

证券代码：832607

证券简称：安华生物

主办券商：中泰证券



安华生物

NEEQ : 832607

山东安华生物医药股份有限公司
SHANDONG AWA BIOPHARM CO., LTD



年度报告摘要

— 2020 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韩秀云、主管会计工作负责人王蕊及会计机构负责人王蕊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵艳辉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0543-3080077
传真	0543-3080088
电子邮箱	info@awabiopharm.com
公司网址	http://www.awabiopharm.com/
联系地址及邮政编码	山东省滨州市黄河 12 路 488 号；256600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	131,422,179.21	110,186,069.55	19.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,149,216.08	94,861,504.13	23.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	2.44	-31.56%
资产负债率%（母公司）	10.54%	13.59%	-
资产负债率%（合并）	10.87%	13.91%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	78,062,944.92	55,156,733.65	41.53%

归属于挂牌公司股东的净利润	32,306,875.35	13,101,233.01	146.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,788,780.13	11,954,001.53	157.56%
经营活动产生的现金流量净额	35,433,974.39	23,816,434.34	48.78%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	30.72%	15.01%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	29.28%	14.02%	-
基本每股收益（元/股）	0.46	0.19	142.11%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,176,362	46.71%	14,541,090	32,717,452	46.71%
	其中：控股股东、实际控制人	5,205,909	13.38%	4,164,727	9,370,636	13.38%
	董事、监事、高管	1,433,000	3.68%	1,146,400	2,579,400	3.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,732,728	53.29%	16,586,182	37,318,910	53.29%
	其中：控股股东、实际控制人	15,617,728	40.14%	12,494,182	28,111,910	40.14%
	董事、监事、高管	5,115,000	13.15%	4,092,000	9,207,000	13.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		38,909,090	-	31,127,272	70,036,362	-
普通股股东人数		10				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩秀云	20,823,637	16,658,909	37,482,546	53.52%	28,111,910	9,370,636
2	韩鹏	6,548,000	5,238,400	11,786,400	16.83%	9,207,000	2,579,400
3	姬建民	3,719,000	2,975,200	6,694,200	9.56%	0	6,694,200
4	山东滨海创富创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,727,272	2,181,818	4,909,090	7.01%	0	4,909,090

5	山东黄河三角洲创业发展集团有限公司	1,818,181	1,454,545	3,272,726	4.67%	0	3,272,726
6	刘雪梅	1,298,000	1,038,400	2,336,400	3.34%	0	2,336,400
7	鲁书涛	800,000	640,000	1,440,000	2.06%	0	1,440,000
8	滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）	702,000	561,600	1,263,600	1.80%	0	1,263,600
9	崔永波	273,000	218,400	491,400	0.70%	0	491,400
10	张海鹏	200,000	160,000	360,000	0.51%	0	360,000
合计		38,909,090	31,127,272	70,036,362	100%	37,318,910	32,717,452

普通股前十名股东间相互关系说明：

1.韩秀云为滨州诺凯信息咨询中心（有限合伙）的控制人，二者为一致行动人。

2.山东滨海创富创业投资基金合伙企业（有限合伙）和山东黄河三角洲创业发展集团有限公司拥有相同的管理人，都为山东滨海投资管理有限公司，除此以外，公司前十名股东间无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策的变更

