



安徽山河药用辅料股份有限公司

2020 年年度报告

2021-009

2021 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹正龙、主管会计工作负责人刘琦及会计机构负责人(会计主管人员)叶娟声明：保证本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。

公司可能存在主要原材料价格波动的风险、国际化进程带来的风险、竞争加剧导致市场风险、新型冠状病毒肺炎疫情风险、公司规模扩张引发的管理风险，有关风险因素内容已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之十、公司面临的风险和应对措施部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 180467070 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	58
第八节 可转换公司债券相关情况	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第十节 公司治理	69
第十一节 公司债券相关情况	75
第十二节 财务报告	76
第十三节 备查文件目录	214

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、山河药辅	指	安徽山河药用辅料股份有限公司
合肥山河	指	合肥山河医药科技有限公司，原名安徽山河医药科技有限公司，成立于 2010 年 2 月，系山河药辅全资子公司
股东大会	指	安徽山河药用辅料股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽山河药用辅料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽山河药用辅料股份有限公司监事会
复星医药产业	指	上海复星医药产业发展有限公司，系山河药辅报告期内第二大股东
曲阜天利	指	曲阜市天利药用辅料有限公司,成立于 2000 年 5 月，系山河药辅控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、本章程	指	《安徽山河药用辅料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
药用辅料	指	生产药品和调配处方所使用的赋形剂和附加剂，是除活性成分以外，在安全性方面进行了合理评估并且包含在药物制剂中的物质。药用辅料除了赋形、充当载体、提高稳定性外，还具有增溶、助溶、缓控释等重要功能，是可能影响药品质量、安全性和有效性的重要成分
制剂	指	根据药典、药品标准或其他适当处方，将原料药物按某种剂型制成具有一定规格的药剂。常用的剂型有片剂、丸剂、散剂、注射剂、酞剂、溶液剂、浸膏剂、软膏剂等
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	山河药辅	股票代码	300452
公司的中文名称	安徽山河药用辅料股份有限公司		
公司的中文简称	山河药辅		
公司的外文名称（如有）	ANHUI SUNHERE PHARMACEUTICAL EXCIPIENTS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNHERE		
公司的法定代表人	尹正龙		
注册地址	安徽省淮南市经济技术开发区河滨路 2 号		
注册地址的邮政编码	232007		
办公地址	安徽省淮南市经济技术开发区河滨路 2 号		
办公地址的邮政编码	232007		
公司国际互联网网址	http://www.shanhe01.com		
电子信箱	sunhere@shanhe01.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡浩	姜之舟
联系地址	安徽省淮南市经济技术开发区河滨路 2 号山河药辅董秘办	安徽省淮南市经济技术开发区河滨路 2 号山河药辅董秘办
电话	0554-2796116	0554-2796116
传真	0554-2796150	0554-2796150
电子信箱	huh@shanhe01.com	jzhzh@vip.qq.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	《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	公司董事会秘书办公室

四、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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	张居忠、文冬梅、张利

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

五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	531,196,557.09	464,067,090.69	14.47%	428,556,522.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,942,642.96	84,370,512.97	11.35%	70,109,458.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,004,627.58	74,418,762.80	12.88%	60,723,883.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,551,579.27	79,474,814.12	7.65%	74,764,438.63
基本每股收益（元/股）	0.53	0.47	12.77%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.47	12.77%	0.39
加权平均净资产收益率	17.00%	16.47%	0.53%	15.01%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	900,871,586.44	810,166,507.12	11.20%	709,747,374.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	585,208,911.21	525,776,925.46	11.30%	493,088,109.65

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、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	125,148,306.34	132,566,762.11	121,190,834.76	152,290,653.88
归属于上市公司股东的净利润	23,850,090.72	26,207,355.41	18,309,092.14	25,576,104.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,617,371.91	23,343,523.17	16,213,448.28	22,830,284.22
经营活动产生的现金流量净额	-6,381,400.17	31,804,856.97	-9,688,831.86	69,816,954.33

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-1,856,863.06	-273,465.44	-391,372.68	
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）	9,343,623.65	7,824,267.95	7,395,499.40	
委托他人投资或管理资产的损益	3,468,741.37	4,718,983.42	5,889,864.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他	727,020.05			

债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,389.06	-962,997.95	-484,879.62	
减：所得税影响额	1,654,290.45	1,361,645.16	1,919,048.35	
少数股东权益影响额（税后）	-546,172.88	-6,607.35	1,104,488.51	
合计	9,938,015.38	9,951,750.17	9,385,574.56	--

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

山河药辅自成立以来，一直专注于药用辅料的研发、生产和销售，是专业的药用辅料生产企业，是国内排名前列的口服固体制剂药用辅料生产供应商。公司主要产品涵盖填充剂、黏合剂、崩解剂、润滑剂、包衣材料等常用口服固体制剂类药用辅料。其中：微晶纤维素、羟丙纤维素、低取代羟丙甲纤维素、羧甲淀粉钠、硬脂酸镁和薄膜包衣粉先后被评定为安徽省高新技术产品，“立崩”牌羧甲淀粉钠先后获得淮南市知名产品、安徽省名牌产品和“中国化学制药行业药用辅料优秀产品品牌”、首批“安徽工业精品”称号，羟丙甲纤维素荣获“中国化学制药行业优秀产品品牌”奖。微晶纤维素、硬脂酸镁和薄膜包衣粉产品被评定为淮南市知名产品，并有多产品列入《中国高新技术产品出口目录》。公司多次获得“中国化学行业药用辅料优秀企业品牌”称号。公司客户主要为制药企业，产品还可用于保健品及食品行业。公司拥有安徽省食品药品监督管理局颁发的《药品生产许可证》及食品添加剂（二氧化硅、微晶纤维素、硬脂酸镁、羟丙甲纤维素、羧甲基纤维素钠、复配增稠剂1、复配被膜剂1和羧甲基淀粉钠）之《食品生产许可证》。

（一）公司主要产品及其用途如下：

产品名称	产品用途简介
微晶纤维素	本产品用作固体制剂的粘合剂、稀释剂、填充剂、崩解剂、助流剂等，使用量一般为5%~20%；既可用于湿法制粒工艺，又可用于干法直接压片工艺，用于直接压片使用量一般为10%~30%；同时，具有良好的崩解作用，为口腔速崩片的基本辅料。 本产品也可在食品工业中用作抗结块剂、分散剂、黏结剂。
硬脂酸镁	本产品具有润滑、抗粘、助流等作用，用作片剂、胶囊剂的润滑剂、抗粘剂，使用量一般为0.25%~2.0%。
羧甲淀粉钠	本产品主要用作固体制剂的崩解剂和黏合剂以及液体制剂的助悬剂。作崩解剂优于淀粉和羧甲基纤维素钠，一般用量为2%~6%。 本产品也可在食品工业中用作增稠剂和乳化稳定剂。
羟丙甲纤维素	本产品的低黏度型号可用固体制剂的黏合剂和崩解剂，也可用于缓释或控释片剂的致孔剂。 本产品的高黏度型号可用于制备骨架缓释片、亲水凝胶骨架缓释片的阻滞剂和控释剂，还是混悬型液体制剂的良好助悬剂，同时，利用本品遇水溶胀形成凝胶的特性还可制备水凝胶栓剂及胃内黏附剂。 本产品在食品工业中可用作增稠剂、乳化剂、稳定剂。
低取代羟丙纤维素	本产品主要用作片剂的黏合剂，特别是不易成型的原料，加入本品后易于成型，并改善片剂的型性、脆性和疏散性，提高片剂的硬度，加快片剂的崩解。本品还可用于小剂量西药或中草药片剂，作为崩解剂有利于促进药物崩解。
薄膜包衣粉	本产品是各种成分经过科学合理的配伍且充分混合的预混剂，使用时用适宜的溶剂溶解后，喷施于片剂上而成为薄膜包衣片。根据在人体中溶解、崩解、分散的不同部位和特性，可以分为胃溶膜、肠溶膜、口溶膜、缓释膜和缓控释膜等；根据素片的要求，又可以划分为普通型、防潮型、速溶型和高附着型等。
羧甲基纤维素钠	本产品具有黏合、助悬、增稠、乳化、缓释等作用，可用作液体助悬剂、增稠剂和乳化剂；其半固体制剂中用作凝胶基质，在片剂等固体制剂用作黏合剂、崩解剂、缓释材料。 本产品在食品工业中也广泛用作增稠剂和稳定剂。

糊精	本产品主要用作药物制剂的粘合剂、填充剂、增稠剂和乳化稳定剂。
玉米淀粉	本产品常作固体制剂的填充剂。其可压性差，吸湿而不潮解，遇水膨胀，不宜单独使用，常与糖粉或糊精合用，以增加片剂的硬度。
二氧化硅	本产品主要用作药物制剂的崩解剂，对药物有较大的吸附力，亲水性强，有利于药物的吸收。本品还可用作助流剂，使用量一般为0.15~3%。本产品对油类、浸膏类药物特别适宜，用其配制，具有很好的流动性和可压性，不易出现流动不畅或粘冲现象。
预胶化淀粉	本产品可用于粉末直接压片，用作片剂粘合剂、崩解剂；也可用作湿法造粒粘合剂、填充剂，使用量一般为5~20%；还可用作胶囊填充剂。
交联羧甲基纤维素钠	本产品主要用作固体制剂的崩解剂。其特点是可压性好、崩解力强；作片剂的崩解剂时既适合于湿法制粒压片工艺，也适宜于干法直接压片工艺。
聚维酮K30	本产品在液体药剂中具有助悬、增稠、胶体保护作用，在固体制剂中，作为颗粒剂、片剂的黏合剂，利用其既溶于水又溶于乙醇的特点，用其乙醇溶液作为黏合剂，可用于对水敏感的药物及泡腾片颗粒的制备；还可作为固体分散体、缓释及成膜材料。
交联聚维酮	本产品主要用作片剂的崩解剂，也可用作丸剂、颗粒剂、硬胶囊剂的崩解剂和填充剂。用本品制得的片剂崩解时限和溶出效果不会经时而变；颗粒的松密度随主药用量的增加而降低，但密度改变不明显。用本品作崩解剂压得的片剂硬度大，外观光洁美观，崩解时限短，溶出速率高；本品还可作澄清剂、吸附剂、着色稳定剂和胶体稳定剂。 本产品在食品等工业中主要作澄清剂，用以吸附去除酶类、蛋白质等。
可溶性淀粉	本产品在片剂冲剂等剂型的生产中有广泛的应用，主要用作稀释剂、稳定剂、填充剂和无糖药物赋形剂等。本产品与糊精同属于酸变性淀粉，但可溶性淀粉有较强的溶解性和崩解性，比糊精更稳定，吸附力强，流动性好。较糊精有下列优势，用糊精作稀释剂往往影响含量测定的时主药提取，制作冲剂时由于黏度大，不易制粒，用本产品可避免上述缺陷；对于中药冲剂，其热水溶液较澄清，不会显浑浊，可保证中药冲剂溶于水有较好的外观；本产品性质稳定，呈中性，适用于酸不稳定药物；除此之外，本产品还是一种用途广泛的食物添加剂。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司制定了严格的合格供应商的选择标准，由公司向国内主要原材料等物料供应商发出采购需求要约，根据供应商的反馈，公司从产品质量、价格、售后服务、付款方式等方面进行综合评价，并通过现场审计后选定2~5家合格供应商。其中，对主要原材料资格的现场审计重点包括生产资质、原材料质量、生产控制和现场管理等方面。

物资供应部门主要依据每月生产计划并结合仓库最低安全库存数量，制订月度采购计划。实际采购时，按照公司物资采购管理制度规定的权限和流程，区分采购物资的重要性和价值量分别以下方式进行采购：

（1）集中采购：公司对生产中耗用的大宗及主要原材料、辅料粗品实行集中采购，根据生产计划定时、定量向选定的供应商采购，以确保原材料、粗品的质量和供货渠道的稳定，尽可能降低采购成本。

（2）询价采购：公司对合同价值相对较低的标准化货物或服务实行简易程序的询价采购。即通过对3家及以上供货商的咨询报价情况，比价确定供应商。

（3）一般采购：对集中采购及询价采购以外的其他物料，公司物资供应部根据部门申购单，采取逐单比价、议价的方式进行。

2、生产模式

公司生产部根据年度经营计划制订全年生产计划并分解到月度。每月初，根据销售部门的销售计划，拟定具体的月度生产计划，经公司计划会议平衡后确定月度生产计划，并向生产车间下达生产指令。公司严格按药用辅料GMP标准进行生产管理，生产过程按工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁操作规程等实现产品质量控制，以保证产品

质量有效、稳定、均一。同时，生产过程中，质量保证部专职质检员和车间技术员均按要求参与生产过程管理。

3、销售模式

公司产品的主要销售模式为直接销售，仅有少量采取经销商分销模式。具体如下：

(1) 直接销售模式：由公司销售部门直接将药用辅料产品销售给下游企业，主要为医药制剂生产企业，以及少量保健品、食品加工企业等。公司通过专业化的技术支持和技术服务，在为客户提供产品的同时，提供与其制剂产品相匹配的辅料处方及技术解决方案；公司还通过组织学术交流会和新产品推广会等方式，增进客户对药用辅料的认知，熟悉药用辅料的性能、特点和用途，并帮助客户实现产品价值，从而提升客户忠诚度。

(2) 经销商分销模式：由公司与经销商签订分销业务合同，将药用辅料产品卖断给经销商，经销商只能在指定的区域范围内进行销售。公司采取这一模式的销售占比较小且销售规模不大。

公司直销收入与经销收入的结算方式相同。通常，公司对客户采用先款（或银行承兑汇票）后货方式进行销售，但对于信誉好、长期合作的客户经评估后给予一定账期。

(三) 报告期业绩驱动因素

报告期内，公司全年合并报表层面实现营业收入 53,120 万元，同比增长 6,713 万元，增长率 14.47%，营业利润为 10,896 万元，同比增长 5.08%；归属于上市公司股东的净利润为 9,394 万元，同比增长 11.35%，总的扣非后净利润 8,400 万元，同比增长 12.88%。2020 年初尽管受到新冠疫情的不利影响，公司聚焦主业，采取多项举措及时复工复产，保障研发、生产、销售等各项经营工作的有序开展。报告期内，公司持续拓展与国内知名药企的合作，在国家仿制药一致性评价和带量采购进展中取得了阶段性的成效，实现了主营业务收入的增长，同时公司不断优化经营管理，进一步增强了公司持续盈利能力。

(四) 公司所处行业情况

在全球药用辅料领域，欧、美、日等发达国家或地区走在前列。我国药用辅料行业虽起步较晚，近年来取得较大进步。从行业发展来看，药用辅料已经成为制约我国医药制剂发展的瓶颈因素之一，加大对药用辅料的研究和应用力度，鼓励和促进药用辅料行业的健康快速发展，已成为国家医药行业主管部门、专业科研机构和企业界的共识。新型药用辅料的研究开发已被列入国家重点支持的高新技术领域、当前优先发展的高技术产业化重点领域和产业结构调整鼓励类目录。新型药用辅料有着广阔的市场前景，公司现处国内口服固体制剂药用辅料生产企业领先地位。

2020 年，国家在药品集中采购使用管控工作中持续发力，带量采购对行业产生了巨大的影响。原辅料成本对制剂企业来说更加关注，想在国家集采中分得一杯羹，必须降低原材料成本，制药企业将成本向原辅料转递的倾向越发明显。国产辅料替代进口也将成为趋势。公司面临我国药用辅料行业难得的机遇和发展时期，公司将努力把握发展机遇，秉承“与员工一起成长、与客户携手发展、与社会共同分享”的经营理念，坚持内生式增长、外延式扩张、整合式发展并举的发展战略，积极捕捉行业发展趋势，追踪国内外前沿技术，努力实现关键技术和重大产品的创新，不断优化产业和产品结构，以转变发展方式推动药用辅料产业转型升级，促进产业由大到强，全面提升公司经营业绩，致力于为客户提供优良产品和优质服务，为客户创造价值，最终成为国内领先、国际知名的药用辅料制造商。

2020 年以来，新冠疫情对全球及中国经济带来较大影响和不确定性，制药工业整体增速继续放缓；与此同时国家医疗体制改革持续深化，医保控费力度不减；仿制药一致性评价持续推进，国家药品集中采购扩大范围，将对医药行业产生深远影响。根据工信部和省统计局资料：2020 年，全国规模以上医药工业实现营业收入 27960.30 亿元，比上年同比增长 7.03%；实现利润 4122.94 亿元，比上年同比增长 19.34%，营业收入为“十三五”中最低增速，但利润总额却创“十三五”中最高增速。其中 2020 年与我公司相关联的化学制剂制造业实现营业收入 8356.88 亿元，同比下降 1.19%；但药用辅料和药包材行业营业收入 288.09 亿，同比增长 11.54%，增速明显高于下游制剂行业，显示出药用辅料行业市场潜力巨大。

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

在建工程	报告期末为 690.55 万元，较期初减少 47.38%，主要系在建工程转入固定资产所致。
交易性金融资产	报告期末为 19113.65 万元，较期初增加 123.79%，主要系购买理财产品增加所致。
应收票据	报告期末为 4119.76 万元，较期初增加 70.79%，主要系期末未终止确认票据增加所致。
应收款项融资	报告期末为 3905.45 万元，较期初增加 44.32%，主要系银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	报告期末为 74.35 万元，较期初增加 446.09%，主要系曲阜控股公司处置废旧资产应收款增加所致。
其他流动资产	报告期末为 732.69 万元，较期初减少 84.95%，主要理财产品到期收回所致。
其他非流动资产	报告期末为 150.54 万元，较期初增加 308.84%，主要系预付工程款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品种和质量优势

公司始终坚持“优化产品质量、丰富产品链、差异化生产”的产品发展方向，根据市场需求变化不断发展和创新产品，药用辅料品种从创立之初的 5 个品种，发展到目前 30 个品种、70 余个规格，成为国内药用辅料行业专业化、系列化品种较多的生产企业之一。公司药用辅料品种的丰富、结构的合理，辅以专业营销子公司外购小用量、多品种辅料的有益补充，使得发行人能够满足众多下游制药企业多品种、多规格的集合需求，从而更易在客户的招标采购中胜出。

公司系我国《药用辅料生产质量管理规范》的参与制订单位，在产品质量管理方面严格按照该质量管理规范要求组织生产，部分产品取得欧盟 EXCiPACT 认证、美国 FDA 注册备案、欧洲 CEP 证书，公司先后通过 ISO9001:2000/ISO9001:2008 质量管理体系认证，并在全国首家开展药用辅料生产企业第三方质量管理审计试点。

2、品牌信誉优势

公司以展会、技术交流会为平台，通过学术交流、新产品推介等形式多方面、全方位展示企业品牌，宣传企业形象，扩大企业知名度，并以品牌和品质推动药用辅料的销售增长。目前，“山河药辅”、“滑美”、“立崩”等商标在业内颇具影响力，其中“山河药辅”和“立崩”获安徽省著名商标称号；公司曾连续多年先后荣膺慧聪网制药行业“制药原辅料十佳供应商”和“十大原辅料民族品牌”。公司再次被中国化工制药工业协会等五家单位评为“2020 中国化学制药行业优秀企业和优秀产品品牌”企业。此外，公司微晶纤维素、羟丙纤维素、羟丙甲纤维素、羧甲淀粉钠、硬脂酸镁等产品被评定为安徽省高新技术产品，“立崩”牌羧甲淀粉钠获淮南市知名产品、安徽省名牌产品，微晶纤维素、硬脂酸镁和薄膜包衣粉产品被评为淮南市知名产品。

3、科研开发优势

公司十分注重药用辅料的科研开发，坚持以自主创新为主，产学研相结合的科技创新之路。公司系安徽省科技厅授予的省级药用辅料工程技术研究中心依托单位、安徽省经济和信息化委员会及省教育厅授予的“安徽省产学研联合示范企业”。研发人员专业涵盖制药工程、药学、材料化学、高分子材料合成、药事管理学、环保工程等多个学科，是一支研发基础扎实、经验丰富的科技队伍，并获得淮南市首批“1133 研发创新团队”称号。公司现拥有“一种制备羟丙纤维素的方法”、“崩解剂羧甲淀粉钠的制备方法”、“药用辅料薄膜包衣材料的制备方法”和“肠溶型水分散体包衣材料的制备方法”等 16 项国家发明专利；“高溶胀型羧甲淀粉钠的制备方法及应用”获淮南市科技进步二等奖；“多种新型优质药用辅料研发、系统药理研究及其应用”获安徽省科技进步三等奖。

