



华邦健康  
HUAPONT LIFE SCIENCES

HUAPONT



INTERIM REPORT

# 2019 半年度报告

华邦生命健康股份有限公司  
Huapont Life Sciences Co., Ltd.

股票简称 华邦健康 / 代码 002004



## 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人张松山、主管会计工作负责人王剑及会计机构负责人(会计主管人员)王剑声明：保证本半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。

如本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	54
第九节 公司债相关情况 .....	55
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	194

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	华邦生命健康股份有限公司，曾用名：“华邦颖泰股份有限公司、重庆华邦制药股份有限公司”
汇邦科技	指	西藏汇邦科技有限公司
公司实际控制人	指	张松山先生
医药事业部	指	指本公司独立运营医药经营资源的事业部，包括华邦制药、百盛药业、汉江药业及其子公司，以及本公司持股的其他医药业务公司
医疗事业部	指	指本公司独立运营医疗经营资源的事业部，包括华邦汇医、宽仁传承、玛恩医院、华生康复、瑞士生物、德国莱茵以及本公司持股的其他医疗业务公司
农化事业部	指	指本公司独立运营农化经营资源的事业部，包括颖泰生物、凯盛新材及其子公司
旅游事业部	指	指本公司独立运营旅游经营资源的事业部，包括华邦颐康及其子公司、丽江山峰、雪山公司、丽江旅游及其子公司，以及本公司持股的其他旅游业务公司
华邦制药	指	重庆华邦制药有限公司
明欣药业	指	四川明欣药业有限责任公司
华邦胜凯	指	重庆华邦胜凯制药有限公司
百盛药业	指	西藏林芝百盛药业有限公司
百盛研发	指	西藏林芝百盛药物研发有限公司
汉江药业	指	陕西汉江药业集团股份有限公司
汉王药业	指	陕西汉王药业有限公司
华邦汇医	指	华邦汇医投资有限公司
宽仁传承	指	重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）
华普公司	指	深圳华普药物研发有限公司
卓瑞纵横	指	重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司
玛恩医院	指	重庆玛恩医疗美容医院有限公司
德瑞莱茵	指	北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司
华生康复	指	北京华生康复医院有限公司
瑞士生物	指	Swiss Biological Medicine Group Ltd.
生命原点	指	河北生命原点生物科技有限公司
颖泰生物	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
颖泰分析	指	北京颖泰嘉和分析技术有限公司
万全宏宇	指	河北万全宏宇化工有限责任公司



万全力华	指	河北万全力华化工有限责任公司
上虞颖泰	指	上虞颖泰精细化工有限公司
杭州颖泰	指	杭州颖泰生物科技有限公司
盐城南方	指	盐城南方化工有限公司
山东福尔	指	山东福尔有限公司
禾益化工	指	江西禾益化工股份有限公司
常隆农化	指	江苏常隆农化有限公司
吉隆达	指	江苏吉隆达化工有限公司
颖泰贸易	指	北京颖泰嘉和国际贸易有限公司
凯盛新材	指	山东凯盛新材料股份有限公司
ALBAUGH	指	(美国) ALBAUGH,LLC
华邦颐康	指	重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司
丽江旅游	指	丽江玉龙旅游股份有限公司
雪山公司、玉龙雪山	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司
云杉坪索道	指	丽江云杉坪旅游索道有限公司
牦牛坪索道	指	丽江牦牛坪旅游索道有限公司
和府酒店	指	丽江和府酒店有限公司
雪山印象	指	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司
玉龙观光车	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
解脱林	指	丽江解脱林旅游发展有限公司
丽江山峰	指	丽江山峰旅游商贸投资有限公司
华邦酒店	指	重庆华邦酒店旅业有限公司
大友旅游	指	凭祥市大友旅游发展有限公司
天极旅业	指	重庆天极旅业有限公司
大美大新	指	广西大美大新旅游有限公司
秦岭旅游	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司
太白山交通公司	指	陕西太白山旅游交通运输有限公司
横渠书院	指	眉县横渠书院
东裕生物	指	陕西东裕生物科技股份有限公司
华邦融汇	指	重庆华邦融汇商业保理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华邦健康	股票代码	002004
变更后的股票简称（如有）	华邦健康		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华邦生命健康股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华邦健康		
公司的外文名称（如有）	HUAPONT LIFE SCIENCES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAPONT LIFE SCIENCES		
公司的法定代表人	张松山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭云辉	陈志
联系地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号	重庆市渝北区人和星光大道 69 号
电话	023-67886900	023-67886985
传真	023-67886985	023-67886985
电子信箱	Huapont@163.com	Huapont@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,021,483,647.34	5,079,652,169.98	5,079,652,169.98	-1.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	296,108,061.84	313,642,485.63	311,928,388.60	-5.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	274,506,578.29	295,548,923.45	295,548,923.45	-7.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	705,760,626.00	282,674,831.06	282,668,063.06	149.68%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.15	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.15	0.00%
加权平均净资产收益率	3.21%	3.23%	3.21%	0.00%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	26,317,933,446.87	26,551,501,975.89	26,644,422,548.90	-1.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,929,600,456.97	9,064,945,720.34	9,065,679,993.86	-1.50%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	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）	51,172.19	
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）	28,105,590.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,800,745.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,591,228.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-345,673.14	
减：所得税影响额	4,564,122.12	
少数股东权益影响额（税后）	6,855,000.51	
合计	21,601,483.55	--

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

本公司主要从事医药及农化产品的研发、生产、销售，医疗服务、旅游投资及运营业务。公司以医药、医疗等与人类健康相关产业为发展重点方向。

#### （一）医药业务

##### 1、主要业务及经营模式

公司医药业务主要为医药制剂及原料药研发、生产与销售，代理制剂产品的学术推广。

自产产品的主要经营模式是通过严格的筛选确定合格供应商，并以“以产定购”为原则进行原材料采购；严格按照国家GMP的相关要求进行合规化生产；依据不同产品的治疗领域，通过自建营销网络结合代理招商的模式进行专业化销售。

代理产品的主要经营模式是针对目标代理产品进行市场调查，选取市场表现良好、竞争环境稳定的代理产品，通过自建的具有较强学术能力的多科室推广团队针对医院各科室组织学术推广。

##### 2、主要产品及用途

治疗领域	产品		主要用途	医保情况
	商品名	通用名		
皮肤类	力言卓	地奈德乳膏	适用于对皮质类固醇治疗有效的各种皮肤病	乙类
	必亮	萘替芬酮康唑乳膏	适用于治疗真菌性皮肤病	否
	孚松	卤米松乳膏	脂溢性皮炎、接触性皮炎、异位性皮炎、局限性神经性皮炎、钱币状皮炎和寻常型银屑病	乙类
	金银迪	卡泊三醇软膏	适用于寻常型银屑病的局部治疗	乙类
	乐夫松	他扎罗汀倍他米松乳膏	适用于治疗慢性斑块型银屑病	否
	明之欣	他克莫司软膏	适用于不宜使用传统疗法、或对传统疗法反应不充分、或无法耐受传统疗法的中到重度特应性皮炎患者，作为短期或间歇性长期治疗	乙类
	方希	阿维A胶囊	适用于严重的银屑病，其中包括红皮病型银屑病、脓疱型银屑病等，其它角化性皮肤病	乙类
	迪皿	盐酸左西替利嗪片	治疗荨麻疹、过敏性鼻炎、湿疹、皮炎、皮肤瘙痒症等	乙类
		盐酸左西替利嗪口服溶液	治疗季节性过敏性鼻炎、常年性过敏性鼻炎、慢性特发性荨麻疹等过敏症状	乙类
结核类	维夫欣	注射用利福平	不能耐受口服治疗时，本品作为利福平口服制剂的替代。与其它抗结核药联合用于治疗各种类型结核病，包括初治、进展期的、慢性的及耐药病例	甲类
	力克菲疾	帕司烟肼片	用于治疗各型肺结核、支气管内膜结核及肺外结核。并可作为与结核病相关手术的保护药，也可用于预防长期或大剂量皮质激素、免疫抑制治疗的结核感染及复发	乙类
	明希欣	利福布汀胶囊	AIDS（艾滋）病人鸟分枝杆菌感染综合征，肺炎，	乙类

			慢性抗药性肺结核	
多科室用药	速瑞	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	适用于抗炎治疗，免疫抑制治疗，治疗休克，内分泌等	乙类
	力言松	复方倍他米松注射液	适用于治疗对糖皮质激素敏感的急性和慢性疾病	乙类
呼吸系统	开顺	注射用盐酸氨溴索	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病	乙类
	必与	盐酸氨溴索分散片	适用于痰液粘稠不易咳出者	甲类
抗癫痫	汉非	注射用丙戊酸钠	适用于治疗癫痫，在成人和儿童中，当暂时不能服用口服剂型时，用于替代口服剂型的注射剂。	乙类
眼科	适丽顺	卵磷脂络合碘胶囊	治疗中心性浆液性脉络膜视网膜病变、中心性渗出性脉络膜视网膜病变、玻璃体出血、玻璃体混浊、视网膜中央静脉阻塞和婴儿哮喘、支气管炎、缺碘性甲状腺肿、缺碘性甲状腺机能减退	否

### 3、业绩驱动的主要因素

(1) 产品种类不断丰富，治疗领域不断扩展。

报告期内，公司新产品导入市场后增长情况良好，在皮肤及结核治疗领域市场规模稳步增长，同时在抗炎治疗、抗肿瘤等领域产品销量增长较为迅速。盐酸左西替利嗪片在国内首家通过一致性评价，利奈唑胺片、门冬氨酸钾注射液成功获批生产，产品治疗领域进一步拓展。

(2) 不断开拓市场，非处方销售增长迅速。

报告期内，公司在保证传统处方市场销量平稳增长的同时，积极开拓连锁、县域及基层社区终端非处方市场，效果显著。

### 4、行业发展情况

医药行业作为我国国民经济的重要组成部分，随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，人口老龄化问题日益突出，我国医药行业呈现出持续良好的发展趋势。

据国家统计局统计数据，2019 年上半年医药制造业规模以上企业实现营业收入 12227.5 亿元，同比增长 8.5%。高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.8%。医药制造业规模以上企业实现利润总额 1608.2 亿元，同比增长 9.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.54%。

## (二) 农化业务

### 1、主要业务及经营模式

公司农化业务主要为农药中间体、原药及制剂产品的研发、生产、销售，以及 GLP 登记注册技术服务。公司拥有先进的研发平台、完善的 GLP 登记注册技术服务、可持续供应能力和优秀的市场、销售团队，能够为国内及知名国际农化公司（如陶氏化学、巴斯夫、ADAMA 等）提供技术含量高、工艺先进的农药中间体、原药及制剂产品。

公司以研发为基础，以市场需求为先导，通过技术支持营销的方式开拓市场，大部分的营销服务工作主要在小试研发、中试生产与大生产设计阶段，公司在研发的过程中，通过与客户的交流和沟通，将客户的要求、标准融入整个研发和设计生产过程中以满足客户需求。

### 2、主要产品及用途

种类	主要产品名称	用途
二苯醚类（除草剂）	乙氧氟草醚、乳氟禾草灵	防除大豆、小麦、花生、水稻等作物田的阔叶杂草
酰胺类（除草剂）	乙草胺、丙草胺、丁草胺、异丙草胺、异丙甲草胺、精异丙甲草胺、氟噻草胺等	适用于大多数作物
咪唑啉酮类（除草剂）	咪唑烟酸、咪唑乙烟酸等	主要用于大豆田防除阔叶杂草

吡啶类（除草剂）	二氯吡啶酸、氨氯吡啶酸	适用于大多数作物
环己烯酮类（除草剂）	烯草酮	主要用于防除禾本科杂草
三嗪酮类（除草剂）	苯嗪草酮、嗪草酮	适用于大豆、甜菜和非耕地
三酮类（除草剂）	磺草酮、硝磺草酮	主要适用于玉米田
脲类（除草剂）	丁噻隆	非种植地区防除各种植物的生长以及在甘蔗田中选择性防除杂草
三唑类（杀菌剂）	戊唑醇	杀菌谱广、持效期长
甲氧基丙烯酸酯类（杀菌剂）	啞菌酯	天然低毒安全无公害，高效、广谱，对几乎所有的真菌界病害
酰胺类（杀菌剂）	烯酰吗啉	适用于大多数作物
新烟碱类（杀虫剂）	吡虫啉、啉虫脒	适用于大多数作物
噻二嗪类（杀虫剂）	噻嗪酮	主要适用于水稻、棉花

### 3、业绩驱动的主要因素

#### （1）技术研发创新能力持续提升

报告期内，公司在农化领域已获得授权国家专利254项（其中171项为国家发明专利），参与制定并已公布实行业标准近二十项，参与制定并已公布实施联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项，参与中国石油和化学业联合会制定行业标准2项。公司获得高新技术企业、北京市企业技术中心、十百千工程重点培育企业、中国农药企业百强等多项荣誉称号。

控股子公司颖泰分析的GLP实验室在2006年获得OECD成员国颁发的GLP实验室资格证书，成为中国大陆第一家农药GLP实验室，其资质及服务能力在业界有良好的口碑，GLP研究报告得到美国EPA和主要的OECD成员国认可。

#### （2）内部管理能力不断加强

公司积极响应政府政策，高度重视安全环保工作，加大环保投入力度，严格控制生产过程，有效组织规模生产，注重提升员工安全环保意识，安全环保和保质保量并驾齐驱，构建了公司安全、健康、高效的运营环境，保证了公司发展稳步上升。

#### （3）推行智能制造、绿色制造，提升产品质量，开发产能空间

公司积极推行智能制造，生产自动化，机器替代人，有效降低农药原料药及制剂生产过程中的安全风险和人工成本。同时，机器的稳定性可以从根本上保证产品的精细化程度，自动化生产将间歇性生产变为连续性，极大的提高了单位面积的产出，从而进一步提升产品质量和产量。

### 4、行业发展情况

报告期内，国内安全生产及环境保护监管政策持续趋严，企业开工率维持低位，市场供给端进一步收缩，原材料价格上涨，行业仍处于景气周期，但受北美、欧洲地区自然灾害影响，全球多地种植季延迟，农药需求出现阶段性下滑。

同时，在监管不断收紧和行业准入不断提高的背景下，农化企业之间的兼并重组将加速，资本助推强强联合，部分不具备竞争力的企业可能无法生存，优胜劣汰的竞争格局进一步显现。农药市场逐渐从粗放发展时期向环保精细化领衔时代过渡，清洁化、安全化、产销一体化的农药企业将拥有巨大的市场空间。

### （三）旅游业务

**主要业务及经营模式：**公司目前旅游业务主要集中在重庆、云南、陕西、广西等省、市、自治区，涵盖酒店经营、索道运输、景区交通车运营、文艺演出等业态。

#### 1、索道业务

公司目前在陕西省秦岭太白山景区和云南丽江玉龙雪山景区经营旅游索道业务。

公司在丽江玉龙雪山景区经营三条索道，分别为玉龙雪山索道、云杉坪索道和牦牛坪索道。公司在秦岭太白山景区经营有三条索道，分别为天下索道、神仙岭索道和拂云阁索道。

#### 2、文艺演出

旅游业务中的文艺演出业务主要是公司旗下丽江旅游的《印象·丽江》演出，该演出是由张艺谋、王潮歌、樊跃等著

名艺术家策划、创作、执导的大型实景演出，于2006年7月开始正式公演。

### 3、酒店业务

公司目前在重庆武隆、云南丽江和广西大新县等地拥有酒店经营业务，在重庆经营的具体酒店为武隆仙女山华邦酒店、拙雅酒店；在云南丽江经营的酒店为和府洲际度假酒店、丽江古城英迪格酒店、茶马道丽江古城丽世酒店、茶马道德钦奔子栏丽世酒店；在广西经营的酒店为大新县明仕田园那里酒店。

### 4、景区交通运输业务

公司在云南丽江玉龙雪山景区、陕西秦岭太白山景区、广西大新县德天跨国瀑布景区内经营游客运输业务。公司是秦岭太白山景区、广西大新县德天跨国瀑布景区内唯一的交通运营企业。

## （四）医疗服务业务

### 1、主要业务及经营模式

公司医疗服务业务主要为通过收购、新设、参股等方式运营综合医疗机构、专科医疗机构以及医疗配套供应链。主要的经营模式为：联合区域性大型三甲医院与优质医生团队，搭建患者健康管理服务及医疗供应链服务体系，为患者提供专业化、个性化医疗服务，同时进一步搭建集医、教、研为一体的医疗服务平台、医生创业平台。目前公司运营的医疗机构有德国莱茵康复医院、瑞士巴拉塞尔生物治疗中心、玛恩皮肤美容医院（连锁）；在建项目主要为重医附二院北部宽仁医院、北京华生康复医院。

重医附二院北部宽仁医院位于重庆两江新区，该项目是公司与中国医科大学附属第二医院联合建设的医疗、教学、科研协同发展的三级综合医院，编制床位数1000张。该项目以综合医疗为载体，重点建设打造妇产中心、儿科中心、心脏中心等特色科室，主要医护团队均来自于知名三甲医院。

北京华生康复医院位于北京丰台区，主要定位为向患者提供中高端的康复服务，承接北京地区的医院及患者资源，引入国外优质康复体系及治疗手段，开展神经康复、心肺康复、肿瘤康复、运动康复和重疾康复及急性后期康复业务。

玛恩皮肤医院（连锁）立足于华邦健康在皮肤领域多年耕耘的品牌及影响力，以学科建设为引导，重点突出斑痕治疗特色，在皮肤-轻医美方向，探索连锁化的经营模式。致力于打造中国皮肤科医生的创业平台，争取成为全国覆盖广、患者满意度高、学科发展水平高的医美专科连锁机构。

### 2、行业发展情况

报告期内，国家卫健委等十部委发布《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，要求各地要严格控制公立医院数量和规模，为社会办医留足发展空间，加大政府支持社会办医力度，包括拓展社会办医空间、扩大用地供给、推广政府购买服务、落实税收优惠政策等措施。

社会办医的行业环境进一步改善，社会资本举办的医疗机构数量迅速增长，综合服务能力进一步提升，在满足人民群众基本和多样化的医疗需求方面越来越发挥着不可替代的作用。随着医疗改革的不断深入，公立医院医生等资源不断释放，民营医院将迎来更为高速的发展。

## 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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用



## 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

### （一）医药业务

#### 1、研发优势

公司医药研发团队人数超过260人，人才结构合理，储备丰富。公司建立了省级企业技术中心、博士后科研工作站、重庆市高效药物工程技术中心和皮肤药物重庆工程研究中心。具备顺利完成一类新药的选题立项、研究开发、注册申报等所有关键环节的研发能力，已成功开发了萘替芬酮康唑乳膏、他扎罗汀倍他米松乳膏两个一类新药，承担了“国家重大新药创制”立项4项，多个产品列入国家、市重点新产品计划。目前公司已累计获得专利授权130余项（含3项国际专利）。

目前公司在研原料药及制剂产品数十个，有十余个在售产品已完成药品一致性评价参比制剂备案，报告期内盐酸左西替利嗪片在国内首家通过一致性评价，利奈唑胺片、门冬氨酸钾注射液成功获批生产，在研产品中盐酸莫西沙星片、苯磺贝他斯汀片已被纳入优先评审程序，他达拉非片、对氨基水杨酸肠溶颗粒、利伐沙班片均已申报生产，除公司传统皮肤及结核领域产品外，不乏心血、男科、抗感染领域重磅产品。

#### 2、品牌优势

公司作为国内皮肤及抗结核药物领先企业，在皮肤治疗领域产品基本覆盖所有类型的皮肤病症，抗结核产品适用于多类耐药症状。凭借多年来在医生及患者端的良好口碑，树立了较好的品牌形象，已经建立了相对竞争壁垒，随着处方外流、电子处方的趋势发展，公司将获取更多的品牌溢价与市场份额。

#### 3、市场优势

目前公司医药营销团队逾千人，完成了对全国各省市医院、药房及数万家基层医疗机构的销售网络覆盖。

同时公司作为辽宁医药学术推广领域的领先企业，建有一批专业化程度高、综合素质强的学术推广团队，结合全国销售网络，可以充分利用现有市场资源，使公司新产品精准、快速地占领终端市场。

#### 4、产能升级稳步推进

为了有效解决公司目前产能不足的问题，公司进行了新一轮的产业布局，目前重庆水土医药产业基地项目和四川明欣生产基地建设项目，都已经启动了试生产，正逐步推进产品转移和GMP认证工作；重庆长寿化工园区原料药生产基地也已经启动建设工作。其中重庆水土医药产业基地项目按照智能全流程数字化管理的生产线建设，质量体系符合国际标准，全面投产后不仅可以解决现有生产需求瓶颈，也能在生产效率、产品质量等方面实现进一步提升，为后续公司制剂产品国际化发展奠定基础。

### （二）农化业务

#### 1、产品组合优势

公司通过持续的产品研发、生产及供应链建设、市场和客户建设，除制剂外已形成近百种原药产品供应能力，包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大类产品。公司提出发展具备核心竞争力产品组合的战略，筛选客户需求大、毛利率高的产品通过研发不断提升质量、三废利用率；通过工艺改进降低生产成本；通过并购重组，逐渐完善上下游产业链。竭力为客户提供持续稳定、品种丰富、价格合理、质量保证的产品，持续提高合作的黏性。

#### 2、研发优势

公司建立了成熟的自主创新体系，拥有国内一流的研发设施和近五百人的研发队伍。报告期内，公司在农化领域已获得授权国家专利254项（其中171项为国家发明专利），参与制定并已公布实施行业标准近二十项，参与制定并已公布实施联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项，参与中国石油和化学业联合会制定行业标准2项。公司获得高新技术企业、北京市企业技术中心、十百千工程重点培育企业、中国农药企业百强等多项荣誉称号。

### 3、技术分析能力优势

公司拥有国内一流的技术分析设施和研发队伍。公司的GLP实验室在2006年获得OECD 成员国颁发的GLP 实验室资格证书，成为中国大陆第一家农药GLP实验室，其资质及服务能力在业界有良好的口碑，GLP研究报告得到美国EPA和主要的OECD成员国认可。2006年至今，公司屡次通过OECD成员国对CGLP实验室的复查认证。2012 年至今，公司 GLP 实验室始终保持着中国合格评定国家认可委员会认定的（CNAS）实验室资质。2017年，公司GLP实验室均再次获得北京市质量技术监督局下发的《资质认定计量认可证书》。公司GLP实验室也是中国农业部认定的农药原药登记全组分析试验及理化试验资质单位之一。

### 4、营销优势

公司坚持以研发促进市场，以市场带动生产的发展思路，利用自身的研发优势和GLP 实验室优势，与ADAMA、陶氏化学等国际知名农化企业形成了良好的合作关系，通过与国际知名农化企业签订长期合作协议的方式保证公司产品销售渠道的畅通。公司及子公司高级管理人员和核心技术人员紧跟农药行业的发展动态，根据客户需求选择研发重点，保证了未来产品的市场需求。强大的研发实力和通畅的销售渠道保证了公司产品的不断创新和产品的顺利销售，也保证了公司的持续盈利。

### 5、业务模式优势

公司的业务模式是以研发带动市场，以市场带动销售，以销售带动生产的发展路径，将技术研发、市场营销和自主生产确立为企业发展重点，与国内国际农药巨头合作开发制剂市场，获得稳定的客户资源。

## （三）旅游业务

### 1、资源整合优势

经过多年的发展，公司目前已经具备了景区开发、景区升级改造、景区运营的实力，现已构建了旅游索道运营、五星级度假酒店、景区交通车运输、旅游演艺等多项旅游业务，能够帮助游客实现“吃、住、行、游、娱、购”中的主要需求。公司业务链的不断完善，一方面有助于各项业务之间发挥协同联动作用；另一方面，有助于公司整合旅游产品资源，为游客提供更加优质的旅游组合产品和服务，提高游客的便捷性、舒适感和满意度。

### 2、旅游资源优势

目前公司拥有优质的旅游景区资源，公司经营的秦岭太白山景区、德天跨国瀑布景区以及丽江玉龙雪山景区均属于国家5A级景区，公司经营的华邦酒店、拙雅酒店位于国家级5A景区仙女山内。

### 3、品牌优势

公司投资建设的武隆仙女山华邦酒店是国内首家“非遗”主题酒店，丽江和府洲际度假酒店和丽江英迪格酒店是世界文化遗产丽江古城内少有的国际品牌酒店，在软硬件及配套设施、服务质量及管理水平等方面获得了多方面的高度认可，客户满意度高，酒店从地理位置、市场定位、服务质量、设施配套等方面均具有明显的市场竞争优势。

## （四）医疗业务

### 1、海外医疗资源优势

公司拥有德国莱茵医院和瑞士巴拉塞尔生物治疗中心两家海外医疗机构，其先进的康复技术和专业人才储备，为国内医疗机构提供技术输出和人才教育培养。

瑞士生物医学技术经过欧洲几十年的发展，对现代常见的三高（高血压、高血脂、高血糖）、糖尿病、自免疫系统疾病、肿瘤、睡眠、抗衰等慢性疾病的康复治疗具有良好的效果。德国康复技术以心脏康复及运动康复为特色，对现在人口老龄化下的心肺、运动机能退化和病变有比较成熟的康复治疗方​​案，经过德国老龄化社会市场的验证，具有良好的康复治疗效果。

### 2、国内医疗资源优势

公司主要医院项目选址地所在的重庆市、北京市均为医疗资源丰富的城市。重庆市拥有重庆医科大学、陆军军医大学（第三军医大学）两所医科高校，公司均与上述高校的附属医院建立良好的合作关系，在人才引进、学科建设上具有资源优势。北京市巨量的医院和患者资源将形成北京华生康复医院稳定的康复患者来源。

### 3、项目区位优势

公司在筹备的项目位于重庆、北京等城市的核心地段，其中重医附二院北部宽仁医院位于重庆两江新区核心照母山片区，该区域聚集了大量中高端收入群体、区域内医疗资源相对紧缺，患者医疗需求巨大。

北京华生康复医院位于北京市丰台区光彩路1号，紧邻南三环，位于北京市中轴线附近，属主城区次中心地带。该项目交通便捷，区域内每日流动人口超过百万。与东方医院、天坛医院、东肿瘤医院、中康医院、友谊医院、宣武医院等距离适中，有利于患者导入。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内经济下行压力逐渐增加，各个行业变革进一步深化，公司面临着全新的机遇与挑战。报告期内，公司合并后实现营业收入50.21亿元，比去年同期下降1.15%；实现归属于上市公司股东的净利润2.96亿元，比去年同期下降5.07%；扣除非经常性损益后，公司扣非后净利润为2.75亿元，比去年同期下降7.12%，主要是公司农化业务有所下滑所致。

在医药领域，“4+7”药品国家带量采购、DRGs（按疾病诊断相关分类付费）和国家重点监控药品目录等政策陆续实施，医药行业在严厉的市场监管与激烈的市场竞争环境下，行业增速有所放缓。报告期内，公司持续增加研发投入，积极开拓县域基层市场，医药板块业绩增长稳定。

在农化领域，国内环境保护、安全管理的压力持续升级，行业整合加速，规模化优势企业集中度提升，散乱污等中小企业被淘汰出局，行业优胜劣汰成为常态。行业整体依然处于景气时期，环保条件较好、技术先进的正规生产企业市场占有率和利润率均有所提升。报告期内，受益于环保去产能以及下游需求刚性，公司农化产品价格稳中有升，但由于欧洲、北美等地自然灾害影响，种植季延迟，下游客户订单量下降，公司农化业务销售收入相比去年同期有所下滑。

在旅游领域，国内整体旅游收入稳步增长，文化和旅游消费活跃也更趋日常化。报告期内，旗下丽江旅游景区因索道票价下调导致毛利率降低，但公司积极采取措施开源节流，有效降低了索道业务票价下调对公司业绩的影响；同时公司报告期内积极拓展业务，多个旅游项目业务量增长迅速，总体经营业绩较为稳定。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,021,483,647.34	5,079,652,169.98	-1.15%	
营业成本	2,861,884,100.96	3,166,660,494.35	-9.62%	
销售费用	788,217,216.52	613,783,871.88	28.42%	
管理费用	431,532,726.91	385,543,174.04	11.93%	
财务费用	264,555,879.18	253,672,636.58	4.29%	
所得税费用	109,153,981.02	103,165,553.93	5.80%	
研发投入	160,068,887.39	159,313,648.47	0.47%	
经营活动产生的现金流量净额	705,760,626.00	282,668,063.06	149.68%	主要原因系农化事业部本期销售结构优化，贸易产品销售减少，相应采购及应付支出减少，同时自产产品比重提升，自产销售产品账期缩短，销售回款增加共同所致。
投资活动产生的现金流量净额	-535,594,602.61	-204,984,186.48	-161.29%	主要原因系本期长期资产投入增加以及上年同期处置资产、汉江药业新区建设专项补助收到现金等影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-642,684,533.53	-1,898,514,114.02	66.15%	主要原因系：1、本期颖泰生物发行股份取得投资 1.10 亿；2、本期借款现金净额较上年同期增加；3、本期华邦健康分配股利在 7 月支付，而上年同期在 6 月支付；4、上年同期收购少数股东股权以及回购股份等影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-477,996,017.93	-1,820,559,482.26	73.74%	主要原因系经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	5,021,483,647.34	100%	5,079,652,169.98	100%	-1.15%
分行业					
医药行业	1,251,203,599.66	24.92%	1,032,899,559.06	20.33%	21.14%
农药化工行业	2,977,348,336.02	59.29%	3,280,533,084.05	64.58%	-9.24%
旅游服务业	401,845,974.23	8.00%	408,945,160.35	8.05%	-1.74%
其他	391,085,737.43	7.79%	357,274,366.52	7.03%	9.46%
分产品					
医药产品	1,251,203,599.66	24.92%	1,032,899,559.06	20.33%	21.14%
农药化工	2,977,348,336.02	59.29%	3,280,533,084.05	64.58%	-9.24%
旅游服务业	401,845,974.23	8.00%	408,945,160.35	8.05%	-1.74%
其他	391,085,737.43	7.79%	357,274,366.52	7.03%	9.46%
分地区					
国外销售	1,758,994,512.04	35.03%	2,034,637,966.91	40.05%	-13.55%
国内销售	3,262,489,135.30	64.97%	3,045,014,203.07	59.95%	7.14%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	1,251,203,599.66	245,794,289.23	80.36%	21.14%	11.41%	1.71%
农药化工行业	2,977,348,336.02	2,225,593,255.97	25.25%	-9.24%	-13.16%	3.37%