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收质保金从应该收账款调整至合同资产，将预收账款中与收入相关的不含税金额重分类至合同负债，预收账款的税金按照预计交货时间重分类至其他流动负债。	2020 年 12 月 31 日减少合并资产负债表预收账款 143,353.99 元，增加合同负债 140,095.93 元，增加其他流动负债 3,258.06 元；
	2020 年 1 月 1 日减少合并资产负债表预收账款 267,617.16 元，增加合同负债 245,827.78 元，增加其他流动负债 21,789.38 元；
	2020 年 12 月 31 日减少母公司资产负债表预收账款 137,353.99 元，增加合同负债 134,786.20 元，增加其他流动负债 2,567.79 元；
	2020 年 1 月 1 日减少母公司资产负债表预收账款 267,617.16 元，增加合同负债 245,827.78 元，增加其他流动负债 21,789.38 元。
将销售费用中运输费重分类至营业成本和存货	2020 年度增加合并利润表营业成本 264,756.60 元，增加存货 900.00 元，减少合并利润表销售费用 265,656.60 元；
	2020 年度增加母公司利润表营业成本 264,756.60 元，增加存货 900.00 元，减少母公司合并利润表销售费用 265,656.60 元。

2. 会计估计的变更

(1) 公司比照同行业数据修改坏账准备计提比例，该项会计估计变更并非因赖以进行估计的基础发生变化或取得了新的信息、积累了更多的经验所致，仅系出于更真实反应业务实质的考虑而进行的更正，为保证前后期数据的一致性，比较期数据作为前期会计估计不准确导致的前期差错予以更正，具体影响数详见附注五、3. 前期会计差错更正，修改后的坏账政策详见附注三、(十二) 应收账款；

(2) 公司比照同行业数据修改折旧年限，该项会计估计变更并非因赖以进行估计的基础发生变化或取得了新的信息、积累了更多的经验所致，仅系出于更真实反应业务实质的考虑而进行的更正，为保证前后期数据的一致性，比较期数据作为前期会计估计不准确导致的前期差错予以更正，具体影响数详见附注五、3. 前期会计差错更正，修改后的固定资产折旧政策见附注三、(二十一) 固定资产；

3. 前期会计差错更正

(1) 安华生物修正职工薪酬科目归属期，按照次年 1 月份实际发放工资数补提当年度 12 月份工资及奖金，调整各期期末应付职工薪酬科目余额；

(2) 安华生物对收入、费用跨期情况进行全面梳理，调整各期跨期收入、费用及对应税金；

(3) 根据《财政部、税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)的有关规定，企业在 2018 年 1 月 1 日之后新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧，与会计处理存在差异，由此确认递延所得税负债。安华生物公司按照新折旧政策下各期调整的折旧金额调整对应期间递延所得税负债；

(4) 安华生物对前期固定资产报废情况进行梳理，追溯调整各期固定资产和涉及的损益科目；

(5) 安华生物规范委托加工业务的账务处理，调整对应期间应收账款、存货和涉及的损益科目；

(6) 安华生物按照新坏账政策调整的各期坏账准备金额调整递延所得税资产科目；

(7) 安华生物对税费相关科目进行梳理，调整各期应交税费、税金及附加等科目；

(8) 安华生物按照各期末即期汇率对当期汇兑损益进行重新测算，调整财务费用-汇兑损益及对应资产类科目；

(9) 安华生物对成本、存货科目核算的内容进行了梳理，调整对应期间存货、营业成本及相关损益类科目，并对期末在产品和半成品进行重分类调整；

(10) 安华生物根据研发过程中相关风险和报酬的承担情况，以及研发完成后研发成果所有权上的主要风险和报酬归属情况将原计入开发支出的技术委托开发项目重分类调整至其他非流动资产科目；

(11) 安华生物对费用相关科目进行梳理，重分类调整管理费用、销售费用等科目；

(12) 安华生物根据重新调整后的利润情况，调整各期所得税费用和盈余公积；

(13) 安华生物重新编制现金流量表，修改部分现金流量表科目列式。

针对上述前期差错更正，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2021]14533号关于山东安华生物医药股份有限公司前期会计差错更正及其他调整事项的专项说明的审核报告。

上述前期差错更正对各期财务报表的影响详见下表：

A. 对合并报表的影响（单位：人民币元）

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度			重述后
	重述前	执行新报表格式及前期会计估计不准的影响	会计差错更正影响	