同时,为进一步增强研发实力,发行人积极与中国药科大学、安徽理工大学、安徽中医药大学等高等院校开展合作,实现优势互补和资源共享,加快科技成果转化。

4、核心技术优势

公司一直坚持以科技为先导,立足药用辅料技术前沿,引导新型药用辅料研发方向,并在行业内率先提出产品“性能指标”,针对客户的不同工艺、处方要求,细化产品规格,提高产品的匀质性和稳定性。公司引进和自主研发的关键生产技术处于国内领先水平,掌握了国内先进的崩解剂羧甲淀粉钠的制备方法、喷雾干燥法生产微晶纤维素技术、交联羧甲基纤维素钠和交联聚维酮制备新工艺新技术以及肠溶型水分散体包衣材料制备技术等核心技术。

此外,公司应邀参与了国家药监局组织的《药用辅料生产质量管理规范》等法规的制订;为2020年版《中国药典》药用辅料标准的起草修订提供了宝贵的反馈建议,其中很多建议被国家药典委员会采纳;是行业内唯一一家参与编写全国高等中医药院校规划教材《工业药剂学》的企业单位。

公司加强技术研发力量,依托高校资源,将主要研发力量用于开展以微晶纤维素为代表的主要产品与国外对标产品的对比研究工作,确认关键指标,指导生产改进工艺。

5、营销模式和客户资源优势

公司具有较强的营销管理机制优势,始终坚持以客户为中心,为客户创造价值,不断创新营销理念,大力推行技术营销模式。将专业化的技术支持、技术服务有机地融合于营销系统中,在为客户提供符合制剂标准的药用辅料产品的同时,为客户提供包括处方和解决方案等技术和应用方面的支持。长期以来,互信合作、互利共赢、共谋发展的双赢理念,使公司与客户建立了稳固的合作伙伴关系,形成遍布全国三十多个省、自治区或直辖市,常年客户达 2,000 多家医药生产企业和部分保健品、食品加工企业的庞大营销网络和客户资源,并将产品出口至德国、英国、美国、巴西、澳大利亚、墨西哥和印度等国家,近年外贸出口额保持较高水平增长态势。

6、生产规模优势

通常,药品制剂生产企业耗用的药用辅料具有品种多、规格多、单一品种用量少且采购额较小的特点,而药用辅料的生产需要参照药品 GMP 管理的相关要求进行厂房、设备、环保设施等较大金额的投资建设。因此,专业药用辅料生产企业必须面向众多医药生产企业进行规模化的生产和销售,最大程度摊薄固定成本,才能获得较高的投资回报。

公司是国内领先的专业药用辅料生产企业,目前已经形成 30 个品种、70 余个规格,药用辅料供应规模位居行业前列,并设有子公司合肥山河经营少量、非自产药用辅料品种,作为本公司产品的补充,为下游客提供一揽子服务。公司微晶纤维素、羧甲淀粉钠和硬脂酸镁的销量,均居国内首位;羟丙甲纤维素也是公司主要产品之一。曲阜天利新厂区正式投入运行,进一步扩充了产能,提升规模优势。规模经济已成为公司参与市场竞争的重要优势之一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司积极开展各项生产经营工作，实现总营业收入 53,120万元，同比增长6,713万元，增长率14.47%，营业利润为10,896万元，同比增长5.08%；归属于上市公司股东的净利润为9,394万元，同比增长11.35%，总的扣非后净利润8,400万元，同比增长12.88%。尽管受到新冠疫情的不利影响，公司聚焦主业，采取多项举措及时复工复产，保障研发、生产、销售等各项经营工作的有序开展。公司持续拓展与国内知名药企的合作，在国家仿制药一致性评价和带量采购进展中取得了阶段性的成效，公司营业收入取得增长的同时，净利润同比取得增长。但控股子公司曲阜天利新厂投入运营，虽其营业收入同比取得增长，但各项生产运营成本（固定资产折旧、燃料动力费用等）增加，主要原材料玉米淀粉等采购价格上涨，导致其经营业绩同比下滑，一定程度上拖累上市公司业绩的增长；另外销售运费共1767.46万按照新收入准则计入营业成本，也影响了当期营业利润和毛利水平。

报告期内，公司主要开展以下工作并取得了以下荣誉：

(1) 本年度公司再获一项国家发明专利，目前共获得16项发明专利授权；新增了4个新产品在CDE登记公示，公司目前已有30种产品获得CDE登记号。新增了2个食品添加剂产品取得生产许可证；新增3个产品获得美国FDA的DMF备案号（目前公司有11种主要产品取得了DMF备案号）。

(2) 公司获批工信部“专精特新”小巨人企业、获批国家级博士后科研工作站，入选2019年度“安徽创新企业100强”企业。

(3) 公司荣获全市外贸进出口工作先进单位，列入国家级疫情防控重点保障企业名单，公司荣获第七批省级“双强六好”非公企业党组织称号，公司获复星医药年度优秀供应商奖，公司当选合肥都市圈工业产业（链）联盟理事长单位，公司再次被中国化工制药工业协会等五家单位评为“2020中国化学制药行业优秀企业和优秀产品品牌”企业，公司被评为省级数字化车间，F05B车间荣获淮南市工人先锋号。

(4) 在仿制药一致性评价中，公司的产品得到广泛使用，助推了一大批仿制药通过或即将通过评价，一致性评价的效应逐步显现。

(5) 公司加强安全环保工作，持续增加安全环保费用投入，对污水处理系统进行了整修，建设尾气监控系统，有效杜绝或降低了水、气污染风险，再次职业健康安全管理体系认证证书。

(6) 公司技术和生产部门围绕扩大产能、提高收率、改进工艺、降低成本和满足客户需求等方面，先后开展了22项课题研究，14项已结题，产品质量有了很大提升。

(7) 基于公司的发展战略，为满足日益增长的市场需求，解决部分产品供需不足的矛盾，进一步扩大产能，2020年6月，公司与经开区管委会签订了《新型药用辅料系列生产基地项目投资协议书》，一期项目计划总投资2亿元人民币，固定资产投资不低于1.65亿元人民币，目前已编制完成项目可行性研究报告和履行购买土地指标的相关手续。

(8) 上市后首次实施股权激励计划，经公司董事会、监事会、股东大会批准，向部分董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干共计96人，授予限制性股票164.31万股，目前已完成授予登记工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 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	531,196,557.09	100%	464,067,090.69	100%	14.47%
分行业					
医药制造业	530,861,116.10	99.94%	463,824,702.12	99.95%	14.45%
场地出租收入	335,440.99	0.06%	242,388.57	0.05%	38.39%
分产品					
纤维素及其衍生物类产品	236,239,907.74	44.47%	195,712,399.58	42.17%	20.71%
淀粉及衍生物类	169,005,731.16	31.82%	144,931,240.32	31.23%	16.61%
无机盐类	45,463,232.32	8.56%	43,882,349.82	9.46%	3.60%
其他类产品	80,152,244.88	15.09%	79,298,712.40	17.09%	1.08%
场地出租收入	335,440.99	0.06%	242,388.57	0.05%	38.39%
分地区					
华东地区	193,118,450.80	36.36%	167,811,924.93	36.16%	15.08%
华南地区	86,380,915.13	16.26%	78,004,328.59	16.81%	10.74%
华北东北	92,305,950.26	17.38%	75,976,640.56	16.37%	21.49%
华中地区	60,946,578.32	11.47%	54,561,335.91	11.76%	11.70%
西南西北	39,845,962.37	7.50%	42,980,887.91	9.26%	-7.29%
海外地区	58,598,700.21	11.03%	44,731,972.79	9.64%	31.00%

(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

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						
医药制造业	530,861,116.10	366,613,951.10	30.94%	14.45%	24.53%	-5.59%
分产品						
纤维素及其衍	236,239,907.74	150,511,731.89	36.29%	20.71%	21.99%	-0.67%

生物类产品						
淀粉及衍生物类	169,005,731.16	133,562,606.13	20.97%	16.61%	42.88%	-14.53%
其他类产品	80,152,244.88	55,036,868.35	31.33%	1.08%	4.94%	-2.53%
分地区						
华东地区	193,118,450.80	135,858,427.14	29.65%	15.08%	29.34%	-7.76%
华南地区	86,380,915.13	60,495,928.24	29.97%	10.74%	21.94%	-6.43%
华北东北	92,305,950.26	61,057,951.71	33.85%	21.49%	31.04%	-4.82%
华中地区	60,946,578.32	39,392,409.46	35.37%	11.70%	17.64%	-3.26%
海外地区	58,598,700.21	40,969,494.18	30.08%	31.00%	34.60%	-1.87%

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	2020 年	2019 年	同比增减
医药制造业	销售量	吨	34,061.7	31,052.54	9.69%
	生产量	吨	35,356.49	32,383.73	9.18%
	库存量	吨	2,194.39	2,372.01	-7.49%

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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	直接材料	248,298,609.97	67.70%	211,915,704.27	71.96%	-4.26%
医药制造业	直接人工	23,652,194.00	6.45%	19,855,659.91	6.74%	-0.29%
医药制造业	能源及动力	36,390,501.84	9.92%	29,753,193.68	10.10%	-0.18%

医药制造业	制造费用及运费	58,417,098.81	15.93%	32,999,835.13	11.20%	4.73%
-------	---------	---------------	--------	---------------	--------	-------

说明

根据新收入准则，2020年销售商品运输费用1767.46万计入营业成本，影响当期营业利润和毛利水平。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	56,871,955.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.71%
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	17,630,794.02	3.32%
2	客户二	12,037,502.99	2.27%
3	客户三	10,093,553.48	1.90%
4	客户四	9,513,156.75	1.79%
5	客户五	7,596,947.88	1.43%
合计	--	56,871,955.12	10.71%

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）	95,416,160.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.56%
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	第一名	21,869,355.75	8.15%

2	第二名	21,391,572.37	7.97%
3	第三名	20,957,147.05	7.81%
4	第四名	15,745,845.10	5.87%
5	第五名	15,452,240.49	5.76%
合计	--	95,416,160.76	35.56%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,537,494.98	37,174,877.62	-44.75%	销售费用本报告期发生额较上期下降 44.75%，主要系按照新的收入准则销售运费重分类到营业成本影响。
管理费用	23,100,773.34	23,741,241.88	-2.70%	
财务费用	1,452,934.11	-313,427.37	563.56%	财务费用本报告期发生额较上期增长 563.56%，主要系汇兑损失增加及子公司曲阜天利银行借款利息支出增加所致。
研发费用	18,116,809.34	16,191,595.83	11.89%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，取得了1项发明专利授权，申请了4项发明专利已受理。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	169	125	122
研发人员数量占比	19.67%	14.90%	15.40%
研发投入金额（元）	18,116,809.34	16,191,595.83	14,199,113.31
研发投入占营业收入比例	3.41%	3.49%	3.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	470,145,101.17	395,211,540.83	18.96%
经营活动现金流出小计	384,593,521.90	315,736,726.71	21.81%
经营活动产生的现金流量净额	85,551,579.27	79,474,814.12	7.65%
投资活动现金流入小计	365,175,546.36	541,663,768.68	-32.58%
投资活动现金流出小计	452,069,032.72	572,342,532.20	-21.01%
投资活动产生的现金流量净额	-86,893,486.36	-30,678,763.52	-183.24%
筹资活动现金流入小计	89,669,536.00	16,077,000.00	457.75%
筹资活动现金流出小计	80,911,330.92	55,948,670.74	44.62%
筹资活动产生的现金流量净额	8,758,205.08	-39,871,670.74	121.97%
现金及现金等价物净增加额	6,418,367.42	8,924,379.86	-28.08%

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、投资活动产生的现金流量净额：报告期为-8689.35万元，同比减少183.24%，主要系本报告期工程建设项目支出及理财产品到期收回金额均减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期为875.82万元，同比增加121.97%，主要系本报告期借款增加和实行股权激励限制性股票回购义务所致。

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

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	109,320,903.74	12.14%	99,066,317.80	12.23%	-0.09%	
应收账款	43,658,450.97	4.85%	41,079,526.76	5.07%	-0.22%	
存货	48,855,937.68	5.42%	46,542,719.94	5.74%	-0.32%	
固定资产	315,417,515.01	35.01%	329,681,731.85	40.69%	-5.68%	
在建工程	6,905,480.15	0.77%	13,122,267.40	1.62%	-0.85%	
短期借款	39,992,780.09	4.44%	11,077,000.00	1.37%	3.07%	
其他流动资产	7,326,940.23	0.81%	48,679,345.42	6.01%	-5.20%	

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	85,409,521.05	727,020.05			375,000,000.00	270,000,000.00		191,136,541.10
金融资产小计	85,409,521.05	727,020.05			375,000,000.00	270,000,000.00		191,136,541.10
上述合计	85,409,521.05	727,020.05			375,000,000.00	270,000,000.00		191,136,541.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

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
合肥山河医药科技有限公司	子公司	药用辅料技术研发、转让、质询、服务；药用辅料、食用添加剂、药包材、精细化工产品(除危险品)的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定和禁止的除外)；房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展)	8,000,000.00	24,679,024.94	21,797,426.65	24,564,877.98	2,142,197.92	1,973,193.71
曲阜市天利药用辅料有限公司	参股公司	药用辅料(糊精、淀粉、倍他环糊精、微晶纤维素、羧甲淀粉钠、硬脂酸镁、预胶化淀粉)制造销售(有效期限以许可证为准)。食品添加剂(糊精、β-环状糊精、微晶纤	14,790,000.00	193,065,850.92	146,889,416.96	94,459,790.58	-601,589.76	-472,668.84

		维素、羧甲基淀粉钠、硬脂酸镁、预胶化淀粉)制造销售;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(凭许可证经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展					
--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

合肥山河成立时间于2010年2月10日。经营范围：药用辅料技术研发、转让、咨询、服务；药用辅料、药包材、精细化工等产品的销售及进出口业务；房屋租赁业务。合肥山河设在经济、科技和文化等较为发达的省会城市，系公司整合药用辅料行业资源，为客户提供便捷的一揽子采购服务的平台，同时，亦是公司开展药用辅料技术与人才引进、产品营销宣传的窗口。

曲阜天利为公司2017年通过收购股权及增资方式获得其52%股权的控股子公司，现为国内排名前三的口服固体制剂药用辅料生产供应商。曲阜天利始建于2001年，主要药用辅料产品：糊精、羧甲基淀粉钠、预胶化淀粉、倍他环糊精、药用淀粉、微晶纤维素、硬脂酸镁及其他工业用淀粉、黄糊精；食品添加剂产品：倍他环状糊精、微晶纤维素等，广泛适用于纺织、造纸、石油、化工、医药、建材、食品等行业。产品销往全国三十余个省市自治区，拥有客户近千家；公司被济宁市授予“济宁市百强民营企业”；连续被曲阜市人民政府授予“功勋企业”、“安全生产工作先进单位”等荣誉；为“曲阜师范大学教学实习基地”和“校企合作天利公司科研开发联合实验室”；连续被中国化学制药工业协会、中国医药商业协会、中国非处方药物协会、中国医药企业发展促进会、国药励展展览有限公司联合授予“中国化学制药行业药用辅料优秀企业品牌”，其中，糊精、微晶纤维素两大品种产品被授予“中国化学制药行业药用辅料优秀产品品牌”。

2020年初，控股子公司曲阜天利新厂投入运营，报告期内，虽其营业收入同比取得增长，但各项生产运营成本（固定资产折旧、燃料动力费用等）大幅增加，主要原材料玉米淀粉等采购价格上涨，导致其经营业绩同比下滑，一定程度上拖累上市公司业绩的增长。

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）行业格局和趋势

近年来，医药行业在政策引导、大健康产业发展，人口结构调整等多重因素作用下，逐渐迎来产业结构调整新的发展时期。

同时也应看到，随着仿制药一致性评价等一系列政策深入实施，给药品生产经营带来一定压力，并沿着产业链向上游供给端——药用辅料产业传递，药用辅料产业既迎来了难得的发展机遇，同时，也面临着严峻的挑战。我国药用辅料总的发展趋势：

1、随着制度体系和标准体系的逐步完善，行业的专业化程度、规模化程度逐渐提升，未来我国药用辅料行业将逐步进入成熟阶段。在数量上，我国药用辅料使用品种数和规格型号有较大增长空间；在质量上，一致性评价的推行将带来辅料进口增加以及国内辅料市场的规范化，加速行业转型升级。在新制剂开发的创新驱动下，加快推动国内药用辅料行业与国际接轨势在必行。

2、未来中国药用辅料市场的发展前景看好。药用辅料行业小企业多，竞争激烈，包括JRS公司在内的许多进入中国市场的跨国公司，每个公司的市场策略不同，在市场开拓创新都需要抢占市场的“蓝海”。未来，国内制剂市场对药用辅料的需求将保持高速增长，在带量采购的背景下，随着国产药用辅料产品质量的提升及进口药用辅料成本的瓶颈，国产药用辅料的未来发展空间要比进口药用辅料大。

3、新型药用辅料增幅明显，有逐步替代传统辅料的趋势

药物制剂工业的快速发展，以及药品生产企业出于对制剂创新、优化工艺路线、降低制造成本等考虑，对具有高安全性、有效性、质量可控性和用药顺应性的新型药用辅料的需求增长明显。以老三样“淀粉、糊精、蔗糖”为代表的传统药用辅料虽仍占据较大销售份额，但在增速上明显低于新型药用辅料，新型药用辅料替代传统药用辅料趋势明显。

4、展望未来的辅料需求，产品的多功能性将是影响产品市场的一个关键因素，尤其是特种辅料混合物在未来药物制剂中扮演着重要的角色。

药用辅料前景广阔，其关键基础性作用日益凸显。“健康中国”战略提升，作为与此休戚相关的医药行业有望再度迎来快速发展时期。中国已成为全球第二大医药消费市场、第一大原料药出口国。中国现有近5000家原料和制剂企业。在政策和下游市场需求的双重推动下，新型药用辅料近几年备受市场青睐，市场规模不断扩大。我国药用辅料占药品制剂产品产值的2%~3%，口服固体制剂占全部药物制剂比例70%。2020年，全国规模以上医药工业实现营业收入27960.30亿元，比上年同比增长7.03%；药用辅料和药包材行业营业收入288.09亿，同比增长11.54%，增速明显高于医药行业平均增速。纵观国际，国外药用辅料占整个药品制剂产值的5—10%。国内药用辅料行业的发展还受益于国际医药产业链的重构。随着我国制药行业产品结构的调整，国际制药产业向中国转移，中国医药市场竞争态势将发生重大转变，本土企业竞争优势逐步显现。在高端市场，本土企业依靠逐步提升的产品质量、相对低的价格优势将加速挤占外企原研产品份额。未来，本土企业和外资药企的“竞争+合作”的竞合关系将成为常态化，我国药用辅料市场将逐步释放巨大的潜力。中国将成为继欧、美、日等发达国家和地区之后新的药用辅料生产大国。我国药用辅料市场具有广阔发展空间。

（二）公司未来发展战略

（1）以全面推进替代进口工作为抓手，实施精细化生产，强化质量意识，增强企业核心竞争力

公司未来几年的主战场仍在医药制造领域，制剂企业在选择辅料供应商时会综合考虑企业的综合实力，能够实现企业产品替代进口的行业龙头企业将胜出。全面推进替代进口工作是公司近几年的首要工作，各部门需围绕这项工作制定计划目标，

对标进口辅料做到质量全面一致性。

(2) 加强人才梯队建设，加强员工培训和规范工作

人才是企业之本，是企业未来发展的最重要的核心资源之一。高度重视人才的招聘、选拔、引进和培养，尤其是要采取有效措施引进和建立专业化技术团队，重视对现有人员的专业化培训。从实战要求出发，提高员工培训的针对性，切实提高培训的效果，重点要抓好现场操作知识和规章制度的培训，着力提高员工业务技能和规范操作的意识，大力宣传工匠精神。

(3) 采用智能化措施，加强安全和环保管理

进一步完善质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系三标体系（EHS体系）。

(4) 创新营销理念，保持公司的竞争优势

积极拓展公司产品销售领域，创新提升公司产品营销工作，促进公司主要产品市场份额提升。注重品牌建设，扩大公司主要产品的知名度及市场影响力，同时提升产品的内在质量及规格的细分，满足不同需求的客户要求。做好差异化营销工作，深化技术营销服务，强化以高端客户为中心的市场开发工作，保持公司的竞争优势。积极开拓公司产品在国际市场销售。

