



安徽黄山胶囊股份有限公司

2018 年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余春明、主管会计工作负责人汪红时及会计机构负责人(会计主管人员)汪红时声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节-经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”中部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
黄山胶囊、发行人、公司、本公司、股份公司	指	安徽黄山胶囊股份有限公司
控股股东	指	余春明
实际控制人	指	余春明、余超彪
德容公司、子公司	指	安徽德容制药设备有限公司
旌川智造	指	旌川智造科技（青岛）有限公司
东莞骏祥	指	东莞市骏祥自动化科技有限公司
股东大会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司董事会
监事会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽黄山胶囊股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国元证券、保荐人、保荐机构、主承销商	指	国元证券股份有限公司
天健会计师事务所、审计机构、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	黄山胶囊	股票代码	002817
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽黄山胶囊股份有限公司		
公司的中文简称	黄山胶囊		
公司的外文名称（如有）	Anhui Huangshan Capsule Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HSJN		
公司的法定代表人	余春明		
注册地址	安徽省旌德县白地洪川		
注册地址的邮政编码	242605		
办公地址	安徽省旌德县篁嘉桥经济开发区篁嘉大道 7 号		
办公地址的邮政编码	242600		
公司网址	www.hsxn.com		
电子信箱	xxl@hsxn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	项先理	汪宝珍
联系地址	安徽省旌德县篁嘉桥经济开发区篁嘉大道 7 号	安徽省旌德县篁嘉桥经济开发区篁嘉大道 7 号
电话	0563-8630606	0563-8630512
传真	0563-8630198	0563-8630512
电子信箱	xxl@hsxn.com	wbz@hsxn.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室、深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	91341800153500065Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	乔如林、吴向东

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	高震、车达飞	2016 年 10 月 25 日-2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	294,709,587.46	285,955,869.23	3.06%	283,435,099.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,966,208.29	46,420,390.70	-22.52%	52,284,781.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,367,955.00	32,727,184.62	-16.38%	48,971,666.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,523,879.86	51,606,824.54	-46.67%	32,526,938.14
基本每股收益（元/股）	0.41	0.54	-24.07%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.54	-24.07%	0.76
加权平均净资产收益率	5.30%	7.18%	-1.88%	13.58%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	780,034,833.48	738,732,768.23	5.59%	699,357,647.01

归属于上市公司股东的净资产 (元)	692,536,073.67	666,103,565.38	3.97%	630,950,274.68
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

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	75,303,393.11	71,083,917.80	65,612,433.78	82,709,842.77
归属于上市公司股东的净利润	10,661,608.63	9,944,962.39	8,238,006.99	7,121,630.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,515,475.62	8,254,726.65	4,800,334.12	6,797,418.61
经营活动产生的现金流量净额	1,767,071.09	4,402,406.67	19,749,955.56	1,604,446.54

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-57,016.24	3,290.00	600.00	
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）	5,823,559.95	8,536,962.15	3,821,209.91	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,544.58			

委托他人投资或管理资产的损益	4,241,365.28	8,108,466.99	499,287.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,448.32	-538,711.21	-422,026.59	
减：所得税影响额	1,517,648.60	2,416,801.85	585,955.92	
合计	8,598,253.29	13,693,206.08	3,313,115.07	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务



公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

公司主要业务为明胶空心胶囊和肠溶明胶空心胶囊的研发、生产与销售。根据营业执照，公司的经营范围：药用空心胶囊制造、销售，企业自产药用空心胶囊出口、企业生产、科研所需的原辅材料机械设备、仪器仪表及零配件进口。

1. 主要产品及其功能或用途

类别	主要产品	产品图片	产品功能或用途
药用辅料	明胶空心胶囊		明胶空心胶囊是用明胶为主要原料制成的有特定颜色和形状的囊壳。常用于有不良气味、对光敏感和遇湿热不稳定的药物或保健品的特殊包装。用空心胶囊制成的胶囊剂在生产过程中不需粘合剂和众多辅料，在胃液中易于崩解释放，与片剂、丸剂相比可提高生物利用度。同时具有剂量准确，携带使用方便，密封安全等优点。
药用辅料	肠溶明胶空心胶囊		肠溶明胶空心胶囊是用明胶和肠溶包衣材料制成的在胃液中不崩解，在肠液中才崩解释放的一种靶向性胶囊制品。常用于对胃有刺激或遇酸不稳定及需要在肠内溶解及发挥疗效的药物或保健品的特殊包装。肠定位给药可提高药物疗效和降低剂量，同时可减少不良反应，方便患者使用；还可避免口服蛋白多肽类药物或保健品的降解为其提供最佳的吸收场所。

2. 经营模式

报告期内公司根据实际经营情况，建立符合自身特点的经营模式，有独立、完整的采购、生产和销售等体系，具体如下：

采购模式：公司设立采购部，采用集中采购模式，公司根据市场需求、原材料供需及生产能力，制定原材料的采购计划，保证物料及时供应；公司通过科学管理制度的构建确保采购质量与效率。在制度上，完善供应商筛选以及跟踪制度，重点把控大宗物料招标，加大招标力度，最大程度降低采购成本。

生产模式：公司设立生产管理中心，负责生产过程的控制和管理。依据客户订单，利用ERP系统进行精准投料，通过不断提高产品生产的科学管理水平，实现生产的标准化、规范化。通过产品质量的稳定来提高产品的品质和品牌的影响力。

销售模式：公司主要采取点对点直销的模式向国内外规范的药物制剂和保健品企业提供空心胶囊产品和服务。

报告期内公司主营业务和经营模式未发生变化。

（二）行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

医药行业受医保控费、抗生素限量、两票制、“4+7”带量采购等政策的影响，市场竞争加剧，经济下行压力犹在，医药行业周期性特征不突出，与国民经济发展水平、人民生活质量存在较大的相关性，随着人口老龄化的加速、国民收入水平不断提高，市场对医药产品的需求将推动医药行业未来持续发展。胶囊作为药品的辅料，其与医药产业同步发展，销售持续增长，具有较强的稳定性。公司将积极应对医药行业环境的变化，加速营销模式创新，强化市场开发力度，加强质量管理，公司以持续的技术研发创新为核心，全面的产品质量为保障，稳定的客户资源为依托，良好的人才及技术储备为准备，在胶

囊的设计制造水平、业务规模、配套服务能力上处于同行业前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	办公楼竣工
无形资产	无重大变化
在建工程	主要为设备筹建

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）质量管理优势

质量是企业生存的根本，优质的产品质量离不开全面的质量管理，产品质量控制体系的建立和规范一直是公司发展的基础。产品生产质量严格按GMP进行管理，依据中国2015年版药典进行产品检测并完全符合要求。在整个质量体系提升上，公司先后通过了GB/T 28001-2011/OHSAS 18001: 2007 职业健康安全管理体系；GB/T 19001-2016/ISO 9001: 2015 质量管理体系；GB/T 24001-2016/ISO 14001: 2015 环境管理体系。公司产品获得NSF（National Sanitation Foundation，美国全国卫生基金会）认证。报告期内公司产品已获得美国FDA的DMF备案号。

公司制定了高于国家法定标准的质量内控制度，原料和辅料均符合或高于药典规定标准；从原辅材料采购到产品交付严格按照我司质量管控系统从而实现安全有效的管控。

（2）销售渠道优势

公司具有完善的营销管理机制，始终坚持以“容百药、德众生”经营理念，在产品高度标准化前提下，大力推行定制化营销服务模式。将专业化的技术支持、技术服务有机地融合于系统的营销中，在为客户提供符合药物制剂标准的药用空心胶囊产品同时，努力打造一站式服务平台（包括功能定制和上机装药等技术和应用方面的支持与培训）。

长期以来，凭借优良的产品品质与规范严谨的质量管理体系，客户群体遍布全国三十多个省、自治区和直辖市，公司产品获得了众多制药企业的认可，并与多家大型制药企业建立了稳固的合作伙伴关系，随着我国经济水平的发展和消费能力的提高，农村合作医疗、城市居民医保的逐渐铺开，国内药品、保健品消费量逐年增加；尤其是近年来仿制药一致性评价及辅料关联审评政策的出台对医药行业将会带来巨大的变革，制药企业对供应商的选择将更侧重于品牌和研发实力，公司作为国内药用辅料制造业的领先企业将具备更大优势。

（3）技术研发优势

公司秉承质量源自设计（QbD）质量理念，坚持新产品研发和产品技术服务是公司作为制造企业的核心和动力源泉。建立了规范的技术研发体系，对产品立项、研发项目管理、信息法规与专利、产品国内和国际注册、产品技术服务等进行了规范管理，确保产品处方和工艺从设计、中试放大、规模化生产到客户使用的全生命周期，均得到有效控制，充分保证产品

的安全和稳定性。

公司技术研发主要包括新产品的技术开发、生产工艺的改进及胶囊专用设备的技术改造和开发。公司技术中心不断消化吸收国内外先进技术，持续增加自主研发投入，掌握了国内先进的肠溶包衣新材料的制备和应用方法、特型明胶空心胶囊生产技术、肠溶明胶空心胶囊包衣配方等核心技术，并获得多项发明专利和外观设计专利，其中，公司肠溶包衣新材料研究与应用通过安徽省科技成果鉴定，获安徽科学技术研究成果证书；肠溶明胶空心胶囊产品被评定为安徽省高新技术产品；新型聚丙烯酸树脂肠溶包衣研发与产业化项目，于2017年获安徽省重大科技专项支持；空心胶囊智能制造新模式，2017年获工信部专项支持。

公司于2010年通过高新技术企业认定，2013年、2016年通过高新技术企业复审。于2015年9月获得《省认定企业技术中心证书》（皖ETC证2015119号）。


公司技术研发中心始终以满足客户需求为宗旨，积极与安徽中医药大学、中科院等科研院所及原料供应商、客户开展紧密合作，针对客户研发过程中关于空心胶囊的特殊要求，攻坚克难，为客户提供专业化、定制化的服务和产品，如：抗三联胶囊、抗脆碎胶囊、耐强酸强碱的肠溶胶囊等等；为配合客户产品出口欧美的需求，公司产品已获得美国FDA的DMF备案号。

随着原辅料关联审评、仿制药一致性评价、“4+7”带量采购等政策的陆续实施，我国医药行业正经受着残酷的洗礼，行业内的竞争日益回归本源，拥有创新能力、核心技术的企业将获得持续的竞争能力。因此，公司将继续增加对技术研发的投入，逐步将我公司打造成国内领先的医药科技服务平台，将研发创新、定制化服务、智能化制造打造成我公司最大的竞争优势。

（4）专业化、规模化优势

公司是行业内规模最大的药用空心胶囊生产企业之一，年产能达300亿粒以上，并拥有专业化的药用空心胶囊生产设备，能够生产各种规格、品种的药用空心胶囊，并提供专业化的产品定制服务。随着公司规模进一步扩大、专业化程度的不断提高，规模经济效应带来的成本优势使得产品的性价比较业内其他企业具有明显的竞争优势。

（5）品牌美誉优势

我公司是中国最早的药用空心胶囊生产企业之一，近三十年高品质药用空心胶囊生产历史。在药用空心胶囊行业，公司具有较高的知名度，现为中国医药包装协会药用空心胶囊专业委员会副主任单位之一。公司的  商标被评为安徽省著名商标，“旌川”牌药用空心胶囊获“安徽名牌产品”称号。报告期内“旌川”牌明胶空心胶囊和肠溶明胶空心胶囊荣获“中国化学制药行业药用辅料优秀产品品牌”。

（6）管理优势

公司严格按GMP要求建立了一套完整的质量保证体系。从供应链的管理、产品研发、生产质量管理、产品质量检测与放行、产品销售到技术服务，整个产品属性管控在质量体系的保证下得以良性运行。对产品质量、产量、成本、销量等业绩指标进行追踪管理。质量目标明确，在质量保障的前提下降低成本，勇于创新，推行实施精细化管理，在质量、环保、员工职业健康管理以国际认证体系为指导方向，创建并打造绿色工厂。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司紧紧围绕“成为国内领先的医药科技服务平台”的发展战略，报告期内抓住国家进一步加强对药物制剂领域进行产品优化的机遇，开拓市场，优化提升公司内部管理。积极引进高端管理、技术人才，提升自身综合竞争实力。在抓好创新的同时高度重视产品质量和服务质量，进一步增强核心竞争力，继续提升黄山胶囊在胶囊行业的地位。

