



山東山大華特科技股份有限公司
SHANDONG SHANDA WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.

二〇二〇年年度報告

二〇二一年三月編制

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱效平、主管会计工作负责人王庆湘及会计机构负责人(会计主管人员)刘稳声明：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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意报告第四节“经营情况讨论与分析”第九部分“公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”部分的描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2020年12月31日的总股本234,331,485股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），不以公积金转增股本。

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.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第十节 公司治理.....	42
第十一节 公司债券相关情况.....	47
第十二节 财务报告.....	47
第十三节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
公司、本公司	指	山东山大华特科技股份有限公司
董事会	指	山东山大华特科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东山大华特科技股份有限公司监事会
股东大会	指	山东山大华特科技股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《山东山大华特科技股份有限公司章程》
山大产业集团	指	山东山大产业集团有限公司
华特控股集团	指	山东华特控股集团有限公司
山东国投公司	指	山东省国有资产投资控股有限公司
达因药业	指	公司子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司
环保科技公司	指	公司子公司山东山大华特环保科技有限公司
环保工程公司	指	公司子公司山东山大华特环保工程有限公司
卧龙学校	指	公司子公司山大华特卧龙学校
知新材料	指	公司子公司山东华特知新材料有限公司
知新化工	指	公司孙公司山东华特知新化工有限公司
华特信息	指	公司子公司山东山大华特信息科技有限公司
华特物业	指	公司子公司山东山大华特物业管理有限公司
环保分公司	指	公司分公司山东山大华特科技股份有限公司环保分公司
本报告	指	山东山大华特科技股份有限公司 2020 年年度报告
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	山大华特	股票代码	000915
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东山大华特科技股份有限公司		
公司的中文简称	山大华特		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG SHANDA WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDA WIT		
公司的法定代表人	朱效平		
注册地址	山东省沂南县县城振兴路6号		
注册地址的邮政编码	276300		
办公地址	山东省济南市经十路17703号 华特广场		
办公地址的邮政编码	250061		
公司网址	http://www.sd-wit.com		
电子信箱	wit@sd-wit.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范智胜	王春阳
联系地址	山东省济南市经十路17703号 华特广场 A422	山东省济南市经十路17703号 华特广场 A422
电话	0531-85198606	0531-85198601
传真	0531-85198602	0531-85198602
电子信箱	fzs@sd-wit.com	wangcy@sd-wit.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司股东关系管理部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000163099017C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999年6月9日，公司A股股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“声乐股份”，主营业务为制鞋业。2001年11月11日，公司更名为“山东山大华特科技股份有限公司”，主营业务变更为环保、医药产业，并在山东省工商行政管理局办理了变更登记。报告期内无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2001年8月，山东山大产业集团有限公司受让山东声乐集团有限公司持有的公司股份成为公司控股股东。报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
签字会计师姓名	王传顺 刘娜娜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	1,821,033,958.04	1,799,947,846.95	1.17%	1,526,231,270.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	290,756,639.28	204,102,270.09	42.46%	129,690,458.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	266,850,960.99	191,890,297.00	39.06%	149,297,632.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	735,551,506.32	243,541,497.40	202.02%	538,562,683.42
基本每股收益（元/股）	1.24	0.87	42.53%	0.55
稀释每股收益（元/股）	1.24	0.87	42.53%	0.55
加权平均净资产收益率	15.79%	12.26%	增加3.53个百分点	8.42%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	3,694,977,604.81	3,152,463,167.36	17.21%	2,899,711,204.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,952,595,837.52	1,731,138,508.43	12.79%	1,597,914,418.14

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

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	324,257,077.01	508,466,405.57	534,061,225.67	454,249,249.79
归属于上市公司股东的净利润	49,564,128.20	85,434,234.92	92,471,446.72	63,286,829.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,269,118.36	80,652,620.95	88,046,287.16	50,882,934.52
经营活动产生的现金流量净额	95,340,929.80	225,403,926.45	223,890,780.95	190,915,869.12

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	907,382.85	-2,611,782.12	-39,970,431.78	
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）	16,786,644.71	13,100,876.06	6,338,459.70	
债务重组损益	82,000.00	1,013,582.67	1,522,620.25	
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	17,134,782.04	13,074,436.47	11,058,109.62	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,140.60	-1,404,448.74	-1,377,387.93	
采用公允价值模式进行后续计量的其他非流动金融资产公允价值变动产生的损益	9,733,304.38			
减：所得税影响额	7,001,192.19	4,170,823.34	-7,077,177.84	
少数股东权益影响额（税后）	13,698,102.90	6,789,867.91	4,255,721.70	
合计	23,905,678.29	12,211,973.09	-19,607,174.00	--

说明：采用公允价值模式进行后续计量的其他非流动金融资产公允价值变动产生的损益变动系山东达因海洋生物制药股份有限公司对北京光大金控财富医疗投资中心的基金投资的公允价值变动。

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

1、公司从事的主要业务介绍

公司以“水更清、天更蓝、环境更优美、人类更健康”为使命，以医药、环保为主营业务，其他业务涉及教育、新材料、信息等领域。

医药业务是公司主要的业绩驱动因素。子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司始终坚持“使千千万万中国儿童健康强壮”的企业使命，专注于儿童健康领域产品的研发与生产，形成了以“儿童保健和治疗领域”为核心的儿童健康产业布局。达因药业在业内倡导并坚持“量身定制儿童药物”的研发理念，设立了专业的儿童药物研究院，积极开展儿童药物研发创新工作；达因药业在山东荣成建立了现代化的儿童药物生产基地，基地的设计布局完全按照儿童专用药品的研发生产需要设计，剂型涵盖了口服液、滴剂、颗粒剂、口腔崩解片、透皮制剂、软膏外用等儿童适宜剂型。目前达因药业主要产品包括维生素AD滴剂（伊可新）、维生素D滴剂（伊D新）、复方碳酸钙泡腾颗粒（盖笛欣）、甘草锌颗粒（伊甘欣）、右旋糖酐铁颗粒（伊佳新）、口服补液盐散、阿奇霉素颗粒、利福昔明干混悬剂等，其中“伊可新”为全国驰名商标，多年来一直位居同类产品市场占有率第一。

环保业务由公司全资子公司山东山大华特环保科技有限公司经营。2020年，本着做优做强环保产业的目标，公司对环保三个业务单元进行了资源整合，将环保分公司、环保科技事业部、山东山大环保工程有限公司整合成为一个新的经营单位即山东山大华特环保科技有限公司，环保科技公司成为国内为数不多的拥有水处理、大气治理、固废治理等主要环境治理技术的综合性环保企业，既有环保装备的生产能力，也具备环保工程的项目设计、施工以及服务的能力。环保科技公司将致力于成为国内领先的环境服务综合方案提供商，为区域环境问题的解决提供综合、系统的整体解决方案。目前，环保科技公司主要的业务包括：二氧化氯发生器、次氯酸钠发生器、臭氧发生器等环保产品的生产销售，是业内消毒设备产品最为齐全的企业；脱硫、脱硝、除尘等大气治理业务；高难工业废水治理、城市河道黑臭水体治理等生态治理业务。

2、行业现状

医药行业：在国家政策的引导下，医药产业的竞争格局正在发生深刻的变化，医药产业的供给侧结构性改革继续深入。政策的总体趋势是提高我国医药产品的质量和供应能力，淘汰落后产能，不断满足人民治疗保健的需要。药品国家集采已进

行了第四批，集采的范围和品种不断扩大，随着集采常态化的推进，普通仿制药竞争十分激烈，同质化产品价格大幅下降、市场容量大幅萎缩；仿制药生存环境的变化以及审评审批向创新药倾斜、医保谈判以及医保目录动态调整等鼓励创新的政策措施，加速推进药企走上创新的高质量发展道路。国内市场的巨大压力，也推动部分药企迈上国际化发展之路；在药品流通领域，带量采购、两票制、医药代表备案制等政策，迫使医药企业营销模式转型，产品销售受节约成本、规范推广的限制。在药品降价和创新转型的大趋势下，医药行业的集中度有望得到提升，呈现强者恒强的局面。根据国家统计局的数据，2020年医药制造业营业收入同比增长4.5%，利润总额同比增长12.8%。

环保行业：十三五时期，我国以打赢污染防治攻坚战为生态环境保护工作的主线，法律法规体系和政策体系进一步健全，依法治污、科学治污取得突出进展，环境污染恶化的趋势得到根本扭转，环境质量逐步改善。过去十余年，我国环保产业经历了高速发展，在强劲市场需求的驱动下，各类市场投资主体持续进入环保产业，加剧了行业竞争。一批具有技术、资本、管理优势的企业发展成为龙头，行业集中度提升。环境污染治理由点、面治理，逐步向系统治理、区域治理转化，在此过程中，部分优势企业特别是国有大型环保企业凭借其强大的资源整合能力转化为环境治理平台型企业，大部分中小企业成为龙头企业的配套供应商或分包商。环保行业是强政策相关性行业，在国家政策指引下，环保板块的轮动特征表现明显。目前，大气治理、水处理业务已进入成熟期，固废治理正处于发展阶段，土壤治理尚待更好的时机。

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	减少 97.98%，主要系本期在建工程转入固定资产所致
货币资金	增长 56.41%，主要系本期销售收款增加产生的经营净现金流增加所致。
其他应收款	减少 55.89%，主要系本期履约保证金收回所致。
开发支出	减少 67.60%，主要系本期公司子公司达因药业因行业法规和公司研发产品战略聚焦停止部分药品研发转入当期损益所致。
其他非流动资产	减少 51.11%，主要系本期预缴税金减少所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

竞争优势是市场经济条件下企业绩效的核心来源，公司历来注重对核心竞争力的培育、建设和提高，通过不断打造企业的护城河，为客户提供优质的产品和服务。

1、医药主营业务的核心竞争力。

达因药业专注于儿童健康事业，坚持“成为儿童保健和治疗领域的领军企业”的战略目标不动摇，坚持专业精神，持续推进儿童健康领域产业布局。

达因高科儿童药物研究院、达因荣成技术研发中心拥有一批高水平的儿童药物研发及技术创新人才，以儿童用药需求为导向，进行新产品的研发和关键技术创新，不断丰富儿童药品系列，完善儿童用药布局。

达因药业在山东荣成建设了高标准、完全符合GMP要求的现代化生产基地，软胶囊等车间获得了澳大利亚质量认证，生产质控与国际接轨。

达因药业建设了一支优秀的营销队伍，坚持专业化的学术推广，根据国家政策和市场的变化，不断创新营销模式。精准的核心营销策略，形成了牢固的品牌壁垒和市场基础，达因药业在市场上的信誉度、美誉度不断提高。

2、环保主营业务的核心竞争力。

公司是中国环境保护骨干企业，技术实力雄厚，拥有众多具有自主知识产权的环境治理专利技术和专有技术。

公司具备高端环保装备制造能力，其中城镇生活污水、工业废水处理等设备被工业和信息化部列入“符合《环保装备制造行业（污水治理）规范条件》企业名单”，水消毒系列产品入选2020年山东省知名品牌产品，是该领域全省唯一入选厂家。

公司拥有环境工程设计、环保工程专业承包等各类资质，有国内优秀的水环境治理专家团队和大气治理团队。

公司业务覆盖水处理、大气治理、固体废弃物处理、土壤污染治理等主要的环境治理领域，具备环境问题一站式整体解决能力，符合目前中国生态保护系统治理、区域治理、流域治理的行业发展趋势。

3、体制机制优势。

2020年3月，公司实际控制人变更为山东省国资委，成功实现公司战略转型。公司既延续了大学企业科技创新的基因，具有科技优势、人才优势和技术核心竞争力，同时又拥有山东国投公司资本实力雄厚、综合投融资优势和管理优势的平台优势，在山东省国投公司的支持下，公司的治理水平、发展能力不断提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年是公司由高校企业转为地方国企的变革之年，公司积极融入山东国资管理体系，全面对接山东国投管理系统，成功实现公司战略转型。面对复杂的宏观经济形势和新冠疫情的严重冲击，公司统筹推进疫情防控和经营管理工作，坚持稳中求进的工作总基调，坚持战略引领，聚焦主业，创新发展。在全体员工的共同努力下，公司各项工作稳步推进，取得了较好的发展成就。

1、优化资产布局 and 产业结构调整。公司将环保工程公司、环保分公司、环保科技事业部三个经营单元合并整合为新的山东山大华特环保科技有限公司，注册资本1亿元。三个业务单元合并成一个经营主体后，优势共享、资源互补，规模、实力有了很大提高。公司环保业务将致力于成为国内领先的环境服务综合方案提供商，为区域环境问题的解决提供综合、系统的整体解决方案；为理顺资产与管理关系，公司将信息与自动化事业部整体经营性资产注入全资子公司华特信息公司，增加其注册资本1600万元，解决了多年来“一套班子，两块牌子”的问题，为信息业务快速发展、增强市场竞争力奠定了基础；为进一步聚焦主业，公司控股子公司知新材料公司将其持有的知新化工公司100%的股权整体转让给了山大产业集团。转让知新化工股权，可减少公司业务范围，推动产业结构的优化，进一步聚焦优势产业，符合公司发展战略。

2、经营业绩创新高。在疫情肆虐的情况下，公司坚定发展信心，坚持实现预算目标不动摇，克服疫情带来的影响，全力做好经营管理工作。2020年，公司实现主营业务收入18.21亿元，归属于上市公司股东的净利润2.91亿元，分别比2019年增长1.17%和42.46%，公司业绩再创历史新高。

达因药业积极应对疫情冲击和行业政策变化，变危为机，及时果断调整经营策略，发挥维矿类产品品种丰富的优势，以“免疫力”为核心的品类教育取得了很好的传播效果；构建并不断完善数字化营销体系，通过互联网进行学术推广活动以及产品宣传，市场销售更加立体和灵活多样；生产基地建设取得积极进展，生产的智能化、自动化水平不断提高，产能不断扩大，生产条件不断改善，疫情期间一直坚持生产，全力保障了市场供应；持续进行市场形象建设，在消费者心目中树立了良好的口碑，行业影响力日益增强，2020年获得了“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2020中国化学制药行业OTC优秀产品品牌”等诸多荣誉，品牌塑造再添华章。2020年，达因药业全面完成了各项经营指标，取得了非常优秀的经营业绩，为山大华特业绩的增长做出了突出贡献，全年实现营业收入11.24亿元，比2019年增长4.7%（可比口径增长16.88%），实现净利润5亿元，比2019年大幅增长59.99%。

公司环保业务2020年共计实现营业收入3.49亿元，同比增长3.22%。疫情对工程类项目的影响较一般行业更大，公司

环保业务克服重重困难，实现逆势增长。环保工程公司致力于做优质工程、精品工程，贯彻“根植山东，走向全国”的既定方针，主动出击，在河北、福建等省区实现业务零的突破，取得了较好的经济效益；环保分公司“智慧协同消毒”理念在行业的影响力不断扩大，被国家工信部授予“环保装备制造行业规范化”企业，获得水消毒产品唯一“山东知名品牌”，同时积极创新转型，在传统二氧化氯发生器市场萎缩的情况下，臭氧发生器和次氯酸钠发生器成为新的业绩支撑；环保科技事业部加强市场开拓，重要项目提前介入、全程服务，提高了中标率，生态治理和污水处理等业务表现出强劲的发展后劲。

公司其他经营单元在2020年也取得了较好业绩。卧龙学校坚持党建引领，在沂南县政府的大力支持下，疫情防控和教书育人取得较好成果。2020年中高考再传佳绩，经营保持稳健，经济效益、社会效益双丰收；物业公司通过建立客户联盟、管家式服务等举措，使公司自有房屋保持较高的出租率；华特信息明确了业务发展重点方向，调整业务发展模式，在能源等重点行业推进IT服务和应用软件开发服务，业绩不断增长；知新材料完成对知新化工股权的转让，取得投资收益实现较大盈利，经营管理工作取得新进步。

3、内部控制建设取得新的成效。内部控制是以规则意识和底线思维来强内控、防风险、促合规，规范服务于发展，根本目的是实现企业战略目标，促进企业的长远发展。公司持续加强内控建设，以内控工作为抓手，不断提高治理水平。2020年度，以公司章程为核心，修订与制定了二十多项制度和配套措施，进一步完善了公司制度体系，促进公司规范治理。

4、持续加强创新能力建设。树立创新驱动意识，研发投入不断提高，强化科技创新能力。达因药业引进了山东省泰山产业领军人才等高端科技人员，装备了国内外先进的科研设备，研发体系持续完善，“特色儿童药关键技术体系构建及规模产业化”获得山东省科技进步二等奖；环保研究院积极寻求新技术、新项目，组织开展了包括省重点研发课题示范工程等多项科技攻关。2020年，公司授权知识产权23项，持续发展的能力增强。

5、加强企业文化建设，增强企业发展的凝聚力。公司举办了“同心同德谋发展，继往开来谱新篇”主题党日及“奋进新时代，最美华特人”等活动。工会认真听取职工代表对公司发展的意见和建议，关系职工重大利益的事项提交职代会讨论审议。公司完善了绩效考核体系，激励员工干事创业，提高员工报酬和福利，员工获得感、幸福感进一步增强。

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

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	1,821,033,958.04	100%	1,799,947,846.95	100%	1.17%
分行业、分产品					
医药产品	1,124,117,126.53	61.73%	1,073,692,193.71	59.65%	4.70%
环保设备及工程	348,811,502.16	19.15%	337,936,285.44	18.77%	3.22%
电子信息产品	22,044,173.61	1.21%	16,101,050.28	0.89%	36.91%
科技园区管理	19,945,753.04	1.10%	29,020,040.26	1.61%	-31.27%
教育	210,306,687.13	11.55%	211,605,930.55	11.76%	-0.61%

晶体材料	4,045,001.06	0.22%	5,704,815.70	0.32%	-29.09%
道路及建筑材料	91,763,714.51	5.04%	125,887,531.01	6.99%	-27.11%

(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、分产品						
医药产品	1,124,117,126.53	182,075,681.49	83.80%	4.70%	9.57%	-0.72%
环保设备及工程	348,811,502.16	250,198,219.37	28.27%	3.22%	-4.06%	5.44%
教育	210,306,687.13	171,886,124.20	18.27%	-0.61%	2.60%	-2.56%

