款期末金额 80 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法
押金、保证金、订金、定金	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%
押金、保证金、订金、定金	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5.00	2.11-4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

15、借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、办公软件、商标等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权及非专利技术	10
办公软件	5
商标	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 内部研究开发项目阶段支出：前期探索性研究、新技术研究、底层架构预先研究及产品完成后的后续迭代研发，属于研究阶段支出。

(2) 开发阶段支出：基础架构明确、采用的技术明确、市场需求明确、产品功能目标明确、产品开发计划明确、开发过程控制有效、人员及相关投入有明确预算，按要求履行了公司立项手续，公司同意开发后的支出，属于开发阶段支出。

17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售化学试剂、原料药及食品添加剂、诊断试剂等产品。具体确认时点：内销：在产品销售并且经购货方验收，取得购货方验收依据的时间作为收入确认时点。出口销售则按销售合同约定在货物离岸时确认。

21、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接

计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，并要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则	公司于2018年10月25日召开的第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

和通知附件 1 的要求编制财务报表，已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知附件 2 的要求编制财务报表。		
财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》（财会[2017]16 号）、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》（财会[2017]17 号）、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》（财会[2017]18 号）及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（财会[2017]19 号），并要求企业自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释。	公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	94,238,029.42	应收票据及应收账款	469,997,929.53
应收账款	375,759,900.11		
应收利息			
应收股利		其他应收款	27,312,706.69
其他应收款	27,312,706.69		
固定资产	565,227,529.03	固定资产	565,227,529.03
固定资产清理			
在建工程	14,010,825.23	在建工程	16,646,673.14
工程物资	2,635,847.91		
应付票据	211,929,425.22	应付票据及应付账款	359,846,200.19
应付账款	147,916,774.97		
应付利息	359,278.54		
应付股利		其他应付款	57,114,330.39
其他应付款	56,755,051.85		
管理费用	189,164,212.54	管理费用	129,945,634.37
		研发费用	59,218,578.17

2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

25、其他

（1）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川西陇科学有限公司	15%
深圳市化讯应用材料有限公司	15%
佛山西陇化工有限公司	15%
湖南新大陆生物技术有限公司	15%
山东艾克韦生物技术有限公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

本公司、四川西陇科学有限公司、深圳市化讯应用材料有限公司、佛山西陇化工有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，2018年减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	959,218.76	510,728.70
银行存款	682,519,702.12	254,422,110.99
其他货币资金	131,235,185.33	154,363,610.16
合计	814,714,106.21	409,296,449.85
其中：存放在境外的款项总额	6,164,365.71	18,951,767.67

其他说明

使用权受到限制的银行存款包括诉讼冻结资金7,726,848.82元、信用证押金6,470,452.62元及定期存单质押融资款48,076,923.08元，使用权有限的其他货币资金包括信用证保证金61,568,414.65元、承兑汇票保证金69,246,368.16元、保函保证金380,817.98元。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,681,773.67	94,238,029.42
应收账款	704,426,213.30	375,759,900.11
合计	721,107,986.97	469,997,929.53

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	16,573,055.67	94,238,029.42
商业承兑票据	108,718.00	
合计	16,681,773.67	94,238,029.42

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	240,702,765.66	
合计	240,702,765.66	

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	749,199,620.27	99.89%	44,773,406.97	5.98%	704,426,213.30	403,236,561.32	100.00%	27,476,661.21	6.81%	375,759,900.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	798,551.61	0.11%	798,551.61	100.00%						
合计	749,998,171.88	100.00%	45,571,958.58	6.08%	704,426,213.30	403,236,561.32	100.00%	27,476,661.21	6.81%	375,759,900.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	718,986,502.42	35,949,325.62	5.00%
1 年以内小计	718,986,502.42	35,949,325.62	5.00%
1 至 2 年	17,254,912.33	1,725,491.26	10.00%
2 至 3 年	5,496,861.74	1,649,058.52	30.00%

3 年以上	7,461,343.78	5,449,531.62	
3 至 4 年	3,274,306.35	1,637,153.19	50.00%
4 至 5 年	749,318.02	374,659.02	50.00%
5 年以上	3,437,719.41	3,437,719.41	100.00%
合计	749,199,620.26	44,773,407.02	5.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,916,385.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销	2,464,156.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
淮安市建机尼龙制品有限公司	货款	616,543.90	确认收不回来的款项	管理层审批	否
河北利晖生物科技股份有限公司	货款	194,819.40	确认收不回来的款项	管理层审批	否
百花医药集团股份有限公司	货款	114,500.00	确认收不回来的款项	管理层审批	否
深圳妈湾电力有限公司	货款	50,000.00	确认收不回来的款项	管理层审批	否
合计	--	975,863.30	--	--	--

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
上海固慈贸易有限公司	114,770,000.00	15.30	5,738,500.00
上海泽俞石油化工有限公司	83,508,000.00	11.13	4,175,400.00
广东汉达能源有限公司	69,372,300.00	9.25	3,468,615.00
香港祺天控股有限公司	64,443,006.90	8.59	3,222,150.34
广州市星都贸易有限公司	47,800,500.00	6.37	2,390,025.00
小计	379,893,806.90	50.64	18,994,690.34

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	134,926,798.86	97.80%	217,225,640.98	97.18%
1 至 2 年	3,037,388.09	2.20%	6,310,270.21	2.82%
合计	137,964,186.95	--	223,535,911.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广东龙国化工有限公司	64,844,936.46	47.00
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	25,999,898.83	18.85
上海博生能源有限公司	16,940,000.00	12.28
山东阿吉纳生物技术有限公司	4,522,840.96	3.28
济南亿同生物技术有限公司	1,617,277.39	1.17
小计	113,924,953.64	82.58

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	232,795,841.62	27,312,706.69
合计	232,795,841.62	27,312,706.69

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	245,156,	100.00%	12,360,9	5.04%	232,795,8	28,375,	100.00%	1,063,198	3.75%	27,312,706.

其他应收款	770.30		28.68		41.62	905.63		.94		69
合计	245,156,770.30	100.00%	12,360,928.68	5.04%	232,795,841.62	28,375,905.63	100.00%	1,063,198.94	3.75%	27,312,706.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	229,978,788.47	11,498,939.41	5.00%
1 年以内小计	229,978,788.47	11,498,939.41	5.00%
1 至 2 年	3,434,214.17	343,421.43	10.00%
2 至 3 年	347,667.51	104,300.25	30.00%
3 年以上	652,264.82	414,267.59	
3 至 4 年	70,634.49	35,317.25	50.00%
4 至 5 年	405,360.00	202,680.01	50.00%
5 年以上	176,270.33	176,270.33	100.00%
合计	234,412,934.97	12,360,928.68	5.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金、订金、定金	10,743,835.33		
小计	10,743,835.33		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,129,187.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	200,927.17

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代付信用证款项	205,376,183.33	
子公司少数股东往来款	22,196,204.71	11,192,329.98
押金、保证金、订金、定金	10,743,835.33	11,702,142.39
员工借支	2,592,880.77	2,902,072.43
应收暂付款	3,148,764.02	562,223.92
股权转让款		1,500,000.00
其他	1,098,902.14	517,136.91
合计	245,156,770.30	28,375,905.63