(5) 提高企业创新能力，加快企业技术进步

积极筹备建立国家级的科研平台（中心或实验室），引进高端科研人才。抓住仿制药一致性评价等机遇，加快公司自主创新步伐。

(6) 以内生式增长为基础，以资本助力产业发展

公司要坚持以内生式增长为基础，立足自身，通过强化管理，项目带动、新产品产业化以及技术、工艺创新，优化资源配置，促进产品结构调整和产业优化升级，实现企业快速发展。

(7) 践行企业公民社会责任

我们履行对客户，对员工，对股东利益负责的同时，要承担对社区和环境的责任。在企业经济效益增长的同时，员工收入得到相应增长。重视环境保护工作，确保达标排放和无公害处理。随着企业经济的发展，将逐步加大投入，扩宽社会公益活动面，努力实现企业经济效益和社会效益的双重最大化。

(三) 公司2021年度经营计划

2021 年公司将重点开展以下几方面工作，促进公司整体经营迈上一个新的台阶。

1、以“全面升级、替代进口”为主题，市场围绕客户需求，内部围绕销售需求，对标进口产品，提升产品质量，逐步实现主要产品在国内市场进口替代。

2、注重拓展大客户和有影响的外资企业客户；加强一致性评价过程中的使用及评价后的替换工作，最大程度的争取仿制药带量采购的市场。

3、继续坚持技术营销的模式，多频次举办与对进口替代需求的客户相关技术运用交流活动。

4、从提升产品质量和产能、降低劳动强度、改善作业环境等方面进行生产线改造。

5、完善6S管理，促进现场管理改进；促进班组管理上台阶；细化节能降耗考核，降低生产成本，促进生产精细化。

6、认真执行EHSQ(环境、健康、安全、质量)管理体系要求，做好危险化学品生产许可证换证工作；确保全年无安全事故、环境污染事故发生。

7、继续推行卓越绩效管理模式，完善内控体系。完善ERP系统，并对系统进行优化改进，完成生产、质量、预算编制等线上操作，保证运行正常；协助天利公司完成ERP新系统的应用。

8、帮助曲阜天利公司提高管理水平，促进与天利公司在物料采购、产能和市场方面的整合。

9、积极推进开发区医药化工园新建项目。

(四) 可能面对的风险

(1) 主要原材料价格波动的风险

公司药用辅料的主要生产原料为农林产品木浆、精制棉、玉米淀粉或马铃薯淀粉，化学产品硬脂酸。这些原材料价格近年来出现一定幅度的波动，且从未来较长时期看，资源性农林产品的价格将呈稳步上涨趋势。因此，上述原材料成本的大幅提高会在很大程度上降低公司产品的毛利率水平，公司现有主要产品面临原材料价格波动导致的利润率下降的风险。同时，原

材料价格的波动不利于公司的成本控制，其价格的持续上涨还将给公司带来流动资金的压力。

应对措施：药用辅料占药物制剂成本的比例低，相对辅料产品的售价而言，客户更多看重的是产品和服务的质量。公司将通过提高产品质量和提升服务水平赢得客户认可，提高产品定价能力。公司还将通过提高产品档次、调整产品售价、革新工艺、新材料替代等转移了部分原材料涨价的风险。

(2) 国际化进程带来的风险

公司积极加大国际市场的布局，未来国际化将是公司发展的战略重点。在此进程中，由于各国政治、经济、文化的差异，公司势必面临对海外市场法律、法规、政策理解的不透彻、不准确，汇率变动，人才短缺等一系列风险。对此，公司将密切关注国际市场的政治经济形势变化，同时加大人才引进力度，创新人才选用留机制，增强对政策、法律法规和市场的把握能力。

应对措施：公司成立国际贸易部，并积极申请国际认证，积极应对可能产生的政治、法律、法规等风险。

(3) 竞争加剧导致市场风险

公司主要产品为药用辅料，主要与同行业及外资品牌商竞争，在竞争过程中，公司依靠全系列的产品、本土化的技术服务、多年积累的客户资源等优势取得了一定的市场地位，若未来由于行业竞争加剧导致市场风险加剧，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司继续加大研发投入，坚持技术创新、模式创新和管理创新，不断优化产品结构，提升效率，布局国际市场，以保持公司的核心竞争力和盈利能力。

(4) 新型冠状病毒肺炎疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，特别是随着疫情的全球性扩散，宏观经济运行受到不同程度影响。疫情之初，公司的上下游等利益相关方也受到一定程度的影响，导致公司的生产、物流配送、市场销售等工作受到一定程度限制，但随着国内疫情得到有效控制，其影响逐渐减小。另外海外疫情的加速给境外市场开拓带来一定的不确定性。

应对措施：公司高度重视疫情防控工作，成立抗疫应急管理小组统筹安排疫情防控工作，对疫情进行密切跟踪和评估，及时调整经营各项安排，采取多种措施保障员工安全，同时，公司与供应商及客户保持及时沟通，对疫情进行密切跟踪和评估。截至报告期末，公司已完全复工复产，同时，公司通过捐赠物现金支持抗击疫情，积极履行企业社会责任。

(5) 公司规模扩张引发的管理风险

随着公司经营规模的快速扩张，在企业管理、人力资源、技术开发、生产管理、市场开拓等方面将对公司有着更高的要求。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的运营体系，基本能满足公司目前的经营规模和管理需要，并且在管理、技术、质量、销售等各方面均储备了充足的人才，但如果使用不当，无法充分调动其积极性和创造性，将影响公司的运营能力和发展前景，可能给公司带来一定的管理风险。

应对措施：公司将不断进一步规范治理结构，加强内部控制和企业文化建设，不断提升管理人员的管理水平积极储备和引进适合公司发展的专业人才，保证企业管理更加制度化、专业化、科学化。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年04月28日	电话	电话沟通	机构	富国基金、上投摩根等机	主要了解了公司的概况	此次调研的有关情况详见公司于2020

				构投资者	和业务发 展情况	年 4 月 30 日登载于 深圳证券交易网站 互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-001
2020 年 04 月 30 日	全景网	其他	个人	网上投资者	主要了解了 公司的概况 和业务发 展情况	此次调研的有关情 况详见全景网山河 药辅 2019 年度业绩 网上说明会
2020 年 05 月 22 日	山河药辅	实地调研	机构	交银施罗德、 中信证券等 机构投资者	主要了解了 公司的概况 和业务发 展情况	此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 5 月 25 日登载于 深圳证券交易网站 互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-002
2020 年 06 月 10 日	山河药辅	实地调研	机构	诺安基金、银 华基金等机 构投资者	主要了解了 公司的概况 和业务发 展情况	此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 6 月 10 日登载于 深圳证券交易网站 互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-003
2020 年 07 月 09 日	电话	电话沟通	机构	博远基金、东 方港湾等机 构投资者	主要了解了 公司的概况 和业务发 展情况	此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 7 月 10 日登载于 深圳证券交易网站 互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-004
2020 年 08 月 23 日	电话	电话沟通	机构	工银瑞信基 金、诺安基金 等机构投资 者	主要了解了 公司的概况 和业务发 展情况	此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 8 月 25 日登载于 深圳证券交易网站 互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-005

<p>2020 年 09 月 03 日</p>	<p>山河药辅</p>	<p>实地调研</p>	<p>机构</p>	<p>华夏基金、富 国基金、中信 证券</p>	<p>主要了解了 公司的概况 和业务发展 情况</p>	<p>此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 9 月 7 日登载于 深圳证券交易所网 站互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-006</p>
<p>2020 年 10 月 18 日</p>	<p>电话</p>	<p>电话沟通</p>	<p>机构</p>	<p>富国基金、汇 添富基金、华 夏基金等机 构投资者</p>	<p>主要了解了 公司的概况 和业务发展 情况</p>	<p>此次调研的有关情 况详见公司于 2020 年 10 月 19 日登载 于深圳证券交易所 网站互动平台上的 《投资者关系活动 记录表》编号： 2020-007</p>

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

公司2019年度利润分配方案已获2020年5月15日召开的2019年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于2020年5月15日刊登在中国证监会创业板指定信息披露网站上。2019年度利润分配方案为：以公司总股本（扣除回购专户上已回购股份1,643,100股）137,556,900股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.50元（含税），送红股3股（含税），其中现金分红总额为人民币34389225.00元。该分配方案已实施完毕。

公司现金分红政策由董事会根据公司当前经营现金流情况和项目投资的资金需求计划，协调公司的短期利益及长远发展的关系，在充分考虑全体股东的利益的基础上，确定合理的股利分配方案，并报股东大会批准。利润分配政策的制定及实施情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权得到了充分维护。

公司现行现金分红政策：在当年盈利、年初未分配利润为正，且无重大资金支出安排的情况下，公司每年累计分配的股利不少于当年实现的可供分配利润的20%。

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司未来十二个月内无重大资金支出安排的，进行利润分配时，应当全部采取现金方式；

（2）公司未来十二个月内有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例区分不同发展阶段：

①公司发展阶段属成长期的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

②公司发展阶段属成熟期的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	2.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	180,467,070
现金分红金额 (元) (含税)	45,116,767.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	45,116,767.50
可分配利润 (元)	92,602,226.73
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天职国际 (特殊普通合伙) 会计师事务所审计, 母公司 2020 年度净利润 92,602,226.73 元。根据《公司章程》和有关规定, 提取盈余公积 9,260,222.67 元。本年度利润分配预案: 以公司总股本 18046.707 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元 (含税), 合计派发现金股利 45,116,767.50 元, 剩余未分利润结转以后年度。	

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、2020 年度利润分配预案为: 公司 2020 年度利润分配以公司总股本 180467070 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元 (含税), 送红股 3 股 (含税), 合计派发现金 45116767.50 元。

2、2019 年度利润分配方案为: 以公司总股本 (扣除回购专户上已回购股份 1,643,100 股) 137,556,900 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元 (含税), 送红股 3 股 (含税), 其中现金分红总额为人民币 34389225.00 元。该分配方案已实施完毕。

3、2018 年度利润分配方案为: 公司 2018 年度利润分配以公司总股本 13920 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税), 合计派发 27840000.00 元。该分配方案已实施完毕。

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
2020 年	45,116,767.50	93,942,642.96	48.03%	0.00	0.00%	45,116,767.50	48.03%
2019 年	34,389,225.00	84,370,512.97	40.76%	0.00	0.00%	27,840,000.00	39.71%

2018 年	27,840,000.0 0	70,109,458.0 6	39.71%	0.00	0.00%	18,560,000.0 0	36.87%
--------	-------------------	-------------------	--------	------	-------	-------------------	--------

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

二、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	尹正龙	股份减持承诺	一、股份减持承诺：本人所持安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“山河药辅”）股票锁定期届满后二年内，在不丧失山河药辅控股股东和实际控制人地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在对所持山河药辅股票实施有限减持的可能性，但届时的减持幅度和价格将以此为限：(1)在本人所持山河	2015 年 05 月 15 日	股份减持承诺：3+2 年；	承诺履行完毕

			<p>药辅股票锁定期届满后的二年内，减持额度将不超过山河药辅股份总数的 5%，且减持后的本人持股比例不低于 20%；(2)减持价格将不低于股票首次公开发行价格（若发生除权除息事项的，减持价格作相应调整）。本人所持山河药辅股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 3 个交易日公告减持计划，减持将通过以下方式依法进行：(1) 持有山河药辅的股票预计未来一个月内公开出售的数量不超过山河药辅股份总数 1%的，将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股</p> <p>份；(2) 持有山河药辅</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的股票预计未来一个月内公开出售的数量超过山河药辅股份总数 1% 的, 将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人违反前述承诺, 本人将通过公司在证监会指定报刊上向公司股东和社会公众投资者道歉, 同时所获得的减持收益归山河药辅所有, 若给投资者造成直接损失, 本人将依法赔偿损失。</p>			
	上海复星医药产业发展有限公司	股份减持承诺	<p>股份限售承诺: 本公司所持安徽山河药用辅料股份有限公司(以下简称“山河药辅”)股票锁定期届满后二年内, 在不违反本公司已作出的</p>	2015 年 05 月 15 日	股份减持承诺: 3+2 年;	承诺履行完毕

			<p>相关承诺的前提下，本公司存在对所持山河药辅股票实施减持的可能性，届时的减持幅度和价格如下：</p> <p>（1）在本公司所持山河药辅股票锁定期届满后的第一年内，减持数量将不超过所持山河药辅股份总数的 60%；（2）在本公司所持山河药辅股票锁定期届满后的第二年内，可减持全部剩余所持山河药辅股份；</p> <p>（3）减持价格不低于山河药辅上年末经审计的每股净资产（若发生除权除息等事项的，作相应调整）的 1.3 倍。本公司所持山河药辅股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 3 个交易日公告减持计</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			划，减持将通过深圳证券交易所以竞价交易、大宗交易、协议转让或其他证券监管部门认可方式依法进行。本公司违反前述承诺所获得的减持收益归山河药辅所有。			
	刘涛	股份减持承诺	1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。 2、本人将极力敦促安徽山河药用辅料股份有限公司及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。如发行人未遵守承诺，本人将督促公司履行承诺，	2015年05月15日	股份减持承诺：3+2年；	承诺履行完毕

			<p>提议召开相关董事会会议或股东大会会议并对有关议案投赞成票。3、如本人未能履行《稳定股价预案》项下的各项义务和责任的，将在证监会指定报刊上公开说明未采取增持股票措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在前述事项发生之日起停止在公司领取股东分红及超出当地上年度最低工资标准的薪酬和津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人完全履行为止。</p> <p>4、如发行人未遵守《稳定股价预案》项下的各项义务和责任的，本人将督促公司履行承诺，提议召</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			开相关董事会会议或股东大会会议，并对有关议案投赞成票			
	朱堂东、潘立生、余伟、胡浩、宋道才	股份减持承诺	股份减持承诺：禁售期满两年内减持的，不低于发行价。该减持承诺不因职务变更、离职等原因变更。	2015 年 05 月 15 日	股份减持承诺：3+2 年；	承诺履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于会计报表格式调整的议案》。本次会计政策变更系公司根据财政部统一的会计准则要求变更，无需提交股东大会审

议。

根据新收入准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。预计实施该准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当前及前期净利润、总资产、净资产不会发生重大影响。本次会计政策变更是公司依据财政部有关规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允反映公司的财务状况及经营成果，对公司的财务状况及经营成果不存在重要影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、文冬梅、张利
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2020年6月23日公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》，拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）为公司2020年度审计机构，并于2020年7月31日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》。

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2020年11月4日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于公司〈2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等议案，公司第四届监事会第十六次会议审议上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见；

2020年11月5日至2020年11月14日，公司对2020年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单与职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何组织或个人提出的异议，并于2020年11月16日发表了《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》；

2020年11月20日，公司2020年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本激励计划获得2020年第二次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜，同日对外披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年11月24日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2020年11月24日作为授予日，向96名激励对象授予164.31万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2020年12月10日，2020年限制性股票计划相关股票已登记上市，详情请查阅公司公告《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》(2020-083)。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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
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
曲阜市天利药用辅料有限公司	2020年02月07日	3,000	2020年03月30日	500	连带责任保证	1年	是	否
曲阜市天利药用辅料有限公司	2020年02月07日	3,000	2020年04月13日	400	连带责任保证	1年	否	否
曲阜市天利药用辅料有限公司	2020年04月25日	5,000	2020年06月23日	600	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,000
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
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)				0
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)				0
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)			8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,500
报告期末已审批的担保额度合			8,000	报告期末实际担保余额				1,000

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.71%
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担保余额 (E)			0
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)			0
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、日常经营重大合同

单位:

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,000	10,000	0
券商理财产品	自有资金	9,000	9,000	0
合计		19,000	19,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司建立了较为完善的公司内部管理和控制制度，规范运作，积极履行企业社会责任。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保股东特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司按公司章程规定，严格执行现金红制度，公司上市以来每年累计分配的股利不少于当年实现的可供分配利润的20%且现金分红比例不低于当年利润分配的20%。公司始终坚持以人为本，关心员工的工作、生活、健康、安全等，切实保护员工的各项合法权益，同时，不断加强企业文化建设，增强员工向心力，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

企业是社会的一部份，在发展经济的同时应承担一定的社会责任，公司坚持按章纳税，珍惜保护环境资源，广泛吸纳下岗职工、失地农民就业。多渠道开展公益事业和慈善活动，关注贫困家庭、失学少年等需要帮助的困难群体，捐款帮助公司员工刘某完成手术，向地震灾区、贫困地区捐款捐物，为本地慈善事业尽绵薄之力。

未来，我们将更加珍视客户、股东、员工、合作伙伴的信任和支持，不断提升价值创造能力，令我们的愿景更加清晰，可持续发展能力更加强大，为社会创造价值。

2020年6月，公司披露了《公司2019年社会责任报告》，并由第四届董事会十三次会议审议通过，详情请登录巨潮网查阅相关文件。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

- 1、积极参与政府组织的扶贫及救助活动；
- 2、积极帮助淮南市贫困人员，对需要帮助的人提供我们最大的帮助；
- 3、积极帮助企业内部困难员工。

(2) 年度精准扶贫概要

为支持疫情防控，1月30日山河药辅通过淮南市红十字会捐款30万元；

参与市工商联组织的帮扶小组，并向受灾企业捐款10000元。

工会组织慰问企业困难职工9人，向困难职工发放了慰问金5400元；

工会组织慰问病住院职工和慰问职工共17人次，总金额6600元；

6月份积极响应国家号召，向新疆和田地区皮山县困难地区捐款10万元，用于对方脱困扶贫；

6月份向阜阳临泉单桥镇捐款5万元；

7月份到大通区孔店乡慰问了公司定向帮扶的2名大郢小学特困家庭定向捐款12000元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1.资金	万元	63
2.物资折款	万元	61.28
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	其他
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	14
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1.2
4.2 资助贫困学生人数	人	2
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
7.4 帮助贫困残疾人数	人	9
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

- 1、继续积极参与政府组织的扶贫及救助活动；
- 2、帮助淮南市贫困人员，对需要帮助的人提供我们最大的帮助；
- 3、积极帮助企业内部困难员工。

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽山河药用辅料股份有限公司	危险废物	定期收集后交持证单位处置	/	/	/	2016 版《国家危险废物名录》	/	10t	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	COD	处理后达标排放	2	厂区内	112mg/l	500mg/l	5.9t	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	氨氮	处理后达标排放	1	厂区内	1.16mg/l	45mg/l	0.71t	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	pH	处理后达标排放	2	厂区内	7.7	6-9	/	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	粉尘	处理后达标排放	26	厂区内	7.7mg/Nm ³	30mg/Nm ³	7.862t	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	HCl	处理后达标排放	6	厂区内	0.005mg/Nm ³	30mg/Nm ³	1.043t	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	甲苯	处理后达标排放	1	厂区内	0.00154mg/Nm ³	60mg/Nm ³	0.00554t	/	无
安徽山河药用辅料股份有限公司	噪声	处理后达标排放	2	厂区内	60/50db	65/55db	/	/	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	危险废物	定期收集后交有资质单位处置	/	/	/	2016 版《国家危险废物名录》	/	0.8158t	无
曲阜市天	COD	经厂内污	1	厂区内	300mg/L	污水排入	54.9t/a	54.9t/a	无

利药用辅料有限公司		水处理系统处理达标后排放入城镇下水道管网				城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015			
曲阜市天利药用辅料有限公司	氨氮	经厂内污水处理系统处理达标后排放入城镇下水道管网	1	厂区内	20mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	4.0t/a	4.0t/a	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	pH	经厂内污水处理系统处理达标后排放入城镇下水道管网	1	厂区内	6.5-9.5	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	/	/	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	粉尘	处理后达标排放	12	厂区内	10mg/Nm ³	区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019	0.75t	1.5t/a	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	VOCs	处理后达标排放	3	厂区内	60mg/Nm ³	挥发性有机物排放标准 第 7 部分 其他行业 DB37/2801.7-2019	/	/	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	氮氧化物	达标排放	2	厂区内	100mg/m ³	山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018	1.60t/a	1.60t/a	无
曲阜市天利药用辅料有限公司	二氧化硫	达标排放	2	厂区内	50mg/m ³	山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018	0.07t/a	0.07t/a	无

曲阜市天利药用辅料有限公司	噪声	处理后达标排放	/	厂区内	60dB (A)	《工业企业厂界噪声标准》(GB12348-90) 2 类标准	/	/	无
---------------	----	---------	---	-----	----------	--------------------------------	---	---	---