旅游服务业	401,845,974.23	153,905,494.58	61.70%	-1.74%	15.91%	-5.83%
分产品						
医药产品	1,251,203,599.66	245,794,289.23	80.36%	21.14%	11.41%	1.71%
农药化工产品	2,977,348,336.02	2,225,593,255.97	25.25%	-9.24%	-13.16%	3.37%
旅游产品	401,845,974.23	153,905,494.58	61.70%	-1.74%	15.91%	-5.83%
分地区						
国外销售	1,758,994,512.04	1,326,760,228.73	24.57%	-13.55%	-12.49%	-0.91%
国内销售	3,262,489,135.30	1,535,123,872.23	52.95%	7.14%	-6.99%	7.15%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	3,815,485,378.30	14.50%	4,349,698,415.00	16.32%	-1.82%	
应收账款	2,075,588,857.05	7.89%	2,504,907,145.09	9.40%	-1.51%	
存货	2,024,976,996.90	7.69%	1,949,877,226.32	7.32%	0.37%	
投资性房地产	680,373,836.41	2.59%	688,445,776.75	2.58%	0.01%	
长期股权投资	2,138,563,519.43	8.13%	2,097,841,235.62	7.87%	0.26%	
固定资产	4,906,832,110.69	18.64%	4,972,273,471.38	18.66%	-0.02%	
在建工程	1,713,953,736.90	6.51%	1,359,441,276.94	5.10%	1.41%	
短期借款	4,955,536,510.00	18.83%	4,773,173,360.00	17.91%	0.92%	
长期借款	1,414,298,081.13	5.37%	1,481,010,411.21	5.56%	-0.19%	
应付职工薪酬	96,215,692.64	0.37%	223,696,249.13	0.84%	-0.47%	主要原因系本期发放上年度工资薪金及奖金所致。
其他应付款	1,344,506,164.41	5.11%	962,723,521.11	3.61%	1.50%	主要原因系根据公司 2018 年度利润分配方案，2018 年利润分配在 2019 年 7 月支付。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,220,584,832.93	4,236,171.58					1,191,597,061.11
4.其他权益工具投资	208,011,884.89		-2,367,381.18		4,500,000.00	750,000.00	209,394,503.71
金融资产小计	1,428,596,717.82	4,236,171.58	-2,367,381.18	0.00	4,500,000.00	750,000.00	1,400,991,564.82
上述合计	1,428,596,717.82	4,236,171.58	-2,367,381.18		4,500,000.00	750,000.00	1,400,991,564.82
金融负债	11,782,824.16	10,015,945.10					1,766,879.06

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,524,973,146.20	用于保证金，定期存款，取得银行承兑汇票保证金、质押借款等
应收融资款	8,974,851.09	质押取得银行承兑汇票
固定资产	591,235,027.38	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	255,694,013.58	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
投资性房地产	5,789,110.38	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
长期股权投资-百盛药业50%的股权	1,011,082,368.76	质押取得借款
长期股权投资-颖泰生物6.5亿股股票	2,535,470,863.70	质押取得借款
长期股权投资-丽江旅游2700万股股票	292,962,531.38	质押取得借款
合计	6,226,181,912.47	

## 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
-----------	------------	------

758,319,203.51	644,015,014.63	17.75%
----------------	----------------	--------

## 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	1,428,596,717.82	4,236,171.58	-2,367,381.18			14,854,943.06	1,400,991,564.82	自有资金
合计	1,428,596,717.82	4,236,171.58	-2,367,381.18	0.00	0.00	14,854,943.06	1,400,991,564.82	--

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
建设银行	否	否	远期外汇	6,176.88			6,176.88		2,398.59	0.19%	12.31
建设银行	否	否	外汇期权	4,804.24			4,804.24				245.99
中国银行	否	否	远期外汇	8,235.84			8,235.84		4,454.52	0.35%	78.6
中国银行	否	否	外汇期权	4,117.92			4,117.92				117.75
宁波银行	否	否	货币互换组合	6,940			6,940				-79.35
合计				30,274.88	--	--	30,274.88	0	6,853.11	0.54%	375.3
衍生品投资资金来源				自有资金							



涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018 年 12 月 08 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2018 年 12 月 25 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p><b>一、远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务的风险分析：</b></p> <p>远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使公司专注于生产销售，但同时远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务也会存在一定风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、汇率波动风险；</li> <li>2、内部控制风险；</li> <li>3、客户违约风险；</li> <li>4、回款预测风险；</li> <li>5、公允价值确定的风险。</li> </ol> <p><b>二、公司采取的风险控制措施</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。</li> <li>2、公司已制定《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，人民币对外汇期权组合业务严格参照《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》的操作原则、审批权限、内部控制流程、内部风险报告制度和风险处理程序来控制业务风险。</li> <li>3、公司财务管理部会定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务。</li> <li>4、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</li> <li>5、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</li> </ol>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司对未到期远期结售汇合同公允价值的核算，主要是根据期末持有的未到期远期结售汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异进行确认；公司对未到期的人民币对外汇期权组合业务公允价值的核算，主要是银行根据外汇市场信息对未执行期权合约进行公允价值的评估进行确认。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	/
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	/

## 7、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

募集资金总额	230,685.34
报告期投入募集资金总额	25,553.91
已累计投入募集资金总额	159,823.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	42,536.80
累计变更用途的募集资金总额比例	18.44%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2014 年向特定对象发行股份实际转入募集资金总额 39,900 万元，2019 年 4 月 9 日，公司召开第七届董事会第八次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司前次募投项目结项并将节余募集资金及利息收入永久补充流动资金（节余资金转基本账户金额以转账当日余额为准）。截至 2019 年 6 月 30 日，已使用节余募集资金补充流动资金 2536.80 万元。</p> <p>2015 年非公开发行股票 190,785.34 万元，支付其他发行费用 26 万元，截至 2019 年 6 月 30 日已使用募集资金 119,654.31 万元，暂时补充流动资金 45,000.00 万元，剩余 30,344.79 万元（其中包含募集资金利息收入 4,239.76 万元）。</p> <p>具体募集资金使用情况详见公司募集资金存放与使用报告说明。</p>	

### (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										
支付发行股份购买标的资产现金购买价款	否	19,522.08	19,522.08	0	19,522.08	100.00%			是	否

山东福尔“2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置”等项目	否	13,026.59	13,026.59	0	10,718.01	82.28%		3,904.05	不适用	否
凯盛新材“12000吨/年芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯”项目	否	7,351.33	7,351.33	0	7,392.42	100.56%		3,536.38	不适用	否
永久补充流动资金	是		2,536.8	2,536.8	2,536.8	100.00%			不适用	否
华邦医药产业基地建设项目	否	103,785.41	103,785.41	15,521.79	58,727.24	56.59%			不适用	否
新建四川明欣生产基地建设项目	是	20,000	20,000	7,438.32	13,355.51	66.78%			不适用	否
新建北京华生康复医院项目	是	20,000	20,000	57	57	0.29%			不适用	否
补充流动资金	否	46,862.2	46,862.2		47,514.56	101.39%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	230,547.61	233,084.41	25,553.91	159,823.62	--	--	7,440.43	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	230,547.61	233,084.41	25,553.91	159,823.62	--	--	7,440.43	--	--
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用									

目实施方式调整情况	以前年度发生 详见公司《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》第四项说明
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014 年 11 月 14 日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 122,328,820.01 元。该项置换已于 2014 年度内实施完毕。 截至 2016 年 3 月 5 日止，子公司华邦制药以自筹资金预先投入募集资金投资项目“华邦医药产业基地建设项目”48,241,616.40 元，其中土地购置费用 47,312,625.00 元，项目建设前期费用 928,991.40 元。2016 年 4 月 20 日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 48,241,616.40 元。该项置换已于 2016 年度内实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见公司《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》第四项说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2019 年 6 月 30 日，2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金所募集资金项目已全部实施完毕，共节余募集资金 25,367,953.17 元。 出现结余的原因：1、在“2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置”等项目建设实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购、建设环节，有效地控制了成本；2、募集资金存放银行期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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
新建四川明欣生产基地建设项目	全渠道营销体系建设项目	20,000	7,438.32	13,355.51	66.78%		0	否	否
新建北京华生康复医院项目	皮肤类疾病互联网医疗平台项目	20,000	57	57	0.29%		0	否	否

永久补充 流动资金	山东福尔 “2.3-二氯、 5-三氟甲基 吡啶装置、 污水处理 厂、包装车 间及五金仓 库、2.4-二 氟二苯甲酮 装置、氟化 苯装置”等 项目	2,536.8	2,536.8	2,536.8	100.00%			0	否	否
合计	--	42,536.8	10,032.12	15,949.31	--	--		0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	<p><b>一、“全渠道营销体系建设”项目</b></p> <p>(一) 变更原因</p> <p>1. 场地因素及政府政策因素：明欣药业所在地为城市规划的住宿商业区域，所处地理位置已被政府规划为零售商业用地，政府要求公司尽快搬迁。</p> <p>2. 历史机遇和企业发展：明欣药业积极借助西部大开发的优惠政策和国家物流政策导向，拓展西南及整个西部医药市场的需求。</p> <p>3. 集团公司战略布局需要：明欣药业在本公司医药事业部的整体布局中起着重要作用；新建四川明欣生产基地的建设对未来的产业布局提供场地基础，可以做好充分准备。故公司将该项目募集资金变更至明欣药业用于新建四川明欣生产基地建设项目。</p> <p>(二) 决策程序</p> <p>公司第六届董事会第十九次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目的议案》，公司决定变更“全渠道营销体系建设项目”募投项目，将原计划投入该项目募集资金 20,000 万元全部变更至明欣药业，用于新建四川明欣生产基地建设项目。</p> <p>(三) 信息披露情况</p> <p>公司严格按照规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。</p> <p><b>二、“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”项目</b></p> <p>(一) 变更原因</p> <p>1. 良好的市场机遇：华生康复医院项目所在的北京市丰台区，其优质医疗资源远低于北京市平均水平，综合医疗资源状况尚不能够完全满足本区居民的就医需求。全区尚无专业的运动医学相关医疗机构，急需引入专业的大型康复医疗机构。华生康复医院项目的建设及运营，将会有效缓解当地康复医疗资源与患者需求不平衡的现状，率先占领当地康复医疗的市场。</p> <p>2. 公司战略布局需要：项目的建设符合公司“大健康”战略，是公司向健康医疗领域进行产业转移的重要举措。</p> <p>3. 同时鉴于公司围绕原募投项目“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”进行了系统的调研、探索和总结后，公司决定暂停该项目的实施，并将该项目的募集资金变更至北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司用于新建北京华生康复医院项目。</p>									

	<p>(二) 决策程序</p> <p>公司第六届董事会第二十四次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司将 2015 年非公开发行股票募集资金项目—“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”的募集资金 2 亿元变更至控股子公司北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司，用于新建北京华生康复医院项目。</p> <p>(三) 信息披露情况</p> <p>公司严格按照规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。</p> <p><b>三、永久补充流动资金</b></p> <p>(一) 变更原因：鉴于《山东福尔“2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置”等项目》已全部实施完毕。为提高资金使用效率，降低财务费用，公司拟将该项目节余资金永久性补充流动资金，用于日常生产经营所需资金。</p> <p>(二) 决策程序</p> <p>公司于 2019 年 4 月 9 日召开的第七届董事会第八次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。</p> <p>(三) 信息披露情况</p> <p>公司严格按照规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	/
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	/

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2019 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华邦制药有限公司	子公司	医药产品	450,000,000.00	3,007,722,568.23	2,213,572,488.99	835,772,481.28	192,918,906.05	168,825,351.67
西藏林芝百盛药业有限公司	子公司	医药产品	60,000,000.00	912,012,112.54	849,923,278.96	412,392,887.13	52,575,614.47	51,393,680.80
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	子公司	农药化工	1,106,000,000	11,454,859,194.69	3,992,396,815.53	2,703,585,928.22	143,222,620.76	109,059,185.80
陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	医药产品	139,000,000.00	875,654,766.35	559,216,373.61	165,610,979.84	46,341,090.79	41,750,245.90
山东凯盛新材料股份有限公司	子公司	农药化工	100,000,000.00	529,722,148.73	465,899,823.94	341,687,545.21	64,807,818.72	56,213,839.33
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	子公司	旅游业	77,247,885.00	2,870,129,793.15	2,748,758,253.66	361,513,088.85	152,124,736.60	125,919,029.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆华邦国际旅行社有限公司	出售	无重大影响
重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司	购买股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

/

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）医药业务

#### 1、产品价格下降的风险

随着“4+7”带量采购政策的不断推进，以及省际药品价格联动成为常态，医联体自主议价占比逐渐增加，导致公司在营产品价格走低，影响公司医药业务的主要业务收入和利润。

应对措施：公司将继续坚持学术营销和专业化推广，扩大市场覆盖，构建高效率的营销模式。

#### 2、生产成本上升的风险

药品生产监管越来越严，部分原料药及药品包辅材价格暴涨，将导致生产成本持续上升。

应对措施：一方面公司多数原料药由自产提供，另一方面公司将加强供应链管理，结合原料药及药品包辅材市场情况，做好针对性动态采购管理。

#### 3、合规化管理分析

受国家政策及此次国务院机构改革影响，医药行业全产业链条各环节的联动越来越紧密，合规化要求越来越高，需要企业内部全面排查各系统风险。

应对措施：公司将建立和完善各层级的第一责任人制度和一票否决制度，坚决克服系统性风险，做好安全管理与风险控制。

### （二）农化业务

#### 1、安全生产的风险

公司业务属于大精细化工行业，在生产中涉及部分的化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用等环节，对操作要求较高。尽管公司采用先进工艺，增设安全生产装置，建立完善、有效的安全生产管理制度，但是仍存在因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

应对措施：公司坚持环保、安全、健康（EHS）和质量保障与质量控制的理念，可持续发展部专职负责母公司和子公司的安全、环保以及员工健康管理以及质量保障和质量控制等相关工作，加强安全生产责任意识，配备较完备的安全设施，建立较完善的事故预警、处理机制，及时有效维护生产设备，从而尽可能降低发生安全事故的可能性。

#### 2、环保等政策风险

国家对包括农药在内的整个化工行业的环保要求日益严格，并加大了处罚力度，如果政府出台对农药企业更为严格的环保标准和规范，公司有可能需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，在一定程度上削弱公司的竞争力，影响未来的收益水平。

应对措施：公司建立了以风险为导向的内部管理制度，加大环保研发投入、环保设备投入，并持续积累环保技术储备，全面推进公司的可持续发展战略，以应对未来由于环境保护政策的不确定性对公司发展带来的影响。

#### 3、外汇风险

公司的产品销售以出口为主，与国际客户之间的结算以美元为主，公司通过与客户定期修改产品价格等方式与客户之间建立了汇率变动损失的分担机制，能够一定程度上防范汇率变动风险，但公司仍须承担已签订订单部分的汇率变动风险。并且公司需承担已确认的外币资产和负债的外汇风险。

应对措施：公司加强国际贸易和汇率政策的定向研究，合理制定贸易条款和结算方式，与银行等金融机构合作，加强在业务执行中的动态监控，强化公司在经营中的外汇风险管理，尽最大可能降低外汇风险敞口，以降低汇率风险。

### （三）旅游业务

#### 1、索道安全风险

索道运营面临安全风险，如若发生安全事故，将可能造成人员伤亡，可能导致客源下降，对公司的经营造成不利的影响。

应对措施：公司成立有安全生产委员会，负责公司日常生产安全工作，并每年接受安全生产委员会的监督和考察。在日常运营中，公司保障安全生产资金的投入，严格执行标准化管理制度，做到安全生产管理制度健全、措施完善、管理严格，



以确保生产安全和从业人员的身体健康，也确保了广大游客的安全。

## 2、市场竞争风险

随着旅游业的不断发展，旅游市场上的竞争变得更加激烈，景区周边竞品对市场的发力与崛起致使市场环境日趋复杂；同时，在酒店业务方面国际品牌酒店入驻增多，竞争手段更加层出不穷，致使中高端酒店市场竞争激烈。

应对措施：1) 公司将不断提高酒店品味，突出主题特色，发挥独特的区位优势和品牌管理优势，加大市场推广，寻找新的销售渠道及客源，提升服务质量增加酒店的营业收入。2) 对酒店经营支出加强控制，节约运营成本。

## 3、不可抗力的风险

公司作为社会服务企业，不可抗力对公司的经营可能造成巨大的影响，其中重大疫情和自然灾害造成的影响最为严重。

应对措施：公司自设立以来所遭遇的重大不可抗力事件具有较大的偶然性，公司通过加强安全教育培训，提前做好预防措施将不可抗力对公司经营的影响降低到最低限度。

## (四) 医疗业务

### 1、医疗改革与监管政策变更的风险

我国自2009年以来陆续公布了新的医疗改革计划及相关政策，旨在确保每位公民能享用可负担的基本医疗服务，提升民众对医疗服务的负担能力及医疗服务的覆盖范围和质量，扩大医疗保险保障范围及深化公立医院改革。公司加强在医疗健康领域的投资建设与运营，很大程度上受医改政策的推动。该政策在未来可能发生变化，具有不确定性。如公立医院改革的程度，医生多点执业的放开程度，医保体系对民营医院的支持程度，药品采购方式及价格等。

应对措施：公司将密切关注医疗改革与监管政策的落实情况，面对行业政策的变更做到及时的针对性调整。同时保持与监管机构、主管部门的良性互动交流，确保医疗业务发展的前瞻性。

### 2、医疗风险

临床医学上，受制于医生水平差异，患者个体不同，疾病情况不同，医院条件及医疗设备等多方面因素。不可避免存在一定的医疗风险。医疗事故会对公司的品牌及经营造成不利影响。如因医疗事故产生医闹等公共关系危机，则影响更为严重，风险更为巨大。

应对措施：公司加强医生执业水平培养并建立公共危机管理体系，在尽量避免医疗事故发生的同时，做好危机公关工作。

### 3、人力资源风险

医生资源及高素质管理及技术人才是医院运营的核心。能否吸引、培训和用好人才资源，是影响公司经营与发展的关键因素。

应对措施：公司通过医生持股平台、专科医生联盟等灵活方式获取优秀的医生资源，并有效融合进公司的运营管理模式。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.39%	2019 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 22 日	参见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《华邦生命健康股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2019009)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.46%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	参见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2018 年年度股东大会决议》(编号: 2019035)

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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	/	/	/		/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华邦生命健康股份有限公司、张松山	其他承诺	基于丽江玉龙旅游股份有限公司(以下简称"丽江旅游")未来良好发展的需要,华邦生命健康股份有限公司(以下简称"华邦健康")及张松山先生就丽江旅游控制权问题承诺如下: 一、为保证丽江旅游经营管理团队的稳定,华邦健康同意自本承诺函出具之日起的未来十五个月内维持丽江旅游现状,不对丽江旅游的现有业务、董事会及高级管理人员组成、员工聘用计划、分红政策、	2018 年 03 月 13 日	15 个月	履行完毕

			组织结构、经营计划等进行调整或改变。二、基于丽江旅游长远发展需要，在法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所相关规则允许转让后的六个月内，在以下条件成就时，华邦健康同意将直接和间接控制的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“雪山公司”）合计 54.36% 的股权依法转让给丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会（以下简称“玉龙雪山管委会”）或玉龙雪山管委会指定的第三方：1、华邦健康和玉龙雪山管委会就转让价格达成一致；2、华邦健康董事会、股东大会审议通过将控制的雪山公司 54.36% 股权转让给玉龙雪山管委会或其指定的第三方的具体方案。三、张松山先生同意在华邦健康未来审议本承诺函所涉及的转让雪山公司 54.36% 股权事项时投赞成票。			
资产重组时所作承诺	于俊田	股份限售承诺	自股份发行完成之日起六十个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	60 个月	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	/	/	/		/	/
股权激励承诺	/	/	/		/	/
其他对公司中小股东所作承诺	/	/	/		/	/
承诺是否按时履行	是					
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					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

为进一步完善公司的法人治理结构，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司制订了股票期权激励计划。公司于2015年8月20日对公司董事、高管、中层管理人员及核心技术人员共计553人授予了5287.7万份股票期权。

公司《股票期权激励计划实施考核管理办法》规定的行权条件为“以2014年净利润为基数，公司2015年、2016年、2017年、2018年净利润增长率分别不低于50%、70%、80%、90%”，其中，以2014年净利润为基数，公司2015年净利润增长率53.07%，超过50%，满足前述公司业绩考核标准，但全体激励对象并未行权；以2014年净利润为基数，2016年、2017年、2018年净利润增长率未满足前述当年净利润增长率的业绩考核标准。

2019年4月9日，公司召开了第七届董事会第八次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销股票期权激励计划已授予股票期权的议案》，同意公司注销股票期权激励计划553名激励对象已获授未行权股票期权合计5287.7万份。2019年4月19日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成前述股票期权的注销事宜，详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于股票期权激励计划已授予股票期权注销完成的公告》(公告编号：2019033)。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
ALBAUGH, LLC	参股公司	销售商品	销售产品	市场价格	市场价格	14,920.09	5.01%	100,508	否	银行存款	不适用	2018年12月8日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	14,920.09	--	100,508	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				/									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内实际履行情况在公司公告的《关于公司 2018 年度增加日常关联交易预计及预计 2019 年度日常关联交易公告》的范围内									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				/									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
张一卓	张一卓先生系实际控制人张松山先生之子	购买股权	购买张一卓先生持有的卓瑞纵横 99% 股权	按照事务所出具的审计报告净资产作为定价依据	708.53		708.53	银行存款	0	2019年02月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				/							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				既能促进公司完善制药板块研发管线，促进公司向新的治疗领域的延伸，又能将海外的研发和市场资源与公司现有市场、品牌资源进行对接，帮助公司迈出国际化步伐，增强公司在新药研发领域的核心竞争力，将对公司的经营发展产生积极影响，符合公司整体战略布局。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				/							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
深圳普瑞金生物药业有限公司	公司实际控制人张松山先生之子张一卓先生为普瑞金药业现任董事	深圳华普药物研发有限公司	生物科技领域内的技术服务及开发等。	3000.00 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		/					

### 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。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华邦国际（香港）有限公司	2016年12月30日	10,631.12	2017年11月17日	10,123.02	质押	2017年11月21日-2019年11月15日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	5,000	2019年05月09日	4,999.8	连带责任保证	2019年5月9日-2020年5月9日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	10,000	2019年01月11日	10,000	连带责任保证	2019年1月11日-2019年7月31日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	10,000	2019年03月22日	10,000	连带责任保证	2019年3月22日-2020年3月21日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	10,000	2019年06月21日	10,000	连带责任保证	2019年6月21日-2020年6月20日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	10,000	2018年12月29日	10,000	连带责任保证	2019年1月2日-2019年12月28日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	5,000	2018年12月20日	5,000	连带责任保证	2018年12月21日-2019年12月19日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	4,895	2018年12月06日	4,895	连带责任保证	2018年12月6日-2019年12月3日	否	否

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	5,000	2019年01月15日	5,000	连带责任保证	2019年1月15日-2020年1月14日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月25日	30,000	连带责任保证	2018年9月29日-2021年9月28日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月13日	30,000	连带责任保证	2018年9月21日-2021年9月13日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月12日	30,000	连带责任保证	2018年9月12日-2021年8月20日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	64,800	2017年03月01日	45,400	连带责任保证	2017年3月1日-2020年3月1日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	12,000	2018年02月14日	4,600	连带责任保证	2018年2月14日-2019年8月12日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	20,000	2017年09月21日	17,000	连带责任保证	2017年9月22日-2020年9月22日	否	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年01月28日	120,000	2016年08月31日	120,000	连带责任保证	2017年11月8日-2022年11月8日	否	否
山东福尔有限公司	2018年12月08日	4,900	2019年06月25日	4,900	一般保证	2019年6月25日-2020年6月24日	否	否
重庆华邦酒店旅业有限公司	2016年01月28日	3,000	2016年02月18日	600	连带责任保证	2016年2月18日-2019年2月17日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年01月28日	20,000	2016年08月19日	0	连带责任保证	2016年8月19日-2019年8月19日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	10,000	2018年02月01日	0	连带责任保证	2018年2月1日-2021年2月1日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			415,226.12		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			352,517.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			382,226.12		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			351,917.82



子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
上虞颖泰精细化工有限公司	2017年12月14日	7,500	2018年01月18日	7,463.62	连带责任保证	2018年1月18日-2020年1月17日	否	否
上虞颖泰精细化工有限公司	2017年12月14日	11,700	2018年03月01日	7,885.74	连带责任保证	2018年3月1日-2019年12月31日	否	否
上虞颖泰精细化工有限公司	2017年12月14日	6,000	2018年07月12日	4,547.17	连带责任保证	2018年7月16日-2019年7月16日	否	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2018年12月08日	6,600	2018年11月20日	6,600	连带责任保证	2018年11月20日-2019年11月19日	否	否
河北万全宏宇化工有限责任公司	2017年12月14日	2,000	2018年11月12日	2,000	连带责任保证	2018年11月12日-2019年11月12日	否	否
盐城南方化工有限公司	2017年12月14日	3,000	2018年11月21日	3,000	连带责任保证	2018年11月21日-2019年11月15日	否	否
江苏常隆农化有限公司	2018年12月08日	28,000	2019年03月29日	28,000	连带责任保证	2019年3月29日-2020年3月27日	否	否
江苏常隆农化有限公司	2017年12月14日	6,500	2018年10月31日	6,500	连带责任保证	2018年10月31日-2019年10月30日	否	否
江苏常隆农化有限公司	2017年12月14日	3,000	2018年10月22日	3,000	连带责任保证	2018年10月22日-2019年10月14日	否	否
江西禾益化工股份有限公司	2018年12月08日	10,000	2019年02月02日	10,000	连带责任保证	2019年2月2日-2020年2月1日	否	否
华邦香港控股有限公司	2016年12月30日	33,686.03	2017年09月18日	33,246.05	连带责任保证	2017年9月18日-2020年9月18日	否	否
华邦香港控股有限公司	2016年12月30日	7,905.91	2017年08月31日	7,802.78	连带责任保证	2017年8月31日-2020年8月31日	否	否

华邦香港控股有限公司	2016 年 12 月 30 日	18,114.83	2017 年 09 月 25 日	17,874.22	连带责任保证	2017 年 9 月 25 日-2020 年 9 月 25 日	否	否
华邦香港控股有限公司	2016 年 12 月 30 日	10,456.42	2017 年 11 月 15 日	10,312.05	连带责任保证	2017 年 11 月 15 日-2020 年 11 月 15 日	否	否
华邦香港控股有限公司	2016 年 12 月 30 日	43,769.8	2017 年 09 月 08 日	43,769.8	连带责任保证	2017 年 9 月 8 日-2020 年 9 月 7 日	否	否
华邦生命健康股份有限公司	2018 年 12 月 08 日	20,000	2019 年 05 月 28 日	10,000	连带责任保证	2019 年 5 月 28 日-2022 年 5 月 28 日	否	否
江西禾益化工股份有限公司	2017 年 12 月 14 日	10,000	2018 年 02 月 09 日	5,000	连带责任保证	2018 年 2 月 9 日-2019 年 2 月 9 日	是	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2017 年 12 月 14 日	3,000	2018 年 04 月 12 日	3,000	连带责任保证	2018 年 4 月 12 日-2019 年 4 月 12 日	是	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2017 年 12 月 14 日	3,000	2018 年 03 月 23 日	3,000	连带责任保证	2018 年 3 月 23 日-2019 年 3 月 23 日	是	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2017 年 12 月 14 日	1,500	2018 年 06 月 26 日	1,500	连带责任保证	2018 年 6 月 26 日-2019 年 6 月 25 日	是	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2016 年 12 月 30 日	6,000	2018 年 06 月 05 日	6,000	连带责任保证	2018 年 6 月 5 日-2019 年 6 月 5 日	是	否
杭州庆丰进出口有限公司	2017 年 12 月 14 日	3,000	2018 年 06 月 22 日	3,000	连带责任保证	2018 年 6 月 26 日-2019 年 6 月 25 日	是	否
盐城南方化工有限公司	2017 年 12 月 14 日	5,000	2018 年 03 月 23 日	5,000	连带责任保证	2018 年 3 月 23 日-2019 年 3 月 23 日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			249,732.99	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				228,501.43
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			218,232.99	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				202,001.43
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			664,959.11	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				581,019.25