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
医药产品	销售量	元	1,124,117,126.53	1,073,692,193.71	4.70%
环保设备及工程	销售量	元	348,811,502.16	337,936,285.44	3.22%
电子信息产品	销售量	元	22,044,173.61	16,101,050.28	36.91%
科技园区管理	销售量	元	19,945,753.04	29,020,040.26	-31.27%
教育	销售量	元	210,306,687.13	211,605,930.55	-0.61%
晶体材料	销售量	元	4,045,001.06	5,704,815.7	-29.09%
道路及建筑材料	销售量	元	91,763,714.51	125,887,531.01	-27.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、电子信息产品收入增长36.91%，主要系本期信息软件开发服务增加所致；
- 2、科技园区管理收入减少31.27%，主要系本期减免中小企业房租所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	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	
医药产品		182,075,681.49	25.54%	166,174,893.96	22.60%	9.57%
环保设备及工程		250,198,219.37	35.09%	260,782,737.46	35.47%	-4.06%
电子信息产品		14,481,160.47	2.03%	12,169,635.41	1.66%	18.99%
科技园区管理		9,843,089.67	1.38%	9,988,022.33	1.36%	-1.45%
教育		171,886,124.20	24.11%	167,533,618.87	22.78%	2.60%
晶体材料		2,562,089.74	0.36%	2,890,571.24	0.39%	-11.36%
道路及建筑材料		81,960,504.76	11.50%	115,750,540.13	15.74%	-29.19%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比 例%	股权处 置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
山东华特知新化工有限公司	27,782,200.00	100%	转让	2020.12.29	不控制	1,081,764.58

续：

子公司名称	合并财务报表中与 该子公司相关的商 誉	丧失控制权之 日剩余股权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按公允价值重新计量 产生的利得/损失
山东华特知新化工有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2020年12月28日，公司持有64.41%股份比例的子公司山东华特知新材料有限公司与公司第一大股东山东山大产业集团有限公司签署协议，知新材料将其持有的山东华特知新化工有限公司100%股权转让给山大产业集团。2020年12月29日，协议双方已办理完毕知新化工股权过户手续。根据会计准则相关规定，知新化工本年度利润表及现金流量表仍进行合并，资产负债表未经合并。

(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）	315,676,781.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.34%
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	广东九州通医药有限公司	126,848,440.85	6.97%
2	河南九州通医药有限公司	52,250,204.35	2.87%
3	滨州绿通热电有限公司	49,210,150.95	2.70%
4	北京九州通医药有限公司	47,211,361.77	2.59%
5	陕西九州通医药有限公司	40,156,624.05	2.21%
合计	--	315,676,781.97	17.34%

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）	128,253,480.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.69%
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	山东志伟环保科技有限公司	58,657,328.01	8.09%
2	山东军辉建设集团有限公司	16,004,051.24	2.21%
3	上海市建设机电安装有限公司	22,837,548.74	3.15%
4	浙江多凌药用包装材料有限公司	17,223,137.89	2.37%
5	山东兴泉油脂有限公司	13,531,415.00	1.87%
合计	--	128,253,480.88	17.69%

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	277,534,067.72	445,139,636.52	-37.65%	主要系执行新收入准则，原计入销售费用的销售返利直接冲减销售收入；同时受疫情重大影响，市场推广特别是新品的推广活动大幅减少所致。
管理费用	134,500,092.10	140,673,185.30	-4.39%	
财务费用	-8,202,653.67	-3,550,960.59	-131.00%	主要系本期利息收入增加所致
研发费用	95,886,988.67	65,080,879.74	47.34%	主要系公司子公司达因药业承接“国家十三五新药创新”项目，研发费用增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2020年，公司积极融入山东国资国企系统，聚焦新旧动能转换，发挥科技创新引领作用，加快推动公司做强做优做大步伐。截止本报告期末，公司及权属企业共计获得有效授权专利133件，其中发明专利33件，实用新型56件，外观设计12件，软件著作权32件。

报告期内达因药业获得格列美脲片一致性评价补充申请批件，获得地氯雷他定口服溶液的发补通知，获得盐酸托莫西汀、盐酸可乐定缓释片受理。截止本报告期末，尚有3个研发项目在排队审评中。具体如下：

(1) 本报告期收到产品批件的情况

序号	产品名称	批件号	注册分类	获得批件时间	适应症
1	格列美脲片	2020B02151	补充申请	2020年	降血糖药

(2) 已进入药品注册程序的项目情况

序号	药品名称	注册分类	受理时间	适应症	注册所处阶段
1	地氯雷他定口服溶液	3类	2019年	抗过敏	发补
2	盐酸托莫西汀	原料药	2020年		受理
3	盐酸可乐定缓释片	3类	2020年	多动症	受理

2020年，公司对三个环保单位实施业务整合，成立新环保公司，聚焦新旧动能转换，致力于环保节能、降耗减排、能源循环利用等领域的智慧化信息化、高端装备制造、高性能新材料开发、关键技术研究，发挥科技创新引领作用，强化高质量技术创新供给，推动加强公司环保产业可持续发展能力建设。公司入选工业和信息化部《2020年符合环保装备制造业规范条件企业名单》（第二批）；入选2020年度省级“专精特新”中小企业名单；“水消毒产品”被认定为2020年度山东知名品牌；“干式脱硫及低温无氨催化脱硝一体化技术”获得省环保产业环境技术进步二等奖。

公司研发投入情况

	2020年	2019年	变动比例
研发人员数量（人）	242	237	2.11%
研发人员数量占比	7.89%	8.21%	-0.32%
研发投入金额（元）	121,169,786.80	127,576,818.58	-5.02%
研发投入占营业收入比例	6.65%	7.09%	-0.44%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2,285,167,210.66	1,729,074,040.79	32.16%
经营活动现金流出小计	1,549,615,704.34	1,485,532,543.39	4.31%
经营活动产生的现金流量净额	735,551,506.32	243,541,497.40	202.02%
投资活动现金流入小计	1,050,951,865.56	663,181,799.17	58.47%
投资活动现金流出小计	1,088,847,737.91	850,476,494.00	28.03%
投资活动产生的现金流量净额	-37,895,872.35	-187,294,694.83	-79.77%
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	160,939,614.93	154,713,147.33	4.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-140,939,614.93	-134,713,147.33	4.62%
现金及现金等价物净增加额	556,716,019.04	-78,466,344.76	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加202.02%，主要系本期销售产品收到的现金增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少79.77%，主要系本期处置子公司收到现金，且本期购置固定资产支出减少所致。

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、非主营业务分析

 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	1,492,016,051.09	40.38%	953,895,051.24	30.26%	10.12%	
应收账款	243,901,506.25	6.60%	243,076,912.00	7.71%	-1.11%	
存货	134,720,911.39	3.65%	117,024,914.50	3.71%	-0.06%	
投资性房地产	148,135,803.02	4.01%	153,423,049.03	4.87%	-0.86%	

固定资产	904,866,047.83	24.49%	786,104,961.35	24.94%	-0.45%	
在建工程	1,118,377.28	0.03%	55,281,091.95	1.75%	-1.72%	
短期借款			20,000,000.00	0.63%	-0.63%	

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）	26,000,000.00				980,000,000.00	1,006,000,000.00		0.00
2.其他非流动性金融资产	102,526,522.25	9,733,304.38						112,259,826.63
金融资产小计	128,526,522.25	9,733,304.38			980,000,000.00	1,006,000,000.00		112,259,826.63
上述合计	128,526,522.25	9,733,304.38			980,000,000.00	1,006,000,000.00		112,259,826.63
金融负债	0.00							0.00

说明：交易性金融资产是公司及子公司根据第九届董事会第七次会议决议，在本报告期内购买的银行理财产品及结构性存款。

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

2020年12月31日，本集团所有权受限的货币资金为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，共计人民币9,300,854.81元。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,000,000.00	0	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方式	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东山大华特环保科技有限公司	主要从事脱硫、脱硝、除尘等大气治理业务，具有工程设计、施工、调试、售后等专业服务能力。	增资	50,000,000.00	100.00%	资产注入	无	长期	环保类	已完成	0	0	否	2020年10月24日、2020年12月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
山东山大华特信息科技股份有限公司	计算机软件的技术开发、技术服务、销售；信息系统集成服务；计算机网络工程；工业自动化控制设备、网络设备、大屏幕显示设备的开发、生产、销售、安装；货物及技术进出口以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。	增资	16,000,000.00	100.00%	资产注入	无	长期	大屏幕、信息、软件类	已完成	0	0	否	2020年10月24日、2020年12月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	66,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0	0	--	--	--

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该 股权为上市公司贡献 的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市 公司贡献的净利 润占净利润总额 的比例
山东山大产业集 团有限公司	山东华特知新化 工有限公司 100%的股权	2020年12 月29日	2,778.22	60.95	股权转让后，知新化工不 再纳入公司合并范围，对 公司财务状况、经营成果 及现金流量均影响较小。	0.11%

续

股权出售定价原则	是否为 关联交 易	与交易对方 的关联关系	所涉及的股权 是否已全部过 户	是否按计划如期实施,如未 按计划实施,应当说明原因 及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
以2020年9月30日 为评估基准日,知新 化工公司股东全部权 益价值的评估值	是	公司控股股 东	是	是	2020年10 月24日、 2020年12 月30日	《中国证券报》、《证券 时报》、《证券日报》及 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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
山东达因海洋	子公	儿童	62000000	2,288,366,887.70	1,927,937,798.70	1,124,117,126.53	580,021,062.09	500,162,916.78

生物制药股份有限公司	司	药品						
山大华特卧龙学校	子公司	教育	89746679.92	358,855,192.90	227,663,007.79	210,306,687.13	24,560,275.14	24,576,588.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东华特知新化工有限公司	股权转让	较小

主要控股参股公司情况说明

达因药业是公司医药产业发展的平台，是公司支柱性经营单元。2020年在加强疫情防控的同时，积极应对疫情冲击和行业政策变化，及时果断调整经营策略，迎难而上、全力落实年度经营计划，有序开展疫情下的各项生产经营工作，积极履行企业社会责任。不仅经受住了疫情带来的负面冲击和市场严峻考验，并且圆满完成了2020年主要经营目标，交出了亮丽的成绩单，为上市公司的业绩增长做出了突出贡献。2020年，达因药业实现主营业务收入11.24亿元，净利润5亿元，分别比2019年增长4.7%、59.99%。

卧龙学校全力打好疫情防控阻击战，毫不懈怠抓紧抓实抓细疫情常态化防控工作，确保师生生命安全和身体健康，坚持立德树人，聚力质量提升，推进内涵发展，学校各项工作均取得不俗佳绩，2020年，卧龙学校实现营业收入2.1亿元，净利润2458万元，取得了经济效益和社会效益的双丰收。

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

公司子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司（简称“达因药业”）2015年7月以自有资金认购光大金控（天津）产业投资基金管理有限公司发起设立的有限合伙制人民币股权投资基金——北京光大金控财富医疗投资中心的基金份额。该投资基金认缴出资总额为1.502亿元，其中：达因药业作为有限合伙人（LP）出资1亿元认缴66.58%的基金份额，河南光大金控产业投资基金（有限合伙）作为有限合伙人出资5000万元认缴33.29%的基金份额，光大金控（天津）产业投资基金管理有限公司作为普通合伙人出资20万元认缴0.13%的基金份额。

北京光大金控财富医疗投资中心以1.50亿元作为出资，光大金控资产管理有限公司、深圳前海光大熙康产业基金企业等单位合计出资4.00亿元，各方共同设立投资联合体——深圳前海光大金控产业发展投资有限公司。

深圳前海光大金控产业发展投资有限公司出资5.50亿元参与首都医疗健康产业有限公司（简称“首都医疗”）的增资扩股，增资后首都医疗注册资本为13.675亿元，深圳前海光大金控产业发展投资有限公司所持股份比例为26.87%，为首都医疗第二大股东。

山东达因海洋生物制药股份有限公司本次投资的目的是通过对首都医疗的股权投资实现资本增值。

下附北京光大金控财富医疗投资中心2020年12月31日资产负债表列报项目：

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	4,629.60	10,797.51
预付款项	9,000.00	9,000.00
流动资产合计	13,629.60	19,797.51

非流动资产：		
可供出售金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计	150,000,000.00	150,000,000.00
资产总计	150,013,629.60	150,019,797.51
流动负债：		
其他应付款	18,000.00	
负债合计	18,000.00	
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,200,000.00	150,200,000.00
未分配利润	-204,370.40	-180,202.49
归属于母公司所有者权益合计	149,995,629.60	150,019,797.51
所有者权益（或股东权益）合计	149,995,629.60	150,019,797.51
负债和所有者权益总计	150,013,629.60	150,019,797.51

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和趋势

医药行业：我国医药行业具备长期发展的良好前景。人口老龄化，城镇化，人民生活水平提高、医疗保健意识增强等因素，将继续推动药品的需求持续增长。近年来，国家在医药、医疗、医保方面出台的一系列政策和措施，短期内可能会给制药企业带来生存和发展的压力，但是从方向看，起到了正本清源、规范行业发展的积极作用，促使医药行业加速进行转型升级。我国医药制造业的发展动能将更加充足，行业在整体上将会长期持续稳定发展。另一方面，企业间的竞争也将愈加激烈，行业优胜劣汰加速，集聚度有望提升。药品集采倒逼企业加大创新投入，促进我国医药产品创新、技术创新能力不断提高。创新能力强、产品布局广泛的创新药企迎来较好的发展机遇。在儿童制药方面，国家在儿童药品的审评审批、生产、挂网采购等方面陆续出台了支持政策，推动儿科用药市场规模不断扩大。儿童用药品在研发、临床等方面有其特殊性，达因药业将坚持“量身定制儿童药物”，继续推动更多儿童制药优惠政策落地，为我国儿童制药行业的进步做出贡献。

环保行业：尽管我国污染防治工作取得了很大成绩，但是由于历史欠账，以及产业结构、能源结构尚没有根本性改变，生态环境质量持续改善的压力仍然巨大，环境突发性事件时有发生，当前生态环境质量离人民群众对美好生活的想往、离建设美丽中国的要求仍存差距。十四五期间，国家将继续增加环境保护总投资，环保产业是国家加快培育和发展的战略性新兴产业，是我国统筹经济高质量发展的重要方式，中央明确提出要将节能环保产业打造成为国民经济支柱产业，环保产业未来前景可期。我国环保行业进入了以环境质量改善为核心的转型时代，强调源头治理、区域治理、流域治理等系统解决方案。深度治理、系统治理提高了对环境污染治理技术的标准，拥有科技创新能力、核心技术实力和系统解决方案提供能力的企业才能在激烈的市场竞争中立足。

（二）公司发展战略

公司聚焦医药、环保主责主业，贯彻新发展理念，不断提升核心竞争能力，实现高质量发展。全力支持医药产业做优做强，引领儿童大健康行业，巩固行业领军地位；抓住机遇、放大优势、聚合资源、壮大环保产业发展实力，努力成为国内领先的环境服务综合方案提供商。

（三）经营计划

我国经济已从高速增长阶段转为高质量发展阶段，2021年国内生产总值增长目标为6%以上，总体经济形势进一步转暖。国家将当前和今后一个时期，定位为“我国发展仍然处于的重要战略机遇期”，机遇和挑战都有新的发展变化。创新驱动战略是国家提出的战略部署，提出了创新举国体制，强化企业创新主体地位，发挥企业家在技术创新中的重要作用。2021年，公司将立足于企业“长远发展”谋划工作，以“创新赋能，聚力攻坚”为主题，重点做好以下工作。

1、不断促进规范治理。积极融入国资国企治理体系，落实国企改革政策和国企改革三年行动方案，聚焦主责主业，做好全面预算、业绩考核工作，推动任期制契约化管理，优化三项制度改革，完善公司激励约束机制，加强企业党建等工作，

进一步从思想上、组织上、行动上、工作上进一步融入国资国企治理体系，充分运用国企改革政策，建立和健全主业主岗主责与效益薪酬责任相对应的考核机制，营造干事创业的氛围，不断提升公司治理能力，促进公司更好更快地发展。

2、全力以赴再创佳绩。2021年是公司“十四五”五年规划开局之年，公司以战略规划为指引，聚焦主责主业，全力支持达因药业成为儿童保健和治疗领域的领军企业，聚焦儿童健康领域，深化儿童健康产业战略布局，拓展儿药及相关业务链，实现更高层次更高质量发展。支持达因药业用足用好国家对生物医药、儿童制药的鼓励支持政策，加大科技领军人才及高层次人才引进力度，构建一流的技术创新体系，加快技术转化创新，进一步丰富儿童药产品系列。环保科技公司将以习近平生态文明思想为指导，坚持绿水青山就是金山银山的绿色发展理念，扛牢国有企业的使命担当，主动对接“山东黄河下游绿色生态走廊”等重点项目，以问题为导向，把准环境问题命脉，提出方案措施，在稳步发展现有业务的同时积极寻求新的经济增长点。为我国、我省生态文明建设做出应有的贡献。各经营单元将加强核心能力建设，创新赋能，提高供给优质产品的能力，提高对需求变化和市场变化的适应性、灵活性，在产品的研发、生产、推广等各个环节探索利用互联网、大数据、人工智能等新兴科技工具，实现产业和服务的升级换代，着力于提高经营质量，关注现金流，关注盈利能力，关注资产回报率，全面完成全年经营目标，力争再创经营业绩新高。

3、继续完善内部控制体系。首先完善制度体系，在实体规范上，要把法律法规、党规党纪、政策，以及上级文件、国企改革要求等外部法规政策落实到内部控制规范体系中；在程序规范上，强调按程序办事，重大事项实行集体决策，按照权限逐级审核审批；在制度执行过程当中，要通过风险评估、关键业务控制，进一步梳理业务流程，查遗补漏，优化完善。

4、进一步加强投资者关系管理工作。随着新《证券法》的颁布实施、注册制的逐步推行，未来上市公司数量将加速增加，我国资本市场生态发生了较大变化。我们要研究资本市场新的变化和发展趋势，积极应对，在新的形势下做好投资者关系管理工作。首先是依法依规做好信息披露工作，发扬好的传统，争取在深交所信息披露考核中继续取得好的成绩；同时拓宽与投资者的沟通渠道，利用互联网等工具加强交流，扩大公司在市场的影响力。

（四）可能面临的风险

1、医药行业的政策及监管风险。新的《药品管理法》、2020版《药典》等行业基本法律法规为全面提升药品质量，保障药品安全、有效，坚持风险管理、全程管控的原则，药品生产条件更高，管理更趋严格；两票制、医药代表备案制对建立有序的药品推广及流通秩序提出了新的规范要求；药品集中采购逐步常态化，集采范围不断扩大，药品价格呈不断下降的趋势。上述医疗卫生体制政策及监管层面的变化，使制药企业面临严峻的考验，如果企业不能尽快适应新的规定，将存在较大风险。