防治污染设施的建设和运行情况

一、安徽山河药用辅料股份有限公司

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
 - 2、公司安全环保部负责污水处理的日常运行管理及设施维护。工业废水经污水处理站处理达标后排入淮南市第一污水处理厂。运行至今未出现超标排放的情况。
 - 3、公司对废气处理设施定期维护，每年委托有资质单位对VOCs废气进行检测，运行至今未发生过超标排放情况。
 - 4、噪声设备：风机、水泵、空压机等配置减震垫、吸声棉降低噪音，并将这些设备集中于动力机房内，建筑隔音，达到降低噪音的效果。厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
 - 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
 - 6、公司配置容积约为500m³的应急事故池。
- 由此可见，各防治污染设施均运行正常。

二、曲阜市天利药用辅料有限公司

对于公司废水的处理，建有污水处理系统，专业处理生产废水及生活废水，现污水处理系统每天正常运行，运行情况良好，出水水质均符合排放标准，达标进行排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

一、安徽山河药用辅料股份有限公司

公司新、改、扩建项目时进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：淮环秘 [2008] 27号、淮环复 [2012] 11号、淮环复 [2012] 19号、淮环复 [2016] 14号。

二、曲阜市天利药用辅料有限公司

曲环审【2017】4号、排污许可证91370881169529612E001X

突发环境事件应急预案

一、安徽山河药用辅料股份有限公司

公司制定《环境突发事件应急预案》，本预案已在淮南经开区环保分局备案，备案编号：340402-2017-004-L。公司多次组织环境突发事件应急演练，以提高应急反应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

二、曲阜市天利药用辅料有限公司

公司制定《曲阜市天利药用辅料有限公司突发环境事件应急预案》，本预案已在曲阜市环境保护局备案，备案编号：370881-2017-002-L。公司多次组织环境突发事件应急演练，以提高应急反应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

环境自行监测方案

一、安徽山河药用辅料股份有限公司

公司环境自行监测方案，已上报上级主管部门备案，分季度监测4次/年。2020年上半年，已委托有资质第三方检测单位完成检测，数据达标。

二、曲阜市天利药用辅料有限公司

公司污水处理系统由专职人员进行操作，按照污水处理流程及工艺，对过程进行指标控制，污水处理完成后，在排放水池由中心化验室进行取样检测，检测结果符合排放标准，达标进行排放；检测结果如果不符合排放标准，根据不符合指标情况重新进行处理，处理合格后进行达标排放。

其他应当公开的环境信息

一、安徽山河药用辅料股份有限公司

为加强污染治理，确保污染物达标排放。公司投资20余万元，在公司东区新建VOCs在线监控系统，数据已接入市环保局联网监控系统。根据监控数据结果显示，公司VOCs废气达标排放。公司所有新、改、扩建项目均严格执行环境影响报告评价制度和“三同时”制度。

二、曲阜市天利药用辅料有限公司

项目竣工验收后进行自行监测，2020年上半年度第三方监测结果全部合格。按环保要求，新版自行监测方案已完成审核，公司将按照方案执行监测。

其他环保相关信息

为加强污染治理，确保污染物达标排放，根据第三方监测结果显示，公司污染物的排放浓度均达到国家相关标准要求。公司所有新、改、扩建项目均严格执行环境影响报告评价制度和“三同时”制度。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站
关于回购公司股份的进展公告	2020/1/2	巨潮网，公告编号：2020-001
关于公司运用暂时闲置资金进行现金管理进展情况的公告	2020/1/2	巨潮网，公告编号：2020-002
关于回购公司股份的进展公告	2020/2/4	巨潮网，公告编号：2020-004
关于公司5个产品生产取得EXCiPACT GMP认证的公告	2020/2/11	巨潮网，公告编号：2020-009
关于回购公司股份的进展公告	2020/3/3	巨潮网，公告编号：2020-011
关于公司董事及高级管理人员辞职的公告	2020/3/27	巨潮网，公告编号：2020-012
关于持股5%以上股东减持股份进展的公告	2020/3/30	巨潮网，公告编号：2020-013
关于部分董事、监事、高级管理人员减持股份的预披露公告	2020/3/30	巨潮网，公告编号：2020-014
关于回购公司股份的进展公告	2020/4/7	巨潮网，公告编号：2020-015
关于创业板关注函（2020）第 239 号的回复公告	2020/4/23	巨潮网，公告编号：2020-018
关于公司2020年度日常关联交易预计的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-025
2019年度利润分配预案的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-026
关于会计政策变更的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-027
关于聘任公司高级管理人员的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-030
关于回购结果暨股份变动公告	2020/5/6	巨潮网，公告编号：2020-035
安徽山河药用辅料股份有限公司关于公司部分董监高减持计划数量过半的公告	2020/5/7	巨潮网，公告编号：2020-036
关于公司运用暂时闲置资金进行现金管理进展情况的公告	2020/5/8	巨潮网，公告编号：2020-037

2019年年度权益分派实施公告	2020/5/20	巨潮网，公告编号：2020-039
关于5%以上股东减持股份比例达到1%的公告	2020/6/15	巨潮网，公告编号：2020-040
关于董事辞职及补选两名非独立董事的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-043
关于公司独立董事将期满离任并补选独立董事的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-044
关于聘请公司2020年度审计机构的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-045
关于聘任公司财务负责人的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-046
关于聘任公司董事会秘书及更换证券事务代表的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-047
关于公司与淮南经济技术开发区管理委员会签订项目投资协议书的公告	2020/6/23	巨潮网，公告编号：2020-048
关于5%以上股东减持股份计划期限届满的公告	2020/6/30	巨潮网，公告编号：2020-052
关于公司监事辞职暨补选监事的公告	2020/7/15	巨潮网，公告编号：2020-053
关于公司部分董监高减持计划进展的公告	2020/7/22	巨潮网，公告编号：2020-056
关于调整董事会专业委员会委员的公告	2020/8/6	巨潮网，公告编号：2020-058
关于发明专利获得授权的公告	2020/9/18	巨潮网，公告编号：2020-064
关于公司产品获得美国FDA的DMF归档号公告	2020/10/12	巨潮网，公告编号：2020-065
关于公司新增产品品种的公告	2020/10/12	巨潮网，公告编号：2020-066
关于公司部分董监高减持计划期限届满暨实施进展的公告	2020/10/22	巨潮网，公告编号：2020-069
关于公司产品获得《食品生产许可证》的公告	2020/11/3	巨潮网，公告编号：2020-070
关于向激励对象授予限制性股票的公告	2020/11/24	巨潮网，公告编号：2020-081
关于公司产品获得美国FDA的DMF归档号公告	2020/11/25	巨潮网，公告编号：2020-082
关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告	2020/12/10	巨潮网，公告编号：2020-083
关于持股5%以上股东减持股份计划的预披露公告	2020/12/11	巨潮网，公告编号：2020-084

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站
关于控股子公司获得高新技术企业认定的公告	2020/2/4	巨潮网，公告编号：2020-005
关于公司为控股子公司提供担保的公告	2020/2/7	巨潮网，公告编号：2020-008
关于公司为控股子公司提供担保的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-028
关于控股子公司2017-2019三年业绩对赌完成的公告	2020/4/24	巨潮网，公告编号：2020-031
关于公司为控股子公司提供担保的更正公告	2020/4/28	巨潮网，公告编号：2020-034

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	29,337,819	21.08%	0	8,801,345	0	1,643,100	10,444,445	39,782,264	22.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	29,337,819	21.08%	0	8,801,345	0	1,643,100	10,444,445	39,782,264	22.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	29,337,819	21.08%	0	8,801,345	0	1,643,100	10,444,445	39,782,264	22.04%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	109,862,181	78.92%	0	32,465,725	0	-1,643,100	30,822,625	140,684,806	77.96%
1、人民币普通股	109,862,181	0.00%	0	32,465,725	0	-1,643,100	30,822,625	140,684,806	77.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	139,200,000	100.00%	0	41,267,070	0	0	41,267,070	180,467,070	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“公司”）经2019年度股东大会审议通过的2019年年度权益分派方案为：以分红派息股权登记日的总股本，扣除该股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股本总额为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），送红股3股（含税），相应的公司总股本由13920万股变为18046.707万股。

(2) 2020年11月24日, 公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 同意公司以2020年11月24日作为授予日, 向96名激励对象授予164.31万股限制性股票。12月10日, 164.31万股限制性股票正式上市, 有限售条件股增加164.31万股, 无限售条件股减少164.31万股, 总股本不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 分红送股

2020年4月24日, 公司召开第四届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于2019年年度利润分配预案的议案》; 2020年5月15日, 公司召开2019年年度股东大会审议通过《关于2019年年度利润分配预案的议案》。具体内容详见公司在巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)披露的公告(公告编号: 2020-022、2020-038)。

(2) 限制性股票

2020年11月4日, 公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案;

2020年11月20日, 公司2020年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案;

2020年11月24日, 公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 同意公司以2020年11月24日作为授予日, 向96名激励对象授予164.31万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见, 公司监事对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

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

2019年5月5日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份的方案》, 并于 2019年 5月 6 日披露了《关于回购公司股份方案的公告》(公告编2019-027)。公司于 2019 年5月14日首次实施了股份回购, 截止 2020年5月5日, 回购期限已满, 公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,643,100 股, 占公司总股份的 1.18%, 最低成交价为 14.25元/股, 最高成交价为 15.98 元/股, 成交总金额为 25,101,610.64 元(成交总额含交易费用), 累计回购资金使用总额已超过股份回购方案的下限。报告期内, 公司回购未发生金额。至此, 本次回购股份已实施完毕。公司本次回购实施情况与董事会审议通过的回购股份方案一致。详情见公司公告《关于回购结果暨股份变动公告》(2020-035)。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内, 公司实施2019年度利润分配, 每10股派发现金红利2.5元(含税), 送红股3股(含税), 公司总股本从139,200,000股增加至180,467,070股。上述股份变动对公司2019年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如下(扣除回购股份库存股1,643,100股):

项目	本次转增前总股本计算	本次转增后总股本计算
基本每股收益EPS(元/股)	0.61	0.47
稀释每股收益EPS(元/股)	0.61	0.47
每股净资产VB(元/股)	3.78	2.91

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
尹正龙	27,865,750	8,564,825	0	36,430,575	高管锁定； 股权激励限售股	任职期间，当年按照前一年底所持股份总数的25%解除限售；自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
朱堂东	953,593	286,077	0	1,239,670	高管锁定	任职期间，当年按照前一年底所持股份总数的25%解除限售。
胡浩	476,797	143,039	0	619,836	高管锁定	任职期间，当年按照前一年底所持股份总数的25%解除限售。
宋道才	41,679	102,504	0	144,183	高管锁定； 股权激励限售股	任职期间，当年按照前一年底所持股份总数的25%解除限售；自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。

刘自虎	0	70,000	0	70,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
雷韩芳	0	70,000	0	70,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
刘琦	0	50,000	0	50,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
毕勇	0	50,000	0	50,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
丁增华等90名自然人股东	0	1,108,000	0	1,108,000	股权激励限售股	自授予登记完成之日起12个月后分三期解除限售。
合计	29,337,819	10,444,445	0	39,782,264	--	--

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	13,253	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,548	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	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
尹正龙	境内自然人	26.88%	48,505,734	11,351,400	36,430,575	12,075,159		
上海复星医药产业发展有限公司	境内非国有法人	11.19%	20,195,430	2,696,530		20,195,430		
刘涛	境内自然人	5.04%	9,103,643	-556,629		9,103,643		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	其他	3.41%	6,147,209	6,147,209		6,147,209		
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	其他	3.40%	6,144,717	6,144,717		6,144,717		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势	其他	2.30%	4,142,956	4,142,956		4,142,956		

行业灵活配置混合型证券投资基金								
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	1.42%	2,563,165	2,563,165		2,563,165		
中国工商银行股份有限公司—华夏乐享健康灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.10%	1,986,485	1,986,485		1,986,485		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续增长主题混合型证券投资基金	其他	1.02%	1,841,629	1,841,629		1,841,629		
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	其他	0.81%	1,453,900	1,453,900		1,453,900		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东尹正龙、刘涛不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他股东是否存 在关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
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					
上海复星医药产业发展有限公司	20,195,430	人民币普通股	20,195,430					

尹正龙	12,075,159	人民币普通股	12,075,159
刘涛	9,103,643	人民币普通股	9,103,643
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	6,147,209	人民币普通股	6,147,209
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	6,144,717	人民币普通股	6,144,717
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	4,142,956	人民币普通股	4,142,956
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	2,563,165	人民币普通股	2,563,165
中国工商银行股份有限公司—华夏乐享健康灵活配置混合型证券投资基金	1,986,485	人民币普通股	1,986,485
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,841,629	人民币普通股	1,841,629
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	1,453,900	人民币普通股	1,453,900
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	本公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	不适用		

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

尹正龙	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长兼总经理、合肥山河执行董事、曲阜天利董事长。	
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
尹正龙	本人	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长兼总经理、合肥山河执行董事、曲阜天利董事长。		
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

法人股东名称	法定代表人/单位负	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活
--------	-----------	------	------	------------

	责人			动
上海复星医药产业发展有限公司	吴以芳	2001年11月27日	225,330.80 万元	实业投资，医药行业投资，从事生物技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，药品、化学试剂、医疗器械的研发，从事货物及技术的进出口业务，药品委托生产。（详见药品上市许可人药品注册批件）

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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)
尹正龙	董事长、总经理	现任	男	55	2018年08月03日	2021年08月02日	37,154,334	11,146,300	0	205,100	48,505,734
朱堂东	监事会主席	现任	男	57	2018年08月03日	2021年08月02日	1,271,458	1,263,895	315,000	0	1,253,895
宋道才	董事、副总经理	现任	男	50	2018年08月03日	2021年08月02日	55,572	72,244	0	90,000	162,244
胡浩	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2018年08月03日	2021年08月02日	635,729	826,448	198,000	0	628,448
文德镛	董事	现任	男	49	2020年07月31日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
雷韩芳	董事、副总经理	现任	女	39	2020年04月24日	2021年08月02日	0	0	0	70,000	70,000
余齐红	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	离任	男	38	2018年08月03日	2021年08月02日	0	0	0	0	0
刘琦	财务负责人	现任	男	48	2020年06月23日	2021年08月02日	0	0	0	50,000	50,000
刘自虎	副总经	现任	男	49	2019年	2021年	1,000	300	0	70,000	71,300

	理				04月 02日	08月 02日						
刘路	董事	现任	女	47	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
李建青	董事	离任	男	53	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
顾光	独立董 事	现任	女	57	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
李健	独立董 事	现任	男	51	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
周建平	独立董 事	现任	男	60	2020年 07月 31日	2021年 07月 02日	0	0	0	0	0	0
安广实	独立董 事	离任	男	52	2018年 08月 03日	2020年 07月 31日	0	0	0	0	0	0
徐文骏	监事	现任	男	35	2020年 07月 31日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
杨志远	监事	离任	男	46	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
李远辉	职工代 表监事	现任	男	45	2018年 08月 03日	2021年 08月 02日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	39,118, 093	13,309, 187	513,00 0	485,10 0	50,741, 621	

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
余齐红	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	2020年03月 27日	个人原因

安广实	独立董事	离任	2020年06月24日	独立董事任期将满六年
杨志远	监事	离任	2020年07月15日	个人原因
李建青	董事	离任	2020年06月24日	个人原因
雷韩芳	副总经理	聘任	2020年04月24日	公司召开的第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增聘公司副总经理的议案》。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，经公司总经理提名，董事会提名委员会审查，董事会同意聘任雷韩芳女士为公司副总经理，任期自本次董事会决议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。
刘琦	财务负责人	聘任	2020年06月24日	公司召开的第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，经公司总经理提名，董事会提名委员会审查，董事会同意聘任刘琦先生为公司财务负责人，任期自本次董事会决议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。
胡浩	董事会秘书	聘任	2020年06月24日	公司召开的第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，经公司总经理提名，董事会提名委员会审查，董事会同意聘任胡浩先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会决议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。
雷韩芳	董事	被选举	2020年07月31日	公司召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《选举雷韩芳为公司第四届董事会非独立董事》。
文德镛	董事	被选举	2020年07月31日	公司召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《选举文德镛为公司第四届董事会非独立董事》。
周建平	独立董事	被选举	2020年07月31日	公司召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》，周建平先生当选公司第四届董事会独立董事。
徐文骏	监事	被选举	2020年07月31日	公司召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第四届监事会非职工代表监事的议案》，徐文骏先生当选公司第四届监事会非职工代表监事。

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

1、尹正龙先生：现任本公司董事长兼总经理、合肥山河执行董事、曲阜天利董事长。毕业于安徽中医药大学药学专业，本科学历，高级工程师，执业药师。1989年至2000年，先后任职于淮南市第五制药厂、淮南山河药业有限公司，担任技术科

长、副总经理、总工程师等职务；2001年至今，任公司董事长兼总经理；现为安徽省党代表、省工商联（总商会）副会长、淮南市人大代表、市工商联副主席、中国化学制药工业协会副会长、中国药用辅料产业联盟副主任、安徽省医药行业协会副会长、淮南市药学会理事长，是安徽理工大学和安徽中医药大学外聘教授和工程硕士生导师，为安徽省战略性新兴产业领军人才、安徽省产学研联合专家库成员。

2、宋道才先生：现任本公司董事、副总经理。安徽理工大学信息管理专业，安徽财经大学会计学专业双大专学历，在职研究生在读，工程师，执业药师。1991年至2007年，先后任职于淮南第五制药厂、淮南佳盟药业有限公司、永龙（南洋）集团公司，担任技术主任、车间主任、生产部经理、质保部经理、总经理助理、副总经理等职务；2008年至今，历任公司车间主任、生产部经理、生产总监、副总经理。

3、胡浩先生：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。毕业于安徽大学化学专业，本科学历，工程师。1990年-2005年，先后任职于安徽淮化集团有限公司、新加坡高科技公司，担任实验室主任、技术经理等职务；2006年至今，历任公司化验室主任、外贸经理、上市办主任、人事行政部经理、董事会秘书、副总经理。

4、雷韩芳女士：现任本公司董事、副总经理。毕业于合肥工业大学生物工程专业，本科学历，执业药师、工程师。2004年加入公司，历任公司化验室主任、销售部经理、市场部经理、营销总监、副总经理。

5、文德镛先生：现任本公司董事。毕业于华西医科大学（现更名四川大学华西医学中心），并于2007年12月获得东华大学工商管理硕士学位。现任上海复星医药（集团）股份有限公司副总裁、集中采购与采购管理部总经理、上海复星医药产业发展有限公司联席总裁。1995年9月至1997年2月任重庆制药六厂（重庆药友制药有限责任公司前身）水针车间技术员，1997年3月至2016年5月历任重庆药友制药有限责任公司销售部销售外勤、销售总监、营销二部总经理，重庆海斯曼药业有限责任公司北方公司总经理，重庆药友制药有限责任公司副总裁、总裁，并于2016年5月至今任重庆药友制药有限责任公司副董事长。其中2008年11月至2009年12月兼重庆药友制药有限责任公司人力资源部总监，2010年7月至2010年12月兼重庆海斯曼药业有限责任公司行政人事总监。

6、刘路女士：现任本公司董事。毕业于南开大学植物学专业，研究生学历，高级工程师，现任安徽中安健康投资管理有限公司总经理。1997年7月至1998年7月，任河北大学生物系教研人员；1998年7月至1998年12月，任深圳市帝通实业有限公司技术支持人员；1999年1月至2008年11月，历任深圳市水务集团有限公司水质检测员、生物检测室主任；2008年11月至2015年3月，历任安徽省创业投资有限公司总经理助理、副总经理；2015年3月至2016年2月任安徽省高新技术产业投资公司副总经理。2015年12月至今，任安徽中安健康投资管理有限公司总经理，安徽省中安健康养老服务产业产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表。

7、周建平先生：现任本公司独立董事。1978~1982年获中国药科大学（原南京药学院）药学学士学位，1982~1985年在中国兽药监察所工作，1985~88年获中国药科大学药剂学硕士学位后留校，从事药剂学科研、教学工作至今。其中1991~1992年在日本近畿大学药学部访问学者；2001年获中国药科大学药剂学博士学位。现任中国药科大学药剂系教授（二级）、博士生导师；国家药典委员会执行委员（药剂专业主任委员），江苏省药学会和南京药学会药剂专业主任委员、常务理事；江苏联环药业股份有限公司独立董事。

8、顾光女士：现任本公司独立董事。管理学硕士，中国注册会计师（非执业会员），现为安徽大学商学院副教授、会计专业硕士生导师、会计专业硕士（MPAcc）教育中心主任，现任安徽省安泰科技股份有限公司、安徽皖垦种业股份有限公司、安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司、安徽山河药用辅料股份有限公司、阳光电源股份有限公司独立董事。