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	600,459.11	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	553,919.25
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	62.03%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

/

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河北万全宏宇化工有限责任公司	废水: COD NH3-N	处理达标后, 经污水总排口排入城镇管网 (间歇式排放)	1	经度 114°32'14" 纬度 40°42'50"	COD 平均浓度: 20.00mg/L; NH3-N 平均浓度: 1.96mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 A 标准, COD≤50mg/L; NH3-N≤5 (8) mg/L	COD: 0.51 吨;	COD13.2 吨/年; NH3-N1.98 吨/年	无

河北万全宏宇化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、甲醇、二甲苯	有组织排放	6	经度 114°31'49" 纬度 40°42'48"	颗粒物平均浓度：7.61mg/m <sup>3</sup> ；NOX 平均浓度：100.5mg/m <sup>3</sup> ；SO <sub>2</sub> ：9.33mg/m <sup>3</sup> ；二甲苯：0.06mg/m <sup>3</sup> ；甲醇：12.19mg/m <sup>3</sup> 。	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值：SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> 、NOX≤150mg/m <sup>3</sup> ，颗粒物≤20mg/m <sup>3</sup> ；甲醇：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），二级标准，甲醇≤190mg/m <sup>3</sup> ；二甲苯：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表1 有机化工业标准二甲苯≤30mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫：0.38 吨；NOX：4.15 吨；颗粒物 0.31 吨。	二氧化硫：5.314 吨/年；NOX：11.43 吨/年；颗粒物 2.126 吨/年	无
河北万全力华化工有限责任公司	废水：COD NH3-N	间歇排放	1	经度 114°42'43" 纬度 40°44'41"	COD 平均浓度：23.45mg/L NH3-N 平均浓度：2.93mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准，COD≤50mg/L；NH3-N≤5（8）mg/L	COD：0.114 吨；NH3-N：0.015 吨	COD：3.07864 吨/年；氨氮：0.461527 吨/年	无
河北万全力华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、非甲烷总烃	有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	颗粒物：7.85mg/m <sup>3</sup> NOX：96mg/m <sup>3</sup> ；SO <sub>2</sub> ：9.4 mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃：1.95mg/m <sup>3</sup>	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值：SO <sub>2</sub> ≤50mg/m <sup>3</sup> ；NOX≤150mg/m <sup>3</sup> ，颗粒物	二氧化硫：0.482 吨 NOX：4.848 吨	二氧化硫：5.3136 吨/年 NOX：15.9408 吨/年；	无

						≤20mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总 烃:《工业企 业挥发性有 机物排放控 制标准》 (DB13/23 22-2016)表 1 有机化工 业标准,非 甲烷总烃 ≤80mg/m <sup>3</sup>				
盐城南方化 工有限公司	废水: COD, 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	废水经分类 收集, 进入 公司污水处 理站, 经物 化处理至" 厌氧、好氧" 生化处理达 标后排入园 区污水处理 厂。	1	经度 119°48' 纬度 34°23'	/	《污水综合 排放标准》 (GB8978 -1996)三 级排放标准	因自动化升 级改造完善 和环保提升 项目, 公司 上半年未生 产。	核定的排放量 COD: 25.89/年、 氨氮: 0.57 吨/ 年、总氮 5.04 吨/年	无	
盐城南方化 工有限公司	废气: 二氧 化硫、氮氧 化物、颗粒 物、二噁英、 挥发性有机 物、二甲苯、 氨、氯化氢、 甲醇, 甲苯、 氯仿、二氯 乙烷、三乙 胺、石油醚、 氯苯、氯气	不同的废气 经低温冷 凝、酸、碱 吸收塔、活 性碳纤维吸 附、RTO 蓄 热焚烧炉等 环保设施处 理后有组织 达标排放	11	经度 119°48' 纬度 34°23'	/	大气污染物 综合排放标 准 GB16297-1 996 危险废 物焚烧污染 控制标准 GB 18484-2001 (RTO 参 照), 恶臭污 染物排放标 准 GB 14554-93	因自动化升 级改造完善 和环保提升 项目, 公司 上半年未生 产。	颗粒物: 2.68 吨 /年, SO <sub>2</sub> : 18.79 吨/年, NO <sub>x</sub> : 6.4 吨/年, VOC: 53.76 吨/ 年	无	
杭州颖泰生 物科技有限 公司	废水: COD、NH <sub>3</sub> -N	集中排放进 入园区污水 管网	1	厂区西北角污 水总排口		《污水综合 排放标准》 (GB8978- 1996)三级 标准, 氨氮 和总磷执行 《工业企业 废水氮、磷 污染物间接 排放限值》 (DB33/88 7-2013)	废水排放量 218134 吨, 外排环境 量: CODcr: 7.6347t, 氨 氮: 0.1745t	废水排放总量 534000t/a, 外排 环境量: CODcr: 32.04t/a, 氨氮: 1.335t/a	无	
杭州颖泰生 物科技有限 公司	废气: VOCs、工 业烟粉尘、 氮氧化物	集中排放	1	RTO 焚烧炉		-非甲烷总 烃: 31.975 mg/m <sup>3</sup> , 颗 粒物: <20mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: <3mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物:	废气排放标 准执行《大 气污染物综 合排放标 准》 (GB16297 -1996)二 级标准。恶臭	VOCs1.468 8 吨、工业 烟粉尘 0.17088 吨、 氮氧化物 0.61344 吨、 二氧化硫 0.070848 吨	VOCs66.189t/a、 工业烟粉尘 1.177t/a、氮氧化 物 5.854t/a	无

					12mg/m <sup>3</sup>	污染物排放 执行《恶臭 污染物排放 标准》 (GB14554 -93)			
山东福尔有限公司	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、VOCs、硝基苯类、氯气、氯化氢、氟化物、苯胺类、氯苯类、酚类、氨（氨气）臭气浓度、硫化氢、	有组织排放	14	F-F2 车间北锅炉烟囱 2 个、 F-S1 车间导热油炉烟囱 3 个、 F-S1 车间 1 个、 F-S7 车间导热油炉烟囱 1 个 F-S3 车间北 1 个 F-S8 车间亚钠干燥北 1 个 F-S6 车间北 1 个 F-S8 车间 1 个 污水物化车间南 1 个 污水生化车间 1 个 硫酸镁车间 1 个	颗粒物： 0.7mg/m <sup>3</sup> ， 二氧化硫： 未检出，氮 氧化物： 50mg/m <sup>3</sup> ， 林格曼黑 度：1.0 级， 挥发性有机 物： 0.258mg/m <sup>3</sup> ，硝基苯类： 5.1 mg/m <sup>3</sup> ， 氯气： 1.1mg/m <sup>3</sup> ， 氯化氢： 7.81mg/m <sup>3</sup> ， 氟化物： 8.77 <sup>3</sup> ，苯胺 类：未检出， 氯苯类：未 检出，氨（氨 气）： 0.113mg/m 酚类： 2.1mg/m <sup>3</sup> 硫化氢： 2.81mg/m <sup>3</sup> 臭气浓度： 16（无量纲）	大气污染物 综合排放标 准 (GB16297 -1996) 恶臭污染物 排放标准 GB 14554-93 山东省区域 性大气污染 物综合排放 标准 (DB37/23 76-2013)	颗粒物： 0.095 吨，氮 氧化物： 2.39 吨，VOCs： 0.37 吨	颗粒物 3.07152 吨，二氧化 硫 5.535 吨，氮氧 化物 11.07 吨， VOCs 61.066 吨	无
山东福尔有限公司	废水：pH 值、COD、氨氮、氟化物（以 F-计）、苯胺类、色度、硝基苯类、苯酚、悬浮物、挥发酚、BOD5、动植物油、全盐量	连续排放	1	厂区西南角	苯胺类：未 检出，色度： 4 倍，五日 生化需氧 量： 7.6mg/L，硝 基苯类：未 检出，pH 值：7.56， 氟化物： 4.47mg/L， COD：48 mg/L，悬浮 物：19 mg/L，氨 氮：0.147 mg/L，挥发 酚：0.03 mg/L，苯 酚： 0.03mg/L，	关于批准发 布《山东省 南水北调沿 线水污染物 综合排放标 准》等 4 项 标准修改单 的通知鲁质 监标发 [2011]35 号 山东省半岛 流域水污染 物综合排放 标准 DB37/676-2 007	COD： 2.19853 吨， 氨氮：0.051 吨	COD 13.08 吨， 氨氮 1.308 吨	无

					动植物油： 0.06mg/L 全盐量： 1565mg/L				
通辽市华邦药业有限公司(原料药)	氨氮	排水口	1	厂区西北	25mg/L	排污许可证	0.250769	/	无
通辽市华邦药业有限公司(原料药)	COD	排水口	1	厂区西北	120mg/L	排污许可证	1.2036912	/	无
通辽市华邦药业有限公司(锅炉)	颗粒物	烟囱	1	厂区西北	50mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	1.76	/	无
通辽市华邦药业有限公司(锅炉)	二氧化硫	烟囱	1	厂区西北	300mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	7.94	/	无
通辽市华邦药业有限公司(锅炉)	COD	烟囱	1	厂区西北	300mg/m3	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	0.82	/	无
通辽市华邦药业有限公司(锅炉)	烟气黑度 (林格曼黑毒; 级)	烟囱	1	厂区西北	≤1	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	/	/	无
陕西汉江药业集团股份有限公司	化学需氧量	有组织	1	废水总排放口	48.8mg/l	120mg/l	3.828 吨	21.28 吨	无
陕西汉江药业集团股份有限公司	氨氮	有组织	1	废水总排放口	7.535mg/l	25mg/l	0.533 吨	4.038 吨	无

**防治污染设施的建设和运行情况**

1、河北万全宏宇化工有限责任公司（以下简称“万全宏宇”）

1) 废水处理：公司废水进行分类收集后进入废水处理站处理，处理工艺采用：“预处理+曝气调节水解酸化+ HAF高效厌氧生化+ FSBBR流离生化+ICB固定化微生物生化+芬顿反应”为主体工艺的复合生化处理技术。污水处理站运行稳定，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，经总排口水污染源在线监测设备监测，达标排放。

2) 废气处理：a、锅炉烟气：公司于2017年10月实施了锅炉煤改气工程，使用清洁能源天然气取代燃煤。工程实施后，大大削减了锅炉大气污染物排放浓度及排放量，氮氧化物、二氧化硫和颗粒物排放达到特别排放限值要求。b、工艺废气处理：工艺废气治理采用多级深度冷凝、喷淋吸收等处理设施处理达标后，经排气筒排放。

2、河北万全力华化工有限责任公司（以下简称“万全力华”）

1) 废水处理：公司废水进行分类收集后进入废水处理站处理，处理工艺采用：“预处理+铁碳电解+曝气调节水解酸化+ HAF高效厌氧生化+ FSBBR流离生化”为主体工艺的复合生化处理技术。污水处理站运行稳定，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，经总排口水污染源在线监测设备监测，达标排放。

2) 废气处理：a、锅炉烟气：公司于2017年10月实施了锅炉煤改气工程，使用清洁能源天然气取代燃煤。工程实施后，大大削减了锅炉大气污染物排放浓度及排放量，氮氧化物、二氧化硫和颗粒物排放达到特别排放限值要求。b、工艺废气处

理：采用冷凝、喷淋吸收和有机废气燃烧净化器进行处置达标后，经排气筒排放。

### 3、盐城南方化工有限公司（以下简称“盐城南方”）

- 1) 针对废气处理的设施：活性炭吸附脱附、布袋除尘器、尾气吸收塔、冷凝器、冷阱、RTO蓄热焚烧炉等；
- 2) 针对废水处理的设施：三效蒸发、铁碳电解、芬顿氧化等物化、厌氧好氧生化处理等；
- 3) 完成氨氮、总磷、总氮、排口VOC、厂界VOC等自动检测仪的安装和运行。

### 4、山东福尔有限公司（以下简称“山东福尔”）

1) 废气治理：根据实际情况采用降膜吸收、化学吸收、高级氧化塔治理设施进行废气处理。处理后的废气达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的二级标准排放。目前委托第三方有资质的单位每月对VOCS进行监测。厂界三处VOCS、三处烟尘已安装在线检测系统并联网。

2) 废水治理：各车间产生的污水根据所含的污染物情况进行预处理，预处理的方法为：蒸发浓缩、萃取、脱氟等，酸性水进污水物化车间进行中和，然后按照污水浓度的高和低分别打入污水生化车间再进行微电解、预氧化、中和、LBQ厌氧、好氧生化、芬顿氧化、BAF（生化）、末端深度催化氧化工艺等处理措施，达到《山东省半岛流域水污染物综合排放标准》(DB37/676-2007)修改单一级标准后排放。废水已安装在线监测系统。

3) 固废处理：现有危险废物储存场所一处，位于厂区西南角。严格按五双要求对危险废物进行管理，危险废物委托鑫广绿环再生资源股份有限公司进行处置。

### 5、杭州颖泰生物科技有限公司（以下简称“杭州颖泰”）

- 1) 废气处理：针对废气处理的设施：低温冷凝器、活性炭吸附床、尾气吸收塔、RTO蓄热焚烧炉等；
- 2) 废水处理：针对废水处理的设施：自动分相器、精馏塔、离心机、污水处理站等；
- 3) 固废处理：建有一般废物暂存库和危险废物暂存库，废弃物均委托有资质的单位进行处理或综合利用。目前废气废水固废处理装置运行稳定，操作人员定时巡查和更换处理药剂，保证处理后的废水废气达标排放。

### 6、通辽市华邦药业有限公司（以下简称“通辽华邦”）

1) 废水处理：原料药车间2017年12月25日取得《排污许可证》，证书编号：91150522772224493R001P；原料药车间产生的废弃物通过收集后由通辽蒙东固体废物处置有限公司进行处置。公司废水主要包括工艺废水、生活污水。所有废水经沉降池，达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，进入科左后旗污水处理站。

2) 废气处理：主要来自燃煤锅炉烟道尾气，尾气处理装置主要包括：袋滤除尘器、双碱法脱硫塔、除湿室和烟卤组成，脱硫装置与锅炉引风机设计为联动。2018年11月09日经谱尼测试集团吉林有限公司现场监测，监测结果表明，二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、烟气黑度监测结果均符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表2标准限值的要求。2018年2月12日取得《特种设备使用登记证》。

### 7、陕西汉江药业集团股份有限公司（以下简称“汉江药业”）

建立有锅炉废气处理设施、车间工艺废气处理设施、废水处理设施以及危险废物暂存场、初期雨水收集系统等环保设施，2019年1-6月份环保设施运行正常，符合法律法规的要求。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、万全宏宇：报告期内，其所有项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。公司严格按照主管部门的要求，落实各项工作。万全宏宇排污许可证号：91130729700697013D001P，有效期自2017年11月30日至2020年11月29日；公司通过管理体系的稳定有效运行，取得了中国质量认证中心颁发的《环境管理体系认证证书》。

2、万全力华：报告期内，其所有项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。公司严格按照主管部门的要求，落实各项工作。万全力华排污许可证号：91130729730262133M001P，有效期自2017年11月30日至2020年11月29日。公司通过管理体系的稳定有效运行，取得了中国质量认证中心颁发的《环境管理体系认证证书》。

3、杭州颖泰：严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求，在规定的期限内申请排污许可证，并取得地方环保部门颁发的排污许可证：91330100143041213B001P。



4、山东福尔：山东福尔有限公司严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。并按照要求于2017年12月29日办理了新的排污许可证。排污许可证书编号：913706811694562495001P。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2004 idt ISO 14001:2004体系认证证书，于2017年5月11日成功换证。

5、盐城南方：按要求取得了排污许可证，公司持有盐城市环保局核发的《排污许可证》(编号：91320900765153799U001P)，有效期至2020年11月06日。

6、通辽华邦：1) 取得排污许可证(编号：91150522772224493R001P)；2) 取得特种设备使用登记证(编号：锅12蒙GD0001(18))，3) 组织“燃煤锅炉烟气治理设施技术改造项目”竣工环境保护验收进行中；4) 组织“年产3000万支无菌注射剂生产线建设项目”竣工环境保护验收进行中。

7、汉江药业：2017年12月26日取得新的排污许可证，有效期三年。

### 突发环境事件应急预案

1、万全宏宇：为了进一步提高公司预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《河北万全宏宇化工有限责任公司突发环境事件风险评估报告》，在此基础上编制了《河北万全宏宇化工有限责任公司突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在张家口市生态环境局万全区分局进行了备案。

2、万全力华：为了进一步提高公司预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《河北万全力华化工有限责任公司突发环境事件风险评估报告》，在此基础上编制了《河北万全力华化工有限责任公司突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在张家口市生态环境局万全区分局进行了备案。

3、杭州颖泰：建立了突发环境事件应急体系，配置了相关应急物资及装备，于2017年7月28日在当地环保局成功备案(备案号330199-2017-011-H)。并按预案要求组织开展了应急演练。

4盐城南方：按照《企业突发环境事件风险评估指南》，结合自身重要环境影响因素制订了环境污染事件应急救援预案，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，配备了相应的应急资源，每年组织定期进行环保防治预案的制定和演练。

5、盐城南方：按照《企业突发环境事件风险评估指南》，结合自身重要环境影响因素制订了环境污染事件应急救援预案，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，配备了相应的应急资源，每年组织定期进行环保防治预案的制定和演练。

6、通辽华邦：已编制了《通辽市华邦药业有限公司环境事故应急预案》。

7、汉江药业：制定有《突发环境事件综合应急救援预案》，通过专家评审并向汉台区环保局备案。

### 环境自行监测方案

1、万全宏宇：依据相关法律、法规和各级环境部门有关自行监测及信息公开工作的要求，万全宏宇委托具备资质的第三方监测机构开展了自行监测工作，监测内容主要包括外排水水质、厂区地下水水质、厂界噪声、废气等，监测项目和监测频次符合相关文件要求。监测结果均满足相关排放标准，自行监测方案及监测结果按要求在《全国污染源监测信息管理与共享平台》进行公开。

2、万全力华：依据相关法律、法规和各级环境部门有关自行监测及信息公开工作的要求，万全力华委托具备资质的第三方监测机构开展了自行监测工作，监测内容主要包括外排水水质、厂区地下水水质、厂界噪声、废气等，监测项目和监测频次符合相关文件要求。监测结果均满足相关排放标准，自行监测方案及监测结果按要求在《全国污染源监测信息管理与共享平台》进行公开。

3、杭州颖泰：按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》(环发[2013]81号)要求，公司对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。自行监测方式为自动监测与手工监测相结合，自动监测委托第三方浙江环茂自控科技有限公司进行运维；手工监测委托杭州中一检测研究院有限公司监测。

4、山东福尔：公司按要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求在网上进行填报公示。迄今为止检测结果均符合国家相关标准要求。

5、盐城南方：依据排污许可证的要求制定了年度环境监测计划，委托第三方环境检测单位定期对废水、废气、噪声等指标进行取样检测，委托LDAR(泄露检测与修复)检测单位对泄露点VOC挥发检测，并按要求在公司网站及时发布。公

司按照《排污单位自行监测技术指南总则》的技术方法的要求对公司废水总排口COD 和氨氮等排放因子每天进行检测。根据《排污许可证申请与核发技术规范-农药制造业》（HJ862-2017）要求制定了企业环境自行监测方案，对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定。委托第三方完成厂区土壤和地下水的检测工作，检测结果均符合国家相关标准要求。

6、通辽华邦：已制定《通辽市华邦药业有限公司环境自行监测方案》，并严格按照该方案进行监测。

7、汉江药业：制定有环境自行监测方案，并按照方案进行监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

无

### （2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极践行扶贫的社会责任，对贫困学生、困难户、大病患者等提供了资金支持或物资捐助，累计支出 58.10 万元，扶贫受益人数达 4,542 人。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	57.10
2.物资折款	万元	1.00
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	
2.2 职业技能培训人数	人次	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	

3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	7
4.2 资助贫困学生人数	人	3,320
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	
6.2 投入金额	万元	
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	
7.2 帮助“三留守”人员数	人	
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
7.4 帮助贫困残疾人数	人	
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	51.1
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	
9.2.投入金额	万元	
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	

#### (4) 后续精准扶贫计划

暂无

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司重庆华邦制药有限公司收到国家药品监督管理局核准签发的关于盐酸左西替利嗪片（迪皿）的《药品补充申请批件》，该药品通过国家仿制药质量和疗效一致性评价，详情参见公司于 2019 年 2 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司药品盐酸左西替利嗪片通过仿制药一致性评价的公告》（公告编号：2019008）。

2、2019 年 3 月 18 日，公司与关联方深圳普瑞金生物药业有限公司（以下简称“普瑞金药业”）共同投资设立深圳华普药物研发有限公司，注册资本 3000 万元，其中公司认缴出资 1650 万元，持股比例为 55%，普瑞金药业认缴出资 1350 万元，

持股比例为 45%，详情请参见公司于 2019 年 3 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2019012）。

3、2019 年 4 月 2 日，公司回购股份实施期限届满，回购实施期限（2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 2 日）内，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 54,908,494 股，占回购股份方案实施前公司总股本的 2.6984%。公司已于 2019 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 54,908,494 股回购股份的注销手续，注销完毕后，公司总股本由 2,034,827,685 股减少至 1,979,919,191 股，详情请参见公司于 2019 年 4 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019032）。

4、2019 年 5 月 13 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准华邦生命健康股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2019〕828 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 18 亿元的公司债券，详情请参见公司于 2019 年 5 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于获得中国证券监督管理委员会核准向合格投资者公开发行公司债券批复的公告》（公告编号：2019036）。

5、公司控股子公司通辽华邦、全资子公司华邦制药分别于 2019 年 6 月 6 日、2019 年 6 月 24 日获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品门冬氨酸钾注射液和利奈唑胺片的《药品注册批件》，详情请参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	子公司重大事项
1	2019年1月，北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司受让郭文江所持河南农化20%的股权，河南农化注册资本19435万元，其作为颖泰生物关键中间体MEA/DEA供应商，进一步完善了农化产业链。
2	2019年4月，华邦汇医投资有限公司对华邦医美科技有限公司增资800万，增资完成后华邦汇医持有其65.77%股权。
3	2019年5月，公司与深圳普瑞金生物药业有限公司共同设立深圳华普药物研发有限公司，公司认缴出资额为1650万元人民币，持股比例为55%。

## 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	185,665,840	9.12%	0	0	0	-14,552,079	-14,552,079	171,113,761	8.64%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	185,665,840	9.12%	0	0	0	-14,552,079	-14,552,079	171,113,761	8.64%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	185,665,840	9.12%	0	0	0	-14,552,079	-14,552,079	171,113,761	8.64%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,849,161,845	90.88%	0	0	0	-40,356,415	-40,356,415	1,808,805,430	91.36%
1、人民币普通股	1,849,161,845	90.88%	0	0	0	-40,356,415	-40,356,415	1,808,805,430	91.36%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,034,827,685	100.00%	0	0	0	-54,908,494	-54,908,494	1,979,919,191	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1.根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

2.公司向特定对象（于俊田先生）发行股份购买资产的限售股份58,208,315股于2019年5月14日解限售，因于俊田先生为公司现任董事，故其所持公司股份58,208,315股中的75%为“高管锁定股”，数量为43,656,237股，实际可上市流通的无限售流通股数量为14,552,079股。

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

公司分别于 2018 年 3 月 15 日、2018 年 4 月 3 日召开了第六届董事会第二十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》等相关议案，并于 2018 年 4 月 28 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》。

公司本次回购股份的实际实施期限为 2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 2 日，截至 2019 年 4 月 2 日，本次回购股份实施期限届满，回购实施期限内，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 54,908,494 股，占回购股份方案实施前公司总股本的 2.6984%。

同时，公司已于 2019 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 54,908,494 股回购股份的注销手续，注销完毕后，公司总股本由 2,034,827,685 股减少至 1,979,919,191 股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司回购股份实施完毕，并完成 54,908,494 股回购股份的注销手续，注销后，公司总股本由 2,034,827,685 股变更为 1,979,919,191 股。公司回购股份实施期间为 2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 2 日，本报告期回购 898,000 股，故股本变动对最近一年和最近一期基本每股收益等相关财务指标基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张松山	87,821,687	0	0	87,821,687	高管锁定股	/
于俊田	58,208,315	14,552,079	0	43,656,236	高管锁定股	/
王加荣	20,385,231	0	0	20,385,231	高管锁定股	/
王榕	15,905,832	0	0	15,905,832	高管锁定股	/
蒋康伟	1,901,025	0	0	1,901,025	高管锁定股	/
彭云辉	1,125,000	0	0	1,125,000	高管锁定股	/
张海安	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	/
王剑	93,750	0	0	93,750	高管锁定股	/
合计	185,665,840	14,552,079	0	171,113,761	--	--

## 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、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	99,891	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏汇邦科技有限公司	境内非国有法人	14.67%	290,449,804	0	0	290,449,804	质押	179,849,800
张松山	境内自然人	5.91%	117,095,583	0	87,821,687	29,273,896	质押	86,170,000
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	4.08%	80,790,000	0	0	80,790,000	质押	0
李生学	境内自然人	3.97%	78,566,039	-12,000	0	78,566,039	质押	19,000,000
董晓明	境内自然人	3.96%	78,387,988	0	0	78,387,988	质押	0
张一卓	境内自然人	3.78%	74,861,821	0	0	74,861,821	质押	42,930,000
于俊田	境内自然人	2.94%	58,208,315	0	43,656,236	14,552,079	质押	49,530,000
肖建东	境内自然人	2.10%	41,505,472	-35,694,528	0	41,505,472	质押	0
王加荣	境内自然人	1.37%	27,180,308	0	20,385,231	6,795,077	质押	20,880,000
王榕	境内自然人	1.07%	21,207,776	0	15,905,832	5,301,944	质押	15,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏汇邦科技有限公司为公司控股股东，张松山先生为西藏汇邦科技有限公司的实际控制人，张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
西藏汇邦科技有限公司	290,449,804		人民币普通股	290,449,804				
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	80,790,000		人民币普通股	80,790,000				

李生学	78,566,039	人民币普通股	78,566,039
董晓明	78,387,988	人民币普通股	78,387,988
张一卓	74,861,821	人民币普通股	74,861,821
肖建东	41,505,472	人民币普通股	41,505,472
张松山	29,273,896	人民币普通股	29,273,896
杨维虎	18,601,318	人民币普通股	18,601,318
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	18,401,465	人民币普通股	18,401,465
西安投资控股有限公司	15,625,000	人民币普通股	15,625,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	西藏汇邦科技有限公司为公司控股股东，张松山先生为西藏汇邦科技有限公司的实际控制人，张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，公司控股股东西藏汇邦科技有限公司普通证券账户持有公司股份 227,049,804 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 63,400,000 股，实际合计持有公司股份 290,449,804 股。		

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

是  否

2018年12月12日，公司控股股东西藏汇邦科技有限公司将其持有的公司无限售流通股80,000,000股与西南证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易，购回期限为2019年12月11日。截止2019年6月30日，公司控股股东西藏汇邦科技有限公司持有公司股份290,449,804股，占公司总股本的14.67%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。



## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张松山	董事长	现任	117,095,583	0	0	117,095,583	0	0	0
张海安	董事、总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
彭云辉	董事、董事 会秘书	现任	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
王榕	董事	现任	20,907,776	0	0	20,907,776	0	0	0
王加荣	董事	现任	27,180,308	0	0	27,180,308	0	0	0
于俊田	董事	现任	58,208,315	0	0	58,208,315	0	0	0
武文生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁爽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋康伟	监事会主 席	现任	2,534,700	0	0	2,534,700	0	0	0
边强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王文星	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王剑	财务总监	现任	125,000	0	0	125,000	0	0	0
合计	--	--	227,851,682	0	0	227,851,682	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
华邦生命健康股份有限公司 2015 年公司债券	15 华邦债	112270	2015 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 14 日	8,027.4	5.72%	按年付息，到期一次还本
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）	17 颖泰 01	143383	2017 年 11 月 08 日	2022 年 11 月 08 日	120,000	6.80%	按年付息，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所（112270）、上海证券交易所（143383）						
投资者适当性安排	如发行后公司债券在存续期内出现调整投资者适当性管理的情形，则债券将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与，公众投资者不得再买入本期债券，原持有债券的公众投资者仅可选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2019 年 6 月 13 日，公司对每手“14 华邦 01”（面值人民币 1,000.00 元）派发利息为人民币 65.80 元（含税），兑付本金为 1,000.00 元，本息合计人民币 1,065.80 元（含税），同时，“14 华邦 01”于 2019 年 6 月 13 日从深圳证券交易所摘牌。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	西南证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	联系人	孔辉焕	联系人电话	010-57631234
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程	公司按照相关审批程序严格按照募集说明书中承诺的用途使用债券募集资金款
-------------------	------------------------------------