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海能元化工有限公司	代付信用证款项	147,987,692.30	1 年以内	60.36%	7,399,384.62
上海控能实业有限公司	代付信用证款项	57,124,248.63	1 年以内	23.30%	2,856,212.43
张新学	少数股东往来款	22,196,204.71	1-5 年	9.05%	1,400,889.01
山东省医疗器械产品质量检验中心	履约保证金	2,095,375.32	1 年以内	0.85%	
汕头经济特区万丰热电有限公司	押金保证金	1,980,000.00	3-5 年	0.81%	
合计	--	231,383,520.96	--	94.37%	11,656,486.06

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,848,683.89	6,601,014.90	67,247,668.99	101,048,959.81	4,018,285.50	97,030,674.31
在产品	33,293,086.65		33,293,086.65	21,263,296.19		21,263,296.19
库存商品	247,507,850.05	8,073,479.07	239,434,370.98	203,181,749.37	5,146,667.79	198,035,081.58
周转材料	9,008,667.79		9,008,667.79	7,775,607.08		7,775,607.08
合计	363,658,288.38	14,674,493.97	348,983,794.41	333,269,612.45	9,164,953.29	324,104,659.16

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,018,285.50	6,601,014.90		4,018,285.50		6,601,014.90
库存商品	5,146,667.79	8,073,479.07		5,146,667.79		8,073,479.07
合计	9,164,953.29	14,674,493.97		9,164,953.29		14,674,493.97

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

原材料的可变现净值的具体依据为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。库存商品可变现净值的具体依据为期末库存商品的估计售价减去相关税金、费用后的金额。本期转销的存货跌价准备为期初已计提存货跌价准备的存货的销售转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	51,000.00	120,050,000.00
增值税进项税期末留抵额	9,056,908.04	6,484,455.38
预缴进口关税	60,560.20	570,295.82
预缴企业所得税	475,950.52	1,354,809.02
预缴其他税	118,837.83	
合计	9,763,256.59	128,459,560.22

其他说明：

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	44,345,197.96		44,345,197.96	57,972,917.03		57,972,917.03
按公允价值计量的	44,070,150.80		44,070,150.80	57,972,917.03		57,972,917.03
按成本计量的	275,047.16		275,047.16			
合计	44,345,197.96		44,345,197.96	57,972,917.03		57,972,917.03

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	175,454,080.83			175,454,080.83
公允价值	44,070,150.80			44,070,150.80
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-131,383,930.03			-131,383,930.03

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉赛云		275,047.16		275,047.16					20.00%	

博生物科 技有限公 司										
合计		275,047.16		275,047.16					--	

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴清石 西陇股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	
小计	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	
合计	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	580,919,814.44	565,227,529.03
合计	580,919,814.44	565,227,529.03

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	523,986,154.63	128,443,125.91	33,580,349.58	37,999,709.24	724,009,339.36

2.本期增加金额	20,880,623.45	25,542,007.72	1,682,224.14	1,773,614.19	49,878,469.50
（1）购置	169,035.26	10,457,449.47	1,117,246.53	1,598,634.43	13,342,365.69
（2）在建工程转入	20,711,588.19	2,919,498.00		84,498.52	23,715,584.71
（3）企业合并增加		12,165,060.25	564,977.61	90,481.24	12,820,519.10
3.本期减少金额	99,315.45	2,604,220.54	5,705,425.07	1,600,482.02	10,009,443.08
（1）处置或报废	99,315.45	2,590,142.87	5,705,425.07	1,273,547.23	9,668,430.62
（2）其他减少		14,077.67		326,934.79	341,012.46
4.期末余额	544,767,462.63	151,380,913.09	29,557,148.65	38,172,841.41	763,878,365.78
二、累计折旧					
1.期初余额	46,907,713.71	67,543,259.53	21,147,459.92	22,019,395.19	157,617,828.35
2.本期增加金额	12,010,958.14	12,198,046.32	2,969,324.82	3,241,357.44	30,419,686.72
（1）计提	12,010,958.14	12,198,046.32	2,969,324.82	3,241,357.44	30,419,686.72
3.本期减少金额		1,257,042.26	3,904,128.36	1,081,775.09	6,242,945.71
（1）处置或报废		1,253,698.76	3,904,128.36	1,026,530.71	6,184,357.83
（2）其他减少		3,343.50		55,244.38	58,587.88
4.期末余额	58,918,671.85	78,484,263.59	20,212,656.38	24,178,977.54	181,794,569.36
三、减值准备					
1.期初余额	1,163,981.98				1,163,981.98
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	1,163,981.98				1,163,981.98
四、账面价值					
1.期末账面价值	484,684,808.80	72,896,649.51	9,344,492.27	13,993,863.87	580,919,814.44

2.期初账面价值	475,914,458.94	60,899,866.38	12,432,889.66	15,980,314.05	565,227,529.03
----------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丙类车间第 6 及第 7 栋	6,274,011.03	正在办理中
丙类仓库	19,440,806.08	正在办理中
盐酸车间	3,399,395.03	盐酸车间座落的位置已被汕头市城市规划部门规划为市政道路，因此该处车间厂房无法取得房产证。
四川仓库配送中心	10,171,064.30	正在办理中
小计	39,285,276.44	

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,610,818.67	14,010,825.23
工程物资	2,476,499.54	2,635,847.91
合计	10,087,318.21	16,646,673.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川西陇科学有限公司厂房工程				10,153,567.05		10,153,567.05
生产设备安装工程	1,748,922.88		1,748,922.88	2,144,840.34		2,144,840.34
佛山西陇化工有限公司厂房及综合楼建设工程				858,178.95		858,178.95
车间建设及改造工程	3,774,624.00		3,774,624.00	154,954.95		154,954.95
佛山西陇化工有限公司路面修理及房屋装修工程	1,616,482.49		1,616,482.49			

其他辅助工程	470,789.30		470,789.30	699,283.94		699,283.94
合计	7,610,818.67		7,610,818.67	14,010,825.23		14,010,825.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
四川西陇科学有限公司厂房工程	10,211,500.00	10,153,567.05	57,914.29	10,211,481.34		0.00	100.00%					其他
联想超融合一体机	818,000.00		705,172.43			705,172.43	86.21%					其他
全谱直读等离子体发射光谱仪	760,000.00		758,527.00			758,527.00	99.81%					其他
宇宙水平沉铜设备	1,887,200.00	1,842,735.06	44,444.44	1,887,179.50		0.00	100.00%					其他
佛山西陇化工有限公司厂房及综合楼建设工程	10,109,700.00	858,178.95	9,251,529.46	10,109,708.41		0.00	100.00%					其他
万级洁净间项目	6,600,000.00		3,774,624.00			3,774,624.00	57.19%					其他
佛山西陇化工有限公司路面修理及	3,000,000.00		1,616,482.49			1,616,482.49	53.88%					其他

房屋装修工程												
其他车间建设及改造工程	1,480,000.00	154,954.95	724,942.01	474,896.96	405,000.00		100.00%					其他
其他生产设备安装工程		302,105.28	873,032.68	889,914.51		285,223.45						其他
其他辅助工程		699,283.94	1,209,493.58	142,403.99	1,295,584.23	470,789.30						其他
合计	34,866,400.00	14,010,825.23	19,016,162.38	23,715,584.71	1,700,584.23	7,610,818.67	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,476,499.54		2,476,499.54	2,635,847.91		2,635,847.91
合计	2,476,499.54		2,476,499.54	2,635,847.91		2,635,847.91