9、李健先生：现任本公司独立董事。硕士，一级律师，安徽农业大学客座教授，安徽省律师协会副会长、合肥仲裁委员会仲裁员，安徽健友律师事务所主任。现同时担任安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司独立董事，安徽安利材料科技股份有限公司独立董事、科大讯飞量子技术股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员简介

1、朱堂东先生：现任本公司监事会主席、曲阜天利董事。毕业于安徽理工大学会计学专业，大专学历，MBA研修班毕业。1987年至2000年，先后任职于淮南第五制药厂、淮南山河药业有限公司，担任财务科长等职务；2001年至今，历任公司财务部经理、办公室主任、总经理助理、财务负责人、副总经理、工会主席。

2、徐文骏先生：现任本公司监事，1985年11月出生。2019年5月获上海交通大学工商管理硕士学位，拥有中国注册会计师（非执业会员）的资质。于2015年1月加入上海复星医药（集团）股份有限公司，现任上海复星医药（集团）股份有限公司财务部副总经理兼财务审计总监，上海复星平耀投资管理有限公司监事、香港Nature's Sunshine (HongKong) Limited

董事、自然阳光（上海）日用品有限公司董事。历任毕马威会计师事务所审计部助理经理，普华永道会计师事务所咨询部经理，上海复星医药（集团）股份有限公司财务部高级财务审计经理、财务审计副总监、财务审计总监、财务部总经理助理兼财务审计总监。

3、李远辉先生：现任本公司职工代表监事，大专学历。1996年至2005年，先后任职于淮南山河药业有限公司、淮南佳盟药业有限公司；2006年至今，历任公司车间班组长、设备管理员、专职安全员、车间副主任，车间主任。

（三）高级管理人员简介

- 1、尹正龙先生：总经理，简历见“（一）董事会成员”。
- 2、胡浩先生：副总经理，简历见“（一）董事会成员”。
- 3、宋道才先生：副总经理，简历见“（一）董事会成员”。
- 4、雷韩芳女士：副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

5、刘自虎先生：现任本公司副总经理。毕业于安徽中医药大学药学专业，中级职称。1990年至2010年先后任职于淮南市第五制药厂、淮南山河药用辅料股份有限公司、成都金江制药有限公司，担任技术主任、车间主任、生产部经理、总经理助理、副总经理等职务。2011年至今历任公司设备工程部经理、安全环保部经理、生产总监、副总经理。

6、刘琦先生：现任本公司财务负责人、曲阜天利监事。毕业于西安电子科技大学工业管理工程专业，本科学历，高级会计师、注册会计师（非执业会员）、注册税务师。先后就职于中国电子科技集团公司第十六研究所，中化化肥有限公司安徽分公司，瑞华会计师事务所安徽分所，金鹏传媒科技股份有限公司，北京博大光通物联科技股份有限公司，担任财务经理、项目经理、财务总监等职务。2020年6月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
文德镛	上海复星医药（集团）股份有限公司	副总裁、集中采购与采购管理部总经理			是
徐文骏	上海复星医药（集团）股份有限公司	财务部高级财务审计经理、财务审计副总监、财务审计总监、财务部总经理助理兼财务审计总监。			是
在股东单位任职情况的说明	报告期末，上海复星医药（集团）股份有限公司的子公司复星医药产业发展有限公司持有公司股份20,195,430股，占公司股本的11.19%，是公司的第二大股东。				

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
刘路	安徽丰收投资有限公司、安徽皖投新辉光电科技有限公司、安徽省信息产业投资控股有限公司、安徽国安创业投资有限公司、芜湖彩虹园养老服务管理有限公司、马鞍山力生集团松鹤养老产业投资发展有限公司、北京领医创乡投资管理有限公司、福建瑞泉护理服务有限公司、宿州中安安杰健康产业有限公司、安庆市邻鹿健康管理有限公司、安徽鑫华坤生物工程有限公司、安徽普仁医疗康复管理有限公司、安徽中安健康投资管理有限公司，安徽省中安健康养老服务产业产业投资合伙企业(有限合伙)。	详见（一） 董事会成员			是
尹正龙	全国药用辅料专业委员会、淮南市药学会、淮南市政协、安徽省工商联、淮南市科协、安徽省科协、安徽理工大学和安徽中医药大学。	详见（一） 董事会成员			否
周建平	中国药科大学、江苏联环药业股份有限公司	详见（一） 董事会成员			是
李健	安徽健友律师事务所、安徽农业大学、安徽省律师协会、合肥仲裁委员会、安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司，安徽六国华工股份有限公司、安徽安利材料科技股份有限公司、科大国盾量子技术股份有限公司。	详见（一） 董事会成员			是
顾光	安徽大学、安徽省安泰科技股份有限公司、安徽皖垦种业股份有限公司、安徽阳光电源股份有限公司、安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司、安徽泰达新材料股份有限公司	详见（一） 董事会成员			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

董监高报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。相关议案分别经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。
董监高报酬的确定依据	根据公司实际情况，结合行业状况，制定具体方案并实施。
董监高报酬的实际支付情况	公司独立董事津贴、高级管理人员的基本薪酬已按月支付，公司高管一定比例薪酬按照考核方案年终绩效考核后发放。在本公司任职的董、监事以其在公司的管理职务和工作岗位领取报酬，不以董事或监事身份领取报酬，其余董、监事不在公司领取报酬。

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
尹正龙	董事长、总经理	男	56	现任	69.15	否
宋道才	董事、副总经理	男	52	现任	41.77	否
胡浩	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	现任	28.46	否
雷韩芳	董事、副总经理	女	40	现任	40.05	否
文德镛	董事	男	50	现任	0	是
刘路	董事	女	48	现任	0	否
李建青	董事	男	54	离任	0	是
安广实	独立董事	男	53	离任	2.8	否
李健	独立董事	男	52	现任	4.8	否
顾光	独立董事	女	58	现任	4.8	否
周建平	独立董事	男	61	现任	2	否
朱堂东	监事会主席	男	58	现任	29.69	否
李远辉	职工代表监事	男	46	现任	14.69	否
杨志远	监事	男	47	离任	0	是
徐文骏	监事	男	36	现任	0	是
刘自虎	副总经理	男	50	现任	35.63	否
刘琦	财务负责人	男	49	现任	15.83	否
余齐红	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘	男	39	离任	9.96	否

	书								
合计	--	--	--	--	--	299.63	--		

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
尹正龙	董事长、总经理	0	0	0	17.30	0	0	205,100	12.22	205,100
宋道才	董事、副总经理	0	0	0	17.30	0	0	90,000	12.22	90,000
雷韩芳	董事、副总经理	0	0	0	17.30	0	0	70,000	12.22	70,000
刘自虎	副总经理	0	0	0	17.30	0	0	70,000	12.22	70,000
刘琦	财务负责人	0	0	0	17.30	0	0	50,000	12.22	50,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	485,100	--	485,100

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）	641
主要子公司在职员工的数量（人）	218
在职员工的数量合计（人）	859
当期领取薪酬员工总人数（人）	859
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	549
销售人员	106
技术人员	96
财务人员	16

行政人员	92
合计	859
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	213
大专	171
大专以下	470
合计	859

2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，根据不同类别岗位制定相应的薪酬等级体系，在每个薪酬等级体系内根据其技术能力、专业化能力水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

公司各部门根据自身情况，经过需求调查以及往年的培训结果反馈，编制各部门年度培训计划，并报人力资源部备案。公司人力资源部每年根据需求制定对相关岗位人员的年度培训计划，报公司批准后执行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。公司形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系，健全并严格执行公司的各项内部控制制度。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

现公司第四届董事会设董事9名，独立董事3名，超过董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规、学习其他上市公司的违法违规案例，切实提高履行董事职责的能力。

（四）关于监事和监事会

现公司第四届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事参加相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高履行监事职责的能力

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年

终绩效考核相结合的薪酬制度。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(六) 关于公司与投资者

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》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

(七) 内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

(八) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司控股股东为自然人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司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
2019 年度股东大会	年度股东大会	45.51%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	巨潮资讯网；《安徽山河药用辅料股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》

					(2020-038)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.18%	2020 年 07 月 31 日	2020 年 07 月 31 日	巨潮资讯网；《安徽山河药用辅料股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告（2020-056）》
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.22%	2020 年 11 月 24 日	2020 年 11 月 24 日	巨潮资讯网；《安徽山河药用辅料股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告（2020-076）》

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
李健	9	6	3	0	0	否	3
顾光	9	6	3	0	0	否	3
安广实	3	2	1	0	0	否	1
周建平	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、委托理财、日常关联交易预计等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务与生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督制度，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会，报告期内，公司董事会各专门委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各委员认真履行职责，充分行使各自权利，运作规范，为公司经营业务的长远发展和治理结构的完善奠定了坚实的基础。各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会履职情况：

报告期内，董事会审计委员会组织召开了5次会议，严格依照公司《董事会审计委员会工作细则》，认真审阅每季度公司审计部门提交的审计报告，审计委员会和审计部门对公司货币资金管理、零星工程管理、应收账款管理等进行了审计核查。期间对天职国际进行了充分了解，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了调研，认为天职国际具备为公司提供年报等审计工作的资质，同意向公司董事会提议聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。同时审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅，并与审计机构沟通审计过程中发现的问题。

（二）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组织召开了1次会议，严格依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

（三）战略投资委员会履职情况：

报告期内，董事会战略投资委员会组织召开了2次会议，依照相关法规及公司《董事会战略委员会工作细则》的相关规定，积极履行职责，根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。

（四）提名委员会履职情况：

报告期内，董事会提名委员会组织召开了2次会议，对公司提名董事会秘书、财务负责人、副总经理等议案进行了审议，同意提交公司董事会审议。

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

公司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

按照公司董事会审议通过《公司高管薪酬考核方案》，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。对此，公司建立了完善的高级管理人员的绩效考核与激励约束机制。公司每年度对高级管理人员开展工作述职活动以及绩效考

核，根据年终考核给予其相应年薪和年终奖激励。

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	2021 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
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	<p>缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防范或发现交并财务报告中的重大错报。</p> <p>如：①董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③公司内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；重要缺陷：内部控制缺陷导致财务报告中虽然未达到或超过重要水平、但仍引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序；②公司决策程序不科学；③违犯国家法律、法规；④高级管理人员或关键岗位技术人员严重流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq销售收入总额的 5%，错报\geq资产总额的 5%；重要缺陷：销售收入总额 2%\leq错报$<$销售收入总额 5%，资产总额 2%\leq错报$<$资产总额 5%；一般缺陷：错报$<$销售收入总额的 2%，错报$<$资产总额的 2%。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额 2%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额 1%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
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

第十一节 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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 09 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
审计报告文号	天职业字[2021]9336 号
注册会计师姓名	张居忠、文冬梅、张利

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“山河药辅”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了山河药辅2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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，我们独立于山河药辅，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，为发表审计意见提供了基础。

三、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。

审计报告（续）

天职业字[2021]9336号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>山河药辅主要从事药用辅料的研发、生产与销售。2020 年度营业收入金额为 531,196,557.09 元。</p> <p>由于收入是山河药辅的关键业绩指标之一且对公司经营成果影响重大。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、(三十)”；关于营业收入的披露见附注“六、(三十二)”。</p>	<p>我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2. 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认时点的合理性； 3. 获取与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如：（1）发货及验收；（2）收款及结算；（3）换货及退货政策等； 4. 对本期的销售交易执行细节测试，结合产品类型对销售收入以及毛利情况进行分析，检查收入确认的准确性； 5. 对重要的客户当期销售额及年末余额执行函证程序； 6. 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。
(二) 商誉减值	
<p>山河药辅 2020 年 12 月 31 日合并报表商誉账面价值为 45,255,554.84 元，未计提减值准备。</p> <p>商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所作的估计和采用的假设，例如采用折现现金流量模型对可回收金额进行的评估，管理层采用不同的估计和假设会对评估结果产生很大影响。</p> <p>由于商誉减值测试过程涉及管理层运用重大估计和判断，因此我们将评估商誉的减值确定为关键审计事项。</p> <p>关于商誉减值的会计政策详见财务报表附注“三、(二十四)”；关于商誉减值的披露见附注“六、(十三)”。</p>	<p>我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和测试与商誉减值相关的关键内部控制； 2. 了解和评价管理层利用其估值专家工作的适当性，以及评价由管理层聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； 3. 复核估值报告中的估值范围、估值假设、估值方法和估值结论，在复核估值报告时，我们关注以下内容：（1）将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；（2）评估后续预测期增长率合理性；（3）通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性等； 4. 复核折现率是否为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率； 5. 评估管理层对商誉及其减值采用的假设的恰当性、财务报表的披露的恰当性。

审计报告（续）

天职业字[2021]9336号

四、其他信息

山河药辅管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2020年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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，管理层负责评估山河药辅的持续经营能力，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。

治理层负责监督山河药辅的财务报告过程。

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：

审计报告（续）

天职业字[2021]9336号

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对山河药辅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

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山河药辅不能持续经营。

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

(6) 就山河药辅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：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽山河药用辅料股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	109,320,903.74	99,066,317.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	191,136,541.10	85,409,521.05
衍生金融资产		
应收票据	41,197,608.96	24,121,717.70
应收账款	43,658,450.97	41,079,526.76
应收款项融资	39,054,537.42	27,060,881.10
预付款项	9,500,133.40	8,805,238.26
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	743,534.29	136,156.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,855,937.68	46,542,719.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,326,940.23	48,679,345.42
流动资产合计	490,794,587.79	380,901,424.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	315,417,515.01	329,681,731.85
在建工程	6,905,480.15	13,122,267.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,193,934.83	37,029,454.13
开发支出		
商誉	45,255,554.84	45,255,554.84
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,799,094.07	3,807,854.11
其他非流动资产	1,505,419.75	368,220.00
非流动资产合计	410,076,998.65	429,265,082.33
资产总计	900,871,586.44	810,166,507.12
流动负债：		

短期借款	39,992,780.09	11,077,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,429,330.80	61,623,606.40
应付账款	55,753,678.09	82,268,304.49
预收款项	146,730.00	4,900,871.11
合同负债	5,526,454.02	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,114,934.81	9,407,506.76
应交税费	5,297,213.73	4,444,037.53
其他应付款	21,606,576.84	10,585,592.49
其中：应付利息		14,624.66
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,685,596.96	
流动负债合计	217,553,295.34	184,306,918.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	22,965,126.04	24,765,761.38
递延所得税负债	5,178,573.92	4,519,945.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,143,699.96	29,285,707.20
负债合计	245,696,995.30	213,592,625.98
所有者权益：		
股本	180,467,070.00	139,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	61,799,867.66	66,502,949.30
减：库存股	20,078,682.00	25,101,610.64
其他综合收益		
专项储备	1,722,599.23	2,163,878.44
盈余公积	50,820,487.80	41,560,265.13
一般风险准备		
未分配利润	310,477,568.52	301,451,443.23
归属于母公司所有者权益合计	585,208,911.21	525,776,925.46
少数股东权益	69,965,679.93	70,796,955.68
所有者权益合计	655,174,591.14	596,573,881.14
负债和所有者权益总计	900,871,586.44	810,166,507.12

法定代表人：尹正龙

主管会计工作负责人：刘琦

会计机构负责人：叶娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	91,586,907.11	82,759,035.78
交易性金融资产	191,136,541.10	85,409,521.05
衍生金融资产		
应收票据	32,826,874.38	20,060,411.54
应收账款	32,438,849.18	31,240,908.45
应收款项融资	34,079,324.16	24,617,164.48
预付款项	4,052,556.47	2,468,528.77

其他应收款	149,087.80	73,557.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,688,003.71	39,095,278.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		40,422,288.33
流动资产合计	425,958,143.91	326,146,694.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	114,122,000.00	114,122,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	178,359,925.22	176,879,026.98
在建工程	5,712,203.10	11,622,578.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,672,177.32	23,241,347.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,526,115.94	3,770,525.22
其他非流动资产	1,505,419.75	368,220.00
非流动资产合计	325,897,841.33	330,003,698.13
资产总计	751,855,985.24	656,150,392.16
流动负债：		
短期借款	10,006,263.89	1,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	66,429,330.80	61,623,606.40
应付账款	44,471,546.95	48,431,935.52
预收款项		4,181,576.29
合同负债	4,303,850.17	
应付职工薪酬	8,433,627.92	7,549,312.92
应交税费	4,956,198.36	2,602,571.18
其他应付款	21,586,576.84	5,527,675.33
其中：应付利息		1,087.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,969,729.62	
流动负债合计	169,157,124.55	130,916,677.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,965,126.04	24,765,761.38
递延所得税负债	5,009,356.55	4,279,233.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,974,482.59	29,044,994.76
负债合计	197,131,607.14	159,961,672.40
所有者权益：		
股本	180,467,070.00	139,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	61,799,867.66	66,502,949.30
减：库存股	20,078,682.00	25,101,610.64

其他综合收益		
专项储备	1,255,539.43	1,252,729.82
盈余公积	50,820,487.80	41,560,265.13
未分配利润	280,460,095.21	272,774,386.15
所有者权益合计	554,724,378.10	496,188,719.76
负债和所有者权益总计	751,855,985.24	656,150,392.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	531,196,557.09	464,067,090.69
其中：营业收入	531,196,557.09	464,067,090.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	435,307,422.77	375,793,249.05
其中：营业成本	366,758,404.62	294,524,392.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,341,006.38	4,474,568.10
销售费用	20,537,494.98	37,174,877.62
管理费用	23,100,773.34	23,741,241.88
研发费用	18,116,809.34	16,191,595.83
财务费用	1,452,934.11	-313,427.37
其中：利息费用	728,386.30	84,328.14
利息收入	574,901.66	607,558.41
加：其他收益	9,130,875.52	10,996,117.81
投资收益（损失以“－”号	3,468,741.37	4,671,867.85

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	727,020.05	47,115.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	296,820.66	-32,757.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-551,332.12	-262,945.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,961,259.80	103,693,239.72
加：营业外收入	298,331.85	576,485.50
减：营业外支出	2,089,251.85	1,028,353.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,170,339.80	103,241,371.93
减：所得税费用	13,649,044.45	13,069,365.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,521,295.35	90,172,006.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	93,521,295.35	90,172,006.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	93,942,642.96	84,370,512.97
2.少数股东损益	-421,347.61	5,801,493.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	93,521,295.35	90,172,006.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,942,642.96	84,370,512.97
归属于少数股东的综合收益总额	-421,347.61	5,801,493.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.53	0.47
(二) 稀释每股收益	0.53	0.47

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

法定代表人：尹正龙

主管会计工作负责人：刘琦

会计机构负责人：叶娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	422,348,062.15	366,804,666.55
减：营业成本	275,439,198.87	229,666,168.33
税金及附加	4,697,125.66	3,871,251.91
销售费用	17,388,771.37	28,764,360.62
管理费用	16,177,800.15	17,460,473.05
研发费用	12,889,750.97	11,270,842.65
财务费用	833,740.71	-366,196.15
其中：利息费用	45,452.78	1,087.50
利息收入	503,474.03	563,210.32
加：其他收益	8,574,081.68	7,301,503.95
投资收益（损失以“-”号填列）	3,382,459.17	4,259,849.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	727,020.05	185,384.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	262,538.25	-161,963.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-100,404.33	-263,363.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,767,369.24	87,459,176.45
加：营业外收入	298,331.85	267,641.45
减：营业外支出	668,441.98	505,915.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,397,259.11	87,220,902.73
减：所得税费用	14,795,032.38	11,957,367.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,602,226.73	75,263,535.69

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,602,226.73	75,263,535.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	92,602,226.73	75,263,535.69
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	461,682,340.80	384,482,179.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		3,693,499.86
收到其他与经营活动有关的现金	8,462,760.37	7,035,861.30
经营活动现金流入小计	470,145,101.17	395,211,540.83
购买商品、接受劳务支付的现金	258,096,407.22	179,585,425.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,783,124.37	59,777,537.68
支付的各项税费	38,132,844.43	36,233,913.01
支付其他与经营活动有关的现	26,581,145.88	40,139,850.16

金		
经营活动现金流出小计	384,593,521.90	315,736,726.71
经营活动产生的现金流量净额	85,551,579.27	79,474,814.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	362,000,000.00	536,499,000.00
取得投资收益收到的现金	3,468,741.37	4,533,599.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-293,195.01	23,610.91
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		607,558.41
投资活动现金流入小计	365,175,546.36	541,663,768.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,067,032.72	59,840,532.20
投资支付的现金	431,002,000.00	512,502,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	452,069,032.72	572,342,532.20
投资活动产生的现金流量净额	-86,893,486.36	-30,678,763.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,090,854.00	11,077,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,578,682.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	89,669,536.00	16,077,000.00
偿还债务支付的现金	20,217,854.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,074,831.21	27,909,703.48
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	25,618,645.71	28,038,967.26