随着国家供给侧结构性改革深入推进，医疗体制改革持续深化，监管政策密集出台，报告期内，公司各方面工作按计划开展，并取得阶段性成效，主要如下：

1、市场营销方面

医药行业受医保控费、抗生素限量、两票制、“4+7”带量采购等政策的影响市场竞争加剧，报告期内，公司积极进行市场维护、加大了产品市场推广的投入，我们致力于为客户提供最专业、最快捷的定制化专业服务，打造一站式服务平台。以“打造战略性客户和开发有影响力的新客户”为目标，强化核心品种的销售管理，细化业绩考核方案。同时，优化市场布局，积极拓展潜力市场；强化品牌形象，着力提高产品市场占有率；优化营销队伍管理和建设，提升营销团队业务能力和执行力。

2、生产质量方面

报告期内，公司坚持以市场需求为导向，通过优化SOP管理，强化生产管理、设备管理等一系列管理的动作，加大对员工的培训学习，提高劳动生产率，打造成本管理体系，降低生产运行成本；加强对生产全过程的监督管理和质量控制，严格执行大宗原料招标采购制度，保证原辅材料质量，降低采购成本；加强安全生产管理，全面落实安全生产责任制，未发生重大安全生产事故。

3、研发方面

报告期内，不断完善人才引进、培养和激励机制，打造规范的技术研发体系，保持研发高投入，公司技术中心通过持续的理论探索和生产实践，开展了数十项技术工艺研发。获得发明专利7项、实用新型2项；“全自动胶桶清洗机、废胶回收技术改造项目”列入省级“五个一百节能环保”项目。加强与客户的研发合作，技术中心紧跟客户的研发和一致性评价进度，及时帮助客户解决研发过程中遇到的技术难题，先后有30余家客户使用我公司产品进行研发、注册，为拓展我公司产品的市场占有率发挥了重要作用。

4、完善公司治理，促进规范运作

报告期内，公司按照上市公司规范运行具体要求，积极推进内控建设，规范“三会”运行，健全上市公司信息披露管理、投资者关系管理等工作，进一步完善公司治理，全面推进组织架构及管理流程优化等工作，努力提升企业管理绩效，并通过互动易平台、投资者来电接听等多种方式，畅通投资者与上市公司交流的渠道，增强公司运作透明度，维护上市公司良好市场形象。

2018年公司实现营业收入29,470.96万元，比上年同期增长3.06%，实现利润总额3,946.31万元，比上年同期下降26.75%。公司募投项目“空心胶囊智能制造新模式项目”稳步推进。

报告期内，公司获得宣城市人民政府授予的“明星企业”称号、获市经信委授予的“优秀企业”称号、中国移动宣城分公司宣城市2018年度“万企上云”、荣获中国化学制药工业协会、中国医药商业协会、中国非处方药物协会、中国医药企业发展促进会、国药励展展览有限责任公司联合颁发的“2018中国化学制药行业药用辅料优秀企业品牌”，安徽省经济和信息化厅认定“安徽省专精特新中小企业”和“安徽省技术创新示范企业”。

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

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	294,709,587.46	100%	285,955,869.23	100%	3.06%
分行业					
药用空心胶囊制造行业	294,616,484.01	99.97%	285,955,869.23	100.00%	3.03%
制药装备制造行业	93,103.45	0.03%			100.00%
分产品					
明胶空心胶囊	231,561,410.07	78.57%	223,580,711.78	78.19%	3.57%
肠溶明胶空心胶囊	61,195,348.71	20.76%	62,216,143.36	21.76%	-1.64%
其他业务	1,952,828.68	0.66%	159,014.09	0.05%	1,128.09%
分地区					
国内销售	294,523,767.20	99.94%	285,932,057.23	99.99%	3.00%
国外销售	185,820.26	0.06%	23,812.00	0.01%	680.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
药用空心胶囊制造行业	294,616,484.01	196,536,295.44	33.29%	3.03%	7.39%	-2.71%
制药装备制造行业	93,103.45	90,261.82	3.05%	100.00%	100.00%	3.05%

分产品						
明胶空心胶囊	231,561,410.07	162,981,652.48	29.62%	3.57%	8.18%	-3.00%
肠溶明胶空心胶囊	61,195,348.71	33,554,642.96	45.17%	-1.64%	3.88%	-2.91%
其他业务	1,952,828.68	90,261.82	95.38%	1,128.09%	82.08%	26.56%
分地区						
国内销售	294,523,767.20	196,520,519.99	33.28%	3.00%	7.39%	-2.72%
国外销售	185,820.26	106,037.27	42.94%	680.36%	451.68%	23.66%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
明胶空心胶囊	销售量	万粒	2,075,596.87	2,008,831.72	3.32%
	生产量	万粒	2,045,662.44	2,056,509.10	-0.53%
	库存量	万粒	279,290.98	321,251.8	-13.06%
肠溶明胶空心胶囊	销售量	万粒	215,990.45	221,547.25	-2.51%
	生产量	万粒	207,560.90	236,313.00	-12.17%
	库存量	万粒	35,176.95	46,268.45	-23.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
明胶空心胶囊		162,981,652.48	82.88%	150,657,049.18	82.32%	8.18%
肠溶明胶空心胶囊		33,554,642.96	17.07%	32,302,732.84	17.65%	3.88%
其他业务		90,261.82	0.05%	49,572.65	0.03%	82.08%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司将安徽德容制药设备有限公司(以下简称德容制药设备公司)1家一级子公司和旌川智造科技(青岛)有限公司(以下简称旌川智造公司)1家二级子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

(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)	62,175,416.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	21,800,068.09	7.41%
2	客户二	11,173,815.66	3.79%
3	客户三	10,996,917.36	3.73%
4	客户四	9,262,018.26	3.14%
5	客户五	8,942,597.46	3.03%
合计	--	62,175,416.83	21.10%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	95,286,274.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	77.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商一	68,892,545.66	55.67%

2	供应商二	11,762,674.72	9.51%
3	供应商三	9,107,341.16	7.36%
4	供应商四	3,004,073.83	2.43%
5	供应商五	2,519,638.87	2.04%
合计	--	95,286,274.24	77.01%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,892,181.92	31,328,053.39	11.38%	
管理费用	21,242,545.18	19,638,421.98	8.17%	
财务费用	-6,595,728.93	-321,741.18	-1,950.01%	主要系本期结构性存款利息收入及存款利息增加所致。
研发费用	13,139,290.57	10,374,490.95	26.65%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，优化生产工艺，革新技术装备，加强与客户的研发合作，不断提高公司的竞争能力和经济效益。

报告期内，共获得发明专利7项、实用新型2项，提高了设备的稳定性和经济性；开展新型聚丙烯树脂肠溶包衣材料的研发，为我公司肠溶空心胶囊的升级、质量提升作准备，该项目属2017年安徽省重大科技专项，项目按实施方案进展顺利；加强与客户的研发合作，技术中心紧跟客户的研发和一致性评价进度，及时帮助客户解决研发过程中遇到的技术难题，先后有30余家客户使用我公司产品进行研发、注册，为拓展我公司产品的市场占有率发挥了重要作用。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	72	73	-1.37%
研发人员数量占比	10.88%	10.34%	0.54%
研发投入金额（元）	13,139,290.57	10,374,490.95	26.65%
研发投入占营业收入比例	4.46%	3.63%	0.83%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	231,517,299.39	230,498,817.01	0.44%
经营活动现金流出小计	203,993,419.53	178,891,992.47	14.03%
经营活动产生的现金流量净额	27,523,879.86	51,606,824.54	-46.67%
投资活动现金流入小计	395,466,970.48	468,230,879.35	-15.54%
投资活动现金流出小计	373,703,167.57	517,470,314.24	-27.78%
投资活动产生的现金流量净额	21,763,802.91	-49,239,434.89	144.20%
筹资活动现金流入小计	8,150,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	13,346,122.03	12,327,026.78	8.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,196,122.03	-12,327,026.78	57.85%
现金及现金等价物净增加额	44,088,743.07	-9,959,830.92	542.67%

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、2018年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少了2408.29万元，减幅46.67%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加及支付1000万元承兑汇票保证金所致。

2、2018年度投资活动产生的现金流量净额比上年增加7100.32万元，增幅144.20%，主要系上期购买的银行理财产品到期收回所致。

3、2018年度筹资活动产生的现金流量净额比上年增加713.09万元，增幅57.85%，主要系本期子公司少数股东投入资本增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	341,647,531.13	43.80%	247,558,788.06	33.51%	10.29%	
应收账款	68,238,533.17	8.75%	56,342,571.83	7.63%	1.12%	
存货	62,417,994.33	8.00%	61,233,923.36	8.29%	-0.29%	
固定资产	226,348,202.96	29.02%	201,659,035.16	27.30%	1.72%	
在建工程	25,007,149.29	3.21%	33,302,311.79	4.51%	-1.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末不存在资产权利受限的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,250,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	首次公开发行股票	26,367.96	280.99	18,374.08	0	8,226.15	31.20%	8,473.12	存放于募集资金账户	0
合计	--	26,367.96	280.99	18,374.08	0	8,226.15	31.20%	8,473.12	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2179 号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,167 万股，发行价为每股人民币 13.88 元，共计募集资金 30,077.96 万元，坐扣承销和保荐费用 2,100 万元后的募集资金为 27,977.96 万元，另减除承销保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,610 万元后，公司本次募集资金净额为 26,367.96 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）5-13 号）。2、本公司以前年度已使用募集资金 18,093.09 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 281.87 万元；2018 年度实际使用募集资金 280.99 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 197.37 万元；累计已使用募集资金 18,374.08 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 479.24 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,473.12 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目	是	24,567.96	16,477.86		16,477.86	100.00%	[注 1]	426.08	否	是

药用胶囊工程技术研究中心建设项目	否	1,800	1,800	54.4	1,578.34	87.69%	不适用	[注 2]	[注 2]	否
空心胶囊智能制造新模式项目	否		8,226.15	226.59	317.88	3.86%	2020 年 07 月 31 日	[注 1]	[注 1]	否
承诺投资项目小计	--	26,367.96	26,504.01	280.99	18,374.08	--	--	426.08	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	26,367.96	26,504.01	280.99	18,374.08	--	--	426.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	[注 1]: 年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目分两期包含 48 条生产线, 其中: 第一期 24 条生产线已完工并投入生产, 未达到预计效益的原因主要系公司本年度受医保控费、抗生素限量、两票制等政策的影响市场竞争加剧导致产品销售单价下降以及生产成本和相关费用增加所致; 根据公司 2017 年 7 月 30 日第三届董事会第四次临时会议和 2017 年 8 月 16 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《变更部分募投项目的议案》, 公司将《年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目》的第二期建设项目进行技术升级, 将其变更为《空心胶囊智能制造新模式项目》, 本期尚处于投资建设阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因原募投项目《年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目》编制时间较早, 近年来随着我国医药健康产业的飞速发展, 原募投项目逐渐凸显自动化水平不突出、信息化系统相对孤立、智能化设备和软件应用率较低等不足, 已不能满足我国医药健康市场对高品质胶囊的需求, 因此, 公司将《年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目》的第二期建设项目进行技术升级, 将其变更为《空心胶囊智能制造新模式项目》。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年 11 月 15 日, 公司召开第二届董事会第十五次(临时)会议和第二届监事会第十次(临时)会议, 审议通过了《安徽黄山胶囊股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 16,083.21 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金余额 8,473.12 万元, 均存放于募集资金账户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

[注 2]: 该项目提高公司的创新能力, 不直接产生经济效益。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
空心胶囊智能制造新模式项目	年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目	8,226.15	226.59	317.88	3.86%	2020 年 07 月 31 日	[注 1]	[注 1]	否
合计	--	8,226.15	226.59	317.88	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			因原募投项目《年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目》编制时间较早, 近年来随着我国医药健康产业的飞速发展, 原募投项目逐渐凸显自动化水平不突出、信息化系统相对孤立、智能化设备和软件应用率较低等不足, 已不能满足我国医药健康市场对高品质胶囊的需求, 因此, 公司将《年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目》的第二期建设项目进行技术升级, 将其变更为《空心胶囊智能制造新模式项目》, 上述《变更部分募投项目的议案》业经公司 2017 年 7 月 30 日公司第三届董事会第四次临时会议和 2017 年 8 月 16 日公司 2017 年度第一次临时股东大会审议通过。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