序	项。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司设置专户专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

2019年5月31日，联合信用评级有限公司对公司主体信用级别评级为“AA+”，评级展望“稳定”；并将“14华邦01”、“15华邦债”债券评级为“AA+”。相关内容详见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华邦生命健康股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》。

2019年5月31日，联合信用评级有限公司对北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司主体信用评级为“AA”，评级展望为“稳定”；并将“17颖泰01”的债券评级等级为“AA+”，相关内容详见北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司于上海证券交易所披露的《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司公司债券2019年跟踪评级报告》。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券发行后，公司制定了周密的财务计划，保证资金按计划调度，按时、足额地准备资金用于公司债券的本息偿付，以充分保障投资者的利益。

关于债券的增信机制、偿债计划及其他保障措施详见公司于巨潮资讯网披露的《公司债券募集说明书》等相关资料。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

西南证券受聘担任公司债券的债券受托管理人。西南证券按照有关规定勤勉尽责的履行职责，维护投资者的合法权益。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	96.44%	102.42%	-5.98%
资产负债率	51.96%	52.15%	-0.19%
速动比率	77.33%	80.23%	-2.90%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.93	3.81	3.15%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

序号	债券名称	发行日	起息日	到期日	期限	还本付息方式	付息兑付情况
1	中期票据 (MTN001)	2016年8月19日	2016年8月22日	2019年8月22日	3年	按年付息、到期一次还本付息	2018年8月22日, 兑付利息10,740,000.00元
2	中期票据 (MTN002)	2016年9月1日	2016年9月2日	2019年9月2日	3年	按年付息、到期一次还本付息	2018年9月2日, 兑付利息14,000,000.00元
3	2018短期融资券(18华邦健康SCP001)	2018年8月16日	2018年8月17日	2019年5月14日	270天	到期一次还本付息	2019年5月14日, 公司已完成付息兑付, 本息合计419,232,876.71元
4	2019短期融资券(19华邦健康SCP001)	2019年6月5日	2019年6月10日	2020年3月6日	270天	到期一次还本付息	

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内, 公司获得银行授信总额150.90亿元, 已使用授信总额93.14亿元。报告期, 公司按照与银行的合同约定, 按时支付利息偿还贷款。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

相关约定和承诺均严格履行中。

## 十三、报告期内发生的重大事项

公司分别于2018年3月15日、2018年4月3日召开了第六届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》等相关议案, 并于2018年4月28日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》。

公司本次回购股份的实际实施期限为2018年4月3日至2019年4月2日, 截至2019年4月2日, 本次回购股份实施期限届满, 回购实施期限内, 公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份54,908,494股, 占回购股份方案实施前公司总股本的2.6984%。

同时, 公司已于2019年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述54,908,494股回购股份的注销手续, 注销完毕后, 公司总股本由2,034,827,685股减少至1,979,919,191股。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：华邦生命健康股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,815,485,378.30	4,349,698,415.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,191,597,061.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	134,462,605.79	293,876,549.65
应收账款	2,075,588,857.05	2,504,907,145.09
应收款项融资	141,634,474.82	
预付款项	256,516,221.01	198,159,157.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	350,777,452.16	279,981,864.46
其中：应收利息	4,493,130.42	21,943,174.34
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	2,024,976,996.90	1,949,877,226.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	232,964,633.91	1,426,058,174.32
流动资产合计	10,224,003,681.05	11,002,558,531.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		208,011,884.89
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,138,563,519.43	2,097,841,235.62
其他权益工具投资	209,394,503.71	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	680,373,836.41	688,445,776.75
固定资产	4,906,832,110.69	4,972,273,471.38
在建工程	1,713,953,736.90	1,359,441,276.94
生产性生物资产	26,409,556.93	25,998,496.67
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,500,639,210.04	1,475,900,479.83
开发支出	17,975,127.25	17,250,190.71
商誉	3,531,229,279.59	3,531,229,279.59
长期待摊费用	637,391,227.89	602,958,648.06
递延所得税资产	306,336,211.52	274,859,739.81
其他非流动资产	424,831,445.46	387,653,536.68
非流动资产合计	16,093,929,765.82	15,641,864,016.93
资产总计	26,317,933,446.87	26,644,422,548.90
流动负债：		
短期借款	4,955,536,510.00	4,773,173,360.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	1,766,879.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		11,782,824.16
衍生金融负债		
应付票据	987,231,964.77	999,543,974.39
应付账款	753,110,299.43	763,167,082.32
预收款项	156,209,268.51	172,386,932.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	96,215,692.64	223,696,249.13
应交税费	174,521,219.34	206,833,541.24
其他应付款	1,344,506,164.41	962,723,521.11
其中：应付利息	93,584,399.48	71,223,833.61
应付股利	446,786,693.28	7,793,186.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,632,362,086.26	2,229,774,124.22
其他流动负债	500,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计	10,601,460,084.42	10,743,081,608.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,414,298,081.13	1,481,010,411.21
应付债券	1,272,217,417.17	1,271,104,689.37
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	150,663,960.65	151,601,050.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	134,034,885.45	142,706,434.91
递延所得税负债	101,977,971.49	105,019,289.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,073,192,315.89	3,151,441,875.95
负债合计	13,674,652,400.31	13,894,523,484.92
所有者权益：		
股本	1,979,919,191.00	2,034,827,685.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,634,148,224.90	4,843,490,164.23
减：库存股		270,338,189.10
其他综合收益	-28,631,744.64	-29,487,393.92
专项储备	24,146,697.39	27,695,479.15
盈余公积	283,792,812.86	283,792,812.86
一般风险准备		
未分配利润	2,036,225,275.46	2,175,699,435.64
归属于母公司所有者权益合计	8,929,600,456.97	9,065,679,993.86
少数股东权益	3,713,680,589.59	3,684,219,070.12
所有者权益合计	12,643,281,046.56	12,749,899,063.98
负债和所有者权益总计	26,317,933,446.87	26,644,422,548.90

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：王剑

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	466,673,059.20	358,857,507.50
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	350,000.00	6,600,000.00
应收账款		0.00

应收款项融资		
预付款项	3,982,994.24	522,680.30
其他应收款	2,160,159,758.37	2,635,837,970.56
其中：应收利息	47,923.66	6,420,053.88
应收股利	3,078,528.00	27,255,040.00
存货	1,369,679.27	1,394,430.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	256,159,150.20	514,567,867.46
流动资产合计	2,888,694,641.28	3,517,780,456.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		73,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,617,356,947.15	10,403,396,648.89
其他权益工具投资	73,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	481,571,191.29	488,974,177.89
固定资产	152,779,787.63	156,519,937.60
在建工程	240,086.21	1,106,474.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,534,239.52	32,085,408.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	150,235,077.61	150,235,077.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,508,217,329.41	11,305,817,724.46
资产总计	14,396,911,970.69	14,823,598,180.59

流动负债：		
短期借款	2,816,000,000.00	2,795,880,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	6,953,091.16	7,104,465.03
预收款项	5,148,765.99	3,590,365.11
合同负债		
应付职工薪酬	943,161.14	2,876,441.10
应交税费	142,282.06	478,481.18
其他应付款	1,619,560,367.19	1,586,781,160.35
其中：应付利息	32,760,108.77	54,128,254.43
应付股利	435,582,222.02	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,224,744,320.43	2,076,751,046.65
其他流动负债	500,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计	6,173,491,987.97	6,873,461,959.42
非流动负债：		
长期借款	241,710,000.00	0.00
应付债券	80,081,565.85	79,995,672.12
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	321,791,565.85	79,995,672.12
负债合计	6,495,283,553.82	6,953,457,631.54
所有者权益：		

股本	1,979,919,191.00	2,034,827,685.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,073,327,598.68	5,294,017,406.99
减：库存股	0.00	270,338,189.10
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	283,792,812.86	283,792,812.86
未分配利润	564,588,814.33	527,840,833.30
所有者权益合计	7,901,628,416.87	7,870,140,549.05
负债和所有者权益总计	14,396,911,970.69	14,823,598,180.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,021,483,647.34	5,079,652,169.98
其中：营业收入	5,021,483,647.34	5,079,652,169.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,554,432,251.76	4,606,679,872.05
其中：营业成本	2,861,884,100.96	3,166,660,494.35
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	48,898,377.34	49,894,668.44
销售费用	788,217,216.52	613,783,871.88
管理费用	431,532,726.91	385,543,174.04
研发费用	159,343,950.85	137,125,026.76

财务费用	264,555,879.18	253,672,636.58
其中：利息费用	290,883,100.36	323,983,555.68
利息收入	42,528,037.28	72,067,790.92
加：其他收益	28,239,050.19	27,815,829.49
投资收益（损失以“-”号填列）	35,470,977.51	93,173,684.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,408,221.99	54,438,025.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,252,116.68	-3,867,063.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,676,028.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	151,720.97	3,605,122.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	555,172.19	-453,950.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	532,044,404.80	593,245,920.21
加：营业外收入	17,571,055.80	11,816,903.42
减：营业外支出	7,136,380.34	10,702,318.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	542,479,080.26	594,360,504.82
减：所得税费用	109,153,981.02	103,165,553.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	433,325,099.24	491,194,950.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	433,325,099.24	491,194,950.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	296,108,061.84	311,928,388.60
2.少数股东损益	137,217,037.40	179,266,562.29
六、其他综合收益的税后净额	1,479,588.43	-15,474,183.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	855,649.28	-11,986,924.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,491,701.25	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,491,701.25	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,347,350.53	-11,986,924.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益	694,794.29	-23,858,181.36
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,652,556.24	11,871,256.40
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	623,939.15	-3,487,258.06
七、综合收益总额	434,804,687.67	475,720,767.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	296,963,711.12	299,941,463.64
归属于少数股东的综合收益总额	137,840,976.55	175,779,304.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.15	0.15
(二) 稀释每股收益	0.15	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,731,411.13 元。

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：王剑

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	27,275,890.28	29,773,159.69
减：营业成本	7,319,147.78	6,832,903.56
税金及附加	4,024,756.60	4,819,443.05
销售费用	-	0.00
管理费用	21,704,931.76	17,154,346.99
研发费用	-	0.00
财务费用	89,253,035.40	107,426,646.16
其中：利息费用	143,785,118.02	151,848,895.26
利息收入	55,218,426.62	58,730,999.73
加：其他收益	22,744.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	568,017,214.06	544,076,878.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,664,249.47	20,480,908.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-811,302.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-876,949.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,716.22	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	472,204,390.56	436,739,748.54
加：营业外收入	140,812.49	275,404.56
减：营业外支出	15,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	472,330,203.05	437,015,153.10
减：所得税费用	0.00	-15,264,666.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	472,330,203.05	452,279,819.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	472,330,203.05	452,279,819.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	472,330,203.05	452,279,819.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.22
（二）稀释每股收益	0.24	0.22

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,754,995,745.38	4,783,032,777.13
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	168,226,093.81	230,288,752.46
收到其他与经营活动有关的现金	212,459,143.63	186,615,428.29
经营活动现金流入小计	5,135,680,982.82	5,199,936,957.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,158,665,013.07	2,886,061,306.73
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	680,852,598.73	622,863,470.47
支付的各项税费	449,312,242.03	433,164,802.45
支付其他与经营活动有关的现金	1,141,090,502.99	975,179,315.17



经营活动现金流出小计	4,429,920,356.82	4,917,268,894.82
经营活动产生的现金流量净额	705,760,626.00	282,668,063.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,680,850,120.35	5,227,982,863.13
取得投资收益收到的现金	102,405,832.16	118,954,315.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,533,364.71	94,344,339.00
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	4,302,500.00	89,573,780.00
投资活动现金流入小计	3,789,091,817.22	5,530,855,297.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	590,029,620.89	349,819,605.89
投资支付的现金	3,733,114,779.71	5,361,738,190.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,542,019.23	24,281,688.06
投资活动现金流出小计	4,324,686,419.83	5,735,839,483.95
投资活动产生的现金流量净额	-535,594,602.61	-204,984,186.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	109,890,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	109,890,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金	5,164,216,091.11	3,812,486,517.60
发行债券收到的现金	498,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	534,987,543.88	1,022,565,617.70
筹资活动现金流入小计	6,307,593,634.99	4,840,052,135.30
偿还债务支付的现金	5,921,773,159.74	4,968,441,362.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	443,582,282.63	813,184,225.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	168,253,126.81	155,670,421.25
支付其他与筹资活动有关的现金	584,922,726.15	956,940,661.16
筹资活动现金流出小计	6,950,278,168.52	6,738,566,249.32
筹资活动产生的现金流量净额	-642,684,533.53	-1,898,514,114.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,477,507.79	270,755.18
五、现金及现金等价物净增加额	-477,996,017.93	-1,820,559,482.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,768,508,250.03	5,033,193,628.12
六、期末现金及现金等价物余额	2,290,512,232.10	3,212,634,145.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	22,281.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,467,109.69	9,823,443.06
经营活动现金流入小计	20,467,109.69	9,845,724.06
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,626,734.69	7,744,347.82
支付的各项税费	6,361,970.79	5,354,331.68
支付其他与经营活动有关的现金	10,376,813.90	7,556,917.57
经营活动现金流出小计	25,365,519.38	20,655,597.07
经营活动产生的现金流量净额	-4,898,409.69	-10,809,873.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	1,595,119,395.13
取得投资收益收到的现金	244,001,500.60	352,486,675.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,933.99	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,095,727,222.00	451,200,000.00
投资活动现金流入小计	2,669,747,656.59	2,398,806,071.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	569,248.80	4,451,093.85
投资支付的现金	300,407,422.00	1,660,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,596,928,320.00	420,736,768.00
投资活动现金流出小计	1,897,904,990.80	2,085,187,861.85
投资活动产生的现金流量净额	771,842,665.79	313,618,209.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	3,957,710,000.00	1,955,880,000.00
发行债券收到的现金	498,500,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,300,721,368.01	1,148,183,123.45
筹资活动现金流入小计	5,756,931,368.01	3,104,063,123.45
偿还债务支付的现金	4,950,504,100.00	2,576,790,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,455,717.16	564,105,768.27
支付其他与筹资活动有关的现金	1,280,250,254.77	939,257,264.38
筹资活动现金流出小计	6,388,210,071.93	4,080,153,032.65
筹资活动产生的现金流量净额	-631,278,703.92	-976,089,909.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.48	30.41
五、现金及现金等价物净增加额	135,665,551.70	-673,281,542.65
加：期初现金及现金等价物余额	216,257,507.50	1,036,094,147.58
六、期末现金及现金等价物余额	351,923,059.20	362,812,604.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2084827.685				483328164.24	270338189.10	-270188349.2	27695479.15	28379281286		2182693608.11		906494570.34	3684211653.21	12749157373.55
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并					101969999		-2485900	000			-699416747		73427352	741691	7416043
其他															000
二、本年期初余额	2084827.685				4843490164.23	270338189.10	-294873939.2	27695479.15	28379281286		21756944564		9066799386	3684219070.12	127498906398
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-54908494.00				-209341939.33	-270338189.10	8556928	-3548781.76			-13947416018		-13607953689	2946151947	-10661801742
（一）综合收益总额							8556928				29610806184		296963711.12	13721703740	43418074852
（二）所有者投入和减少资本	-54908494.00				-209341939.33	-270338189.10							608775577	622394815	6832170892
1.所有者投入的普	-54908494.00				-22071911010								-27562760410	10989000000	-16573760410

普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														000
3. 股份支付计入所有者权益的金额														000
4. 其他				11,377,170.77	-270,338,189.10						281,715,359.87	-47,666,051.85		234,049,308.02
(三) 利润分配											-435,582,222.02	-435,582,222.02	-169,989,466.08	-605,571,688.10
1. 提取盈余公积														000
2. 提取一般风险准备														000
3. 对所有者(或股东)的分配											-435,582,222.02	-435,582,222.02	-169,989,466.08	-605,571,688.10
4. 其他														000
(四) 所有者权益内部结转														000
1. 资本公积转增资本(或股本)														000
2. 盈余公积转增资本(或股本)														000
3. 盈余公积弥补亏损														000
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														000
5. 其他综合收益结转留存收益														000
6. 其他														000
(五) 专项储备														000
1. 本期提取											6,175,279.46	6,175,279.46		6,175,279.46
2. 本期使用											9,724,061.22	9,724,061.22		9,724,061.22
(六) 其他														
四、本期末余额	197,991,910.00			463,448,249.00	-286,317,446.44	24,146,697.39	283,792,812.86	2,086,225,275.46	89,296,045.69	37,136,058.59	126,432,810,465.66			

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	284276810				58249369		-3386264	3082641	24374929		228881085		957372210	394262864	1351085064
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10970000		3116000				2102749		4830081	508540	50854021
其他															
二、本年期初余额	284276810				59346369		-3646624	3082641	24374929		224982536		957372210	394366004	1351624085
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2497236	1110287042	-1989296	227604			-98853310		-292297700	-69485188	-28175288
（一）综合收益总额							-1989296				319283880		299446264	175793023	475216787
（二）所有者投入和减少资本					-5427236	1110287042							-161714828	-52627441	-268242519
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					-5427236	1110287042							-161714828	-52627441	-268242519
（三）利润分配											-4688372160		-4688372160	-926018165	-485480825
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-4688372160		-4688372160	-926018165	-485480825
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转															



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	-54984940				-276890831	-27033818910						-52811321
(三) 利润分配										-455822202		-455822202
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-455822202		-455822202
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1979919100				50733275868				28379281286	5648881433		70162841687

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	208482768500				528717372876				23413749129	48682666077		804296556582

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208482768500				528717372876				23413749129	48682666077		80429655682
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					267300000	11102871042				4639609808		-6195961239
（一）综合收益总额										4527981968		4527981968
（二）所有者投入和减少资本						11102871042						-11102871042
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						11102871042						-11102871042
4. 其他												
（三）利润分配										-40588372160		-40588372160
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40588372160		-40588372160
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												



(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				26730000							26730000
四、本期期末余额	208482768500			528984672876	11102871042			23413749129	53322275880		798100695343

### 三、公司基本情况

#### (一)公司历史沿革

华邦生命健康股份有限公司（原“华邦颖泰股份有限公司”、曾用名“重庆华邦制药股份有限公司”，以下简称“公司”、“本公司”）是经重庆市经济委员会批准（渝经企指[2001]13号《关于同意重庆华邦制药有限公司整体变更设立为重庆华邦制药股份有限公司的批复》），由张松山、重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司、潘明欣等37名发起人，以重庆华邦制药有限公司为基础，于2001年9月19日整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本（股本）为66,000,000.00元。

2004年6月，公司经中国证券监督管理委员会批准首次公开发行2200万股流通股并在深圳中小企业板上市交易，本次发行后，公司注册资本（股本）变更为88,000,000.00元。2004年10月公司实施中期权益分派，用资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后注册资本（股本）变更为132,000,000.00元。

2011年12月，公司经中国证券监督管理委员会批准（证监许可〔2011〕1574号文）以新增35,493,000股股份吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司，本次通过吸收合并完成增资后贵公司注册资本（股本）变更为167,493,000.00元。

2012年5月，公司实施2012年度权益分派方案，用资本公积转增股本，每10股转增10股，转增后注册资本（股本）变更为334,986,000.00元。

2012年9月，公司实施2012年度中期权益分派方案，用资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后注册资本（股本）变更为502,479,000.00元。

2013年1月31日，经重庆市工商行政管理局核准，公司申请由重庆华邦制药股份有限公司变更为华邦颖泰股份有限公司。

2013年1月，根据公司2012年5月3日股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2013]23号文），公司向特定对象非公开发行股份方式增加注册资本65,573,770.00元，变更后的注册资本（股本）为568,052,770.00元。

2013年7月，公司授予激励对象蒋康伟、王榕、彭云辉、吕立明、陈志、王剑等103人限制性股票1,273万股，限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的A股股票。授予价格为每股人民币7.51元。上述激励对象中102人有效认购1,268万股限制性股票，变更后公司的累计股本为人民币580,732,770.00元，注册资本为人民币580,732,770.00元。

根据公司2013年10月20日第四次董事会第四十次会议决议、2013年11月7日第五次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]354号文），公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易。2014年5月4日，公司增加注册资本人民币95,097,149.00元，由特定对象按照中国证券监督管理委员会核准的方式认购缴足，变更后公司的注册资本（股本）为人民币675,829,919.00元。

根据公司2014年6月26日第五次董事会第七次会议决议，公司向不符合激励条件的股权激励对象回购并注销其持有的但尚未解锁的限制性股票170,000股，减少注册资本170,000.00元。变更后的注册资本（股本）为人民币675,659,919.00元。

经公司2014年8月11日召开的第五届董事会第十一次会议、2014年9月4日召开的第五届董事会第十二次会议和2014年第六次临时股东大会审议通过，并于2014年11月14日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过调整交易方案（取消募集配套资金，其他交易方案的内容不变），经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]1443号文），公司于2015年1月4日以向肖建东、董晓明、张曦曠、闫志刚、姚晓勇等5名特定对象定向发行77,733,235股A股股票用于购买其持有西藏林芝百盛药业有限公司（以下简称“百盛药业”）71.5%股权。公司本次向上述特定对象发行股票后，共计增加注册资本77,733,235元，变更后的注册资本（股本）为人民币 753,393,154.00元。

2015年5月，公司实施2014年度权益分派方案，用资本公积转增股本，每10股转增15股，转增后注册资本（股本）变更为1,883,482,885.00元。

2015年9月1日，经重庆市工商行政管理局核准，公司申请由华邦颖泰股份有限公司变更为华邦生命健康股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2015]2656号）、公司相关股东大会决议以及最终确定的《华邦生命健康股份有限公司非公开发行股票发行方案》的规定，公司于2015年12月非公开发行人民币A股股票151,394,800股，发行价格为12.80元/股，增加注册资本人民币151,394,800.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币2,034,877,685.00元。

根据公司2016年7月21日第六次董事会第十三次会议决议，公司向不符合激励条件的股权激励对象回购并注销其持有的但尚未解锁的限制性股票50,000股，减少注册资本50,000.00元。变更后的注册资本（股本）为人民币2,034,827,685.00元。

根据2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，2018年4月3日至2019年4月2日期间，公司以集中竞价方式累计回购无限售条件流通股54,908,494股，公司已于2019年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述54,908,494股回购股份的注销手续，公司总股本由2,034,827,685股减少至1,979,919,191股。截止2019年6月30日，该股本变更尚未完成工商登记备案。

## （二）公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址为重庆渝北区人和星光大道69号；组织形式为股份有限公司；总部地址与注册地址一致。

## （三）公司的业务性质和主要经营活动

### 1. 业务性质

公司合并报表范围内的业务性质主要包括：农药、医药、化学原料药、医疗健康、旅游服务业等。

### 2. 主要经营活动

公司的经营范围：从事投资业务（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务），精细化工、生物化学、试剂产品开发及自销（国家法律法规规定需前置许可或审批的项目除外），药品研究，新型农药产品研发及相关技术开发、转让及咨询服务，销售化工产品及其原料（不含危险化学品）、香精、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、普通机械、建筑材料及装饰材料（不含危险化学品）、五金、交电，货物及技术进出口，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （四）母公司以及最终实际控制人名称

本公司实际控制人为张松山先生，公司第一大股东为西藏汇邦科技有限公司，与本公司同受张松山先生控制。

## （五）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会批准并在2019年8月22日报出。

## （六）合并财务报表范围及其变化情况

本年度的合并财务报表范围包括本集团及本集团的15个直接控制的子公司和88个间接控制的子公司，具体情况详见本财务报表报告第十节、八“合并范围的变动”和九“在其他主体中的权益”之说明。

本附注中各子公司简称如下：

序号	子公司全称	简称	备注
1	重庆华邦制药有限公司	华邦制药	本公司下属子公司
2	四川明欣药业有限责任公司	明欣药业	华邦制药下属子公司
3	成都鹤鸣山制药有限责任公司	鹤鸣山制药	明欣药业下属子公司
4	重庆华邦胜凯制药有限公司	华邦胜凯	华邦制药下属子公司
5	西藏林芝百盛药业有限公司	百盛药业	本公司下属子公司
6	西藏林芝百盛药物研发有限公司	百盛研发	百盛药业下属子公司
7	沈阳新马药业有限公司	新马药业	百盛药业下属子公司
8	沈阳新马医药销售有限公司	新马医药	新马药业下属子公司
9	辽宁思百得医药科技有限公司	思百得	百盛药业下属子公司
10	天津南开允公医药科技有限公司	天津允公	百盛药业下属子公司
11	通辽市华邦药业有限公司	通辽华邦药业	天津允公下属子公司
12	重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司	华邦颐康	本公司下属子公司
13	重庆华邦酒店旅业有限公司	华邦酒店	华邦颐康下属子公司
14	重庆山水会餐饮管理有限公司	山水会餐饮	华邦酒店下属子公司

15	凭祥市大友旅游发展有限公司	大友旅游	华邦颐康下属子公司
16	重庆天极旅业有限公司	天极旅业	华邦颐康下属子公司
17	广西大美大新旅游有限公司	大美大新	华邦颐康下属子公司
18	广西华荣汽车运输有限公司	华荣运输	大美大新下属子公司
19	大新华邦生态科技有限公司	华邦生态	华邦颐康下属子公司
20	丽江解脱林旅游发展有限公司	解脱林	本公司下属子公司
21	丽江山峰旅游商贸投资有限公司	丽江山峰	本公司下属子公司
22	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	玉龙雪山	本公司下属子公司
23	丽江玉龙旅游股份有限公司	丽江旅游	玉龙雪山下属子公司
24	丽江云杉坪旅游索道有限公司	云杉坪索道	丽江旅游下属子公司
25	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	牦牛坪索道	丽江旅游下属子公司
26	丽江龙德旅游发展有限公司	龙德旅游	丽江旅游下属子公司
27	丽江和府酒店有限公司	和府酒店	丽江旅游下属子公司
28	丽江龙途国际旅行社有限责任公司	龙途旅行	丽江旅游下属子公司
29	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	龙悦餐饮	丽江旅游下属子公司
30	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	雪山印象	丽江旅游下属子公司
31	迪庆香巴拉旅游投资有限公司	香巴拉	丽江旅游下属子公司
32	丽江龙腾旅游投资开发有限公司	龙腾旅游	丽江旅游下属子公司
33	巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	雪域旅游	丽江旅游下属子公司
34	丽江龙研文化旅游发展有限公司	龙研文化	丽江旅游下属子公司
35	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	玉龙观光车	玉龙雪山下属子公司
36	陕西汉江药业集团股份有限公司	汉江药业	本公司下属子公司
37	陕西汉江药业集团投资有限公司	汉江投资	汉江药业下属子公司
38	汉中新高医药化工有限公司	高新医药	汉江药业下属子公司
39	陕西东裕生物科技股份有限公司	东裕生物	汉江药业下属子公司
40	陕西合泰科贸有限公司	合泰科贸	汉江药业下属子公司
41	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	颖泰生物	本公司下属子公司
42	北京颖泰嘉和分析技术有限公司	颖泰分析	颖泰生物下属子公司
43	苏州敬咨达检测服务有限公司	苏州敬咨达	颖泰分析下属子公司
44	科稷达隆生物技术有限公司	科稷达隆	颖泰生物下属子公司
45	上虞颖泰精细化工有限公司	上虞颖泰	颖泰生物下属子公司
46	盐城南方化工有限公司	盐城南方	颖泰生物下属子公司
47	河北万全力华化工有限责任公司	万全力华	万全宏宇下属子公司
48	河北万全宏宇化工有限责任公司	万全宏宇	颖泰生物下属子公司
49	杭州颖泰作物保护有限公司	颖泰作物	杭州颖泰下属子公司
50	杭州颖泰生物科技有限公司	杭州颖泰	上虞颖泰下属子公司
51	杭州庆丰进出口有限公司	庆丰进出口	颖泰生物下属子公司
52	华邦控股香港有限公司	华邦香港	颖泰生物下属子公司
53	Nutrichem usa llc	NUL(颖泰美国)	颖泰生物下属子公司
54	颖泰香港控股有限公司	颖泰香港	颖泰生物下属子公司
55	Proventis Lifesciences Limited	Pro公司	颖泰香港下属子公司
56	ProventisLifescience Defensivos AGRÍCOLAS LTDA	Pro巴西公司	Proventis下属子公司(巴西)
57	Goal Up LifeSciences GmbH	Goal	颖泰香港下属子公司
58	山东福尔有限公司	山东福尔	颖泰生物下属子公司
59	烟台博瑞特生物科技有限公司	博瑞特生物	上虞颖泰下属子公司
60	新沂福凯生物科技有限公司	新沂福凯	山东福尔下属子公司
61	烟台福尔国际贸易有限公司	福尔贸易	山东福尔下属子公司