金		
筹资活动现金流出小计	80,911,330.92	55,948,670.74
筹资活动产生的现金流量净额	8,758,205.08	-39,871,670.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-997,930.57	
五、现金及现金等价物净增加额	6,418,367.42	8,924,379.86
加：期初现金及现金等价物余额	89,211,534.52	80,287,154.66
六、期末现金及现金等价物余额	95,629,901.94	89,211,534.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	397,549,426.28	319,131,495.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,833,534.23	5,631,630.92
经营活动现金流入小计	405,382,960.51	324,763,126.51
购买商品、接受劳务支付的现金	215,801,979.80	147,146,470.99
支付给职工以及为职工支付的现金	48,996,482.26	49,319,640.79
支付的各项税费	35,364,497.27	28,362,393.25
支付其他与经营活动有关的现金	20,154,899.13	27,379,095.73
经营活动现金流出小计	320,317,858.46	252,207,600.76
经营活动产生的现金流量净额	85,065,102.05	72,555,525.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	499,999,000.00
取得投资收益收到的现金	3,382,459.17	4,259,849.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,640.00	15,275.96
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		563,210.32
投资活动现金流入小计	353,391,099.17	504,837,335.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,996,240.24	14,010,493.47
投资支付的现金	419,002,000.00	499,002,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	426,998,240.24	513,012,493.47
投资活动产生的现金流量净额	-73,607,141.07	-8,175,157.68
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	10,140,854.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,078,682.00	
筹资活动现金流入小计	30,219,536.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,140,854.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,428,413.89	27,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	118,645.71	28,038,967.26
筹资活动现金流出小计	35,687,913.60	55,878,967.26
筹资活动产生的现金流量净额	-5,468,377.60	-54,878,967.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-997,930.57	
五、现金及现金等价物净增加额	4,991,652.81	9,501,400.81
加：期初现金及现金等价物余额	72,904,252.50	63,402,851.69
六、期末现金及现金等价物余额	77,895,905.31	72,904,252.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	139,200,000.00				66,502,949.30	25,101,610.64		2,163,878.44	41,560,265.13		301,451,443.23		525,776,925.46	70,796,955.68	596,573,881.14
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业并 合															
其他															
二、本年期 初余额	139,200,000.00				66,502,949.30	25,101,610.64		2,163,878.44	41,560,265.13		301,451,443.23		525,776,925.46	70,796,955.68	596,573,881.14
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	41,267,070.00				-4,703,081.64	-5,022,928.64		-441,279.21	9,260,222.67		9,026,125.29		59,431,985.5	-831,275.75	58,600,710.0
（一）综合 收益总额											93,942,642.96		93,942,642.96	-421,347.61	93,521,295.35
（二）所有 者投入和 减少资本					-4,703,081.64	-5,022,928.64							319,847.00		319,847.00
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				433,778.40								433,778.40		433,778.40
4. 其他				-5,136,860.04	-5,022,928.64							-113,931.40		-113,931.40
(三) 利润分配	41,267,070.00							9,260,222.67		-84,916,517.67		-34,389,225.00		-34,389,225.00
1. 提取盈余公积								9,260,222.67		-9,260,222.67				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	41,267,070.00									-75,656,295.00		-34,389,225.00		-34,389,225.00
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														

业合并														
其他														
二、本年期初余额	139,200,000.00				66,502,949.30		2,418,166.91	34,033,911.56		252,447,283.83		494,602,311.60	65,057,298.06	559,659,609.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					25,101,610.64		-254,288.47	7,526,353.57		49,004,159.40		31,174,613.86	5,739,657.62	36,914,271.48
(一)综合收益总额										84,370,512.97		84,370,512.97	5,801,493.70	90,172,006.67
(二)所有者投入和减少资本					25,101,610.64							-25,101,610.64		-25,101,610.64
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					25,101,610.64							-25,101,610.64		-25,101,610.64
(三)利润分配								7,526,353.57		-35,366,353.57		-27,840,000.00		-27,840,000.00
1. 提取盈余公积								7,526,353.57		-7,526,353.57				
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. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储 备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末 余额	139 ,20 0,0 00.				66,5 02,9 49.3 0	25,1 01,6 10.6 4			2,16 3,87 8.44	41,5 60,2 65.1 3			301, 451, 443. 23		525, 776, 925. 46	70,79 6,955 .68	596,5 73,88 1.14

	00													
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,200,000.00				66,502,949.30	25,101,610.64		1,252,729.82	41,560,265.13	272,774,386.15		496,188,719.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,200,000.00				66,502,949.30	25,101,610.64		1,252,729.82	41,560,265.13	272,774,386.15		496,188,719.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,267,070.00				-4,703,081.64	-5,022,928.64		2,809.61	9,260,222.67	7,685,709.06		58,535,658.34
（一）综合收益总额										92,602,267.3		92,602,267.3
（二）所有者投入和减少资本					-4,703,081.64	-5,022,928.64						319,847.00
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					433,77							433,778.

入所有者权益的金额					8.40							40
4. 其他					-5,136,860.04	-5,022,928.64						-113,931.40
(三) 利润分配	41,267,070.00								9,260,222.67	-84,916.517		-34,389,225.00
1. 提取盈余公积									9,260,222.67	-9,260.222.67		
2. 对所有者(或股东)的分配	41,267,070.00									-75,656.295.00		-34,389,225.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,809.61				2,809.61
1. 本期提取								3,534,023.33				3,534,023.33
2. 本期使用								-3,531,213.72				-3,531,213.72

(六) 其他												
四、本期期末余额	180,467,070.00				61,799,867.66	20,078,682.00		1,255,539.43	50,820,487.80	280,460,095.21		554,724,378.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,200,000.00				66,502,949.30			1,440,029.21	33,911,500.66	231,775,505.92		472,829,985.09
加：会计政策变更									122,410.90	1,101,698.11		1,224,109.01
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,200,000.00				66,502,949.30			1,440,029.21	34,033,911.56	232,877,204.03		474,054,094.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						25,101,610.64		-187,299.39	7,526,353.57	39,897,182.12		22,134,625.66
(一)综合收益总额										75,263,535.69		75,263,535.69
(二)所有者投入和减少资本						25,101,610.64						-25,101,610.64
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						25,10 1,610. 64						-25,101,6 10.64
(三) 利润分 配									7,526 ,353. 57	-35,366 ,353.57		-27,840,0 00.00
1. 提取盈余 公积									7,526 ,353. 57	-7,526, 353.57		
2. 对所有 者（或股 东）的分 配										-27,840 ,000.00		-27,840,0 00.00
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备									-187,29 9.39			-187,299. 39
1. 本期提取									3,316,1 61.08			3,316,16 1.08

2. 本期使用								-3,503,460.47				-3,503,460.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	139,200,000.00				66,502,949.30	25,101,610.64		1,252,729.82	41,560,265.13	272,774,386.15		496,188,719.76

三、公司基本情况

(一) 公司概况

安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“本公司”或“山河药辅”），前身为“淮南市山河药用辅料有限公司”（以下简称“淮南山河”），淮南山河由尹正龙、上海众伟生化有限公司以及淮南市佳盟医药科技有限公司（2002年1月名称变更为“淮南佳盟药业有限公司”）共同投资设立，成立于2001年4月。

2015年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽山河药用辅料股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次向社会公开发行新股人民币普通股1,160万股，并于2015年5月15日在深圳证券交易所上市交易，本公司注册资本为4,640万元。

经公司2015年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以股本4,640万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增4,640万股，转增后公司总股本变更为9,280万元。

经公司2017年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以股本9,280万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增4,640万股，转增后公司总股本变更为13,920万元。

经公司2019年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以股本13,755.69万股（扣除已回购股份164.31万股）为基数，向全体股东每10股送红股3股，共计送股4,126.707万股，送股后公司总股本变更为18,046.707万元。

公司经营地址：安徽省淮南市经济技术开发区。

法定代表人：尹正龙。

公司经营范围：药用辅料的生产，医药中间体、精细化工产品（不含危险品及监控化学品）的生产、销售，经营本企业自产产品及进出口业务和代理销售国内外辅料产品及进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），食品添加剂（凭生产许可证许可范围）的生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 本财务报表由本公司董事会于 2021 年 4 月 9 日批准报出。

(三) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见“附注七、合并范围的变更”“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动或留存收益而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注 2. (2) 1) “一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信

用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继

续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

本公司应收票据组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

应收票据组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见三、（十二）应收账款）予以计提坏账准备。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合		确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收国内客户组合	信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收国外客户组合			
应收合并范围内关联方组合		合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、（十）金融工具进行处理。

1. 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

2. 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15、存货

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及半成品、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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。）

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期

投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设施	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
公用设施	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
检验仪器	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、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、软件、商标权、非专利技术等，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）	依据
土地使用权	50	法定使用权
软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	10	法定使用权
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

4. 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。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

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。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

- (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴

存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
 - (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。
- 公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：
- 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

境内销售：(1) 根据与客户签订的销售合同或客户订单的规定，完成相关产品生产，经检验合格后组织发货，取得客户签收单或确认，开具发票；(2) 产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；(3) 发出产品的单位成本能够合理计算。

海外销售：(1) 根据与客户签订的出口销售协议或客户订单的规定，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单（运单）；(2) 产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，开具出口销售发票；

(3) 出口产品的单位成本能够合理计算。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

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

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活

动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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. 本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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

2. 融资租赁

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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
--------------	------	----

经本公司管理层批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将原列报于“预收款项”的金额重分类至“合同负债”	2020年12月31日合并资产负债表“合同负债”列示金额为5,526,454.02元。 2020年1月1日合并资产负债表“合同负债”列示金额为4,220,989.48元。 2020年12月31日母公司资产负债表“合同负债”列示金额为4,303,850.17元。 2020年1月1日母公司资产负债表“合同负债”列示金额为3,700,509.99元。
将原列报于“预收款项”的金额重分类至“其他流动负债”	2020年12月31日合并资产负债表“其他流动负债”列示金额为12,685,596.96元。 2020年1月1日合并资产负债表“其他流动负债”列示金额为548,728.63元。 2020年12月31日母公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为8,969,729.62元。 2020年1月1日母公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为481,066.30元。
将原列报于“销售费用-运输仓储费”的运输费金额重分类至“营业成本”	2020年度增加合并利润表“营业成本”金额为17,674,637.47元，减少合并利润表“销售费用”金额为17,674,637.47元。 2020年度增加母公司利润表“营业成本”金额为11,410,830.47元，减少母公司利润表“销售费用”金额为11,410,830.47元。

2. 会计估计的变更

本报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,066,317.80	99,066,317.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	85,409,521.05	85,409,521.05	
衍生金融资产			
应收票据	24,121,717.70	24,121,717.70	
应收账款	41,079,526.76	41,079,526.76	
应收款项融资	27,060,881.10	27,060,881.10	
预付款项	8,805,238.26	8,805,238.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	136,156.76	136,156.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,542,719.94	46,542,719.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	48,679,345.42	48,679,345.42	
流动资产合计	380,901,424.79	380,901,424.79	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	329,681,731.85	329,681,731.85	
在建工程	13,122,267.40	13,122,267.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,029,454.13	37,029,454.13	
开发支出			
商誉	45,255,554.84	45,255,554.84	
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,807,854.11	3,807,854.11	
其他非流动资产	368,220.00	368,220.00	
非流动资产合计	429,265,082.33	429,265,082.33	
资产总计	810,166,507.12	810,166,507.12	
流动负债：			
短期借款	11,077,000.00	11,077,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,623,606.40	61,623,606.40	
应付账款	82,268,304.49	82,268,304.49	
预收款项	4,900,871.11	131,153.00	-4,769,718.11
合同负债		4,220,989.48	4,220,989.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,407,506.76	9,407,506.76	
应交税费	4,444,037.53	4,444,037.53	
其他应付款	10,585,592.49	10,585,592.49	
其中：应付利息	14,624.66	14,624.66	
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		548,728.63	548,728.63
流动负债合计	184,306,918.78	184,306,918.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,765,761.38	24,765,761.38	
递延所得税负债	4,519,945.82	4,519,945.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,285,707.20	29,285,707.20	
负债合计	213,592,625.98	213,592,625.98	
所有者权益：			
股本	139,200,000.00	139,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	66,502,949.30	66,502,949.30	
减：库存股	25,101,610.64	25,101,610.64	
其他综合收益			
专项储备	2,163,878.44	2,163,878.44	
盈余公积	41,560,265.13	41,560,265.13	
一般风险准备			
未分配利润	301,451,443.23	301,451,443.23	
归属于母公司所有者权益 合计	525,776,925.46	525,776,925.46	

少数股东权益	70,796,955.68	70,796,955.68	
所有者权益合计	596,573,881.14	596,573,881.14	
负债和所有者权益总计	810,166,507.12	810,166,507.12	

调整情况说明

各项目调整情况的说明：

按照财政部规定的时间，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。本报告期内，将资产负债表中“预收款项”2019年12月31日科目余额分别重分类至“合同负债”、“其他流动负债”作为2020年1月1日期初科目余额。

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项4,220,989.48元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额548,728.63元重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,759,035.78	82,759,035.78	
交易性金融资产	85,409,521.05	85,409,521.05	
衍生金融资产			
应收票据	20,060,411.54	20,060,411.54	
应收账款	31,240,908.45	31,240,908.45	
应收款项融资	24,617,164.48	24,617,164.48	
预付款项	2,468,528.77	2,468,528.77	
其他应收款	73,557.51	73,557.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	39,095,278.12	39,095,278.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,422,288.33	40,422,288.33	
流动资产合计	326,146,694.03	326,146,694.03	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	114,122,000.00	114,122,000.00	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	176,879,026.98	176,879,026.98	
在建工程	11,622,578.89	11,622,578.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,241,347.04	23,241,347.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,770,525.22	3,770,525.22	
其他非流动资产	368,220.00	368,220.00	
非流动资产合计	330,003,698.13	330,003,698.13	
资产总计	656,150,392.16	656,150,392.16	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,623,606.40	61,623,606.40	
应付账款	48,431,935.52	48,431,935.52	
预收款项	4,181,576.29		-4,181,576.29
合同负债		3,700,509.99	3,700,509.99
应付职工薪酬	7,549,312.92	7,549,312.92	
应交税费	2,602,571.18	2,602,571.18	
其他应付款	5,527,675.33	5,527,675.33	
其中：应付利息	1,087.50	1,087.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		481,066.30	481,066.30
流动负债合计	130,916,677.64	130,916,677.64	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,765,761.38	24,765,761.38	
递延所得税负债	4,279,233.38	4,279,233.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,044,994.76	29,044,994.76	
负债合计	159,961,672.40	159,961,672.40	
所有者权益：			
股本	139,200,000.00	139,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	66,502,949.30	66,502,949.30	
减：库存股	25,101,610.64	25,101,610.64	
其他综合收益			
专项储备	1,252,729.82	1,252,729.82	
盈余公积	41,560,265.13	41,560,265.13	
未分配利润	272,774,386.15	272,774,386.15	
所有者权益合计	496,188,719.76	496,188,719.76	
负债和所有者权益总计	656,150,392.16	656,150,392.16	

调整情况说明

各项目调整情况的说明：

按照财政部规定的时间，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。本报告期内，将资产负债表中“预收款项”2019年12月31日科目余额分别重分类至“合同负债”、“其他流动负债”作为2020年1月1日期初科目余额。

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项3,700,509.99元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额481,066.30元重分类至其他流动负债。

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

适用 不适用

45、其他

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	5.00%、13.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2.00%
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; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	12%、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
安徽山河药用辅料股份有限公司	15.00%
合肥山河医药科技有限公司	20.00%
曲阜市天利药用辅料有限公司	15.00%

2、税收优惠

(1) 2018年7月,根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合发布的《关于公布安徽省2018年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2018]81号),本公司通过高新技术企业重新认定,获得高新技术企业证书,证书编号:GR201834000844。有效期为三年。根据相关规定,本公司报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策,所得税按15%税率征收。

(2) 2019年11月,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]36号)文件,子公司曲阜市天利药用辅料有限公司通过高新技术企业重新认定,获得高新技术企业证书,证书编号:GR201937002733。有效期为三年。根据相关规定,子公司曲阜市天利药用辅料有限公司报告期内享受国家高新技术企业所得税优惠政策,所得税按15%税率征收。

(3) 根据2019年1月17日发布的《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司合肥山河医药科技有限公司报告期内可享受小型微利企业税收优惠政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局财税[2016]52号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》,子公司曲阜市天利药

用辅料有限公司享受由税务机关按公司安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策。

(5) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十六条、财政部《国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)规定，公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除，本公司和子公司曲阜市天利药用辅料有限公司报告期内享受此优惠政策。

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	3,884.15	4,944.40
银行存款	95,625,201.83	82,690,684.84
其他货币资金	13,691,817.76	16,370,688.56
合计	109,320,903.74	99,066,317.80

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限款项13,691,001.80元。其中票据保证金13,285,889.51元，信用证保证金405,112.29元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	191,136,541.10	85,409,521.05
其中：		
其中：理财产品	191,136,541.10	85,409,521.05
其中：		
合计	191,136,541.10	85,409,521.05

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	41,197,608.96	24,121,717.70
合计	41,197,608.96	24,121,717.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	41,197,608.96	100.00%			41,197,608.96	24,121,717.70	100.00%			24,121,717.70
其中：										
银行承兑汇票	41,197,608.96	100.00%			41,197,608.96	24,121,717.70	100.00%			24,121,717.70
合计	41,197,608.96	100.00%			41,197,608.96	24,121,717.70	100.00%			24,121,717.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	41,197,608.96	0.00	0.00%
合计	41,197,608.96	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：于2020年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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	34,413,672.68	11,969,592.46
合计	34,413,672.68	11,969,592.46

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	43,762,711.34	100.00%	104,260.37	0.24%	43,658,450.97	41,348,943.58	100.00%	269,416.82	0.65%	41,079,526.76
其中:										
应收国内客户组合	38,499,888.92	87.97%	104,260.37	0.27%	38,395,628.55	34,707,202.98	83.94%	269,416.82	0.78%	34,437,786.16
应收国外客户组合	5,262,822.42	12.03%			5,262,822.42	6,641,740.60	16.06%			6,641,740.60
合计	43,762,711.34	100.00%	104,260.37		43,658,450.97	41,348,943.58	100.00%	269,416.82		41,079,526.76

按单项计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -165,156.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	43,762,711.34	104,260.37	0.24%
其中: 应收国内客户组合	38,499,888.92	104,260.37	0.27%
应收国外客户组合	5,262,822.42	0.00	
合计	43,762,711.34	104,260.37	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,697,082.14
1 至 2 年	56,745.45
2 至 3 年	6,315.85
3 年以上	2,567.90
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	600.00
5 年以上	967.90
合计	43,762,711.34

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	269,416.82		165,156.45			104,260.37
合计	269,416.82		165,156.45			104,260.37

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
----	------

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,530,939.63	3.50%	
第二名	1,429,450.36	3.27%	2,933.42
第三名	1,339,032.50	3.06%	2,747.87
第四名	908,100.75	2.08%	910.94
第五名	868,646.06	1.98%	347.46
合计	6,076,169.30	13.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,054,537.42	27,060,881.10
合计	39,054,537.42	27,060,881.10

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	9,474,243.40	99.73%	8,780,218.26	99.72%
1 至 2 年	10,000.00	0.11%	17,880.00	0.20%
2 至 3 年	8,750.00	0.09%	7,140.00	0.08%
3 年以上	7,140.00	0.07%		
合计	9,500,133.40	--	8,805,238.26	--

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：

期末预付款项中无账龄超过1年且金额重大的预付款。

(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	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄
第一名	非关联方	2,810,147.13	29.58	1 年以内
第二名	非关联方	1,157,340.66	12.18	1 年以内
第三名	非关联方	795,515.41	8.37	1 年以内
第四名	非关联方	600,962.39	6.33	1 年以内
第五名	非关联方	482,135.31	5.08	1 年以内
合计		5,846,100.90	61.54	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	743,534.29	136,156.76
合计	743,534.29	136,156.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	217,500.00	225,239.00
备用金		23,000.00
其他	541,234.50	34,782.18
合计	758,734.50	283,021.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	146,864.42			146,864.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,605.08			1,605.08
本期转回	133,269.29			133,269.29
2020 年 12 月 31 日余额	15,200.21			15,200.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	746,474.50
1 至 2 年	5,000.00
3 年以上	7,260.00
4 至 5 年	7,000.00
5 年以上	260.00
合计	758,734.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征组合	146,864.42	1,605.08	133,269.29			15,200.21
合计	146,864.42	1,605.08	133,269.29			15,200.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