达因药业生产符合国家标准，近年来不断改善生产条件，核心设备从德国、意大利等进口，加强生产线的智能化、自动化水平；坚持规范的学术推广，坚持品牌塑造，畅通流通渠道，保障药品供应，并开设了互联网电商渠道，线上线下共同发力。达因药业未来将继续密切关注行业政策，主动适应行业发展要求，积极应对，合规经营，规范发展。

2、环保产业整合风险。公司环保产业板块由原来的三个经营单元整合为新的环保科技公司，2021年是整合后的第一个运行年度。新企业能否实现平稳过渡、整合后能否达到做优做强环保产业的目的，存在一定的不确定性。

三个经营单元不仅仅是资产、人员、业务的简单累加合并，更主要的是要整合资源，聚合力量，壮大发展的实力。环保科技公司将明确发展战略，统一发展理念，在确保现有业务稳定发展的基础上，积极探索新的增量业务，实现环保主业的快速成长。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

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09月29日	网上交流	其他	其他	投资者	1、介绍了公司各业务单元的业务及基本情况。2、回答了关于达	“全景·路演天下”网站 (http://rs.p5w.net)

					因药业的有关问题	
2020 年全年	网上交流、电话沟通	网上交流、电话沟通	个人	投资者	利用“互动易”和电话互动，了解公司相关情况	互动易网站
接待次数			167			
接待机构数量			0			
接待个人数量			167			
接待其他对象数量			0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			无			

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《公司章程》中利润分配的相关规定，报告期内经公司2019年年度股东大会审议通过，公司向全体股东实施每10股派发现金红利3元（含税），不以公积金转增股本的分配议案，并于2020年6月24日分配完毕。（具体见2020年6月16日的《中国证券报》、《证券时报》）、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

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

2018年度以2018年12月31日的总股本234,331,485股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不以公积金转增股本。

2019年度以2019年12月31日的总股本234,331,485股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不以公积金转增股本。

2020年度以2020年12月31日的总股本234,331,485股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），不以公积金转增股本。该预案需经公司2020年年度股东大会审议批准。

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	现金分红金	分红年度合并	现金分红金额占	以其他方	以其他方式现金分	现金分红总	现金分红总额(含其
-----	-------	--------	---------	------	----------	-------	-----------

度	额（含税）	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	式（如回购股份）现金分红的金额	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	额（含其他方式）	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	82,016,019.75	290,756,639.28	28.21%	0.00	0.00%	82,016,019.75	28.21%
2019年	70,299,445.50	204,102,270.09	34.44%	0.00	0.00%	70,299,445.50	34.44%
2018年	70,299,445.50	129,690,458.85	54.21%	0.00	0.00%	70,299,445.50	54.21%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	3.5
分配预案的股本基数（股）	234,331,485
现金分红金额（元）（含税）	82,016,019.75
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）	82,016,019.75
可分配利润（元）	416,548,820.76
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且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	
2020年度以2020年12月31日的总股本234,331,485股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），不以公积金转增股本。该预案需经公司2020年年度股东大会审议批准。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东省国有资产投资控股有限公司	关于同业竞争方面的承诺	将自山大产业集团股权无偿划转完成之日起5年内，结合水利工程公司和威德环境与上市公司的实际情况以及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式履行	2019年12月31日	5年	正常履行中

			相关决策程序,妥善解决部分业务重合的情况。处理相重合业务的过程中,本公司将充分尊重和保障上市公司中小股东的利益,并在获得上市公司股东大会及所有相关证券监督管理部门、证券交易所同意后,积极推动实施。			
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”),本公司经第九届董事会第七次会议决议自2020年1月1日起执行该准则,对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司属于在某一时间段内履行履约义务,否则,属于在某一时间点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如:合同成本、预收款项等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

上述会计政策变更,已就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比 例%	股权处 置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
山东华特知新化工有限公司	27,782,200.00	100%	转让	2020.12.29	不控制	1,081,764.58

续：

子公司名称	合并财务报表中与 该子公司相关的商 誉	丧失控制权之 日剩余股权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按公允价值重新计量 产生的利得/损失
山东华特知新化工有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2020年12月28日，公司持有64.41%股份比例的子公司山东华特知新材料有限公司与公司第一大股东山东山大产业集团有限公司签署协议，知新材料将其持有的山东华特知新化工有限公司100%股权转让给山大产业集团。2020年12月29日，协议双方已办理完毕知新化工股权过户手续。根据会计准则相关规定，知新化工本年度利润表及现金流量表仍进行合并，资产负债表未经合并。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（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	王传顺 刘娜娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王传顺 2年 刘娜娜 4年

当期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

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华所”）为公司的财务审计机构和内部控制审计机构。瑞华所在执业过程中坚持独立审计原则，公允独立地发表审计意见，切实履行了审计机构的职责。鉴于瑞华所自2013年以来一直是公司的审计机构，为公司审计的年限较长，为进一步加强外部审计工作的独立性，综合考虑公司业务发展和审计工作的需要，公司拟不再续聘瑞华所作为公司的审计机构。公司就不再续聘及相关事项与瑞华所进行了事先沟通。

聘任的致同会计师事务所（以下简称“致同所”）是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。致同所具有丰富的上市公司审计经验，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的要求。经公司2019年年度股东大会审议批准，公司聘请致同会计师事务所为公司2020年的审计机构。

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

报告期内，公司根据2019年年度股东大会决议，聘任致同会计师事务所为公司内部控制审计会计师事务所，期间支付服务费15万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

公司第九届董事会第十次会议审议通过了“关于山东华特知新材料有限公司向山东山大产业集团有限公司转让所持山东华特知新化工有限公司100%股权的议案”，该交易构成关联交易。2020年12月29日公司完成了对知新化工的股权受让，将知新材料持有的知新化工100%的股权受让给公司控股股东山大产业集团（详情见2020年10月24日、2020年12月30日巨潮资讯网相关公告，公告编号2020-038、2020-046）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2020年10月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于签订知新化工股权转让协议并办理完毕股权变更工商登记的公告	2020年12月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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
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
山东山大华特环保科 技有限公司	2019年03 月28日	5,000	2019年11月06 日	47.45	连带责任保 证	至2021年3 月31日	否	否
山东山大华特环保科 技有限公司	2019年03 月28日	5,000	2020年01月14 日	77.4	连带责任保 证	至2020年7 月14日	是	否
山东山大华特环保科 技有限公司	2020年03 月07日	5,000	2020年03月12 日	1,657.9	连带责任保 证	至2020年12 月15日	是	否
山东山大华特环保科 技有限公司	2020年03 月07日	5,000	2020年04月07 日	605.62	连带责任保 证	至2021年7 月15日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				2,340.92
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				653.07
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
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）			7,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				2,340.92
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			7,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				653.07
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.33%				
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

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	67,300	0	0
合计		67,300	0	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。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司致力于从事使“水更清、天更蓝、环境更优美、人类更健康”的医药、环保事业，坚持创新发展，努力提高科技含量，为人类社会的进步及可持续发展做出应有的贡献。

公司是国有控股的上市公司，积极履行社会责任，体现了国有企业的责任和担当。新冠疫情初期，公司在春节期间紧急组建了消毒剂生产线，加班加点生产，向学校、公交系统等公共事业单位捐赠消毒剂一百多吨。向济南、北京、西安和沂南等市地支援消毒设备，火线完成安装，有力地支援了当地疫情防控。达因药业向湖北省、荣成市、北京朝阳区和北京小汤山医院等地捐赠了数百万元的药品及1000余公斤医用乙醇防控物资。公司自有房屋租赁业务响应山东省国资委等政府号召，为部分租户减免了租金，支持中小微个体工商户复工复产。公司坚持每年资助100名卧龙学校贫困家庭学生，帮助他们完成学业。

2020中国医药企业家科学家投资家大会发布了《2020中国医药企业社会责任报告》以及医药企业社会责任系列评选结果。达因药业凭借在社会责任领域的突出贡献，荣获“社会公益责任”荣誉。达因药业荣获“社会公益责任奖”，是医药行业对达因药业多年来投身公益活动和社会责任担当走在行业前列的肯定。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司本报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

公司本报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

无

(4) 后续精准扶贫计划

暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 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
山东达因海洋生物制药股份有限公司	化学需氧量 CODcr; 氨 氮	污水处理站 处理后排入 荣成市第二	废水排放口 一处(编号: WS-26033)	位于工厂西 南角污水处 理站总排口	COD:13.87 mg/L; 氨 氮:	GB/T31962 -2015 污水 排入城镇下	COD : 1.355 吨; 氨 氮: 0.027	排污许可证 允许排放 量: COD:	无

司		污水处理厂			0.27mg/L	水道水质标准 B 级	吨	31.85 吨/年；氨氮：3.72 吨/年	
---	--	-------	--	--	----------	------------	---	-----------------------	--

防治污染设施的建设和运行情况

2020年新增109车间废气处理项目，并投入使用，整体运行稳定，废气达标排放。公司污水处理及其废气处理系统全年整体运行稳定，废气废水达标排放。污水站在线监测系统委托有资质的运营公司进行管理，确保在线监测设备的正常运行，从而保证了数据上传的准确性和实时性。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司厂区建设项目一期工程于2008年11月进行了环评，批复文号“荣环审报告书【2008】001号”，并于2011年12月19日组织完成了环保验收。升级改造后的污水站项目于2019年11月通过验收。

突发环境事件应急预案

公司按照已经备案的《突发环境事件应急预案》进行危险废物灭火疏散应急演练并保存演练记录，提高员工的环保意识和环境事故处理能力。

环境自行监测方案

公司2020年1月更新《环境自行监测方案》。监测方式采用：（1）委托第三方定期监测，（2）水污染源自动在线监测系统，对处理后排放的污水的排放量、COD浓度、氨氮浓度、PH进行在线监测并实时上传环保检测网站。监测结果按要求公开，并存档备查。

其他应当公开的环境信息

公司的厂界噪声、废气、污水排水均委托有资质的检测公司取样检测，并出具监测报告，各项结果均达标。

固废严格按照国家法规、规范、标准和环保局要求进行规范化管理和转运处置。对公司生产及相关部门各项数据进行统计、审核、登记并上报，为公司的环境质量改善提供依据，按时、保质完成相关部门要求的污染源数据上报工作。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年3月26日，公司第一大股东山东山大产业集团有限公司在山东省市场监督管理局办理了股东变更登记手续，山东山大产业集团有限公司的股东变更为山东省国有资产投资控股有限公司。公司实际控制人由山东大学变更为山东省国有资产监督管理委员会（详情见2020年3月27日巨潮资讯网上关于公司“实际控制人变更进展公告”，公告编号2020-012）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2020年12月4日，山东山大华特环保工程有限公司更名为山东山大华特环保科技有限公司（详情见2020年12月5日巨潮资讯网上关于公司“关于全资子公司更名的公告”，公告编号2020-041）

2、2020年12月28日公司完成了对华特环保的增资，注册资本由5000万元变更为1亿元，公司持有100%的股权（详情见2020年12月29日巨潮资讯网上关于公司“子公司增资完成公告”，公告编号2020-045）。

3、2020年12月28日公司完成了对华特信息的增资，注册资本由1200万元变更为2800万元，公司持有100%的股权（详情见2020年12月29日巨潮资讯网上关于公司“子公司增资完成公告”，公告编号2020-045）。

4、2020年12月29日公司完成了对知新化工的股权转让。将知新材料持有的知新化工100%的股权转让给公司控股股东山东山大产业集团（详情见2020年12月30日巨潮资讯网上关于公司“股权转让协议签订并工商变更完成的公告”，公告编号2020-046）。

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	899,028	0.38%				-728,858	-728,858	170,170	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	899,028	0.38%				-728,858	-728,858	170,170	0.07%
其中：境内法人持股	170,170	0.07%						170,170	0.07%
境内自然人持股	728,858	0.31%				-728,858	-728,858	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	233,432,457	99.62%				728,858	728,858	234,161,315	99.93%
1、人民币普通股	233,432,457	99.62%				728,858	728,858	234,161,315	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	234,331,485	100.00%						234,331,485	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司728,858限售股份于2020年12月3日解除限售上市流通，导致报告期内股份结构发生变化。具体详见公司2020年12月1日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王莲荣	0	728,858	728,858	0	股改限售股份	2020年12月3日
合计	0	728,858	728,858	0	--	--

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	20,947	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东山大产业集团有限公	国有法人	22.00%	1,544,340	3,000,000	0	51,544,340	质押	0

司							冻结	0
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	其他	4.07%	9,546,685	0	0	9,546,685	质押	0
							冻结	0
尹俊涛	境内自然人	2.67%	6,246,237	0	0	6,246,237	质押	0
							冻结	0
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.96%	4,599,955	0	0	4,599,955	质押	0
							冻结	0
广发基金—国新投资有限公司—广发基金—国新2号单一资产管理计划	其他	1.82%	4,268,696	1,850,949	0	4,268,696	质押	0
							冻结	0
全国社保基金—零七组合	其他	1.78%	4,168,555	-6450961	0	4,168,555	质押	0
							冻结	0
#陈慧霞	境内自然人	1.32%	3,100,000	0	0	3,100,000	质押	0
							质押	0
#魏菲	境内自然人	1.30%	3,041,968	390,000	0	3,041,968	质押	0
							冻结	0
中国建设银行股份有限公司—广发多元新兴股票型证券投资基金	其他	1.14%	2,670,009	0	0	2,670,009	质押	0
							冻结	0
广发基金—中国银行—中银国际证券有限责任公司	其他	1.11%	2,608,618	580,000	0	2,608,618	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
山东山大产业集团有限公司	51,544,340	人民币普通股	51,544,340					
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	9,546,685	人民币普通股	9,546,685					
尹俊涛	6,246,237	人民币普通股	6,246,237					
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	4,599,955	人民币普通股	4,599,955					
广发基金—国新投资有限公司—广发基金—国新2号单一资产管理计划	4,268,696	人民币普通股	4,268,696					

全国社保基金一零七组合	4,168,555	人民币普通股	4,168,555
#陈慧霞	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
#魏菲	3,041,968	人民币普通股	3,041,968
中国建设银行股份有限公司—广发多元新兴股票型证券投资基金	2,670,009	人民币普通股	2,670,009
广发基金—中国银行—中银国际证券有限责任公司	2,608,618	人民币普通股	2,608,618
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	公司未知前10名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	陈慧霞通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,100,000 股，魏菲通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,041,968 股。		

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东华特控股集团有限公司 (原山大产业集团)	朱效平	2001年07月26日	91370000730652422X	企业管理、咨询；企业并购、资产重组；以自有资金进行股权投资、股权管理、投资咨询；科技类企业的技术开发、技术咨询、技术推广、技术中介服务；科技成果技术转让；科技、经济及相关业务的咨询服务及人员培训。 (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)
控股股东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

说明：2021年3月18日，公司控股股东山东山大产业集团有限公司经山东省市场监督管理局核准，更名为“山东华特控股集团有限公司”。

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	张斌	2004年06月18日	不适用	代表国家履行出资人职责，监管范围为省属企业国有资产
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2020年03月26日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2020年03月27日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)
朱效平	董事长	现任	男	55	2008年05月16日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
任年峰	董事长	离任	男	57	2018年08月17日	2020年03月20日	0	0	0	0	0
姚广平	董事、 总经理	现任	男	53	2010年05月20日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
杨杰	董事	现任	女	60	2012年05月16日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
乔永军	董事、副 总经理	离任	男	45	2009年12月18日	2021年01月18日	0	0	0	0	0
方宁	董事、副 总经理	现任	男	49	2012年05月16日	2021年08月16日	0	0	0	0	0

陈 华	独立董事	离任	男	54	2014年05月16日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
杜 宁	独立董事	离任	女	50	2014年05月16日	2020年05月16日	0	0	0	0	0
邓 岩	独立董事	现任	女	58	2015年03月12日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
吕玉芹	独立董事	现任	女	60	2020年05月20日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
宋俊博	独立董事	现任	男	49	2020年05月20日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
郑 波	监事会主席	现任	男	58	2008年11月27日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
刘立军	监事	现任	男	48	2020年05月20日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
王 帅	监事	离任	男	46	2018年08月17日	2020年03月20日	0	0	0	0	0
任尚军	监事	现任	男	42	2018年08月17日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
章 艺	监事	离任	男	61	2015年03月09日	2020年08月07日	0	0	0	0	0
郭 军	监事	现任	男	50	2012年05月14日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
王涛	监事	现任	男	37	2020年08月28日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
王庆湘	副总经理	现任	男	56	2009年12月18日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
邓徐帧	总工程师	现任	男	58	2011年03月01日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
范智胜	董事会秘书	现任	男	52	2006年06月29日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
李 珂	副总经理	离任	男	62	2012年05月16日	2020年06月10日	0	0	0	0	0
张大钰	副总经理	现任	男	51	2015年03月12日	2021年08月16日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
朱效平	董事长	被选举	2021年03月24日	董事会选举
任年峰	董事长、董事	离任	2020年03月20日	因工作调整申请辞去公司董事、董事长职务
王 帅	监事	离任	2020年03月20日	因工作调整申请辞去公司监事职务

刘立军	监事	被选举	2020年05月20日	股东大会选举
陈华	独立董事	任期满离任	2020年05月16日	连续担任公司独立董事职务即将满六年
杜宁	独立董事	任期满离任	2020年05月16日	连续担任公司独立董事职务即将满六年
吕玉芹	独立董事	被选举	2020年05月20日	股东大会选举
宋俊博	独立董事	被选举	2020年05月20日	股东大会选举
李珂	副总经理	离任	2020年06月10日	到退休年龄
章艺	职工监事	离任	2020年08月07日	到退休年龄
王涛	职工监事	被选举	2020年08月28日	公司职工代表大会选举

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、董事

朱效平，历任山东山大产业集团有限公司副总经理、总经理、董事，山东大学产业党委副书记、书记，山东大学经营性资产管理办公室主任；现任山东华特控股集团有限公司（原山大产业集团）党委书记、董事、董事长，山东山大华特科技股份有限公司党总支书记、董事、董事长。

姚广平，历任公司通信工控事业部经理，公司总经理助理、常务副总经理等职务。现任公司党总支副书记、董事、总经理，山东达因海洋生物制药股份有限公司董事长，山东山大华特环保科技有限公司董事长，山大华特卧龙学校理事长，山东山大华特信息科技有限公司董事长，山东山大华特物业管理有限公司董事长。