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及非专利技术	办公软件	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	81,166,890.19			17,002,280.08	9,418,701.29		107,587,871.56
2.本期增加金额					2,185,014.07	18,739,150.77	20,924,164.84
(1) 购置					2,185,014.07		2,185,014.07
(2) 内部研发							

(3) 企业合并增加						18,739,150.77	18,739,150.77
3.本期减少金额				6,000,000.00	54,632.27		6,054,632.27
(1) 处置				3,000,000.00	54,632.27		3,054,632.27
(2) 其他减少				3,000,000.00			3,000,000.00
4.期末余额	81,166,890.19			11,002,280.08	11,549,083.09	18,739,150.77	122,457,404.13
二、累计摊销							
1.期初余额	16,235,768.57			5,031,552.64	5,594,954.43		26,862,275.64
2.本期增加金额	1,621,203.00			1,080,304.42	1,898,898.36	1,140,643.96	5,741,049.74
(1) 计提	1,621,203.00			1,080,304.42	1,898,898.36	1,140,643.96	5,741,049.74
3.本期减少金额				612,500.00	54,632.27		667,132.27
(1) 处置				337,500.00	54,632.27		392,132.27
(2) 其他减少				275,000.00			275,000.00
4.期末余额	17,856,971.57			5,499,357.06	7,439,220.52	1,140,643.96	31,936,193.11
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	63,309,918.62			5,502,923.02	4,109,862.57	17,598,506.81	90,521,211.02
2.期初账面价值	64,931,121.62			11,970,727.44	3,823,746.86		80,725,595.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都海峡两岸科技产业开发园温泉大道三段	2,514,960.00	该土地使用权证正在办理中。

其他说明：

本期其他减少系处置半导体股权导致相关无形资产的减少。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
四川西陇科学有限公司	1,480,734.57					1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90			68,838.90		0.00
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70					1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27					271,037.27
湖北杜克化学科技有限公司	3,980,878.08					3,980,878.08
福建西陇生物技术有限公司	66,126,261.91					66,126,261.91
深圳市化讯应用材料有限公司	1,668,421.44					1,668,421.44

湖南省化讯应用材料有限公司	1,080,332.00					1,080,332.00
山东艾克韦生物技术有限公司		337,873,181.84				337,873,181.84
合计	76,200,071.87	337,873,181.84		68,838.90		414,004,414.81

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
四川西陇科学有限公司	1,480,734.57					1,480,734.57
北京西陇化工有限公司	68,838.90			68,838.90		0.00
湖北西陇化工有限公司	1,523,567.70					1,523,567.70
南宁市西陇化工有限公司	271,037.27					271,037.27
湖北杜克化学科技有限公司	3,980,878.08					3,980,878.08
福建西陇生物技术有限公司						
深圳市化讯应用材料有限公司	1,668,421.44					1,668,421.44
湖南省化讯应用材料有限公司	1,080,332.00					1,080,332.00
山东艾克韦生物技术有限公司						
合计	10,073,809.96			68,838.90		10,004,971.06

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

山东艾克韦生物技术有限公司资产组或资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	山东艾克韦生物技术有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	37,960,289.28
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	457,946,844.45 推算出包含少数股东的商誉并全部计入该资产组

包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	495,907,133.73
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的无限期现金流量预测为基础，前5年现金流量平均增长率为35.06%，5年以后的现金流量保持不变，现金流量预测使用的折现率14.20%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》（中广信评报字[2019]第141号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为52,632.07万元，高于账面价值495,907,133.73元，商誉并未出现减值损失。

福建西陇生物技术有限公司资产组或资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	福建西陇生物技术有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	6,677,209.25
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	88,168,349.22 推算出包含少数股东的商誉并全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	94,845,558.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的无限期现金流量预测为基础，前5年现金流量平均增长率为3.21%，5年以后的现金流量保持不变，现金流量预测使用的折现率14.62%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》（中广信评报字[2019]第142号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为10,219.77万元，高于账面价值94,845,558.47元，商誉并未出现减值损失。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,384,737.52	6,922,781.57	2,831,054.11	452,198.10	10,024,266.88
合计	6,384,737.52	6,922,781.57	2,831,054.11	452,198.10	10,024,266.88

其他说明

本期其他减少系转让深圳市化讯半导体材料有限公司导致的减少。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,197,984.08	12,582,559.49	34,336,295.06	7,354,969.65
内部交易未实现利润	1,048,386.92	262,096.73	130,954.03	32,738.51
评估减值	1,724,952.84	258,742.93		
合计	69,971,323.84	13,103,399.15	34,467,249.09	7,387,708.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	18,558,603.11	2,788,744.52		
合计	18,558,603.11	2,788,744.52		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,103,399.15		7,387,708.16
递延所得税负债		2,788,744.52		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,415,119.15	3,368,518.38
可抵扣亏损	102,448,948.18	60,827,758.66
合计	107,864,067.33	64,196,277.04

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	3,607,149.97	3,642,794.25	
2019 年	3,817,229.90	4,447,568.15	
2020 年	6,661,265.71	7,003,339.59	
2021 年	20,096,192.92	23,273,134.34	
2022 年	19,208,179.54	22,460,922.33	
2023 年	49,058,930.14		
合计	102,448,948.18	60,827,758.66	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	1,181,545.00	12,408,013.03
合计	1,181,545.00	12,408,013.03

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	453,000,000.00	
保证借款	289,448,000.00	190,000,000.00
质押及保证借款	63,927,639.53	34,415,144.47

合计	806,375,639.53	224,415,144.47
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	163,826,081.55	211,929,425.22
应付账款	240,627,273.96	147,916,774.97
合计	404,453,355.51	359,846,200.19

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	163,826,081.55	211,929,425.22
合计	163,826,081.55	211,929,425.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	232,934,089.90	140,709,250.45
应付运输费	7,693,184.06	7,207,524.52
合计	240,627,273.96	147,916,774.97

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南逸宸医疗科技有限公司	882,028.09	尚未结算完毕
广州兰林空调净化技术有限公司	866,000.00	尚未结算完毕
合计	1,748,028.09	--

其他说明：

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,654,798.68	18,738,124.84
合计	52,654,798.68	18,738,124.84

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,916,422.53	178,930,730.73	175,935,449.92	9,911,703.34
二、离职后福利-设定提存计划		8,658,688.25	8,516,477.81	142,210.44
合计	6,916,422.53	187,589,418.98	184,451,927.73	10,053,913.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,701,371.93	162,428,433.77	159,545,855.75	9,583,949.95
2、职工福利费		4,948,026.34	4,948,026.34	
3、社会保险费		5,384,857.29	5,315,553.85	69,303.44
其中：医疗保险费		4,655,773.47	4,594,890.47	60,883.00
工伤保险费		249,322.72	248,166.48	1,156.24
生育保险费		479,761.10	472,496.90	7,264.20
4、住房公积金	734.50	3,100,794.42	3,045,563.42	55,965.50
5、工会经费和职工教育经费	214,316.10	3,068,618.91	3,080,450.56	202,484.45
合计	6,916,422.53	178,930,730.73	175,935,449.92	9,911,703.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,391,314.11	8,252,565.73	138,748.38