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
第一名	其他	500,000.00	1 年以内	65.90%	1,700.00
第二名	保证金押金	150,000.00	1 年以内	19.77%	2,724.70
第三名	其他	41,234.50	1 年以内	5.43%	140.20
第四名	保证金押金	25,000.00	1 年以内	3.29%	85.00
第五名	保证金押金	20,000.00	1 年以内	2.64%	68.00
合计	--	736,234.50	--	97.03%	4,717.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	20,139,796.27		20,139,796.27	18,771,879.20		18,771,879.20
在产品	1,188,346.68		1,188,346.68	761,105.61		761,105.61
库存商品	27,527,794.73		27,527,794.73	27,009,735.13		27,009,735.13
合计	48,855,937.68		48,855,937.68	46,542,719.94		46,542,719.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		40,000,000.00
待抵扣增值税进项税	7,326,940.23	8,679,345.42
合计	7,326,940.23	48,679,345.42

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	315,417,515.01	329,681,731.85
合计	315,417,515.01	329,681,731.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设施	公用设施	检验仪器	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	186,313,897.11	179,288,931.76	7,947,211.77	5,958,067.77	51,594,846.04	4,877,027.56	435,979,982.01
2.本期增加金额	1,227,812.49	19,225,514.85	31,000.00	2,006,134.14	1,095,491.54	1,395,215.07	24,981,168.09
（1）购置	346,002.61	2,319,115.41	31,000.00	1,121,326.74	907,865.57	1,370,215.07	6,095,525.40
（2）在建工程转入	881,809.88	16,906,399.44		884,807.40	187,625.97	25,000.00	18,885,642.69
（3）企业合并增加							

3.本期减少金额	6,238,510.43	13,549,011.85	373,673.49	1,842,362.12	246,049.19	6,410.25	22,256,017.33
（1）处置或报废		13,330,531.16	373,673.49	1,842,362.12	169,287.75	6,410.25	15,722,264.77
（2）其他减少	6,238,510.43	218,480.69			76,761.44		6,533,752.56
4.期末余额	181,303,199.17	184,965,434.76	7,604,538.28	6,121,839.79	52,444,288.39	6,265,832.38	438,705,132.77
二、累计折旧							
1.期初余额	31,021,146.79	46,037,725.43	5,978,441.66	3,706,742.43	17,842,230.46	1,711,963.39	106,298,250.16
2.本期增加金额	8,569,804.70	15,940,308.74	376,583.64	1,030,813.55	4,098,834.92	871,742.25	30,888,087.80
（1）计提	8,569,804.70	15,940,308.74	376,583.64	1,030,813.55	4,098,834.92	871,742.25	30,888,087.80
3.本期减少金额	314,952.75	11,525,365.12	355,954.50	1,556,486.97	139,871.12	6,089.74	13,898,720.20
（1）处置或报废		11,378,920.02	355,954.50	1,556,486.97	113,275.10	6,089.74	13,410,726.33
（2）其他减少	314,952.75	146,445.10			26,596.02		487,993.87
4.期末余额	39,275,998.74	50,452,669.05	5,999,070.80	3,181,069.01	21,801,194.26	2,577,615.90	123,287,617.76
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处							

置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	142,027,200.43	134,512,765.71	1,605,467.48	2,940,770.78	30,643,094.13	3,688,216.48	315,417,515.01
2.期初账面价值	155,292,750.32	133,251,206.33	1,968,770.11	2,251,325.34	33,752,615.58	3,165,064.17	329,681,731.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	8,352,435.09	6,334,309.41		2,018,125.68	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	1,686,677.94

(5) 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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,905,480.15	11,622,578.89
工程物资		1,499,688.51
合计	6,905,480.15	13,122,267.40

(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
山河药辅东区新建仓库项目	5,413,057.68		5,413,057.68			
曲阜天利新厂区建设项目	1,193,277.05		1,193,277.05			
新型药辅生产基地一期	295,217.64		295,217.64			
零星工程	3,927.78		3,927.78	28,301.88		28,301.88
年产 7100 吨新型药用辅料生产线扩建项目				11,578,097.46		11,578,097.46
羧甲淀粉钠车间				16,179.55		16,179.55
合计	6,905,480.15		6,905,480.15	11,622,578.89		11,622,578.89

(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
年产 7100 吨新型药	126,100,000.00	11,578,097.46	353,938.49	11,932,035.95			112.78%	100.00				募股资金

用辅料生产线扩建项目												
羧甲淀粉钠车间	14,000,000.00	16,179.55	18,932.16	35,111.71			95.95%	100.00				其他
曲阜天利新厂区建设项目	120,000.00		2,075,146.40	881,869.35		1,193,277.05	120.49%	99.00				其他
新型药辅生产基地一期	200,000.00		295,217.64			295,217.64	0.15%	0.15				其他
山河药辅东区新建仓库项目	8,000,000.00		5,413,057.68			5,413,057.68	67.66%	67.66				其他
零星工程		28,301.88	6,012,251.58	6,036,625.68		3,927.78						其他
合计	468,100,000.00	11,622,578.89	14,168,543.95	18,885,642.69		6,905,480.15	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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
零星工程物资				1,499,688.51		1,499,688.51
合计				1,499,688.51		1,499,688.51

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计

其他说明：

26、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	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	42,612,230.00		400,000.00	20,000.00	82,256.42	43,114,486.42
2.本期增加金额					31,681.42	31,681.42
(1) 购置					31,681.42	31,681.42
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	42,612,230.00		400,000.00	20,000.00	113,937.84	43,146,167.84
二、累计摊销						
1.期初余额	5,595,114.35		400,000.00	20,000.00	69,917.94	6,085,032.29
2.本期增加金额	853,695.08				13,505.64	867,200.72
(1) 计提	853,695.08				13,505.64	867,200.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,448,809.43		400,000.00	20,000.00	83,423.58	6,952,233.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	36,163,420.57				30,514.26	36,193,934.83
2.期初账面价值	37,017,115.65				12,338.48	37,029,454.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
非同一控制合并曲阜天利	45,255,554.84					45,255,554.84
合计	45,255,554.84					45,255,554.84

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合				本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法		
45,255,554.84	固定资产、在建工程、无形资产、商誉	23,277.38 万元	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。		否

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：

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
45,255,554.84	未来现金流量现值法	1. 除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外,假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动,企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算; 2. 假设评估对象预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生,不会出现年度某一时点集中确认收入的情形。	预测期为 2021 年-2025 年及稳定期,预测期收入增长率平均为 15.85%,稳定期保持在 2025 年水平,税前折现率为 11.49%。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
内部交易未实现利润	387,157.54	58,073.63	179,725.13	26,958.77
可抵扣亏损	8,085,439.13	1,212,815.87		
应收账款坏账准备	104,260.37	16,088.87	269,416.82	44,001.47
其他应收款坏账准备	15,200.21	2,280.03	146,864.42	22,029.66
递延收益	22,965,126.04	3,444,768.91	24,765,761.38	3,714,864.21
股份支付	433,778.40	65,066.76		
合计	31,990,961.69	4,799,094.07	25,361,767.75	3,807,854.11

(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	1,128,115.87	169,217.37	1,604,749.60	240,712.44
固定资产折旧一次性税前扣除	32,259,169.20	4,838,875.38	28,118,701.47	4,217,805.22
以公允价值计量的理财产品变动	1,136,541.10	170,481.17	409,521.05	61,428.16
合计	34,523,826.17	5,178,573.92	30,132,972.12	4,519,945.82

(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		4,799,094.07		3,807,854.11
递延所得税负债		5,178,573.92		4,519,945.82

(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

(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
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付的工程、设备款	1,505,419.75		1,505,419.75	368,220.00		368,220.00
合计	1,505,419.75		1,505,419.75	368,220.00		368,220.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,973,468.97	9,000,000.00
保证借款	10,013,047.23	
信用借款	10,006,263.89	2,077,000.00
合计	39,992,780.09	11,077,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,429,330.80	61,623,606.40
合计	66,429,330.80	61,623,606.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	35,872,940.22	41,601,580.21
应付工程款、设备款	19,880,737.87	40,666,724.28
合计	55,753,678.09	82,268,304.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	146,730.00	131,153.00
合计	146,730.00	131,153.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	5,526,454.02	4,220,989.48
合计	5,526,454.02	4,220,989.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	9,407,506.76	62,256,468.02	61,558,131.95	10,105,842.83
二、离职后福利-设定提存计划		412,022.92	402,930.94	9,091.98
合计	9,407,506.76	62,668,490.94	61,961,062.89	10,114,934.81

(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	9,392,138.36	57,609,329.97	56,915,199.42	10,086,268.91
2、职工福利费		1,757,372.87	1,757,372.87	
3、社会保险费		1,805,753.87	1,803,319.25	2,434.62
其中：医疗保险		1,793,326.28	1,790,912.48	2,413.80

费				
工伤保险		12,118.45	12,097.63	20.82
生育保险		309.14	309.14	
4、住房公积金		889,318.00	889,318.00	
5、工会经费和职工教育经费	15,368.40	194,693.31	192,922.41	17,139.30
合计	9,407,506.76	62,256,468.02	61,558,131.95	10,105,842.83

(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		394,465.02	388,430.46	6,034.56
2、失业保险费		11,523.34	11,483.20	40.14
3、企业年金缴费		6,034.56	3,017.28	3,017.28
合计		412,022.92	402,930.94	9,091.98

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	583,424.02	60,934.90
企业所得税	3,911,844.97	3,838,357.18
个人所得税	65,092.98	56,657.84
城市维护建设税	93,227.17	21,122.31
土地使用税	136,401.08	136,401.08
房产税	405,356.55	259,541.06
教育费附加	66,590.84	15,087.37
其他	35,276.12	55,935.79
合计	5,297,213.73	4,444,037.53

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		14,624.66
其他应付款	21,606,576.84	10,570,967.83
合计	21,606,576.84	10,585,592.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	14,624.66
合计		14,624.66

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) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	20,078,682.00	0.00
股权转让款	0.00	4,002,000.00
药用辅料产业技术创新战略联盟基金	13,717.38	128,072.99
项目合作金	780,000.00	760,000.00
保证金	62,000.00	42,000.00
往来款	0.00	5,000,000.00
其他	672,177.46	638,894.84
合计	21,606,576.84	10,570,967.83

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	716,004.50	548,728.63
未终止确认的票据背书	11,969,592.46	
合计	12,685,596.96	548,728.63

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	24,765,761.38	698,000.00	2,498,635.34	22,965,126.04	政府补助
合计	24,765,761.38	698,000.00	2,498,635.34	22,965,126.04	--

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
二氧化硅 技改项目	375,833.33				55,000.00		320,833.33	与资产相 关
省级药用 辅料技术 工程中心 项目	108,837.33				11,162.80		97,674.53	与资产相 关
新型药用 辅料交联 羧甲基纤 维素钠产 业化	320,000.00				40,000.00		280,000.00	与资产相 关
新区建设 项目	14,965,724.0 1				1,081,796. 04		13,883,927.9 7	与资产相 关
交联聚维 酮等新型 药用辅料 研究及产 业化	880,000.00				220,000.0 0		660,000.00	与资产相 关
新型药用 辅料交联 聚维酮产 业化	160,000.00				40,000.00		120,000.00	与资产相 关
新型药用 辅料技术 改造项目	3,609,166.67				610,000.0 0		2,999,166.67	与资产相 关
药用辅料 工程技术 研究中心 建设项目	266,666.71				26,666.64		240,000.07	与资产相 关

硅化微晶纤维素等新型药用辅料研发及产业化	1,716,666.67				200,000.00		1,516,666.67	与资产相关
新型药用辅料技术改造项目（2150805 中小企业发展专项）	408,000.00				51,000.00		357,000.00	与资产相关
年产 4800 吨新型药用辅料项目	866,333.33				92,000.00		774,333.33	与资产相关
安徽省药用辅料工程技术研究中心建设项目	1,080,000.00				60,000.00		1,020,000.00	与资产相关
省购置仪器设备补助	8,533.33				3,200.00		5,333.33	与资产相关
研发仪器设备补助		8,000.00			2,482.76		5,517.24	与资产相关
薄膜包衣粉等新型药用辅料研发及产业化项目补助		500,000.00					500,000.00	与资产相关
中央财政大气污染防治专项资金		190,000.00			5,327.10		184,672.90	与资产相关
合计	24,765,761.38	698,000.00			2,498,635.34		22,965,126.04	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	139,200,000.00		41,267,070.00			41,267,070.00	180,467,070.00

其他说明：

注：经公司2019年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以股本13,755.69万股（扣除已回购股份164.31万股）为基数，向全体股东每10股送红股3股，共计送股4,126.707万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	64,992,000.00		5,136,860.04	59,855,139.96
其他资本公积	1,510,949.30	433,778.40		1,944,727.70
合计	66,502,949.30	433,778.40	5,136,860.04	61,799,867.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年11月20日公司召开2020年第二次临时股东大会，

审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》相关议案，2020年11月24日第四届董事会第十八次会议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司确定以2020年11月24日为授予日，向符合条件的96名激励对象授予164.31万股限制性股票，授予价格为每股人民币12.22元。授予激励对象的标的股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股。截止2019年12月31日为奖励职工已回购本公司股份164.31万股，使用资金25,101,610.64元。公司将股权激励受让价格与回购价格之间的差额5,022,928.64冲减资本公积。

此外，本期股权激励发生相关费用113,931.40元冲减资本公积。

(2) 其他资本公积本期增加，系因股份支付确认费用同时确认资本公积所致，具体详见本附注“十三（二）以权益结算的股份支付情况”所述。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	25,101,610.64		5,022,928.64	20,078,682.00
合计	25,101,610.64		5,022,928.64	20,078,682.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期减少，系因股权激励在授予日对受让价格与回购价格之间的差额冲减资本公积，详见附注“三（二十七）、资本公积”所述。

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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：

58、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	2,163,878.44	3,661,482.81	4,102,762.02	1,722,599.23

合计	2,163,878.44	3,661,482.81	4,102,762.02	1,722,599.23
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司及子公司曲阜天利根据财政部和安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），计提并使用安全生产费用。

59、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	41,560,265.13	9,260,222.67		50,820,487.80
合计	41,560,265.13	9,260,222.67		50,820,487.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、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	301,451,443.23	251,055,492.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,391,791.05
调整后期初未分配利润	301,451,443.23	252,447,283.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,942,642.96	84,370,512.97
减：提取法定盈余公积	9,260,222.67	7,526,353.57
应付普通股股利	34,389,225.00	27,840,000.00
转作股本的普通股股利	41,267,070.00	
期末未分配利润	310,477,568.52	301,451,443.23

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	520,933,634.94	358,728,506.98	457,090,573.68	289,303,566.78
其他业务	10,262,922.15	8,029,897.64	6,976,517.01	5,220,826.21
合计	531,196,557.09	366,758,404.62	464,067,090.69	294,524,392.99

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			531,196,557.09	531,196,556.09
其中：				
纤维素及其衍生物类产品			236,239,907.74	236,239,907.74
淀粉及衍生物类			169,005,731.16	169,005,731.16
无机盐类			45,463,232.32	45,463,232.32
其他类产品			80,152,244.88	80,152,244.88
场地出租收入			335,440.99	335,440.99
按经营地区分类			531,196,557.09	531,196,557.09
其中：				
国内销售			472,597,856.88	472,597,856.88
国外销售			58,598,700.21	58,598,700.21
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司及子公司主营业务为销售药用辅料等商品，在将产品交付给客户并经客户确认，客户取得了产品的控制权后，确认收入的实现，合同不存在重大融资成份

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	1,659,921.95	1,578,201.37
教育费附加	1,185,658.52	1,127,286.76
资源税	19.50	115.50
房产税	1,496,791.86	934,310.05
土地使用税	544,654.37	408,823.27
车船使用税	14,674.08	14,674.08
印花税	168,062.50	156,716.20
水利基金	268,253.72	251,350.27
环境保护税	2,969.88	3,090.60
合计	5,341,006.38	4,474,568.10

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用		16,955,344.26
职工薪酬	13,657,116.75	12,347,430.25
差旅费	1,015,344.86	1,902,930.50
业务招待费	1,715,330.46	1,670,566.88
会议费	649,116.95	1,164,365.32
外贸费	1,360,986.36	1,059,256.01
业务宣传费	500,100.95	465,987.69
办公费	140,234.13	210,027.59
折旧费	11,102.58	9,663.56
其他	1,488,161.94	1,389,305.56
合计	20,537,494.98	37,174,877.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,011,556.67	13,836,889.83
折旧	5,760,313.88	4,109,183.27
办公费	1,184,667.37	1,210,071.99

审计咨询费	1,309,180.92	896,876.30
无形资产摊销	867,200.72	569,669.72
业务招待费	334,726.80	309,814.97
差旅费	76,470.00	170,445.46
业务宣传费	44,966.96	152,196.58
保险费	246,996.76	32,347.90
股权激励	433,778.40	
其他	1,830,914.86	2,453,745.86
合计	23,100,773.34	23,741,241.88

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	6,985,230.59	6,117,206.99
直接投入	8,723,599.53	8,373,936.86
设备费用	1,753,544.76	1,304,487.91
其他费用	654,434.46	395,964.07
合计	18,116,809.34	16,191,595.83

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	728,386.30	84,328.14
减：利息收入	574,901.66	607,558.41
加：汇兑损失	997,930.57	
减：汇兑收益		20,418.47
银行手续费	301,518.90	230,221.37
合计	1,452,934.11	-313,427.37

其他说明：

67、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
政府补助	6,632,240.18	8,584,212.25
递延收益摊销	2,498,635.34	2,411,905.56
合计	9,130,875.52	10,996,117.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	3,468,741.37	4,671,867.85
合计	3,468,741.37	4,671,867.85

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	727,020.05	47,115.57
合计	727,020.05	47,115.57

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	131,664.21	-28,631.70
应收账款坏账损失	165,156.45	-4,125.85
合计	296,820.66	-32,757.55

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、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	-551,332.12	-262,945.60
合计	-551,332.12	-262,945.60

74、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	151,000.00	521,650.00	151,000.00
其他	147,331.85	54,835.50	147,331.85
合计	298,331.85	576,485.50	298,331.85

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
企业招用 退役士兵 扣减增值 税		补助				126,000.00	111,750.00	与收益相 关
博士后工 作经费	安徽省人 力资源和 社会保障 厅	补助				20,000.00	0.00	与收益相 关
节水创建 资金	淮南市财 政国库支 付中心	补助				5,000.00	0.00	与收益相 关
新旧动能 转换专项 资金	曲阜市科 技局	补助					300,000.00	与收益相 关
2018 年度 经济发展 突出贡献	淮南经济 技术开发	奖励					100,000.00	与收益相 关

企业表彰 资金	区财政局							
姚村镇政 府环境综 合整治补 助	曲阜市姚 村镇财政 所	补助					5,700.00	与收益相 关
资信调查 补贴	中国出口 信用保险 公司安徽 分公司	补助					2,200.00	与收益相 关
山东省知 识产权事 业民展中 心专利创 造资助资 金	山东省知 识产权事 业发展中 心						2,000.00	与收益相 关
合计						151,000.00	521,650.00	

其他说明：

75、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
非流动资产处置损失合计：	1,305,530.94	10,519.84	1,305,530.94
其中：固定资产处置损失	1,305,530.94	10,519.84	1,305,530.94
对外捐赠	770,500.00	325,000.00	770,500.00
其他	13,220.91	692,833.45	13,220.91
合计	2,089,251.85	1,028,353.29	2,089,251.85

其他说明：

76、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	13,981,656.31	8,865,171.64
递延所得税费用	-332,611.86	4,204,193.62
合计	13,649,044.45	13,069,365.26

(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	107,170,339.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,075,550.98
子公司适用不同税率的影响	-152,401.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,570.15
研发费用加计扣除	-1,985,412.23
残疾人员工资加计扣除	-421,263.25
所得税费用	13,649,044.45

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,481,240.18	5,412,362.39
押金保证金	0.00	988,676.00
利息收入	574,901.66	0.00
其他	406,618.53	634,822.91
合计	8,462,760.37	7,035,861.30

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
运输费		16,955,344.26
研发费	9,983,033.99	9,398,350.73
业务招待费	2,050,057.26	1,980,381.85
差旅费	1,091,814.86	2,073,375.96

业务宣传费	545,067.91	618,184.27
审计咨询费	1,309,180.92	896,876.30
其他	11,601,990.94	8,217,336.79
合计	26,581,145.88	40,139,850.16