医药行业受医保控费、抗生素限量、两票制、“4+7”带量采购等政策的影响，市场竞争加剧，经济下行压力犹在，医药行业周期性特征不突出，与国民经济发展水平、人民生活质量存在较大的相关性，随着人口老龄化的加速、国民收入水平不断提高，市场对医药产品的需求将推动医药行业未来持续发展。药用空心胶囊的制造行业是典型的下游驱动型行业，在产业链条中属于配套下游医药行业发展的行业。胶囊作为药品的辅料，其与医药产业同步发展，销售持续增长，具有较强的稳定性。我国胶囊行业呈现市场集中度进一步提升、生产自动化向信息化快速迈进、供应链上下游一体化、规范化与差异化并存的立体式发展新格局。医药行业对胶囊产品的定制化、高标准需求日益显著。公司面向全国，针对不同客户的需求，提供定制化、一站式服务，满足不同胶囊药剂的个性化需求。结合公司的实际情况、行业特点和市场需求，在内生式稳定增长的同时，积极主动寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会。

（二）公司2019年经营计划和目标

2019年，各项政策的深化实施将促使医药行业发生深刻的变革，行业政策环境紧缩，2019将是挑战和机遇并存的一年。面对宏观经济下行压力加大，2019年将围绕公司的战略发展方向，组织制定未来新一轮发展规划的工作，以内生式增长和外延式发展相结合的方式，结合公司研发、生产和营销不同系统各具个性的人力资源管理特质，不断完善考核机制，建立短期、中期和长期结合的激励机制；结合公司未来的需要和资本市场的环境，合理规划募集资金的管理及使用，密切关注、研究行业机会，主动寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会，进一步完善治理结构，提升公司治理水平；加强内部控制体系建设，提高公司抗风险能力稳步推进向医药健康领域的横向拓展和纵向延伸。

（三）公司经营目标实现所面临的风险

1、政策监管风险

由于药用空心胶囊直接关系到药品生产流通环节的质量安全，因此食药监部门一直参照GMP对药用空心胶囊行业实行监管，但与药品的注册文号和GMP认证管理模式不同，我国药用空心胶囊行业的管理制度尚不健全，因此参与市场竞争的企业良莠不齐，由此导致药用空心胶囊市场不规范，以及各企业之间产品质量差异较大，问题出现比较多。近年来国家医疗与医药体制改革的持续深化，“带量采购”、“重点监控目录”、“一致性评价”、“药占比管理”等政策或措施，对医药行业带来了较大的改变和冲击，公司面临着外部环境变化所带来的挑战与风险。公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，不断优化产品结构，加大市场开拓力度，充分发挥品牌优势。

2、原材料价格波动风险

胶囊用明胶是公司产品最主要的原材料，胶囊用明胶行业是公司的上游产业，行业集中度较高，其价格受供需关系影响较大。若原材料价格大幅上涨，将造成公司采购成本的攀升，对公司产品的毛利造成影响。公司将加强对市场的调研，全面掌握市场行情，编制采购预算，优化采购流程，对主要原材料进行战略储备，加大对供应商的管理考核，有效降低原材料采购风险。

3、产品降价风险

受医药招标竞价、医保控费、“4+7”带量采购等政策影响，各企业的竞争将趋激烈，公司可能面临产品降价风险。

4、人力资源的风险。

随着公司规模扩张和业务的拓展，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配，高素质人才紧缺风险。公司大力完善人力资源管理体系建设，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制。通过培养、引进等方式，扩充公司发展所需的技术、管理、营销人员；优化选人和用人机制，搭建人才培养体系，注重企业文化建设，研究制定符合公司情况的员工激励计划，有效吸引和留住高素质人才。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《公司章程》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。重视对投资者的合理投资回报，在符合利润分配条件的年度进行利润分配；保持利润分配政策的合理性、连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，最大限度的保障和实现股东的投资收益权。

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：	报告期内公司未进行现金分红政策调整或变更

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

1、公司2016年年度权益分配方案为：以2016年12月31日公司总股本86,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.30元（含税），共计分配现金11,267,100.00元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。该权益分派于2017年5月15日实施完毕。

2、公司2017年年度权益分配方案为：以2017年12月31日公司总股本86,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.10元（含税），共计分配现金9,533,700.00元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。该权益分派于2018年5月29日实施完毕。

3、2018年度利润分配预案：以截止2018年12月31日总股本86,670,000股为基数，以2018年度实现的可供分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.85元（含税），共计分配现金7,366,950.00元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	7,366,950.00	35,966,208.29	20.48%	0.00	0.00%	7,366,950.00	20.48%
2017年	9,533,700.00	46,420,390.70	20.54%	0.00	0.00%	9,533,700.00	20.54%

2016 年	11,267,100.00	52,284,781.58	21.55%	0.00	0.00%	11,267,100.00	21.55%
--------	---------------	---------------	--------	------	-------	---------------	--------

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预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.85
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	86,670,000
现金分红金额 (元) (含税)	7,366,950.00
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)	7,366,950.00
可分配利润 (元)	270,991,447.82
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	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2018 年 12 月 31 日的总股本 86,670,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.85 元 (含税), 共计为 7,366,950.00 元, 不送红股, 不以公积金转增股本, 不送股。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人之一、董事长余	股份锁定及限售承诺	(其中, 持有公司股份的监事仅承诺	2016 年 10 月 25 日	36 个月	正常履行中

	<p>春明，公司股东、实际控制人之一、董事、总经理余超彪，胡建飞、汪红时、叶松林、刘松林、朱观润</p>		<p>第（1）项与第（2）项）： （1）自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。 （2）在上述锁定期届满后，若其仍在股份公司任职的，在股份公司任职期间每年转让的股份公司股份不超过其所持有股权总数的 25%；自其从股份公司处离职半年内，不转让所持有的股份公司股份；自其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份公司股票数量占其所持有股份公司股票总数的比例不超过</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>50%。(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2017 年 4 月 24 日）收盘价低于发行价，本人所持股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。（前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。）</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	公司股东余春禄、张光秀、陈发娣、余志平	股份锁定及限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016年10月25日	36个月	正常履行中
	控股股东实际控制人余春明	股份减持承诺	其拟长期持有公司股票，在锁定期满后，如拟减持股票，将认真遵守公司法、证券法等法律法规及证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、资本运作等发展需要，审慎制定股票减持计划，具体承诺如下：1、在所持股票锁定期满后2年内，减持公司股票价格不低于发行价，且减持不影响对公司的控制权。2、在所持公司股票锁定期满后2年内，减持公司股票时以如	2016年10月25日	锁定期满后2年内	正常履行中

		<p>下方式进行：</p> <p>（1）预计未来 1 个月内公开出售的股票数量不超过公司股份总数的 1% 的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；</p> <p>（2）预计未来 1 个月内公开出售股票数量超过公司股份总数的 1% 的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。</p> <p>3、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>4、如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。（上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规</p>			
--	--	---	--	--	--

			定作除权除息处理。)			
	实际控制人 余春明、余超彪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人作为黄山胶囊的实际控制人，现作如下声明、承诺和保证：</p> <p>1、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>2、本人保证及承诺以后本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司不直接 或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投 资于任何与股份公司生产、经营构成竞争或可能构成竞争</p>	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

		<p>的其他企业。</p> <p>3、如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人保证及承诺本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。</p> <p>4、本人将依法律、法规及股份公司的规定向股份公司及有关机构或部门及时披露与股份公司业务构</p>			
--	--	--	--	--	--

			成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5、本人将不会利用股份公司实际控制人的身份进行损害公司及其他股东利益的经营活 动。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
	安徽黄山胶囊股份有限公司	其他承诺	若本公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股，股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

			的，本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。			
	控股股东实际控制人余春明	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东及实际控制人之一，现担任公司董事长，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购本人已转让的原限售股份（如有），股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

			易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。			
	实际控制人之一余超彪	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人之一，现担任公司董事及总经理，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

			除外。			
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事及高级管理人员，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

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

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

（1）合并财务报表

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	21,467,022.88	应收票据及应收账款	77,809,594.71
应收账款	56,342,571.83		
应收利息	889,429.51	其他应收款	3,332,153.05
其他应收款	2,442,723.54		
应付票据	6,000,000.00	应付票据及应付账款	27,434,980.75
应付账款	21,434,980.75		
管理费用	30,012,912.93	管理费用	19,638,421.98
		研发费用	10,374,490.95
收到其他与经营活动有关的现金[注]	11,444,516.68	收到其他与经营活动有关的现金	18,627,516.68
收到其他与投资活动有关的现金[注]	467,183,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	460,000,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助7,183,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

（2）母公司财务报表

受重要影响的报表项目和金额与合并财务报表相同。

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

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

本公司将安徽德容制药设备有限公司（以下简称德容制药设备公司）1家一级子公司和旌川智造科技（青岛）有限公司（以下简称旌川智造公司）1家二级子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	乔如林、吴向东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	乔如林 1 年 吴向东 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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	6,000	0	0
银行理财产品	自有资金	10,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	7,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	7,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
合计		39,000	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
徽商银行股份有限公司旌德支行	商业银行	保证收益型	6,000	自有资金	2017年11月14日	2018年05月15日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.40%	124.19	91.44	已全部入账		是	否	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	商业银行	结构性存款	10,000	自有资金	2017年11月27日	2018年05月25日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.60%	214.57	169.85	已全部入账		是	否	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
徽商银行股份有限公司旌德支行	商业银行	保证收益型	3,000	自有资金	2017年11月28日	2018年02月27日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.35%	30.69	19.22	已全部入账		是	否	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	商业银行	结构性存款	7,000	募集资金	2018年01月05日	2018年04月05日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.60%	78.47	78.47	已全部入账		是	否	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
上海	商业	结构性	3,000	自有	2018	2018	货币	固定	4.25%	17.04	17.04	已全		是	否	巨潮

浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	存款		资金	年 03 月 02 日	年 04 月 23 日	市场工具及固定收益工具	利率				部入账				资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	商业银行	结构性存款	7,000	募集资金	2018 年 04 月 12 日	2018 年 05 月 30 日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.25%	37.42	37.42	已全部入账	是	否		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	商业银行	结构性存款	3,000	自有资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 05 月 31 日	货币市场工具及固定收益工具	固定利率	4.00%	10.69	10.69	已全部入账	是	否		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计			39,000	--	--	--	--	--	--	513.07	424.13	--	--	--	--	--

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、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

(1) 股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，股东大会、董事会、监事会规范运作，内部管理和控制体系健全，信息披露及时、真实、准确、完整、公平；并通过电话、投资者互动平台、业绩说明会、股东大会网络投票等方式，确保公司股东和债权人及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其合法权益。公司重视对股东的合理回报，结合实际情况制定符合公司发展的利润分配政策和三年股东回报计划，并实施利润分配，报告期内公司进行了2017年度利润分配，共计现金分红953.37万元。

(2) 职工权益保护

公司坚持以人为本，为员工提供良好的劳动环境，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，与所有员工签订了《劳动合同》，办理缴纳各类社会保险，制定了系统的人力资源管理制度，并建立了较为完善的绩效考核体系；注重员工的劳动保护和身心健康，每年对员工进行常规体检，为员工配备劳动防护用品及保护设施；同时通过内训、外训的方式开展员工培训，提升员工个人素质和工作能力；建立职工监事选举制度，通过职工代表大会等形式听取员工的意见，关心和重视员工的合理需求，构建和谐稳定的劳资关系。

(3) 诚信经营，保护供应商和客户权益

公司秉承“诚信、合作、共赢”的经营理念，与供应商和客户建立了良好的社会关系。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益；严格执行胶囊生产标准，健全和完善质量控制体系，确保提供优质产品；建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话，及时了解客户的需求和意见反馈，提高客户对产品的满意度。

(4) 环境保护和可持续发展

公司积极响应国家环境保护政策，严格贯彻落实国家有关环境保护法规，对公司的环保工作实行统一管理并建立环保工作目标责任制。在生产过程中实行“生产全过程控制”制度。涉及的污染物主要包括废气、废水。公司不断加大投入，报告期内将燃煤锅炉改建成燃汽锅炉从而达到节能减排。

(5) 公共关系和社会公益事业

公司注重企业的社会价值体现，在努力发展自身的同时认真履行社会责任，依法纳税，关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，积极参加社会公益活动，为共建和谐社会积极承担社会责任。报告期，公司组织并开展了义务献血、慰问困难职工、春节送温暖等系列活动，向光彩事业和社会捐赠善款20余万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