2、失业保险费		267,374.14	263,912.08	3,462.06
合计		8,658,688.25	8,516,477.81	142,210.44

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,596,840.04	18,300,367.26
企业所得税	11,449,192.75	11,010,457.77
个人所得税	741,109.46	988,387.27
城市维护建设税	1,252,462.10	1,143,649.42
教育费附加	579,079.68	531,190.93
地方教育附加	350,956.65	354,127.29
印花税	117,862.16	105,421.93
土地使用税	117,672.16	405,743.95
房产税	3,684,404.35	2,398,583.73
堤围防护费及其他	6,499.95	12,932.19
合计	41,896,079.30	35,250,861.74

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,128,939.53	359,278.54
其他应付款	47,044,606.70	56,755,051.85
合计	49,173,546.23	57,114,330.39

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	550,205.48	29,931.51
短期借款应付利息	1,578,734.05	329,347.03
合计	2,128,939.53	359,278.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款及利息	31,482,625.00	30,159,500.00
应付费用	8,500,026.28	7,774,153.48
押金保证金	3,827,109.52	15,312,024.11
应付暂收款	1,907,198.15	1,629,824.51
员工报销款	543,812.60	313,697.19
应付工程设备款	459,942.00	1,024,098.80
其他	323,893.15	541,753.76
合计	47,044,606.70	56,755,051.85

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31,482,625.00	关联方借款及利息
小计	31,482,625.00	

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,300,000.00	
合计	47,300,000.00	

其他说明：

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

递延收益		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

(2) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市科技计划项目补助	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
小计	1,000,000.00		1,000,000.00			

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		27,300,000.00
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
质押及保证借款	240,000,000.00	
合计	270,000,000.00	47,300,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,980,666.67		2,615,090.91	7,365,575.76	
合计	9,980,666.67		2,615,090.91	7,365,575.76	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5 万吨/年	4,944,000.00			618,000.00			4,326,000.00	与资产相关

PCB 用化学试剂项目财政补贴								
西陇化工电子化学品院士工作站建设	1,500,000.00			1,000,000.00			500,000.00	与收益相关
汕头市国库支付管理中心付电子化学品超净高纯试剂关键技术研发产业化创新团队补助金	800,000.00			400,000.00			400,000.00	与收益相关
电子化学品超净高纯试剂关键技术研发及产业化	2,736,666.67			597,090.91			2,139,575.76	与收益相关
小计	9,980,666.67			2,615,090.91			7,365,575.76	

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	585,216,422.00						585,216,422.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	676,472,369.81	61,251.60		676,533,621.41
合计	676,472,369.81	61,251.60		676,533,621.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司向非全资子公司深圳市化讯应用材料有限公司增资增加2.19%的股权导致资本公积增加61,251.60元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-118,237,164.69	-12,408,618.54			-12,408,618.54		-130,645,783.23
可供出售金融资产公允价值变动损益	-117,481,163.80	-13,902,766.23			-13,902,766.23		-131,383,930.03
外币财务报表折算差额	-756,000.89	1,494,147.69			1,494,147.69		738,146.80
其他综合收益合计	-118,237,164.69	-12,408,618.54			-12,408,618.54		-130,645,783.23

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：

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,112,227.60	5,056,600.09	2,554,493.85	26,614,333.84
合计	24,112,227.60	5,056,600.09	2,554,493.85	26,614,333.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为根据危险品销售收入按一定比例计提的本期安全生产费用，减少为使用计提的安全生产费用。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,543,359.12	5,362,570.80		70,905,929.92
合计	65,543,359.12	5,362,570.80		70,905,929.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本年增加为按照母公司净利润10%计提的法定盈余公积。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	463,863,028.86	411,620,070.04
调整后期初未分配利润	463,863,028.86	411,620,070.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,997,178.18	89,845,691.13
减：提取法定盈余公积	5,362,570.80	8,341,911.21
应付普通股股利		29,260,821.10
期末未分配利润	531,497,636.24	463,863,028.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,420,751,934.56	2,896,940,006.76	3,285,461,271.29	2,839,369,359.44
其他业务	24,097,710.74	8,020,241.56	19,757,259.19	7,526,983.97
合计	3,444,849,645.30	2,904,960,248.32	3,305,218,530.48	2,846,896,343.41

33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,062,325.67	3,986,355.95
教育费附加	1,817,770.55	1,759,760.20
房产税	4,573,555.43	6,003,243.80
土地使用税	452,092.44	814,162.97
印花税	1,294,905.60	1,940,808.93
地方教育附加	1,120,681.02	1,173,173.46
堤围费	44,625.26	31,994.15
车船使用税及其他		5,895.27
合计	13,365,955.97	15,715,394.73

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,237,917.81	64,100,166.21
运输装卸费	65,418,843.95	55,156,852.13
租赁费	13,716,406.38	11,755,315.91
业务招待费	7,100,598.80	4,484,818.34
差旅费	4,175,349.19	5,341,538.38
汽车费用	3,133,192.56	3,269,686.42
广告及宣传费	1,619,428.74	1,322,883.65
通讯费	957,799.69	909,069.27
办公费	897,019.19	699,016.24
其他	7,727,042.85	9,448,689.57
合计	182,983,599.16	156,488,036.12

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,453,235.05	61,384,659.98
折旧摊销费	24,524,899.34	18,922,620.78
咨询及诉讼费	10,244,993.70	7,920,100.62
租赁费	9,426,417.25	10,164,665.86
安全经费	5,056,600.09	4,912,604.69
办公费	4,783,779.44	5,152,129.23
交际应酬费	3,155,637.16	3,248,683.79
差旅费	2,764,862.05	3,339,293.30
汽车费用	2,745,715.70	2,779,098.81
通讯费	1,419,174.27	1,493,246.79
其他	8,176,705.31	10,628,530.52
合计	126,752,019.36	129,945,634.37

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	33,150,960.19	24,544,632.58
直接投入	38,936,880.88	27,901,686.30
折旧费和长期待摊费用	4,377,504.91	3,294,774.97
其他研发费用	5,280,026.68	3,477,484.32
合计	81,745,372.66	59,218,578.17

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,332,593.36	9,259,159.06
减：利息收入	4,211,866.54	3,398,969.08
汇兑损益	4,624,449.62	-495,999.34
银行手续费及其他	2,554,593.57	2,397,871.56
合计	55,299,770.01	7,762,062.20

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,051,295.01	-4,064,082.81
二、存货跌价损失	14,674,493.97	9,164,953.29
合计	43,725,788.98	5,100,870.48

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	618,000.00	618,000.00
与收益相关的政府补助	11,233,385.65	5,997,901.21
个税手续费	390,130.62	

合计	12,241,516.27	6,615,901.21
----	---------------	--------------

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,962,764.86	15,735,679.70
处置长期股权投资产生的投资收益	3,043,403.78	-786,217.31
权益法核算的长期股权投资收益	2,305,239.39	-4,092,839.70
理财产品投资收益	1,334,784.82	1,129,827.97
合计	27,646,192.85	11,986,450.66

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,285,765.40	-219,458.65
无形资产处置收益	-2,662,500.00	
合 计	-3,948,265.40	-219,458.65