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
利息收入		607,558.41
合计		607,558.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工购买股票集资款	20,078,682.00	0.00
往来款	20,500,000.00	5,000,000.00
合计	40,578,682.00	5,000,000.00

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
股权激励费用	118,645.71	
往来款	25,500,000.00	
回购库存股		25,101,610.64
银行保证金		2,613,310.14
其他支出		324,046.48

合计	25,618,645.71	28,038,967.26
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	93,521,295.35	90,172,006.67
加：资产减值准备	-296,820.66	32,757.55
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	30,888,087.80	19,108,347.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	867,200.72	569,669.72
长期待摊费用摊销		
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）	551,332.12	262,945.60
固定资产报废损失（收益以 “－”号填列）	1,305,530.94	10,519.84
公允价值变动损失（收益以 “－”号填列）	-727,020.05	-47,115.57
财务费用（收益以“－”号填 列）	1,726,316.87	-523,230.27
投资损失（收益以“－”号填 列）	-3,468,741.37	-4,671,867.85
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-991,239.96	427,463.80
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	658,628.10	3,776,729.82
存货的减少（增加以“－”号 填列）	-2,313,217.74	-10,152,070.93
经营性应收项目的减少（增加 以“－”号填列）	-48,226,111.85	-37,038,045.24
经营性应付项目的增加（减少 以“－”号填列）	11,622,560.60	17,734,002.54

其他	433,778.40	-187,299.39
经营活动产生的现金流量净额	85,551,579.27	79,474,814.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	95,629,901.94	89,211,534.52
减: 现金的期初余额	89,211,534.52	80,287,154.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,418,367.42	8,924,379.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	95,629,901.94	89,211,534.52

其中：库存现金	3,884.15	4,944.40
可随时用于支付的银行存款	95,625,201.83	82,690,684.84
可随时用于支付的其他货币资金	815.96	6,515,905.28
三、期末现金及现金等价物余额	95,629,901.94	89,211,534.52

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	13,285,889.51	票据保证金
无形资产	13,492,231.09	借款抵押
货币资金	405,112.29	信用证保证金
合计	27,183,232.89	--

其他说明：

82、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	--	--	7,767,077.64
其中：美元	1,190,374.97	6.5249	7,767,077.64
欧元			
港币			
应收账款	--	--	4,964,530.19
其中：美元	760,859.20	6.5249	4,964,530.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			2,459,796.86
美元	376,986.14	6.5249	2,459,796.86

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
新区建设项目	19,149,600.00	递延收益/其他收益	1,081,796.04
新型药用辅料技术改造项目	6,100,000.00	递延收益/其他收益	610,000.00
交联聚维酮等新型药用辅料研究及产业化	2,200,000.00	递延收益/其他收益	220,000.00
硅化微晶纤维素等新型药用辅料研发及产业化	2,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
年产 4800 吨新型药用辅料项目	920,000.00	递延收益/其他收益	92,000.00
安徽省药用辅料工程技术研究中心建设项目	1,200,000.00	递延收益/其他收益	60,000.00
二氧化硅技改项目	550,000.00	递延收益/其他收益	55,000.00
新型药用辅料技术改造项目（2150805 中小企业发展专项）	510,000.00	递延收益/其他收益	51,000.00
新型药用辅料交联羧甲基纤维素钠产业化	400,000.00	递延收益/其他收益	40,000.00
新型药用辅料交联聚维酮产业化	400,000.00	递延收益/其他收益	40,000.00
药用辅料工程技术研究中心	400,000.00	递延收益/其他收益	26,666.64

建设项目			
省级药用辅料技术工程中心项目	200,000.00	递延收益/其他收益	11,162.80
省购置仪器设备补助	16,000.00	递延收益/其他收益	3,200.00
研发仪器设备补助	8,000.00	递延收益/其他收益	2,482.76
中央财政大气污染防治专项资金	190,000.00	递延收益/其他收益	5,327.10
薄膜包衣粉等新型药用辅料研发及产业化项目补助	500,000.00	递延收益/其他收益	
制造强省建设和民营经济发展政策奖补资金	1,049,000.00	其他收益	1,049,000.00
制造强省建设政策奖补项目资金	840,000.00	其他收益	840,000.00
支持制造强市建造若干政策补助资金	704,800.00	其他收益	704,800.00
年纳税达到 1000 万及纳税前十名奖补款、工业经济发展鼓励科创促发展专项资金	700,000.00	其他收益	700,000.00
科创政策兑现资金	608,000.00	其他收益	608,000.00
鼓励科创促发展专项资金	385,000.00	其他收益	385,000.00
人办局疫情防控期间稳定就业补贴资金	283,500.00	其他收益	283,500.00
研发补助	246,000.00	其他收益	246,000.00
开发区外贸进出口物流补助资金	207,090.00	其他收益	207,090.00
市级外贸政策促进资金	187,000.00	其他收益	187,000.00
重大安全隐患治理补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
失业保险稳岗返还	225,844.22	其他收益	225,844.22
中小企业国际市场开拓资金	103,000.00	其他收益	103,000.00
市级残疾人就业示范基地奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业研发投入资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
中小微企业升级高新企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级外贸促进资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高企重新认定一次性补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	61,970.45	其他收益	61,970.45

企业岗前培训补贴	51,800.00	其他收益	51,800.00
市科技局科技政策兑现资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业新录用人员岗前技能培训补贴	42,400.00	其他收益	42,400.00
个人所得税代扣代缴手续费返还	41,251.87	其他收益	41,251.87
职业技能提升培训补贴	31,000.00	其他收益	31,000.00
建设创新城市若干措施政策兑现补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
专利资助金	30,000.00	其他收益	30,000.00
“双强六好”奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
非公企业党费返还	12,705.00	其他收益	12,705.00
科技创新发展政策项目金	12,000.00	其他收益	12,000.00
质量品牌奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
第 7 期以工代训补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
曲阜市市场监督管理局专利资助资金	8,500.00	其他收益	8,500.00
劳动就业以工代训补贴款	8,500.00	其他收益	8,500.00
新增就业岗位补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
曲阜市水务局补助（节水型企业）	3,000.00	其他收益	3,000.00
高校毕业生一次性吸纳就业补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
四季度小微企业吸纳高校毕业生社保	1,878.64	其他收益	1,878.64
企业招用退役士兵扣减增值税	126,000.00	营业外收入	126,000.00
节水创建资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
博士后工作经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00
疫情贷款贴息款	103,000.00	财务费用	103,000.00
合计	41,629,840.18		9,384,875.52

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

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：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

5、其他原因的合并范围变动

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

6、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	
合肥山河医药科技有限公司	合肥	合肥	贸易	100.00%		新设
曲阜市天利药用辅料有限公司	曲阜	曲阜	生产	52.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 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
曲阜市天利药用辅料有限公司	48.00%	-421,347.61		69,965,679.93

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

		产			债			产			债	
曲阜市天利药用辅料有限公司	43,971,435.89	150,222,530.90	194,193,966.79	46,176,433.96	169,217.37	46,345,651.33	37,251,643.43	165,080,967.85	202,332,611.28	52,511,758.90	240,712.44	52,752,471.34

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
曲阜市天利药用辅料有限公司	94,459,790.58	-877,807.50	-877,807.50	-2,663,635.46	84,167,933.72	12,086,445.21	12,086,445.21	8,165,222.36

其他说明：

上述非全资子公司主要财务信息包括以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行的调整数据

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

--	--

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计处理方
				直接	间接	

						法
--	--	--	--	--	--	---

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	109,320,903.74			<u>109,320,903.74</u>
交易性金融资产		191,136,541.10		<u>191,136,541.10</u>
应收票据	41,197,608.96			<u>41,197,608.96</u>
应收账款	43,658,450.97			<u>43,658,450.97</u>
应收款项融资			39,054,537.42	<u>39,054,537.42</u>
其他应收款	743,534.29			<u>743,534.29</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	99,066,317.80			<u>99,066,317.80</u>
交易性金融资产		85,409,521.05		<u>85,409,521.05</u>
应收票据	24,121,717.70			<u>24,121,717.70</u>
应收账款	41,079,526.76			<u>41,079,526.76</u>
应收款项融资			27,060,881.10	<u>27,060,881.10</u>
其他应收款	136,156.76			<u>136,156.76</u>
其他流动资产	40,000,000.00			<u>40,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		39,992,780.09	<u>39,992,780.09</u>
应付票据		66,429,330.80	<u>66,429,330.80</u>
应付账款		55,753,678.09	<u>55,753,678.09</u>
其他应付款		21,606,576.84	<u>21,606,576.84</u>
其他流动负债		11,969,592.46	<u>11,969,592.46</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	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	合计
短期借款		11,077,000.00	<u>11,077,000.00</u>
应付票据		61,623,606.40	<u>61,623,606.40</u>
应付账款		82,268,304.49	<u>82,268,304.49</u>
其他应付款		10,585,592.49	<u>10,585,592.49</u>

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临与客户按约定结算周期结算而产生的信用风险，无因提供财务担保而面临信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。在监控客户的信用风险时，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，根据账龄情况充分计提坏账准备；对已有客户信用评级情况以及项目月度收支情况分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注六、（四）应收账款及附注六、（七）其他应收款。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	39,992,780.09				<u>39,992,780.09</u>
应付票据	66,429,330.80				<u>66,429,330.80</u>
应付账款	54,593,982.53	1,159,695.56			<u>55,753,678.09</u>
其他应付款	20,784,576.84	822,000.00			<u>21,606,576.84</u>

接上表：

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	11,077,000.00				<u>11,077,000.00</u>
应付票据	61,623,606.40				<u>61,623,606.40</u>
应付账款	81,502,331.24	765,973.25			<u>82,268,304.49</u>
其他应付款	9,828,592.49	757,000.00			<u>10,585,592.49</u>

（四）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、外汇风险等。

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

2. 汇率风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收账款有关，除本公司出口销售使用美元、欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注六、（四十九）外币货币性项目说明。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		191,136,541.10		191,136,541.10
持续以公允价值计 量的资产总额		191,136,541.10		191,136,541.10
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

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

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

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

本企业最终控制方是尹正龙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海星泰医药科技有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
桂林南药股份有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业

沈阳红旗制药有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
重庆医药工业研究院有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
锦州奥鸿药业有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
河北万邦复临药业有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海朝晖药业有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
重庆药友制药有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
湖南洞庭药业股份有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
四川合信药业有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
江苏黄河药业股份有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海复宏汉霖生物医药有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海克隆生物高技术有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海复盛医药科技发展有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
新兴（铁岭）药业股份有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
江苏星诺医药科技有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海复坤医药科技发展有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
辽宁儿童制药有限责任公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海复星新药研究有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
苏州二叶制药有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海立瑞生物医药研究有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业

复星弘创（苏州）医药科技有限公司	本公司主要股东上海复星医药产业发展有限公司控制的企业
上海复星医药（集团）股份有限公司	公司董事李建青任其副总裁（2020年6月李建青辞去董事职务）
河南羚锐制药股份有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
苏州艾达康医疗科技有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
上海复星化工医药创业投资有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
颈复康药业集团有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
大连雅立峰生物制药有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
山东元泰生物工程有限公司	公司监事杨志远担任其监事（2020年7月杨志远辞去监事职务）
青岛黄海制药有限责任公司	公司董事杨志远担任其董事（2019年6月辞任）
上海复星新药研究有限公司	公司董事文德镛担任其董事长
复红康合医药江苏有限公司	公司董事文德镛担任其董事长
国药控股股份有限公司	公司董事文德镛担任其董事
广西壮族自治区花红药业集团股份公司	公司董事文德镛担任其董事
北京金象复星医药股份有限公司	公司董事文德镛担任其董事长
国药健康在线有限公司	公司董事文德镛担任其董事
国药产业投资有限公司	公司董事文德镛担任其董事
江苏复星医药销售有限公司	公司董事文德镛担任其董事
上海龙沙复星医药科技发展有限公司	公司董事文德镛担任其董事
复星医药(徐州)有限公司	公司董事文德镛担任其董事
复红康合医药江苏有限公司	公司董事文德镛担任其董事长
北京复星医药科技开发有限公司	公司董事文德镛担任其董事
自然阳光(上海)日用品有限公司	公司监事徐文骏担任其董事
杭州天曦生物科技有限公司	公司监事徐文骏担任其副董事长
乐聚(上海)食品有限公司	公司监事徐文骏担任其董事
孔维銓	子公司曲阜天利少数股东
徐秋菊	子公司曲阜天利少数股东孔维銓妻子

其他说明

注：青岛黄海制药有限责任公司为本公司董事杨志远担任其董事（已于2019年6月辞任），本期不属于关联方。

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
桂林南药股份有限公司	药用辅料	2,464,672.57	2,872,823.63
江苏万邦生化医药集团有限责任公司	药用辅料	1,240,079.69	791,559.06
湖南洞庭药业股份有限公司	药用辅料	912,123.90	906,934.44
颈复康药业集团有限公司	药用辅料	723,784.30	451,993.20
河南羚锐制药股份有限公司 信阳分公司	药用辅料	645,606.19	574,650.43
上海朝晖药业有限公司	药用辅料	432,975.73	435,193.79
江苏黄河药业股份有限公司	药用辅料	253,451.35	448,675.78
广西壮族自治区花红药业集团股份公司	药用辅料	69,305.32	0.00
重庆药友制药有限责任公司	药用辅料	34,391.60	36,353.98
苏州二叶制药有限公司	药用辅料	15,061.93	2,591.38
河北万邦复临药业有限公司	药用辅料	3,982.30	6,858.40
沈阳红旗制药有限公司	药用辅料	1,415.93	113,212.39
四川合信药业有限责任公司	药用辅料	836.29	265.49
青岛黄海制药有限责任公司	药用辅料		126,756.67
销售合计		6,797,687.10	6,767,868.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	-------------------

						益
--	--	--	--	--	--	---

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	2,996,451.68	2,197,890.27

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏万邦生化医药集团有限责任公司	537,990.00	1,104.03	130,700.00	303.50
应收账款	江苏黄河药业股份有限公司	119,220.00	244.66	143,915.00	334.19
应收账款	上海朝晖药业有限公司	108,796.60	161.16	69,534.10	150.70
应收账款	河南羚锐制药股份有限公司信阳分公司	90,800.00	153.09	118,440.00	275.03
应收账款	苏州二叶制药有限公司	2,110.00	4.33	360.00	0.84
应收账款	沈阳红旗制药有限公司	1,600.00	3.28	55,000.00	127.72
应收账款	桂林南药股份有限公司	300.00	0.62		
应收账款	颈复康药业集团有限公司	20.00	0.01	111,020.00	89.36
合计		860,836.60	1,671.18	628,969.10	1,281.34

(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
预收账款	青岛黄海制药有限责任公司		10,500.00
其他应付款	孔维奎		4,000,000.00
其他应付款	徐秋菊		1,000,000.00
合计			5,010,500.00

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,643,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价基础模型，扣除激励对象在未来解除限售期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	433,778.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	433,778.40

其他说明

注：安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年11月20日公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》相关议案，2020年11月24日第四届董事会第十八次会议通过《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司确定以2020年11月24日为授予日，向符合条件的96名激励对象授予164.31万股限制性股票，授予价格为每股人民币12.22元。本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例(%)
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40.00
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30.00
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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2020年12月31日止，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	45,116,767.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,116,767.50

3、销售退回

截至本财务报表批准报出日止，公司未发生销售退回事项。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日止，无重要的其他事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提

供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2020年2月7日，山河药辅第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司为控股子公司提供担保的议案》，根据公司控股子公司曲阜市天利药用辅料有限公司（以下简称“曲阜天利”）生产经营需要，公司计划为其向金融机构申请的总额度不超过人民币3,000.00万元的综合授信提供连带责任保证担保。担保协议的主要内容：曲阜天利拟向曲阜当地金融机构申请不超过3,000.00万元的综合授信，期限1年，由公司提供连带责任保证担保。具体担保事项由曲阜天利根据资金需求情况向金融机构提出申请，经与本公司协商后办理担保手续。公司控股子公司股东孔维鑫、孔亚洲按其持股比例为本次担保提供相应持股比例的反担保。

2020年4月24日，山河药辅第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司为控股子公司提供担保的议案》，具体情况如下：根据公司控股子公司曲阜市天利药用辅料有限公司（以下简称“曲阜天利”）生产经营需要，公司计划为其向金融机构申请的总额度不超过人民币5000万元的综合授信提供连带责任保证担保。具体的综合授信内容及担保以最终签订的协议为准。以上担保额度符合法律、法规及《公司章程》的规定，本事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,534,472.12	100.00%	95,622.94		32,438,849.18	31,465,800.35	100.00%	224,891.90		31,240,908.45
其中：										
应收国内客户组合	27,271,649.70	83.82%	95,622.94	0.35%	27,176,026.76	28,073,589.76	73.33%	224,891.90	0.97%	22,848,697.86
应收国外客户组合	5,262,822.42	16.18%			5,262,822.42	6,641,740.60	21.11%			6,641,740.60
合并范围内关联方组合						1,750,469.99	5.56%			1,750,469.99

合计	32,534,472.12	100.00%	95,622.94		32,438,849.18	31,465,800.35	100.00%	224,891.90		31,240,908.45
----	---------------	---------	-----------	--	---------------	---------------	---------	------------	--	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -12968.96

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按应收国内客户组合	27,271,649.76	95,622.94	0.35%
按应收国外客户组合	5,262,822.42		
合计	32,438,849.18	95,622.94	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	32,472,660.82
1 至 2 年	56,495.45
2 至 3 年	5,315.85
合计	32,534,472.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏	224,891.90		129,268.96			95,622.94

账准备						
合计	224,891.90		129,268.96			95,622.94

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
----	------

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,530,939.63	4.71%	
客户二	1,429,450.36	4.39%	2,933.42
客户三	1,339,032.50	4.12%	2,747.87
客户四	867,920.00	2.67%	1,781.09
客户五	763,000.00	2.35%	1,565.78
合计	5,930,342.49	18.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	149,087.80	73,557.51

合计	149,087.80	73,557.51
----	------------	-----------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	162,000.00	204,739.00
备用金		15,000.00
合计	162,000.00	219,739.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	146,181.49			146,181.49
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	133,269.29			133,269.29
2020 年 12 月 31 日余额	12,912.20			12,912.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	150,000.00
1 至 2 年	5,000.00
3 年以上	7,000.00
5 年以上	7,000.00
合计	162,000.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	146,181.49		133,269.29			12,912.20

合计	146,181.49		133,269.29			12,912.20
----	------------	--	------------	--	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

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
第一名	保证金押金	150,000.00	1 年以内	92.59%	2,724.70
第二名	保证金押金	5,000.00	1-2 年	3.09%	3,187.50
第三名	保证金押金	4,000.00	4-5 年	2.47%	4,000.00
第四名	保证金押金	3,000.00	4-5 年, 5 年以上	1.85%	3,000.00
合计	--	162,000.00	--	100.00%	12,912.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	114,122,000.00		114,122,000.00	114,122,000.00		114,122,000.00
合计	114,122,000.00		114,122,000.00	114,122,000.00		114,122,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
合肥山河医 药科技有限 公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
曲阜市天利 药用辅料有 限公司	106,122,000. 00					106,122,000. 00	
合计	114,122,000. 00					114,122,000. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	411,588,611.96	266,721,785.72	358,621,732.80	223,118,172.86
其他业务	10,759,450.19	8,717,413.15	8,182,933.75	6,547,995.47
合计	422,348,062.15	275,439,198.87	366,804,666.55	229,666,168.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			422,348,062.15	422,348,062.15
其中：				
纤维素及其衍生物类产品			230,392,150.80	230,392,150.80
淀粉及衍生物类			92,320,980.34	92,320,980.34
无机盐类			42,664,737.31	42,664,737.31
其他			56,970,193.70	56,970,193.70
按经营地区分类			422,348,062.15	422,348,062.15
其中：				
国内销售			363,749,361.94	363,749,361.94
国外销售			58,598,700.21	58,598,700.21
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司及子公司主营业务为销售药用辅料等商品，在将产品交付给客户并经客户确认，客户取得了产品的控制权后，确认收入的实现，合同不存在重大融资成份。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	3,382,459.17	4,259,849.51

合计	3,382,459.17	4,259,849.51
----	--------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,856,863.06	
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）	9,343,623.65	
委托他人投资或管理资产的损益	3,468,741.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	727,020.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,389.06	
减：所得税影响额	1,654,290.45	
少数股东权益影响额	-546,172.88	
合计	9,938,015.38	--

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	17.00%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公	15.21%	0.47	0.47

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2020年年度报告全文的原件；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。