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

不适用

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	45,130,000	52.07%						45,130,000	52.07%
3、其他内资持股	45,130,000	52.07%						45,130,000	52.07%
境内自然人持股	45,130,000	52.07%						45,130,000	52.07%
二、无限售条件股份	41,540,000	47.93%						41,540,000	47.93%
1、人民币普通股	41,540,000	47.93%						41,540,000	47.93%
三、股份总数	86,670,000	100.00%						86,670,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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	15,132	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,878	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
余春明	境内自然人	40.56%	35,150,000		35,150,000		质押	25,000,000
余超彪	境内自然人	3.46%	3,000,000		3,000,000			
余春禄	境内自然人	3.23%	2,800,000		2,800,000		质押	2,799,996
胡建飞	境内自然人	1.15%	1,000,000		1,000,000		质押	250,000
刘松林	境内自然人	1.15%	1,000,000		1,000,000			
汪红时	境内自然人	0.92%	800,000		800,000			
徐娟玉	境内自然人	0.76%	660,000		0	660,000	质押	660,000

王祥胜	境内自然人	0.62%	539,800		0	539,800		
张怀成	境内自然人	0.58%	500,000		0	500,000		
叶松林	境内自然人	0.58%	500,000		500,000			
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	余春明系余超彪之父，二人为公司实际控制人；余春明系余春禄之兄；叶松林、徐娟玉系夫妻关系；除此之外，其他股东之间，不存在关联关系。							
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					
徐娟玉	660,000	人民币普通股	660,000					
王祥胜	539,800	人民币普通股	539,800					
张怀成	500,000	人民币普通股	500,000					
汪家华	485,000	人民币普通股	485,000					
谢红	480,000	人民币普通股	480,000					
彭克俭	446,100	人民币普通股	446,100					
王群霞	434,500	人民币普通股	434,500					
朱如水	419,900	人民币普通股	419,900					
吕锡中	410,200	人民币普通股	410,200					
周永福	400,000	人民币普通股	400,000					
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	上述股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
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）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
余春明	中国	否

余超彪	中国	否
主要职业及职务	余春明任公司董事长；余超彪任公司董事及总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

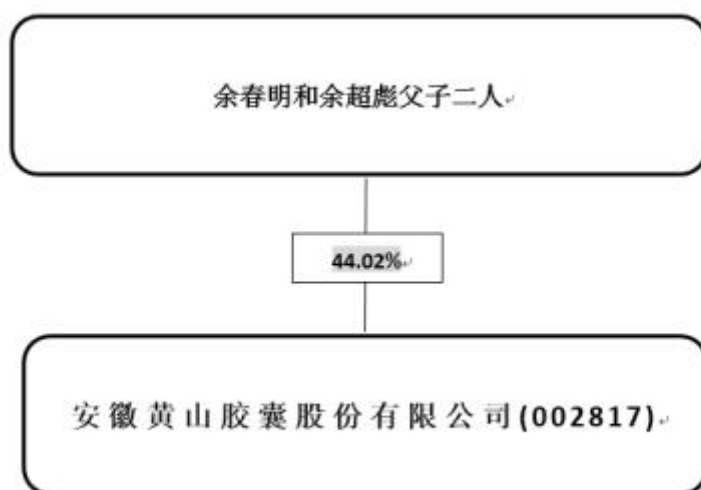
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
余春明	本人	中国	否
余超彪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	余春明任公司董事长；余超彪任公司董事及总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
余春明	董事长	现任	男	73	2013年12月24日	2019年12月30日	35,150,000				35,150,000
余超彪	董事、总经理	现任	男	44	2013年12月24日	2019年12月30日	3,000,000				3,000,000
叶松林	董事、副总经理	现任	男	46	2013年12月24日	2019年12月30日	500,000				500,000
汪红时	董事、财务总监	现任	女	52	2013年12月24日	2019年12月30日	800,000				800,000
胡伟军	副总经理	现任	男	41	2016年12月30日	2019年12月30日	0				0
项先理	副总经理、董事会秘书	现任	男	56	2013年12月24日	2019年12月30日	0				0
刘松林	监事	现任	男	53	2013年12月24日	2019年12月30日	1,000,000				1,000,000
朱观润	监事	现任	女	48	2013年12月24日	2019年12月30日	80,000				80,000
韦遥凌	监事	现任	男	37	2013年12月24日	2019年12月30日	0				0
蔡弘	独立董事	现任	女	58	2012年10月08日	2019年01月15日	0				0
曲凯	独立董事	现任	男	49	2015年	2019年	0				0

					12月24日	12月30日					
张敏	独立董事	现任	男	42	2016年09月05日	2019年12月30日	0				0
常丰凯	执行总经理	现任	男	50	2018年05月21日	2019年12月30日	0				0
陈济生	独立董事	现任	女	69	2019年01月15日	2019年12月30日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	40,530,000	0	0		40,530,000

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
常丰凯	执行总经理	任免	2018年05月21日	公司董事会决定聘任其担任公司执行总经理
蔡弘	独立董事	任期满离任	2019年01月15日	因任职期限届满申请辞去公司独立董事职务
陈济生	独立董事	任免	2019年01月15日	2019年第一次临时股东大会选举其担任公司独立董事

三、任职情况

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

（一）董事会成员

余春明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1946年6月出生，高中学历。1972年2月至1986年6月为上海无线电三厂工人；1986年7月至1989年5月任安徽省旌德黄山旅游保健中心行政科长；1989年5月至1996年8月任安徽省旌德县黄山胶囊厂厂长；1996年8月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司董事长、总经理、党支部书记；2002年获“安徽省劳动模范”荣誉称号；2010年12月至今任本公司董事长。现任本公司董事长、安徽省旌德县江村旅游有限责任公司董事长。

余超彪先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年3月出生，大专学历，南京大学MBA研修班毕业，工程师。1996年8月至1999年4月先后任安徽黄山胶囊有限公司机修工、车间主任；1999年5月至2001年7月任安徽黄山胶囊有限公司营销部经理；2001年8月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司副总经理。2000年参与开发的“自动刷油、蘸胶空心胶囊生产线”获宣城市科技进步四等奖、旌德县一等奖；2006年荣获第七届“江淮十大杰出青年”称号；2007年荣获“安徽省劳动模范”荣誉称号；2009年被评为“宣城市十大经济人物”；2010年荣获“宣城市慈善奖爱心慈善”个人称号。现任本公司董事、总经理。

汪红时女士，中国国籍，无境外永久居留权，1967年10月出生，中专学历。1987年7月至1989年12月任安徽省旌德黄山旅游保健中心会计；1989年12月至1996年8月任安徽省旌德县黄山胶囊厂财务负责人；1996年8月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司财务负责人。现任本公司董事、财务总监。

叶松林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年6月出生，大专学历。1991年9月至1994年12月任安徽省旌德县黄山

胶囊厂车间班长；1995年1月至1996年8月任安徽省旌德县黄山胶囊厂车间副主任；1996年8月至2005年1月任安徽黄山胶囊有限公司车间主任；2005年2月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司销售总监；2010年12月至2013年12月任本公司董事、销售总监，现任本公司董事、副总经理。

蔡弘女士，独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1961年11月出生，本科学历，高级工程师。1983年毕业于西北轻工业学院轻工二系玻璃专业，曾任职于中国医药工业公司包装部，曾任中国医药包装协会副秘书长和副会长。现任中国医药包装协会秘书长、山东省药用玻璃股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

曲凯先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年5月出生，本科学历。于2007年9月取得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。曾任职于吉林省土地管理局、长春市房地产律师事务所、北京京融律师事务所、北京市中银律师事务所、北京凯文律师事务所，曾任北京凯文律师事务所合伙人、北京国枫凯文律师事务所合伙人。现任北京国枫律师事务所合伙人、福建省青山纸业股份有限公司独立董事、福建夜光达科技股份有限公司独立董事、重庆啤酒股份有限公司独立董事、康平科技（苏州）股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

张敏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年2月出生，博士研究生学历。于2014年8月取得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。曾任湖北省化工总公司会计师；曾在中南财经政法大学会计学院、中国人民大学商学院、北京大学光华管理学院学习；现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，会计系主任，广东蓉胜超微线材股份有限公司独立董事、上海瀚微电子股份有限公司独立董事、北京韩建河山管业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

陈济生女士，中国国籍，无境外永久居留权，1950年1月出生，研究生学历。尚未参加证券交易所举办的独立董事培训，亦未取得独立董事资格证书，其本人承诺将参加最近一期独立董事培训并承诺取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。曾任华润医药集团有限公司总经理、党委副书记；华润医药商业集团有限公司董事长、党委书记。现任湖南达嘉维康医药产业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

（二）监事会成员

刘松林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年6月出生，大专学历。1989年9月至1997年1月先后任职于安徽省旌德县黄山胶囊厂、安徽黄山胶囊有限公司从事质监工作；1997年1月至1997年6月任安徽黄山胶囊有限公司企管科科长；1997年7月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司质监科科长。曾参与的“机用空心胶囊生产线技改项目”获宣城市科学进步奖、“肠溶空心胶囊研发项目”获宣城市科学进步二等奖；2007年参与中国医药包装协会《〈明胶空心胶囊〉协会标准》（YBX-2000-2007）的起草；2009年参与2010版中国药典《明胶空心胶囊》标准的讨论；2011年2月系公司实用新型专利“一种明胶空心胶囊模具”的发明人之一；2011年12月系公司发明专利“一种肠溶植物空心胶囊”的发明人之一；2012年1月系公司发明专利“一种植物空心胶囊”的发明人之一。2010年12月至今任本公司监事会主席、质量管理部部长。

朱观润女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月出生，大专学历。1991年10月至1995年3月任职于浙江省昌化制线厂；1995年5月至1995年12月任安徽省旌德县黄山胶囊厂车间总检员；1996年1月至1996年8月任安徽省旌德县黄山胶囊厂办公室秘书；1996年8月至2010年12月任安徽黄山胶囊有限公司办公室秘书；2012年10月至今任职于本公司审计部；2010年12月至今任本公司监事。

韦遥凌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年6月出生，本科学历。2005年8月至2006年8月任宁波好又多百货有限公司部门经理；2006年9月至2007年3月任浙江建材集团营销部区域主管；2007年4月至2010年12月任职于安徽黄山胶囊有限公司销售部。2010年12月至今任本公司职工监事，负责外贸工作。

（三）高级管理人员

余超彪先生：总经理，见董事会成员简历。

汪红时女士：财务总监，见董事会成员简历。

叶松林先生：副总经理，见董事会成员简历。

胡伟军先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1978年10月出生，本科学历，2011年9月至2012年2月于四川汇宇制药有限公司（中英合资）总经理办公室，任职常务副总经理；2012年2月至2013年10月于浙江奥翔药业有限公司（中美合资）总经理办公室，任副总经理；2013年11月至2015年3月于广州西典医药科技有限公司总经理办公室，任副总经理；2015年4月至2016年6月于上海茂盟机电设备安装工程有限公司医药净化工程事业部，任职咨询验证总监；现任公司副总经理。

项先理先生，公司董事会秘书、副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，1963年3月出生，大专学历，经济师。1983年9月至1987年2月任旌德县白地中学教师；1987年3月至2004年5月任安徽省旌德德青麻纺有限责任公司副总经理；2005年3月至2012年3月任安徽绩溪龙川丝业有限公司总经理；2012年6月至2012年9月任职于本公司证券部；2012年9月至2013年12月任本公司董事会秘书、副总经理；现任本公司董事会秘书、副总经理。

常丰凯先生，执行总经理，中国国籍，1969年10月出生，无境外居留权，工程硕士。1995年至2003年任华北制药集团华日药业生产技术部副经理、华北安万特制药生产经理，2003年至2006年任西安杨森制药有限公司工程经理、2006-2011年任萌蒂（中国）制药有限公司厂长、2011至2013年任四川汇宇制药有限公司执行副总经理、2013-2016年任茂盟（上海）工程技术股份有限公司总经理、2016-2018任江苏吉锐生物技术有限公司副总经理。现任公司执行总经理。