62	山东福尔特种设备有限公司	福尔特种设备	山东福尔下属子公司
63	山东颖泰国际贸易有限公司	山东颖泰贸易	山东福尔下属子公司
64	江西禾益化工股份有限公司	禾益化工	颖泰生物下属子公司
65	江西禾益作物科学管理有限公司	禾益作物	禾益化工下属子公司
66	江西禾益肥料有限公司	禾益肥料	禾益化工下属子公司
67	江苏常隆农化有限公司	常隆农化	颖泰生物下属子公司
68	江苏常隆巨屹国际贸易有限公司	常隆巨屹	常隆农化下属子公司
69	江苏吉隆达化工有限公司	吉隆达	常隆农化下属子公司
70	北京颖泰嘉和国际贸易有限公司	颖泰贸易	颖泰生物下属子公司
71	山东凯盛新材料股份有限公司	凯盛新材	本公司下属子公司
72	山东凯斯通化学有限公司	凯斯通	凯盛新材下属子公司
73	Swiss Biological Medicine Group Ltd.	瑞士生物	本公司下属子公司
74	Paracelsus Klinik Lustmühle AG	PKL	瑞士生物下属子公司
75	Bio Health Switerland AG	BHS	瑞士生物下属子公司
76	PARACELSUS BIOMEDICINE GmbH	PBM	瑞士生物下属子公司
77	Swiss Biological Medicine Center AG	SBMC	瑞士生物下属子公司
78	华邦汇医投资有限公司	华邦汇医	本公司下属子公司
79	重庆华邦医美科技有限公司	华邦医美	华邦汇医下属子公司
80	重庆玛恩医疗美容医院有限公司	玛恩医院	华邦医美下属子公司
81	重庆玛恩生物技术研究院有限公司	玛恩生物	华邦医美下属子公司
82	济南玛恩医院管理咨询有限公司	济南玛恩	华邦医美下属子公司
83	重庆华邦医亿科技有限公司	华邦医亿	华邦汇医下属子公司
84	北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司	德瑞莱茵	华邦汇医下属子公司
85	北京华生康复医院有限公司	华生康复	德瑞莱茵下属子公司
86	重庆华邦维艾医药有限公司	华邦维艾	华邦汇医下属子公司
87	重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）	宽仁传承	华邦汇医下属子公司
88	重庆宽仁企业管理有限公司	宽仁企管	华邦汇医下属子公司
89	华邦国际（香港）有限公司	华邦国际香港	本公司下属子公司
90	Rheintal-Klinik Beteiligungs GMBH	RTK Beteiligungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
91	Rheintal-Klinik GMBH &Co.Porteb KG	RTK GmbH & Co. Porten KG（莱茵医院）	华邦国际香港下属子公司
92	Rheintal-Klinik Verwaltungs GMBH	RTK Verwaltungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
93	重庆华邦融汇商业保理有限公司	华邦融汇	本公司下属子公司
94	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司	秦岭旅游	本公司及子公司控股子公司
95	陕西太白山旅游交通运输有限公司	太白山交通公司	秦岭旅游下属子公司
96	眉县龙越太白山旅游客运有限公司	龙越公司	秦岭旅游下属子公司
97	陕西太白山索道管理有限公司	索道公司	秦岭旅游下属子公司
98	眉县横渠书院	横渠书院	秦岭旅游下属子公司
99	陕西横渠书院文化产业有限公司	横渠文化	秦岭旅游下属子公司
100	陕西横渠书院旅行社有限公司	横渠旅行社	秦岭旅游下属子公司
101	重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司	卓瑞纵横	本公司下属子公司
102	Pineworld Capital Limited	Pineworld	卓瑞纵横下属子公司
103	深圳华普药物研发有限公司	华普药物研发	本公司下属子公司

本公司及其子公司参股单位简称：

被投资单位全称	简称	备注
(美国)ALBAUGH, LLC	ALBAUGH	
贵州信华乐康投资有限公司	信华乐康	

重庆两江新区科易小额贷款有限公司	科易小贷	
重庆市乾佑投资咨询有限公司	乾佑咨询	
汉中金汉江医药化工有限公司	金汉江医药	
陕西汉王药业有限公司	汉王药业	
重庆植恩医院管理有限责任公司	植恩医管	
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	歌纳研究	
河北生命原点生物科技有限公司	生命原点	
北京赛赋医药研究院有限公司	赛赋医药	
杭州天城生物科技有限公司	天城生物	
连云港世杰农化有限公司	世杰农化	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	白鹿国旅	
丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	生态文旅	
广东汉丰百盛医药有限公司	广东汉丰	
辽宁森源化工股份有限公司	辽宁森源	
丽江龙逸隐庐酒店管理有限公司	龙逸隐庐	

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### 2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点，根据企业会计准则的规定，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

本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，本财务报告所载财务信息符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。本报告期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元或所在地使用的币种为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

### (3) 丧失子公司控制权的处理

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

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

### (4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本集团将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ① 属于“一揽子交易”的，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。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的

下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。权益性投资及使用权受到限制的货币资金不作为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量



本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,若本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (2)金融负债的分类,确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

#### 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)，回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

##### ① 预期信用损失的计量

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

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

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

##### ② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

### ③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

### ④预期信用损失的确认

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估金融工具的预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合
应收账款	账龄组合
应收账款	华邦健康合并范围内关联方
应收账款	逾期账龄组合
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	出口退税
其他应收款	华邦健康合并范围内关联方
其他应收款	账龄组合

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

对于本公司应收保理款，采用逾期账龄组合为基础评估其预期信用损失，按照应收保理款余额减去预计可收回金额（包括担保物可变现值、考虑当前状况、未来经济状况）差额的现值计提减值损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ⑤预期信用损失的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 11、应收账款

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节10。

## 12、应收款项融资

本公司2019年1月1日起应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节10。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节10。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

存货分为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品(生产成本)、库存商品(产成品)、发出商品等七大类。

### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计价方法和摊销方法

主要原材料采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；库存商品采用实际成本核算，发出时按批次结转成本；周转用包装物按产量摊销；低值易耗品于领用时一次摊销。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 15、持有待售资产

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。

### 1. 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。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本章节、10“金融工具”。

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整

长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4)减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、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

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以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 18、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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5%	9.50-2.38
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19-31.67
机器设备	年限平均法	5-15	5%	19~6.33
仪器仪表	年限平均法	5-15	5%	19~6.33
运输设备	年限平均法	4-10	5%	23.75~9.5
其他设备	年限平均法	5-20	5%	19~4.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。(4)其他说明符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 19、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3)在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 20、借款费用

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：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状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

## 21、生物资产

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

1)企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

2)与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

3)该生物资产的成本能够可靠地计量。

本公司的生物资产按照成本进行初始计量。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧率如下：

生产性生物资产类别	预计使用寿命(月)	预计净残值率	月折旧率
茶 林	450	5%	0.21%

生产性生物资产-马匹，按照年限平均法计提折旧。根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
马匹	5-8	5	11.88-19.00

本公司于每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期



损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1)无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### (2)无形资产的后续计量

##### ①无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- A.该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- B.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- C.该资产生产的产品(或服务)的市场需求情况；
- D.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- E.为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- F.对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- G.与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

##### ②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40, 50, 70年		40, 50, 70年	法定摊销年限
专利权（并购取得）	10(评估判定)			10
药品批准文号（并购取得）	10(评估判定)			10
专有技术	5-10年	5-10年		5-10年
管理软件	2-5年			2-5年
商标权	20年		10年(可续展)	20年；如因并购取得，评估判定无期限则不摊销

外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组	20年			20年
印象丽江雪山篇表演权	20			根据许可协议

③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。对包含商誉的相关资

产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，

拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、预计负债

(1)如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债金额的确认方法:金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数按如下方法确定:

- ①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- ②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 27、股份支付

(1)股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2)权益工具公允价值的确定方法

本公司向激励对象发行的股票权益工具采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S模型)定价,具体参见附注十一、第1项。

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5)涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1)销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### ①国内商品销售收入确认的具体条件为：

货物已发出，客户确认已收妥，收入金额确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

##### ②出口商品销售收入确认的具体条件为：

货物已经报关出口，收入金额确定，预计可收回货款，成本能够可靠计量。

#### (2)提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### (3)让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

## 29、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(1)政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助确认时点

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助计量

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

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企业提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助退回处理

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)递延所得税资产的确认

①本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A.该项交易或事项不属于企业合并；
- B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2)递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - A.该项交易不是企业合并；
  - B.交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)所得税费用计量

①资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

②资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(3)本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4)本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 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
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 文件, 变更财务报表格式	无	将"应收票据及应收账款"拆分为"应收账款"与"应收票据"列示, 将"应付票据及应付账款"拆分为"应付账款"与"应付票据"列示, 其他列报格式的变更对本公司财务报表无影响。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和 计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和 《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以下简称"新金融工具准则")。	第七届董事第八次会议; 第七届监事会第五次会议	详见公司于 2019 年 4 月 11 日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019025)

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,349,698,415.00	4,349,698,415.00	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,220,584,832.93	1,220,584,832.93
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	293,876,549.65	79,304,135.20	-214,572,414.45
应收账款	2,504,907,145.09	2,393,553,169.79	-111,353,975.30
应收款项融资		325,926,389.75	325,926,389.75
预付款项	198,159,157.13	198,159,157.13	0.00
应收保费			



应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	279,981,864.46	272,422,564.18	-7,559,300.28
其中：应收利息	21,943,174.34	14,383,874.06	-7,559,300.28
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,949,877,226.32	1,949,877,226.32	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,426,058,174.32	213,032,641.67	-1,213,025,532.65
流动资产合计	11,002,558,531.97	11,002,558,531.97	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	208,011,884.89		-208,011,884.89
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,097,841,235.62	2,097,841,235.62	0.00
其他权益工具投资		208,011,884.89	208,011,884.89
其他非流动金融资产			
投资性房地产	688,445,776.75	688,445,776.75	0.00
固定资产	4,972,273,471.38	4,972,273,471.38	0.00
在建工程	1,359,441,276.94	1,359,441,276.94	0.00
生产性生物资产	25,998,496.67	25,998,496.67	0.00
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,475,900,479.83	1,475,900,479.83	0.00
开发支出	17,250,190.71	17,250,190.71	0.00
商誉	3,531,229,279.59	3,531,229,279.59	0.00
长期待摊费用	602,958,648.06	602,958,648.06	0.00
递延所得税资产	274,859,739.81	274,859,739.81	0.00

其他非流动资产	387,653,536.68	387,653,536.68	0.00
非流动资产合计	15,641,864,016.93	15,641,864,016.93	0.00
资产总计	26,644,422,548.90	26,644,422,548.90	0.00
流动负债：			
短期借款	4,773,173,360.00	4,773,173,360.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		11,782,824.16	11,782,824.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11,782,824.16		-11,782,824.16
衍生金融负债			
应付票据	999,543,974.39	999,543,974.39	0.00
应付账款	763,167,082.32	763,167,082.32	0.00
预收款项	172,386,932.40	172,386,932.40	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	223,696,249.13	223,696,249.13	0.00
应交税费	206,833,541.24	206,833,541.24	0.00
其他应付款	962,723,521.11	962,723,521.11	0.00
其中：应付利息	71,223,833.61	71,223,833.61	0.00
应付股利	7,793,186.76	7,793,186.76	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,229,774,124.22	2,229,774,124.22	0.00
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00
流动负债合计	10,743,081,608.97	10,743,081,608.97	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,481,010,411.21	1,481,010,411.21	0.00

应付债券	1,271,104,689.37	1,271,104,689.37	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	151,601,050.65	151,601,050.65	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	142,706,434.91	142,706,434.91	0.00
递延所得税负债	105,019,289.81	105,019,289.81	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,151,441,875.95	3,151,441,875.95	0.00
负债合计	13,894,523,484.92	13,894,523,484.92	0.00
所有者权益：			
股本	2,034,827,685.00	2,034,827,685.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,843,490,164.23	4,843,490,164.23	0.00
减：库存股	270,338,189.10	270,338,189.10	0.00
其他综合收益	-29,487,393.92	-29,487,393.92	0.00
专项储备	27,695,479.15	27,695,479.15	0.00
盈余公积	283,792,812.86	283,792,812.86	0.00
一般风险准备			
未分配利润	2,175,699,435.64	2,175,699,435.64	0.00
归属于母公司所有者权益合计	9,065,679,993.86	9,065,679,993.86	0.00
少数股东权益	3,684,219,070.12	3,684,219,070.12	0.00
所有者权益合计	12,749,899,063.98	12,749,899,063.98	0.00
负债和所有者权益总计	26,644,422,548.90	26,644,422,548.90	0.00

调整情况说明

/

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	358,857,507.50	358,857,507.50	0.00
交易性金融资产		513,419,958.90	513,419,958.90
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	6,600,000.00	6,600,000.00	0.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	522,680.30	522,680.30	0.00
其他应收款	2,635,837,970.56	2,632,418,011.66	-3,419,958.90
其中：应收利息	6,420,053.88	3,000,094.98	-3,419,958.90
应收股利	27,255,040.00	27,255,040.00	0.00
存货	1,394,430.31	1,394,430.31	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	514,567,867.46	4,567,867.46	-510,000,000.00
流动资产合计	3,517,780,456.13	3,517,780,456.13	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	73,500,000.00		-73,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,403,396,648.89	10,403,396,648.89	0.00
其他权益工具投资		73,500,000.00	73,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	488,974,177.89	488,974,177.89	
固定资产	156,519,937.60	156,519,937.60	
在建工程	1,106,474.14	1,106,474.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	32,085,408.33	32,085,408.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	150,235,077.61	150,235,077.61	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,305,817,724.46	11,305,817,724.46	
资产总计	14,823,598,180.59	14,823,598,180.59	
流动负债：			
短期借款	2,795,880,000.00	2,795,880,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	0.00		
应付账款	7,104,465.03	7,104,465.03	
预收款项	3,590,365.11	3,590,365.11	
合同负债			
应付职工薪酬	2,876,441.10	2,876,441.10	
应交税费	478,481.18	478,481.18	
其他应付款	1,586,781,160.35	1,586,781,160.35	
其中：应付利息	54,128,254.43	54,128,254.43	
应付股利	0.00		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,076,751,046.65	2,076,751,046.65	
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	
流动负债合计	6,873,461,959.42	6,873,461,959.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	79,995,672.12	79,995,672.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,995,672.12	79,995,672.12	
负债合计	6,953,457,631.54	6,953,457,631.54	
所有者权益：			
股本	2,034,827,685.00	2,034,827,685.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,294,017,406.99	5,294,017,406.99	
减：库存股	270,338,189.10	270,338,189.10	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	283,792,812.86	283,792,812.86	
未分配利润	527,840,833.30	527,840,833.30	
所有者权益合计	7,870,140,549.05	7,870,140,549.05	
负债和所有者权益总计	14,823,598,180.59	14,823,598,180.59	

调整情况说明

/

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	销售收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、

		16%、10.5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
利得税（颖泰美国）	应课税利润	21%
利得税(香港子公司)	应课税利润	16.5%
水利建设基金	销售收入	0.6‰、0.5‰、1‰

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
/	

## 2、税收优惠

并表单位	实际执行所得税优惠税率	优惠政策依据
华邦胜凯、明欣药业、汉江药业、大友旅游、华邦制药	15%	财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
华邦制药	15%	高新技术企业，财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
颖泰生物，颖泰分析，上虞颖泰，山东福尔，凯盛新材，禾益化工，通辽华邦药业，天津允公，新马药业	15%	高新技术企业
百盛药业，百盛研发	9%	见下备注1
玉龙观光车	15%	丽江市地方税务局丽地税所字【2013】19号文件批复，玉龙观光车从2012年度起享受西部大开发政策，所得税率为15%
丽江旅游、云杉坪索道、牦牛坪索道、雪山印象	15%	备注2
凯斯通	20%	备注3

除上表所列并表单位享受相应所得税优惠税率外，中国大陆境内其他子公司适用25%的企业所得税税率。

备注1：据《藏政发[2018]25号 西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》规定：“企业自2018年1月1日至2020年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。”百盛药业与百盛研发实际适用税率为9%。

备注2：根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，丽江旅游符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；丽江旅游、云杉坪索道、牦牛坪索道、雪山印象在云南省玉龙纳西族自治县国家税务局已企业所得税减免税取得备案申请，暂按15%的税率计算企业所得税。

备注3：根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司山东凯斯通化学有限公司符合小型微利企业条件，享受该优惠政策。

报告期各并表单位暂按其适用的税率计缴企业所得税，尚未经税务汇算确认。

其他税收优惠

依据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知《财税[2007]92号》第一条规定：对安置残疾人的

单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。山东福尔依该条文享受限额即征即退增值税的税收优惠。

### 3、其他

#### (1) 玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云价收费[2012]130号”文及丽江市发改委“丽发改收费[2012]130号”文批复，自2013年3月1日起，丽江旅游将玉龙索道单程每人75元调整为90元，双程每人150元调整为180元，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，丽江旅游在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按50%提取环保基金。

2013年3月1日丽江市财政局下发丽财综[2013]54号文件，批复同意丽江旅游按13.89%的固定比例提取环保基金，故从2013年3月起按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保基金。

#### (2) 云杉坪旅游索道环保基金

丽江市人民政府第八次常务会议同意对云杉坪索道客运索道收入环保资金的提取方式进行变更。云杉坪索道于2008年3月7日开始试运营，改造后的云杉坪索道的客运单程票价由原来的每人次20元调整为每人次上行30元、下行25元。票价调整后，公司须将每人次上行票价提高部分的6元、下行票价提高部分的3元上缴丽江市财政，专项用于丽江玉龙雪山景区旅游资源和生态环境的保护。经丽江市政府同意，云杉坪索道环保资金提取方式变为：以2007年云杉坪索道票全年销售收入2969.32万元为基数，只在提价后索道票销售收入超过该基数时才计算提取环保资金，并按索道票销售收入总额的16%提取环保资金。但是，如果按上述比例提取环保资金导致云杉坪索道票销售收入低于2007年基数时，则只对超基数部分按50%的比例提取环保资金。

(3) 水利建设基金系子公司汉江药业及其控股子公司、凯盛新材、杭州颖泰生物科技有限公司及其杭州地区子公司、万全宏宇化工有限责任公司及其控股子公司、山东福尔有限公司及其子公司、江西禾益化工股份有限公司按当地政策缴纳的地方税费。

#### (4) 德国子公司税项

营业税/贸易税，适用税率11.9%（只适用于特殊收益，而不是医院日常收益。例如适用于出售物业、杂志、食品和饮料）；增值税，适用税率19%（只适用于特殊收入，而不是医院的日常收入。例如停车场收费收入、食品和饮料销售收入、酒店收入）；企业所得税，适用税率15.825%（RTK Beteiligungs GmbH）。

#### (5) 瑞士生物税率

税费项目	计税依据	税费率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	8%
增值税	按税法规定计算的营销医药收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2.5%
地方市政税	按应纳税所得额计征	6%
联邦所得税	按应纳税所得额计征	8.5%
资本税	按资本权益额计征	0.01%

## 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	1,399,578.42	2,110,865.70
银行存款	1,967,393,102.32	2,526,146,859.75
其他货币资金	1,846,692,697.56	1,821,440,689.55
合计	3,815,485,378.30	4,349,698,415.00
其中：存放在境外的款项总额	82,178,826.53	46,036,460.44

其他说明

(1)其他货币资金主要系结构性存款、保证金存款、质押存款、定期存款等。

(2)期末银行存款、其他货币资金余额中1,524,973,146.20元系不能随时支付的保证金存款、质押存款、定期存款不作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,191,597,061.11	1,220,584,832.93
合计	1,191,597,061.11	1,220,584,832.93

其他说明：

/

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	134,462,605.79	79,304,135.20
合计	134,462,605.79	79,304,135.20

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	134,462,605.79				134,462,605.79	79,304,135.20				79,304,135.20
其中：										

合计	134,462,605.79			134,462,605.79	79,304,135.20			79,304,135.20
----	----------------	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	134,462,605.79	0.00	0.00%	

按单项计提坏账准备：

/

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 期末公司已质押的应收票据

## / (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	91,769,006.44	
合计	91,769,006.44	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,089,908.58	196%	22,506,980.65	53.47%	19,582,927.93	31,082,663.91	126%	22,984,717.94	73.95%	8,097,945.97
其中：										
按组合计提坏账准备	2,107,929,840.25	9804%	51,923,911.13	2.46%	2,056,005,929.12	2,438,847,013.17	98.74%	53,391,789.35	2.19%	2,385,455,223.82

备的应收账款										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,107,929,840.25	98.04%	51,923,911.13	2.46%	2,056,005,929.12	2,438,847,013.17	98.74%	53,391,789.35	2.19%	2,385,455,223.82
合计	2,150,019,748.83	100.00%	74,430,891.78	3.46%	2,075,588,857.05	2,469,929,677.08	100.00%	76,376,507.29	3.09%	2,393,553,169.79

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,262,193.39	10,262,193.39	100.00%	无法收回
客户 2	12,865,057.28	0.00		预计可以收回
客户 3	5,679,356.86	0.00		预计可以收回
客户 4	1,832,915.91	1,832,915.91	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,623,100.87	1,623,100.87	100.00%	预计无法收回
客户 6	1,164,000.00	1,164,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	1,330,070.72	1,330,070.72	100.00%	预计无法收回
其他客户（单笔金额小于 100 万元有坏账风险的客户）	6,294,699.76	6,294,699.76	100.00%	预计无法收回
其他客户（单笔金额小于 100 万元的无坏账风险客户）	1,038,513.79			预计可以收回
合计	42,089,908.58	22,506,980.65	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备 -554,464.64 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月	1,351,951,381.88		
6-12 月	135,593,524.99	6,779,676.26	5.00%
1-2 年	64,443,171.26	6,444,317.14	10.00%
2-3 年	26,569,492.00	7,970,847.61	30.00%

3 年以上	25,692,270.12	25,692,270.12	100.00%
合计	1,604,249,840.25	46,887,111.13	--

确定该组合依据的说明： /

按组合计提坏账准备：应收保理款按照风险等级计提坏账准备-873,054.41 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常	503,680,000.00	5,036,800.00	1.00%
关注			2.00%
次级			25.00%
可疑			50.00%
损失			100.00%
合计	503,680,000.00	5,036,800.00	--

确定该组合依据的说明： /

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

适用  不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,487,544,906.87
0-6 月	1,351,951,381.88
6-12 月	135,593,524.99
1 至 2 年	64,443,171.26
2 至 3 年	26,569,492.00
3 年以上	25,692,270.12
3 至 4 年	19,155,473.42
4 至 5 年	3,807,757.45
5 年以上	2,729,039.25
合计	1,604,249,840.25

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	22,984,717.94			477,737.29	22,506,980.65
按账龄组合计提坏账准备	47,481,934.94	-554,464.64		40,359.17	46,887,111.13
应收保理款按照风险等级计提坏账准备	5,909,854.41	-873,054.41			5,036,800.00
合计	76,376,507.29	-1,427,519.05		518,096.46	74,430,891.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

/

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	518,096.46

其中重要的应收账款核销情况：

/

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
单位1	286,000,000.00	13.30	2,860,000.00
单位2	126,371,876.46	5.88	633,896.67
单位3	70,343,807.77	3.27	
单位4	69,000,000.00	3.21	690,000.00
单位5	56,478,001.56	2.63	33,967,713.56
合计	<u>608,193,685.79</u>	28.29	<u>38,151,610.23</u>

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

/

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	141,634,474.82	214,572,414.45
应收账款		111,353,975.30
合计	141,634,474.82	325,926,389.75

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

期末应收票据余额8,974,851.09元用于质押取得银行承兑汇票。

## 6、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	231,322,540.69	90.18%	168,571,630.12	85.07%
1至2年	21,803,362.49	8.50%	24,035,581.93	12.13%
2至3年	897,579.50	0.35%	1,286,747.87	0.65%
3年以上	2,492,738.33	0.97%	4,265,197.21	2.15%
合计	256,516,221.01	--	198,159,157.13	--

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：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因的
单位1	10,137,760.00	1-2年	对方未发货
单位2	6,000,000.00	1-2年	对方未发货
合计	16,137,760.00		

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	比例(%)
单位1	关联方	15,000,000.00	1年以内	5.85
单位2	非关联方	12,112,837.02	1年以内	4.72
单位3	非关联方	10,137,760.00	1-2年	3.95
单位4	非关联方	6,519,713.12	1年以内	2.54

单位5	非关联方	6,189,248.16	1 年以内	2.41
合 计		49,959,558.30		19.47

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,493,130.42	14,383,874.06
其他应收款	346,284,321.74	258,038,690.12
合计	350,777,452.16	272,422,564.18

### (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
定期存款	2,734,784.34	12,398,849.30
保理融资利息	1,758,346.08	1,985,024.76
合计	4,493,130.42	14,383,874.06

#### 2) 重要逾期利息

/

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	25,363,787.45	10,053,894.06
保证金及押金	95,082,495.47	75,571,468.72
股权转让款	20,000,000.00	20,304,971.25
资产处置款	1,500,000.80	1,500,000.80
出口退税	40,328,364.78	56,237,429.23
增值税即征即退	4,849,279.88	2,307,280.00
其他往来	214,312,290.15	132,111,995.48
合计	401,436,218.53	298,087,039.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	565,227.56	5,414,271.67	34,068,850.19	40,048,349.42
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	803,265.08	-97,273.07	14,397,555.36	15,103,547.37
2019 年 6 月 30 日余额	1,368,492.64	5,316,998.60	48,466,405.55	55,151,896.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	196,757,313.06
0-6 月	169,387,460.38
6-12 月	27,369,852.68
1 至 2 年	39,817,107.15
2 至 3 年	4,450,959.57
3 年以上	28,399,166.57
3 至 4 年	2,920,471.51
4 至 5 年	844,872.61
5 年以上	24,633,822.45
合计	269,424,546.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	40,048,349.42	15,103,547.37		55,151,896.79
合计	40,048,349.42	15,103,547.37		55,151,896.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

/

4) 本期实际核销的其他应收款情况

/



其中重要的其他应收款核销情况：

/

其他应收款核销说明：

/

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	暂留款	50,000,000.00	0-6 月	12.46%	
单位 2	出口退税	40,328,364.78	1 年以内	10.05%	
单位 3	代垫工程费用	39,845,755.37	2 年以内	9.93%	
单位 4	筹建北部医院前期垫付款等	26,035,877.39	1 年以内	6.49%	
单位 5	股权转让款	20,000,000.00	1-2 年	4.98%	2,000,000.00
合计	--	176,209,997.54	--	43.89%	2,000,000.00

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
龙口市国税局	增值税即征即退	4,849,279.88	6 个月以内	2019 年 7 月,《财税[2007]92 号》

/

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

/

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  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	513,502,427.76	9,763,474.21	503,738,953.55	460,857,499.64	11,092,876.15	449,764,623.49

在产品	359,612,357.66	8,040,849.20	351,571,508.46	356,869,051.74	8,040,849.20	348,828,202.54
库存商品	1,117,485,569.73	20,453,351.00	1,097,032,218.73	1,095,858,514.15	20,711,579.98	1,075,146,934.17
包装物	13,279,276.41	892,498.53	12,386,777.88	27,043,398.32	892,498.53	26,150,899.79
低值易耗品	16,404,201.88		16,404,201.88	18,812,232.31		18,812,232.31
委托加工物资	8,642,982.78		8,642,982.78	4,301,168.66		4,301,168.66
发出商品	35,615,601.45	415,247.83	35,200,353.62	27,288,413.19	415,247.83	26,873,165.36
合计	2,064,542,417.67	39,565,420.77	2,024,976,996.90	1,991,030,278.01	41,153,051.69	1,949,877,226.32

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,092,876.15			1,329,401.94		9,763,474.21
在产品	8,040,849.20					8,040,849.20
库存商品	20,711,579.98			258,228.98		20,453,351.00
包装物	892,498.53					892,498.53
发出商品	415,247.83					415,247.83
合计	41,153,051.69			1,587,630.92		39,565,420.77

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于成本	可变现净值回升	
在产品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.01%
包装物	可变现净值低于成本	可变现净值回升	
发出商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	189,135,404.13	165,321,329.81

预缴税金	25,445,456.86	37,397,540.47
其他	18,383,772.92	10,313,771.39
合计	232,964,633.91	213,032,641.67