资产负债表：

应收账款	8,491,299.05	-158,409.61	87,854.51	8,420,743.95
预付款项	802,707.25		-53,094.69	749,612.56
存货	8,840,671.89		481,657.03	9,322,328.92
流动资产合计	38,912,243.93	-158,409.61	516,416.85	39,309,251.17
固定资产	55,438,580.67	279,985.17	-397,309.98	55,321,255.86
开发支出	1,100,000.00		-1,100,000.00	
递延所得税资产	239,434.98		23,761.44	263,196.42
其他非流动资产		1,100,000.00		1,100,000.00
非流动资产合计	70,970,381.75	1,379,985.17	-1,473,548.54	70,876,818.38
资产合计	109,921,625.68	1,221,575.56	-957,131.69	110,186,069.55
预收款项	263,777.76		3,839.40	267,617.16
应付账款	2,704,627.61		15,401.69	2,720,029.30
应付职工薪酬			1,122,496.49	1,122,496.49
应交税费	1,639,400.88		224,086.06	1,863,486.94
流动负债合计	567,597.69		1,365,823.64	7,933,421.33
递延所得税负债	765,342.62		38,870.98	804,213.60
非流动负债合计	7,352,273.11		38,870.98	7,391,144.09
负债合计	13,919,870.80		1,404,694.62	15,324,565.42
盈余公积	2,324,062.38		-2,147.84	2,321,914.54

未分配利润	20,914,909.61	210,502.66	-1,340,605.57	19,776,806.70
归属于母公司股东权益合计	96,001,754.88	210,502.66	-1,350,753.41	94,861,504.13
少数股东权益				
所有者权益合计	96,001,754.88	210,502.66	-1,350,753.41	94,861,504.13
负债和所有者权益合计	109,921,625.68	210,502.66	53,941.21	110,186,069.55

利润表：

营业收入	55,304,818.5		-148,085.20	55,156,733.65
营业成本	29,228,692.49	-8,896.89	-146,013.23	29,073,782.37
税金及附加	785,623.91		75,294.73	860,918.64

销售费用	3,844,133.11	1,253.28	249,198.44	4,094,584.83
管理费用	3,308,039.60	45,174.04	201,629.08	3,554,842.72
研发费用	3,729,067.82	1,601.3	-81,718.34	3,648,950.61
财务费用	81,121.83		-1,641.33	79,480.50
信用减值损失	-447,890.36	405,946.00		-41,944.36
营业外支出	30,446.84		385,832.21	416,279.05
所得税费用	1,897,568.41		-69,027.90	1,828,540.51
净利润	13,496,057.43	366,814.44	-761,638.86	13,101,233.01
现金流量表：				
收到其他与投资活动有关的现金	55,304,340.00		3,945,000.00	59,249,340.00
投资活动现金流入小计	56,028,276.06		3,945,000.00	59,973,276.06
投资活动产生的现金流量净额	-28,867,672.75		3,945,000.00	-24,922,672.75
现金及现金等价物净增加额	-9,214,476.67		3,945,000.00	-5,269,476.67
期初现金及现金等价物	10,729,723.28		-3,945,000.00	6,784,723.28

注 1：重述前是指安华生物公司公告的年报数字，重述后是指前期数据调整后的数字；

注 2：为了便于报表阅读者更好的阅读安华生物公司财务报表，上表中把执行新报表格式及前期会计估计不准确的影响和会计差错更正的影响区分列式。

B. 对母公司财务报表的影响（单位：人民币元）

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度			重述后
	重述前	执行新报表格式及前期会计估计不准确的影响	会计差错更正影响	
资产负债表：				
应收账款	8,491,299.05	-158,409.61	87,854.51	8,420,743.95
预付款项	802,707.25		-53,094.69	749,612.56
存货	8,840,671.89		481,657.03	9,322,328.92