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
在股东单位任职情况的说明					

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
余春明	安徽省旌德县江村旅游有限责任公司	董事长			否
余超彪	杭州欧彩光电科技有限公司	董事长			否
余超彪	安徽德容制药设备有限公司	法定代表人			否
汪红时	安徽省旌德县江村旅游有限责任公司	监事			否
汪红时	安徽德容制药设备有限公司	监事			否
蔡弘	山东省药用玻璃股份有限公司	独立董事			是
蔡弘	中国医药包装协会	副会长			是
曲凯	福建省青山纸业股份有限公司	独立董事			是
曲凯	重庆啤酒股份有限公司	独立董事			是
曲凯	福建夜光达科技股份有限公司	独立董事			是
曲凯	康平科技（苏州）股份有限公司	独立董事			是
曲凯	北京国枫律师事务所	合伙人			是
张敏	广东蓉胜超微线材股份有限公司	独立董事			是
张敏	上海富瀚微电子股份有限公司	独立董事			是
张敏	北京韩建河山管业股份有限公司	独立董事			是
张敏	中国人民大学商学院	教授、博士生导师			是

陈济生	湖南达嘉维康医药产业股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	安徽德容制药设备有限公司为本公司的全资子公司。				

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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序公司按照《公司章程》和相关规定，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核并报董事会批准高级管理人员的报酬后支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬均根据公司的经营业绩和绩效考核指标确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
余春明	董事长	男	73	现任	27.41	否
余超彪	董事、总经理	男	44	现任	21.34	否
叶松林	董事、副总经理	男	47	现任	10.23	否
汪红时	董事、财务总监	女	52	现任	9.59	否
常丰凯	执行总经理	男	50	现任	48.00	否
胡伟军	副总经理	男	41	现任	24.86	否
项先理	副总经理、董事会秘书	男	56	现任	9.83	否
刘松林	监事	男	53	现任	6.93	否
朱观润	监事	女	48	现任	3.86	否
韦遥凌	监事	男	37	现任	6.40	否
蔡弘	独立董事	女	58	现任	5.98	否
曲凯	独立董事	男	49	现任	5.98	否
张敏	独立董事	男	42	现任	5.98	否
合计	--	--	--	--	186.37	--

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）	659
主要子公司在职员工的数量（人）	3
在职员工的数量合计（人）	662
当期领取薪酬员工总人数（人）	662
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	486
销售人员	47
技术人员	72
财务人员	9
行政人员	48
合计	662
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	4
本科	22
专科	146
专科以下	490
合计	662

2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并以“按劳分配”为原则，突出效益优先，实行多种薪酬分配形式，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，充分调动员工的劳动积极性和创造性，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，同时，通过奖惩分明的考核机制，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。公司依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。

3、培训计划

公司秉承“人人皆才、人尽其才”的理念，以人为本、重视人才培养，建立公司培训管理体系，采用内训和外训相结合的方式，强化各级职务的培训职责，加强内部讲师培训，依靠骨干员工开展一线员工的培训工作，聘请外部专家学者进公司授课，共享培训资源；安排不同层面的员工外派学习；加强员工和管理人员的素质，提高公司整体的管理水平，保证公司可持

续发展。公司每年年初制定公司年度培训计划和部门年度培训计划，通过讲授、案例分析、实际操作等多种形式，开展各类员工培训，主要包括入职培训、岗前培训、员工在岗培训、技能提升培训、外部培训等。新员工入职前开展入职培训和上岗培训，主要培训内容包括公司概况、企业文化、公司规章制度、岗位职责、产品的生产工艺流程、安全生产管理知识等，为公司发展培养复合型、专业技能人才及储备干；对于骨干及后备人才公司每年安排相关人员参加外部培训，加强和提高其专业技术水平。报告期内，公司共组织培训7277人次，获得高级技能等级证书的人员有134人。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求规范运作。报告期内，公司共召开了1次股东大会、6次董事会会议、5次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人员均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。公司治理的实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的规范化要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，公司具有完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

（一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司对其所有资产拥有完整的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（二）人员独立情况

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》规定的有关程序推选和任免。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立完整的会计核算体系，能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司开设独立的银行账号，不存在与股东或其他任何单位或个人共用银行账号的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司《章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权，公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售和研发体系，在原料采购、产品生产和销售上不依赖股东和其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司在业务经营上与控股股东及其关联方不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，同时公司持股5%以上的股东、实际控制人均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不与公司发生任何同业竞争；公司《章程》及《关联交易决策制度》规定，发生在公司与关联方之间的关联交易必须履行所规定的批准程序，关联交易行为必须遵循市场原则进行。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会		2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-017)

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
蔡弘	6	2	4	0	0	否	1
曲凯	6	2	4	0	0	否	1
张敏	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事都勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关法律、法规和部门规章的规定，独立公正地行使独立董事的职权，慎重审议董事会和董事会专业委员会的各项提案，对董事会会议及其他需要独立董事发表意见的相关事项发表了独立意见，利用董事会、股东大会及其他时间对公司进行现场调查，深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易和业务发展等相关事项；通过电话、邮件等方式与公司其他董事、高级管理人员和相关工作人员保持密切沟通，关注公司的经营、治理情况，以及外部环境及市场变化对公司的影响，及时了解公司重大事项进展情况。持续关注公司信息披露工作，确保公司真实、准确、完整地披露应披露的信息，促进投资者关系管理，保障投资者特别是中小股东的知情权，维护公司和股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会均按照各自的工作细则开展工作。各委员认真履行职责，充分行使权利，确保公司规范有序运作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
----------------	------------------

内部控制评价报告全文披露索引	2019 年 4 月 26 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2018 年度内部控制自我评价报告》	
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>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷(包括但不限于)，认定为重大缺陷：1) 内部控制环境无效；2) 董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊为；3) 违规泄露对外投资、资产重组等重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；4) 重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失；5) 外部审计机构认为公司存在其他重大缺陷的情况。具有以下特征的缺陷(包括但不限于)，认定为重要缺陷：1) 未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易、资产处置、关联交易；2) 公司核心岗位权责不清，人员严重流失的情况；3) 因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；4) 外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于财务报表营业收入总额的 1%，或者大于公司财务报表资产总额的 1%。重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于财务报表营业收入总额的 0.5%但是不超过营业收入总额的 1%，或者大于公司财务报表资产总额的 0.5%但是不超过资产总额的 1%。一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额不超过财务报表营业收入总</p>	<p>重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于财务报表营业收入总额的 1%，或者大于公司财务报表资产总额的 1%。重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额大于财务报表营业收入总额的 0.5%但是不超过营业收入总额的 1%，或者大于公司财务报表资产总额的 0.5%但是不超过资产总额的 1%。一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司损失金额不超过财务报</p>

	额的 0.5%并且不超过资产总额的 0.5%。	表营业收入总额的 0.5%并且不超过资产总额的 0.5%。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，黄山胶囊公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》规定于2018年12月31日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	2019年04月26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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）5-44 号
注册会计师姓名	乔如林、吴向东

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2019）5-44 号

安徽黄山胶囊股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称黄山胶囊公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了黄山胶囊公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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，我们独立于黄山胶囊公司，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）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）2(3)所述。

截至2018年12月31日，黄山胶囊公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币72,247,303.48元，坏账准备为人民币4,008,770.31元，账面价值为人民币68,238,533.17元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，黄山胶囊公司管理层（以下简称管理层）综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄、资产类型、行业分布、逾期状态等依据划分组合，以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应

计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，以抽样方式检查应收账款账龄的准确性）以及对计提坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行核对；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五（二）1及十二所述。

黄山胶囊公司主要从事药用空心胶囊的生产和销售，主要为国内销售。2018年度，黄山胶囊公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币294,709,587.46元，其中国内营业收入为人民币294,523,767.20元，占营业收入的99.94%。

黄山胶囊公司对于国内销售，是在按合同约定将产品交付给购货方、产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认营业收入。

由于营业收入是黄山胶囊公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

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) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 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。

四、其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

黄山胶囊公司治理层（以下简称治理层）负责监督黄山胶囊公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔如林
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：吴向东

二〇一九年四月二十四日

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：安徽黄山胶囊股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	341,647,531.13	247,558,788.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	95,221,820.31	77,809,594.71
其中：应收票据	26,983,287.14	21,467,022.88
应收账款	68,238,533.17	56,342,571.83
预付款项	192,764.20	239,443.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,281,465.31	3,332,153.05
其中：应收利息	465,496.48	889,429.51
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	62,417,994.33	61,233,923.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,340,090.00	90,000,000.00
流动资产合计	505,101,665.28	480,173,902.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	226,348,202.96	201,659,035.16
在建工程	25,007,149.29	33,302,311.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,896,941.45	16,264,345.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,152,884.88	1,917,031.90
递延所得税资产	4,027,989.62	3,916,141.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	274,933,168.20	258,558,865.46
资产总计	780,034,833.48	738,732,768.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	40,973,052.58	27,434,980.75
预收款项	763,420.19	783,851.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,006,902.72	6,633,980.09
应交税费	3,279,823.84	3,567,008.64
其他应付款	9,060,953.67	11,818,328.58
其中：应付利息		
应付股利		

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,084,153.00	50,238,149.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	800,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,524,795.64	22,348,873.49
递延所得税负债	36,240.00	42,180.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,361,035.64	22,391,053.49
负债合计	83,445,188.64	72,629,202.85
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,688,716.40	297,688,716.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,185,909.45	33,391,400.91
一般风险准备		
未分配利润	270,991,447.82	248,353,448.07
归属于母公司所有者权益合计	692,536,073.67	666,103,565.38

少数股东权益	4,053,571.17	
所有者权益合计	696,589,644.84	666,103,565.38
负债和所有者权益总计	780,034,833.48	738,732,768.23

法定代表人：余春明

主管会计工作负责人：汪红时

会计机构负责人：汪红时

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,502,639.33	247,558,788.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	95,168,020.31	77,809,594.71
其中：应收票据	26,933,287.14	21,467,022.88
应收账款	68,234,733.17	56,342,571.83
预付款项	98,608.97	239,443.59
其他应收款	2,232,247.90	3,332,153.05
其中：应收利息	465,496.48	889,429.51
应收股利		
存货	54,302,759.27	61,233,923.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,572,544.12	90,000,000.00
流动资产合计	494,876,819.90	480,173,902.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,250,000.00	
投资性房地产		
固定资产	223,861,738.23	201,659,035.16
在建工程	25,007,149.29	33,302,311.79
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	15,896,941.45	16,264,345.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,088,413.73	1,917,031.90
递延所得税资产	4,027,989.62	3,916,141.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	282,632,232.32	258,558,865.46
资产总计	777,509,052.22	738,732,768.23
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	41,419,657.30	27,434,980.75
预收款项	763,420.19	783,851.30
应付职工薪酬	5,113,854.38	6,633,980.09
应交税费	3,275,180.23	3,567,008.64
其他应付款	9,060,953.67	11,818,328.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	59,633,065.77	50,238,149.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	800,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,524,795.64	22,348,873.49

递延所得税负债	36,240.00	42,180.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,361,035.64	22,391,053.49
负债合计	82,994,101.41	72,629,202.85
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,688,716.40	297,688,716.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,185,909.45	33,391,400.91
未分配利润	272,970,324.96	248,353,448.07
所有者权益合计	694,514,950.81	666,103,565.38
负债和所有者权益总计	777,509,052.22	738,732,768.23

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	294,709,587.46	285,955,869.23
其中：营业收入	294,709,587.46	285,955,869.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	262,250,972.16	247,230,142.18
其中：营业成本	196,626,557.26	183,009,354.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	2,400,030.37	3,028,436.57
销售费用	34,892,181.92	31,328,053.39
管理费用	21,242,545.18	19,638,421.98
研发费用	13,139,290.57	10,374,490.95
财务费用	-6,595,728.93	-321,741.18
其中：利息费用	838,494.88	1,075,608.30
利息收入	7,461,011.03	1,437,724.67
资产减值损失	546,095.79	173,125.80
加：其他收益	5,823,559.95	5,936,962.15
投资收益（损失以“-”号填列）	1,129,931.76	7,148,024.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,990.14	19,145.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,391,116.87	51,829,858.65
加：营业外收入	196,594.29	2,676,152.20
减：营业外支出	124,627.49	630,718.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,463,083.67	53,875,292.27
减：所得税费用	5,395,749.01	7,454,901.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,067,334.66	46,420,390.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,067,334.66	46,420,390.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	35,966,208.29	46,420,390.70
少数股东损益	-1,898,873.63	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,067,334.66	46,420,390.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,966,208.29	46,420,390.70
归属于少数股东的综合收益总额	-1,898,873.63	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.54
（二）稀释每股收益	0.41	0.54

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：余春明

主管会计工作负责人：汪红时

会计机构负责人：汪红时

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	294,616,484.01	285,955,869.23
减：营业成本	196,527,326.56	183,009,354.67
税金及附加	2,383,289.87	3,028,436.57