杨杰，历任山东达因海洋生物制药股份有限公司常务副总经理，公司副总经理、公司副董事长等职务。现任公司董事，山东达因海洋生物制药股份有限公司董事、总经理。

方宁，历任公司企业发展部部长、总经理助理等职务。现任公司董事、副总经理，山东达因海洋生物制药股份有限公司监事会主席，山大华特卧龙学校监事会主席，山东华特知新材料有限公司董事长，山东山大华特物业管理有限公司董事，山东山大华特信息科技有限公司董事。

邓岩，山东财经大学教授、硕士生导师，审计师。现任公司独立董事。

吕玉芹，会计学教授，厦门大学会计系访问学者，山东财经大学教师。现任公司独立董事。

宋俊博，北京德恒（济南）律师事务所主任。现任山东省律师协会环境资源委员会副主任，济南市律师协会环境资源委员会主任，中华全国归国华侨联合会法律顧問委员会委员，中南林业科技大学客座教授，山东政法学院特聘教授，山东省高级人民法院调解员，济南市人民政府法律顧問专家库成员等职务。现任公司独立董事。

2、监事

郑波，历任山东山大鸥玛信息有限公司副总经理，山大鲁能信息科技有限公司副总裁，公司董事、总经理等职务。现任山东华特控股集团有限公司（原山大产业集团）党委副书记、总经理，公司监事会主席。

刘立军，历任山东大学财务部科长，山东山大科技园发展有限公司董事、副总经理等职务。现任山东华特控股集团有限公司（原山大产业集团）党委委员、副总经理，公司监事。

任尚军，历任山东山大科技集团公司主管会计，山东山大科技开发总公司主管会计，山东山大产业集团有限公司主管会计、财务部副部长。现任山东华特控股集团有限公司（原山大产业集团）财务部部长，公司监事。

郭军，历任山东山大华特环保工程有限公司机务工程师、副总经理等职务。现任公司监事，山东山大华特环保科技有限公司副总经理。

王涛，历任公司企业发展部主管、人力资源部部长助理、人力资源部副部长等职务。现任现任公司职工代表监事，公司人力资源部部长。

3、高级管理人员

王庆湘，历任公司财务部部长、总经理助理等职务。现任公司财务总监，山东达因海洋生物制药股份有限公司董事、

副总经理、财务中心总经理，北京达因康健有限公司董事、副总经理。

邓徐帧，历任山东山大华特环保工程有限公司副总经理、总经理等职务。现任公司总工程师。

范智胜，历任公司股东关系管理部部长等职务。现任公司董事会秘书，山大华特卧龙学校董事，山东山大华特信息科技有限公司董事，山东山大华特物业管理有限公司监事。

张大钰，历任公司总裁办公室主任，职工代表监事、总经理助理，环保分公司总经理等职务。现任公司副总经理。

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
朱效平	山东华特控股集团有限公司党委	书记	2020年07月10日		是
	山东华特控股集团有限公司	董事、董事长	2020年07月10日		是
郑波	山东华特控股集团有限公司党委	副书记	2020年07月10日		是
	山东华特控股集团有限公司	董事、总经理	2020年07月10日		是
	山大鲁能信息科技有限公司	董事长	2020年07月10日		否
刘立军	山东华特控股集团有限公司党委	党委委员	2020年07月10日		是
	山东华特控股集团有限公司	副总经理	2020年07月10日		
任尚军	山东华特控股集团有限公司	财务部部长	2020年11月13日		是
在股东单位任职情况的说明			无		

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
邓岩	山东宏创铝业控股股份有限公司	独立董事	2016年10月11日		是
宋俊博	山东茗信股权投资管理有限公司	外部董事	2017年05月04日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据经营业绩、行业和地区收入水平、职位贡献等因素确定董事、监事和高级管理人员的年度报酬。董事、监事薪酬方案经公司股东大会审议通过，按以下原则发放：公司向独立董事发放职务津贴，其他不在公司兼职的董事和监事不在公司领取职务津贴；在公司兼任其他管理职务的董事、监事，按其在中国兼职岗位的薪酬政策领取薪酬；公司高级管理人员的薪酬按其任职岗位以目标责任完成情况为依据由公司董事会考核后支付。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共计23人，在公司领取薪酬的18人，领取津贴的5人，不在公司领取报酬的5人，公司支付的报酬总额为1127.64万元。

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	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
任年峰	董事长	男	57	离任	50.72	是
杨杰	董事	女	60	现任	252	否
姚广平	董事、总经理	男	53	现任	104.83	否
朱效平	董事	男	55	现任	0	是
方宁	董事、副总经理	男	49	现任	80.39	否
乔永军	董事、副总经理	男	45	离任	84.06	否
陈华	独立董事	男	54	离任	3.33	否
杜宁	独立董事	女	50	离任	3.33	否
邓岩	独立董事	女	58	现任	8	否
吕玉芹	独立董事	女	60	现任	4.91	否
宋俊博	独立董事	男	49	现任	4.91	否
郑波	监事会主席	男	58	现任	0	是
王帅	监事	男	46	离任	0	是
刘立军	监事	男	48	现任	0	是
任尚军	监事	男	42	现任	0	是
章艺	监事	男	60	离任	64.1	否
郭军	监事	男	50	现任	49.19	否
王涛	监事	男	37	现任	28.06	否
王庆湘	财务总监	男	56	现任	88.5	否
邓徐帧	总工程师	男	58	现任	80.39	否
范智胜	董事会秘书	男	52	现任	80.39	否
李珂	副总经理	男	62	离任	60.14	否
张大钰	副总经理	男	51	现任	80.39	否
合计	--	--	--	--	1,127.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	253
主要子公司在职员工的数量（人）	2813
在职员工的数量合计（人）	3,066
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,066

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	520
销售人员	733
技术人员	1,247
财务人员	45
行政人员	521
合计	3,066
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	169
本科	1,698
大专	677
其他	522
合计	3,066

2、薪酬政策

公司以岗位价值、员工能力素质和员工绩效为薪酬支付要素。结合本地区同行业的市场薪酬状况，建立以岗位价值为基础，以能力素质与绩效考核为核心的分配体系，将企业效益、个人绩效与薪酬分配紧密联系，推动公司经营战略的实现，使个人创造价值和团队创造价值有效结合，共享公司发展带来的收益。

3、培训计划

公司根据管理或业务发展需要，建立人才分类培养机制，充分利用形式多样、渠道多种、层次细分、因材施教的培训模式，既注重组织培养，又注重实践锻炼，营造人才成长的良好环境。通过加强人才培养，让人才队伍基础稳固、后备充足、充满活力，进而使企业保持勃勃生机，实现持续健康发展。

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，公司不断完善公司治理结构，加强法人治理建设，及时披露信息，公平对待投资者，公司的规范运作水平

不断提高。公司“三会一层”科学分工、相互制衡、权责分明，按其职责行使权力，“三会”会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。截止报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及其他法律法规的规定。报告期内，公司修改了《公司章程》，完成了“党建入章”的工作，使公司的法人治理结构更趋完善。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策均由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；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。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加证监局组织的董事培训，及时熟悉有关法律法规，为公司的规范运作奠定了基础。

4、关于监事与监事会

公司监事会的人数及构成符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定。公司监事能够按照要求，认真履行自己的职责，积极参加证监局组织的监事培训，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行了有效监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定履行信息披露职责，指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作。公司通过多种渠道与投资者加强沟通，促进投资者对公司的了解和认同。2020年公司参加了山东证监局组织的投资者网上集体接待日活动，接待了部分投资者、股东的来访，及时回复了互动平台上投资者的提问。公司坚持公平的投资者关系管理原则，确保所有股东有公平获得信息的机会，保障了投资者的知情权。在深交所信息披露考评中，公司已连续多年获得A的优异成绩。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司对高级管理人员的履职情况采用定量与定性相结合的方式进行了年度考评。根据公司的《高管人员薪酬考核办法》，高级管理人员的薪酬由基薪和绩效薪组成，并与年度实现的经营管理目标挂钩考核。公司与高级管理人员按分管业务签订目标责任书，明确全年经营管理目标，再根据责任目标的完成情况进行考核，确定其绩效薪。收入与其承担的责任、贡献、经营业绩挂钩，较好地调动了高级管理人员的积极性。

7、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，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情形。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	山东山大产业集团有限公司	国有独资企业	山东大学将其持有的山大产业集团股权转让给山东省国有资产投资控股有限公司。山东国投控制的山东省水利工程局有限公司及其下属公司威德环境科技股份有限公司与上市公司在环保领域存在部分重合的业务。	山东国投公司承诺：将自股权无偿划转完成之日起5年内，结合水利工程公司和威德环境与公司的实际情况以及所处行业特点与发展状况，以相关监管部门认可的方式履行相关决策程序，妥善解决部分业务重合的情况。处理相重合业务的过程中，山东国投公司将充分尊重和保障公司中小股东的利益，并在获得公司股东大会及所有相关证券监督管理部门、证券交易所同意后，积极推动实施。	计划2025年3月25日前完成

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	21.82%	2020年05月20日	2020年05月21日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.10%	2020年06月29日	2020年06月30日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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
邓岩	8	3	5	0	0	否	2

吕玉芹	5	3	2	0	0	否	2
宋俊博	5	3	2	0	0	否	2
陈华	3	0	3	0	0	否	0
杜宁	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司战略委员会立足公司实际，以不同形式对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，在增强公司核心竞争力、提升决策效益和质量，保护中小股东的利益等方面发挥了积极作用。

2、2020年审计委员会共计召开了四次会议，对公司年报审计计划、公司年度财务报表、年度审计报告等进行审核并发表意见,对公司2020年度聘任会计师事务所形成决议并上报董事会，在公司的规范运作过程中发挥了重要的监督和促进作用。

3、薪酬与考核委员会根据《董事、监事薪酬和津贴方案》和《公司高管人员薪酬考核办法》的规定，对2019年度公司高管薪酬发放方案进行了审核。

4、提名委员会依据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等相关规定，对公司关于增补公司独立董事的事宜形成决议并上报董事会。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制，采用定量与定性相结合的方式年度考评。董事会每年度对高级管理人员年度任务的完成情况进行考核，按考核情况发放绩效工资，并签订下一年度的经营责任

书，明确其年度任务目标，将收入与其承担的责任、贡献、经营业绩挂钩。

九、内部控制情况

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03月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司2020年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（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>取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。重大缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，应将缺陷认定为重大缺陷。存在下列情形的，表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已上报或公布的财务报告；（3）内控评价工作组发现当期财务报告存在重大错报，而被评估单位内部控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应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>取决于缺陷的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。重大缺陷：对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的缺陷。存在下列情形的，表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）企业缺乏重大事项集体决策程序；（2）有违犯国家法律、法规，受到处罚的情形；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现，给公司形象造成恶劣影响；（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；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（7）出现重大产品质量事故；（8）出现重大安全事故。重要缺陷：对存在的问题不采取任何行动有一定的可能导致较大的负面影响的缺陷；一般缺陷：对存在的问题不采取任何行动可能导致较小范围的目标偏离的缺陷；</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额>总资产或营业收入的（孰低）1%；重要缺陷：总资产或营业收入的（孰低）5%<错报金额≤总资产或营业收入的（孰低）1%；一般缺陷：错报金额</p>	<p>重大缺陷：损失金额>100万元；重要缺陷：10万元<损失金额≤100万元；一般缺陷：损失金额≤10万元。</p>

	≤总资产或营业收入（孰低）的 5‰。	
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，山大华特公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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 03 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 371A005171 号
注册会计师姓名	王传顺、刘娜娜

审计报告正文

山东山大华特科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东山大华特科技股份有限公司（以下简称山大华特公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了山大华特公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及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，我们独立于山大华特公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表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。

（一）收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23收入以及附注五、35营业收入和营业成本。

1、事项描述

山大华特公司营业收入主要来源于药品销售及环保工程项目，2020年度合并营业收入182,103.40万元，由于收入是山大华特公司关键业绩指标之一，可能存在山大华特公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价了与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

（2）选取样本检查了主要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合山大华特公司的经营模式及企业会计准则的规定。

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施了分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析了波动原因。

（4）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、发票、客户验收单或者签收单等，评价收入确认是否与会计政策一致。

（5）选取样本对销售收入金额执行了函证程序，并就未回函的项目执行了替代性审计程序。

（6）选取样本对主要客户工商信息资料进行查询，并选取重要客户进行了实地走访。

（7）选取了资产负债表日前后确认的收入会计记录核对至客户验收单据等支持性文件，并选取了资产负债表日前后的客户验收单或签收单核对至营业收入会计记录，以评价收入是否在恰当的期间确认。

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（9）对客户期后回款进行检查，以评价相关交易的真实性。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9金融工具以及附注五、4、应收账款。

1、事项描述

截至2020年12月31日，山大华特应收账款余额27,273.36万元，坏账准备金额2,883.21万元。

山大华特管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、

当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄与合并范围内关联方往来为依据划分组合。对于合并范围内关联方往来组合，经减值测试后未发生减值的，按照历史经验分析确定；对于账龄组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款减值测试涉及管理层的判断和估计，且影响金额重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解并评价了与应收账款坏账准备的计提相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

(2) 结合行业特点及信用风险特征，评价了管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况及经营情况、历史坏账情况，并结合前瞻性信息等因素对预期信用损失的判断，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当，评价了管理层按信用风险特征划分组合的合理性。

(4) 评价了管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试了管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确。

(5) 检查期后回款情况，并与管理层讨论了其可收回性，评价了管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

(6) 选取样本对应收款项余额实施了函证程序，对未回函的款项实施替代审计程序。

(7) 复核了应收账款坏账准备的计算过程，检查了与应收账款坏账准备计提相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

山大华特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山大华特公司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

山大华特公司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，管理层负责评估山大华特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山大华特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山大华特公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对导致对山大华特公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山大华特公司不能持续经营。

(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) 就山大华特公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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）。

在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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：王传顺

中国注册会计师：刘娜娜

中国·北京

二〇二一年 三月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

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	1,492,016,051.09	953,895,051.24
交易性金融资产		26,000,000.00
应收票据	302,430,598.76	320,647,549.92
应收账款	243,901,506.25	283,304,362.32
应收款项融资		
预付款项	18,490,004.61	24,911,991.31
其他应收款	10,078,348.95	22,850,187.41
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	134,720,911.39	117,024,914.50
合同资产	68,675,133.12	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,210,693.51	18,399,254.28
流动资产合计	2,283,523,247.68	1,767,033,310.98
非流动资产：		
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	112,259,826.63	102,526,522.25
投资性房地产	148,135,803.02	153,423,049.03
固定资产	904,866,047.83	786,104,961.35
在建工程	1,118,377.28	55,281,091.95
无形资产	156,935,463.67	166,389,811.54
开发支出	6,452,830.02	19,918,490.39
商誉	26,133,365.56	26,133,365.56
长期待摊费用	28,537,780.54	32,187,173.71
递延所得税资产	11,572,249.69	11,881,700.46
其他非流动资产	15,442,612.89	31,583,690.14
非流动资产合计	1,411,454,357.13	1,385,429,856.38
资产总计	3,694,977,604.81	3,152,463,167.36
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
应付票据	3,903,400.00	
应付账款	181,237,029.74	169,869,459.63
预收款项	4,177,679.17	83,395,846.70
合同负债	165,450,349.25	
应付职工薪酬	125,204,918.87	118,806,267.90
应交税费	19,870,383.28	15,702,677.48
其他应付款	123,607,751.14	101,045,288.29
其中：应付利息	2,041,425.00	2,041,425.00
应付股利	58,836,838.66	40,403,289.26

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,759,047.20	83,799.91
流动负债合计	665,210,558.65	508,903,339.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
预计负债		
递延收益	76,986,973.51	76,413,329.52
递延所得税负债	17,525,387.78	
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,512,361.29	76,413,329.52
负债合计	759,722,919.94	585,316,669.43
所有者权益：		
股本	234,331,485.00	234,331,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,244,992.58	62,244,857.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	101,185,527.59	90,288,621.41
一般风险准备		
未分配利润	1,553,833,832.35	1,344,273,544.75
归属于母公司所有者权益合计	1,952,595,837.52	1,731,138,508.43
少数股东权益	982,658,847.35	836,007,989.50
所有者权益合计	2,935,254,684.87	2,567,146,497.93
负债和所有者权益总计	3,694,977,604.81	3,152,463,167.36

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

2、母公司资产负债表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

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	350,077,010.19	333,085,482.65
交易性金融资产		
应收票据	8,538,013.71	10,513,539.72
应收账款	109,048,685.11	103,415,754.38
应收款项融资		
预付款项	10,036,144.16	7,736,964.29
其他应收款	2,537,947.40	3,064,078.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	40,112,597.88	44,080,186.07
合同资产	10,226,848.60	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,493,528.10	2,425,265.52
流动资产合计	534,070,775.15	504,321,271.23
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	280,761,231.48	214,761,231.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,526,522.25	2,526,522.25
投资性房地产	70,648,181.78	73,885,100.30
固定资产	33,669,825.57	38,473,397.38
在建工程		
无形资产	3,576,097.25	3,984,894.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,743,503.58	8,816,142.99
其他非流动资产	199,806.31	
非流动资产合计	399,125,168.22	342,447,289.19
资产总计	933,195,943.37	846,768,560.42
流动负债：		

短期借款		
应付票据		
应付账款	73,059,054.96	59,722,125.49
预收款项	1,487,183.28	18,508,475.94
合同负债	21,172,788.64	
应付职工薪酬	20,949,755.20	11,532,446.12
应交税费	6,500,862.98	2,019,943.97
其他应付款	19,738,147.16	8,995,497.41
其中：应付利息		
应付股利	5,979,207.86	5,979,207.86
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,552,155.93	31,685.91
流动负债合计	149,459,948.15	100,810,174.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
预计负债		
递延收益		892,006.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		892,006.70
负债合计	149,459,948.15	101,702,181.54
所有者权益：		
股本	234,331,485.00	234,331,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	31,670,161.87	31,670,161.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	101,185,527.59	90,288,621.41
未分配利润	416,548,820.76	388,776,110.60
所有者权益合计	783,735,995.22	745,066,378.88
负债和所有者权益总计	933,195,943.37	846,768,560.42