流动资产合计	38,652,895.68	-158,409.61	516,416.85	39,010,902.92
固定资产	55,438,580.67	279,985.17	-397,309.98	55,321,255.86
递延所得税资产	239,434.98		23,761.44	263,196.42
非流动资产合计	70,870,381.75	279,985.17	-373,548.54	70,776,818.38
资产合计	109,523,277.43	121,575.56	142,868.31	109,787,721.30
预收款项	263,777.76		3,839.40	267,617.16
应付账款	2,704,627.61		15,401.69	2,720,029.30
应付职工薪酬			1,122,496.49	1,122,496.49
应交税费	1,639,400.88		224,086.06	1,863,486.94
流动负债合计	6,567,597.69		1,365,823.64	7,933,421.33
递延所得税负债	765,342.62		38,870.98	804,213.60
非流动负债合计	6,952,273.11		38,870.98	6,991,144.09
负债合计	13,519,870.80		1,404,694.62	14,924,565.42
盈余公积	2,324,062.38		-2,147.84	2,321,914.54
未分配利润	20,916,561.36	210,502.66	-1,348,605.57	19,778,458.45
所有者权益合计	96,003,406.63	210,502.66	-1,350,753.41	94,863,155.88
负债和所有者权益合计	109,523,277.43	210,502.66	53,941.21	109,787,721.30

利润表：

营业收入	55,304,818.85		-148,085.20	55,156,733.65
营业成本	29,228,692.49	-8,896.89	-146,013.23	29,073,782.37
税金及附加	785,623.91		75,294.73	860,918.64
销售费用	3,844,133.11	1,253.28	249,198.44	4,094,584.83
管理费用	3,308,039.60	45,174.04	201,629.08	3,554,842.72
研发费用	3,729,067.82	1,601.13	-81,718.34	3,648,950.61
财务费用	81,589.08		-1,641.33	79,947.75
信用减值损失	-447,890.36	405,946.00		-41,944.36
营业外支出	30,446.84		385,832.21	416,279.05
所得税费用	1,897,568.41		-69,027.90	1,828,540.51
净利润	13,495,590.18	366,814.44	-761,638.86	13,100,765.76

现金流量表：

收到其他与投资活动有关的现金	55,304,340.00	3,945,000.00	59,249,340.00
投资活动现金流入小计	56,028,276.06	3,945,000.00	59,973,276.06
投资活动产生的现金流量净额	-28,767,672.75	3,945,000.00	-24,822,672.75
现金及现金等价物净增加额	-9,114,943.92	3,945,000.00	-5,169,943.92
期初现金及现金等价物	10,331,842.28	-3,945,000.00	6,386,842.28

注：重述前是指安华生物公司公告的年报数字，重述后是指前期数据调整后的数据。

4. 首次执行新收入准则首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	267,617.16		-267,617.16
合同负债		245,827.78	245,827.78
其他流动负债		21,789.38	21,789.38

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	267,617.16		-267,617.16
合同负债		245,827.78	245,827.78
其他流动负债		21,789.38	21,789.38

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 会计估计变更 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
对合并报表的影响				
应收账款	8,491,299.05	8,420,743.95		
预付账款	802,707.25	749,612.56		
存货	8,840,671.89	9,322,328.92		