销售费用	34,769,814.22	31,328,053.39
管理费用	18,898,011.47	19,638,421.98
研发费用	11,739,136.06	10,374,490.95
财务费用	-6,587,070.77	-321,741.18
其中：利息费用	838,494.88	1,075,608.30
利息收入	7,450,774.87	1,437,724.67
资产减值损失	547,065.95	173,125.80
加：其他收益	5,823,559.95	5,936,962.15
投资收益（损失以“-”号填列）	1,129,931.76	7,148,024.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-534,820.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,990.14	19,145.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,271,412.22	51,829,858.65
加：营业外收入	194,049.71	2,676,152.20
减：营业外支出	124,627.49	630,718.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,340,834.44	53,875,292.27
减：所得税费用	5,395,749.01	7,454,901.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,945,085.43	46,420,390.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,945,085.43	46,420,390.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	37,945,085.43	46,420,390.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.54
（二）稀释每股收益	0.44	0.54

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,346,706.50	211,871,300.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,170,592.89	18,627,516.68
经营活动现金流入小计	231,517,299.39	230,498,817.01

购买商品、接受劳务支付的现金	71,214,098.93	64,335,539.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,361,514.42	50,506,645.82
支付的各项税费	30,958,666.83	29,954,499.40
支付其他与经营活动有关的现金	44,459,139.35	34,095,307.99
经营活动现金流出小计	203,993,419.53	178,891,992.47
经营活动产生的现金流量净额	27,523,879.86	51,606,824.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,461,970.48	8,203,024.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	27,854.70
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	390,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流入小计	395,466,970.48	468,230,879.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,247,318.17	27,470,314.24
投资支付的现金		
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	455,849.40	
支付其他与投资活动有关的现金	340,000,000.00	490,000,000.00
投资活动现金流出小计	373,703,167.57	517,470,314.24
投资活动产生的现金流量净额	21,763,802.91	-49,239,434.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,150,000.00	
取得借款收到的现金	3,200,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,150,000.00	
偿还债务支付的现金	3,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,146,122.03	11,727,026.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00
筹资活动现金流出小计	13,346,122.03	12,327,026.78
筹资活动产生的现金流量净额	-5,196,122.03	-12,327,026.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,817.67	-193.79
五、现金及现金等价物净增加额	44,088,743.07	-9,959,830.92
加：期初现金及现金等价物余额	147,558,788.06	157,518,618.98
六、期末现金及现金等价物余额	191,647,531.13	147,558,788.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,530,706.50	211,871,300.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,136,953.47	18,627,516.68
经营活动现金流入小计	233,667,659.97	230,498,817.01
购买商品、接受劳务支付的现金	68,073,683.89	64,335,539.26
支付给职工以及为职工支付的现金	54,297,670.75	50,506,645.82
支付的各项税费	30,943,416.88	29,954,499.40
支付其他与经营活动有关的现金	42,992,687.17	34,095,307.99
经营活动现金流出小计	196,307,458.69	178,891,992.47
经营活动产生的现金流量净额	37,360,201.28	51,606,824.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,461,970.48	8,203,024.65

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	27,854.70
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	390,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流入小计	395,466,970.48	468,230,879.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,284,380.79	27,470,314.24
投资支付的现金	10,250,000.00	
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	340,000,000.00	490,000,000.00
投资活动现金流出小计	380,534,380.79	517,470,314.24
投资活动产生的现金流量净额	14,932,589.69	-49,239,434.89
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	3,200,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	
偿还债务支付的现金	3,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,146,122.03	11,727,026.78
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00
筹资活动现金流出小计	13,346,122.03	12,327,026.78
筹资活动产生的现金流量净额	-9,346,122.03	-12,327,026.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,817.67	-193.79
五、现金及现金等价物净增加额	42,943,851.27	-9,959,830.92
加：期初现金及现金等价物余额	147,558,788.06	157,518,618.98
六、期末现金及现金等价物余额	190,502,639.33	147,558,788.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91		248,353,448.07		666,103,565.38
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	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91		248,353,448.07		666,103,565.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,794,508.54			22,637,999.75	4,053,571.17	30,486,079.46
（一）综合收益总额											35,966,208.29	-1,898,873.63	34,067,334.66
（二）所有者投入和减少资本												5,952,444.80	5,952,444.80
1．所有者投入的普通股												4,150,000.00	4,150,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												1,802,444.80	1,802,444.80
（三）利润分配								3,794,508.54			-13,328,208.54		-9,533,700.00
1．提取盈余公积								3,794,508.54			-3,794,508.54		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,533,700.00		-9,533,700.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	86,670,000.00				297,688,716.40				37,185,909.45		270,991,447.82	4,053,571.17	696,589,644.84

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40				28,749,361.84		217,842,196.44		630,950,274.68
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	86,670,000.00				297,688,716.40			28,749,361.84		217,842,196.44			630,950,274.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								4,642,039.07		30,511,251.63			35,153,290.70
(一)综合收益总额										46,420,390.70			46,420,390.70
(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								4,642,039.07		-15,909,139.07			-11,267,100.00
1.提取盈余公积								4,642,039.07		-4,642,039.07			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-11,267,100.00			-11,267,100.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91			248,353,448.07	666,103,565.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91	248,353,448.07	666,103,565.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91	248,353,448.07	666,103,565.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,794,508.54	24,616,876.89	28,411,385.43
（一）综合收益总额										37,945,085.43	37,945,085.43
（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								3,794,508.54	-13,328,208.54	-9,533,700.00	
1. 提取盈余公积								3,794,508.54	-3,794,508.54		
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,533,700.00	-9,533,700.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	86,670,000.00				297,688,716.40			37,185,909.45	272,970,324.96	694,514,950.81	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40				28,749,361.84	217,842,196.44	630,950,274.68

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,670,000.00				297,688,716.40			28,749,361.84	217,842,196.44	630,950,274.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,642,039.07	30,511,251.63	35,153,290.70	
（一）综合收益总额									46,420,390.70	46,420,390.70	
（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								4,642,039.07	-15,909,139.07	-11,267,100.00	
1．提取盈余公积								4,642,039.07	-4,642,039.07		
2．对所有者（或股东）的分配									-11,267,100.00	-11,267,100.00	
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存											

收益											
5. 其他											
(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	86,670,000.00				297,688,716.40				33,391,400.91	248,353,448.07	666,103,565.38

三、公司基本情况

安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽黄山胶囊有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年12月28日在宣城市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为91341800153500065Q的营业执照，注册资本8,667.00万元，股份总数8,667万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股4,513万股，无限售条件的流通股份A股4,154万股。公司股票已于2016年10月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属药用辅料制造行业。经营范围：药用空心胶囊制造、销售，企业自产药用空心胶囊出口、企业生产、科研所需的原辅材料机械设备、仪器仪表及零配件进口。主要产品：明胶空心胶囊及肠溶明胶空心胶囊。

本财务报表业经公司2019年4月24日第三届第十四次董事会批准对外报出。

本公司将安徽德容制药设备有限公司（以下简称德容制药设备公司）1家一级子公司和旌川智造科技（青岛）有限公司（以下简称旌川智造公司）1家二级子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调

整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含

6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

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

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产**1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导

致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提

折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	1	3.30-9.90
机器设备	年限平均法	5-10	1	9.90-19.80
运输工具	年限平均法	4-10	1	9.90-24.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	1	19.80-33.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50、70

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售明胶空心胶囊及肠溶明胶空心胶囊等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),要求按照企业会计准则和通知要求编制2018年及以后期间的财务报表。	经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

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

(1) 合并财务报表

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	21,467,022.88	应收票据及应收账款	77,809,594.71
应收账款	56,342,571.83		
应收利息	889,429.51	其他应收款	3,332,153.05
其他应收款	2,442,723.54		
应付票据	6,000,000.00	应付票据及应付账款	27,434,980.75
应付账款	21,434,980.75		
管理费用	30,012,912.93	管理费用	19,638,421.98
		研发费用	10,374,490.95
收到其他与经营活动有关的现金[注]	11,444,516.68	收到其他与经营活动有关的现金	18,627,516.68
收到其他与投资活动有关的现金[注]	467,183,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	460,000,000.00

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助7,183,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 母公司财务报表

受重要影响的报表项目和金额与合并财务报表相同。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%，出口货物实行“免、抵、退”税政策、退税率 13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
德容制药设备公司	25%
旌川智造公司	20%

2、税收优惠

1. 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2016年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2016〕53号），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期为三年（2016-2018年），本期按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局印发的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司旌川智造公司本期享受按20%的税率征收企业所得税的税收优惠。

3、其他

[注]：根据财政部、税务总局印发的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，将纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%的税率调整为16%。

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	58,360.49	2,301.62
银行存款	331,589,170.64	247,556,486.44
其他货币资金	10,000,000.00	
合计	341,647,531.13	247,558,788.06

其他说明

期末银行存款中包含大额存单140,000,000.00元使用受限，其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,983,287.14	21,467,022.88
应收账款	68,238,533.17	56,342,571.83
合计	95,221,820.31	77,809,594.71

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,125,095.30	21,467,022.88
商业承兑票据	1,858,191.84	

合计	26,983,287.14	21,467,022.88
----	---------------	---------------

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,200,191.65	
合计	51,200,191.65	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	545,837.70
合计	545,837.70

其他说明

2018年2月，本公司与前海短融商业保理（深圳）有限公司签订无追索权商业保理合同而终止确认应收票据金额为2,700,000.00元，并支付保理费157,281.55元。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,247,303.48	100.00%	4,008,770.31	5.55%	68,238,533.17	59,720,945.31	100.00%	3,378,373.48	5.66%	56,342,571.83
合计	72,247,303.48	100.00%	4,008,770.31	5.55%	68,238,533.17	59,720,945.31	100.00%	3,378,373.48	5.66%	56,342,571.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,949,494.31	3,547,474.72	5.00%
1 至 2 年	682,496.31	68,249.63	10.00%
2 至 3 年	246,228.86	73,868.66	30.00%
3 至 4 年	71,375.00	35,687.50	50.00%
4 至 5 年	71,096.00	56,876.80	80.00%
5 年以上	226,613.00	226,613.00	100.00%
	72,243,303.48	4,008,570.31	5.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 559,103.33 元；本期收回坏账准备金额 73,612.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收暂付款	2,319.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	4,868,109.30	6.74	243,405.47
客户二	3,806,135.00	5.27	190,306.75
客户三	3,676,746.00	5.09	183,837.30
客户四	2,520,531.40	3.49	126,026.57
客户五	2,209,691.97	3.06	110,484.60
小计	17,081,213.67	23.64	854,060.69

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	161,556.20	83.81%	202,183.76	84.44%
1 至 2 年	21,008.00	10.90%	12,759.83	5.33%
2 至 3 年	10,200.00	5.29%	22,900.00	9.56%
3 年以上			1,600.00	0.67%
合计	192,764.20	--	239,443.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	50,000.00	25.94
供应商二	21,000.00	10.89
供应商三	14,280.00	7.41
供应商四	7,600.00	3.94
供应商五	2,750.00	1.43
小 计	95,630.00	49.61

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	465,496.48	889,429.51
其他应收款	1,815,968.83	2,442,723.54
合计	2,281,465.31	3,332,153.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位大额存单利息	158,351.78	
协议存款利息	307,144.70	
银行理财产品利息		442,207.29
结构性存款利息		447,222.22
合计	465,496.48	889,429.51

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,853,587.72	100.00%	1,037,618.89	36.36%	1,815,968.83	3,503,959.95	100.00%	1,061,236.41	30.29%	2,442,723.54

合计	2,853,587.72	100.00%	1,037,618.89	36.36%	1,815,968.83	3,503,959.95	100.00%	1,061,236.41	30.29%	2,442,723.54
----	--------------	---------	--------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,666,581.08	83,329.05	5.00%
1 至 2 年	173,045.93	17,304.59	10.00%
2 至 3 年	61,423.38	18,427.01	30.00%
3 至 4 年	65,420.33	32,710.17	50.00%
4 至 5 年	6,344.63	5,075.70	80.00%
5 年以上	880,772.37	880,772.37	100.00%
合计	2,853,587.72	1,037,618.89	36.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-13,007.54 元。期末坏账准备余额包含旌川智造公司期初坏账准备转入 3,760.55 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
应收暂付款	14,370.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,333,630.17	2,229,114.50
应收暂付款	1,007,488.00	830,914.27
其他	512,469.55	443,931.18
合计	2,853,587.72	3,503,959.95