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

3、合并利润表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2020年度

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	1,821,033,958.04	1,799,947,846.95
其中：营业收入	1,821,033,958.04	1,799,947,846.95
二、营业总成本	1,239,020,483.15	1,406,634,944.62
其中：营业成本	713,006,869.70	735,290,019.40
税金及附加	26,295,118.63	24,002,184.25
销售费用	277,534,067.72	445,139,636.52
管理费用	134,500,092.10	140,673,185.30
研发费用	95,886,988.67	65,080,879.74
财务费用	-8,202,653.67	-3,550,960.59
其中：利息费用	276,296.21	1,225,080.27
利息收入	8,895,445.09	5,606,150.21
加：其他收益	19,003,070.27	15,412,884.26
投资收益（损失以“-”号填列）	18,218,140.14	13,074,436.47
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）	9,733,304.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,300,934.25	-5,084,129.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,854,565.28	-573,688.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-84,261.29	-1,925,294.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	612,728,228.86	414,217,111.29
加：营业外收入	3,188,010.91	4,499,939.91
减：营业外支出	1,668,932.14	4,327,504.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	614,247,307.63	414,389,546.81

减：所得税费用	81,530,638.10	55,371,653.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	532,716,669.53	359,017,893.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	532,716,669.53	359,017,893.75
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	290,756,639.28	204,102,270.09
2.少数股东损益	241,960,030.25	154,915,623.66
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	532,716,669.53	359,017,893.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	290,756,639.28	204,102,270.09
归属于少数股东的综合收益总额	241,960,030.25	154,915,623.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.24	0.87
（二）稀释每股收益	1.24	0.87

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

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

4、母公司利润表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2020年度

单位：元

项目	2020年度	2019年度
一、营业收入	221,171,682.94	190,611,153.67
减：营业成本	140,922,038.57	122,299,075.91
税金及附加	4,698,442.07	4,877,716.68
销售费用	28,994,038.90	25,326,993.26
管理费用	43,314,829.57	28,875,322.30
研发费用	8,211,869.40	6,121,333.33
财务费用	-1,867,400.91	-2,188,701.96
其中：利息费用		
利息收入	1,950,517.04	2,277,065.16
加：其他收益	3,740,375.48	3,512,595.97
投资收益（损失以“－”号填列）	113,981,037.63	80,786,744.48
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)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,284,356.68	-1,475,139.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-334,475.89	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-277,007.17	1,819.70
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	109,723,438.71	88,125,434.40
加:营业外收入	614,476.22	535,025.45
减:营业外支出	288,108.21	686,601.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	110,049,806.72	87,973,858.32
减:所得税费用	1,080,744.88	1,798,967.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	108,969,061.84	86,174,890.83
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	108,969,061.84	86,174,890.83
(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		
六、综合收益总额	108,969,061.84	86,174,890.83
七、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人:朱效平

主管会计工作负责人:王庆湘

会计机构负责人:刘稳

5、合并现金流量表

编制单位:山东山大华特科技股份有限公司

2020年度

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	2,192,059,631.74	1,651,167,231.57
收到的税费返还	3,650,580.98	4,218,204.43
收到其他与经营活动有关的现金	89,456,997.94	73,688,604.79
经营活动现金流入小计	2,285,167,210.66	1,729,074,040.79
购买商品、接受劳务支付的现金	458,236,452.66	463,172,561.24
支付给职工以及为职工支付的现金	439,887,884.45	472,786,253.37
支付的各项税费	226,304,150.88	139,133,869.32
支付其他与经营活动有关的现金	425,187,216.35	410,439,859.46
经营活动现金流出小计	1,549,615,704.34	1,485,532,543.39
经营活动产生的现金流量净额	735,551,506.32	243,541,497.40

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,006,000,000.00	650,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,136,375.56	13,074,436.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,290.00	107,362.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,782,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,050,951,865.56	663,181,799.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,765,010.43	172,476,494.00
投资支付的现金	980,000,000.00	676,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,082,727.48	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,088,847,737.91	850,476,494.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,895,872.35	-187,294,694.83
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		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,939,614.93	134,713,147.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	73,023,434.00	63,093,614.07
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	160,939,614.93	154,713,147.33
筹资活动产生的现金流量净额	-140,939,614.93	-134,713,147.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	556,716,019.04	-78,466,344.76
加：期初现金及现金等价物余额	925,999,177.24	1,004,465,522.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,482,715,196.28	925,999,177.24

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

6、母公司现金流量表

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2020年度

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	190,273,884.07	175,935,592.69
收到的税费返还	3,373,438.50	3,301,928.34
收到其他与经营活动有关的现金	23,298,725.35	15,662,753.61
经营活动现金流入小计	216,946,047.92	194,900,274.64
购买商品、接受劳务支付的现金	110,809,644.41	104,887,932.98
支付给职工以及为职工支付的现金	51,913,274.41	43,985,144.98
支付的各项税费	14,325,021.88	13,916,113.99
支付其他与经营活动有关的现金	27,792,560.81	28,366,888.78
经营活动现金流出小计	204,840,501.51	191,156,080.73
经营活动产生的现金流量净额	12,105,546.41	3,744,193.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	468,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	113,981,037.63	80,786,744.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,411.54
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	22,565,621.00	23,056,550.67
投资活动现金流入小计	604,546,658.63	403,847,706.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,710,647.60	1,480,521.58
投资支付的现金	497,806,684.80	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	27,924,483.00	30,883,846.24
投资活动现金流出小计	527,441,815.40	332,364,367.82
投资活动产生的现金流量净额	77,104,843.23	71,483,338.87
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,470,834.80	70,406,199.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,470,834.80	70,406,199.95

筹资活动产生的现金流量净额	-71,470,834.80	-70,406,199.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	17,739,554.84	4,821,332.83
加：期初现金及现金等价物余额	332,142,105.35	327,320,772.52
六、期末现金及现金等价物余额	349,881,660.19	332,142,105.35

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2020 年度

单位：元

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	234,331,485.00				62,244,857.27				90,288,621.41		1,344,273,544.75		1,731,138,508.43	836,007,989.50	2,567,146,497.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	234,331,485.00				62,244,857.27				90,288,621.41		1,344,273,544.75		1,731,138,508.43	836,007,989.50	2,567,146,497.93
三、本					1,000,135.31				10,896,906.18		209,560,287.60		221,457,329.09	146,650,857.85	368,108,186.94

四、本 期期末 余额	234,331,485.00				63,244,992.58				101,185,527.59	1,553,833,832.35	1,952,595,837.52	982,658,847.35	2,935,254,684.87
------------------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019年年度														
	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	234,331,485.00			62,244,857.27			578,734.30	81,671,132.33		1,219,088,209.24		1,597,914,418.14	742,878,027.24	2,340,792,445.38	
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本 年期初 余额	234,331,485.00			62,244,857.27			578,734.30	81,671,132.33		1,219,088,209.24		1,597,914,418.14	742,878,027.24	2,340,792,445.38	
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—”号 填列）							-578,734.30	8,617,489.08		125,185,335.51		133,224,090.29	93,129,962.26	226,354,052.55	
（一）										204,102,270.09		204,102,270.09	154,915,623.66	359,017,893.75	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：山东山大华特科技股份有限公司

2020 年度

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	234,331,485.00				31,670,161.87				90,288,621.41	388,776,110.60		745,066,378.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	234,331,485.00				31,670,161.87				90,288,621.41	388,776,110.60		745,066,378.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,896,906.18	27,772,710.16		38,669,616.34
（一）综合收益总额										108,969,061.84		108,969,061.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配							10,896,906.18	-81,196,351.68		-70,299,445.50
1. 提取盈余公积							10,896,906.18	-10,896,906.18		
2. 对所有者(或股东)的分配								-70,299,445.50		-70,299,445.50
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	234,331,485.00		31,670,161.87				101,185,527.59	416,548,820.76		783,735,995.22

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：	其他	专项	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		库 存 股	综 合 收 益	储 备				
一、上年期末余额	234,331,485.00				31,670,161.87				81,671,132.33	381,518,154.35		729,190,933.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	234,331,485.00				31,670,161.87				81,671,132.33	381,518,154.35		729,190,933.55
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									8,617,489.08	7,257,956.25		15,875,445.33
(一) 综合收益总额										86,174,890.83		86,174,890.83
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									8,617,489.08	-78,916,934.58		-70,299,445.50
1. 提取盈余公积									8,617,489.08	-8,617,489.08		
2. 对所有者(或股东)的分配										-70,299,445.50		-70,299,445.50

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	234,331,485.00			31,670,161.87				90,288,621.41	388,776,110.60		745,066,378.88

法定代表人：朱效平

主管会计工作负责人：王庆湘

会计机构负责人：刘稳

三、公司基本情况

山东山大华特科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名山东声乐股份有限公司，是经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第224号文批准，由山东声乐鞋业公司（现已变更为山东声乐公司有限公司）作为发起人采用定向募集方式设立的股份有限公司。1999年4月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）38号文件批准，公司向社会公众发行每股面值1.00元人民币的普通股（A股）3,000万股，并于1999年6月9日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：000915。

2001年7月31日，山东声乐公司有限公司将其持有的3,798.0996万股发起人法人股中的355.1596万股（占总股份的3.93%）转让给济宁高新区开发建设投资有限公司。2001年8月1日，山东声乐公司有限公司将其持有的3,798.0996万股发起人法人股中的2,700万股（占总股份的29.89%）转让给山东山大产业集团有限公司，以上股权变更后的股本结构已经山东省经济体制改革办公室以鲁体改秘字[2001]100号文件确认并换发鲁政股字[2001]47号山东省股份有限公司批准证书。公

司股本结构变更后，山东山大产业集团有限公司持有公司股份 2,700 万股，占总股份的 29.89%，为公司的第一大股东；山东声乐公司有限公司持有公司股份 742.94 万股，占公司总股份的 8.22%，为公司第二大股东。

经公司 2002 年第一次临时股东大会审议并通过，以公司 2002 年 6 月 30 日的总股本 9,033.60 万元为基数，每 10 股送红股 1 股，转增 6 股。变更后公司的注册资本为 15,357.1199 万元，其中：山东山大产业集团有限公司持有公司股份 4,590 万股，山东声乐公司有限公司持有公司股份 1,262.998 万股，济宁高新区开发建设投资有限公司持有公司股份 603.7713 万股，其他法人股 1,075.1922 万股，社会公众股 7,825.1584 万股。

根据山东省沂南县人民法院（2003）沂执字第 463-1 号以及 463-2 号民事裁定书，山东声乐公司有限公司将其持有的公司股份 1,262.998 万股抵偿给能基投资有限公司，并于 2003 年 7 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。根据山东省沂南县人民法院（2003）沂执字第 836-1 号以及 836-2 号民事裁定书，济宁高新区开发建设投资有限公司将其持有的公司股份 603.7713 万股抵偿给能基投资有限公司，并于 2003 年 10 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权过户手续。公司股本结构变更后，能基投资有限公司持有公司股份 1,866.7693 万股，占公司股本总额的 12.16%，为公司第二大股东。

2004 年 5 月 10 日，山东省财政厅以鲁财国股[2004]29 号文作出批复，将能基投资有限公司持有的 1,866.7693 万股股份性质变更为社会法人股。2004 年 5 月 26 日，能基投资有限公司将其持有的公司 1,866.7693 万股社会法人股全部转让给宁波达因天丽家居用品有限公司，并于 2004 年 5 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕有关过户手续。变更后，股本总额仍为 15,357.1199 万股，其中：山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 4,590 万股，占总股本的 29.89%，为公司第一大股东；社会法人股 2,941.9615 万股，占总股本的 19.16%；社会公众股为 7,825.1584 万股，占总股本的 50.95%。上述变更股东及股权结构经山东省发展和改革委员会以鲁体改秘字[2004]104 号批准，并换发鲁政股字[2004]68 号《山东省股份有限公司批准证书》。

经国有资产监督管理委员会国资产权[2006]671 号文批复，公司于 2006 年 7 月 19 日实施股权分置改革方案。以公司流通股总股本 78,251,584 股为基数，向全体流通股股东定向转增股份 26,683,790 股，流通股股东每 10 股获得转增股本 3.41 股；公司全体非流通股股东以自身拥有股份，向股权分置改革实施登记日登记在册的原流通股股东每 10 股支付 0.33 股股份；流通股以本次股权分置改革前 78,251,584 股为基数计算，每 10 股流通股在方案实施后变成 13.74 股，实际上每 10 股获得 3.74 股。本次股权分置改革方案实施后，股本总额变更为 18,025.4989 万股，其中：山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 4,412.8305 万股，占总股本的 24.48%，为公司第一大股东；社会法人股 2,860.9008 万股，占总股本的 15.87%；社会公众股为 10,751.7676 万股，占总股本的 59.65%。

2007 年 12 月 5 日至 2010 年 12 月 13 日，山东山大产业集团有限公司通过深圳证券交易所系统累计出售本公司股份 480.8305 万股，占公司总股本的 2.67%。减持后，股本总额仍为 18,025.4989 万股，其中：山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 3,932 万股，占总股本的 21.81%。

2011 年至 2012 年，山东山大产业集团有限公司通过深圳证券交易所系统累计增持本公司股份 85.7450 万股，占公司总股本的 0.48%。增持后，股本总额仍为 18,025.4989 万股，其中：山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 4,017.745 万股，占总股本的 22.29%。

2015 年 3 月至 4 月，山东山大产业集团有限公司通过深圳证券交易所系统累计减持本公司股份 149.5650 万股，占公司总股本的 0.83%，减持后，股本总额仍为 18,025.4989 万股，其中，山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 3,868.18 万股，占总股本的 21.46%。

2015 年 8 月 12 日，山东山大华特科技股份有限公司通过广发证券“惠广发资产稳增 13 号定向 ETF”组合在深圳证券交易所系统增持本公司股份共计 160,000 股，占公司股本总额的 0.089%。增持后，股本总额仍为 18,025.4989 万股，其中，山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 3,884.18 万股，占总股本的 21.55%。

2016 年 7 月至 8 月，山东山大产业集团有限公司通过深圳证券交易所系统累计减持本公司股份 150.0000 万股，占公司总股本的 0.83%，减持后，股本总额仍为 18,025.4989 万股，其中，山东山大产业集团有限公司持有国有法人股 3,734.18 万股，占总股本的 20.72%。

2017 年 5 月 25 日股东大会通过 2016 年度股利分配方案，以 2016 年 12 月 31 日的总股本 18,025.4989 万股为基数，向公司全体股东实施每 10 股送红股 3 股并派发现金红利 1.5 元（含税），不以资本公积转增股本。

截止2020年12月31日,公司股本总额为23,433.1485万股,其中:山东山大产业集团有限公司持有国有法人股5,154.4340万股,占总股本的22.00%,为公司第一大股东。

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事儿童药品生产和销售、环保设备生产及施工、教育的经营。本集团所属行业:化学药品制剂制造业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十一次会议于2021年3月25日批准。

本集团2020年度纳入合并范围的子公司共8户,详见本附注九、1.“在子公司中的权益”。本集团本年度合并范围比上年度减少1户,详见本附注八“合并范围的变动”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司不存在对持续经营产生重大影响的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策见附注五、20、附注五、23和附注五、27

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

本集团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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的收入合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

10、应收票据

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本集团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。

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，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

11、应收账款

对于应收账款无论是否存在重大融资成分，本集团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。

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，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收其他客户

应收账款组合2：应收合并内关联方

对于划分为组合的应收账款，本集团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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、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

其他应收款

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

其他应收款组合1：应收单位往来款

其他应收款组合2：应收保证金

其他应收款组合3：应收备用金

其他应收款组合4：应收其他款项

其他应收款组合5：应收关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用五五摊销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

合同资产组合：工程施工

对于划分为组合的合同资产，本集团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。

15、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认

时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

16、债权投资

本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

17、其他债权投资

本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

18、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 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，计提资产减值的方法见附注三、19。

19、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

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

20、固定资产

(1) 确认条件

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-40	3-5	8.08-2.38
机器设备	年限平均法	5-14	3-5	19.40-6.79
电子设备	年限平均法	4-14	3-5	24.25-6.79
运输设备	年限平均法	5-12	3-5	19.40-7.92
其他	年限平均法	4-60	3-5	24.25-1.58

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

21、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50	直线法	
软件	3-10	直线法	
专利	10	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：本集团研发主要为药品研发，预计能获得生产批件。

24、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所

导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（5））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

药品销售

当药品运送至客户并经客户签收时，本集团确认收入。

环保设备销售

不带安装的设备当运送至客户并经客户签收时，本集团确认收入。附安装的设备，在设备安装移交后，客户取得设备的控制权，本集团确认收入。

环保工程EPC总承包业务

环保工程EPC总承包业务作为某一时段内履行履约义务，按履约进度逐步确认收入，完工进度按照投入法确认。

教育服务

教育服务作为某一时段内履行履约义务，在服务期间，按月确认收入。

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

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入

递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

31、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新收入准则	九届董事会第七次会议决议	
受影响的资产负债表项目		影响金额

	2020年12月31日
合同资产—原值	70,869,845.64
应收账款-原值	-70,869,845.64
合同负债	166,602,669.62
预收款项	-182,098,516.73
其他流动负债	15,495,847.11

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	953,895,051.24	953,895,051.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	26,000,000.00	26,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	320,647,549.92	320,647,549.92	
应收账款	283,304,362.32	243,076,912.00	-40,227,450.32
应收款项融资			
预付款项	24,911,991.31	24,911,991.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,850,187.41	22,850,187.41	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	117,024,914.50	117,024,914.50	

合同资产		40,227,450.32	40,227,450.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,399,254.28	18,399,254.28	
流动资产合计	1,767,033,310.98	1,767,033,310.98	
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	102,526,522.25	102,526,522.25	
投资性房地产	153,423,049.03	153,423,049.03	
固定资产	786,104,961.35	786,104,961.35	
在建工程	55,281,091.95	55,281,091.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	166,389,811.54	166,389,811.54	
开发支出	19,918,490.39	19,918,490.39	
商誉	26,133,365.56	26,133,365.56	
长期待摊费用	32,187,173.71	32,187,173.71	
递延所得税资产	11,881,700.46	11,881,700.46	
其他非流动资产	31,583,690.14	31,583,690.14	
非流动资产合计	1,385,429,856.38	1,025,265,522.25	
资产总计	3,152,463,167.36	3,152,463,167.36	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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			

应付账款	169,869,459.63	169,869,459.63	
预收款项	83,395,846.70	2,855,150.73	-80,540,695.97
合同负债		76,510,154.57	76,510,154.57
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	118,806,267.90	118,806,267.90	
应交税费	15,702,677.48	15,702,677.48	
其他应付款	101,045,288.29	101,045,288.29	
其中：应付利息	2,041,425.00	2,041,425.00	
应付股利	40,403,289.26	40,403,289.26	
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	83,799.91	4,114,341.31	4,030,541.40
流动负债合计	508,903,339.91	508,903,339.91	508,903,339.91
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	76,413,329.52	76,413,329.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,413,329.52	76,413,329.52	
负债合计	585,316,669.43	585,316,669.43	
所有者权益：			