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		93,300.00	
非流动资产毁损报废利得	9,496.20		9,496.20
资金占用费		953,506.85	
个税手续费		160,223.72	
无法支付款项	373,084.65	119,760.34	373,084.65
其他	291,111.37	199,456.63	291,111.37
合计	673,692.22	1,526,247.54	673,692.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	41,250.00	5,109,848.00	41,250.00
非流动资产毁损报废损失	567,230.49		567,230.49
罚款及滞纳金	565,810.52		565,810.52
股权转让款及违约金		1,277,763.37	
其他	145,684.15	274,130.17	145,684.15
合计	1,319,975.16	6,661,741.54	1,319,975.16

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,781,956.84	14,429,984.04
递延所得税费用	-5,159,229.65	359,196.62
合计	5,622,727.19	14,789,180.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	71,310,051.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,696,507.74
子公司适用不同税率的影响	-4,402,200.55
调整以前期间所得税的影响	-2,918,795.87
非应税收入的影响	-2,439,764.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,210,462.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-186,026.90
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	10,817,827.16
研发费用加计扣除	-9,804,879.31

其他（注）	649,596.47
所得税费用	5,622,727.19

其他说明

其他为合并报表层面调整母公司处置子公司少数股权产生的投资收益对所得税影响。

45、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

46、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金净额	16,675,350.83	
政府补助	9,236,294.74	7,320,725.02
收到的存款利息	4,211,866.54	3,398,969.08
收到的往来款净额	1,694,429.91	3,825,619.35
其他	1,054,326.64	1,432,947.54
合计	32,872,268.66	15,978,260.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫信用证货款	218,787,896.78	
支付的销售费用	102,363,064.18	90,371,973.14
支付的管理及研发费用	88,993,030.84	73,723,344.33
支付的财务费用	2,554,593.57	2,397,871.56
支付的保证金净额		10,729,950.53
其他	752,744.67	6,661,741.54
合计	413,451,330.04	183,884,881.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回并购保证金		20,000,000.00
收到的业绩补偿款	10,000,000.00	628,982.29
合计	10,000,000.00	20,628,982.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的借款	90,000,000.00	30,000,000.00
合计	90,000,000.00	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的借款	90,000,000.00	30,000,000.00
退还少数股东出资		15,000,000.00
存单质押融资款	48,076,923.08	
合计	138,076,923.08	45,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,687,324.43	82,549,829.56
加：资产减值准备	43,725,788.98	5,100,870.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,419,686.72	30,161,203.04
无形资产摊销	5,741,049.74	3,985,140.26
长期待摊费用摊销	2,831,054.11	2,830,177.73
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）	3,948,265.40	219,458.65
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	557,734.29	
财务费用（收益以“—”号填列）	52,894,805.10	10,725,141.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-27,646,192.85	-11,986,450.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,978,678.73	359,196.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-180,550.92	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,736,397.52	-7,321,805.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-305,593,984.19	-165,074,087.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	43,227,722.03	29,206,254.61
经营活动产生的现金流量净额	-97,102,373.41	-19,245,071.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	621,244,280.90	254,955,045.61
减：现金的期初余额	254,955,045.61	294,930,284.02
现金及现金等价物净增加额	366,289,235.29	-39,975,238.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	431,363,508.29
其中：	--
山东艾克韦生物技术有限公司	431,363,508.29
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,371,357.16
其中：	--
山东艾克韦生物技术有限公司	18,371,357.16
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	412,992,151.13
--------------	----------------

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,500,000.00
其中：	--
深圳市化讯半导体材料有限公司	5,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	350,066.41
其中：	--
深圳市化讯半导体材料有限公司	350,066.41
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	5,149,933.59

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,244,280.90	254,955,045.61
其中：库存现金	959,218.76	510,728.70
可随时用于支付的银行存款	620,245,477.60	254,422,110.99
可随时用于支付的其他货币资金	39,584.54	22,205.92
三、期末现金及现金等价物余额	621,244,280.90	254,955,045.61

其他说明：

1)不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	663,479,756.15	575,807,089.70
其中：支付货款	663,479,756.15	575,807,089.70

2) 现金流量表补充资料的说明

期末使用受限的货币资金为：信用证保证金61,568,414.65元、承兑汇票保证金69,246,368.16元、保函保证金380,817.98元；诉讼冻结资金7,726,848.82元、信用证押金6,470,452.62元及定期存单质押融资款48,076,923.08元。

48、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:

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,195,600.79	保证金
货币资金	14,197,301.44	账户被冻结
货币资金	48,076,923.08	定期存单质押融资
合计	193,469,825.31	--

其他说明:

根据本公司于2014年12月16日与广东粤财信托有限公司签订的股权转让协议和股权回购合同，本公司转让对子公司广州西陇精细化工技术有限公司7.45%的股权给广东粤财信托有限公司，转让金额为730万元，并约定五年后以730万元加上每年的股权溢价进行回购，该事项定义为股权质押借款；根据本公司于2016年6月28日与汕头市金源资产经营有限公司签订的股权转让协议和股权回购合同，本公司转让对子公司广州西陇精细化工技术有限公司21.55%的股权给汕头市金源资产经营有限公司，转让金额为2,000万元，并约定三年后以2,000万元加上每年的股权溢价进行回购，该事项定义为股权质押借款。因此本公司对子公司广州西陇精细化工技术有限公司合计29%的股权属于所有权或使用权受到限制的资产。

根据本公司于2018年4月28日与中国光大银行股份有限公司汕头分行签订的并购贷款合同，本公司提供山东艾克韦生物技术有限公司73.78%股权的质押担保，以及黄伟鹏、黄伟波、黄少群提供连带责任保证担保，向银行贷款2.4亿元。因此本公司对子公司山东艾克韦生物技术有限公司73.78%的股权属于所有权或使用权受到限制的资产。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	254,325.87	6.8632	1,745,489.31
欧元			
港币	6.61	0.8762	5.79
应收账款	--	--	
其中：美元	506,590.58	6.8632	3,476,832.47

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	9,314,552.91	6.8632	63,927,639.53
应付票据及应付账款			
其中：美元	10,073,246.10	6.8632	69,134,702.63

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外子公司西陇化工（香港）有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。境外子公司XI LONG USA,INC经营地位于美国，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	618,000.00	其他收益	618,000.00
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	1,997,090.91	其他收益	1,997,090.91
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	9,236,294.74	其他收益	9,236,294.74
小计	11,851,385.65		11,851,385.65

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

- 1) 与资产相关的政府补助
总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
5万吨/年PCB用化学试剂项目财政补贴	4,944,000.00		618,000.00	4,326,000.00	其他收益	
小计	4,944,000.00		618,000.00	4,326,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
西陇化工电子化学院士工作站建设	1,500,000.00		1,000,000.00	500,000.00	其他收益	
汕头市国库支付管理中心付电子化学品超净高纯试剂关键技术研发产业化创新团队补助金	800,000.00		400,000.00	400,000.00	其他收益	
电子化学品超净高纯试剂关键技术研发及产业化	2,736,666.67		597,090.91	2,139,575.76	其他收益	
小计	5,036,666.67		1,997,090.91	3,039,575.76		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
济南市实施创新驱动发展战略加快创建国家创新型城市扶持金	2,000,000.00	其他收益	
金平区2017年度企业研究开发省级财政补助资金	1,122,400.00	其他收益	
深圳市科技计划项目补助	1,000,000.00	其他收益	
济南市2017年度省级创新券补助经费项目	618,655.00	其他收益	
科创委资助款	523,000.00	其他收益	
全自动食源性致病菌多重核酸检测系统的研发	521,501.45	其他收益	
济南市2018年科学技术发展计划第一批项目	500,000.00	其他收益	
佛山市三水区财政局2017年度科技创新平台区级扶持资金	500,000.00	其他收益	
福州市晋安区创新驱动发展科技奖励扶持	301,600.00	其他收益	
2017年度广州市黄埔区广州开发区科技企业孵化器发展资金	300,000.00	其他收益	
佛山市三水财政关于经促局15-17年省科技发展专项资金	300,000.00	其他收益	
福州市科学技术局新型研发机构奖励经费	300,000.00	其他收益	
汕头市金平区人民政府关于扶持进口企业发展的奖励金	254,000.00	其他收益	
稳岗补贴	140,138.29	其他收益	
其他补助	855,000.00	其他收益	
小计	9,236,294.74		