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	200,000.00	1 年以内	7.01%	10,000.00
第二名	备用金	197,513.65	5 年以上	6.92%	197,513.65
第三名	备用金及其他	24,057.98	1 年以内	5.46%	44,370.38
		33,045.93	1-2 年		
		56,923.38	2-3 年		
		35,420.33	3-4 年		
		6,344.63	4-5 年		
第四名	备用金	104,819.45	1 年以内	3.67%	5,240.97
第五名	其他	103,847.19	5 年以上	3.64%	103,847.19
合计	--	761,972.54	--	26.70%	360,972.19

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,956,942.17		26,956,942.17	23,582,595.69		23,582,595.69
在产品	7,760,669.35		7,760,669.35	6,509,476.05		6,509,476.05
库存商品	27,700,382.81		27,700,382.81	31,141,851.62		31,141,851.62
合计	62,417,994.33		62,417,994.33	61,233,923.36		61,233,923.36

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	3,309,330.26	
多缴待抵扣土地使用税	30,759.74	
银行理财产品		90,000,000.00
合计	3,340,090.00	90,000,000.00

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽旌德农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.14%	23,328.00
旌德县兴业融资担保有限公司	500,000.00			500,000.00					0.24%	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00					--	23,328.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	226,348,202.96	201,659,035.16
合计	226,348,202.96	201,659,035.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	99,436,338.57	204,709,587.38	7,218,223.85	3,022,049.66	314,386,199.46

2.本期增加金额	30,534,010.68	15,399,803.91	101,579.95	3,899,172.88	49,934,567.42
（1）购置	47,634.95	5,276,610.94	101,579.95	233,033.97	5,658,859.81
（2）在建工程转入	30,486,375.73	10,027,560.49		3,632,141.69	44,146,077.91
（3）企业合并增加		95,632.48		33,997.22	129,629.70
3.本期减少金额		3,447,654.35	30,300.00		3,477,954.35
（1）处置或报废		1,520,338.11	30,300.00		1,550,638.11
（2）转入在建工程		1,927,316.24			1,927,316.24
4.期末余额	129,970,349.25	216,661,736.94	7,289,503.80	6,921,222.54	360,842,812.53
二、累计折旧					
1.期初余额	24,185,911.65	80,636,825.34	5,579,433.55	2,324,993.76	112,727,164.30
2.本期增加金额	4,513,492.36	19,083,272.57	512,088.85	458,982.66	24,567,836.44
（1）计提	4,513,492.36	19,080,591.76	512,088.85	454,206.88	24,560,379.85
（2）企业合并增加[注]		2,680.81		4,775.78	7,456.59
3.本期减少金额		2,795,391.65	4,999.52		2,800,391.17
（1）处置或报废		1,484,312.01	4,999.52		1,489,311.53
（2）转入在建工程		1,311,079.64			1,311,079.64
4.期末余额	28,699,404.01	96,924,706.26	6,086,522.88	2,783,976.42	134,494,609.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	101,270,945.24	119,737,030.68	1,202,980.92	4,137,246.12	226,348,202.96
2.期初账面价值	75,250,426.92	124,072,762.04	1,638,790.30	697,055.90	201,659,035.16

[注]：企业合并增加系旌川智造公司期初转入额。

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
篁嘉园综合办公楼	24,469,489.50	2018 年 12 月份转入固定资产，产权证正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,007,149.29	33,302,311.79
合计	25,007,149.29	33,302,311.79

(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
药用胶囊工程技术研究中心建设项目	102,650.00		102,650.00	102,650.00		102,650.00
空心胶囊智能制造新模式项目	19,827,689.67		19,827,689.67	22,340,176.67		22,340,176.67
综合办公楼项目				7,616,815.75		7,616,815.75
其他项目	5,076,809.62		5,076,809.62	3,242,669.37		3,242,669.37
合计	25,007,149.29		25,007,149.29	33,302,311.79		33,302,311.79

(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
药用胶囊工程技术研究中心建设项目	29,950,000.00	102,650.00	251,103.53	251,103.53		102,650.00	45.58%	46.00%				募股资金及其他
空心胶囊智能制造新模式项目	300,000,000.00	22,340,176.67	4,717,177.46	7,229,664.46		19,827,689.67	9.02%	9.00%				募股资金及其他
综合办公楼项目	25,335,000.00	7,616,815.75	17,717,154.51	25,333,970.26			100.00%	100.00%				其他
合计	355,285,000.00	30,059,642.42	22,685,435.50	32,814,738.25		19,930,339.67	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**19、油气资产** 适用 不适用**20、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,409,958.73				18,409,958.73
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	18,409,958.73				18,409,958.73
二、累计摊销					
1.期初余额	2,145,613.16				2,145,613.16
2.本期增加金额	367,404.12				367,404.12
(1) 计提	367,404.12				367,404.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,513,017.28				2,513,017.28
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	15,896,941.45				15,896,941.45
2.期初账面价值	16,264,345.57				16,264,345.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、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
-------------------------	------	------	------	------

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

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

其他说明

23、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
房屋修理费	908,289.18	360,848.15	658,955.16		610,182.17
零星工程改造费	971,147.62	881,535.02	464,981.36		1,387,701.28
设备改造费	37,595.10	194,051.26	76,644.93		155,001.43
合计	1,917,031.90	1,436,434.43	1,200,581.45		2,152,884.88

其他说明

24、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	4,008,570.31	601,285.55	3,378,373.48	506,756.02
递延收益	22,524,795.64	3,378,719.35	22,348,873.49	3,352,331.02
预提费用	319,898.12	47,984.72	380,360.00	57,054.00
合计	26,853,264.07	4,027,989.62	26,107,606.97	3,916,141.04

(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
研发设备折旧	241,600.00	36,240.00	281,200.00	42,180.00
合计	241,600.00	36,240.00	281,200.00	42,180.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,027,989.62		3,916,141.04
递延所得税负债		36,240.00		42,180.00

(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	1,037,818.89	1,061,236.41
可抵扣亏损	3,959,369.27	
合计	4,997,188.16	1,061,236.41

(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
2023 年	3,959,369.27		
合计	3,959,369.27		--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	10,000,000.00	6,000,000.00

应付账款	30,973,052.58	21,434,980.75
合计	40,973,052.58	27,434,980.75

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	6,000,000.00
合计	10,000,000.00	6,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	16,715,274.62	13,780,178.25
长期资产购置款	11,654,475.48	6,097,031.70
其他	2,603,302.48	1,557,770.80
合计	30,973,052.58	21,434,980.75

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	763,420.19	783,851.30
合计	763,420.19	783,851.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,633,980.09	51,162,878.11	51,789,955.48	6,006,902.72
二、离职后福利-设定提存计划		5,272,744.85	5,272,744.85	
合计	6,633,980.09	56,435,622.96	57,062,700.33	6,006,902.72

(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	2,268,394.39	47,471,653.08	47,502,444.66	2,237,602.81
2、职工福利费		1,197,684.34	1,197,684.34	
3、社会保险费		2,196,920.69	2,196,920.69	
其中：医疗保险费		1,782,723.05	1,782,723.05	
工伤保险费		269,046.43	269,046.43	
生育保险费		145,151.21	145,151.21	
4、住房公积金		287,700.00	47,700.00	240,000.00
5、工会经费和职工教育经费	4,365,585.70	8,920.00	845,205.79	3,529,299.91
合计	6,633,980.09	51,162,878.11	51,789,955.48	6,006,902.72

(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		5,135,712.35	5,135,712.35	
2、失业保险费		137,032.50	137,032.50	

合计		5,272,744.85	5,272,744.85	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		813,475.72
企业所得税	1,761,126.04	1,977,141.56
个人所得税	1,093,591.75	118,502.36
城市维护建设税	18,499.67	9,312.28
教育费附加	55,499.01	27,936.83
地方教育附加	36,999.33	18,624.55
房产税	124,992.76	124,583.82
土地使用税		313,899.70
水利基金	170,061.04	152,274.52
印花税	13,826.60	11,257.30
环境保护税	5,227.64	
合计	3,279,823.84	3,567,008.64

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,060,953.67	11,818,328.58
合计	9,060,953.67	11,818,328.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,624,989.04	11,334,750.08
预提销售费用	319,898.12	380,360.00
其他	116,066.51	103,218.50
合计	9,060,953.67	11,818,328.58

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
销售人员风险保证金	6,622,781.65	业务持续发生，公司业绩考核措施
合计	6,622,781.65	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

专项应付款	800,000.00	
合计	800,000.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款		800,000.00		800,000.00	仓库拆迁补偿
合计		800,000.00		800,000.00	--

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	22,348,873.49	3,354,700.00	3,178,777.85	22,524,795.64	政府补助
合计	22,348,873.49	3,354,700.00	3,178,777.85	22,524,795.64	--

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
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目基础设施建设补助	10,709,787.50			1,272,450.00			9,437,337.50	与资产相关
空心胶囊智能制造项目资金补助	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
空心胶囊 GMP 改造项目补助	3,755,750.00			831,000.00			2,924,750.00	与资产相关
新型聚丙烯酸树脂肠溶包衣研发与产业化研发项目补助	612,765.96			306,382.92			306,383.04	与收益相关
研发设备专项补助	270,570.03			31,890.00			238,680.03	与资产相关
洪川厂区车间技术改造项目补助资金		1,640,000.00		449,572.60			1,190,427.40	与资产相关
生产设备补		1,714,700.00		287,482.33			1,427,217.67	与资产相关

助资金								
小 计	22,348,873.49	3,354,700.00		3,178,777.85			22,524,795.64	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明：

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、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）	297,575,706.90			297,575,706.90
其他资本公积	113,009.50			113,009.50
合计	297,688,716.40			297,688,716.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	33,391,400.91	3,794,508.54		37,185,909.45
合计	33,391,400.91	3,794,508.54		37,185,909.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加3,794,508.54元，系根据本期母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	248,353,448.07	217,842,196.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,966,208.29	46,420,390.70
减：提取法定盈余公积	3,794,508.54	4,642,039.07
应付普通股股利	9,533,700.00	11,267,100.00

期末未分配利润	270,991,447.82	248,353,448.07
---------	----------------	----------------

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。

52、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	292,849,862.23	196,626,557.26	285,796,855.14	182,959,782.02
其他业务	1,859,725.23		159,014.09	49,572.65
合计	294,709,587.46	196,626,557.26	285,955,869.23	183,009,354.67

53、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	214,935.99	189,850.49
教育费附加	644,808.00	569,551.45
房产税	499,016.84	497,937.36
土地使用税	440,089.81	1,255,598.80
车船使用税	15,769.60	12,407.90
印花税	138,069.20	123,389.61
地方教育附加	429,872.01	379,700.96
环境保护税	17,468.92	
合计	2,400,030.37	3,028,436.57

其他说明:

54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,259,992.66	13,121,067.01
职工薪酬	7,855,529.27	8,847,115.09

广告及宣传费	5,342,385.48	2,143,102.09
差旅及业务招待费	6,445,216.88	6,029,134.64
办公费	88,652.18	164,995.86
其他	900,405.45	1,022,638.70
合计	34,892,181.92	31,328,053.39

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,837,158.08	6,294,076.24
折旧及摊销	5,019,533.65	4,844,738.01
业务招待费	1,165,383.22	1,403,533.06
差旅费	706,014.57	403,397.96
税费	170,061.04	152,274.52
办公费	261,215.99	204,985.30
财产保险费	181,313.66	179,628.75
咨询及中介费用	1,482,264.13	3,025,208.53
其他	3,419,600.84	3,130,579.61
合计	21,242,545.18	19,638,421.98

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	6,138,363.02	4,871,642.74
直接材料	4,829,541.23	2,506,591.18
折旧及摊销	1,849,858.47	1,660,803.56
外部研发投入		992,819.21
其他	321,527.85	342,634.26
合计	13,139,290.57	10,374,490.95

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	612,422.03	459,926.78
减：利息收入	7,461,011.03	1,437,724.67
票据贴息	68,791.30	392,963.07
汇兑损益	2,817.67	193.79
保理费用	157,281.55	222,718.45
银行手续费及其他	23,969.55	40,181.40
合计	-6,595,728.93	-321,741.18

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	546,095.79	173,125.80
合计	546,095.79	173,125.80

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,872,394.93	2,135,924.97
与收益相关的政府补助	2,951,165.02	3,801,037.18

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-534,820.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,328.00	21,600.00
理财产品投资收益	1,106,603.76	7,661,244.77
合计	1,129,931.76	7,148,024.28