股本	234,331,485.00	234,331,485.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	62,244,857.27	62,244,857.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,288,621.41	90,288,621.41	
一般风险准备			
未分配利润	1,344,273,544.75	1,344,273,544.75	
归属于母公司所有者权益合计	1,731,138,508.43	1,731,138,508.43	
少数股东权益	836,007,989.50	836,007,989.50	
所有者权益合计	2,567,146,497.93	2,567,146,497.93	
负债和所有者权益总计	3,152,463,167.36	3,152,463,167.36	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第九届董事会第七次会议决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、预收款项等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

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	333,085,482.65	333,085,482.65	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,513,539.72	10,513,539.72	
应收账款	103,415,754.38	101,716,387.81	-1,699,366.57

应收款项融资			
预付款项	7,736,964.29	7,736,964.29	
其他应收款	3,064,078.60	3,064,078.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	44,080,186.07	44,080,186.07	
合同资产		1,699,366.57	1,699,366.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,425,265.52	2,425,265.52	
流动资产合计	504,321,271.23	504,321,271.23	
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	214,761,231.48	214,761,231.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,526,522.25	2,526,522.25	
投资性房地产	73,885,100.30	73,885,100.30	
固定资产	38,473,397.38	38,473,397.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,984,894.79	3,984,894.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,816,142.99	8,816,142.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计	342,447,289.19	342,447,289.19	
资产总计	846,768,560.42	846,768,560.42	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	59,722,125.49	59,722,125.49	
预收款项	18,508,475.94	157,214.29	-18,351,261.65
合同负债		16,240,054.56	16,240,054.56
应付职工薪酬	11,532,446.12	11,532,446.12	
应交税费	2,019,943.97	2,019,943.97	
其他应付款	8,995,497.41	8,995,497.41	
其中：应付利息			
应付股利	5,979,207.86	5,979,207.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	31,685.91	2,142,893.00	2,111,207.09
流动负债合计	100,810,174.84	100,810,174.84	
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	892,006.70	892,006.70	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	892,006.70	892,006.70	
负债合计	101,702,181.54	101,702,181.54	
所有者权益：			
股本	234,331,485.00	234,331,485.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	31,670,161.87	31,670,161.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,288,621.41	90,288,621.41	
未分配利润	388,776,110.60	388,776,110.60	
所有者权益合计	745,066,378.88	745,066,378.88	
负债和所有者权益总计	846,768,560.42	846,768,560.42	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第九届董事会第七次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、预收款项等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

（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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东山大华特科技股份有限公司	25
山东山大华特信息科技有限公司	15
山东山大华特物业管理有限公司	25
北京达因康健医药有限公司	25
北京达因高科儿童药物研究院有限公司	15
山东华特知新材料有限公司	15
山东华特知新化工有限公司	25
山东山大华特环保科技有限公司	15
山东达因海洋生物制药股份有限公司	15

2、税收优惠

2019年12月2日本公司之子公司北京达因高科儿童药物研究院有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的编号为GR201911005509的《高新技术企业证书》，执行15%的所得税税率，有效期为三年。

2019年11月28日本公司之子公司山东华特知新材料有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局山东省税务局批准的编号为GR201937000608的《高新技术企业证书》，执行15%的所得税税率，有效期为三年。

2018年11月30日本公司之子公司山东山大华特信息科技有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局山东省税务局批准的编号为GR201837001327的《高新技术企业证书》，执行15%的所得税税率，有效期为三年。

2018年11月30日本公司之子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局山东省税务局批准的编号为GR201837000567的《高新技术企业证书》，执行15%的所得税税率，有效期为三年。

2017年12月28日本公司之子公司山东山大华特环保科技有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准的编号为GR201737000966的《高新技术企业证书》，执行15%的所得税税率，有效期为三年。

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	93,433.69	110,770.83
银行存款	1,407,395,717.77	881,907,490.41
其他货币资金	84,526,899.63	71,876,790.00
合计	1,492,016,051.09	953,895,051.24

其他说明

2020年12月31日，本集团所有权受限的货币资金为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，共计人民币9,300,854.81元；山大华特卧龙学校存入财政专户学费75,228,504.18元。2019年12月31日，本集团所有权受限的货币资金为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，共计人民币27,895,874.00元；山大华特卧龙

学校存入财政专户学费43,980,916.00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		26,000,000.00
其中：		
银行理财产品		26,000,000.00
其中：		
合计		26,000,000.00

3、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	300,695,729.51	316,771,720.92
商业承兑票据	1,734,869.25	3,875,829.00
合计	302,430,598.76	320,647,549.92

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	303,389,056.10	100.00%	958,457.34		302,430,598.76
其中：					
银行承兑汇票	301,600,531.10	99.41%	904,801.59	0.30%	300,695,729.51
商业承兑汇票	1,788,525.00	0.59%	53,655.75	3.00%	1,734,869.25
合计	303,389,056.10	100.00%	958,457.34	0.32%	302,430,598.76

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	320,767,420.92	100.00%	119,871.00		320,647,549.92

其中：					
银行承兑汇票	316,771,720.92	98.71%			316,771,720.92
商业承兑汇票	3,995,700.00	1.29%	119,871.00	3.00%	3,875,829.00
合计	320,767,420.92	100.00%	119,871.00	0.04%	320,647,549.92

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：838,586.34

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	301,600,531.10	904,801.59	0.30%
商业承兑汇票	1,788,525.00	53,655.75	3.00%
合计	303,389,056.10	958,457.34	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

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	
银行承兑汇票		904,801.59				904,801.59
商业承兑汇票	119,871.00		66,215.25			53,655.75
合计	119,871.00	904,801.59	66,215.25			958,457.34

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

(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	12,813,783.69	25,642,750.93
商业承兑票据		700,000.00
合计	12,813,783.69	26,342,750.93

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	634,601.99	0.23%	634,601.99	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	272,098,989.71	99.77%	28,197,483.46	10.36%	243,901,506.25
其中：					
应收其他客户	272,098,989.71	99.77%	28,197,483.46	10.36%	243,901,506.25
合计	272,733,591.70	100.00%	28,832,085.45	10.65%	243,901,506.25

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	264,928,760.33	100.00%	21,851,848.33	7.54%	243,076,912.00
其中：					
应收其他客户	264,928,760.33	100.00%	21,851,848.33	7.54%	243,076,912.00
合计	264,928,760.33	100.00%	21,851,848.33	7.54%	243,076,912.00

按单项计提坏账准备：634,601.99

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

其他款项	634,601.99	634,601.99	100.00%	无法收回
合计	634,601.99	634,601.99	--	--

按单项计提坏账准备:

按组合计提坏账准备: 8577223.02

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	270,037,345.37	28,197,483.46	10.44%
合计	270,037,345.37	28,197,483.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

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)	166,771,529.39
1至2年	75,729,439.83
2至3年	11,311,788.63
3年以上	18,920,833.85
3至4年	11,138,786.03
4至5年	2,537,464.42
5年以上	5,244,583.40
合计	272,733,591.70

(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	
应收账款	21,851,848.33	9,211,825.01		76,984.76	2,154,603.13	28,832,085.45
合计	21,851,848.33	9,211,825.01		76,984.76	2,154,603.13	28,832,085.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

- (3) 本期实际核销的应收账款情况
- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
- (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

5、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	15,942,396.36	89.79%	23,749,717.30	95.34%
1至2年	1,981,293.14	7.94%	467,941.44	1.88%
2至3年	282,450.90	1.13%	329,838.86	1.32%
3年以上	283,864.21	1.14%	364,493.71	1.46%
合计	18,490,004.61	--	24,911,991.31	--

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：

账龄超过1年的重要预付账款未收回主要原因系部分项目合同未执行完毕导致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,140,450.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例 44.03%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,078,348.95	22,850,187.41
合计	10,078,348.95	22,850,187.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(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
单位往来款	15,537,780.01	14,212,745.31
保证金	5,308,012.68	19,114,253.92
备用金	3,796,846.95	3,566,921.25
其他	311,573.23	3,295,799.25
合计	24,954,212.87	40,189,719.73

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	1,636,897.00		15,702,635.32	17,339,532.32
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转回第一阶段	2,445,282.20		-2,445,282.20	

本期计提	-749,477.10			-749,477.10
本期核销	-1,454,499.41			-1,454,499.41
其他变动	-259,691.89			-259,691.89
2020年12月31日余额	1,618,510.80		13,257,353.12	14,875,863.92

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）	6,702,862.31
1至2年	2,707,049.24
2至3年	776,916.73
3年以上	14,767,384.59
3至4年	1,405,668.32
4至5年	104,363.15
5年以上	13,257,353.12
合计	24,954,212.87

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	
单位往来款	13,901,456.02	1,287,330.79		-1,435,699.41		13,753,087.40
保证金	1,038,177.51	-452,856.66		-18,800.00		566,520.85
备用金	998,843.38	-446,345.78				552,497.60
其他	1,401,055.41	-1,137,605.45			-259,691.89	3,758.07
合计	17,339,532.32	-749,477.10		-1,454,499.41	-259,691.89	14,875,863.92

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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

沂南县资产运营有限公司	单位往来	6,779,748.49	5年以上	27.17%	6,779,748.49
荣成市财政局	拆迁补偿款	4,748,300.00	5年以上	19.03%	4,748,300.00
滨州市北海信和新材料有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2年	8.02%	200,000.00
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	保证金	808,000.00	1年以内	3.24%	24,078.40
临沂恒悦工程项目管理有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	2.00%	14,900.00
山东鲁投招标有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	2.00%	14,100.00
合计	--	15,336,048.49	--	61.46%	11,781,126.89

6) 涉及政府补助的应收款项

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

7、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	45,274,188.13	1,453,668.09	43,820,520.04	27,450,860.37	679,481.61	26,771,378.76
在产品	25,667,248.30		25,667,248.30	34,617,040.43		34,617,040.43
库存商品	67,868,174.00	5,040,556.98	62,827,617.02	56,332,996.90	2,536,698.11	53,796,298.79
周转材料	1,275,719.21		1,275,719.21	1,840,196.52		1,840,196.52
发出商品	1,129,806.82		1,129,806.82			
合计	141,215,136.46	6,494,225.07	134,720,911.39	120,241,094.22	3,216,179.72	117,024,914.50

(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	
原材料	679,481.61	774,186.48				1,453,668.09

库存商品	2,536,698.11	2,563,405.92		59,547.05		5,040,556.98
合计	3,216,179.72	3,337,592.40		59,547.05		6,494,225.07

(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

8、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
工程施工	66,986,450.77	2,062,547.45	64,923,903.32	25,662,017.63	769,860.53	24,892,157.10
质保金	3,883,394.87	132,165.07	3,751,229.80	15,809,580.64	474,287.42	15,335,293.22
合计	70,869,845.64	2,194,712.52	68,675,133.12	41,471,598.27	1,244,147.95	40,227,450.32

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
工程施工	1,292,686.92			
质保金		342,122.35		
合计	1,292,686.92	342,122.35		--

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,109,208.68	5,842,377.16
预缴的增值税额	2,756,740.42	
预缴所得税	3,031,264.61	12,093,428.62
待摊水暖费用	245,873.21	424,973.21
待摊房租	59,367.16	38,475.29
预交其他税金	8,239.43	
合计	13,210,693.51	18,399,254.28

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沂南县城市信用社	100,000.00	100,000.00
山东同方鲁颖电子有限公司	2,426,522.25	2,426,522.25
北京光大金控财富医疗投资中心	109,733,304.38	100,000,000.00
合计	112,259,826.63	102,526,522.25

11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	182,089,319.37	28,503,129.63		210,592,449.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	182,089,319.37	28,503,129.63		210,592,449.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	46,602,153.14	10,567,246.83		57,169,399.97
2.本期增加金额	4,462,862.69	824,383.32		5,287,246.01
(1) 计提或摊销	4,462,862.69	824,383.32		5,287,246.01
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,065,015.83	11,391,630.15		62,456,645.98
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	131,024,303.54	17,111,499.48		148,135,803.02
2.期初账面价值	135,487,166.23	17,935,882.80		153,423,049.03

(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
华特股份1号楼B座	1,206,538.07	暂时未办理
华特股份3号楼	488,065.93	暂时未办理

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	904,803,652.03	786,104,961.35
固定资产清理	62,395.80	
合计	904,866,047.83	786,104,961.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额						
2.本期增加金额	76,340,577.96	112,923,373.69	631,151.94	2,318,617.27	904,282.08	193,118,002.94
(1) 购置		33,641,768.25	631,151.94	2,318,617.27	904,282.08	37,495,819.54
(2) 在建工程转入	76,340,577.96	79,281,605.44				155,622,183.40

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	11,793,073.53	13,040,041.99	926,484.91	918,636.44	1,189,507.72	27,867,744.59
(1) 处置或报废	63,938.29	795,754.16	262,609.15	623,234.83	589,333.67	2,334,870.10
其他	11,729,135.24	12,244,287.83	663,875.76	295,401.61	600,174.05	25,532,874.49
4.期末余额	765,205,024.69	329,781,310.23	10,053,016.00	44,239,219.40	95,044,552.27	1,244,323,122.59
二、累计折旧						
1.期初余额	148,069,214.84	92,940,671.27	5,559,234.94	23,042,226.56	23,356,555.28	292,967,902.89
2.本期增加金额	21,817,206.49	24,071,019.57	1,350,253.66	4,835,105.22	2,859,016.98	54,932,601.92
(1) 计提	21,817,206.49	24,071,019.57	1,350,253.66	4,835,105.22	2,859,016.98	54,932,601.92
3.本期减少金额	1,471,946.16	6,944,856.67	1,020,810.33	885,725.16	624,104.24	10,947,442.56
(1) 处置或报废	10,741.92	773,662.12	633,763.74	635,070.20	417,594.43	2,470,832.41
其他	1,461,204.24	6,171,194.55	387,046.59	250,654.96	206,509.81	8,476,610.15
4.期末余额	168,414,475.17	110,066,834.17	5,888,678.27	26,991,606.62	25,591,468.02	336,953,062.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					2,566,408.31	2,566,408.31
(1) 计提					2,566,408.31	2,566,408.31
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额					2,566,408.31	2,566,408.31
四、账面价值						
1.期末账面价值	596,790,549.52	219,714,476.06	4,164,337.73	17,247,612.78	66,886,675.94	904,803,652.03
2.期初账面价值	552,588,305.42	136,957,307.26	4,789,114.03	19,797,012.01	71,973,222.63	786,104,961.35

(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
房屋及建筑物	8,868,777.66	3,366,295.83		5,502,481.83	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
11号综合制剂车间	31,115,104.40	暂时未办理
华特卧龙学校房产	140,659,907.43	暂时未办理

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废处置	62,395.80	
合计	62,395.80	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,118,377.28	55,281,091.95
合计	1,118,377.28	55,281,091.95

(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
达因药11号综合制剂车间				19,783,118.67		19,783,118.67
109-软胶囊生产线				28,736,437.56		28,736,437.56
栓剂车间				2,798,000.00		2,798,000.00
危险品库工程项目	118,377.28		118,377.28			
西校区及北校区改扩建				327,000.00		327,000.00
其他工程项目	1,000,000.00		1,000,000.00	3,636,535.72		3,636,535.72
合计	1,118,377.28		1,118,377.28	55,281,091.95		55,281,091.95

(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
达因药业11号综合制剂车间	94,000,000.00	19,783,118.67	6,702,129.87	26,485,248.54			62.96%	100%				其他
西校区及北校区改扩建	39,400,000.00	327,000.00	41,218,408.51	41,545,408.51			105.45%	100%				其他
109-软胶囊生产线	104,300,000.00	28,736,437.56	51,772,575.18	80,509,012.74			77.19%	100%				其他
合计	237,700,000.00	48,846,556.23	99,693,113.56	148,539,669.79			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

14、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	特许权使用费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	196,059,791.97	6,014,403.73	18,523,282.50	4,897.00	5,358,941.14	225,961,316.34
2.本期增加金额		104,802.63				104,802.63
(1) 购置		104,802.63				104,802.63
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,569,525.44	410,146.10	3,005,800.00			6,985,471.54
(1) 处置						
报废		294,146.10				294,146.10
其他	3,569,525.44	116,000.00	3,005,800.00			6,691,325.44

4.期末余额	192,490,266.53	5,709,060.26	15,517,482.50	4,897.00	5,358,941.14	219,080,647.43
二、累计摊销						
1.期初余额	32,956,756.97	4,342,666.55	16,908,243.14	4,897.00	5,358,941.14	59,571,504.80
2.本期增加金额	4,521,875.04	760,481.76	386,623.20			5,668,980.00
(1) 计提	4,521,875.04	760,481.76	386,623.20			5,668,980.00
3.本期减少金额	423,502.80	342,303.51	2,329,494.73			3,095,301.04
(1) 处置		268,803.51				268,803.51
其他	423,502.80	73,500.00	2,329,494.73			2,826,497.53
4.期末余额	37,055,129.21	4,760,844.80	14,965,371.61	4,897.00	5,358,941.14	62,145,183.76
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	155,435,137.32	948,215.46	552,110.89			156,935,463.67
2.期初账面价值	163,103,035.00	1,671,737.18	1,615,039.36			166,389,811.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

15、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		
保健食品	400,000.00					400,000.00		
药品	19,518,490.39					13,065,660.37	6,452,830.02	
合计	19,918,490.39					13,465,660.37	6,452,830.02	

16、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		
山东达因海洋生物制药股份有限公司	26,133,365.56					26,133,365.56
山东山大华特环保科技有限公司	197,708.51					197,708.51
山东山大华特物业管理有限公司	52,940.77					52,940.77
北京达因康健医药有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	28,384,014.84					28,384,014.84

(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		
山东山大华特环保科技有限公司	197,708.51					197,708.51
山东山大华特物业管理有限公司	52,940.77					52,940.77
北京达因康健医药有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00
合计	2,250,649.28					2,250,649.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

17、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
晶体车间重水	109,532.47	31,440.52	58,007.79		82,965.20
装修费	31,883,847.58	405,146.83	3,834,179.07		28,454,815.34
导热油	193,793.66		193,793.66		
合计	32,187,173.71	436,587.35	4,085,980.52		28,537,780.54

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	48,063,571.70	10,607,478.12	42,539,912.80	9,480,471.68
可抵扣亏损	3,859,086.28	964,771.57	9,604,915.11	2,401,228.78
合计	51,922,657.98	11,572,249.69	52,144,827.91	11,881,700.46