其他说明：

/

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
信华乐康	12,692,582.81			-171,395.95							12,521,186.86	
生命原点	115,908,513.01			1,686,305.25			-2,673,000.00				114,921,818.26	
科易小贷	132,643,514.20			7,420,694.80			-12,112,100.00				127,952,109.00	
乾佑咨询	5,357,509.62			148,236.31							5,505,745.93	
植恩医管	45,186,276.31			-2,236,701.76							42,949,574.55	
广东汉丰	748,054.99			247,745.63							995,800.62	
金汉江医药	4,408,578.16										4,408,578.16	
汉王药业	129,118,852.86			21,184,459.47			-34,817,250.00				115,486,062.33	
白鹿国旅	11,319,501.27			-323,610.38							10,995,890.89	
生态文旅	28,549,928.33			-202,028.91							28,347,899.42	
龙逸隐庐	160,000.00			-3,056.07							156,943.93	
歌纳研究	11,438,566.26			-225,085.08							11,213,481.18	
ALBAUGH INC	1,419,152,582.23			-8,494,529.54	961,653.00		-4,802,769.84		2,374,928.66		1,409,191,864.51	
世杰农化	128,933,228.04			2,181,032.45							131,114,260.49	
天城生物	1,438,690.12			-148,197.80							1,290,492.32	
赛赋医药	16,784,857.41			-1,414,329.60							15,370,527.81	
辽宁森源	34,000,000.00	14,600,000.00		789,236.75							49,389,236.75	
中农发河南		57,782,600.00		-1,030,553.58							56,752,046.42	
小计	2,097,841,235.62	72,382,600.00		19,408,221.99	961,653.00		-54,405,119.84		2,374,928.66		2,138,563,519.43	
合计	2,097,841,235.62	72,382,600.00		19,408,221.99	961,653.00		-54,405,119.84		2,374,928.66		2,138,563,519.43	

其他说明

/

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京亦度歌纳临床医学科技中心有限合伙	20,000,000.00	20,000,000.00
Torre Schweiz AG	7.04	7.00
Histogen Inc.	41,248,200.00	41,179,200.00
Angionetics Inc.	20,624,100.00	20,589,600.00
Aridis Pharmaceuticals, Inc.	27,876,088.35	30,346,969.57
湖南里耶旅游发展有限公司	13,500,000.00	9,000,000.00
西安杨森制药有限公司	4,326,062.50	4,326,062.50
西安德宝药用包装有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
陕西太白山旅游网络科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
九江安达环保科技有限公司	920,045.82	920,045.82
西安众盈医疗信息科技有限公司	68,000,000.00	68,000,000.00
华邦西京医院管理有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
福州玛恩医疗美容门诊部有限公司	500,000.00	500,000.00
北京莱茵健康科技有限公司		750,000.00
合计	209,394,503.71	208,011,884.89

分项披露本期非交易性权益工具投资

/

其他说明：

/

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	722,925,167.47	56,575,872.55		779,501,040.02
2.本期增加金额	4,403,895.00			4,403,895.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在	4,403,895.00			4,403,895.00

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	727,329,062.47	56,575,872.55		783,904,935.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	81,110,687.73	9,944,575.54		91,055,263.27
2.本期增加金额	11,708,728.00	767,107.34		12,475,835.34
(1) 计提或摊销	11,708,728.00	767,107.34		12,475,835.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	92,819,415.73	10,711,682.88		103,531,098.61
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	634,509,646.74	45,864,189.67		680,373,836.41
2.期初账面价值	641,814,479.74	46,631,297.01		688,445,776.75

## (2) 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
房屋及建筑物	239,027.45	手续不齐全，无法办理

其他说明：

资产说明抵押情况：资产抵押情况详见第十节、七、第 22、30、32 所述。

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,906,531,980.44	4,972,173,208.87
固定资产清理	300,130.25	100,262.51
合计	4,906,832,110.69	4,972,273,471.38

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,919,985,494.32	199,151,818.27	3,480,746,874.68	241,660,319.73	61,808,410.20	357,142,437.36	8,260,495,354.56
2.本期增加金额	70,996,946.14	4,470,822.27	92,449,169.42	13,954,510.85	6,024,313.77	10,513,660.69	198,409,423.14
(1) 购置	895,918.66	4,348,668.91	49,761,014.28	13,535,646.07	3,310,306.34	1,139,459.16	72,991,013.42
(2) 在建工程转入	68,739,188.54	36,845.59	42,523,650.26	287,837.49	2,714,007.43	9,002,913.00	123,304,442.31
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入							
(5) 其他	1,361,838.94	85,307.77	164,504.88	131,027.29		371,288.53	2,113,967.41
3.本期减少金额	7,991,392.15	982,660.41	7,907,605.94	5,800,455.92	810,324.10	313,006.54	23,805,445.06
(1) 处置或报废	1,408,833.85	982,660.41	6,618,661.34	5,800,455.92	810,324.10	313,006.54	15,933,942.16
(2) 处置股权转让							
(3) 转为投资性房地产	4,403,895.00						4,403,895.00
(4) 转为在建			1,288,944.60				1,288,944.60

工程							
(5) 其他	2,178,663.30						2,178,663.30
4.期末余额	3,982,991,048.31	202,639,980.13	3,565,288,438.16	249,814,374.66	67,022,399.87	367,343,091.51	8,435,099,332.64
二、累计折旧							
1.期初余额	961,664,418.70	131,127,474.72	1,838,003,654.56	152,390,130.57	30,121,794.14	153,374,878.45	3,266,682,351.14
2.本期增加金额	68,705,999.63	10,102,203.11	147,684,516.54	11,970,726.95	4,503,801.71	11,451,113.79	254,418,361.73
(1) 计提	68,476,713.09	10,050,273.32	147,684,516.54	11,966,779.40	4,503,801.71	11,301,137.24	253,983,221.30
(2) 企业合并增加							
(3) 投资性房地产转入							
(4) 其他	229,286.54	51,929.79		3,947.55		149,976.55	435,140.43
3.本期减少金额	2,308,491.29	855,724.21	4,878,354.43	5,556,859.79	321,174.74	252,550.76	14,173,155.22
(1) 处置或报废	514,864.95	855,724.21	4,741,641.98	5,556,859.79	321,174.74	252,550.76	12,242,816.43
(2) 处置股权转让							
(3) 转为投资性房地产	1,793,626.34						1,793,626.34
(4) 转为在建工程			136,712.45				136,712.45
(5) 其他							
4.期末余额	1,028,061,927.04	140,373,953.62	1,980,809,816.67	158,803,997.73	34,304,421.11	164,573,441.48	3,506,927,557.65
三、减值准备							
1.期初余额	19,376,444.74	14,615.35	1,881,641.00	241,936.06	45,279.53	79,877.87	21,639,794.55
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

(2) 处置股权转让出							
(3) 其他							
4. 期末余额	19,376,444.74	14,615.35	1,881,641.00	241,936.06	45,279.53	79,877.87	21,639,794.55
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,935,552,676.53	62,251,411.16	1,582,596,980.49	90,768,440.87	32,672,699.23	202,689,772.16	4,906,531,980.44
2. 期初账面价值	2,938,944,630.88	68,009,728.20	1,640,861,579.12	89,028,253.10	31,641,336.53	203,687,681.04	4,972,173,208.87

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
暂时闲置资产	411,490,063.29	177,817,053.92		233,673,009.37	公司子公司盐城南方位于盐城市响水县陈家港化工园区内，报告期内因受“3·21”爆炸事故影响，目前暂处于停产状态，正等待当地政府部门对该化工园区进一步的政策。停产后，公司保持与政府沟通，密切关注相关政策动向，开展了库存商品销售、设备检修、安全排查等工作，同时积极妥善解决员工安置问题以待复产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,380,000.00	2,309,557.31		70,442.69

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

/

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	913,410.37	300 平方以下建筑建委允许不办规划许可证，因而国土局未办产权证
房屋建筑物	147,528,377.52	产权正在办理中
房屋建筑物	916,827.51	手续不齐全，无法办理
房屋建筑物	90,139,972.10	转固尚未办理
合计	239,498,587.50	

其他说明

1、资产说明抵押情况：资产抵押情况详见第十节、七、第22、30、32所述。



## 2、固定资产减值准备:

公司于期末将固定资产账面价值与可变现价值比较,发现存在减值的已确认减值准备,除此外未发现其他减值情况。

## (6) 固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
机器设备、运输设备等	300,130.25	100,262.51
合计	300,130.25	100,262.51

其他说明

/

## 14、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,659,205,931.03	1,323,838,969.26
工程物资	54,747,805.87	35,602,307.68
合计	1,713,953,736.90	1,359,441,276.94

## (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
华邦医药产业基地建设项目	480,112,619.63		480,112,619.63	345,320,072.52		345,320,072.52
月光城项目	201,740,383.30		201,740,383.30	162,260,592.40		162,260,592.40
摩梭小镇项目	164,409,981.04		164,409,981.04	162,079,492.33		162,079,492.33
巴塘假日酒店	116,448,638.00		116,448,638.00	109,264,953.14		109,264,953.14
吉隆达改造项目	72,469,333.40		72,469,333.40	75,591,707.76		75,591,707.76
四川明欣生产基地建设项目	124,163,958.58		124,163,958.58	55,038,428.82		55,038,428.82
高效低毒环保新型农药制剂项目	4,329,495.23		4,329,495.23	51,356,008.57		51,356,008.57
氟系列产品副产物技改项目	54,396,690.51		54,396,690.51	51,209,811.42		51,209,811.42
华生康复医院建	52,600,547.79		52,600,547.79	35,040,914.18		35,040,914.18

设						
新厂建设专项资金项目	31,037,966.87		31,037,966.87	13,235,024.81		13,235,024.81
技改项目				12,709,972.36		12,709,972.36
鳞板式焚烧炉项目	11,376,423.10		11,376,423.10	10,911,940.99		10,911,940.99
自动化升级改造	15,079,161.00		15,079,161.00	9,771,432.90		9,771,432.90
氯化亚砷集约优化改造项目	5,032,758.78		5,032,758.78	5,032,758.78		5,032,758.78
索道改扩建项目				3,964,294.47		3,964,294.47
长寿原料药基地项目	4,122,707.66		4,122,707.66	1,988,610.98		1,988,610.98
NC021 原药项目	315,964.91		315,964.91	1,512,035.57		1,512,035.57
其他零星项目	322,128,390.55	559,089.32	321,569,301.23	218,110,006.58	559,089.32	217,550,917.26
合计	1,659,765,020.35	559,089.32	1,659,205,931.03	1,324,398,058.58	559,089.32	1,323,838,969.26

(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
华邦医药产业基地建设项目	108758410000	34532007252	13479254711			48011261963	5700%	5658%				募股资金
摩梭小镇项目		16207949233	233048871			16440998104		-				其他
吉隆达改造项目	6700000000	7559170776		312237436		7246933340	11748%	6700%				其他
月光城项目	6470000000	16226059240	3947979090			20174038330	31.18%	-				募股资金
氟系列产品副产物技改项目	4700000000	5120981142	318687909			5439669051	11574%	83%	65794224	5477023		金融机构贷款

巴塘假日酒店	1300000000	109264953.14	7,183,684.86			116,448,638.00	89.58%	100.00%				其他
四川明欣生产基地建设项目	2109270000	55,038,428.82	69,125,529.76			124,163,958.58	60.22%	62.08%				募股资金
华生康复医院建设	3000000000	35,040,914.18	17,559,633.61			52,600,547.79	17.53%	前期计划				募股资金
高效低毒环保新型农药制剂项目	8984650000	51,356,008.57	12,761,770.35	59,788,283.69		43,294,952.3	71.36%	99.00%				其他
长寿原料药基地项目	000	1,988,610.98	2,134,096.68			4,122,707.66		-				其他
NC021 原药项目	1089410000	1,512,035.57	3,167,626.08	4,363,696.74		31,596,491	112.28%	99%				其他
新厂建设专项资金项目	000	13,235,024.81	17,802,942.06			31,037,966.87	5.56%	基础建设中				其他
合计	263329860000	106389768250	30952498921	6727435479		1,306,148,286.92	-	-	67,942.24	54,770.23		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

/

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
工程材料	38,817,050.46		38,817,050.46	35,602,307.68		35,602,307.68
专用设备	15,930,755.41		15,930,755.41			
合计	54,747,805.87		54,747,805.87	35,602,307.68		35,602,307.68

其他说明：

/

## 15、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

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟性生物资产	未成熟性生物资产	马匹			
一、账面原值						
1.期初余额	25,404,597.94	4,369,670.96	385,688.78			30,159,957.68
2.本期增加金额		755,569.50				755,569.50
(1)外购						
(2)自行培育		755,569.50				755,569.50
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	25,404,597.94	5,125,240.46	385,688.78			30,915,527.18
二、累计折旧						
1.期初余额	3,891,112.93		270,348.08			4,161,461.01
2.本期增加金额	318,562.14		25,947.10			344,509.24
(1)计提	318,562.14		25,947.10			344,509.24
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	4,209,675.07		296,295.18			4,505,970.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						

3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	21,194,922.87	5,125,240.46	89,393.60			26,409,556.93
2.期初账面价值	21,513,485.01	4,369,670.96	115,340.70			25,998,496.67

## 16、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	管理软件	商标使用权	药品注册批件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,029,751,992.51	89,000,000.00	89,984,088.30	36,303,512.87	99,831,320.55	67,716,533.12	442,260,903.03	1,854,848,350.38
2.本期增加金额	45,197,945.64		11,732,065.39	2,999,920.56			1,820,750.00	61,750,681.59
(1) 购置	43,740,513.69		11,625,679.30	1,757,684.57			1,820,750.00	58,944,627.56
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程（开发支出）转入				1,205,409.57				1,205,409.57
(5) 其他	1,457,431.95		106,386.09	36,826.42				1,600,644.46
3.本期减少金额				7,000.00				7,000.00
(1) 处置								
(2) 股权转让减少				7,000.00				7,000.00
(3) 转入投资性房地产								
(4) 其他								
4.期末余额	1,074,949,938.15	89,000,000.00	101,716,153.69	39,296,433.43	99,831,320.55	67,716,533.12	444,081,653.03	1,916,592,031.97
二、累计摊销								

1.期初余额	163,230,754.85	43,185,000.00	38,761,807.75	27,428,467.48	3,245,943.88	29,117,688.23	73,978,208.36	378,947,870.55
2.本期增加金额	12,141,515.61	4,165,000.00	2,174,547.13	3,679,278.18	118,024.24	3,385,826.68	11,345,076.33	37,009,268.17
（1）计提	12,141,515.61	4,165,000.00	2,163,465.35	2,682,075.89	118,024.24	3,385,826.68	11,345,076.33	36,000,984.10
（2）企业合并增加								
（3）其他			11,081.78	997,202.29				1,008,284.07
3.本期减少金额				4,316.79				4,316.79
（1）处置								
（2）股权转让减少				4,316.79				4,316.79
（3）转入投资性房地产								
（4）其他								
4.期末余额	175,372,270.46	47,350,000.00	40,936,354.88	31,103,428.87	3,363,968.12	32,503,514.91	85,323,284.69	415,952,821.93
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
（2）其他								
3.本期减少金额								
（1）处置								
（2）其他								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	899,577,667.69	41,650,000.00	60,779,798.81	8,193,004.56	96,467,352.43	35,213,018.21	358,758,368.34	1,500,639,210.04
2.期初账面价值	866,521,237.66	45,815,000.00	51,222,280.55	8,875,045.39	96,585,376.67	38,598,844.89	368,282,694.67	1,475,900,479.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
邹家村、孙家村土地	8,982,000.15	正在办理中
员工宿舍	676,814.75	尚在办理中
丽世酒店 1 期土地	1,348,415.02	尚在办理中
洗衣房	2,146,950.00	尚在办理中

合计	13,154,179.92
----	---------------

其他说明：

注：（1）其他指颖泰生物外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组。

（2）期末无形资产中土地使用权抵押情况详见第十节、七、第22、30、32项所述。

（3）公司于期末将无形资产账面价值与可变现价值比较，未发现存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

## 17、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
HP 系列研发项目	17,250,190.71	724,936.54					17,975,127.25	
合计	17,250,190.71	724,936.54					17,975,127.25	

其他说明

截止2019年6月30日,研发项目的项目开发进度情况为：

项 目	开发进度	备 注
HP-088	申报生产	
HP-104	申报生产	
HP-124	临床试验	
HP-125	临床试验	

## 18、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
汉江药业	21,918,624.44					21,918,624.44
高新医药	1,567.16					1,567.16
东裕生物	1,746,369.40					1,746,369.40
盐城南方	25,759,415.41					25,759,415.41
颖泰生物	819,973,157.98					819,973,157.98
山水会餐饮	786,729.95					786,729.95
Pro 公司	3,704,585.96					3,704,585.96
杭州颖泰	24,187,780.96					24,187,780.96
万全宏宇	19,450,465.50					19,450,465.50

鹤鸣山制药	32,002,121.47					32,002,121.47
瑞士生物	139,350,907.63					139,350,907.63
明欣药业	119,888,500.82					119,888,500.82
凯盛新材	255,840,429.02					255,840,429.02
山东福尔	343,020,374.27					343,020,374.27
博瑞特生物	7,089,263.20					7,089,263.20
百盛药业	1,302,768,874.36					1,302,768,874.36
莱茵医院	6,527,264.57					6,527,264.57
禾益化工	88,190,949.33					88,190,949.33
玉龙雪山	111,502,516.12					111,502,516.12
牦牛坪索道	26,124,493.35					26,124,493.35
丽江旅游	264,228,222.20					264,228,222.20
吉隆达	3,273,755.70					3,273,755.70
合计	3,617,336,368.80					3,617,336,368.80

## (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
汉江药业						
高新医药	1,567.16					1,567.16
东裕生物	1,746,369.40					1,746,369.40
盐城南方						
颖泰生物						
山水会餐饮	786,729.95					786,729.95
Pro 公司						
杭州颖泰						
万全宏宇						
鹤鸣山制药						
瑞士生物	76,483,159.50					76,483,159.50
明欣药业						
凯盛新材						



山东福尔						
博瑞特生物	7,089,263.20					7,089,263.20
百盛药业						
莱茵医院						
禾益化工						
玉龙雪山						
牦牛坪索道						
丽江旅游						
吉隆达						
合计	86,107,089.21					86,107,089.21

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：

公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失。

商誉减值测试的影响

/

其他说明

/

## 19、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
小耕坝水厂经营承包费	728,333.27		10,000.02		718,333.25
装修及改造费	86,984,789.18	58,323,028.54	7,438,022.17		137,869,795.55
337 项目调查费[注 1]	4,626,377.37		980,424.34		3,645,953.03
土地租赁费	12,286,934.40		1,608,387.78		10,678,546.62
三证登记费	7,219,931.24		3,120,026.20		4,099,905.04
房屋租赁费	450,401,481.65	13,889,161.41	17,706,622.88		446,584,020.18
其他	15,003,327.24	1,984,696.69	7,543,547.35	191,452.79	9,253,023.79
道路使用费	25,707,473.71		1,165,823.28		24,541,650.43

合计	602,958,648.06	74,196,886.64	39,572,854.02	191,452.79	637,391,227.89
----	----------------	---------------	---------------	------------	----------------

其他说明

[注 1]: 2014 年 3 月 5 日, 美国 FMC 公司向美国国际贸易委员会提出申请, 指控美国进口以及美国国内市场销售的甲磺草胺、甲磺草胺组合物以及甲磺草胺制作方法侵犯了其专利权 (美国专利号 7169952), 要求启动 337 调查, 并发布排除令和禁止令。本公司及关联方禾益化工、本公司客户 Summit Agro LLC 公司被列为强制应诉方, 美国国际贸易委员会在 2015 年 6 月 8 日宣判本公司未违反 337 条款, 本公司应诉的相关律师费用根据与客户 Summit Agro LLC 公司签订的合作协议在受益期进行摊销。

## 20、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	182,255,402.43	30,763,736.44	170,995,232.18	30,687,419.41
内部交易未实现利润	81,271,415.05	12,515,901.27	108,619,973.46	16,337,621.17
可抵扣亏损	638,446,031.74	160,173,300.15	602,303,108.79	150,575,777.21
负债账面价值高于计税基础	621,562,882.06	95,156,196.82	442,182,365.66	68,268,119.50
金融资产公允价值变动损失	1,766,879.06	265,031.86	10,509,325.02	1,576,398.75
税务暂时不能确认的资产损失	730,551.54	182,637.87	730,551.53	109,582.73
股权激励费用	24,031,127.20	3,837,776.19	24,031,127.20	3,837,776.18
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,517,878.05	377,681.70	2,707,331.59	403,095.64
专项资产累计折旧	694,360.11	104,154.02	694,360.11	104,154.02
资产加速折旧及摊销	19,658,645.58	2,959,795.20	19,658,645.58	2,959,795.20
合计	1,572,935,172.82	306,336,211.52	1,382,432,021.12	274,859,739.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	502,704,346.56	94,759,473.31	495,215,960.06	97,838,042.94
交易性金融资产公允价	167,264.77	25,089.71		

值变动				
瑞士生物资产折旧与资本补助	49,609,713.61	7,193,408.47	49,525,842.06	7,181,246.87
合计	552,481,324.94	101,977,971.49	544,741,802.12	105,019,289.81

(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		306,336,211.52		274,859,739.81
递延所得税负债		101,977,971.49		105,019,289.81

(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	3,884,513.90	8,696,669.06
可抵扣亏损	717,531,827.02	572,620,789.13
合计	721,416,340.92	581,317,458.19

(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
2019 年	61,422,851.65	61,422,851.65	
2020 年	64,118,668.91	65,098,292.00	
2021 年	62,553,538.19	62,553,538.19	
2022 年	158,620,382.68	158,680,123.47	
2023 年	224,714,093.31	224,865,983.82	
2024 年	146,102,292.28		
合计	717,531,827.02	572,620,789.13	--

其他说明：

/

21、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	114,812,454.35	61,014,311.69
预付土地款	23,191,788.56	58,934,190.00
预付国内农药"三证"费用	14,673,750.93	3,098,829.25
预付国外农药注册登记费	45,075,180.08	43,566,236.74
应收利息	59,539,457.41	42,362,747.35
项目投资款		11,600,000.00
待抵扣进项税	164,807,814.13	154,388,221.65
排污权申购费用		10,000,000.00
其他	2,731,000.00	2,689,000.00
合计	424,831,445.46	387,653,536.68

其他说明：

/

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,021,695,280.00
抵押借款	375,000,000.00	491,000,000.00
保证借款	1,823,850,000.00	584,598,080.00
信用借款	2,756,686,510.00	2,675,880,000.00
合计	4,955,536,510.00	4,773,173,360.00

短期借款分类的说明：

(2)期末抵押借款及资产抵押情况：

A：颖泰生物以账面价值为598,817,086.61元的土地和房屋向银行提供抵押，取得借款375,000,000.00元。

(3)期末保证借款明细：

A：子公司华邦制药为本公司提供担保取得借款100,000,000.00元。

B：本公司向银行提供担保为子公司颖泰生物取得各银行借款1,483,950,000.00元。颖泰生物及其子公司之间提供担保取得银行借款239,900,000.00元。

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融负债	1,766,879.06	11,782,824.16
其中：		
远期外汇合同	1,391,674.49	10,509,325.02
期权交易合同	375,204.57	
货币互换合同		1,273,499.14
其中：		
合计	1,766,879.06	11,782,824.16

其他说明：/

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	987,231,964.77	999,543,974.39
合计	987,231,964.77	999,543,974.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	671,603,656.21	654,446,097.50
1-2 年	40,559,840.21	58,758,842.04
2-3 年	24,830,870.24	30,988,516.61
3 年以上	16,115,932.77	18,973,626.17
合计	753,110,299.43	763,167,082.32

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期末无账龄超过一年的重要应付款。

## 26、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	131,767,235.97	150,115,673.25
1-2 年	7,492,849.93	9,728,167.05
2-3 年	6,810,500.21	4,580,837.11
3 年以上	10,138,682.40	7,962,254.99
合计	156,209,268.51	172,386,932.40

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

/

## 27、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	222,742,534.64	548,261,009.34	678,481,158.02	92,522,385.96
二、离职后福利-设定提存计划	153,404.71	51,098,205.04	47,558,303.07	3,693,306.68
三、辞退福利	800,309.78	3,574,589.63	4,374,899.41	0.00
合计	223,696,249.13	602,933,804.01	730,414,360.50	96,215,692.64

## (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	206,847,996.40	464,414,199.17	592,576,569.57	78,685,626.00
2、职工福利费	27,665.40	25,844,756.50	25,666,213.70	206,208.20
3、社会保险费	2,828,766.74	31,559,991.37	31,584,400.70	2,804,357.41
其中：医疗保险费	2,387,631.56	26,666,138.08	26,578,311.63	2,475,458.01
工伤保险费	148,347.45	2,316,709.04	2,440,581.69	24,474.80
生育保险费	292,787.73	2,577,144.25	2,565,507.38	304,424.60
4、住房公积金	3,769,684.20	19,025,775.05	20,756,805.96	2,038,653.29

5、工会经费和职工教育经费	9,268,421.90	7,416,287.25	7,897,168.09	8,787,541.06
合计	222,742,534.64	548,261,009.34	678,481,158.02	92,522,385.96

### (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		48,701,061.88	45,168,964.86	3,532,097.02
2、失业保险费	153,404.71	2,397,143.16	2,389,338.21	161,209.66
合计	153,404.71	51,098,205.04	47,558,303.07	3,693,306.68

其他说明：

/

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,663,207.71	40,082,777.79
企业所得税	104,254,222.47	123,815,931.65
个人所得税	8,217,253.48	3,349,374.67
城市维护建设税	2,064,372.14	1,782,580.17
教育费附加	892,023.80	760,725.97
印花税	260,252.76	710,859.28
地方教育费附加	591,659.69	512,983.58
水利建设基金	301,245.22	33,998.94
环保基金	23,018,281.36	28,256,686.07
房产税	4,781,305.91	2,833,446.55
土地使用税	2,431,321.88	2,748,290.39
其他	46,072.92	1,945,886.18
合计	174,521,219.34	206,833,541.24

其他说明：

/

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	93,584,399.48	71,223,833.61
应付股利	446,786,693.28	7,793,186.76
其他应付款	804,135,071.65	883,706,500.74
合计	1,344,506,164.41	962,723,521.11

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,261,525.42	2,782,346.74
企业债券利息	77,553,848.35	51,375,354.56
短期借款应付利息	12,812,861.33	7,307,228.20
应付短融券利息	1,956,164.38	9,758,904.11
合计	93,584,399.48	71,223,833.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

/

其他说明：期末无已逾期未支付的利息。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	435,582,222.02	
子公司少数股东	11,204,471.26	7,793,186.76
合计	446,786,693.28	7,793,186.76

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
保证金及押金	53,408,169.61	45,684,355.88
工程款	35,224,951.10	67,993,750.38



国有股收益弥补养老金不足	4,136,477.01	4,136,477.01
其他费用及往来	683,384,181.36	655,084,066.67
企业资金拆借[注 1]	20,096,003.32	91,017,661.55
应付改制办资金	25,289.25	25,289.25
应付股权款	7,860,000.00	19,764,900.00
合计	804,135,071.65	883,706,500.74

## 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
单位 1	25,415,680.68	往来款
单位 2	20,096,003.32	资金拆借
合计	45,511,684.00	--

其他说明

注 1：期初余额中 61,920,000.00 元系同一控制下企业合并的卓瑞纵横在合并前向汇邦科技借款。报告期已归还。

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	932,617,765.83	731,466,292.68
一年内到期的应付债券	699,744,320.43	1,497,836,446.65
一年内到期的长期应付款		471,384.89
合计	1,632,362,086.26	2,229,774,124.22

其他说明：

## (2) 1年内到期的长期借款明细如下：

项目	期末数	期初数
信用借款	502,868,215.83	503,256,377.68
抵押借款[注1]	3,519,400.00	11,474,700.00
保证借款[注2]	401,230,150.00	136,537,135.00
质押借款[注3]	25,000,000.00	80,198,080.00
合计	932,617,765.83	731,466,292.68

[注1]A：子公司瑞士生物以账面价值为125,377,573.76元的土地和房屋向UBS Bank AG（瑞士银行）提供抵押，取得外币借款675万瑞郎，截至2019年6月30日，已偿还300万，剩余375万，折合人民币26,395,500.00元，折算汇率1：7.0388。其中于2020年6月30日之前到期的借款金额为3,519,400.00元。

[注2]A：子公司华邦国际香港为收购莱茵医院全部股权向招商银行重庆洋河支行申请内保外贷，本公司提供保证金存款为华邦国际香港在招商银行离岸业务银行申请1,295万欧元借款提供保证。截止2019年06月30日，借款余额为101,230,150.00元，折算汇率为1：7.817，借款到期日为2019年11月15日。

[注2]B：本公司为子公司颖泰生物提供担保，取得借款300,000,000.00元，借款到期日为2020年4月24日。

[注3]：本公司以西藏林芝百盛药业有限公司50%股权质押给中国工商银行股份有限公司重庆高科技支行，取得2.5亿元借款，截止2019年06月30日，借款余额为25,000,000.00元，借款到期日为2019年11月20日。

## (3) 1年内到期的应付债券明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
14华邦01		799,202,785.51
中期票据 (MTN001)	299,931,350.61	299,450,087.92
中期票据 (MTN002)	399,812,969.82	399,183,573.22
合 计	699,744,320.43	1,497,836,446.65

1年内到期的应付债券增减变动:

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额
14华邦01	800,000,000.00	2014/6/13	2014/6/13至2019/6/13	800,000,000.00
中期票据 (MTN001)	300,000,000.00	2016/8/19	2016/8/19至2019/8/22	300,000,000.00
中期票据 (MTN002)	400,000,000.00	2016/9/1	2016/9/1至2019/9/2	400,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

1年内到期的应付债券增减变动(续):