本期计入当期损益的政府补助金额为11,851,385.65元。

52、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东艾克韦生物技术有限公司	2018 年 5 月 31 日	431,363,508.29	73.78%	现金收购	2018 年 5 月 31 日	支付大部分款项并取得董事会控制权	79,005,204.45	22,838,833.65

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东艾克韦生物技术有限公司
--现金	431,363,508.29
合并成本合计	431,363,508.29
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	93,490,326.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	337,873,181.84

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东艾克韦生物技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	180,479,426.95	162,185,972.60
货币资金	18,371,357.16	18,371,357.16
应收款项	41,970,764.51	41,970,764.51
存货	31,882,146.26	31,882,146.26

固定资产	12,820,519.10	11,800,005.61
无形资产	18,739,150.77	
其他应收款	28,644,848.55	28,644,848.55
其他	28,050,640.60	29,516,850.51
负债：	54,008,765.86	51,039,470.42
应付款项	16,853,472.57	16,853,472.57
递延所得税负债	2,969,295.44	
其他应付款	21,335,651.62	21,335,651.62
其他	12,850,346.23	12,850,346.23
净资产	126,470,661.09	111,146,502.18
减：少数股东权益	-244,338.17	-244,338.17
取得的净资产	126,714,999.26	111,390,840.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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

√ 是 □ 否

单位：元

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
深圳市化讯半导体材料有限公司	5,500,000.00	100.00%	转让	2018年04月18日	收到股权处置价款并已办理工商	3,043,403.77						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、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：

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月20日		-233,463.14
厦门西陇化工有限公司	吸收合并	2018年7月26日		585,216.79

4、其他

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

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	
广州市西陇化工有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		设立
广州西陇精细化工技术有限公司	广州市	广州市	制造业	95.10%	4.90%	设立
广州西陇创新园管理有限公司	广州市	广州市	商业		100.00%	设立
佛山西陇化工有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
西陇化工（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
上海西陇化工有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北西陇化工有限公司	武汉市	武汉市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川西陇科学有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
南宁市西陇化工有限公司	南宁市	南宁市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北杜克化学科技有限公司	湖北广水	湖北广水	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
福建西陇生物技术有限公司	福建、湖南	福建福州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市化讯应用材料有限公司	广东	深圳市	商业	92.19%		非同一控制下企业合并

湖南省化讯应用材料有限公司	湖南	湖南	制造业		90.00%	非同一控制下企业合并
有料信息科技（上海）有限公司	上海市	上海市	商业	57.00%		设立
上海西陇生化科技有限公司	上海市	上海市	商业	76.00%		设立
沈阳西陇化工有限公司	沈阳	沈阳	商业	51.00%		投资
福建福君基因生物科技有限公司	福建	福建	制造业	51.00%		设立
福州福瑞医学检验实验室有限公司	福建	福建	制造业		100.00%	设立
上海福君基因生物科技有限公司	上海市	上海市	制造业		70.00%	设立
福建省福祥基因工程研究院	福建	福建	制造业		100.00%	设立
XI LONG USA, INC	美国	美国	商业		100.00%	设立
广州西陇生物技术有限公司	中国	广州	制造业	100.00%		设立
广州普罗米生物科技有限公司	广州	广州	制造业		51.00%	设立
山东艾克韦生物技术有限公司	山东	山东	制造业	73.78%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为95.10%，本公司全资子公司广州市西陇化工有限公司对广州西陇精细化工技术有限公司的持股比例为4.90%，故本公司对广州西陇精细化工技术有限公司的合计持股比例为100.00%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
深圳市化讯应用材料有限公司	7.81%	-128,319.20		3,626,764.66
有料信息科技（上海）有限公司	43.00%	-1,192,143.21		12,913,056.46
上海西陇生化科技有限公司	24.00%	-1,827,778.80		1,986,066.85
沈阳西陇化工有限公司	49.00%	257,295.67		2,834,656.22
福建福君基因生物科技有限公司	49.00%	-10,184,589.81		-3,196,983.91
山东艾克韦生物技术有限公司	26.22%	5,872,468.69		38,852,803.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
深圳市化讯应用材料有限公司	201,255,166.34	17,587,448.70	218,842,615.04	172,405,167.60		172,405,167.60	77,186,675.13	25,288,332.95	102,475,008.08	62,172,539.58		62,172,539.58
有料信息科技（上海）有限公司	54,125,470.86	2,954,590.98	57,080,061.84	27,049,697.99		27,049,697.99	80,393,170.00	3,452,293.38	83,845,463.38	51,042,673.46		51,042,673.46
上海西陇生化科技有限公司	6,862,894.30	1,946,093.61	8,808,987.91	533,709.42		533,709.42	21,826,298.35	2,459,398.43	24,285,696.78	8,394,673.27		8,394,673.27
沈阳西陇化工有限公司	6,655,051.59	47,378.74	6,702,430.33	917,417.63		917,417.63	5,744,722.78	180,053.97	5,924,776.75	664,857.26		664,857.26
福建福君基因生物科技有限公司	12,711,905.09	26,917,617.52	39,629,522.61	16,236,999.38		16,236,999.38	12,616,257.94	28,547,310.54	41,163,568.48	6,093,361.92		6,093,361.92
山东艾克韦生物技术有限公司	130,661,265.75	38,979,497.81	169,640,763.56	17,542,524.30	2,788,744.52	20,331,268.82						

单位：元

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
深圳市化讯应用材料有限公司	77,076,510.86	-1,749,288.77	-1,749,288.77	114,288,837.91	75,549,318.50	1,429,291.98	1,429,291.98	2,567,634.18

有料信息科技（上海）有限公司	494,850,300.95	-2,772,426.07	-2,772,426.07	979,533.41	509,586,366.61	1,162,401.32	1,162,401.32	-8,236,452.80
上海西陇生化科技有限公司	9,120,479.78	-7,615,745.02	-7,615,745.02	-4,078,180.00	39,478,120.19	-1,898,737.39	-1,898,737.39	-146,341.23
沈阳西陇化工有限公司	16,021,637.36	525,093.21	525,093.21	1,786,130.31	8,542,282.71	127,654.32	127,654.32	-1,658,628.84
福建福君基因生物科技有限公司	8,274,875.92	-19,413,367.54	-19,413,367.54	-6,325,452.26	605,891.16	-14,633,590.14	-14,633,590.14	-6,027,663.70
山东艾克韦生物技术有限公司	79,005,204.45	22,838,833.65	22,838,833.65	27,197,330.86				

其他说明：

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
深圳市化讯应用材料有限公司	2018年1月	90%	92.19%