(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
折旧年限短于税法规定年限的资产	107,102,614.13	16,065,392.12		
其他非流动金融资产的公允价值变动	9,733,304.38	1,459,995.66		
合计	116,835,918.51	17,525,387.78		

(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		11,572,249.69		11,881,700.46
递延所得税负债		17,525,387.78		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,222,798.62	4,887,594.04
可抵扣亏损	53,878,814.06	47,089,168.28
合计	67,101,612.68	51,976,762.32

(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
2020年		6,849,603.23	
2021年	4,613,587.22	4,753,075.48	
2022年	8,326,926.40	8,326,926.40	
2023年	5,982,109.70	5,982,109.70	

2024 年	30,234,133.62	19,262,847.94	
2025 年	4,722,057.12		
合计	53,878,814.06	45,174,562.75	--

19、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
预付土地出让金	7,906,151.13		7,906,151.13			
软件预付款	1,078,992.86		1,078,992.86			
预付设备工程款	6,457,468.90		6,457,468.90	31,583,690.14		31,583,690.14
合计	15,442,612.89		15,442,612.89	31,583,690.14		31,583,690.14

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,903,400.00	
合计	3,903,400.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原辅材料款	31,658,521.68	34,531,165.51
工程设备款	19,967,755.74	14,338,705.32
工程项目款	129,129,041.48	118,615,961.71
其他	481,710.84	2,383,627.09
合计	181,237,029.74	169,869,459.63

(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
山东鑫垚置业有限公司	6,100,000.00	工程结算流程尚未完成
东营金驹环保科技有限公司	4,664,577.29	工程结算流程尚未完成
山东邹平宏明建筑工程有限公司	3,817,959.33	工程结算流程尚未完成
沂南广源建筑工程有限公司	3,183,451.18	工程结算流程尚未完成
西北电力建设第一工程有限公司	771,533.78	工程结算流程尚未完成
合计	18,537,521.58	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	4,177,679.17	2,855,150.73
合计	4,177,679.17	2,855,150.73

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	91,858,583.31	21,806,107.29
卧龙学校培养费	57,219,697.77	45,505,990.00
工程项目款	13,940,848.59	7,747,701.82
其他	2,431,219.58	1,450,355.46

合计	165,450,349.25	76,510,154.57
----	----------------	---------------

25、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	116,526,054.22	431,126,924.77	426,436,918.51	121,216,060.48
二、离职后福利-设定提存计划	2,280,213.68	14,169,450.47	12,460,805.76	3,988,858.39
合计	118,806,267.90	445,296,375.24	438,897,724.27	125,204,918.87

(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	91,402,734.19	385,368,779.76	386,266,717.12	90,504,796.83
2、职工福利费		2,883,786.07	2,883,786.07	
3、社会保险费	204,187.13	11,161,658.67	10,826,532.35	539,313.45
其中：医疗保险费	173,769.25	10,582,733.82	10,260,776.68	495,726.39
工伤保险费	30,417.88	510,972.49	497,803.31	43,587.06
生育保险费		67,952.36	67,952.36	
4、住房公积金	365,648.35	18,805,114.88	17,988,188.07	1,182,575.16
5、工会经费和职工教育经费	24,553,484.55	12,907,585.39	8,471,694.90	28,989,375.04
合计	116,526,054.22	431,126,924.77	426,436,918.51	121,216,060.48

(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	5,352.56	11,735,191.78	10,623,604.00	1,116,940.34
2、失业保险费		683,961.32	683,961.32	
3、企业年金缴费	2,274,861.12	1,750,297.37	1,153,240.44	2,871,918.05
合计	2,280,213.68	14,169,450.47	12,460,805.76	3,988,858.39

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,064,267.56	7,887,698.00
企业所得税	817,791.84	331,825.21
个人所得税	8,218,094.06	5,406,255.26
城市维护建设税	565,657.10	105,376.03
房产税	1,402,161.56	1,538,495.70
土地使用税	237,033.60	257,332.60
印花税	81,244.00	54,008.90
教育费附加	242,488.45	47,200.63
地方教育费附加	161,658.96	31,467.08
地方水利建设基金	40,966.15	7,978.23
资源税	39,020.00	30,760.00
环保税		4,279.84
合计	19,870,383.28	15,702,677.48

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,041,425.00	2,041,425.00
应付股利	58,836,838.66	40,403,289.26
其他应付款	62,729,487.48	58,600,574.03
合计	123,607,751.14	101,045,288.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,041,425.00	2,041,425.00
合计	2,041,425.00	2,041,425.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,708,451.11	5,708,451.11
社会法人股股利	270,756.75	270,756.75

子公司少数股东股利	52,857,630.80	34,424,081.40
合计	58,836,838.66	40,403,289.26

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：

公司应付股利中应付社会法人股和普通股合计5,979,207.86元的形成原因为：1996年以前的滚存利润5,708,451.11元归老股东所有，股东一直未领取。公司2002年之前的社会法人股利270,756.75元一直未领取。

(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
往来款	32,384,115.87	34,902,922.31
押金及保证金	15,101,778.92	10,031,340.01
财政代发工资	10,131,203.00	8,521,299.61
住房集资	2,810,022.69	2,404,436.00
其他	2,302,367.00	2,740,576.10
合计	62,729,487.48	58,600,574.03

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
沂南县界湖镇东平湖村	514,436.00	土地占用款
沂南县界湖镇张家营村	447,734.00	土地占用款
上海三九医药有限公司	417,932.80	保证金期限未到
山东志伟环保科技有限公司	379,153.00	保证金期限未到
合计	1,759,255.80	--

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	70,250.81	83,799.91
待转销项税额	15,668,895.46	4,030,541.40
已背书未到期的应收票据	26,019,900.93	
合计	41,759,047.20	4,114,341.31

29、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	68,437,801.64		1,714,593.88	66,723,207.76	与资产相关
政府补助	7,975,527.88	12,116,600.00	9,828,362.13	10,263,765.75	与收益相关
合计	76,413,329.52	12,116,600.00	11,542,956.01	76,986,973.51	--

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
学校危房修缮	1,087,125.05			39,874.72			1,047,250.33	与资产相关
搬迁改造补偿	3,513,251.89			167,297.64			3,345,954.25	与资产相关
土地平整补助	1,122,949.92			27,841.68			1,095,108.24	与资产相关
化工、石化、纺织等行业高盐、高有机物废水处理技术与工程示范	892,006.70			892,006.70				与收益相关
技术交流中心土地补偿	56,714,474.78			1,479,579.84			55,234,894.94	与资产相关
新药专项课题经费	7,083,521.18	1,776,100.00		8,208,491.17			651,130.01	与收益相关
儿童药专用技术项目经费	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
山东省国家重点科研项目补助与奖励		2,134,200.00					2,134,200.00	与收益相关
专项 2020008 省拨地氯雷他定及口服溶液制备关键技术资金		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
药品研发人才补助		2,380,000.00		727,864.26			1,652,135.74	与收益相关
收山东省科技厅 2019 年度高层次专家工作站经费		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
国家重点科研项目补助和奖励		1,039,000.00					1,039,000.00	与收益相关
省级研发费用增加奖补		287,300.00					287,300.00	与收益相关

2020 山东省自然科学基金		300,000.00					300,000.00	与收益相关
高新区管委会及2020 年度区域导航专项资金		200,000.00					200,000.00	与收益相关

30、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	234,331,485.00						234,331,485.00

31、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）	26,715,593.45			26,715,593.45
其他资本公积	35,529,263.82	1,005,065.31	4,930.00	36,529,399.13
合计	62,244,857.27	1,005,065.31	4,930.00	63,244,992.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年12月22日山东华特知新材料有限公司（简称“知新材料”）与王立志签署《知新化工股权转让协议书》，协议约定知新材料以300万元价格受让王立志持有的山东华特知新化工有限公司（简称“知新化工”）15%股权。受让后，知新材料持有知新化工100%股权。股权转让款于2020年12月29日支付完毕。2020年12月31日知新化工账面净资产为26,700,435.42元，其中少数股东享有净资产4,005,065.31元，与支付对价的差额计入资本公积，导致其他资本公积增加1,005,065.31元。

因处置子公司知新化工股权导致原其他资本公积发生减少4,930.00元。

32、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	90,288,621.41	10,896,906.18		101,185,527.59
合计	90,288,621.41	10,896,906.18		101,185,527.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本集团注册资本50%以上的，不再提取。

33、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	1,344,273,544.75	1,219,088,209.24
调整后期初未分配利润	1,344,273,544.75	1,219,088,209.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,756,639.28	204,102,270.09
减：提取法定盈余公积	10,849,720.27	8,617,489.08
应付普通股股利	70,299,445.50	70,299,445.50
期末未分配利润	1,553,833,832.35	1,344,272,044.75

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,813,723,770.44	710,014,440.79	1,789,405,092.61	725,594,641.07
其他业务	7,310,187.60	2,992,428.91	10,542,754.34	9,695,378.33
合计	1,821,033,958.04	713,006,869.70	1,799,947,846.95	735,290,019.40

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	合计
商品类型	1,821,033,958.04		1,817,670,191.68
其中：			
主营业务：	1,813,723,770.44		1,813,723,770.44
医药产品	1,122,014,682.38		1,122,014,682.38
环保设备及工程	348,543,130.50		348,543,130.50
教学服务	205,601,961.25		205,601,961.25
道路及建筑材料	91,763,714.51		91,763,714.51
电子信息产品	22,044,173.61		22,044,173.61
房屋租赁	16,311,245.62		16,311,245.62

晶体材料	3,833,638.29			3,833,638.29
物业管理	3,611,224.28			3,611,224.28
其他业务:	7,310,187.60			7,310,187.60
租赁收入	6,779,761.63			6,779,761.63
销售材料	476,432.54			476,432.54
其他	53,993.43			53,993.43

与履约义务相关的信息:

无

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 266,923,449.50 元,其中,236,505,109.95 元预计将于 2021 年度确认收入,24,152,528.72 元预计将于 2022 年度确认收入,6,265,810.83 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

35、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	10,116,339.13	8,692,368.94
教育费附加	4,381,797.70	3,748,058.28
房产税	6,051,055.46	6,401,193.21
土地使用税	999,196.44	1,040,044.26
车船使用税	31,915.61	28,323.95
印花税	808,703.60	744,504.63
地方教育费附加	2,909,276.35	2,481,897.36
地方水利建设基金	727,914.86	621,036.48
环境保护税	152,919.48	129,457.14
水资源税	116,000.00	115,300.00
合计	26,295,118.63	24,002,184.25

其他说明:

36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,698,819.53	219,311,173.15
市场推广服务费	77,582,711.89	118,556,862.08
广告宣传费	40,195,228.01	45,889,988.53

其他	16,562,064.67	15,163,052.08
差旅费	13,732,636.80	19,392,401.36
会议费	5,245,975.04	10,219,073.70
办公费	3,037,720.37	4,775,585.35
仓储及运费	1,566,731.61	8,792,838.38
折旧费用	1,383,048.28	1,345,174.97
中标服务费	529,131.52	1,693,486.92
合计	277,534,067.72	445,139,636.52

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,266,414.62	87,249,742.35
其他	16,940,734.22	18,598,647.54
折旧费用	12,389,947.98	15,748,565.29
无形资产摊销	5,186,846.43	4,909,058.06
办公费	4,845,972.08	3,436,702.32
中介及咨询费	4,141,486.79	4,464,204.86
差旅费	1,212,874.39	2,552,136.47
业务招待费	1,208,227.81	1,662,609.62
交通运输费	991,268.91	1,227,222.27
低值易耗品摊销	316,318.87	824,296.52
合计	134,500,092.10	140,673,185.30

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,036,057.02	26,326,865.97
技术开发费	30,702,971.15	13,090,239.60
直接消耗费	17,177,253.98	18,064,880.75
折旧费	7,991,459.77	5,303,682.23
其他	2,634,693.28	1,294,831.21
办公费	2,298,786.30	205,299.20
累计摊销	2,085,255.65	312,180.00

差旅费	692,004.56	385,048.68
咨询费	238,832.45	60,698.41
运费	16,246.11	15,230.45
业务招待费	13,428.40	21,923.24
合计	95,886,988.67	65,080,879.74

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,296.21	1,225,080.27
减：利息收入	8,895,445.09	5,606,150.21
汇兑损失	12,525.64	28,418.72
减：汇兑收益	8,582.21	42,719.83
手续费及其他	412,551.78	844,410.46
合计	-8,202,653.67	-3,550,960.59

40、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
十三五项目补助	8,629,991.17	5,257,278.82
软件退税	2,980,626.89	3,540,240.20
税费返还	1,014,869.88	446,487.16
济南高新管委会资助资金	962,500.00	262,600.00
化工石化纺织等行业高盐高有机物废水处理技术与工程示范	892,006.70	89,110.58
药品研发人才补助	730,694.45	
荣成工信局软囊生产线建设改造项目款	481,700.00	
进项税加计抵减	388,087.30	186,887.38
济南高新技术产业开发区管理委员会科技经济运行局工业和信息化专项资金	380,000.00	100,000.00
研究开发财政补助资金	330,100.00	485,900.00
政策扶持资金	300,000.00	
高新区经济运行局节能降耗支持资金	80,000.00	
济南高新区服务业促进局济南市开放型经济发展引导资金	31,200.00	
收山东省科学技术厅企业研究开发财政补助款	27,900.00	35,800.00
收无棣县科技局市级企业技术中心奖励金	20,000.00	50,000.00

收济南高新区服务业促进局 2020 年度高新区促外贸稳增长 20 条政策资金	8,900.00	
专利资助	7,900.00	3,900.00
山东省知识产权局专利资助资金	1,000.00	6,000.00
收山东省药学会科学技术奖励	1,000.00	
校舍修缮费	21,991.32	298,080.12
收荣成市人力资源保障局拨付生博士后创新实践基地款		100,000.00
收荣成工信局生产设备投资补贴、仿制药一致性评价奖励		1,950,600.00
收荣成科技局离岸创新资源聚集奖励		2,000,000.00
收荣成科技局高新技术企业重新认定奖励		200,000.00
济南科学信息研究院补助资金		300,000.00
收沂南财政局创新贡献奖励金		100,000.00
危房改造资金	37,883.40	
搬迁改造补偿	167,297.64	
土地平整补助	27,841.68	
技术交流中心土地补偿	1,479,579.84	
合计	19,003,070.27	15,412,884.26

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,081,764.58	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,134,782.04	12,959,636.47
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	1,593.52	114,800.00
合计	18,218,140.14	13,074,436.47

42、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
其他非流动金融资产	9,733,304.38	
合计	9,733,304.38	

说明：其他非流动金融资产系山东达因海洋生物制药股份有限公司对北京光大金控财富医疗投资中心的基金投资的公允价值变动。

43、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	749,477.10	-3,025,492.30
应收票据坏账损失	-838,586.34	320,703.37
应收账款坏账损失	-9,211,825.01	-2,379,340.07
合计	-9,300,934.25	-5,084,129.00

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,337,592.40	-573,688.11
五、固定资产减值损失	-2,566,408.31	
十三、其他	-950,564.57	
合计	-6,854,565.28	-573,688.11

45、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-84,261.29	-1,925,294.66

46、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
债务重组利得	85,000.00	1,015,482.67	85,000.00
接受捐赠	2,000.00	40,000.00	2,000.00
政府补助	1,566,339.81	1,674,719.16	3,300,933.69
非流动资产毁损报废利得	8,800.00		8,800.00
罚款收入	9,000.00	42,100.00	9,000.00
其他	1,516,871.10	1,727,638.08	1,516,871.10
合计	3,188,010.91	4,499,939.91	

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
搬迁改造补偿	荣成财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		167,297.64	与资产相关
土地平整补助	荣成财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		27,841.68	与资产相关
技术交流中心土地补偿	荣成崖头街道办事处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,479,579.84	与资产相关
稳岗补贴	社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	486,788.27		与收益相关
纳税补贴	税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	551.54		与收益相关
荣成工信局2019年涉企政策奖励资金	荣成工信局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,039,000.00		与收益相关
荣成会计处住房补贴	荣成财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,184,441.56	2,436,265.00	1,184,441.56
行政性罚款	31,100.00	333,299.20	31,100.00
非流动资产毁损报废损失	98,920.44	686,487.46	98,920.44
其他	354,470.14	871,345.32	354,470.14
合计	1,668,932.14	4,327,504.39	1,668,932.14

48、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	64,299,373.30	53,020,891.13
递延所得税费用	17,231,264.80	2,350,761.93
合计	81,530,638.10	55,371,653.06

(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	614,514,003.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,670,944.65
子公司适用不同税率的影响	-64,812,865.50
调整以前期间所得税的影响	513,066.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,495,574.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-80,900.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,383,401.68
税率变动对期初递延所得税余额的影响	330,933.89
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,904,047.08
所得税费用	81,530,638.10

49、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
往来款	51,332,216.65	35,013,795.69
政府补贴	20,487,106.44	13,176,178.50
保证金	8,072,279.75	13,920,149.76
利息收入	8,725,633.77	5,606,150.21
其他	839,761.33	5,972,330.63

合计	89,456,997.94	73,688,604.79
----	---------------	---------------

(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
往来款	198,194,061.94	107,947,380.51
市场推广费	65,324,357.28	122,721,968.91
广告宣传费	40,303,359.09	46,837,118.25
研究开发费	38,433,870.14	15,073,270.79
差旅费	10,116,855.62	21,457,495.28
保证金	9,101,574.05	35,641,191.27
会议费	5,598,487.96	10,658,873.17
交通运输费	1,681,566.09	7,546,656.16
其他	56,433,084.18	42,555,905.12
合计	425,187,216.35	410,439,859.46

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金
(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
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,082,727.48	
投资管理费		2,000,000.00
合计	7,082,727.48	2,000,000.00

(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
向山大产业集团借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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

购买少数股东股权	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

50、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	532,943,360.81	359,017,893.75
加：资产减值准备	6,854,565.28	573,688.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,921,206.53	50,293,579.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,493,363.30	6,386,812.96
长期待摊费用摊销	4,085,980.52	4,042,619.58
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）	84,261.29	1,925,294.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,920.44	686,487.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,733,304.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	276,296.21	1,225,080.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,218,140.14	-13,074,436.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	309,450.77	2,350,761.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,525,387.78	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,974,042.24	11,191,161.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,245,830.47	-350,980,197.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	260,055,787.65	164,818,623.36
其他	9,300,934.25	5,084,129.00
经营活动产生的现金流量净额	735,551,506.32	243,541,497.40
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	1,482,715,196.28	925,999,177.24
减：现金的期初余额	925,999,177.24	1,004,465,522.00