期初余额	本期发行	应付债券转入	利息调整	本期偿还	期末余额
799,202,785.51			-797,214.49	800,000,000.00	
299,450,087.92			-481,262.69		299,931,350.61
399,183,573.22			-629,396.60		399,812,969.82
1,497,836,446.65			-1,907,873.78	800,000,000.00	699,744,320.43

说明:

经中国证券监督管理委员会核准(证监许可(2014)507号),公司获准发行票面总额不超过人民币15亿元公司债券。本次公司债券采用分期发行方式,首期于2014年6月13日发行,面值总额为人民币8亿元,债券简称“14华邦01”,债券代码为“112208”,本期债券的期限为5年,第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券为固定利率债券,票面利率由发行人与保荐人(主承销商)根据网下向机构投资者的询价结果在预设区间范围内协商确定。债券票面利率采取单利按年计息,不计复利,债券已于2019年6月13日到期,公司到期支付。

2016年公司发行中期票据两期,第一期发行规模3亿元,简称为“16华邦健康 MTN001”,发行期限为3年,固定利率3.58%,按年付息,到期一次还本,债券将于2019年8月22日到期;第二期发行规模4亿元,简称为“16华邦健康 MTN002”,发行期限为3年,固定利率为3.5%,按年付息,到期一次还本,债券将于2019年9月2日到期。

(4)1年内到期的长期应付款明细如下:

项 目	期末数	期初数
融资租赁款	0.00	471,384.89
合 计	0.00	471,384.89

### 31、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	500,000,000.00	400,000,000.00
合计	500,000,000.00	400,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行	债券期限	发行金	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额

		日期		额			提利息	销			
2018 短期融资券 (18 华邦健康 SCP001)	400,000,000.00	2018/8/17	2018/8/17-2019/5/14	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00		0.00
2019 短期融资券 (19 华邦健康 SCP001)	500,000,000.00	2019/6/5	2019/6/10-2020/3/6	500,000,000.00		500,000,000.00					500,000,000.00
合计	-	-	-	900,000,000.00	400,000,000.00	500,000,000.00			400,000,000.00		500,000,000.00

其他说明：

/

## 32、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,053,016,851.96	949,715,505.58
抵押借款	169,276,100.00	38,221,700.00
保证借款	178,742,200.00	478,443,200.00
信用借款	13,262,929.17	14,630,005.63
合计	1,414,298,081.13	1,481,010,411.21

长期借款分类的说明：

#### (1) 期末抵押借款及资产抵押情况：

A. 子公司瑞士生物以账面价值为125,377,573.76元的土地和房屋向UBS Bank AG（瑞士银行）提供抵押，取得外币借款675.00万瑞郎，截至2019年6月30日，已偿还300.00万，剩余375.00万，折合人民币26,395,500.00元，折算汇率1：7.0388。其中于2020年6月30日之前到期的借款金额为3,519,400.00元。

B. 本公司以账面价值为5,789,110.38元的房屋建筑物及华邦酒店账面为110,750,081.17元的房屋建筑物向银行提供抵押，取得借款140,000,000.00元。

C. 汉江药业子公司东裕生物以账面价值为2,463,314.43元的房屋建筑物向银行提供抵押取得借款6,400,000.00元。

#### (2) 期末保证借款情况：

A. 本公司向中国工商银行(泰国)股份有限公司提供担保为子公司颖泰生物取得借款2,600.00万美元，2019年06月30日折合人民币178,742,200.00元，折算汇率为1:6.8747；

#### (3) 期末质押借款情况：

A. 本公司以持有的2700万股丽江旅游股票向银行提供质押，取得借款101,710,000.00元。

B. 子公司颖泰生物以银行保证金作为质押，为其境外子公司华邦香港取得外币借款74,710,000.00美元，期末折合人民币513,608,837.00元，折算汇率为1：6.8747，取得外币借款497,576,353.32港币，期末折合人民币437,698,014.96元，折算汇率为

1: 0.87966。

其他说明，包括利率区间：

/

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 华邦债	80,081,565.85	79,995,672.12
17 颖泰生物 01	1,192,135,851.32	1,191,109,017.25
合计	1,272,217,417.17	1,271,104,689.37

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
15 华邦债	700,000,000.00	2015/8/14	2015-8-14 至 2020-8-13	700,000,000.00	79,995,672.12					85,893.73	80,081,565.85
17 颖泰生物 01	1,200,000,000.00	2017/11/8	2017/11/8 至 2022/11/7	1,200,000,000.00	1,191,109,017.25			1,026,834.07			1,192,135,851.32
合计	-	-	-	1,900,000,000.00	1,271,104,689.37			1,026,834.07		85,893.73	1,272,217,417.17

#### (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

/

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

/

其他说明

说明：经中国证券监督管理委员会核准(证监许可(2014)507号)，公司获准发行票面总额不超过人民币15亿元公司债券。2015年公司债券（以下简称“本期债券”）为第二期，发行规模为7亿元，债券简称为“15华邦债”，债券代码为“112270”。本期债券的期限为5年，第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券为固定利率债券，票面利率由发

行人与保荐人(主承销商)根据网下向机构投资者的询价结果在预设区间范围内协商确定。债券票面利率采取单利按年计息,不计复利,在2018年8月13日回售619,726,000.00元,回售后固定利率变为5.72%。

经中国证券监督管理委员会核准(证监许可[2016]2851号),颖泰生物获准面向合格投资者公开发行不超过人民币12亿元公司债券。颖泰生物2017年公开发行公司债券(第一期)(简称“17颖泰生物01”)的发行规模为不超过人民币12亿元,其中基础发行规模为6亿元,可超额配售不超过6亿元(含6亿元),发行价格为每张人民币100元,期限为5年期,附3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权,全部采用网下面向合格投资者簿记建档的方式发行。发行工作已于2017年11月10日结束,实际发行规模12亿元,最终票面利率为6.80%。颖泰生物本次债券由公司为其发行债券的本金、相应票面利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用等提供不可撤销的连带责任保证担保。

### 34、长期应付款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,088,939.33	6,074,029.33
专项应付款	144,575,021.32	145,527,021.32
合计	150,663,960.65	151,601,050.65

#### (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
杭州颖泰应付改制提留职工安置补偿费(待结算)	6,088,939.33	6,074,029.33
合计	6,088,939.33	6,074,029.33

其他说明:

/

#### (2) 专项应付款

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
汉江药业新厂建设专项补偿	144,575,021.32			144,575,021.32	拆迁补偿
城市轨道交通项目前期工作经费	952,000.00		952,000.00		
合计	145,527,021.32		952,000.00	144,575,021.32	--

其他说明:

/

## 35、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	142,706,434.91	720,500.00	9,392,049.46	134,034,885.45	
合计	142,706,434.91	720,500.00	9,392,049.46	134,034,885.45	--

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
2009 年资源节约和环境保护项目中 中央预算内投资计划资金	5,506,323.35			295,102.32			5,211,221.03	与资产相关
2012 年巩固退耕还林成果 后续产业（农业园区）	4,000,000.00			120,000.00			3,880,000.00	与资产相关
年产 200 吨茶多酚项目	1,499,999.96			150,000.02			1,349,999.94	与资产相关
陕南循环发展专项资金项目	1,449,999.92			145,000.01			1,304,999.91	与资产相关
12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化的项目补助	2,412,083.33			167,500.00			2,244,583.33	与资产相关
40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造	2,310,000.00			140,000.00			2,170,000.00	与资产相关
40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造	1,000,000.00			60,000.00			940,000.00	与资产相关
聚醚酮酮（PEKK）高性能材料成	990,000.00			55,000.00			935,000.00	与资产相关

型加工产业化								
2017 年高端 化工支柱产业 产业集群建设 示范项目资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
土地出让金 返还款	904,371.69						904,371.69	与资产相关
GMP 改造项 目专项拨款	905,000.00						905,000.00	与资产相关
原料药车间 改造项目	9,376,633.65						9,376,633.65	与资产相关
战略性新兴 产业发展项 目	3,866,666.67						3,866,666.67	与资产相关
年产农药原 药 2500 吨及 配套中间体 4600 吨技术 改告项目	8,337,000.17			793,999.98			7,543,000.19	与资产相关
四二〇工程 企业技术改 造	1,404,092.18			128,675.04			1,275,417.14	与资产相关
污水治理项 目	3,647,500.03			34,999.98			3,612,500.05	与资产相关
工业转型升 级资金管理 暂行办法	1,666,666.66			833,333.33			833,333.33	与资产相关
搬迁技改项 目发展补助 资金	19,217,645.06			196,710.42			19,020,934.64	与资产相关
污水治理资 金	3,600,000.00						3,600,000.00	与资产相关
市级安全生 产专项资金	900,000.00						900,000.00	与资产相关
雪山甘海子 东巴王朝后 厨改公共卫 生间工程	1,218,750.00			37,500.00			1,181,250.00	与资产相关
人才培训基 地建设项目	3,495,534.05			70,789.51			3,424,744.54	与收益相关

补助资金								
摩梭小镇项目补助	1,855,000.00						1,855,000.00	与资产相关
2016 年第三批民营资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
2018 年工业信息化专项资金(两江新区财政局)	5,620,000.00						5,620,000.00	与收益相关
2018 年企业研发补助资金(两江新区财政局)	2,300,000.00						2,300,000.00	与收益相关
2018 年医药产业扶持资金	2,060,000.00						2,060,000.00	与收益相关
国家级市级资金配套	8,010,000.00						8,010,000.00	与收益相关
铁路拆迁项目赔偿款	7,976,118.42		771,100.64				7,205,017.78	与资产相关
研发补助	880,000.00						880,000.00	与收益相关
生产性工业项目建设奖励	1,405,300.00						1,405,300.00	与资产相关
新增固定资产投资补贴	1,261,100.00						1,261,100.00	与资产相关
重大新药创制("十二五"第三批课题)	3,380,000.00		3,380,000.00					与资产相关
其他与收益相关的零星项目	11,892,649.77	420,500.00	0.00	1,145,338.21			11,167,811.56	与收益相关
其他与资产相关的零星项目	3,358,000.00	300,000.00	867,000.00	0.00			2,791,000.00	与资产相关
合计	142,706,434.91	720,500.00	5,018,100.64	4,373,948.82			134,034,885.45	

其他说明:

/



## 36、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	2,034,827,685.00				-54,908,494.00	-54,908,494.00	1,979,919,191.00

其他说明：

注：公司股本演变及报告期增减变动情况详见本报告第十节、三“公司基本情况”所述，回购股份完成并已完成注销工作。

(2)截至报告期末股本结构情况(按股份性质统计)：

项 目	股份数量(股)	比例%
一、限售条件流通股/非流通股	171,113,761	8.64
高管锁定股	171,113,761	8.64
首发后限售股		
二、无限售流通股	1,808,805,430	91.36
三、总股本	<u>1,979,919,191</u>	<u>100</u>

## 37、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）	4,659,220,641.48		238,718,278.68	4,420,502,362.80
其他资本公积	184,269,522.75	29,376,339.35		213,645,862.10
合计	4,843,490,164.23	29,376,339.35	238,718,278.68	4,634,148,224.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司本期因股权回购完成并注销，冲减资本公积220,719,110.10元，本期发生同一控制下企业合并、购买控股子公司少数股东股权冲减资本公积17,999,168.58元；

注2：其他股东对控股子公司增资导致公司持有的股权比例变动，影响资本公积29,376,339.35元。

## 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	270,338,189.10	5,289,415.00	275,627,604.10	
合计	270,338,189.10	5,289,415.00	275,627,604.10	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年3月15日召开的第六届董事会第二十五次会议、2018年4月3日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过股票回购事项，截止2019年6月30日，公司回购股份实施完毕，且已于2019年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办完上述 54,908,494 股回购股份的注销手续。

## 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,588,988.54	-2,491,701.25				-2,491,701.25		-8,080,689.79
其他权益工具投资公允价值变动	-5,588,988.54	-2,491,701.25				-2,491,701.25		-8,080,689.79
二、将重分类进损益的其他综合收益	-23,898,405.38	3,971,289.68				3,347,350.53	623,939.15	-20,551,054.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-48,458,110.45	961,653.00				694,794.29	266,858.71	-47,763,316.16
其他债权投资公允价值变动	-3,929,340.13	-25,169.18					-25,169.18	-3,929,340.13
外币财务报表折算差额	28,489,045.20	3,034,805.86				2,652,556.24	382,249.62	31,141,601.44
其他综合收益合计	-29,487,393.92	1,479,588.43				855,649.28	623,939.15	-28,631,744.64

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：

/

## 40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,695,479.15	6,175,279.46	9,724,061.22	24,146,697.39
合计	27,695,479.15	6,175,279.46	9,724,061.22	24,146,697.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

## 41、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	283,792,812.86			283,792,812.86

合计	283,792,812.86		283,792,812.86
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,182,693,603.11	2,126,895,000.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,994,167.47	-2,102,174.99
调整后期初未分配利润	2,175,699,435.64	2,124,792,825.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	296,108,061.84	311,928,388.60
应付普通股股利	435,582,222.02	405,883,721.60
期末未分配利润	2,036,225,275.46	2,030,837,492.36

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-6,994,167.47 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 43、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	4,931,901,175.48	2,805,098,319.17	4,989,644,113.02	3,129,085,286.09
其他业务	89,582,471.86	56,785,781.79	90,008,056.96	37,575,208.26
合计	5,021,483,647.34	2,861,884,100.96	5,079,652,169.98	3,166,660,494.35

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

/

#### 44、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	12,196,757.92	12,831,058.91
教育费附加	5,239,976.31	5,522,722.57
房产税	14,775,268.71	14,029,343.93
土地使用税	7,546,739.40	8,352,984.89
车船使用税	91,904.03	88,040.39
印花税	2,676,447.81	2,701,447.36
地方教育费附加	3,472,078.35	3,672,149.07
水利建设基金	288,877.38	181,407.16
残疾人保障金	608,667.21	408,481.06
环保税	1,926,862.28	1,914,290.54
水资源税等其他税费	74,797.94	192,742.56
合计	48,898,377.34	49,894,668.44

其他说明：

/

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	21,348,083.49	24,163,344.46
差旅费	251,153,620.04	184,560,776.42
运输费	41,109,412.58	38,559,978.72
港杂费	6,327,324.72	16,681,205.04
市场活动费	9,538,764.21	9,377,194.51
返利费	33,668,635.76	31,707,803.29
业务宣传费	250,627,958.71	151,885,767.03
会务费	63,897,103.04	66,740,160.38
业务招待费	3,752,009.79	3,724,585.97
折旧费	1,645,405.89	1,842,012.88
职工薪酬	71,594,872.06	62,812,032.71
其他	33,554,026.23	21,729,010.47
合计	788,217,216.52	613,783,871.88

其他说明：

/

**46、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	22,033,614.57	24,724,204.03
差旅及车辆费	20,661,587.44	20,493,191.69
停产费用	29,430,428.98	12,288,946.02
折旧及摊销	87,184,143.74	84,800,153.12
修理费	42,589,434.23	29,380,035.29
业务费	14,926,147.06	11,496,729.95
中介机构费	13,624,422.83	15,035,961.25
职工薪酬	143,131,681.98	133,697,967.50
其他	57,951,266.08	53,625,985.19
合计	431,532,726.91	385,543,174.04

其他说明：

/

**47、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,178,317.17	46,526,601.76
机物料消耗	25,878,661.25	23,463,825.32
试验及技术服务费	43,409,948.74	36,271,614.62
折旧、摊销费	23,909,178.38	22,560,678.07
其他	11,967,845.31	8,302,306.99
合计	159,343,950.85	137,125,026.76

其他说明：

/

**48、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	290,883,100.36	323,983,555.68
减：利息收入	42,528,037.28	72,067,790.92
汇兑损失（收益）	6,346,009.51	-7,340,772.33

金融机构手续费支出	9,292,307.45	8,651,102.34
其 他	562,499.14	446,541.81
合计	264,555,879.18	253,672,636.58

其他说明：

/

#### 49、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	4,303,159.31	4,303,965.48
与收益相关的政府补助	23,935,890.88	23,511,864.01
合计	28,239,050.19	27,815,829.49

#### 50、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	19,408,221.99	54,438,025.72
处置长期股权投资产生的投资收益	1,561,255.09	3,391,286.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,989,504.86	1,562,400.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	307,830.87	480,501.88
购买理财产品投资收益	19,536,617.05	33,301,470.24
其他投资收益	-353,442.63	
合计	35,470,977.51	93,173,684.23

其他说明：

(2)按权益法核算的长期股权投资收益见七、9。

本公司投资收益不存在汇回有重大限制的情况。

#### 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,236,171.58	13,946,068.00
交易性金融负债	10,015,945.10	-17,813,131.40
合计	14,252,116.68	-3,867,063.40

其他说明：

/

## 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,103,547.37	
应收账款坏账准备	1,427,519.05	
合计	-13,676,028.32	

其他说明：

/

## 53、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		5,188,337.24
二、存货跌价损失	151,720.97	-1,583,214.78
合计	151,720.97	3,605,122.46

其他说明：

/

## 54、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
非流动资产处置利得	574,406.41	3,006.24
非流动资产处置损失	-19,234.22	-456,956.74
合计	555,172.19	-453,950.50

## 55、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	14,025,904.44	9,012,364.38	14,025,904.44

非流动资产报废利得	28,329.38	103,980.10	28,329.38
罚款收入	161,335.90	282,228.71	161,335.90
无法支付的款项		1,262,613.54	
其他	3,355,486.08	1,155,716.69	3,355,486.08
合计	17,571,055.80	11,816,903.42	17,571,055.80

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
技术创新与应用示范(重庆市科委)	重庆市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
“重大新药创制”（“十二五”第三批课题）结题验收.国家卫计委 2013ZX0920 1005（财政部）	重庆市财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,380,000.00		与资产相关
铁路拆迁补助	合川区财政	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	771,100.64	1,406,483.38	与资产相关
单项冠军示范企业奖励资金	淄博市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
单项冠军示范企业奖励资金	山东省财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关



2018 年创新高成长专项资金	淄博市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
松茸普洱精加工及林芝市药品配送中心项目	林芝市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000,000.00		与收益相关
明仕那里酒店	大新县文化旅游和体育广电局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
企业上市融资奖励资金	淄博市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		800,000.00	与收益相关
医药产业财政扶持	重庆两江新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,740,000.00	与收益相关
第五批科技计划项目 HP-088	市科委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,963,600.00	与资产相关
新型工业化	合川区财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		520,000.00	与收益相关
其他与收益相关的零星项目				否	否	1,274,803.80	582,281.00	与收益相关
合计						14,025,904.44	9,012,364.38	

其他说明：

/

## 56、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	3,032,682.00	4,483,743.00	3,032,682.00
其他支出	2,609,546.24	4,092,695.70	2,609,546.24
盘亏损失	19,704.75		19,704.75
滞纳金	3,127.27	55,918.11	3,127.27
非常损失	292,548.32	856,876.17	292,548.32
非流动资产报废损失	1,178,771.76	1,213,085.83	1,178,771.76
合计	7,136,380.34	10,702,318.81	7,136,380.34

其他说明：

/

## 57、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	144,099,098.12	153,327,346.82
递延所得税费用	-34,945,117.10	-50,161,792.89
合计	109,153,981.02	103,165,553.93

### (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	542,479,080.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,619,770.06
子公司适用不同税率的影响	-50,955,955.81
调整以前期间所得税的影响	517,347.94
非应税收入的影响	-10,346,108.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,454,011.34

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,926,250.55
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	29,657,387.19
税法规定的额外可扣除费用	-3,381,664.62
其他	10,515,443.71
所得税费用	109,153,981.02

其他说明： /

## 58、其他综合收益

详见附注七、39。

## 59、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
政府补助收入	18,980,819.58	34,474,692.74
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	2,290,000.00	8,664,993.91
租金、经营活动保证金及往来	191,188,324.05	143,475,741.64
合计	212,459,143.63	186,615,428.29

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
管理费用	175,637,436.66	154,913,630.06
销售费用	613,201,924.64	569,894,395.19
使用权受限制与经营活动有关的现金	1,099,557.50	3,161,835.88
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	351,151,584.19	247,209,454.04
合计	1,141,090,502.99	975,179,315.17

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
汉江药业新区建设专项补助		60,000,000.00
工程保证金	4,302,500.00	
投资意向保证金		28,800,000.00
定期存款		773,780.00
合计	4,302,500.00	89,573,780.00

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
远期结汇保证金、利率掉期利息等支出		9,548,400.00
支付的投资活动相关的保证金	200,000.00	
大美大新垫付大阳谷项目建设款		12,278,420.60
其他	1,342,019.23	2,454,867.46
合计	1,542,019.23	24,281,688.06

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
利息收入	7,763,068.88	24,316,235.77
质押借款、承兑、保函保证金	515,224,475.00	990,349,381.93
西藏汇邦科技有限公司借款[注 1]		7,900,000.00
收回质押借款本金	12,000,000.00	
合计	534,987,543.88	1,022,565,617.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：上年同期系同一控制下企业合并的卓瑞纵横在被合并前向汇邦科技的借款。

**(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
----	-------	-------

金融机构手续费支出	4,168,614.22	4,779,012.95
支付的融资性票据、借款、保函等保证金	505,044,850.00	685,933,597.56
收购子公司少数股东股权	6,000,000.00	155,179,999.24
归还西藏汇邦科技有限公司借款[注]	61,920,000.00	
回购股份支出	5,289,415.00	111,048,051.41
其他款项	2,499,846.93	
合计	584,922,726.15	956,940,661.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：系报告期归还同一控制下企业合并的卓瑞纵横在合并前向汇邦科技借款。

## 60、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	433,325,099.24	491,194,950.89
加：资产减值准备	13,524,307.35	-3,605,122.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,803,565.88	253,137,433.68
无形资产摊销	36,000,984.10	34,453,641.29
长期待摊费用摊销	39,572,854.02	25,506,246.10
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）	-555,172.19	453,950.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,150,442.38	1,109,105.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,252,116.68	3,867,063.40
财务费用（收益以“-”号填列）	267,422,382.48	254,533,865.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,470,977.51	-93,173,684.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,476,471.71	-47,615,672.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,041,318.32	-2,546,120.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,512,139.66	-295,164,920.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,343,781.60	-69,609,512.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-202,449,817.02	-269,933,649.21
其他	1,375,222.04	60,488.41

经营活动产生的现金流量净额	705,760,626.00	282,668,063.06
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	2,090,512,232.10	2,962,634,145.86
减：现金的期初余额	2,518,508,250.03	4,733,193,628.12
加：现金等价物的期末余额	200,000,000.00	250,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	250,000,000.00	300,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-477,996,017.93	-1,820,559,482.26

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,342,019.23
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,342,019.23

其他说明：

/

### (3) 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	2,090,512,232.10	2,518,508,250.03
其中：库存现金	1,399,578.42	2,110,865.71
可随时用于支付的银行存款	1,964,377,566.98	2,466,362,129.74
可随时用于支付的其他货币资金	124,735,086.70	50,035,254.58
二、现金等价物	200,000,000.00	250,000,000.00
其中：可随时支取的结构存款	200,000,000.00	250,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,290,512,232.10	2,768,508,250.03

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 61、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：

/

## 62、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	1,524,973,146.20	用于保证金，定期存款，取得银行承兑汇票保证金、质押借款等
固定资产	591,235,027.38	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	255,694,013.58	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
应收融资款	8,974,851.09	质押取得银行承兑汇票
投资性房地产	5,789,110.38	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
长期股权投资-百盛药业 50%的股权	1,011,082,368.76	质押取得借款
长期股权投资-颖泰生物 6.5 亿股股票	2,535,470,863.70	质押取得借款
长期股权投资-丽江旅游 2700 万股股票	292,962,531.38	质押取得借款
合计	6,226,181,912.47	--

其他说明：

/

## 63、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	41,463,264.10	6.8747	285,047,501.70
欧元	1,067,408.27	7.8170	8,343,930.45
港币			
英镑	902.00	8.7113	7,857.59
日元	102,026.00	0.063816	6,510.89
瑞郎	2,434,144.77	7.0388	17,133,459.93
马来西亚林吉特	22,116.76	1.6603	36,720.50
应收账款	--	--	
其中：美元	111,788,024.30	6.8747	768,509,130.68

欧元	1,244,754.99	7.8170	9,730,249.76
港币			
瑞郎	1,025,281.00	7.0388	7,216,747.90
长期借款	--	--	
其中：美元	100,710,000.00	6.8747	692,351,037.00
欧元	1,184,972.39	7.8170	9,262,929.17
港币	497,576,353.32	0.87966	437,698,014.96
瑞郎	3,250,000.00	7.0388	22,876,100.00
其他货币资金			
其中：美元	60,741,993.91	6.8747	417,582,985.53
预付账款			
其中：美元	278,000.00	6.8747	1,911,166.60
瑞郎	738,610.36	7.0388	5,198,930.60
其他应收款			
其中：欧元	120,905.15	7.8170	945,115.56
短期借款			
其中：美元	3,300,000.00	6.8747	22,686,510.00
应付账款			
其中：美元	1,850,561.09	6.8747	12,722,052.33
欧元	141,695.29	7.8170	1,107,632.08
瑞郎	326,832.96	7.0388	2,300,511.84
预收账款			
其中：美元	148,000.00	6.8747	1,017,455.60
欧元	3,607.00	7.8170	28,195.92
瑞郎	914,199.20	7.0388	6,434,865.33
应付利息			
其中：美元	439,176.56	6.8747	3,019,207.10
其他应付款			
其中：欧元	249,948.06	7.8170	1,953,843.99
瑞郎	1,307,943.57	7.0388	9,206,353.19
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	13,316,920.28	7.8170	104,098,365.83
瑞郎	500,000.00	7.0388	3,519,400.00

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

## 64、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	420,500.00	递延收益	
与资产相关	300,000.00	递延收益	
与收益相关	23,935,890.88	其他收益	23,935,890.88
与资产相关	4,303,159.31	其他收益	4,303,159.31
与收益相关	9,874,803.80	营业外收入	9,874,803.80
与资产相关	4,151,100.64	营业外收入	4,151,100.64

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

/

## 八、合并范围的变更

### 1、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
卓瑞纵横	99.00%	购买张一卓先生持有的卓瑞纵横 99% 股权，张一卓先生系实际控制人张松山先生之子	2019 年 02 月 27 日	合同约定的交割日	0.00	0.00	0.00	-1,731,411.13

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	卓瑞纵横
--现金	7,085,272.00

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

	卓瑞纵横	
	合并日	上期期末
货币资金	667,649.87	804,803.44
其他权益工具投资	83,364,016.81	92,115,769.57
借款		
其他应付款	62,793,618.65	61,980,802.58
一年内到期的非流动负债	29,436,440.00	30,198,080.00
净资产	-8,198,391.97	741,690.43
取得的净资产	-8,198,391.97	741,690.43

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

/

其他说明：

/

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投

						产份额的 差额				失	主要假 设	资损益 的金额
重庆华 邦国际 旅行社 有限公 司	1,098,455.23	100.00%	出售	2019年06 月06日	实际丧失控 制之日	1,676,695.03						

其他说明：

/

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 3、其他原因的合并范围变动

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

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：华普药物研发。

### 4、其他

/

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华邦制药	重庆	重庆	医药生产及销售 (制剂)	100.00%		设立
明欣药业	成都	成都市温江区	医药生产及销售 (制剂)		100.00%	非同一控制下企业合并
鹤鸣山制药	成都	成都市崇州市	医药生产及销售 (制剂)		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦胜凯	重庆	重庆合川	医药生产及销售 (中间体)		100.00%	设立
百盛药业	西藏林芝	西藏林芝	医药	100.00%		非同一控制下企业合并
百盛研发	西藏林芝	西藏林芝	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
思百得	辽宁沈阳	辽宁沈阳	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
新马药业	辽宁沈阳	辽宁沈阳	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
天津允公	天津市	天津市	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
通辽华邦药业	内蒙通辽	内蒙通辽	药品生产		90.00%	非同一控制下企业合并
新马医药	辽宁沈阳	辽宁沈阳	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦颐康	重庆	重庆	商务服务	100.00%		设立