流动资产合计	38,951,243.93	39,309,251.17		
固定资产	55,438,580.67	55,321,255.86		
开发支出	1,100,000.00			
递延所得税资产	239,434.98	263,196.42		
其他非流动资产		1,100,000.00		
非流动资产合计	70,970,381.75	70,876,818.38		
资产合计	109,921,625.68	110,186,069.55		
应付账款	2,704,627.61	2,720,029.30		
应付职工薪酬		1,122,496.49		
应交税费	1,639,400.88	1,863,486.94		
流动负债合计	6,567,597.69	7,933,421.33		
递延所得税负债	765,342.62	804,213.60		
非流动负债合计	7,352,273.11	7,391,144.09		
负债合计	13,919,870.80	15,324,565.42		
盈余公积	2,324,062.38	2,321,914.54		
未分配利润	20,914,909.61	19,776,806.70		
归属于母公司股东 权益合计	96,001,754.88	94,861,504.13		
所有者权益合计	96,001,754.88	94,861,504.13		
负债和所有者权益 合计	109,921,625.68	110,186,069.55		
营业收入	55,304,818.85	55,156,733.65		
营业成本	29,228,692.49	29,073,782.37		
税金及附加	785,623.91	860,918.64		
销售费用	3,844,133.11	4,094,584.83		
管理费用	3,308,039.60	3,554,842.72		
研发费用	3,729,067.82	3,648,950.61		
财务费用	81,121.83	79,480.50		
信用减值损失	-447,890.36	-41,944.36		
营业外支出	30,446.84	416,279.05		
所得税费用	1,897,568.41	1,828,540.51		
净利润	13,496,057.43	13,101,233.01		
收到其他与投资活 动有关的现金	55,304,340.00	59,249,340.00		
投资活动现金流入 小计	56,028,276.06	59,973,276.06		
投资活动产生的现 金流量净额	-28,867,672.75	-24,922,672.75		
现金及现金等价物 净增加额	-9,214,476.67	-5,269,476.67		
期初现金及现金等 价物	10,729,723.28	6,784,723.28		
对母公司财务报表				

的影响				
应收账款	8,491,299.05	8,420,743.95		
预付款项	802,707.25	749,612.56		
存货	8,840,671.89	9,322,328.92		
流动资产合计	38,652,895.68	39,010,902.92		
固定资产	55,438,580.67	55,321,255.86		
递延所得税资产	239,434.98	263,196.42		
非流动资产合计	70,870,381.75	70,776,818.38		
资产合计	109,523,277.43	109,787,721.30		
预收款项	263,777.76	267,617.16		
应付账款	2,704,627.61	2,720,029.30		
应付职工薪酬		1,122,496.49		
应交税费	1,639,400.88	1,863,486.94		
流动负债合计	6,567,597.69	7,933,421.33		
递延所得税负债	765,342.62	804,213.60		
非流动负债合计	6,952,273.11	6,991,144.09		
负债合计	13,519,870.80	14,924,565.42		
盈余公积	2,324,062.38	2,321,914.54		
未分配利润	20,916,561.36	19,778,458.45		
所有者权益合计	96,003,406.63	94,863,155.88		
负债和所有者权益合计	109,523,277.43	109,787,721.30		
利润表：				
营业收入	55,304,818.85	55,156,733.65		
营业成本	29,228,692.49	29,073,782.37		
税金及附加	785,623.91	860,918.64		
销售费用	3,844,133.11	4,094,584.83		
管理费用	3,308,039.60	3,554,842.72		
研发费用	3,729,067.82	3,648,950.61		
财务费用	81,589.08	79,947.75		
信用减值损失	-447,890.36	-41,944.36		
营业外支出	30,446.84	416,279.05		
所得税费用	1,897,568.41	1,828,540.51		
净利润	13,495,590.18	13,100,765.76		
现金流量表：				
收到其他与投资活动有关的现金	55,304,340.00	59,249,340.00		
投资活动现金流入小计	56,028,276.06	59,973,276.06		
投资活动产生的现金流量净额	-28,767,672.75	-24,822,672.75		
现金及现金等价物净增加额	-9,114,943.92	-5,169,943.92		

期初现金及现金等价物	10,331,842.28	6,386,842.28		
------------	---------------	--------------	--	--

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司本年新设立控股子公司华聚生物科技（山东）有限公司，注册资本 300 万元，公司持股 51%。2020 年 08 月 11 日注册成立（统一社会信用代码为：91371600MA3T7PJH5C），经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；肥料销售；食品添加剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

山东安华生物医药股份有限公司

董事会

二〇二一年四月二十七日