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳市化讯应用材料有限公司
--现金	10,000,000.00
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,061,251.60
差额	-61,251.60
其中：调整资本公积	61,251.60

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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
				直接	间接	

						计处理方法
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	嘉兴市	非证券业务的投资、投资管理、咨询	95.14%		权益法核算

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：

嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）总投资10,500万元，本公司作为有限合伙人，以自有资金出资9,990万元人民币，占合伙企业出资总额比例为95.14%。嘉兴清石投资合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人，出资510万元人民币，占合伙企业出资总额比例为4.86%。根据合伙协议及其补充协议，清石西陇投资基金设立投资决策委员会，投资决策委员会由3名投资专业人士组成，其中普通合伙人委派代表2名（包括投资决策委员会主任一名），有限合伙人委派代表1名。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行，并对合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制，具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）的表决比例为33.33%，不同于持股比例。

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：

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	106,122,554.41	102,259,748.63
非流动资产	40,341,847.45	32,232,166.94
资产合计	146,464,401.86	134,491,915.57
流动负债	6,500,108.79	9,829,873.83
负债合计	6,500,108.79	9,829,873.83
少数股东权益	45,684,792.91	32,805,538.63
归属于母公司股东权益	94,279,500.16	91,856,503.11
按持股比例计算的净资产份额	89,697,516.45	87,392,277.06
对联营企业权益投资的账面价值	89,697,516.45	87,392,277.06
营业收入	40,545,423.09	31,575,679.10
净利润	2,939,531.33	-8,601,822.64
综合收益总额	2,939,531.33	-8,601,822.64

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的50.60%(2017年12月31日：14.24%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	16,573,055.67				16,573,055.67
小 计	16,573,055.67				16,573,055.67

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	94,238,029.42				94,238,029.42
小 计	94,238,029.42				94,238,029.42

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	806,375,639.53	813,818,756.21	813,818,756.21		
应付票据及应付账款	404,453,355.51	404,453,355.51	404,453,355.51		
其他应付款	49,173,546.23	49,173,546.23	49,173,546.23		
一年内到期的非流动负债	47,300,000.00	48,098,166.67	48,098,166.67		
长期借款	270,000,000.00	348,324,500.00	19,253,750.00	82,878,750.00	246,192,000.00
小 计	1,577,302,541.27	1,663,868,324.62	1,334,797,574.62	82,878,750.00	246,192,000.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	224,415,144.47	230,197,721.78	230,197,721.78		
应付票据及应付账款	359,846,200.19	359,846,200.19	359,846,200.19		
其他应付款	57,114,330.39	57,114,330.39	57,114,330.39		
长期借款	47,300,000.00	50,061,000.86	1,799,652.78	48,261,348.08	
小 计	688,675,675.05	697,219,253.22	648,957,905.14	48,261,348.08	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币430,000,000.00元(2017年12月31日：人民币60,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	44,345,197.96			44,345,197.96
（2）权益工具投资	44,345,197.96			44,345,197.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

采用美国纳斯达克股票交易市场2018年12月31日的收市价格。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。其中，黄伟波与黄侦凯、黄侦杰是父子关系，黄伟波、黄伟鹏、黄少群是兄弟关系，五人合计持有本公司股份比例为44.12%。根据其在2010年7月30日签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰为一致行动人，系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是黄伟波、黄伟鹏、黄少群、黄侦凯、黄侦杰。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方
新泰市佳禾生物科技有限公司	同一控制下的关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市佳禾生物科技有限公司	销售商品	4,650,284.13	3,157,490.41
新泰市佳禾生物科技有限公司	销售商品	545,157.36	237,709.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	118,000,000.00	2017 年 07 月 05 日	2020 年 02 月 26 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	240,078,300.00	2018 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 09 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群、 黄俊杰、黄侦凯	97,664,400.00	2018 年 10 月 22 日	2019 年 11 月 29 日	否
黄伟鹏、黄少群	75,887,700.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 08 月 09 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	70,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 05 月 06 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	56,179,300.00	2018 年 09 月 17 日	2019 年 11 月 22 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	53,270,300.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 02 月 13 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群、	30,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 10 月 24 日	否

黄侦杰、黄侦凯				
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	38,442,300.00	2018 年 09 月 19 日	2019 年 03 月 15 日	否
黄伟鹏	30,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2019 年 09 月 13 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	106,770,300.00	2018 年 10 月 09 日	2019 年 03 月 30 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	19,448,000.00	2018 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 20 日	否
黄伟波、黄伟鹏、黄少群	43,198,700.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 03 月 26 日	否
合 计	978,939,300.00			

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	2018 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 17 日	尚未归还
嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 17 日	已归还
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,959,700.00	10,826,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	汕头市佳禾生物科技有限公司	3,450,275.04	172,513.75	992,060.23	49,603.01
应收票据及应收账款	新泰市佳禾生物科技有限公司	714,210.50	39,031.20	344,193.50	20,654.35
小计		4,164,485.54	211,544.95	1,336,253.73	70,257.36

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	嘉兴清石西陇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31,482,625.00	30,159,500.00
小计		31,482,625.00	30,159,500.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，公司已开具未到期的信用证金额为492,614,852.40元，已缴纳的信用证保证金为61,568,414.65元，信用证到期后，需要支付的金额为431,046,437.75元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
深圳市化讯半导体材料有限公司	0.00	166,101.56	-236,171.01	0.00	-236,171.01	2,582,232.77

其他说明

1. 终止经营净利润

(1) 明细情况

项目	深圳市化讯半导体材料有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入		452,441.47
减：营业成本		92,420.68
税金及附加	102.93	90.37
销售费用	27,944.92	150,056.59
管理费用	34,609.96	1,431,224.39
研发费用	103,916.04	1,238,678.90
财务费用	777.71	661.98
资产减值损失	-1,250.00	-8,373.34
加：其他收益		502,500.00
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
资产处置收益		
营业利润	-166,101.56	-1,949,818.10
加：营业外收入		258.00
减：营业外支出	70,069.45	5.56
终止经营业务利润总额	-236,171.01	-1,949,565.66
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	-236,171.01	-1,949,565.66
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	2,818,403.78	
其中：处置损益总额	2,818,403.78	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	2,582,232.77	-1,949,565.66
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	2,582,232.77	-1,072,261.11

2. 终止经营现金流量

项目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
深圳市化讯半导体材料有限公司	-636,314.08			-1,327,604.36	-3,085,769.46	5,000,000.00

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	华南	华东	西南	境内其他	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,241,683,871.59	1,272,481,143.91	115,445,899.75	104,088,705.07	462,918,093.28	-775,865,779.04	3,420,751,934.56
主营业务成本	1,896,018,600.27	1,181,007,831.44	87,331,851.07	63,503,189.39	450,856,319.01	-781,777,784.42	2,896,940,006.76
资产总额	4,861,761,082.28	699,700,558.41	97,403,231.64	193,583,557.58	125,761,070.49	-2,469,000,614.80	3,509,208,885.60
负债总额	2,371,230,150.69	517,278,851.64	28,823,393.22	21,358,435.28	50,246,533.28	-1,296,875,710.80	1,692,061,653.31
所有者权益总额	2,490,530,931.59	182,421,706.77	68,579,838.42	172,225,122.30	75,514,537.21	-1,172,124,904.00	1,817,147,232.29