华邦酒店	重庆	重庆武隆	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
山水会餐饮	重庆	重庆武隆	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
大友旅游	广西	广西凭祥	旅游服务		100.00%	设立
天极旅业	重庆	重庆巴南	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
华邦生态	广西	广西大新	旅游服务		100.00%	设立
大美大新	广西	广西大新	旅游服务		95.00%	同一控制下企业合并
华荣运输	广西	广西大新	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
解脱林	云南	云南丽江	旅游服务	60.00%		设立
丽江山峰	云南	丽江	旅游服务及投资	56.23%		非同一控制下企业合并
玉龙雪山	云南	丽江	旅游开发、服务及投资	33.86%	20.50%	非同一控制下企业合并
丽江旅游	云南	丽江	旅游服务	14.26%	15.73%	非同一控制下企业合并
云杉坪索道	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
牦牛坪索道	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙德旅游	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
和府酒店	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙途旅行	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙悦餐饮	云南	丽江	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪山印象	云南	丽江	旅游服务		51.00%	非同一控制下企业合并
香巴拉	云南	香格里拉	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙腾旅游	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪域旅游	四川	甘孜	旅游服务		64.77%	非同一控制下企业合并
龙研文化	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
玉龙观光车	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
汉江药业	陕西	陕西汉中	化工原料药生产及销售	85.00%		非同一控制下企业合并
汉江投资	陕西	陕西汉中	投资		100.00%	设立
高新医药	陕西	陕西汉中	化工原料药生产及销售		60.00%	设立
东裕生物	陕西	陕西汉中	生物资源科研开发；茶叶种植		52.00%	设立
合泰科贸	陕西	陕西汉中	贸易		100.00%	设立
颖泰生物	北京	北京	农药研发及贸易	70.90%	1.35%	非同一控制下企业合并
颖泰分析	北京	北京	农药研发		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州敬咨达	苏州	苏州	服务业		70.00%	设立
科稷达隆	北京	北京	研究和试验发展		51.00%	设立
上虞颖泰	浙江	杭州	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
盐城南方	江苏	江苏盐城	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
万全力华	河北	河北万全	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
万全宏宇	河北	河北万全	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
颖泰作物	浙江	杭州	农业服务		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州颖泰	浙江	杭州	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
庆丰进出口	浙江	杭州	进出口贸易		100.00%	非同一控制下企业合并

华邦香港	香港	香港	投资及贸易		100.00%	设立
NUL(颖泰美国)	美国	美国	投资及贸易		100.00%	设立
颖泰香港	香港	香港	投资及贸易		100.00%	设立
Pro 公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下的企业合并取得
Pro 巴西公司	巴西	巴西	贸易		100.00%	设立
Goal 德国公司	德国	德国	注册登记		100.00%	设立
山东福尔	山东	山东	制造业		100.00%	同一控制下的企业合并取得
博瑞特生物	山东	山东	制造业		100.00%	同一控制下的企业合并取得
新沂福凯	山东	山东	制造业		51.00%	同一控制下的企业合并取得
福尔贸易	山东	山东	贸易		100.00%	同一控制下的企业合并取得
福尔特种设备	山东	山东	制造业		100.00%	设立
山东颖泰贸易	山东	山东	贸易		100.00%	设立
禾益化工	江西	九江	化工产品生产及销售		99.99%	非同一控制下企业合并
禾益作物	江西	九江	农业贸易及服务		100.00%	非同一控制下企业合并
禾益肥料	江西	彭泽县	肥料生产及销售		60.00%	非同一控制下企业合并
常隆农化	江苏	泰兴市	化工产品生产及销售		93.00%	非同一控制下企业合并
常隆巨屹	江苏	常州	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
吉隆达	江苏	江苏	贸易		65.00%	非同一控制下的企业合并取得
颖泰贸易	北京	北京	贸易		100.00%	设立
凯盛新材	山东	山东淄博	化工产品生产及销售	79.80%		非同一控制下企业合并
凯斯通	山东	山东淄博	化工产品销售		100.00%	设立
瑞士生物	瑞士	瑞士	生物科技	99.77%		非同一控制下企业合并
PKL	瑞士	瑞士	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
BHS	瑞士	瑞士	医疗服务		100.00%	设立
PBM	马来西亚	马来西亚	医疗服务		100.00%	设立
SBMC	瑞士	瑞士	医疗服务		100.00%	设立
华邦汇医	北京	北京	投资	100.00%		设立
华邦医美	重庆	重庆	医疗健康		65.77%	设立
玛恩医院	重庆	重庆	医疗服务		70.00%	设立
玛恩生物	重庆	重庆	生物技术		73.33%	设立
济南玛恩	山东	济南	医院管理		67.00%	设立
华邦医亿	重庆	重庆	医疗健康		100.00%	设立
德瑞莱茵	北京	北京	医院管理		90.00%	设立
华生康复	北京	北京	医疗服务		100.00%	设立
华邦维艾	重庆	重庆	医药生产及销售(制剂)		100.00%	设立
宽仁传承	重庆	重庆	商务服务业		65.00%	非同一控制下企业合并
宽仁企管	重庆	重庆	商务服务业		65.00%	设立

华邦国际香港	香港	香港	投资	100.00%		设立
RTK Beteiligungs GmbH	德国	德国	投资		100.00%	设立
RTK GmbH & Co. Porten KG (莱茵医院)	德国	德国	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
RTK Verwaltungs GmbH	德国	德国	投资		100.00%	设立
华邦融汇	重庆	重庆	商业保理		100.00%	设立
秦岭旅游	陕西眉县	陕西眉县	景点及旅游	25.00%	35.00%	同一控制下企业合并
太白山交通公司	陕西眉县	陕西眉县	道路运输		100.00%	同一控制下企业合并
龙越公司	陕西眉县	陕西眉县	道路运输		100.00%	同一控制下企业合并
索道公司	陕西眉县	陕西眉县	建筑安装		100.00%	同一控制下企业合并
横渠书院	陕西眉县	陕西眉县	文化艺术		100.00%	同一控制下企业合并
横渠文化	陕西眉县	陕西眉县	文化艺术		100.00%	同一控制下企业合并
横渠旅行社	陕西西安	陕西西安	文化产业旅游		100.00%	设立
卓瑞纵横	重庆	重庆	生物技术开发	99.00%		同一控制下企业合并
Pineworld	香港	香港	投资管理		100.00%	同一控制下企业合并
华普药物研发	深圳	深圳	生物技术开发	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉江药业	15.00%	6,827,261.02	5,841,472.00	108,568,648.50
颖泰生物	27.75%	24,663,773.14	62,481,600.00	1,157,311,739.91
凯盛新材	20.20%	11,177,236.45	10,706,000.00	98,486,425.59
玉龙雪山	54.61%	113,323,640.13	15,405,268.16	1,997,261,885.40
秦岭旅游	40.00%	-641,404.52	4,800,000.00	120,886,452.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

其他说明：

/

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉江药业	56290884757	31274591878	87565476635	14957931213	1668908061	3164839274	61987672346	3133300144	93320672490	21516858239	16165201480	37682059719
颖泰生物	474887248472	670598670997	1145485919469	50498883734	241850854182	746246237916	530827439930	656294526453	1187121966883	513262138668	271919882897	78518021565
凯盛新材	24719033585	28253181288	52972214873	5320579492	1061652987	6382232479	23401223937	28876466842	5227690779	5060135106	1086479416	6146614522
玉龙雪山	126368856733	160644122582	287012979315	11340954495	796199454	12137153949	132930695361	157605236392	290638831753	16608418164	902228405	17505646569
秦岭旅游	8996617847	2688829224	35880447071	5618816400	40017639	568834039	932800038	27940932618	3720738656	560477574	40017639	5700495213

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
汉江药业	165,610,979.84	41,750,245.90	41,750,245.90	-15,617,999.04	140,906,320.10	23,281,339.11	23,281,339.11	-6,603,910.24
颖泰生物	2,703,585,928.22	109,059,185.80	111,541,081.95	575,105,357.72	2,994,638,001.25	220,974,043.72	204,991,378.60	82,656,815.86
凯盛新材	341,687,545.21	56,213,839.33	56,213,839.33	54,884,166.21	343,082,010.34	36,019,038.21	36,019,038.21	-5,171,990.42
玉龙雪山	361,513,088.85	125,919,029.98	125,919,029.98	106,549,033.21	377,881,450.73	135,488,535.03	135,488,535.03	156,632,829.97
秦岭旅游	25,487,536.65	-1,603,511.29	-1,603,511.29	244,782.75	25,605,184.31	-3,037,692.46	-3,037,692.46	8,831,355.75

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

无

### (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

不适用

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

本期公司购买颖泰生物少数股东股权以及颖泰生物发行股票，公司持有颖泰生物股权比例由73.32%变为72.25%。

### (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

	颖泰生物
--现金	13,875,000.00
购买成本/处置对价合计	13,875,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,745,064.82
差额	5,129,935.18
其中：调整资本公积	5,129,935.18

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	
ALBAUGH, LLC	美国、阿根廷等	美国爱荷华州	主要生产销售非专利农化产品		20.00%	权益法核算
世杰农化	江苏省连云港	江苏省连云港	农药及农药中间体生产		20.00%	权益法核算
汉王药业	陕西	陕西汉中	医药生产及销售		34.22%	权益法核算
生命原点	河北	河北	生物制品研发及技术应用	26.73%		权益法核算
科易小贷	重庆	重庆	小额贷款	10.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

公司对重庆两江新区科易小额贷款有限公司和重庆市乾佑咨询有限公司（后者同受前者相同股东的控制或影响）持股比例未超过20%，但根据相关投资协议，公司对其经营管理、利润分配等财务决策等具有重要影响，作为联营投资列示，按权益法核算。



(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				
	ALBAUG H, LLC	世杰农化	汉王药业	生命原点	科易小贷	ALBAUG H, LLC	世杰农化	汉王药业	生命原点	科易小贷
流动资产	5,309,330,810.00	105,029,683.89	488,198,647.54	93,621,995.15	1,495,232,315.18	6,288,221,693.60	93,247,066.81	463,584,264.34	95,617,350.50	19,074,256.67
非流动资产	1,869,918,400.00	281,272,880.53	213,970,744.17	72,780,310.56	111,309,257.14	1,911,346,294.40	256,430,930.91	146,398,893.24	74,076,547.68	1,501,383,723.82
资产合计	7,179,249,210.00	386,302,564.42	702,169,391.71	166,402,305.71	1,606,541,572.32	8,199,567,988.00	349,677,997.72	609,983,157.58	169,693,898.18	1,520,457,980.49
流动负债	3,125,926,090.00	97,078,950.58	173,841,211.67	27,965,813.82	327,020,482.26	4,541,482,388.00	71,359,546.13	161,964,152.01	28,430,524.00	17,809,090.95
非流动负债	2,767,754,220.00		187,470,273.07	5,340,000.00		2,331,765,336.80		67,369,661.01	4,490,000.00	176,213,747.56
负债合计	5,893,680,310.00	97,078,950.58	361,311,484.74	33,305,813.82	327,020,482.26	6,873,247,724.80	71,359,546.13	229,333,813.02	32,920,524.00	194,022,838.51
少数股东权益			3,376,719.56	1,254,391.48				3,329,494.00	1,239,935.45	
归属于母公司股东权益	1,285,568,900.00	289,223,613.84	337,481,187.41	131,842,100.41	1,279,521,090.06	1,326,320,263.20	278,318,451.59	377,319,850.56	135,533,438.73	1,326,435,141.98
按持股比例计算的净资产份额	257,113,780.00	57,844,722.77	115,486,062.33	35,241,393.44	127,952,109.00	265,264,052.64	55,663,690.32	129,118,852.86	36,228,088.18	132,643,514.20
--商誉	1,158,708,685.96	73,229,731.85		79,355,347.69		1,156,770,397.76	73,229,731.85		79,355,347.69	
--内部交易未实现利润	-6630,601.45					-2,881,868.17				
--其他		39,805.87		325,077.13			39,805.87		325,077.14	
对联营企业权益投资的账面	1,409,191,864.51	131,114,260.49	115,486,062.33	114,921,818.26	127,952,109.00	1,419,152,582.23	128,933,228.04	129,118,852.86	115,908,513.01	132,643,514.20

价值											
营业收入	4,573,346,910.00	91,723,368.38	296,829,480.28	20,075,747.47	115,039,766.87	4,897,581,483.60	68,986,609.80	249,471,012.11	26,651,317.12	43,052,949.36	
净利润	-2,267,535.00	10,905,162.25	61,906,661.22	6,323,117.71	74,206,948.08	221,025,495.60	2,167,622.03	42,213,203.24	8,730,567.00	37,644,190.82	
其他综合收益	4,808,265.00					-119,290,906.80					
综合收益总额	-17,859,270.00	10,905,162.25	61,906,661.22	6,323,117.71	74,206,948.08	101,734,588.80	2,167,622.03	42,213,203.24	8,730,567.00	37,644,190.82	
本年度收到的来自联营企业的股利	4,802,769.84		34,817,250.00	2,673,000.00	12,112,100.00	26,990,701.92		6,963,450.00			

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：	--	--
投资账面价值合计	239,897,404.84	172,084,545.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,794,804.22	-15,541,385.44
--综合收益总额	-10,794,804.22	-15,541,385.44

其他说明

/

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (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	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
无			

其他说明

/

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

/

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：

无

### 6、其他

/

## 十、与金融工具相关的风险

本集团经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

#### (1) 市场风险

## ①汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团农化产品和原料药的销售以出口为主，因此主要销售及部分对外采购以外币进行结算，本集团承受的外汇风险主要与美元相关，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本集团签署了远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于2019年06月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	2019年06月30日
货币资金	
其中：美元	285,047,501.70
欧元	8,343,930.45
英镑	7,857.59
日元	6,510.89
瑞郎	17,133,459.93
马来西亚林吉特	36,720.50
其他货币资金	
其中：美元	417,582,985.53
应收账款	
其中：美元	768,509,130.68
欧元	9,730,249.76
瑞郎	7,216,747.90
预付账款	
其中：美元	1,911,166.60
瑞郎	5,198,930.60
其他应收款	
其中：欧元	945,115.56
短期借款	
其中：美元	22,686,510.00
应付账款	
其中：美元	12,722,052.33
欧元	1,107,632.08
瑞郎	2,300,511.84
预收账款	
其中：美元	1,017,455.60
欧元	28,195.92
瑞郎	6,434,865.33
应付利息	
其中：美元	3,019,207.10
其他应付款	
其中：欧元	1,953,843.99
瑞郎	9,206,353.19
一年内到期的非流动负债	
其中：欧元	104,098,365.83
瑞郎	3,519,400.00
长期借款	
其中：美元	692,351,037.00
港币	437,698,014.96
欧元	9,262,929.17

瑞郎	22,876,100.00
----	---------------

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2019年06月30日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额及其他综合收益约19,138,783.34元。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年06月30日，本集团的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，为了规避利率变动风险，本集团使用衍生工具对利率进行套期。

于2019年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约18,295,076.66元。

(2)信用风险

于2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：608,193,685.79元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2019年06月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合 计
短期借款	4,955,536,510.00				4,955,536,510.00
交易性金融负债	1,766,879.06				1,766,879.06
应付票据	987,231,964.77				987,231,964.77
应付账款	753,110,299.43				753,110,299.43
其他应付款	1,344,506,164.41				1,344,506,164.41
应付职工薪酬	96,215,692.64				96,215,692.64
其他流动负债	500,000,000.00				500,000,000.00
一年内到期的非流动负债	1,632,362,086.26				1,632,362,086.26
长期借款		1,135,232,834.94	253,250,941.05	25,814,305.14	1,414,298,081.13
应付债券		80,081,565.85		1,192,135,851.32	1,272,217,417.17
长期应付款				150,663,960.65	150,663,960.65
合 计	10,270,729,596.57	1,215,314,400.79	253,250,941.05	1,368,614,117.11	13,107,909,055.52

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,191,597,061.11		1,191,597,061.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,191,597,061.11		1,191,597,061.11
（三）其他权益工具投资	27,876,088.35		181,518,415.36	209,394,503.71
（六）交易性金融负债		1,766,879.06		1,766,879.06
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

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场

### 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

本集团公允价值确认的具体方法：

远期外汇合同、货币互换合同在年末的公允价值评估损益系根据交易银行确认的金额或根据其提供的年末市场远期汇率、货币互换利率计算的金额列。银行理财产品根据与银行签订的协议进行估值。

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

除无法获取活跃市场报价且其公允价值无法可靠计量的可供出售权益工具外，本公司其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

### 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
西藏汇邦科技有限公司	西藏拉萨	旅游；信息技术	4600 万	14.67%	14.67%

本企业的母公司情况的说明

截止2019年6月30日，张松山先生持有西藏汇邦科技有限公司（以下简称汇邦科技）10.96%股权，张松山先生之子张一卓持有汇邦科技16.47%股权，张松山先生之子张皓博持有汇邦科技13.87%股权，张松山先生之女张淇媛持有汇邦科技11.70%股权。张松山先生及其子女合计持有汇邦科技53.00%股权。

张松山先生持有本公司股份117,095,583股，占总股本的5.91%，张松山先生通过直接持有和受托管理同时持有汇邦科技53%的股份，其控制的汇邦科技持有本公司股份290,449,804股，占公司总股本的14.67%；张松山之子张一卓持有本公司股份74,861,821股，占总股本3.78%。

本企业最终控制方是张松山。

其他说明：

/

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注九。

### 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本附注九。

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
信华乐康	公司联营企业
乾佑咨询	公司联营企业
植恩医管	公司联营企业
金汉江医药	汉江药业联营企业

歌纳研究	华邦制药联营企业
赛赋医药	颖泰生物联营企业
天城生物	杭州颖泰联营企业
白鹿国旅	玉龙雪山联营企业
生态文旅	玉龙雪山联营企业
广东汉丰	林芝百盛联营企业
辽宁森源	颖泰生物联营企业
龙逸隐庐	玉龙雪山联营企业
中农发河南	颖泰生物联营企业

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
张松山	董事长
张海安	董事、总经理
彭云辉	董事、董事会秘书
王榕	董事
王加荣	董事
于俊田	董事
武文生	独立董事
郝颖	独立董事
梁爽	独立董事
蒋康伟	监事会主席
边强	监事
王文星	监事
王剑	财务总监

其他说明

其他不存在控制关系的关联方：

企业名称或自然人姓名	与本公司的关系
湖南里耶旅游发展有限公司	控股股东控制的企业
北部宽仁医院	拟投资的其他关联方
九江安达环保科技有限公司（以下简称九江安达）	禾益化工参股企业



## 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
金汉江医药	采购商品	3,641,450.73	7,002,200.00	否	2,351,550.41
汉王药业	接受加工劳务		420,000.00	否	217,404.00
世杰农化	采购商品	21,914,070.78	380,000,000.00	否	45,474,766.10
九江安达	工业供水、污水处理费	187,718.56	3,000,000.00	否	
辽宁森源	采购原料	3,923,500.00	80,000,000.00	否	
中农发河南	采购原料	12,420,040.35			
白鹿国旅	一卡通导服费	76,680.00			

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
金汉江医药	提供劳务、转让动力	24,059.56	378,008.93
天城生物	销售商品	529,777.49	14,534,866.75
ALBAUGH, LLC [注 1]	销售商品	149,200,905.07	474,545,410.66
白鹿国旅	提供劳务	19,316,313.00	18,970,433.09
中农发河南	销售产品	3,221,238.95	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1: 对ALBAUGH, LLC的销售包括对ALBAUGH, LLC及其子公司DAI COMPANY LTD、ALBAUGH EUROPE SÀRL的销售金额。

### (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:

/

关联托管/承包情况说明

/

本公司委托管理/出包情况表:

/

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
汇邦科技	房屋建筑物	23,999.99	22,857.12
植恩医管	房屋建筑物	1,855,059.03	1,794,042.18
宽仁传承[注 1]	房屋建筑物	0.00	16,970,781.16

本公司作为承租方：

/

关联租赁情况说明

[注1]:宽仁传承上期关联交易为纳入合并范围前发生的交易。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

/

本公司作为被担保方

/

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				
汇邦科技	61,920,000.00		2019 年 03 月 15 日	本款项为卓瑞纵横从 2016 年 6 月至 2018 年 10 月期间向汇邦科技的借款，合并前借款，期末均已归还完毕
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

/ (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,544,700.00	4,017,100.00

**(8) 其他关联交易**

公司不存在其他重要关联交易事项。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ALBAUGH, LLC	126,371,876.46	633,896.67	295,777,071.17	3,130,025.50
应收款项融资	ALBAUGH, LLC			111,353,975.30	
应收账款	白鹿国旅	881,243.91	75,327.26	329,073.73	47,718.75
预付款项	中农发河南	4,460,450.00			
其他应收款	白鹿国旅	96,680.00			
应收账款	天城生物	1,948,377.70		1,367,482.62	
其他应收款	北部宽仁医院	26,035,877.39		18,613,343.21	
其他应收款	植恩医管	1,118,640.42		0.00	
预付款项	广东汉丰	15,000,000.00		20,000,000.00	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金汉江医药	643,155.06	4,480,734.47
其他应付款	金汉江医药	5,000.00	5,000.00
应付账款	汉王药业		208,396.80
应付账款	ALBAUGH, LLC		131,773.44
应付账款	世杰农化		2,252,100.00
预收款项	植恩医管		313,957.38
预收款项	汇邦科技	25,200.00	50,400.00
预收账款	白鹿国旅	211,860.00	
其他应付款	汇邦科技	5,900.00	10,164,900.00
其他应付款	白鹿国旅	20,000.00	20,000.00
其他应付款	植恩医管		3,480,697.96

## 7、关联方承诺

/

## 8、其他

/

## 十三、股份支付

### 1、股份支付的修改、终止情况

基于公司已不具备继续实施股票期权激励计划的条件，根据《上市公司股权激励管理办法》的规定，激励对象相对应行权期所获授的可行权股票期权则应当由公司注销。

2019年4月9日召开了第七届董事会第八次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销股票期权激励计划已授予股票期权的议案》，同意公司注销股票期权激励计划553名激励对象已获授未行权股票期权合计5287.7万份。

## 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

如本报告第十节、七、第22、30、32项所述，本集团用相互担保、用相关资产抵押用于获取向金融机构的借款。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

除本报告第十节、七、第22、30、32项所述公司母、子公司之间为获取银行借款相互提供连带责任保证外以及上述事项外，公司及其控股子公司无需披露的其他重大或有事项。

#### (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

股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

本集团于资产负债表日后未发生重要的销售退回。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

报告期公司未发生前期会计差错更正。

### 2、债务重组

报告期公司未发生债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

报告期公司未发生资产置换事项。

#### (2) 其他资产置换

报告期公司未发生资产置换事项。

### 4、年金计划

报告期公司无年金计划。

## 5、终止经营

/

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据与会计政策：公司根据集团下属各子公司的生产经营特点，根据集团公司运营管理和考核需要，将集团下属子公司划分为农化事业部、医药事业部、旅游事业部和其他事务部四大事业分部。各事业部的会计政策与集团公司基本一致，无重大会计政策差异。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	农化事业部	医药事业部	旅游事业部	其他事业部	集团本部	分部间抵销	合计
一、对外营业收入	3,035,216,225.55	1,419,358,534.34	428,871,418.38	123,195,884.48	14,841,584.59		5,021,483,647.34
二、分部间交易收入	10,057,247.88	4,347,642.44	293,082.57	3,277,389.93	12,434,305.69	-30,409,668.51	0.00
三、对外营业成本	2,260,885,670.64	339,541,635.10	171,836,875.69	84,886,196.04	4,733,723.49		2,861,884,100.96
四、分部间营业成本	10,057,247.88	9,456,188.96	27,298.28	12,147,364.84	2,585,424.29	-34,273,524.25	
五、投资收益	-8,584,982.60	30,529,784.80	8,517,486.19	20,562,414.06	568,017,214.06	-583,570,939.00	35,470,977.51
六、利润总额	205,924,368.38	292,496,714.15	158,261,516.24	-5,936,502.43	472,330,203.05	-580,597,219.13	542,479,080.26
七、净利润	162,859,769.41	255,081,078.47	131,302,581.65	-7,651,314.21	472,330,203.05	-580,597,219.13	433,325,099.24
八、资产总额	12,044,004,214.89	5,003,434,001.92	4,706,269,978.28	2,116,195,088.51	14,396,911,970.69	-11,948,881,807.42	26,317,933,446.87
九、负债总额	7,536,294,917.54	1,213,976,289.12	651,513,576.18	1,197,373,643.17	6,495,283,553.82	-3,419,789,579.52	13,674,652,400.31

### (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

/

#### (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

公司子公司盐城南方位于盐城市响水县陈家港化工园区内，报告期内因受“3·21”爆炸事故影响，目前暂处于停产状态，正等待当地政府部门对该化工园区进一步的政策。停产后，公司保持与政府沟通，密切关注相关政策动向，开展了库存商品销售、设备检修、安全排查等工作，同时积极妥善解决员工安置问题以待复产。

### 8、其他

/

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,923.66	3,000,094.98
应收股利	3,078,528.00	27,255,040.00
其他应收款	2,157,033,306.71	2,602,162,876.68
合计	2,160,159,758.37	2,632,418,011.66

#### (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
保证金利息	47,923.66	3,000,094.98
合计	47,923.66	3,000,094.98

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西汉江药业集团股份有限公司	3,078,528.00	27,255,040.00
合计	3,078,528.00	27,255,040.00

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	2,088,641,757.44	2,584,345,382.20
其他往来款	66,750,117.84	15,483,792.89
保证金/押金	3,035,000.00	3,035,000.00
员工备用金	132,387.20	13,354.90
合计	2,158,559,262.48	2,602,877,529.99

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	0.00	169,653.31	545,000.00	714,653.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	811,384.46	-82.00	0.00	811,302.46
2019 年 6 月 30 日余额	811,384.46	169,571.31	545,000.00	1,525,955.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,683,467.34
0-6 月	51,455,778.24
6-12 月	16,227,689.10
1 至 2 年	1,685,700.00
2 至 3 年	3,337.70
3 年以上	95,000.00
5 年以上	95,000.00
合计	69,467,505.04

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	714,653.31	811,302.46		1,525,955.77
合计	714,653.31	811,302.46		1,525,955.77

/

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

/

4) 本期实际核销的其他应收款情况

/

其中重要的其他应收款核销情况：

/

其他应收款核销说明：

/

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	借款	627,489,933.88	1 年以内、1-2 年	29.07%	
单位 2	借款	428,396,503.93	1 年以内	19.85%	
单位 3	借款	360,444,141.28	1 年以内，1-2 年	16.70%	
单位 4	股权转让款	247,031,800.00	1 年以内	11.44%	
单位 5	借款	128,687,044.18	1 年以内，2-3 年	5.96%	
合计	--	1,792,049,423.27	--	83.02%	

6) 涉及政府补助的应收款项

/

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

/

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明：

/

## 2、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	9,480,321,370.59	76,483,159.50	9,403,838,211.09	9,259,513,948.59	76,483,159.50	9,183,030,789.09
对联营、合营企业投资	1,213,518,736.06		1,213,518,736.06	1,220,365,859.80		1,220,365,859.80
合计	10,693,840,106.65	76,483,159.50	10,617,356,947.15	10,479,879,808.39	76,483,159.50	10,403,396,648.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汉江药业	153,248,670.27			153,248,670.27		
解脱林	18,000,000.00			18,000,000.00		
颖泰生物	3,012,603,984.04	100,757,250.00		3,113,361,234.04		
华邦制药	1,700,578,833.76			1,700,578,833.76		
百盛药业	2,021,076,627.37			2,021,076,627.37		
华邦汇医	513,540,000.00	102,500,000.00		616,040,000.00		
凯盛新材	449,374,716.68			449,374,716.68		
华邦国际	591,200.00			591,200.00		
华邦融汇	200,000,000.00			200,000,000.00		
丽江山峰	193,722,615.16			193,722,615.16		
玉龙雪山	275,847,262.31			275,847,262.31		
瑞士生物	287,318,179.50			287,318,179.50		76,483,159.50
华邦颐康	357,128,700.00	10,464,900.00		367,593,600.00		
卓瑞纵横		7,085,272.00		7,085,272.00		
合计	9,183,030,789.09	220,807,422.00		9,403,838,211.09		76,483,159.50

(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											
丽江旅游	848,086,915.04			13,981,286.86			-11,755,575.00			850,312,626.90	
信华乐康	12,692,582.81			-171,395.95			0.00			12,521,186.86	
生命原点	115,908,513.01			1,686,305.25			-2,673,000.00			114,921,818.26	

秦岭旅游	105,676,825.12		-400,877.80		29,301.79	-3,000,000.00		102,305,249.11
科易小贷	132,643,514.20		7,420,694.80			-12,112,100.00		127,952,109.00
乾佑咨询	5,357,509.62		148,236.31					5,505,745.93
小计	1,220,365,859.80		22,664,249.47		29,301.79	-29,540,675.00		1,213,518,736.06
合计	1,220,365,859.80		22,664,249.47		29,301.79	-29,540,675.00		1,213,518,736.06

### (3) 其他说明

/

### 3、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
其他业务	27,275,890.28	7,319,147.78	29,773,159.69	6,832,903.56
合计	27,275,890.28	7,319,147.78	29,773,159.69	6,832,903.56

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

/

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	538,203,106.95	483,632,063.97
权益法核算的长期股权投资收益	22,664,249.47	20,480,908.11
处置长期股权投资产生的投资收益		26,077,740.00
购买理财产品投资收益	7,149,857.64	13,886,165.99
合计	568,017,214.06	544,076,878.07

### 5、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	51,172.19	
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）	28,105,590.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,800,745.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,591,228.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-345,673.14	
减：所得税影响额	4,564,122.12	
少数股东权益影响额	6,855,000.51	
合计	21,601,483.55	--

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	3.21%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.13	0.13

### 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

/

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）其他备查文件。

公司在证券法律部备置上述文件的原件。中国证监会及其派出机构、证券交易所要求提供时，或股东依据法律、法规或公司章程要求查阅时，公司会及时提供。

华邦生命健康股份有限公司

法定代表人：张松山

2019年8月22日