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	556,716,019.04	-78,466,344.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	27,782,200.00
其中：	--
处置山东华特知新化工有限公司	27,782,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,082,727.48
其中：	--
处置山东华特知新化工有限公司	7,082,727.48
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	20,699,472.52

(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	1,482,715,196.28	925,999,177.24
其中：库存现金	93,433.69	110,770.83
可随时用于支付的银行存款	1,407,395,717.77	925,888,406.41
可随时用于支付的其他货币资金	75,229,044.82	27,895,874.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,482,715,196.28	925,999,177.24

51、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	9,300,854.81	银行保证金
合计	9,300,854.81	--

52、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
十三五项目补助	8,629,991.17	其他收益	8,629,991.17
软件退税	2,980,626.89	其他收益	2,980,626.89
税费返还	1,014,869.88	其他收益	1,014,869.88
济南高新管委会资助资金	962,500.00	其他收益	962,500.00
化工石化纺织等行业高盐高有机物废水处理技术与工程示范	892,006.70	其他收益	892,006.70
药品研发人才补助	730,694.45	其他收益	730,694.45
荣成工信局软囊生产线建设改造项目款	481,700.00	其他收益	481,700.00
进项税加计抵减	388,087.30	其他收益	388,087.30
济南高新技术产业开发区管理委员会科技经济运行局工业和信息化专项资金	380,000.00	其他收益	380,000.00
研究开发财政补助资金	330,100.00	其他收益	330,100.00
政策扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新区经济运行局节能降耗支持资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
济南高新区服务业促进局济南市开放型经济发展引导资金	31,200.00	其他收益	31,200.00
收山东省科学技术厅企业研究开发财政补助款	27,900.00	其他收益	27,900.00
收无棣县科技局市级企业技术中心奖励金	20,000.00	其他收益	20,000.00
收济南高新区服务业促进局 2020 年度高新区促外贸稳增长 20 条政策资金	8,900.00	其他收益	8,900.00
专利资助	7,900.00	其他收益	7,900.00
山东省知识产权局专利资助资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
收山东省药学会科学技术奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
搬迁改造补偿	167,297.64	其他收益	167,297.64
土地平整补助	27,841.68	其他收益	27,841.68
技术交流中心土地补偿	1,479,579.84	其他收益	1,479,579.84
稳岗补贴	486,788.27	营业外收入	486,788.27
纳税补贴	551.54	营业外收入	551.54
校舍修缮	21,991.32	其他收益	20,000.00
危房改造资金	37,883.40	其他收益	37,883.40
荣成工信局 2019 年涉企政策奖励资金	1,039,000.00	营业外收入	1,039,000.00
荣成会计处住房补贴	40,000.00	营业外收入	40,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

53、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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

单位：元

子公司	股权处	股权处	股权处	丧失控	丧失控	处置价	丧失控	丧失控	丧失控	按照公	丧失控	与原子
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

名称	置价款	置比例	置方式	制权的时点	制权时点的确定依据	款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	制权之日剩余股权的比例	制权之日剩余股权的账面价值	制权之日剩余股权的公允价值	允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东华特知新化工有限公司	27,782,200.00	100.00%	转让	2020年12月29日	不控制	1,081,764.58	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	
山东达因海洋生物制药股份有限公司	荣成	荣成	医药	52.14%		购买
北京达因康健医药有限公司	北京	北京	医药		52.14%	购买
北京达因高科儿童药物研究院有限公司	北京	北京	研究		52.14%	投资
山东山大华特环保科技有限公司	济南	济南	环保	100.00%		购买
山东山大华特信息科技有限公司	济南	济南	电子设备	100.00%		投资
山大华特卧龙学校	沂南	沂南	教育	81.85%		投资
山东华特知新材料有限公司	济南	济南	晶体	64.41%		投资
山东山大华特物业管理有限公司	济南	济南	物业管理	100.00%		购买

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
山东达因海洋生物制药股份有限公司	47.86%	239,377,971.97	89,013,966.00	945,935,673.73
山大华特卧龙学校	18.15%	4,460,650.73	2,443,017.40	41,321,955.86

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
山东达因海洋生物制药股份有限公司	1,306,452,613.71	981,914,273.99	2,288,366,887.70	267,163,978.04	93,265,110.96	360,429,089.00	919,502,579.01	957,591,107.89	1,877,093,686.90	188,884,607.21	74,434,197.77	263,318,804.98
山大华特卧龙学校	96,579,944.43	262,275,248.47	358,855,192.90	130,144,934.78	1,047,250.33	131,192,185.11	84,126,424.68	229,587,607.70	313,714,032.38	96,078,485.57	1,087,125.05	97,165,610.62

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
山东达因海洋生物制药股份有限公司	1,124,117,126.53	500,162,916.78	500,162,916.78	639,515,281.52	1,073,692,193.71	312,624,578.70	312,624,578.70	232,702,118.72
山大华特卧龙学校	210,306,687.44	24,576,588.00	24,576,588.00	59,704,414.70	211,605,930.44	29,792,499.90	29,792,499.90	42,590,681.40

龙学校	13	2	2	5	55	8	8	2
-----	----	---	---	---	----	---	---	---

其他说明：

(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

2、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：

山东山大华特科技股份有限公司之子公司山东达因海洋生物制药股份有限公司（简称“达因药业”）2015年7月以自有资金认购光大金控（天津）产业投资基金管理有限公司发起设立的有限合伙制人民币股权投资基金——北京光大金控财富医疗投资中心的基金份额。该投资基金认缴出资总额为1.502亿元，其中：达因药业作为有限合伙人（LP）出资1亿元认缴66.58%的基金份额，河南光大金控产业投资基金（有限合伙）作为有限合伙人出资5000万元认缴33.29%的基金份额，光大金控（天津）产业投资基金管理有限公司作为普通合伙人出资20万元认缴0.13%的基金份额。

北京光大金控财富医疗投资中心以1.50亿元作为出资，光大金控资产管理有限公司、深圳前海光大熙康产业基金企业等单位合计出资4.00亿元，各方共同设立投资联合体——深圳前海光大金控产业发展投资有限公司。

深圳前海光大金控产业发展投资有限公司出资5.50亿元参与首都医疗健康产业有限公司（简称“首都医疗”）的增资扩股，增资后首都医疗注册资本为13.675亿元，深圳前海光大金控产业发展投资有限公司所持股份比例为26.87%，为首都医疗第二大股东。

山东达因海洋生物制药股份有限公司本次投资的目的是通过对首都医疗的股权投资实现资本增值。

下附北京光大金控财富医疗投资中心2020年12月31日资产负债表列报项目：

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	4,629.60	10,797.51
预付款项	9,000.00	9,000.00
流动资产合计	13,629.60	19,797.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计	150,000,000.00	150,000,000.00
资产总计	150,013,629.60	150,019,797.51
流动负债：		
其他应付款	18,000.00	
负债合计	18,000.00	
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,200,000.00	150,200,000.00
未分配利润	-204,370.40	-180,202.49
归属于母公司所有者权益合计	149,995,629.60	150,019,797.51
所有者权益（或股东权益）合计	149,995,629.60	150,019,797.51
负债和所有者权益总计	150,013,629.60	150,019,797.51

3、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的31.35%（2019年：28.73%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的59.45%（2019年：67.64%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本集团主要资金来源为自有资金。本集团现金流充足。流动风险较低。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人

民币万元):

项目	2020.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产:				
货币资金	149,201.61			149,201.61
应收票据	30,338.91	-	-	30,338.91
应收账款	27,273.36	-	-	27,273.36
其他应收款	2,495.42	-	-	2,495.42
其他非流动资产		11,000.00	252.65	11,252.65
金融资产合计	209,309.30	11,000.00	252.65	220,561.95
金融负债:				
应付票据	390.34			390.34
应付账款	18,123.70			18,123.70
其他应付款	6,272.95			6,272.95
其他流动负债(不含递延收益)	2,634.28			2,634.28
金融负债合计	27,421.27			27,421.27

期初, 本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位: 人民币万元):

项目	2019.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产:				
货币资金	95,389.51			95,389.51
应收票据	32,076.74			32,076.74
应收账款	30,640.04			30,640.04
其他应收款	4,018.97			4,018.97
其他非流动资产		10,000.00	252.65	10,252.65
金融资产合计	162,125.26	10,000.00	252.65	172,377.91
金融负债:				
短期借款	2,000.00			2,000.00
应付票据				
应付账款	16,986.95			16,986.95
其他应付款	5,860.06			5,860.06
一年内到期的非流动负债	4,244.47			4,244.47
金融负债和或有负债合计	29,091.47			29,091.47

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量, 因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本集团的下属子公司山东华特知新材料有限公司极少部分以美元进行销售，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日本集团的资产及负债均为人民币余额。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本集团的资产负债率为20.51%（2019年12月31日：18.57%）。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			112,259,826.63	112,259,826.63
（2）权益工具投资			112,259,826.63	112,259,826.63
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中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
北京光大金控财富医疗投资中心	109,733,304.38	市场法	股权处置协议	
沂南县城市信用社	100,000.00	成本法		
山东同方鲁颖电子有限公司	2,426,522.25	成本法		

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
山东山大产业集团有限公司	济南	综合	30,000.00	22.00%	22.00%

本企业的母公司情况的说明

本集团母公司山东山大产业集团有限公司已于2021年3月18日变更名称为山东华特控股集团有限公司。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

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九、1。

3、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
---------	-------------

山东省轻工业供销有限公司	同一控制人
山东水总有限公司	同一控制人
山东省水利工程局有限公司	同一控制人
中泰信诚资产管理有限公司	同一控制人
山东省资产管理运营有限公司	同一控制人
山东融越金融控股有限公司	同一控制人
鲁资创业投资有限公司	同一控制人
鲁康投资有限公司	同一控制人
山东省丝绸集团有限公司	同一控制人
山东省医药集团有限公司	同一控制人
巨能资本管理有限公司	同一控制人
山东省百特投资有限公司	同一控制人
山东省泰富资产经营有限公司	同一控制人
山东省再担保集团股份有限公司	同一控制人
山东东银投资有限公司	同一控制人
山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	同一控制人
德州银行股份有限公司	同一控制人
浪潮集团有限公司	同一控制人
山大鲁能信息科技有限公司	同一母公司
山东山大环保水业有限公司	同一母公司
山东实成精细高分子材料有限公司	同一母公司
山东拓普液压气动有限公司	同一母公司
山东山大天维新材料有限公司	同一母公司
济南亿泉水处理设备有限公司	同一母公司
山东华特道路材料有限公司	同一母公司（本期处置子公司）
山东华天电子科技有限公司	2019年度关联方
山东奥太电气有限公司	2019年度关联方
山东山大电力技术有限公司	2019年度关联方
山东山大华天科技集团股份有限公司	2019年度关联方

4、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
山东华天电子科技有限公司	采购控制器温控器				210,300.88
山东奥太电气有限公司	采购电源、焊割机				76,769.90

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
山东山大产业集团有限公司	物业费	100,514.15	
山东山大产业集团有限公司	信息服务	30,310.00	
山东山大产业集团有限公司	电信服务	5,185.17	
山大鲁能信息科技有限公司	物业费	2,943.40	2,943.40
山东山大电力技术有限公司	物管费、水电暖		64,470.74
山东山大华天科技集团股份有限公司	物管费		108,105.32

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

(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
山东山大产业集团有限公司	房屋	388,975.24	
山大鲁能信息科技有限公司	房屋	2,971.43	2,971.42
山东山大电力技术有限公司	房屋		538,476.20

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(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
山东山大产业集团有限公司	转让知新化工股权	27,782,200.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,276,413.04	7,796,832.13

(8) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(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
应付账款	山东奥太电气有限公司		4,200.00
应付账款	山东山大华天科技集团股份有限公司		70,000.00
其他应付款	山东山大产业集团有限公司	16,885.08	4,885.08
其他应付款	山东山大电力技术有限公司		57,989.20
预收账款	山东山大产业集团有限公司	134,626.95	

6、关联方承诺

7、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020.12.31	2019.12.31
购建长期资产承诺		51,842,428.41

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	82,016,019.75
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、年金计划

企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

职工个人缴费为单位为其缴费的25%。

单位缴费分配至职工个人账户的金额为每月职工应发工资的5%，单位缴费总额为单位为参加计划职工缴费的合计金额。

单位当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的5倍。超过平均额5倍的部分，记入企业账户。

企业账户资金不得用于抵缴未来年度单位缴费。

本年金计划自2019年1月1日起执行。

2、其他

2020年3月5日，本公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于为山东山大华特环保有限公司提供担保的议案》，同意公司为山东山大华特环保工程有限公司（简称“环保工程”）的5,000万元银行综合授信提供信用担保。担保期限为银

行承兑汇票和流动资金贷款自实际业务发生之日起一年；银行保函自开立之日起至项目质保期结束之日止。

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	615,405.90	0.50%	615,405.90	100.00%	0.00					
其中：										
应收其他客户	615,405.90	0.50%	615,405.90	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	123,097,091.83	99.50%	14,048,406.72	11.41%	109,048,685.11	114,812,976.50	100.00%	13,096,588.69	11.41%	101,716,387.81
其中：										
应收其他客户	122,955,557.35	99.39%	14,048,406.72	11.43%	108,907,150.63	114,251,651.22	99.45%	13,096,588.69	11.46%	101,155,062.53
应收合并内关联方	141,534.48	0.11%			141,534.48	561,325.28	0.55%			561,325.28
合计	123,712,497.73	100.00%	14,663,812.62		109,048,685.11	114,812,976.50		13,096,588.69		101,716,387.81

按单项计提坏账准备：615405.9

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
应收其他客户	615,405.90	615,405.90	100.00%	无法收回
合计	615,405.90	615,405.90	--	--

按组合计提坏账准备：4000435.2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	122,955,557.35	14,048,406.72	11.43%

应收合并内关联方	141,534.48		
合计	123,712,497.73	14,048,406.72	--

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）	83,435,523.54
1至2年	23,304,671.84
2至3年	5,081,259.55
3年以上	11,891,042.80
3至4年	5,345,577.62
4至5年	2,151,973.22
5年以上	4,393,491.96
合计	123,712,497.73

（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	
应收账款坏账准备	13,096,588.69	4,615,841.10			3,048,617.17	14,663,812.62
合计	13,096,588.69	4,615,841.10			3,048,617.17	14,663,812.62

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
滨州市滨城区住房和城乡建设局	32,432,138.31	26.22%	1,839,300.95
德州市生态环境局禹城分局	6,444,683.32	5.21%	193,340.50
惠民县麻店镇人民政府	3,120,722.10	2.52%	93,621.66
枣庄市市中区光明路街道办事处	5,015,845.59	4.05%	150,475.37
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	3,284,956.33	2.66%	98,548.69

合计	50,298,345.65	40.66%	
----	---------------	--------	--

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,537,947.40	3,064,078.60
合计	2,537,947.40	3,064,078.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
单位往来款	7,859,404.54	8,337,683.61
保证金	1,354,114.95	1,422,241.61
备用金	1,643,584.90	2,149,226.09

其他	214,345.47	164,435.63
合计	11,071,449.86	12,073,586.94

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	458,113.23		8,551,395.11	9,009,508.34
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转回第一阶段	274,482.99		-274,482.99	
本期计提	-361,061.69			-361,061.69
其他变动	-114,944.19			-114,944.19
2020 年 12 月 31 日余额	256,590.34		8,276,912.12	8,533,502.46

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）	2,372,509.08
1 至 2 年	86,000.00
2 至 3 年	69,555.62
3 年以上	8,543,385.16
3 至 4 年	204,873.04
4 至 5 年	61,600.00
5 年以上	8,276,912.12
合计	11,071,449.86

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	
单位往来款	7,635,436.72	217,982.21			-114,944.19	7,738,474.74
保证金	361,797.97	-122,161.45				239,636.52

备用金	981,097.68	-428,600.08				552,497.60
其他	31,175.97	-28,282.37				2,893.60
合计	9,009,508.34	-361,061.69			-114,944.19	8,533,502.46

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
沂南县资产运营有限公司	单位往来	6,779,748.49	5年以上	61.24%	6,779,748.49
山东鲁投招标有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	4.52%	14,100.00
李士兵	备用金	286,000.00	1年以内	2.58%	
阜宁县工业污水处理有限公司	保证金	199,334.95	1年以内	1.80%	5,621.25
济南高新技术开发区财政局	单位往来	128,000.00	5年以上	1.16%	128,000.00
合计	--	7,893,083.44	--		6,927,469.74

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	280,761,231.48		280,761,231.48	214,761,231.48		214,761,231.48
合计	280,761,231.48		280,761,231.48	214,761,231.48		214,761,231.48

(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		
山东山大华特环保科技有限公司	38,617,315.56	50,000,000.00				88,617,315.56	

山东山大华特卧龙学校	75,929,582.27					75,929,582.27	
山东达因海洋生物制药股份有限公司	50,889,415.96					50,889,415.96	
山东山大华特信息科技有限公司	11,550,000.00	16,000,000.00				27,550,000.00	
山东山大华特物业管理有限公司	2,994,117.69					2,994,117.69	
山东华特知新材料有限公司	34,780,800.00					34,780,800.00	
合计	214,761,231.48	66,000,000.00				280,761,231.48	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	220,800,595.75	140,612,092.23	190,284,311.57	122,299,075.91
其他业务	371,087.19	309,946.34	326,842.10	
合计	221,171,682.94	140,922,038.57	190,611,153.67	122,299,075.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	221,171,682.94			221,171,682.94
其中：				
环保设备及工程	195,327,144.46			195,327,144.46
电子信息产品	9,074,048.58			9,074,048.58
房租	16,770,489.90			16,770,489.90

与履约义务相关的信息：

无

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 117,858,383.61 元，其中，89,376,529.70 元预计将于 2021 年度确认收入，22,730,207.70 元预计将于 2022 年度确认收入，5,751,646.21 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,005,018.59	75,676,340.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,974,425.52	4,995,603.89
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	1,593.52	114,800.00
合计	113,981,037.63	80,786,744.48

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	907,382.85	
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）	16,786,644.71	
债务重组损益	82,000.00	
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	17,134,782.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,140.60	
采用公允价值模式进行后续计量的其他非流动金融资产公允价值变动产生的损益	9,733,304.38	
减：所得税影响额	7,001,192.19	
少数股东权益影响额	13,698,102.90	
合计	23,905,678.29	--

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	15.79%	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.49%	1.14	1.14

3、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东山大华特科技股份有限公司董事会

董事长：朱效平

二〇二一年三月二十五日