其他说明：

61、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
---------------	-------	-------

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-20,990.14	19,145.17

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,600,000.00	
非同一控制企业合并成本小 于公允价值	2,544.58		2,544.58
其他	194,049.71	76,152.20	194,049.71
合计	196,594.29	2,676,152.20	196,594.29

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
上市公司奖 励资金							2,600,000.00	与收益相关

其他说明：

64、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	58,900.00	608,400.00	58,900.00
非流动资产毁损报废损失	36,026.10	15,855.17	36,026.10
其中：固定资产报废损失	36,026.10	15,855.17	36,026.10
其他	29,701.39	6,463.41	29,701.39

合计	124,627.49	630,718.58	124,627.49
----	------------	------------	------------

其他说明：

65、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	5,513,537.59	8,047,444.04
递延所得税费用	-117,788.58	-592,542.47
合计	5,395,749.01	7,454,901.57

(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	39,463,083.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,919,462.53
子公司适用不同税率的影响	-194,012.46
非应税收入的影响	-3,499.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	300,920.07
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	771,743.89
研发费加计扣除的影响	-1,296,866.51
节能环保设备抵减税额	-101,999.31
所得税费用	5,395,749.01

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	5,999,482.10	14,196,803.14
银行存款利息	3,860,753.03	990,502.45
收往来款等	1,230,512.76	3,364,058.89
其他	79,845.00	76,152.20
合计	11,170,592.89	18,627,516.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	26,150,129.08	22,024,336.62
支付票据保证金	10,000,000.00	
付现的管理费用及研发费用	6,479,085.01	8,597,728.06
付往来款等	1,747,055.71	2,844,786.27
捐赠支出	58,900.00	608,400.00
其他	23,969.55	20,057.04
合计	44,459,139.35	34,095,307.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	90,000,000.00	460,000,000.00
收回结构性存款	300,000,000.00	
合计	390,000,000.00	460,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款支出	200,000,000.00	100,000,000.00
购买大额存单支出	140,000,000.00	
购买理财产品支出		390,000,000.00
合计	340,000,000.00	490,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	800,000.00	
合计	800,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 中介费		600,000.00
合计		600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	34,067,334.66	46,420,390.70
加：资产减值准备	546,095.79	173,125.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,560,379.85	23,322,948.74
无形资产摊销	367,404.12	367,404.12
长期待摊费用摊销	1,200,581.45	938,014.79
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）	20,990.14	-19,145.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,026.10	15,855.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,519,521.82	12,898.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,129,931.76	-7,148,024.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-111,848.58	-586,602.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,940.00	-5,940.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	2,226,766.51	-10,282,872.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,240,913.39	-11,153,340.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,479,299.98	9,552,112.29
其他	27,156.81	
经营活动产生的现金流量净额	27,523,879.86	51,606,824.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	191,647,531.13	147,558,788.06
减：现金的期初余额	147,558,788.06	157,518,618.98
现金及现金等价物净增加额	44,088,743.07	-9,959,830.92

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：	--
旌川智造公司	5,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,544,150.60
其中：	--
旌川智造公司	4,544,150.60
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	455,849.40

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	191,647,531.13	147,558,788.06
其中：库存现金	58,360.49	2,301.62
可随时用于支付的银行存款	191,589,170.64	147,556,486.44
三、期末现金及现金等价物余额	191,647,531.13	147,558,788.06

其他说明：

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

70、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	150,000,000.00	1 个月大额存单 140,000,000.00 元，6 个月票据保证金 10,000,000.00 元
合计	150,000,000.00	--

其他说明：

71、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、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
岗前培训费	155,000.00	其他收益	155,000.00
稳岗就业补贴款	5,231.66	其他收益	5,231.66
一季度大学生见习补贴	1,600.00	其他收益	1,600.00
经信委补助	1,541,700.00	其他收益	1,541,700.00
科技局专利发明补助	153,000.00	其他收益	153,000.00
财政局 2017 年度市级外贸促进政策奖励资	16,600.00	其他收益	16,600.00
人社局员工岗前培训补贴	64,000.00	其他收益	64,000.00
财政局 2017 年安徽工业精品补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
再就业企业提升培训补助	268,000.00	其他收益	268,000.00
2018 年企业稳岗补贴	121,992.00	其他收益	121,992.00
个税手续费返还	41,658.44	其他收益	41,658.44
工会清凉费	10,000.00	其他收益	10,000.00
宣城市环境监察大队补助款	66,000.00	其他收益	66,000.00

洪川厂区车间技术改造项目 补助资金	1,640,000.00	递延收益	449,572.60
生产设备补助资金	1,714,700.00	递延收益	287,482.33
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩 建项目基础设施建设补助	10,709,787.50	递延收益	1,272,450.00
空心胶囊 GMP 改造项目补助	3,755,750.00	递延收益	831,000.00
新型聚丙烯酸树脂肠溶包衣 研发与产业化研发项目补助	612,765.96	递延收益	306,382.92
研发设备专项补助	270,570.03	递延收益	31,890.00
合计	21,348,355.59		5,823,559.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润
旌川智造公 司	2018 年 01 月 16 日	5,000,000.00	51.00%	增资	2018 年 01 月 31 日	取得实际控 制权	4,141,863.52	-3,875,252.31

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	5,000,000.00
合并成本合计	5,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,002,544.58

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,544.58
-----------------------------	----------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	4,544,150.60	4,544,150.60
应收款项	303,150.67	303,150.67
存货	3,916,134.63	3,916,134.63
固定资产	122,173.11	122,173.11
其他流动资产	457,639.22	457,639.22
长期待摊费用	20,000.00	20,000.00
应付款项	2,558,258.85	2,558,258.85
净资产	6,804,989.38	6,804,989.38
减：少数股东权益	1,802,444.80	1,802,444.80
取得的净资产	5,002,544.58	5,002,544.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

少数股东权益[注]：截至合并日，本公司子公司德容制药设备公司出资500万元，少数股东出资180万元。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
德容制药设备公司[注 1]	旌德	旌德	制造业	100.00%		设立
旌川智造公司[注 2]	青岛	青岛	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

[注1]：本公司于2017年11月10日投资设立全资子公司德容制药设备公司，注册资本5,000.00万元，截至资产负债表日，本公司出资1,025.00万元；

[注2]：子公司德容制药设备公司持有旌川智造公司51.00%的股权，公司通过全资子公司德容制药设备公司实际持有旌川智造公司51.00%的股权。

(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

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	期末余额	期初余额

名称	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
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

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

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**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-534,820.49
--综合收益总额		-534,820.49

其他说明

[注]：本期联营企业东莞市骏祥自动化科技有限公司实现净利润-2,160,698.25元，因长期股权投资账面价值期初已冲减致零，本期不再确认投资收益。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
东莞市骏祥自动化科技有限公司	2,027.81	691,423.44	693,451.25

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的23.64%(2017年12月31日：28.16%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	26,983,287.14				26,983,287.14
小 计	26,983,287.14				26,983,287.14

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	21,467,022.88				21,467,022.88
小 计	21,467,022.88				21,467,022.88

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及应付账款	40,973,052.58	40,973,052.58	40,973,052.58		
其他应付款	9,060,953.67	9,060,953.67	9,060,953.67		
小 计	50,034,006.25	50,034,006.25	50,034,006.25		
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及应付账款	27,434,980.75	27,434,980.75	27,434,980.75		
其他应付款	11,818,328.58	11,818,328.58	11,818,328.58		
小 计	39,253,309.33	39,253,309.33	39,253,309.33		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2017年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、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

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

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

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是余春明。

其他说明：

本公司实际控制人为余春明、余超彪，余春明、余超彪系父子关系。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东莞市骏祥自动化科技有限公司	参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞市骏祥自动化科技有限公司	设备	2,094,017.06	2,094,017.06	否	1,500,000.00

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

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

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	明胶空心胶囊	肠溶明胶空心胶囊	实验蘸胶机	分部间抵销	合计
主营业务收入	231,561,410.07	61,195,348.71	93,103.45		292,849,862.23
主营业务成本	162,981,652.48	33,554,642.96	90,261.82		196,626,557.26

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,933,287.14	21,467,022.88
应收账款	68,234,733.17	56,342,571.83
合计	95,168,020.31	77,809,594.71

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,075,095.30	21,467,022.88
商业承兑票据	1,858,191.84	
合计	26,933,287.14	21,467,022.88

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,150,191.65	
合计	51,150,191.65	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	545,837.70
合计	545,837.70

其他说明

2018年2月，本公司与前海短融商业保理（深圳）有限公司签订无追索权商业保理合同而终止确认应收票据金额为2,700,000.00元，并支付保理费157,281.55元。

（2）应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,243,303.48	100.00%	4,008,570.31	5.55%	68,234,733.17	59,720,945.31	100.00%	3,378,373.48	5.66%	56,342,571.83
合计	72,243,303.48	100.00%	4,008,570.31	5.55%	68,234,733.17	59,720,945.31	100.00%	3,378,373.48	5.66%	56,342,571.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	70,945,494.31	3,547,274.72	5.00%
1至2年	682,496.31	68,249.63	10.00%
2至3年	246,228.86	73,868.66	30.00%
3至4年	71,375.00	35,687.50	50.00%
4至5年	71,096.00	56,876.80	80.00%
5年以上	226,613.00	226,613.00	100.00%
合计	72,243,303.48	4,008,570.31	5.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 558,903.33 元；本期收回坏账准备金额 73,612.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收暂付款	2,319.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	4,868,109.30	6.74	243,405.47
客户二	3,806,135.00	5.27	190,306.75
客户三	3,676,746.00	5.09	183,837.30
客户四	2,520,531.40	3.49	126,026.57
客户五	2,209,691.97	3.06	110,484.60
小计	17,081,213.67	23.64	854,060.69

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	465,496.48	889,429.51
其他应收款	1,766,751.42	2,442,723.54
合计	2,232,247.90	3,332,153.05

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位大额存单利息	158,351.78	
协议存款利息	307,144.70	
银行理财产品利息		442,207.29
结构性存款利息		447,222.22
合计	465,496.48	889,429.51

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,801,779.92	100.00%	1,035,028.50	36.94%	1,766,751.42	3,503,959.95	100.00%	1,061,236.41	30.29%	2,442,723.54
合计	2,801,779.92	100.00%	1,035,028.50	36.94%	1,766,751.42	3,503,959.95	100.00%	1,061,236.41	30.29%	2,442,723.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,614,773.28	80,738.66	5.00%
1 至 2 年	173,045.93	17,304.59	10.00%
2 至 3 年	61,423.38	18,427.01	30.00%
3 至 4 年	65,420.33	32,710.17	50.00%
4 至 5 年	6,344.63	5,075.70	80.00%
5 年以上	880,772.37	880,772.37	100.00%
合计	2,801,779.92	1,035,028.50	36.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,837.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
应收暂付款	14,370.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,281,822.37	2,229,114.50

应收暂付款	1,007,488.00	830,914.27
其他	512,469.55	443,931.18
合计	2,801,779.92	3,503,959.95

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	200,000.00	1年以内	7.14%	10,000.00
第二名	备用金	197,513.65	5年以上	7.05%	197,513.65
第三名	备用金及其他	24,057.98	1年以内	5.56%	44,370.38
		33,045.93	1-2年		
		56,923.38	2-3年		
		35,420.33	3-4年		
		6,344.63	4-5年		
第四名	备用金	104,819.45	1年以内	3.74%	5,240.97
第五名	其他	103,847.19	5年以上	3.71%	103,847.19
合计	--	761,972.54	--	27.20%	360,972.19

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,250,000.00		10,250,000.00			
合计	10,250,000.00		10,250,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余

					备	额
德容制药设备公司		10,250,000.00		10,250,000.00		
合计		10,250,000.00		10,250,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	292,756,758.78	196,527,326.56	285,796,855.14	182,959,782.02
其他业务	1,859,725.23		159,014.09	49,572.65
合计	294,616,484.01	196,527,326.56	285,955,869.23	183,009,354.67

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-534,820.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,328.00	21,600.00
理财产品投资收益	1,106,603.76	7,661,244.77
合计	1,129,931.76	7,148,024.28

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,016.24	
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）	5,823,559.95	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,544.58	
委托他人投资或管理资产的损益	4,241,365.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,448.32	
减：所得税影响额	1,517,648.60	
合计	8,598,253.29	--

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	5.30%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2018年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽黄山胶囊股份有限公司

法定代表人：余春明

二〇一九年四月二十五日