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

杭州韵屹物资贸易有限公司（以下简称杭州韵屹）和上海西陇存在货物纠纷，该事项发生于2011年9月；2014年1月14日杭州韵屹以未收到货物为由起诉上海西陇，后杭州市下城区人民法院判决杭州韵屹胜诉，上海西陇不服于2014年4月10日向杭州市中级人民法院再诉，上海西陇胜诉，并撤销杭州市下城区人民法院判决的判决。2015年8月，杭州韵屹再次起诉上海西陇，法院再次驳回。杭州韵屹未服判决，于2018年再次起诉上海西陇，法院受理后冻结上海西陇资金7,726,848.82元，案情暂未判决，尚在审理过程中。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	225,998,991.99	26,956,584.49
应收账款	140,790,101.03	182,217,081.01
合计	366,789,093.02	209,173,665.50

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,698,991.99	26,956,584.49
商业承兑票据	222,300,000.00	
合计	225,998,991.99	26,956,584.49

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,753,203.29	
商业承兑票据		234,000,000.00
合计	19,753,203.29	234,000,000.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,769,060.35	100.00%	7,978,959.32	5.36%	140,790,101.03	190,245,132.66	100.00%	8,028,051.65	4.22%	182,217,081.01

合计	148,769,060.35	100.00%	7,978,959.32	5.36%	140,790,101.03	190,245,132.66	100.00%	8,028,051.65	4.22%	182,217,081.01
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	145,439,702.06	7,271,985.38	5.00%
1 年以内小计	145,439,702.06	7,271,985.38	5.00%
1 至 2 年	1,913,544.70	191,354.48	10.00%
2 至 3 年	294,260.56	88,278.17	30.00%
3 年以上	467,541.68	427,341.29	
3 至 4 年	36,583.89	18,291.95	50.00%
4 至 5 年	43,816.51	21,908.26	50.00%
5 年以上	387,141.08	387,141.08	100.00%
合计	148,115,048.80	7,978,959.32	5.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	654,011.55		
小计	654,011.55		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 370,337.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	370,337.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	4,015,853.90	2.70	200,792.70
诺斯贝尔化妆品股份有限公司	3,737,710.49	2.51	186,885.52
汕头市佳禾生物科技有限公司	3,450,275.04	2.32	172,513.75
蓝思科技（长沙）有限公司	2,543,678.20	1.71	127,183.91
汕头市京汕化学试剂经营部	2,539,674.01	1.71	126,983.70
小计	16,287,191.64	10.95	814,359.58

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	465,000.00	26,215,000.00
其他应收款	836,423,286.64	184,398,672.16
合计	836,888,286.64	210,613,672.16

（1）应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市化讯应用材料有限公司	465,000.00	10,465,000.00
湖南省化讯应用材料有限公司		15,750,000.00
合计	465,000.00	26,215,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

（2）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	847,810,009.25	100.00%	11,386,722.61	1.34%	836,423,286.64	184,948,848.16	100.00%	550,176.00	0.30%	184,398,672.16
合计	847,810,009.25	100.00%	11,386,722.61	1.34%	836,423,286.64	184,948,848.16	100.00%	550,176.00	0.30%	184,398,672.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	225,538,197.89	11,276,909.89	5.00%
1 年以内小计	225,538,197.89	11,276,909.89	5.00%
1 至 2 年	690,884.31	69,088.43	10.00%
2 至 3 年	135,747.64	40,724.29	30.00%
合计	226,364,829.84	11,386,722.61	5.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	617,947,117.41		
押金、保证金、订金、定金	3,498,062.00		
小 计	621,445,179.41		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,874,734.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销	38,187.75

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的关联方款项	617,947,117.41	165,665,661.77
代付信用证款项	205,376,183.33	
少数股东往来款	19,921,757.67	8,958,992.81
押金、保证金、订金、定金	3,498,062.00	8,415,714.00
员工借支	563,150.44	97,743.50
应收暂付款	250,721.61	250,032.14
股权转让款		1,500,000.00
其他	253,016.79	60,703.94
合计	847,810,009.25	184,948,848.16

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州西陇精细化工技术有限公司	合并范围内的关联方款项	348,943,421.50	1 年以内	41.16%	
上海能元化工有限公司	代付信用证款项	147,987,692.30	1 年以内	17.46%	7,399,384.62
深圳市化讯应用材料有限公司	合并范围内的关联方款项	130,054,610.63	0-2 年	15.34%	
上海西陇化工有限公司	合并范围内的关联方款项	57,273,957.94	1 年以内	6.76%	
上海控能实业有限公司	代付信用证款项	57,124,248.63	1 年以内	6.74%	2,856,212.43
合计	--	741,383,931.00	--	87.46%	10,255,597.05

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,608,843,372.49	35,535,481.36	1,573,307,891.13	1,173,479,864.20	36,535,481.36	1,136,944,382.84
对联营、合营企业投资	89,697,516.44		89,697,516.44	87,392,277.05		87,392,277.05
合计	1,698,540,888.93	35,535,481.36	1,663,005,407.57	1,260,872,141.25	36,535,481.36	1,224,336,659.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京西陇化工有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
上海西陇化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖北西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
四川西陇科学有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州市西陇化工有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
广州西陇精细化工技术有限公司	97,000,000.00			97,000,000.00		
南宁市西陇化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
厦门西陇化工有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
佛山西陇化工有限公司	373,593,700.00			373,593,700.00		
西陇化工（香港）有限公司	184,126,770.00			184,126,770.00		
湖北杜克化学科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		14,640,640.16
福建西陇生物技术有限公司	135,087,774.20			135,087,774.20		

深圳市化讯应用材料有限公司	55,507,920.00	10,000,000.00		65,507,920.00		20,894,841.20
有料信息科技(上海)有限公司	40,113,700.00			40,113,700.00		
上海西陇生化科技有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
沈阳西陇化工有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
福建福君基因生物科技有限公司	45,500,000.00			45,500,000.00		
广州西陇生物技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山东艾克韦生物技术有限公司		431,363,508.29		431,363,508.29		
合计	1,173,479,864.20	441,363,508.29	6,000,000.00	1,608,843,372.49		35,535,481.36

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴清石 西陇股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	
小计	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	
合计	87,392,27 7.05			2,305,239 .39						89,697,51 6.44	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,273,111,657.68	1,034,611,632.85	1,180,438,345.09	1,005,516,444.17
其他业务	25,054,671.83	7,967,599.67	20,713,396.75	7,794,925.11
合计	1,298,166,329.51	1,042,579,232.52	1,201,151,741.84	1,013,311,369.28

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,305,239.39	-4,092,839.70
处置长期股权投资产生的投资收益	4,330,643.16	
子公司分红		56,000,000.00
股权投资业绩补偿款	20,962,764.86	15,735,679.70
理财产品投资收益	1,334,302.77	978,052.60
合计	28,932,950.18	68,620,892.60

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,462,595.91	固定资产及长期股权投资处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,851,385.65	科技项目经费
委托他人投资或管理资产的损益	1,334,784.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	301,581.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,962,764.86	
减：所得税影响额	2,269,785.74	
少数股东权益影响额	1,171,880.74	
合计	29,546,254.91	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.22%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51%	0.07	0.07

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人黄伟鹏先生签名的2018年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、上述文件置备于公司董事会办公室备查。

西陇科学股份有限公司

法定代表人：黄伟鹏

二〇一九年四月二十六日